

1e Turap 2021

17-06-2021



Inhoudsopgave

Inleiding.....	5
Programma's.....	7
1 Programma Samenleving.....	8
1.1 Sport Cultuur en Onderwijs.....	9
1.2 Maatschappelijke ondersteuning.....	10
1.3 Werk en Inkomen.....	15
1.4 Veiligheid.....	17
2 Programma Wonen.....	18
2.1 Woonomgeving.....	19
2.2 Woonbeleid.....	22
2.3 Ruimtelijke Ontwikkeling.....	23
3 Programma Werken.....	24
3.1 Ondernemen.....	25
3.2 Mobiliteit	27
4 Programma Organiseren.....	28
4.1 Bestuur en Organisatie	29
4.2 Dienstverlening	30
4.3 Vastgoed.....	32
4.4 Financiën.....	36
4.5 Grondexploitatie.....	37
4.6 Algemene dekkingsmiddelen.....	39
4.7 Overhead.....	41
4.8 Vennootschapsbelasting.....	44
5 Bijlagen.....	45
5.1 Resultaat en begrotingswijzigingen.....	46
5.2 Coronagerelateerde kosten en inkomsten.....	48
5.3 Budgetoverheveling.....	53
5.4 Kredieten.....	54
5.5 Reserves en voorzieningen.....	56
5.6 Programmaoverzicht.....	57
5.7 Deelprogrammaoverzicht.....	59
Raadsbesluit.....	62

Inleiding

Onder moeilijke omstandigheden is het gelukt om met de toen bekende kennis en informatie een sluitende begroting voor 2021 neer te leggen. Bij de eerste turap 2021 blijkt dat we toch met grote tegenvallers te maken hebben binnen het sociaal domein.

De eerste turap levert een tekort op van € 1,385 miljoen. Binnen de budgetegalisatiereserve is onvoldoende ruimte om dit tekort te dekken. Mede daarom wordt voorgesteld om het tekort te dekken uit de algemene risicoreserve. Deze is bedoeld als buffer voor de risico's die zich nu voordoen, waaronder jeugdzorg, Wmo en de gevolgen van Corona.

Belangrijkste financiële ontwikkelingen

De kosten voor jeugdzorg stijgen nog verder. Mede door Corona. Vanaf 2020 is er sprake van langduriger zorg (waardoor de uitstroom achterbleef ten opzichte van vorige jaren) en van gemiddeld zwaardere zorg in de vorm van meer dure trajecten. Professionals bij de gemeente en in het zorgveld noemden meerdere oorzaken voor de langere en zwaardere zorg die in 2020 ingezet moest worden. Waarbij duidelijk een verband met de huidige crisis wordt gezien. De factoren die in 2020 hebben geleid tot de inzet van langduriger en zwaardere jeugdhulp spelen ook in 2021 nog volop. Er zijn, mede als gevolg van de langdurige lockdown, nog geen vooruitzichten voor kortere en minder zware trajecten.

Ook de kosten van de Wmo nemen fors toe. Deze stijgende lijn is voor een groot deel te wijten aan landelijke maatregelen. Denk aan de invoering van het abonnementstarief, het overheidsbeleid om langer thuis te wonen en de invoering van de Algemene Maatregel van Bestuur reële kostprijs.

Vlak voor de oplevering van de eerste turap ontvingen we bericht over een vierde steunpakket voor Corona voor een bedrag van € 333.000. De compensatie van bovengenoemde maatregelen zijn vormgegeven in een nieuwe tussentijdse Maartcirculaire 2021, vooruitlopend op de meicirculaire 2021, om gemeenten in staat te stellen voortvarend aan de slag te gaan.

Bij de investering in MFA Zijdelwaard zijn de afschrijvingstermijnen van de diverse onderdelen opnieuw bekeken. Daarbij is gebleken dat de kosten die samenhangen met de tijdelijke huisvesting niet in de reguliere afschrijvingen konden worden meegenomen. Dat betekent dat de kosten hiervoor in 2021 en 2022 vallen, een verhoging van de uitgaven van respectievelijk € 361.000 en € 117.000. Deze bedragen komen ten laste van het bestaande investeringsbedrag, dat hierdoor niet stijgt. In de jaren daarna geeft dit een voordelig effect op de afschrijvingslasten.

Duo+ heeft 2020 afgesloten met een positief resultaat. Duo+ heeft voorgesteld om dit terug te betalen aan de gemeenten. Voor de gemeente Uithoorn levert dit een voordeel op van € 162.000.

Mutaties begroting bedragen x € 1.000	2021
Begroting 2021 (beginstand)	-
Raadsbesluit Integraal Huisvestingsplan	-30
1e Turap 2021	-1.385
Begrotingssaldo	-1.415

paragraaf	omschrijving	2021
	Samenleving	
1.1.1/1.1.2	Sportnota 'Sport verenigt'	-30
1.1.3	Verhoging beschikking subsidie Sportakkoord	20
1.2.1	BTW Maatwerkbijdrage Doorontwikkeling Sociaal domein	-21
1.2.3	WMO-maatwerkvoorzieningen	-600
1.2.4	Flexibele schil sociaal team	-150
1.2.6	Specialistische Jeugdhulp	-1.200
1.3.1	BTW Re-integratietrajecten	60
1.3.2	AM Match	56
1.3.3	Winstwaarschuwing bijstand	p.m.
1.3.4	Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten (TONK)	-270
1.3.4	Decentrale uitkering TONK	270
1.3.5	Heroriëntatie zelfstandigen	-27
1.3.6	Jeugdfonds Sport en Cultuur	90
1.4.1	Verhoging maatwerkbijdrage kazerne Uithoorn	-25
	Wonen	
2.1.1	Tekort beheerplannen	p.m.
2.1.2	Afrekening "groenbestek"	-80
2.1.3	Onderwerpen van belang, kleiner dan € 25.000	-25
2.1.5	Integrale Visie Thamerdal	-35
2.2.1	Nieuw woonruimte verdeelsysteem	16
2.3.1	Ontvangst i.r.t. reserve ruimte voor ruimte	175
2.3.1	Storting reserve ruimte voor ruimte	-175
2.3.2	Vervolgonderzoek Wonen, sporten en recreëren	-30
2.3.3	Onderzoek realisatie van Legmeerbos	-10
	Werken	
3.1.1	Horecavisie	-35
3.1.2	Steunmaatregelenpakket horeca	p.m.
	Organiseren	
4.1.1	Vorbereiding herinrichting raadzaal	-15
4.2.1/4.2.2	Omgevingsdienst	-16
4.2.3	Tweede Kamer verkiezingen	-25
4.2.4	Minder kosten omgevingsvergunningen	80
4.3.1	Actualisering vastgoedgoedexploitaties	71
4.3.2	Planmatig onderhoud gemeentehuis	-223
4.3.2	Onttrekking reserve onderhoud gebouwen	223
4.3.3	Actualisering krediet MFA Zijdelwaard	-361
4.3.4	Investeringsplan onderwijshuisvesting	p.m.
4.6.1	Actualisering Gemeentefonds	495
4.6.2	4e steunpakket corona	333
4.6.3	Rentebaten uitgezette leningen	86
4.6.4	Dividend inkomsten	-25
4.7.1	Doorontwikkelen Zaakgerichtwerken	-25
4.7.2	Uitwerking Wet Banenafpraak	-11
4.7.3	Investeringsplan bedrijfshulpmiddelen	25
4.7.4	Actualiseren bijdrag Duo+	-67
4.7.4	Actualiseren bijdrag Duo+ corona-gerelateerd	-74
4.7.5	Afrekening 2020 Duo+	165
	Afrondingsverschillen	5
Saldo		-1.385

Programma's

1 Programma Samenleving



1.1 Sport Cultuur en Onderwijs

1.1.1 Sportnota 'Sport verenigt' 2021-2028 € 20.000 nadeel (incidenteel)

Tijdens de raadsvergadering van 4 maart 2021 is de sportnota 'Sport verenigt 2021-2028' vastgesteld. Daarom wordt gevraagd om de incidentele middelen van € 20.000 beschikbaar te stellen voor het uitvoeren van een inventarisatie van het huidige sport- en beweegaanbod.

1.1.2 Sportnota 'Sport verenigt' 2021-2028 € 10.000 nadeel (structureel)

Tijdens de raadsvergadering van 4 maart 2021 is de Sportnota gemeente Uithoorn 'Sport verenigt' 2021-2028 vastgesteld. Daarom wordt gevraagd om de hierin opgenomen structurele middelen van € 10.000,- beschikbaar te stellen voor een online 'Sportplatform Uithoorn en De Kwakel'.

1.1.3 Verhoging beschikking subsidie Sportakkoord € 20.000 voordeel (incidenteel)

Op 3 maart 2021 is een wijziging van de Regeling Sportakkoord gepubliceerd. Als onderdeel van een steunpakket mentaal welzijn en leefstijl is specifiek voor sport en bewegen een rol weggelegd. In de SPUK uitrol sportakkoorden door de rijksoverheid is eenmalig tien miljoen euro extra uitgekeerd. Per gemeente betekent dat een verdubbeling van het bedrag dat was aangevraagd.

De gedachte achter deze extra stimulans is dat lokale sportakkoorden bijdragen aan een sterkere lokale infrastructuur voor sport en bewegen. Dit is nodig om aan een gezonde leefstijl te werken. Door deze wijziging is in de regeling is de uitkering voor 2021 € 40.000 geworden in plaats van € 20.000.

1.1.4 Investeringsbudget Vakcollege Thamen € 80.000

Voor Vakcollege Thamen dat gehuisvest is in een verouderd schoolgebouw, wordt binnenkort de scenariostudie afgerond. Hiervoor heeft u eerder dit jaar in januari middels een afzonderlijk raadsbesluit € 35.000 beschikbaar gesteld. De scenario's variëren van renovatie tot nieuwbouw, het betreffen grote investeringen. Twee kansrijke scenario's bevatten woningbouw hiervoor moet nog een stedenbouwkundig en planeconomisch onderzoek voor worden gedaan en voor begeleiding is een externe projectleider nodig. Voor deze aanvullende onderzoeken vragen wij u een bedrag van € 80.000 beschikbaar te stellen.

Nadat deze onderzoeken zijn afgerond zal aan u het resultaat van de scenariostudie met een advies worden voorgelegd. De bijbehorende kapitaallasten van € 18.000 worden verwerkt in de meerjarenbegroting vanaf 2022.

1.2 Maatschappelijke ondersteuning

1.2.1 Kostprijsverhogende BTW Maatwerkbijdrage Doorontwikkeling Sociaal domein € 21.200 nadeel (structureel € 16.300 vanaf 2022)

Bij de primitieve begroting voor 2021 zijn extra middelen toegekend voor de doorontwikkeling van de uitvoering van het sociaal domein. Op basis van de werkelijke uitgaven in 2020 is een herverdeling van de middelen ontstaan voor de betreffende taakvelden waarvoor deze worden ingezet. Voor 2021 wordt vooralsnog dezelfde verdeling qua inzet verwacht. Daarbij is een aantal taken vanuit de BTW wetgeving als niet-compensabel aangemerkt. Als gevolg hiervan leidt dit tot een kostprijsverhogend effect van € 21.200.

1.2.2 Dak- en thuisloosheid € 32.100 neutraal, dekking gemeentefonds (incidenteel)

Het kabinet wil dak- en thuisloosheid zoveel mogelijk voorkomen. Het kabinet stelt voor de aanpak een financiële impuls beschikbaar van in totaal € 200 miljoen voor 2020 en 2021. € 135 miljoen wordt verdeeld over 2020 en 2021 verdeeld over de centrumgemeenten. De overige gemeenten, waaronder ook Uithoorn ontvangen in 2020 een bedrag van € 17.628. En in 2021 een bedrag van € 32.051. Het bedrag van € 17.628 is bij de slotwijziging van 2020 aangevraagd. Het resterende bedrag van € 32.051 voor 2021 is nodig om de regionale aanpak voor dak- en thuislozen met de regiogemeenten verder vorm te geven.

1.2.3 Wmo-maatwerkvoorzieningen € 600.000 nadeel (structureel)

De uitgaven voor wmo-maatwerkvoorzieningen zien we de afgelopen jaren stijgen. Hiervoor zijn in de P&C-documenten verklaringen gegeven. Op dit moment is de inschatting dat in 2021 een aanvullend budget van € 0,6 mln nodig is om de wmo-maatwerkvoorzieningen zowel kwantitatief en kwalitatief op hetzelfde niveau te houden als in 2020. Wel moet hierbij de kanttekening gemaakt worden dat we nog te vroeg in het jaar zitten om met zekerheid te zeggen hoe groot de overschrijding zal zijn. Er kan niet worden uitgesloten dat dit bedrag nog oploopt gezien het aantal hieronder genoemde onzekere factoren. Het bedrag van € 0,6 miljoen is als volgt opgebouwd:

Omschrijving	Bedrag
Hulp bij huishouden	€ 280.000
Individuele begeleiding	€ 250.000
Woon voorzieningen (woningaanpassingen en hulpmiddelen)	€ 70.000
Totaal	€ 600.000

Deze stijgende lijn is voor een groot deel te wijten aan landelijke maatregelen die we hieronder nader zullen toelichten: de invoering van het abonnementstarief, het overheidsbeleid om langer thuis te wonen en de invoering van de Algemene Maatregel van Bestuur reële kostprijs.

Het abonnementstarief

Sinds 1 januari 2019 is het abonnementstarief voor wmo-maatwerkvoorzieningen ingevoerd. Dit betekent dat een inwoner een vaste en maximale eigen bijdrage van € 19 per maand betaalt ongeacht het aantal voorzieningen, de kosten van de voorzieningen en het inkomen van de inwoner. Voor de invoering van het abonnementstarief werd een eigen bijdrage betaald gebaseerd op aantal voorzieningen, het inkomen en vermogen van de inwoner en eventuele partner, de samenstelling van het huishouden en de kosten van de

ondersteuning. Door de invoering van het abonnementstarief zijn deze criteria te komen vervallen, ervaren professionals in de gemeente dat inwoners meer een beroep doen op wmo-ondersteuning van de gemeente waarbij zij (indirect) aangeven dat dit goedkoper is dan zelf ondersteuning te regelen. Dit wordt ook wel de aanzuigende werking van het abonnementstarief genoemd en de verwachting is dat deze niet stopt. Het blijft te allen tijde aantrekkelijker om ondersteuning via de wmo-maatwerkvoorzieningen te verkrijgen dan dit zelf te bekostigen. Het abonnementstarief geldt voor alle wmo-maatwerkvoorzieningen die de gemeente verstrekt.

Beleid Langer thuis wonen

Landelijk is ingezet op langer thuis wonen. De overheid heeft de afgelopen jaren verschillende maatregelen genomen om dit te bewerkstelligen. Zo kon je voorheen eerder een plek krijgen in een verzorgingshuis (vanaf zorgzwaartepakket 3), waar dit tegenwoordig pas veel later kan (vanaf zorgzwaartepakket 5). Dit betekent dat ouderen met een achteruitgaande gezondheid de daarbij horende beperkingen aanzienlijk langer moeten thuis wonen. De invoering van dit beleid zorgt ervoor dat meer inwoners afhankelijker zijn van wmo-maatwerkvoorzieningen zoals hulp bij het huishouden en/of individuele begeleiding. Op basis van de demografische opbouw van Uithoorn zal deze groep ook alleen maar groter worden (vergrijzing).

Reële kostprijs

Inds 2017 is de Algemene Maatregel van Bestuur Wmo reële kostprijs 2015 (AMvB Wmo 2015) van kracht. De Wmo verplicht de gemeenteraad tot het stellen van regels voor een goede verhouding tussen de prijzen en kwaliteit van een voorziening. De AMvB heeft betrekking op alle Wmo-voorzieningen met uitzondering van hulpmiddelen en woonvoorzieningen. Het toepassen van de AMvB en het hieraan gekoppelde onderzoek naar een reële kostprijs, heeft geleid tot aanzienlijk hogere tarieven bij zowel hulp bij huishouden en begeleiding. Dit is een trend die landelijk wordt waargenomen.

Voor bij hulp bij huishouden is er daarnaast jurisprudentie aanwezig die verplicht om de reële kostprijs vanaf aanvang van het contract gedurende de contractperiode te indexeren conform de cao-ontwikkelingen van deze sector.

Inzet zwaardere vormen van ondersteuning

et name bij individuele begeleiding zien we de afgelopen twee jaar een verdubbeling van de inzet van zwaarste vorm van begeleiding. Een vermoeden is dat dit te maken heeft met de gevolgen van de coronacrisis, toenemende complexe casuïstiek, beleid langer thuis wonen en de toenemende woningnood. Een nadere analyse vindt momenteel plaats.

Onzekere factoren

De Wmo is een open einde regeling. Dat betekent dat de gemeente verplicht is om zorg voor aan inwoners die dat nodig hebben toe te kennen. Veel normen en kaders voor verstrekkingen van de wmo zijn vastgelegd in wetgeving en opgelegd door het Rijk. De mogelijkheden om te sturen op de uitgaven zijn daardoor beperkt.

Woonhuisliften zijn dure en incidentele voorzieningen. Zes eerder verstrekte woonhuisliften zijn afgeschreven en kunnen niet meer worden onderhouden door de leverancier. De betreffende eigenaren zijn hiervan op de hoogte gesteld. Inmiddels heeft dit ertoe geleid dat 1 aanvraag voor een nieuwe woonhuislift is ontvangen en toegekend. Mogelijk volgen er dit jaar nog meer. De huidige Cao voor hulp bij het huishouden loopt tot en met 31 augustus 2021. Voor de periode daarna is er nog geen CAO afgesloten en daardoor is ook niet bekend

met welk percentage de lonen worden verhoogd. Dit percentage moet de gemeente, zoals eerder benoemd op basis van jurisprudentie, hanteren voor de indexering van de tarieven door gemeenten. Op basis van de afgelopen jaren zien we telkens een grotere toestroom tussen de 10 en 20 procent. Het is moeilijk in te schatten hoeveel de toename dit jaar zal zijn. Wanneer sprake is van uitgestelde zorg voor de corona maatregelen die in 2021 alsnog moet worden ingezet is de kans op een grotere toestroom aanwezig. Wij blijven deze onzekere factoren monitoren en komen indien nodig hierop terug in de tweede turap.

1.2.4 Flexibele schil sociaal team € 150.000 nadeel (structureel, vanaf 2021 € 100.000)

Voor 2021 is in de begroting een bedrag van € 99.512 beschikbaar voor een flexibele pool van het sociaal team. Eigenlijk heeft de flexibele pool als doel om pieken in het werk van de casusregisseurs en eventuele vervangingsvraagstukken van regisseurs op te vangen en regelruimte te creëren bij onverwachte gebeurtenissen.

Inmiddels krijgen we steeds meer zicht op de gevolgen van de decentralisatie van de jeugdzorg en zien we dat het aantal casussen en de complexiteit van de casuïstiek, toeneemt. Zaken die in het vrijwillig kader opgepakt kunnen worden liggen niet langer bij de jeugdbescherming maar binnen het sociaal team van de gemeente. Vanwege de complexiteit kosten casussen meer tijd, hebben ze een langere doorlooptijd en moeten we soms in duo's optreden omdat ze te risicovol zijn om alleen op te pakken. De flexibele schil neemt hierin inmiddels een belangrijke rol.

Verder is er sprake van wachtlijsten bij de hulpverlening en voor allerlei vormen van (begeleid) wonen. Dit heeft tot gevolg dat inwoners lang moeten wachten op hulpverlening. Dit leidt tot incidenten waarbij het sociaal team verantwoordelijk is voor het herstellen van de veiligheid. Daarnaast zijn er meer incidenten in gezinnen door de Corona maatregelen. Dit leidt tot langere doorlooptijden van casussen omdat hulpverlening zich niet alleen kan richten op de oorspronkelijke hulpverleningsdoelen maar ook aandacht moet besteden aan de incidenten.

Dit alles betekent dat de vast formatie aan casusregisseurs (5,22 fte) onvoldoende is voor de bijna 100 casussen die er spelen binnen Uithoorn/De Kwakel. In de begroting is 1,56 fte beschikbaar aan flexibele schil tot 1-7-2021. Om de wachtlijst zo beperkt mogelijk te houden en de incidenten vanwege Corona het hoofd te bieden, is eind 2020 besloten om de bezetting van de flexibele schil met 0,78 fte op te hogen naar 2,33 fte. Deze uitbreiding is gefinancierd door het budget wat beschikbaar was voor de periode van 1-5-2021 tot 1-7-2021 beschikbaar te stellen. Het budget voor de inhuur van de flexibele schil is hiermee op 1-5-2021 volledig uitgeput.

We verzoeken een budget van € 150.000 beschikbaar te stellen om de flexibele schil van 2,33 fte gedurende geheel 2021 te continueren. Omdat we verwachten dat de decentralisatie van de jeugdzorg zich verder doorzet en de gevolgen van de coronacrisis nog meerjarig doorwerken in de kwetsbare gezinnen, wordt in de begroting 2022 een voorstel gedaan voor een meer structurele oplossing.

1.2.5 Subsidieregeling compensatie coronakosten € 254.200 neutraal, dekking overheveling 2020 (incidenteel)

Vanuit het Rijk zijn in 2020 via het gemeentefonds middelen overgekomen om organisaties op het gebied van cultuur, buurthuis en jeugd te compenseren voor geleden schade in 2020 door Corona. Niet bestede inkomsten voor Corona vanuit het gemeentefonds zijn

middels de Slotwijziging 2020 overgeheveld naar 2021. Op dit moment wordt er een compensatieregeling met betrekking tot cultuur, buurthuizen en vrijwilligerswerk jeugd uitgewerkt om er voor te zorgen dat de genoemde organisaties die dat nodig hebben ondersteund worden. Voorgesteld wordt om de hiervoor beschikbaar gestelde inkomsten (ad. € 205.175) die zijn overgeheveld naar 2021 als afzonderlijk subsidieplafond hiervoor in te zetten.

Daarnaast is vanuit het Rijk ook voor 2021 een bedrag van € 49.072 beschikbaar gesteld via het gemeentefonds voor compensatie van coronaschade bij cultuurorganisaties voor 2021. Het is de bedoeling dat ook voor 2021 een regeling wordt uitgewerkt waarmee schade bij cultuurorganisaties in Uithoorn en De Kwakel gecompenseerd kan worden. Voorgesteld wordt daarom dit bedrag daarvoor te reserveren.

1.2.6 Specialistische Jeugdhulp € 1.200.000 nadeel (incidenteel)

Prognose 2021

Nadat de uitgaven voor specialistische jeugdhulp in 2019 daalden ten opzichte van het voorgaande jaar en binnen het beschikbare budget bleven, zagen we in 2020 een aanzienlijke overschrijding van het beschikbare budget. In de P&C-documenten (2e Turap 2020, Slotwijziging en Jaarrekening 2020) zijn deze overschrijdingen toegelicht. In algemene zin was in 2020 sprake van langduriger zorg (waardoor de uitstroom achterbleef ten opzichte van vorige jaren) en van gemiddeld zwaardere zorg in de vorm van meer dure trajecten. Professionals bij de gemeente en in het zorgveld noemden meerdere oorzaken voor de langere en zwaardere zorg die in 2020 ingezet moest worden, waarbij duidelijk een verband met de Corona-crisis wordt gezien.

De factoren die in 2020 hebben geleid tot de inzet van langduriger en zwaardere jeugdhulp spelen ook in 2021 nog volop. Er zijn mede als gevolg van de langdurige lockdown op dit moment nog geen vooruitzichten voor kortere en minder zware trajecten. Dit is ook terug te zien in de huidige cijfers:

- in Q1 zijn reeds 10 NIA-trajecten (Niet-Ingekocht Aanbod) aangevraagd. In 2020 zijn er over het hele jaar 25 NIA's zijn toegekend;
- vijf van de meest ingezette aanbieders in Uithoorn hebben aangegeven dat zij voor een groot deel of hun gehele 2021 budget aan zorgcontinuïteit besteden (cliënten die in 2020 of eerder zijn ingestroomd en in 2021 ook zorg nodig hebben). Hierdoor is er geen tot weinig ruimte voor nieuwe instroom tenzij er meer budget beschikbaar komt;
- aanbieders die de meest zware en intensieve zorg inzetten, waar per jaar zeer weinig gebruikt van gemaakt wordt, laten een stijging van aanmeldingen zien.

Tot op heden is het vertrekpunt dat jeugdigen de hulp krijgen die nodig wordt geacht door een verwijzer (gemeente, huisarts of jeugdbescherming). Dit vertrekpunt betekent dat er net als in 2020 een overschrijding kan worden verwacht wordt op het budget voor (hoog)specialistische jeugdhulp (te weten segment B, C en de NIA's). Op dit moment is het nog te vroeg in het jaar om met zekerheid te zeggen hoe groot de overschrijding zal zijn, op dit moment is de inschatting dat om de jeugdhulp kwantitatief en kwalitatief op hetzelfde niveau te houden als in 2020 naar schatting € 1 miljoen tot €1,5 miljoen aanvullend budget nodig is in 2021. Er kan niet worden uitgesloten dat dit bedrag nog oploopt gezien een aantal onzekere factoren (zie hieronder). Tegelijkertijd lopen er nog volop gesprekken tussen VNG en gemeenten over aanvullende incidentele en structurele bijdragen vanuit het rijk.

Vandaar dat wordt voorgesteld in afwachting van de verdere ontwikkelingen op dit moment € 1,2 miljoen aanvullend budget voor de (hoog)specialistische jeugdhulp beschikbaar te stellen. Het structurele deel wordt betrokken bij het opstellen van de kadernota 2022.

Beheersmaatregelen

Zoals ook in eerdere PenC-stukken in 2020 beschreven zijn er beheersmaatregelen getroffen maar de verwachting is dat het effect hiervan in 2021 (nog) geen grote verlaging zal geven in de kosten van de jeugdzorg. De maatregelen geven meer inzicht vooraf en maken inzichtelijk waar de meeste kosten worden gemaakt. De mogelijkheden om te sturen op deze uitgaven zijn beperkt. Daarnaast is er ingezet op het reduceren van onverwachte tegenvallers zoals de herstelcliënten. Deze trajecten zijn ofwel afgesloten of omgezet naar SPIC's waardoor de kosten niet meer achteraf in beeld komen. Specialistische Jeugdhulp in het Onderwijs (SJSO) is versimpeld en vooraf gefinancierd. In de contracten met de aanbieders is afgesproken dat een verzoek om zorgtoewijzing uiterlijk binnen 31 dagen aangevraagd wordt. Mogelijk geeft dit een klein financieel voordeel als aanbieders structureel deze termijn overschrijden.

Onzekere factoren

De jeugdwet is een open einde regeling. Dat betekent dat de gemeente verplicht is om zorg voor jeugdigen toe te kennen die dat nodig hebben. De gemeenten kan de instroom van nieuwe cliënten dus niet volledig stoppen, wel tot op zekere hoogte sturen. Waarbij gemeenten een (zeer) beperkte invloed hebben op belangrijke verwijzers (huisartsen en jeugdbescherming) die circa 50% van de verwijzingen doen. Er zijn diverse factoren die mogelijk van invloed zijn op de uiteindelijke prognoses. Ten eerste is dat een onverwacht grote instroom van cliënten, bijvoorbeeld als sprake blijkt te zijn van uitgestelde zorg door de Corona maatregelen die in 2021 alsnog wordt ingezet en mogelijk met zwaardere zorg waardoor de instroom en zorgzwaarte toeneemt. De kans hierop, nu we opnieuw te maken hebben met een uitgebreide lock down, is zeker aanwezig. Daarnaast lopen kleinere gemeenten verhoudingsgewijs meer risico, omdat enkele dure trajecten grote invloed op het totaal van de kosten van de Jeugdzorg. Dat hebben we ook in 2020 gezien, met een stijging van 17 cliënten in duurdere trajecten (tussen € 25.000 en € 100.000). Instroom van dit type cliënt kunnen we niet voorzien noch uitsluiten en juist bij deze cliënten is intensieve hulp vaak dringend en zonder uitstel nodig. Ook de lopende gesprekken van de VNG met het rijk geven nog geen duidelijk beeld van wat de gemeente Uithoorn kan verwachten ter compensatie van het corona effect en ook niet of het Rijk incidenteel en/of structureel extra middelen wil geven voor de kosten van jeugdzorg. Hoe groot het eventuele voordeel zal zijn, daarover zijn de gesprekken nog gaande via de VNG.

1.3 Werk en Inkomen

1.3.1 BTW Re-integratietrajecten € 60.000 voordeel (structureel € 68.000 vanaf 2022)

Op 10 juli 2020 heeft de Hoge Raad een uitspraak gedaan over compensatie voor de BTW voor re-integratiekosten en kosten voor outplacement. Hieruit is geoordeeld dat deze kosten niet uitgesloten kunnen worden van compensatie. De huidige ramingen voor re-integratiekosten staan nog geraamd inclusief kostprijsverhogende BTW. Als gevolg van deze uitspraak mag deze BTW in het vervolg gecompenseerd worden en kan daarmee het bestaande budget voor de kostprijsverhogende BTW worden verlaagd met € 60.000. Zonder dat dit van invloed is op het aantal voorgenomen re-integratietrajecten.

1.3.2 AM Match € 56.000 voordeel (incidenteel)

AM Match heeft een begrotingswijziging doorgevoerd. De te verwachte bijdrage aan AM Match voor 2021 lijkt lager te worden dan in de begroting is opgenomen.

Ten aanzien van de doelgroep Participatiewet tot 70% loonwaarde en Participatiewet nieuw beschut zijn de aantallen gebruikt op basis van de realisatie van 2019. Mede door de afname in aantal klanten vallen de kosten lager uit dan begroot. Een positieve meevaller van ongeveer € 56.000.

1.3.3 Gevolgen corona programma werk & inkomen: winstwaarschuwing Bijstand

In maart 2020 zijn alle inwoners van Nederland geconfronteerd met door de regering opgelegde maatregelen om de opmars van Corona tegen te gaan. We zijn nu een jaar verder en de maatregelen zijn helaas nog steeds van kracht.

Op basis van de prognose dat medio 2021 de steunmaatregelen vanuit het Rijk stoppen verwachten wij dat dit in de tweede helft van 2021 gevolgen heeft voor het programma Werk en Inkomen. Met de maatregelen uit het steun- en herstellepakket zijn mensen veelal slechts tijdelijk (financieel) geholpen. Fysieke loketten waren gesloten en betalingsproblemen zijn slechts uitgesteld. Er wordt dan ook extra instroom bij de schuldhulpverlening verwacht en een toename van de aanvragen bijzondere bijstand en minimaregelingen zodra de steunmaatregelen daadwerkelijk stoppen.

Dit geldt uiteraard ook voor de instroom in de bijstand. We verwachten in het eerste half jaar een stijging van het uitkeringsbestand van 10%. In de 2^e helft van het jaar is de voorlopige prognose een stijging van 20%. Als we de cijfers doorrekenen en kosten naar 2021 komen we erop uit dat het uitkeringsbestand aan het einde van 2021 bestaat uit 441 uitkeringen.

De stijging aan uitgaven gaat er komen. Onzeker is in welke mate de stijging zich gaat ontwikkelen. Echter, de stijging is landelijk en zal daarmee ook leiden tot een hoger macrobudget voor inkomsten (BUIG). De hogere uitgaven worden bij deze systematiek dan ook (deels) gecompenseerd met hogere inkomsten (BUIG). Advies is dan ook om het effect vooralsnog, met de bestaande beschikbare informatie, neutraal op te nemen. Met inachtneming van het risico dat deze compensatie niet toereikend is en daarmee wordt betrokken bij het eerstvolgende P&C-moment.

1.3.4 TONK (tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten) € 270.000 neutraal, dekking gemeentefonds (incidenteel)

Vanuit het steun- en herstelpakket kunnen inwoners vanaf 1 januari tot 1 juli 2021 een beroep doen op gemeenten voor een financiële bijdrage in de woonlasten. Gemeenten stellen hiervoor lokaal beleid op. De vergoeding voor de TONK komt als een eenmalige decentralisatie-uitkering in het gemeentefonds. Naar verwachting ontvangt de gemeente voor de toekenning en uitvoering van de regeling ongeveer € 135.000 in twee tranches. Dit is een voorlopige berekening. De definitieve berekening volgt in de mei-circulaire. Vooralsnog wordt ervan uitgegaan dat de TONK financieel neutraal kan worden uitgevoerd, gebaseerd op een toezegging van de minister. Deze toezegging heeft hij al deels waar gemaakt door de TONK gelden te verhogen. Voor de gemeente Uithoorn wordt er ongeveer € 270.000 uitgekeerd.

Middels deze Turap worden de inkomsten vanuit het gemeentefonds geclaimd voor de dekking van de uitgaven en gekoppeld aan het doel waarvoor zij zijn bedoeld. Dit betreft het gemandateerd budget voor de bijzondere bijstand dat is ondergebracht bij Duo+.

1.3.5 Herorientatie € 27.400 neutraal, dekking gemeentefonds (incidenteel)

Gemeenten hebben vanaf 2021 een nieuwe taak om zelfstandigen te helpen met de (her)oriëntatie op een nieuwe toekomst. Dit kan door omscholing, hulp bij schulden of rendabel maken van de onderneming. Vanuit het Rijk zijn hier middelen voor gereserveerd in de december circulaire. Het gaat om € 6.051 (2020) en € 13.917 en € 7.431 (2021). Deze middelen willen we inzetten voor het beoogde doel; heroriëntatie.

1.3.6 Jeugdfonds Sport en Cultuur € 90.000 voordeel (incidenteel)

Door de coronamaatregelen waren sportverenigingen, cultuurinstellingen en zwembaden in 2020 gedwongen voor een bepaalde periode hun deuren te sluiten. Dit had ook gevolgen voor het aantal kinderen dat gebruik heeft kunnen maken van deze faciliteiten via het Jeugdfonds Sport en Cultuur. Het fonds heeft daardoor minder uitgegeven dan verwacht en daarbij ook nog enkele extra fondsen 'binnengehaald'. Met het Jeugdfonds is afgesproken dat zij de gemeentelijke bijdrage voor 2021 verlagen met € 90.000.

1.4 Veiligheid

1.4.1 Verhoging maatwerkbijdrage brandweerkazerne Uithoorn € 25.000 nadeel (structureel)

De Veiligheidsregio Amsterdam Amstelland (VrAA) heeft in 2020 haar vastgoedbeleidsplan opgesteld. In dit plan is eveneens een meerjarig overzicht opgenomen van de financiën ten aanzien van het vastgoed, waarbij de investeringen met bijbehorende kapitaallasten en de onderhoudslasten aan bod komen, voor zowel de bestaande panden als de verwachte nieuwbouwopties.

Voor de kazerne aan de Zijdelweg komt het volgende beeld naar voren:

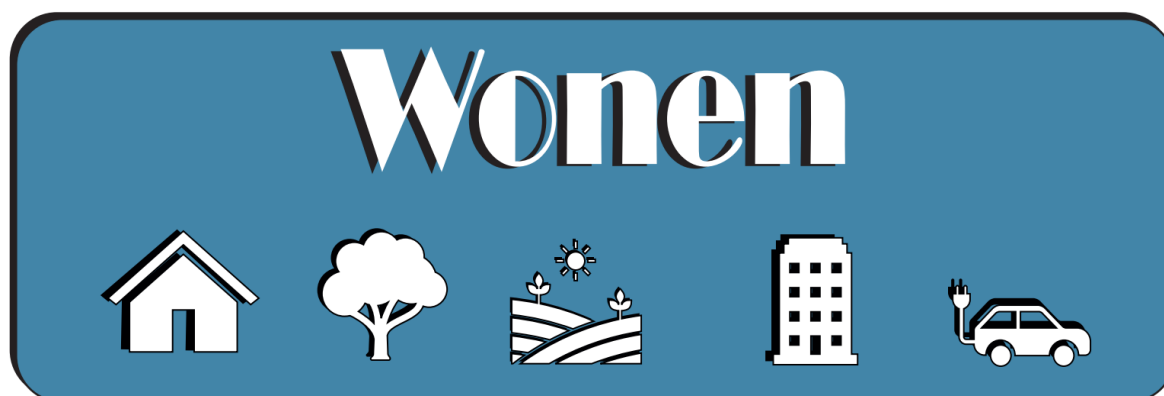
- Zowel op het aspect technische staat als op het aspect voldoen aan de gebruiksbehoefte, scoort de kazerne Uithoorn voldoende. In het pand zijn vrouwvriendelijk ingerichte sanitaire voorzieningen en kleedruimten en een klimaatinstallatie aanwezig. Daarnaast beschikt het pand over zonnepanelen.
- Investerings zijn echter nodig op het gebied van brandveiligheid, elektra en energiebesparing. Als deze zijn uitgevoerd zal het pand aan alle eisen voldoen tot en met 2030.
- Daarnaast is het nodig om het pand geschikt te maken voor de repressieve ondersteuning-poule (ROP).

De huidige jaarlijkse maatwerkbijdrage van de gemeente Uithoorn is van onvoldoende omvang voor het in stand houden van het pand. De kosten voor groot onderhoud fluctueren. Om de kosten te dekken tot 2030 is een verhoging van de maatwerkbijdrage van € 25.000 per jaar noodzakelijk.

1.4.2 Subsidie Jeugd aan Zet € 10.000 neutraal, dekking gemeentefonds (incidenteel)

De gemeente heeft een subsidie van € 10.000 toegezegd gekregen van Jeugd aan Zet om activiteiten voor de jeugd te organiseren vóór 28 februari 2021. De middelen worden uitgekeerd met de meicirculaire. In de voorjaarsvakantie heeft Videt 20 activiteiten georganiseerd waarmee 326 kinderen (6 - 12 jaar) en 103 jongeren (13 - 17 jaar) zijn bereikt. Totale kosten bedroegen € 11.578 waarvan € 10.000 door de gemeente met deze subsidie betaald worden.

2 Programma Wonen



2.1 Woonomgeving

2.1.1 Beheerplannen, nadeel (structureel)

Op dit moment worden de effect gestuurde beheerplannen openbare ruimte opgesteld. Deze worden naar verwachting vastgesteld voor de zomer 2021. Op basis van informatie die op dit moment bekend is, is er mogelijk meer budget nodig dan nu in de reserve groot planmatig onderhoud openbare ruimte zit. Dit kan mogelijk al effect hebben voor 2021.

De verwachting is dat de jaarlijkse toevoeging aan de reserve groot planmatig onderhoud openbare ruimte in de meerjarenbegroting 2022 moet worden verhoogd.

Te maken keuzes in het planmatig onderhoud hebben mogelijk consequenties voor het budget voor dagelijks onderhoud. De verwachting is dat het budget voor dagelijks onderhoud op onderdelen moet worden verhoogd

2.1.2 Afrekening “groenbestek” 2020 € 80.000 nadeel (incidenteel)

In de jaarrekening 2020 (3^e W-vraag programma Wonen / deelprogramma Woonomgeving) is vermeld dat er een conflict is met één van de groenaannemers in het onderhoudsjaar 2020. Dit met betrekking tot de geleverde kwaliteit van het groenonderhoud. Dit heeft geleid tot een officiële ingebrekestelling waardoor er geen financiële afronding heeft kunnen plaatsvinden in 2020. Afhandeling van het conflict loopt financieel door in 2021. Bedrag is noodzakelijk om tot afrekening te komen met de aannemer.

2.1.3 Onderwerpen van belang, kleiner dan € 25.000 (incidenteel)

Overeenkomst infozuilen, € 8.000 voordeel, incidenteel

Op basis van de overeenkomst die met Infozuil is aangegaan is er een jaarlijkse vergoeding verschuldigd van € 8.000 voor maximaal vier schermen.

Ballenvanger QuiVive, € 17.500 nadeel, incidenteel

Het gebeurt geregeld dat er hockeyballen over de ballenvanger heen schieten en op de Noordammerweg belanden. Dit levert gevaar op voor fietsers en automobilisten. Er is besloten om niet alleen achter veld 1, maar ook achter veld 2 de ballenvanger te verhogen. In 2020 was hiervoor een budget van € 11.800 beschikbaar. Tijdens de slotwijziging 2020 was niet duidelijk wanneer de werkzaamheden plaats zouden vinden. Dit bedrag is daarom niet overgeheveld en in het rekeningresultaat 2020 vrijgevallen. Het bedrag van € 11.800 is niet toereikend gebleken. Daarom wordt nu gevraagd om een budget van € 17.500 beschikbaar te stellen.

Reparatie overkapping busstation, € 15.000 nadeel, incidenteel

In 2020 is de overkapping van het busstation beschadigd. Er is aan de hand van een offerte opdracht gegeven voor het herstellen van deze overkapping. Hoewel de engineering en planning is uitgevoerd in 2020, vindt de technische uitvoering hiervan plaats in 2021. De (deel)kosten hiervoor bedragen € 15.000 en wordt hierbij gevraagd dit beschikbaar te stellen.

Grondstoffenbeleid plaatsing ondergrondse containers € 24.100 neutraal, incidenteel

Het restantbedrag ad € 24.127 van het grondstoffenbeleid plaatsing ondergrondse containers wordt voorgesteld over te hevelen van 2020 naar 2021. Dit is voor het plaatsen van drie glascontainers. Dit vloeit voort uit de vaststelling van het Grondstoffenbeleid 2020-2025, fase 1 (vastgesteld door de raad op 28-1-21).

2.1.4 Regeling reductie energiegebruik woningen (neutraal)

Met deze specifieke uitkering (€ 215.572) stimuleert het Rijk gemeenten om huishoudens te ondersteunen bij het terugdringen van hun energiegebruik door het treffen van eenvoudige energiebesparende maatregelen in de woningen en het geven van advies over energiebesparing aan de bewoners. Dit leidt tot reductie van het energiegebruik bij huishoudens en daarmee tot CO2-reductie.

2.1.5 Integrale Visie Thamerdal € 35.000 nadeel (incidenteel)

De karakteristieke tuinwijk Thamerdal begint langzaam ouder te worden; er is steeds meer aan vervanging of vernieuwing toe, in de openbare ruimte, maar ook de woningen zelf raken langzaam gedateerd. Om de juiste maatregelen te kunnen nemen is een integrale visie op de wijk nodig. Een brede visie die tot doel heeft oplossingsrichtingen te schetsen voor verbetering en vernieuwing van deze mooie wijk.

Het meerjarenonderhoudsprogramma met middelen voor de aanpak van de openbare ruimte, parkeermogelijkheden, maatregelen voor klimaatadaptatie en verhoging van de biodiversiteit staan hoog op de agenda. Technische keuzes voor aanpak van waterbeheersing zijn echter bepalend voor de mogelijkheden in openbare ruimte voor verkeer, parkeren, groen en spelen en voor eventuele nieuwbouw.

Het is gebleken dat de woningen van Eigen Haard moeilijker verhuurbaar zijn en steeds minder Uithoornse inwoners willen verhuizen naar Thamerdal. Nieuwkomers van buiten Uithoorn hebben vaak weinig te besteden. Het verschil met de oorspronkelijke bewoners wordt steeds zichtbaarder. Deze groepen vinden elkaar moeilijker, er is minder verenigingsleven dan bv in Centrum. Sociale cohesie in de wijk is relatief laag.

We willen de vele thema's die aandacht verdienen samenvoegen in één integrale visie, die gericht is op het integraal maar ook pragmatisch oplossen van de uitdagingen waar we voor staan. Participatie is belangrijk, maar ook een goede samenwerking met Eigen Haard.

Veel kennis is binnen de gemeente en Buurt aanwezig, waar nodig aangevuld met extern onderzoek/advies. De visie vraagt een strakke begeleiding om het resultaat tijdig af te krijgen in het najaar 2021.

2.1.6 Kredietoverheveling voorbereiding vervangen verkeersregelinstallaties Pr. Christinalaan/Zijdelweg/Máximalaan € 80.400 nadeel (incidenteel)

Vorig jaar zouden de verkeersregelinstallaties van de Koningin Máximalaan, Zijdelweg en Zijdelweg / Pr. Christinalaan worden vervangen. Door Corona zijn er vertragingen ontstaan en vindt een deel van het project (aanbesteding en de uitvoering) in 2021 plaats. Het restantbudget 2020 van de investering verkeersregelinstallatie buitenwerk is niet bij de slotwijziging 2020 doorgeschoven naar 2021. Het budget 2020 van de investering

verkeersregelininstallatie automaat (€ 80.400) voor de lopende kosten (advieskosten, bestekkosten) is vanwege eerder genoemde reden ook niet besteed in 2020. Dit budget moet nu alsnog worden overgeheveld naar 2021.

2.1.7 Doorschuiven restant GRP 2021 naar 2023, € 282.300 neutraal (incidenteel)

In 2021 zijn niet alle in het GRP geraamde investeringsbudgetten verdeeld naar uitvoeringsprojecten. Voorgesteld wordt om het restant door te schuiven naar 2023 en in de volgende planperiode van het GRP opnieuw te verdelen.

2.2 Woonbeleid

2.2.1 Nieuw woonruimte verdeelsysteem € 8.000 nadeel (structureel) / € 16.000 voordeel (incidenteel)

In de begroting 2021 was een incidenteel budget (€ 30.000) opgenomen voor de implementatie van de nieuw woonruimteverdeling. Op basis van het raadsvoorstel/ raadsbesluit van donderdag 4 maart jl. is besloten om in 2021, 2022 en 2023 een incidenteel budget van respectievelijk € 5.000, € 4.500 en € 4.500 (exclusief subsidie) en vanaf 2022 een structureel budget van afgerond € 8.000 op te nemen in de begroting. In 2021 valt hierdoor een bedrag van € 25.000 vrij en wordt door middel van deze TURAP toegevoegd aan het begrotingsresultaat incidenteel.

Voor 2022 en 2023 wordt het incidenteel benodigde budget van € 4.500 (per jaar) ten laste gebracht van het begrotingsresultaat incidenteel. Vanaf 2022 wordt structureel in de (meerjarenbegroting) 2022-2026 een bedrag van € 8.000 opgenomen in de begroting. Per saldo ontstaat er een incidenteel voordeel van € 16.000 en een structureel nadeel van € 8.000.

2.3 Ruimtelijke Ontwikkeling

2.3.1 Reserve Ruimte voor Ruimte (neutraal)

Op basis van artikel 5.1 uit een afgesloten overeenkomst in het kader van een 'ruimte voor ruimte regeling' wordt een bedrag van € 175.000 toegevoegd aan de reserve Ruimte voor Ruimte.

2.3.2 Vervolgonderzoek Wonen, sporten en recreëren (voorheen Sport en Wonen in De Kwakel) € 30.000 nadeel (incidenteel)

Eind 2020 zijn de resultaten van het Haalbaarheidsonderzoek Sport en Wonen in De Kwakel opgeleverd. De raad heeft in de vergadering van 28 januari 2021 besloten dat er een vervolgonderzoek moet komen naar de haalbaarheid van woningbouw op de sportvelden van HSV Thamen en BU Thamen. En de daaruit voortvloeiende verplaatsing van beide sportverenigingen naar Legmeer-West. Een aantal specifieke onderwerpen moet daarbij worden meegenomen. Dit betreft onder andere het woningbouwprogramma, een afweging voor deze specifieke locatie over bouwen binnen de LIB-contouren en over de cultuurhistorische kernkwaliteiten van de locatie. Tevens moet er, in samenwerking met partijen, gekeken worden naar het verenigbaar maken van het initiatief voor het Legmeerbos en de verplaatsing van HSV Thamen en BU Thamen. Ook moet de groenzone direct aan de Vuurlijn behouden worden.

Voor dit vervolgonderzoek is extra budget nodig. Zowel voor het onderzoek op de huidige locatie van Thamen, als op onderzoek naar inpassingsmogelijkheden op de locatie in Legmeer-West. Naast het restant budget van het Haalbaarheidsonderzoek in 2020 en budget uit de initiatievenbudget is een aanvullend budget nodig van 30.000 euro.

2.3.3 Nader onderzoek naar de realisatie Legmeerbos in Legmeer-West, in combinatie met eventuele verplaatsing van sportverenigingen naar Legmeer-West € 10.000 nadeel (Incidenteel)

Buurtbeheer De Legmeer heeft in co-creatie met de gemeente een Masterplan Legmeerbos opgesteld. Dit voor het realiseren van recreatief groen ter vergroting van de leefbaarheid en ter versterking van de sociale cohesie in de wijk De Legmeer. De raad heeft in januari 2021 besloten om nader te onderzoeken of het mogelijk is om de aanleg van een Legmeerbos in het gebied Legmeer-West in combinatie met een eventuele verplaatsing van 2 sportverenigingen (Thamen Honk- en softbal en jeu-de boules) te ontwikkelen.

Hiervoor is verder onderzoek inzake het masterplan Legmeerbos nodig. Er is naast de inzet van interne uren op het gebied van ruimtelijke ontwikkeling een budget van €10.000 nodig.

3 Programma Werken



3.1 Ondernemen

3.1.1 Horecavisie (onderdeel economisch beleid) € 35.000 nadeel (incidenteel)

In de begroting van 2021 zijn de volgende acties opgenomen voor het beleidsterrein Economische Zaken:

- Actualiseren economische visie.
- Verbeteringen glastuinbouw.
- Uitvoering Greenport visie.
- Dorpshart aan de Amstel.

Voor de actie 'actualiseren economische visie' het volgende. Zoals eerder aangegeven is in 2020 een start gemaakt met het standplaatsenbeleid (inmiddels vastgesteld), het detailhandelsbeleid (eind april ter vaststelling in de raad) en het horecabeleid. Behalve voor het horecabeleid zijn er geen extra kosten die ten laste komen van het budget van Economische Zaken.

Het proces om tot een horecavisie te komen is gestart eind 2019. De uitvoeringsorganisatie heeft dit proces begeleid en een adviesbureau de opdracht gegeven een visie op te stellen. Door verschillende oorzaken is er echter geen beleid vastgesteld dat voldoet aan de eisen die we daar als gemeente aan stellen, zodat er in onderling overleg met het adviesbureau is afgesproken de samenwerking voor dit project te beëindigen. Binnen de begroting van de gemeente waren voor het opstellen van de visie geen middelen opgenomen. De gemeente heeft geconstateerd dat het trekken van het project door afdeling Wonen en Werken, met inzet van medewerkers met een economische achtergrond meer voor de hand liggend is. Aangezien er binnen de gemeente geen krediet beschikbaar is, wordt dit nu via de Turap alsnog aangevraagd, zodat er geen verdere vertraging ontstaat. Het adviesbureau betaalt een deel van de gefactureerde kosten terug.

3.1.2 Steunmaatregelenpakket horeca € 60.000 maximaal nadeel (incidenteel p.m.)

De horecaondernemers worden ongekend hard getroffen door alle maatregelen die genomen zijn om Corona te bestrijden. In 2021 hebben horecaondernemers hun deuren nog niet kunnen openen. Daarom is er een steunmaatregelenpakket horeca opgesteld waarin twee financiële maatregelen worden voorgesteld:

- De precariobelasting voor 2021 niet te innen.
- Kwijtschelden van de legeskosten behorende bij vergunningen aangevraagd in de periode van maart 2020 tot en met december 2021 die verplicht zijn voor de horeca.

Maatregel	Kosten
Precariobelasting	€ 3.500 - € 10.000
Kwijtschelden leges	€ 40.000 - € 50.000
Totaal	€ 43.500 – € 60.000

In 2020 heeft de gemeente een bedrag van € 36.684 ontvangen vanuit het Rijk ter compensatie voor de gedeelde inkomsten behorende bij de terrasprecario en de markt- en evenementenleges.

Van het ontvangen bedrag van € 36.684 is een bedrag van € 22.362 ingezet ter dekking van inkomstenderving binnen de APV. Er is een restant bedrag van € 14.322 overgeheveld naar 2021 en dus nog beschikbaar. Het overige nadeel komt ten laste van het algemene begrotingsresultaat.

De definitieve hoogte van het bedrag kan nog niet worden bepaald. Ook is nog niet duidelijk of er compensatie vanuit het Rijk plaatsvindt. De definitieve verwerking vindt daarom plaats in de 2e Turap 2021.

3.2 Mobiliteit

3.2.1 Investering Hovasz € 56.000 - nadeel (incidenteel)

Uitvoering HOVASZ (Hoogwaardig Openbaar Vervoerverbinding Aalsmeer Schiphol Zuid)

In de gemeente Uithoorn gaat het om de aanleg van een busbaan in twee richtingen langs de Koningin Máximalaan tussen de Poelweg en Aalsmeer en een fietstunnel onder de Legmeerdijk. De gemeente Uithoorn verleent medewerking aan dit project. Afgelopen jaar is er een start gemaakt met de aanleg die in 2021 wordt afgerond. Het totale project valt € 56.000 duurder uit. Door de vertraging vanwege Corona zijn de uitvoeringskosten door de aannemer hoger uitgevallen dan was voorzien. Naast deze onvoorziene verhoging is er ook een verhoging van de uitvoeringskosten opgetreden door het aangescherpte landelijk stikstofbeleid.

De provincie N-H heeft een extra bijdrage aan de gemeente Uithoorn gevraagd. Mede hierdoor is de planning ook uitgelopen en zal de bijdrage later dan gepland betaald worden.

Naast deze reeds bekende extra bijdrage, is geconstateerd dat er binnen het Uithoornse deel van het project een onvoorziene PFAS verontreiniging in de ondergrond aanwezig is. De kosten die hiermee gemoeid zijn worden nog door de Provincie N-H en de aannemer in beeld gebracht. Dit kostenverhogend effect zal in de 2e Turap meegenomen worden.

4 Programma Organiseren



4.1 Bestuur en Organisatie

4.1.1 Voorbereiding herinrichting raadzaal € 15.000 nadeel (incidenteel)

Door de groei van het inwoneraantal van onze gemeente tot boven de 30.000 inwoners breidt het aantal raadsleden uit van 21 naar 23. Hiervoor moet de raadzaal aangepast worden. Verder is er de wens en noodzaak om de bestaande audio- en videoapparatuur te moderniseren en de raadzaal beter te benutten voor diverse bijeenkomsten. Om hiervoor de goede keuzes te kunnen maken wordt een programma van eisen opgesteld en worden de bijbehorende consequenties in beeld gebracht. Dit wordt gedaan door een externe adviseur onder leiding van een stuurgroep. Hiervoor is een éénmalig budget nodig van € 15.000, die nog niet in de begroting is voorzien. Om voor het aantreden van de nieuwe raad na de gemeenteraadsverkiezingen in 2022 de gewenste herinrichting van de raadzaal gereed te hebben kon met het opstellen van een programma van eisen niet langer gewacht worden. De planning is om voor de zomervakantie van het programma van eisen met bijbehorend budget gereed te hebben. Zodat vervolgens in de tweede helft van dit jaar de uitvoering kan worden voorbereid en ter hand worden genomen.

4.2 Dienstverlening

4.2.1 Omgevingsdienst € 42.000 nadeel (structureel)

De kosten voor het uitvoeringsprogramma van de Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied (OD NZKG) nemen vanaf 2021 structureel toe met € 45.000 per jaar. De opbouw van het bedrag is als volgt:

€ 17.000 per jaar:

Asbestmeldingen zijn aangemerkt als een wettelijk taak die over moet worden gedragen aan de OD. Hiermee is een bedrag gemoeid van € 17.000 per jaar. De uren die hiervoor vrijkomen bij Duo+/ VTH worden ingezet voor andere vragen van de gemeente, zoals op het cultuurbeleid (de standbeelden) en de handhaving.

€ 13.000 per jaar:

Er wordt een verhoging gevraagd voor de bijdrage aan het Uitvoeringsprogramma Van de Omgevingsdienst Noordzeekanaal (UVO) van € 13.000. Dit is het jaarlijkse programma waarin de werkzaamheden van de Omgevingsdienst staan beschreven.

Het betreft een aantal taken die er bij zijn gekomen, en regiobreed naar rato zijn verdeeld (€ 6.000), en een herberekening van de overheadkosten van het Regiebureau (€7.000), als gevolg van een aanpassing van de verdeling van de werkzaamheden over de taakvelden. Voor Uithoorn betekent dat een verhoging van 0,2% van de kosten van het Regiebureau. Deze verhoging is opgenomen in het UVO.

€ 12.000 per jaar:

Vestiging nieuwe bedrijven op het Cindu terrein die door de OD moeten worden gecontroleerd: € 12.000. (Naar verwachting, de vestiging is nog niet definitief). Dit kan niet in rekening worden gebracht als extra leges, omdat voor de wet Milieubeheer geen leges geheven worden.

4.2.2 Omgevingsdienst € 25.900 voordeel (incidenteel)

Jaarlijks worden in het uitvoeringsprogramma uren gereserveerd voor advies. Niet altijd worden alle uren gebruikt. Over de advies-uren van 2020 komt een bedrag terug € 25.886 aan niet gebruikte advies-uren.

4.2.3 Tweede Kamer verkiezingen € 25.000 nadeel (incidenteel)

De kosten van het organiseren van de Tweede Kamer verkiezingen vallen dit jaar hoger uit dan gebruikelijk in verband met de extra maatregelen die getroffen moesten worden in verband met de corona crisis. Deze maatregelen zijn door het Rijk voorgeschreven, waarvoor we als gemeente bij de algemene uitkering € 72.000 extra middelen hebben ontvangen. De extra kosten van de verkiezingen zijn nog niet helemaal bekend, maar worden geraamd op € 25.000. Per saldo hoeven we van de extra algemene uitkering € 47.000 niet voor de verkiezingen te gebruiken.

4.2.4 Minder kosten omgevingsvergunningen € 80.000 voordeel (structureel)

In de slotwijziging 2020 is aangegeven dat dit budget structureel te hoog is begroot. Aangezien er in de slotwijziging geen structurele effecten zijn meegenomen kan dit bedrag nu structureel vrijvallen.

4.3 Vastgoed

4.3.1 Doorwerking uit 2020 van aanpassing vastgoedgoedexploitaties € 71.000 voordeel (structureel)

Bij de Slotwijziging 2020 zijn de huurinkomsten en de vergoeding voor materiële instandhouding van de Brede School verhoogd naar het huidige niveau. Dit geldt ook voor de vergoeding materiële instandhouding van de gymzaal Meerwijk. Daarnaast zijn voor het pand aan de Dorpsstraat 20 structurele uitgaven en huurinkomsten in de begroting opgenomen. Deze wijzigingen waren bij de Slotwijziging doorgevoerd voor het kalenderjaar 2020 en worden via deze 1e Turap structureel in de meerjarenbegroting verwerkt.

4.3.2 Gemeentehuis € 223.000 neutraal met reserve (incidenteel)

Het vervangen van het klimaatsysteem van het gemeentehuis is na opstart problemen nagenoeg gereed. Hiermee krijgt het gemeentehuis een nieuw duurzaam klimaatsysteem en is daarmee van het gas af. Omdat niet alle werkzaamheden in 2020 zijn uitgevoerd moet er budget doorgeschoven worden naar 2021. Van het toegekende investeringsbudget is nog afgerond € 756.000 beschikbaar in 2021. Dat is inclusief de verhoging van het budget voor meerwerkkosten door Corona, dat is toegekend bij de Slotwijziging.

Door de vertraging in de uitvoering van de werkzaamheden van het klimaatsysteem, is ook het grootste deel van de in 2020 geplande werkzaamheden van planmatig onderhoud niet in 2020 uitgevoerd. Bij de jaarrekening was daarom € 189.000 niet besteed.

Deze werkzaamheden worden nu uitgevoerd in 2021. Ingeschat wordt hiervoor € 203.000 nodig te hebben. Onderdeel van deze werkzaamheden is het grotendeels vervangen van de liftinstallatie. Hiervoor is het dringende advies gegeven deze grotendeels te vervangen in verband met veroudering en slijtage. Uitstel hiervan betekent dat deze bij de volgende keuring wordt afgekeurd en niet gebruikt mag worden. Daarnaast is tijdens de werkzaamheden aan het klimaatsysteem onder de plafonds geconstateerd dat in het verleden doorvoeren van leidingen bij brandwerende muren niet brandwerend zijn afgedicht. De kosten om deze door een hiervoor gecertificeerd bedrijf brandwerend te maken bedraagt naar verwachting € 20.000.

Gevraagd wordt in het totaal € 223.000 beschikbaar te stellen in 2021 en dit te dekken door een onttrekking aan de reserve onderhoud gebouwen in 2021.

4.3.3 Actualisering krediet MFA Zijdelwaard: € 361.000 nadeel incidenteel in 2021, € 117.000 nadeel incidenteel in 2022, vanaf 2023 € 64.000 nadeel structureel

Voor MFA Zijdelwaard is eind 2017 een investeringsbudget toegekend van € 8.640.000. Dit budget is in 2019 budgettair neutraal verhoogd met € 3.500.000 tot € 12.140.000, na toekenning van eenzelfde bedrag aan subsidie door Stichting Leefomgeving Schiphol (SLS). Per saldo betreft het een investering van € 8.640.000 uit gemeentelijke middelen.

Conform BBV regelgeving moeten kosten worden geactiveerd als deze gemaakt worden voor objecten die langer dan één jaar mee gaan. Het oorspronkelijk toegekende investeringsbudget was gebaseerd op een rapport van BBN en bevat ook budget voor tijdelijke huisvesting. Niet alle kosten van tijdelijke huisvesting voldoen aan dit criterium.

Deze kosten horen dan ook in de exploitatie te worden verantwoord. Daarom worden de kosten die niet geactiveerd mogen worden uit het investeringsbudget gehaald en ten laste van de exploitatie gebracht.

Zoals vastgesteld in de Nota activabeleid Uithoorn uit december 2019 hanteert de gemeente de componentenmethode voor activering. Een van de componenten van de investering betreft de tijdelijke hal met sportvloer. In de Nota activabeleid is ook opgenomen dat er kan worden afgeweken van de keuze voor afschrijving tot een restwaarde nihil. De tijdelijke hal en vloer zijn in 2021 geleverd en in gebruik genomen en worden in 2022 weer verkocht, bij ingebruikname van de nieuwe MFA. Daarom wordt voorgesteld het bedrag van de investering in de tijdelijke hal en sportvloer af te schrijven tot het bedrag van de verwachte verkoopopbrengst. Dit heeft in 2022 een afboeking van de gehele boekwaarde tot gevolg van € 193.000, in verband met "buiten gebruik stelling."

De overige investeringskosten passen binnen de kaders van het BBV en de Nota activabeleid Uithoorn. Afschrijving start in 2023, het jaar na gereedkoming van de MFA.

Daarnaast wordt op verzoek van de eigenaren van de fysiotherapie- en tandartspraktijk het gebouw zodanig aangepast dat zij hun praktijken enigszins kunnen uitbreiden. De uitbreiding betekent dat zij een aantal vierkante meters overnemen van de gemeente. De kosten van de aanpassingen worden gedekt door de verkoopprijs en zijn budgettair neutraal.

Ook is door verkoop van inboedel van de oude Scheg een bedrag ontvangen van € 16.000. Voorgesteld wordt dit bedrag te gebruiken voor de kosten van de tijdelijke huisvesting die ten laste van de exploitatie worden gebracht en de uitgaven en inkomsten voor tijdelijke huisvesting te verhogen met dit bedrag.

Hieronder zijn bovengenoemde aanpassingen opgenomen in een overzicht:

Omschrijving	investering		Exploitatie				
	uitgaven	inkomsten	uitgaven 2021	inkomsten 2021	uitgaven 2022	inkomsten 2022	saldo
grond	251						251
installaties	2.748	979					1.769
gebouw	7.902	2.567					5.335
buitenruimte	482						482
tijdelijke sporthal incl. vloer	279	86					193
inrichting	109						109
tijdelijke huisvesting			377	16	140	-	501
Totaal	11.771	3.632	377	16	140	-	8.640

Voorgesteld wordt het uitgavenbudget van de investering vast te stellen op € 11.771.000 en het inkomstenbudget te begroten op € 3.632.000. Hierbij is geen rekening gehouden met inkomsten uit de SPUK subsidie ten behoeve van de kostenverhogende BTW.

Voor de uitgaven van tijdelijke huisvesting die niet geactiveerd mogen worden wordt voorgesteld € 377.000 op te nemen in 2021, samen met de inkomsten van € 16.000. In 2022 gaat het om een bedrag aan uitgaven van € 140.000.

In de meerjarenbegroting zijn al kapitaallasten opgenomen. Nu de investering is opgedeeld in componenten met verschillende afschrijvingsmethoden, worden de kapitaallasten hierop aangepast.

In het onderstaande overzicht is opgenomen wat het effect van de genoemde wijzigingen is op de verschillende deelprogramma's. Voor de exploitatie van het deelprogramma Vastgoed gaat het dan om het opnemen van een exploitatiebudget voor de uitgaven van tijdelijke huisvesting en de wijziging van de kapitaallasten. De wijzigingen in de rentecomponent binnen de kapitaallasten komen tot uiting op het deelprogramma Algemene dekkingsmiddelen, onderdeel Treasury. Het effect op het totale begrotingssaldo bestaat uit de som van de wijzigingen binnen de verschillende deelprogramma's.

	2021	2022	2023	2024	2025
In de meerjarenbegroting opgenomen kapitaallasten	248	432	406	380	376
In de meerjarenbegroting op te nemen kapitaallasten	12	336	457	432	426
Verschil kapitaallasten	-236	-96	51	52	50
Exploitatielasten i.p.v. investering (per saldo)	361	140	0	0	0
Totaal verschil deelprogramma Vastgoed	125	44	51	52	50
Rente effect Algemene dekkingsmiddelen (Treasury)	236	73	12	12	13
Effect op totale begrotingssaldo	361	117	64	64	64

een - vertegenwoordigd een positief effect

Voor 2021 is een aanvraag voor SPUK subsidie ingediend. Voor 2022 wordt dit begin 2022 gedaan. Toekenning van subsidiebedragen heeft structureel lagere kapitaallasten tot gevolg.

4.3.4 Investeringsbudget brede school de Legmeer € 60.000, vanaf 2022 nadeel structureel € 3.900 (aflopend)

Naar aanleiding van het integraal huisvestingsplan (IHP) hebben nadere gesprekken plaatsgevonden tussen het bestuur van de Brede School en de gemeente over de huisvestingsvraagstukken en zijn diverse scenario's opgesteld voor het verhelpen van het ruimtetekort. Voor komend schooljaar kunnen met het inleveren van gezamenlijke ruimtes, beperkte interne verbouwingen en verschuivingen van groepen de huisvestingsvraagstukken worden opgelost en voldoet de gemeente daarmee aan haar wettelijke taak om voldoende onderwijsruimte beschikbaar te stellen. Hiervoor vragen wij u een bedrag van € 60.000. Voor de langere termijn is het ruimte tekort nog niet opgelost gezien de prognoses van stijgende leerlingaantallen. In het kader van het opstellen van de toekomstvisie op het basisonderwijs zal hieraan met de schoolbesturen en het bestuur van de kinderopvang verder worden gewerkt. De bijbehorende kapitaallasten van € 3.900 worden verwerkt in de meerjarenbegroting vanaf 2022.

4.3.5 Investeringsonderwijshuisvesting (p.m.)

Begin 2021 is het Integraal Huisvestingsplan (IHP) voor onderwijs vastgesteld door de gemeenteraad. In het IHP is opgenomen dat de komende jaren investeringen noodzakelijk zijn voor in ieder geval Thamen Vakcollege en basisschool de Vuurvogel. Deze vloeien voort vanuit de wettelijke taak van de gemeente om voor adequate onderwijshuisvesting zorg te dragen.

Bij het vaststellen van het IHP is aan de gemeenteraad nog geen besluitvorming gevraagd over specifieke investeringen in Thamen Vakcollege en de Vuurvogel, omdat daarvoor nog scenario's uitgewerkt moesten worden. Dat proces loopt momenteel nog en in het IHP konden slechts indicatieve bedragen opgenomen worden voor de investeringen.

Besluitvorming over de benodigde investeringen zal naar verwachting in de loop van 2021 en/of begin 2022 worden voorgelegd aan de gemeenteraad. De bijbehorende lasten zullen vervolgens opgenomen kunnen worden in de P&C-cyclus.

4.4 Financiën

Op 31 maart ontvingen aandeelhouders van Stedin het verzoek om mee te doen aan een kapitaalinjectie van € 200 miljoen. Na het methodebesluit van de ACM later dit jaar wil Stedin opnieuw een kapitaalvraag bij de aandeelhouders neerleggen voor een bedrag van € 500 miljoen.

Hiermee is Stedin in staat om de investeringen te doen die nodig zijn voor de energietransitie. Aandeelhouders kunnen op deze wijze hieraan bijdragen. Tegenover deze kapitaalverstrekking staat dat gemeenten cumulatief preferente aandelen ontvangt voor de bijdrage. Iedere aandeelhouder kan naar rato van aandeelhouderschap bijdragen, of maximaal het dubbele hiervan. Uithoorn bezit 0,67% van de aandelen en kan in deze eerste tranche dus participeren voor een bedrag van € 1,34 miljoen tot 2,68 miljoen. Tegenover de investering staat een vast dividend van 3%. Na 2026 wordt dit percentage aangepast aan de dan geldende marktrente, met een bodem van 1%. Over de kapitaalvraag van Stedin volgt een apart raadsvoorstel.

4.5 Grondexploitaties

4.5.1 Investeringsbudget Infrastructuur Vinckebuurt € 301.500 in 2021 en € 183.700 in 2023, vanaf 2022 nadeel structureel € 19.600 (aflopend) én vanaf 2024 € 11.000 (aflopend)

De bestemmingsreserve Vinckebuurt was gevormd om plankosten te dekken en om de infrastructuur rondom Vinckebuurt aan te leggen. Het betreft de herinrichting van de Petrus Steenkampweg, Burgemeester van Meetelenstraat (reeds gerealiseerd), de Wilhelminakade vanaf Petrus Steenkampweg tot aan de Thamerkerk en de Thamerweg.

Omdat deze wegen buiten het plangebied van de exploitatieovereenkomst (overeengekomen middels mediation) met Zeeman en BPD (voorheen Bouwfonds) vallen, komen deze herinrichtingskosten ten laste van de gemeente. Door aangescherpte BBV-regelgeving is het niet langer toegestaan om kosten van investeringen in maatschappelijk nut (zoals wegen) te dekken uit reserves. Het is verplicht om deze op de balans te activeren en hierover af te schrijven. Bij de 1e Tussentijdse rapportage 2020 is de reserve daarom verlaagd naar het niveau dat benodigd is voor de resterende plankosten. Het overschot is overgeheveld naar de budgetgalatisatiereserve.

Het bedrag aan investeringskosten voor de herinrichting van de betreffende infrastructuur dat in de reserve aanwezig was is € 612.800. Geïndexeerd naar de jaren van uitvoering in de oorspronkelijke planning, waaronder €127.600 voor de herinrichting van het Thamerplein. De Thamerkerk heeft inmiddels een andere eigenaar en de komst van een jachthaven is nog onduidelijk. Dit zijn ontwikkelingen die samenhangen met een eventuele herinrichting. Het moment van realisatie van de herinrichting van het Thamerplein, en daarmee de kredietaanvraag voor de herinrichting van dit onderdeel, is op dit moment niet duidelijk. Voor de herinrichting van de overige infrastructuur wordt nu een investeringsbudget aangevraagd van € 301.500, zoals aangekondigd bij de 1e Tussentijdse rapportage 2020. Het resterende deel van de herinrichting staat gepland voor 2023. Hiervoor wordt € 183.700 opgenomen in de meerjarenbegroting. De bijbehorende kapitaallasten worden verwerkt in de meerjarenbegroting. Het gaat hierbij om € 19.600 vanaf 2022 en € 11.000 vanaf 2024.

4.5.2 Investeringsbudget ontsluiting Rietkraag en uitvoering van de coupure en batterij € 577.200, vanaf 2022 nadeel structureel € 37.500 (aflopend)

In de grondexploitatie per 1-1-2020 van de Rietkraag waren als kosten voor woonrijp maken de kosten van de ontsluiting van de nieuwe wijk en kosten van activiteiten rondom de uitvoering van de coupure+batterij opgenomen voor een bedrag van € 814.200. Om de coupure en de batterij mogelijk te maken heeft de provincie een belangrijke stem in de verschijningsvorm van deze elementen. Dat komt omdat de coupure wordt gemaakt in de Stelling van Amsterdam. De batterij grenst aan de Stelling van Amsterdam en de cultuurhistorische kwaliteiten van de Vuurlinie. De Stelling maakt onderdeel uit van de provinciale monumentenlijst, waardoor de Stelling een belangrijke plek is. In de afgelopen periode heeft de gemeente een ontwerp uit laten werken, waarbij na enkele gesprekken met de provincie bleek dat het ontwerp moet voldoen aan enkele ontwerpaspecten. Het ontwerp hebben we aangepast naar de eisen van de provincie en verwachten dat hiermee de vergunning voor de werkzaamheden afgegeven kan worden. De aanpassingen leidden tot een verhoging van de kosten, die eerder niet waren voorzien. Hierdoor moet het budget worden opgehoogd met € 155.000, waarmee het totaal uitkomt op € 969.200. Conform WRO regelgeving kunnen kosten van openbare ruimte buiten het plangebied van een project alleen ten laste van een bouwproject worden gebracht voor dat deel dat ook daadwerkelijk van profijt is voor het project. Dit betreft

het profijtbeginsel, een van de 3 toetsingscriteria voor het toerekenen van kosten aan grondexploitaties. Conform dit beginsel, kan € 392.000 van de betreffende werkzaamheden worden toegerekend aan de grondexploitatie de Rietkraag. De grondexploitatie per 1-1-2021 is hierop bijgesteld. De resterende kosten van deze werkzaamheden van € 577.200 moeten worden verantwoord als investering in maatschappelijk nut. Daarom wordt dit bedrag nu aangevraagd als investeringsbudget, zoals reeds aangekondigd bij de Slotwijziging 2020. De bijbehorende kapitaallasten van € 37.500 worden vanaf 2022 verwerkt in de meerjarenbegroting.

4.6 Algemene dekkingsmiddelen

4.6.1 December- en septembercirculaire 2020 Gemeentefonds € 495.000 incidenteel voordeel (structureel nadeel 2022 t/m 2025 (respectievelijk € 54.000; € 105.600; € 82.000; € 55.100))

Vanuit de september- en decembercirculaire zijn extra middelen overgekomen. Met een afzonderlijke informatienota bent u over de financiële consequenties geïnformeerd. De stijging voor 2021 heeft met name betrekking op diverse compensaties voor coronakosten (ad € 383.000).

Als onderdeel van deze compensatie van coronakosten zijn extra middelen opgenomen middels een decentralisatie uitkering voor schuldhulpverlening (€ 15.670 en € 32.036) en bijzondere bijstand (€ 5.397 en € 11.033). De jaarafsluiting van 2020 laat in Uithoorn nog niet zien dat er hogere uitgaven zijn op deze onderdelen. Ook in het eerste half jaar van 2021 worden deze extra uitgaven nog niet verwacht. Vooralsnog worden deze middelen daarom nog niet geclaimd. Zodra er zich later in het jaar problemen voordoen wordt gekeken naar een oplossing waarbij deze middelen alsnog kunnen worden betrokken

Daarnaast is er een aanvullende decentralisatie-uitkering overgekomen voor de bestrijding van Dak- en thuisloosheid (ad. € 32.000). Het kabinet wil dak- en thuisloosheid zoveel mogelijk voorkomen. Het kabinet stelt voor de aanpak van dak- en thuisloosheid een financiële impuls beschikbaar. Het overige voordeel (ad. € 80.000) heeft met name betrekking op de actualisatie van diverse maatstaven, kleine taakmutaties en aanpassing van de uitkeringsfactor. Het structurele effect loopt mee bij het opstellen van de kadernota 2022.

4.6.2 Maartcirculaire 2021 4e steunpakket Corona € 333.000 voordeel (incidenteel)

Gemeenten ervaren onverminderd de financiële gevolgen van de coronacrisis. Het kabinet wil gemeenten en andere medeoverheden in deze moeilijke en financieel onzekere tijden daarom blijven ondersteunen. Na het verschijnen van de decembercirculaire gemeentefonds 2020 heeft het kabinet de afgelopen tijd aanvullende maatregelen genomen ter compensatie van de financiële gevolgen van de coronacrisis. Het betreft de uitbreiding van het economisch steun – en herstelpakket van 21 januari 2021¹ en het aanvullend steunpakket sociaal en mentaal welzijn en leefstijl van 12 februari 2021².

De compensatie van bovengenoemde maatregelen zijn vormgegeven in een nieuwe tussentijdse Maartcirculaire 2021, vooruitlopend op de meicirculaire 2021, om gemeenten in staat te stellen voortvarend aan de slag te gaan.

In onderstaande tabel zijn de financiële compensaties per onderwerp opgenomen³.

¹ www.detweedekamer.nl/kamerstukken/brieven_regering/detail?id=2021Z01131&did=2021D02715

² www.rijksoverheid.nl/documenten/kamerstukken/2021/02/12/kamerbrief-over-steunpakket-sociaal-en-mentaal-welzijn-en-leefstijl

³ www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/financien-gemeenten-en-provincies/documenten/brieven/2021/03/26/aanvullende-brief-gemeentefonds-maart-2021

Compensatie	Uithoorn
Perspectief jeugd en jongeren 2020	€ 55.491
Jongerenwerk	€ 19.135
Mentale ondersteuning 2021	€ 15.943
Activiteiten en ontmoetingen	€ 11.100
Bijzondere bijstand (TONK) 2021 1e tranche	€ 67.128
Afvalverwerking	€ 46.186
Bestrijden eenzaamheid ouderen 2021	€ 57.387
Extra begeleiding kwetsbare groepen	€ 53.393
Mutaties voorschoolse voorziening peuters	€ 7.205
Totaal	€ 332.967

4.6.3 Rentebaten uitgezette leningen € 86.300 voordeel in 2021 en € 92.000 in 2022 (incidenteel)

In 2021 en 2022 heeft de gemeente nog recht op -te ontvangen- rentebaten van een uitgezette lening. De rentebaten over deze lening worden niet daadwerkelijk jaarlijks voldaan, maar worden aan het eind van de looptijd van de lening in een keer achteraf betaald, samen met de aflossing van de hoofdsom van de lening.

4.6.4 Dividend-inkomsten € 25.000 nadeel (incidenteel)

Dividenden zijn afhankelijk van het bedrijfsresultaat van de betreffende ondernemingen en daardoor lastig te voorspellen. Op basis van de jaarverslagen van Stedin en de BNG verwachten we dat de dividenden over 2020 (uitkering in 2021) 10% lager uitvallen dan begroot. Voor de lange termijn financiering heeft Stedin een verzoek neergelegd bij de aandeelhouders voor een extra kapitaalinjectie voor de investeringen voor de energietransitie. Deze wordt separaat aan de raad voorgelegd.

4.7 Overhead

4.7.1 Doorontwikkelen zaakgericht werken € 25.000 nadeel (incidenteel) (over een periode van 2 jaar)

Alhoewel het al een geruime tijd geleden is dat het zaakgericht werken in Uithoorn is ingevoerd, blijkt dat dit nog niet voldoende geborgd is in de organisatie. Daarin zijn wij niet uniek, dit speelt ook bij de drie andere Duo organisaties.

Daarin is wel een verschil te zien tussen verschillende werkprocessen. Met name bij beleidsprocessen is het ingewikkeld om het zaakgericht werken goed ingevoerd te krijgen. Hierdoor zijn niet overal de (digitale) archieven op orde. Dit komt mede door onbekendheid en onvoldoende begeleiding om bij complexe processen goed zaakgericht te kunnen werken.

In samenwerking met Duo+ en door een programmatische aanpak willen we hierin een structurele verbeterslag maken. Met dit budget kan gezamenlijk een programmamanager met kennis van het zaakgericht werken worden ingehuurd om in een periode van ongeveer 2 jaar de verbeterslag te begeleiden en te realiseren.

Dit is dringend gewenst omdat gemeenten die zaakgericht werken goed hebben ingevoerd meer transparantie, beter voorspelbare bedrijfsvoering, betere informatievoorziening en een hoger niveau van dienstverlening kennen. Daarnaast is het van belang om nieuwe achterstanden in het archief te voorkomen. Zeker nu er hard wordt gewerkt aan het wegwerken van oude archiefachterstanden. Dit risico is ook genoemd in een kritisch rapport van de provincie in het kader van het interbestuurlijk toezicht.

4.7.2 Uitwerking Wet Banenafpraak € 22.000 nadeel (€ 11.000 vanaf 1 juli 2021, € 22.000 structureel vanaf 1 januari 2022)

De Wet Banenafpraak (quotumwet) is een sociaal akkoord uit 2013 vanuit de rijksoverheid waarin afspraken zijn gemaakt over de hoeveelheid banen voor mensen met een arbeidsbeperking. De gemeente wil aan deze verplichting voldoen en hierin een voorbeeldfunctie vervullen.

Hiermee draagt de gemeente als werkgever bij aan de maatschappelijke wensen vanuit de arbeidsmarkt en aan het inclusief werkgeverschap.

Een manier om dit uit te voeren is het creëren van één quotumbaauw van 25,5 uur per week. Hiervoor wordt een nieuwe functie gecreëerd met werkzaamheden die zijn afgestemd op de doelgroep. Daarbij wordt gedacht aan eenvoudige archiefwerkzaamheden waar de medewerkers nu geen tijd voor hebben.

Hiermee wordt ook het doel gediend om het archief op orde te krijgen en te houden. Naast de al lopende actie om archiefachterstanden weg te werken is het zaak om te voorkomen dat er nieuwe achterstanden ontstaan. Er is geconstateerd dat door de drukte bij medewerkers het archiveren niet altijd prioriteit heeft. Door het vervullen van de quotumbaauw kunnen de overige medewerkers van onze organisatie zich meer richten op de door uw college gewenste werkzaamheden.

De jaarlijkse totale loonkosten worden geraamd op € 22.000. Hiervoor zal een loonkostensubsidie worden aangevraagd die maximaal 50% van de loonkosten kan opbrengen waarmee de lasten voor de begroting verminderd kunnen worden tot € 11.000. De verwachting is dat pas in de 2e helft van dit jaar de quotumbaauw vervuld kan worden, zodat voor dit jaar de helft van de loonkosten is geraamd.

4.7.3 Investeringsplan bedrijfshulpmiddelen € 20.600 voordeel incidenteel voor 2021, € 14.400 nadeel incidenteel in 2022, € 8.000 voordeel incidenteel in 2023, € 14.600 voordeel incidenteel in 2024 en € 52.300 voordeel incidenteel in 2025

Het investeringsplan voor de bedrijfshulpmiddelen is bedoeld om de nodige vervangingen en onderhoud uit te voeren aan apparatuur en interieur van de gemeentelijke bedrijfsgebouwen en het gemeentelijk materieel. Hiermee worden deze voorzieningen in stand gehouden en kan de gemeentelijke bedrijfsvoering op het gewenste niveau duurzaam gecontinueerd worden.

Zoals vastgesteld in de Nota activabeleid Uithoorn uit december 2019 hanteert de gemeente de componentenmethode voor activering. De verschillende categorieën vervangingen binnen het investeringsplan zijn daarom eerst opgedeeld in drie componenten: apparatuur, interieur en installaties. Waarna per component de investeringsbedragen per jaar zijn bepaald. Vervolgens is het investeringsbedrag per jaar van de verschillende componenten getoetst aan de minimumgrens voor activering van € 25.000. Investeringsbedragen onder deze € 25.000 worden opgenomen in de exploitatie.

In de huidige meerjarenbegroting is jaarlijks een investeringsbedrag voor de vervanging van bedrijfshulpmiddelen opgenomen van € 143.600. Hieronder is in een overzicht opgenomen wat de gevolgen zijn van het investeringsplan bedrijfshulpmiddelen op de al in de begroting verwerkte investeringsbedragen. In 2020 is het investeringsbudget niet aangesproken. Daarom is volledigheidshalve het jaar 2020 ook in het overzicht opgenomen:

Investeringsbudget	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Totaal
Huidige begroting	143.600	143.600	143.600	143.600	143.600	143.600	861.600
Nieuw investeringsplan	0	359.500	394.600	115.900	77.600	368.800	1.316.400
Voorgestelde wijziging investeringsbudget		215.900	251.000	-27.700	-66.000	225.200	454.800

Als er een - voor een bedrag staat, betekent dit een verlaging van het al in de begroting opgenomen investeringsbudget.

Het effect van deze investeringen op de begroting komt tot uiting in de jaarlijkse kapitaallasten die deze investeringen tot gevolg hebben. Deze kapitaallasten betreffen verschillende deelprogramma's, maar worden in onderstaand overzicht als geheel toegelicht. In het overzicht is opgenomen wat het effect van het nieuwe investeringsplan op de exploitatie van de diverse deelprogramma's is. Het gaat dan om het opnemen van investeringen onder de activering grens en de wijziging van de kapitaallasten. De wijzigingen in de rentecomponent binnen de kapitaallasten komen tot uiting op het deelprogramma Algemene dekkingsmiddelen, onderdeel Treasury:

Exploitatiebudget	2021	2022	2023	2024	2025
Budget voor investeringen onder de activering grens	8.100	35.900	9.900	21.800	5.100
Kapitaallasten nieuw investeringsplan	0	44.900	84.400	93.800	101.500
Totaal exploitatie nieuw investeringsplan (diverse deelprogramma's)	8.100	80.800	94.300	115.600	106.600
Kapitaallasten huidige (meerjaren) begroting (deelprogramma Overhead)	33.000	63.900	93.900	122.900	152.200
Effect op exploitatie (diverse deelprogramma's)	-24.900	16.900	400	-7.300	-45.600

Exploitatiebudget	2021	2022	2023	2024	2025
Rente effect Algemene dekkingsmiddelen (Treasury)	4.300	-2.500	-8.400	-7.300	-6.700
Effect op totale begrotingssaldo	-20.600	14.400	-8.000	-14.600	-52.300

Een - voor een bedrag, vertegenwoordigd een positief effect. Dit voordeel betreft lagere afschrijvingslasten. Nu het een uitgewerkt investeringsplan betreft, kan rekening worden gehouden met de verschillende afschrijvingstermijnen van de afzonderlijke componenten. In de huidige begroting is rekening gehouden met één afschrijvingstermijn, in afwachting van invulling van het jaarlijkse investeringsbedrag.

In de budgetten voor investeringen onder de activeringsgrens zijn naast vervanging van interieuronderdelen van gebouwen, ook kleine materialen en machines voor het team dagelijks onderhoud t.b.v. het scheidingsdepot en het onderhoud van de openbare ruimte en de begraafplaats opgenomen. Deze worden in de begroting verantwoord binnen het programma Wonen.

4.7.4 Aanpassing Duo+ bijdrage naar aanleiding van de 1e begrotingswijziging 2021 van Duo+ met € 225.000, waarvan € 84.000 neutraal met stelpost inflatie, € 73.600 nadeel incidenteel en € 67.400 nadeel structureel

Op 28 januari 2021 is de eerste begrotingswijziging 2021 van Duo+ behandeld in de gemeenteraad van Uithoorn. Hierbij is besloten om de financiële effecten van deze eerste begrotingswijziging te verwerken bij de 1e Turap 2021 van de gemeente Uithoorn. Het gaat om de verwerking van een verhoging van de reguliere bijdrage over 2021 met € 225.000. Dit betreft: voor € 84.000 autonome/onvermijdelijke salarisontwikkelingen, voor € 67.400 de gevolgen van de nieuwe verdeelsystematiek van de personeel gerelateerde budgetten en voor € 73.600 de doorwerking in 2021 van corona gerelateerde kosten. Voor de autonome salarisontwikkeling van € 84.000 is dekking binnen de stelpost inflatiecorrectie 2021. Deze stelpost is bedoeld ter dekking van dit soort kosten. De gevolgen van de nieuwe verdeelsystematiek bij de personeel gerelateerde budgetten zijn een structureel nadeel, terwijl de corona gerelateerde kosten incidenteel zijn.

Dit is het totale effect van de verhoging van de bijdrage aan Duo+ personeelslasten en is verdeeld over alle programma's, maar wordt hier als één geheel toegelicht.

4.7.5 Afrekening 2020 Duo+ € 162.000 voordeel (Incidenteel)

Duo+ heeft een positief jaarresultaat behaald in 2020. Op de onderdelen Staf en Bedrijfsvoering was een gering tekort. Voor de afdelingen Buurt en Burger was het resultaat respectievelijk € 161.000 en € 121.000. De afspraak met Duo+ is dat het positieve resultaat naar rato wordt terugbetaald aan de gemeenten. De jaarrekening van Duo+ wordt separaat voor zienswijzen voorgelegd aan de gemeenteraden van de Duo-gemeenten.

Het incidentele voordeel betreft de reguliere bijdrage aan Duo+ en is daarom verdeeld over alle programma's, maar wordt hier als één geheel toegelicht.

4.8 Vennootschapsbelasting

Geen bijzonderheden

5 Bijlagen

5.1 Resultaat en begrotingswijzigingen

Voor de mee- en tegenvallers die onafwendbaar zijn, wordt in deze Turap voorgesteld de betreffende budgetten af of bij te ramen. Het betreft ook wijzigingen die budgetneutraal zijn, waarbij budgetten tussen programma's worden verplaatst en daarmee een bevoegdheid zijn van de raad. De neutrale wijzigingen zijn niet in onderstaand overzicht opgenomen.

De mee- en tegenvallers met effect op het resultaat staan hieronder waar mogelijk per programma samengevat. Waarbij een positieve waarde een voordeel en een negatieve waarde een nadeel vertegenwoordigt.

paragraaf	omschrijving	2021
	Samenleving	
1.1.1/1.1.2	Sportnota 'Sport verenigt'	-30
1.1.3	Verhoging beschikking subsidie Sportakkoord	20
1.2.1	BTW Maatwerkbijdrage Doorontwikkeling Sociaal domein	-21
1.2.3	WMO-maatwerkvoorzieningen	-600
1.2.4	Flexibele schil sociaal team	-150
1.2.6	Specialistische Jeugdhulp	-1.200
1.3.1	BTW Re-integratietrajecten	60
1.3.2	AM Match	56
1.3.3	Winstwaarschuwing bijstand	p.m.
1.3.4	Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten (TONK)	-270
1.3.4	Decentrale uitkering TONK	270
1.3.5	Heroriëntatie zelfstandigen	-27
1.3.6	Jeugdfonds Sport en Cultuur	90
1.4.1	Verhoging maatwerkbijdrage kazerne Uithoorn	-25
	Wonen	
2.1.1	Tekort beheerplannen	p.m.
2.1.2	Afrekening "groenbestek"	-80
2.1.3	Onderwerpen van belang, kleiner dan € 25.000	-25
2.1.5	Integrale Visie Thamerdal	-35
2.2.1	Nieuw woonruimte verdeelsysteem	16
2.3.1	Ontvangst i.r.t. reserve ruimte voor ruimte	175
2.3.1	Storting reserve ruimte voor ruimte	-175
2.3.2	Vervolgonderzoek Wonen, sporten en recreëren	-30
2.3.3	Onderzoek realisatie van Legmeerbos	-10
	Werken	
3.1.1	Horecavisie	-35
3.1.2	Steunmaatregelenpakket horeca	p.m.
	Organiseren	
4.1.1	Vorbereiding herinrichting raadzaal	-15
4.2.1/4.2.2	Omgevingsdienst	-16
4.2.3	Tweede Kamer verkiezingen	-25
4.2.4	Minder kosten omgevingsvergunningen	80
4.3.1	Actualisering vastgoedgoedexploitaties	71
4.3.2	Planmatig onderhoud gemeentehuis	-223
4.3.2	Onttrekking reserve onderhoud gebouwen	223
4.3.3	Actualisering krediet MFA Zijdelwaard	-361
4.3.4	Investerings onderwijshuisvesting	p.m.
4.6.1	Actualisering Gemeentefonds	495

paragraaf	omschrijving	2021
4.6.2	4e steunpakket corona	333
4.6.3	Rentebaten uitgezette leningen	86
4.6.4	Dividend inkomsten	-25
4.7.1	Doorontwikkelen Zaakgerichtwerken	-25
4.7.2	Uitwerking Wet Banenafpraak	-11
4.7.3	Investeringsplan bedrijfshulpmiddelen	25
4.7.4	Actualiseren bijdrag Duo+	-67
4.7.4	Actualiseren bijdrag Duo+ corona-gerelateerd	-74
4.7.5	Afrekening 2020 Duo+	165
	Afrondingsverschillen	5
Saldo		-1.385

5.2 Coronagerelateerde kosten en inkomsten

Statusoverzicht coronacompensatie 1e t/m 3e pakket

Soort uitkering	Doel	2020			Totaal 2020	2021		Totaal 2021	Totaal '20 en '21	Status van de compensatie bij 1e turap	
		Pakket 1	Pakket 2	Pakket 3		Pakket 2	Pakket 3				
		Sept. Circ.	Sept. Circ.	Dec. Circ.		Sept. Circ.	Dec. Circ.			deel 2020	deel 2021
Algemeen	Aanvullende pakket re-integratiekosten 2020			6	6				6	Naar rekeningresultaat 2020	Bij deze turap ingezet voor Herorientatie binnen deelprogramma Maatschappelijke Ontwikkeling en Ondersteuning
	Aanvullende pakket re-integratiekosten 2021			0	0		14	14	14	n.v.t.	
	Impuls re-integratie 2021			0	0		7	7	7	n.v.t.	
	Bijzondere bijstand 2020			5	5				5	Naar rekeningresultaat 2020	n.v.t.
	Gemeentelijk schuldenbeleid 2020			16	16				16		
	Bijzondere bijstand 2021						11	11	11	n.v.t.	Naar begrotingsresultaat 2021
	Gemeentelijk schuldenbeleid 2021						32	32	32		
	Buurt- en dorpshuizen		24		24				24	Overgeheveld naar 2021	Bij deze turap ingezet voor "subsidieregeling compensatie coronakosten" binnen deelprogramma Maatschappelijke Ontwikkeling en Ondersteuning
	Lokale culturele voorzieningen		84		84				84		
	Vrijwilligers organisaties	85			85				85		
			13		13				13		
	Compensatie quarantainekosten 2020			6	6				6	Naar rekeningresultaat 2020	n.v.t.
	Inhaal Jeugd	50			50				50	Voorlopig deel overgeheveld naar 2021 (ad. € 42.391) (wordt een ander bedrag)	€ 42.391 naar begrotingsresultaat 2021 (wordt een ander bedrag nadat de productieverantwoordingen binnen zijn)
	Inhaal Wmo	17			17				17	Volledig ingezet ter dekking van kosten 2020	n.v.t.
	Inhaal Continuïteit van zorg (COVID 19) 2020			30	30				30	Naar rekeningresultaat 2020	n.v.t.
	Schrappen opschalings korting 2020		101		101				101	Volledig ingezet ter dekking van kosten 2020	n.v.t.
	Schrappen opschalings korting 2021				0	231		231	231	n.v.t.	Naar begrotingsresultaat 2021
	Toezicht en handhaving		73		73			0	73	Volledig ingezet ter dekking van kosten 2020	n.v.t.
Totaal Algemeen		153	295	62	510	231	64	296	806		

Soort uitkering	Doel	2020			Totaal 2020	2021		Totaal 2021	Totaal '20 en '21	Status van de compensatie bij 1e turap	
		Pakket 1	Pakket 2	Pakket 3		Pakket 2	Pakket 3			deel 2020	deel 2021
		Sept. Circ.	Sept. Circ.	Dec. Circ.		Sept. Circ.	Dec. Circ.				
Decentralisatie	Cultuurmiddelen 2021						49	49	49	n.v.t.	Bij deze turap ingezet voor "subsidieregeling compensatie coronakosten" binnen deelprogramma Maatschappelijke Ontwikkeling en Ondersteuning
	Eigen bijdrage Wmo	25			25				25	Volledig ingezet ter dekking van kosten 2020	n.v.t.
	Extra kosten verkiezingen		37		37				37	Overgeheveld naar 2021	€ 25.000 opgenomen ingezet ter dekking bij deelprogramma Dienstverlening, restant € 48.693 naar begrotingsresultaat 2021
	Extra kosten verkiezingen 2021				0	0	37	37	37	n.v.t.	
	mutatie Voorschoolse voorziening peuters	12			12	0	0	0	12	Volledig ingezet ter dekking van kosten 2020	n.v.t.
	Noodopvang kinderen van ouders met cruciaal beroep	44	0	0	44	0	0	0	44	Overgeheveld naar 2021	Naar begrotingsresultaat 2021
	Precario belasting en markt- en evenementenleges	0	37	0	37	0	0	0	37	€ 35.362 ingezet ter dekking van kosten 2020, € 14.322 overgeheveld naar 2021	Bij deze turap € 14.322 ingezet bij overgeheveld naar 2021
	Toeristen/parkeerbelasting	13	0	0	13	0	0	0	13		
Totaal Decentralisatie		94	74	0	167	0	86	86	253		
Integratie	mutatie Participatie		33		33				33	Deel ingezet ter dekking van kosten 2020 en deel overgeheveld naar 2021 (ad. € 4.212)	€ 4.212 naar begrotingsresultaat 2021
		59			59				59	Volledig ingezet ter dekking van kosten 2020	n.v.t.
Totaal Integratie		59	33		92				92		
Eindtotaal		305	401	62	769	231	150	381	1.151	➔ Waarvan	
										359	ingezet voor dekking kosten 2020
										348	overgeheveld naar 2021*1)
										62	in rekeningresultaat 2020
										70	ingezet voor dekking kosten 2021
										311	naar begrotingsresultaat 2021
										*1)	Inzet overheveling in 2021
										245	inzet ovh vanuit 2020 voor dekking kosten 2021
										103	ovh 2020 naar begrotingsresultaat 2021

4e pakket coronacompensatie

Bij het opmaken van deze turap is het 4e compensatiepakket verschenen. De toelichting is opgenomen binnen het deelprogramma Algemene dekkingsmiddel bij het programma Organiseren.

Compensatie	Uithoorn
Perspectief jeugd en jongeren 2020	55
Jongerenwerk	19
Mentale ondersteuning 2021	16
Activiteiten en ontmoetingen	11
Bijzondere bijstand (TONK) 2021	67
Afvalverwerking	46
Bestrijden eenzaamheid ouderen 2021	58
Extra begeleiding kwetsbare groepen	54
Mutaties voorschoolse voorziening peuters	7
Totaal	333

Coronagerelateerd dekkingsoverzicht exploitatie 2021

categorie	Omschrijving	Inkomsten	Uitgaven	saldo
mutatie reserve budgetoverheveling	Overheveling uitvoeringskosten Tozo	274		274
	Tegemoetkoming uitvoeringskosten Tozo		274	-274
	Cultuur en ontspanning	85		85
	Lokale culturele voorzieningen aanvullend pakket	83		83
	Noodopvang kinderen van ouders met cruciaal beroep (DU)	44		44
	Inhaalzorg jeugd t/m juni	42		42
	Extra kosten verkiezingen	37		37
	Buurt- en dorpshuizen	24		24
	Precariobelasting en markt- en evenementenleges	14		14
	Vrijwilligersorganisaties jeugd	13		13
	WSW exploitatietekorten	4		4
exploitatie	Lagere apparaatskosten (opschalingskorting)	231		231
	Jeugdfonds Sport en Cultuur		-90	90
	Bestrijden eenzaamheid ouderen 2021	57		57
	Extra begeleiding kwetsbare groepen	53		53
	Cultuurmiddelen 2021	49		49
	Afvalverwerking	46		46
	Verkiezingen 2021	37		37
	Gemeentelijk schuldenbeleid 2021	32		32
	Perspectief jeugd en jongeren	55		55
	Jongerenwerk	19		19
	Mentale ondersteuning 2021	16		16
	Aanvullende pakket re-integratiekosten 2021	14		14
	Activiteiten en ontmoetingen	11		11
	Bijzondere bijstand 2021	11		11
	Impuls re-integratie 2021	7		7
	Mutaties voorschoolse voorziening peuters	7		7
	Tegemoetkoming uitvoeringskosten Tozo	274	274	-
	Tweede Kamer verkiezingen		25	-25
	Uithoorn voor elkaar		40	-40
	Actualiseren bijdrage Duo+		73	-73

categorie	Omschrijving	Inkomsten	Uitgaven	saldo
	Vergoeding instellingen		254	-254
Saldo 2021		1.542	850	692

5.3 Budgetoverheveling

Overzicht budgetoverheveling exploitatiebudgetten 2020 naar 2021

Budgetoverheveling exploitatie		Slotwijziging 2020	1e Turap 2021
Samenleving	Uitvoeringskosten Tozo	-164	-274
	Coronavergoeding Cultuur en ontspanning	-60	-85
	Lokale culturele voorzieningen aanv. pakket	-83	-83
	Koersplan sociaal domein	-80	-80
	Vergoeding inhaalzorg WMO en Jeugd	-69	-42
	Pilot wet inburgering	-59	-53
	Noodopvang kinderen van ouders met cruciaal beroep (DU)	-44	-44
	Hoogwaardig handhaven	-25	-25
	Buurt- en dorpshuizen	-24	-24
	Vroegsignalering	-36	-24
	Cultuur	-15	-15
	Precariobelasting en markt- en evenementenleges	-37	-14
	WSW exploitatietekorten	-33	-4
	Tegemoetkoming uitvoeringskosten Tozo	164	274
	Vrijwilligersorganisaties jeugd	-13	-13
Wonen	Gedeeltelijk budget implementatie omgevingswet	-100	-120
	Opstellen uitvoeringsplan legalisatie	-44	-88
	Gedeeltelijk budget energietransitie	-30	-60
	RRE Subsidie	-25	-12
	Overhevelen budget actieprogramma Wonen AM	-7	-7
	Overhevelen deel van het budget haalbaarheidsonderzoek woningbouw	-35	
	Haalbaarheidsonderzoek sport en wonen (overheveling o.b.v. raadsbesluit 28-01-2021)		-15
Werken	Overhevelen deel van het budget opstellen bereikbaarheidsvisie	-64	-80
Organiseren	Bestuurskrachtonderzoek	-13	-13
	Uithoorn 200 jaar	-81	-85
	Extra kosten verkiezingen 2020 en 2021	-37	-37
	Opstellen participatienota	-15	-10
	Verkoop Bovenboog	499	498
Saldo		-529	-537

5.4 Kredieten

Kredietoverzicht

Programma	Investering	2021
Samenleving	Zijdelwaard, breedtesport	3.526
	Zijdelwaard, breedtesport inkomsten	-1.207
	Thamerdal, breedtesport	2.831
	Thamerdal, breedtesport inkomsten	-1.400
	KDO kunstgrasveld	148
	Legmeervogels	70
	Investeringsbijdrage bibliotheek	61
Wonen	Investerings riolering	3.824
	Herinrichting DC De Kwakel	106
	Investering verkeersregelinstallatie automaat	228
	Investering civiele kunstwerken	-
	Investerings Spelen	165
	Vervangen TF signaal openbare verlichting	-
	Containers	42
	Ontwikkeling Dorpcentrum infrastructuur	3.100
	Ontwikkeling Dorpcentrum infrastructuur inkomsten	-500
	Project Uitvoering HOVAZ	256
	Noordmanlaan	385
	Vuurlijn tussen noorddammerweg en Ringdijk	23
	Zijdelveld	28
	Dorpshart a/d Amstel herinrichting openbare ruimte	1.000
Werken	Project doorstroming N231 (Legmeerdijk)	200
	Coupure en parkeerplaats Batterij	577
Organiseren	Tractie desinvestering	-29
	Nieuwbouw kinderboerderij De Olievaar uitgaven	13
	Nieuwbouw kinderboerderij De Olievaar inkomsten	-13
	Laan van Meerwijk nieuw dak	202
	Laan van Meerwijk installaties	554
	Thematisch plan bedrijfshulpmiddelen	360
	VROM Startersleningen	192
	Duurzaamheidslening	150
	Deelneming invest-MRA	700
Saldo		15.591

4

4 Alhoewel leningen en deelnemingen geen investering betreffen maar een balansmutatie, worden deze in verband met de financiële verantwoording in bovenstaand overzicht opgenomen.

Mutaties kredieten

Programma	Omschrijving	bedrag
Samenleving	1.1.4 Vakcollege Thamen	80
Wonen	2.1.6 Kredietoverheveling voorbereiding vervangen verkeersregelininstallaties	80
Werken	3.2.1 Uitvoering HOVASZ	56
Organiseren	4.3.3 Verlaging uitgaven krediet MFA Zijdelwaard	-369
	4.3.3 Verhoging inkomsten krediet MFA Zijdelwaard	132
	4.3.4 Brede School de Legmeer	60
	4.5.1 Infrastructuur Vinckebuurt	302
	4.5.2 Ontsluiting Rietkraag en uitvoering van de coupure en batterij	577
Totaal		918

De mutaties van de kredieten zijn in het kredietoverzicht verwerkt.

Overheveling restant uitgaven- en inkomstenbudget van de investering kinderboerderij Olievaar

Verwacht werd dat de nieuwe kinderboerderij in december 2020 zou worden opgeleverd. Uiteindelijk is dit gebeurd in februari 2021. De reden is dat de aanbesteding van het werk later was afgerond dan gepland.

5.5 Reserves en voorzieningen

Overzicht reserves

bedragen x € 1.000	Beginstand 2021	Resultaat 2020	dotatie	onttrekking	eindstand 2021
Algemene risicoreserve	48.063		-	-	48.063
Budgetegalisereserve	1.808	-779	-	450	579
Saldo algemene reserves	49.871	-779	-	450	48.642
Reserve budgetoverheveling	536		799	1.336	-
Reserve onderhoud gebouwen	468		106	223	351
Reserve speelbeleidsplan	48		-	25	23
Reserve openbare ruimte	4.482		1.482	2.421	3.543
Reserve Vinckebuurt	40		-	14	26
Reserve Onderhoud MFA de Legmeer	749		-	50	699
Reserve ruimte voor ruimte	64		175	-	239
Reserve reiniging	-		-	-	-
Reserve riolering	1.189		442	293	1.338
Saldo bestemmingsreserves	7.577	-	3.005	4.362	6.220
Totaal reserves	57.448	-779	3.005	4.812	54.862

Overzicht voorzieningen

bedragen x € 1.000	Beginstand 2021	dotatie	onttrekking	vrijval	eindstand 2021
Voorziening pensioenverplichtingen	3.498	103	75		3.525
Saldo Verplichtingen, risico's en verliezen	3.498	103	75	-	3.525
Voorziening greenpark Aalsmeer	773	-	-		773
Voorziening exploitatie risico's	1.397	38	-		1.435
Voorziening dubieuze debiteuren	630	25	25		630
Saldo overige voorzieningen	2.800	63	25	-	2.838
Totaal voorzieningen	6.298	165	100	-	6.363

Basis van de overzichten zijn de saldi uit de voorlopige jaarrekening 2020

5.6 Programmaoverzicht

Hieronder wordt per programma het meerjarig begrotingssaldo 2021 inclusief de 1e Turap getoond.

Programma samenleving	2021	wijziging	2021 na wijziging
Lasten	33.450	2.720	36.170
Baten	6.610	359	6.969
Saldo baten en lasten	-26.840	-2.360	-29.201
Toevoegingen aan reserves	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	50	-	50
Saldo reserves	50	-	50
Saldo	-26.791	-2.360	-29.151

Programma wonen	2021	wijziging	2021 na wijziging
Lasten	14.935	1.183	16.118
Baten	5.390	391	5.780
Saldo baten en lasten	-9.546	-792	-10.337
Toevoegingen aan reserves	1.924	175	2.099
Onttrekkingen aan reserves	2.235	504	2.739
Saldo reserves	311	329	640
Saldo	-9.234	-463	-9.697

Programma werken	2021	wijziging	2021 na wijziging
Lasten	1.760	103	1.863
Baten	31	-	31
Saldo baten en lasten	-1.729	-103	-1.832
Toevoegingen aan reserves	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-
Saldo	-1.729	-103	-1.832

Programma organiseren	2021	wijziging	2021 na wijziging
Lasten	20.090	921	21.012
Baten	57.392	1.768	59.160
Saldo baten en lasten	37.301	847	38.148
Toevoegingen aan reserves	106	799	906
Onttrekkingen aan reserves	559	1.464	2.023
Saldo reserves	453	664	1.117
Saldo	37.754	1.511	39.265

Programma totaal	2021	wijziging	2021 na wijziging
Lasten	70.236	4.927	75.163
Baten	69.422	2.518	71.940
Saldo baten en lasten	-814	-2.409	-3.223
Toevoegingen aan reserves	2.030	974	3.005
Onttrekkingen aan reserves	2.844	1.968	4.812
Saldo reserves	814	993	1.807
Saldo	-	-1.415	-1.415

5.7 Deelprogrammaoverzicht

Hieronder wordt de ontwikkeling van de baten en lasten per programma voor het begrotingsjaar 2021 getoond. Uitgangspunt is de begroting na verwerking van de mutaties van de 1e Turap aangevuld met eventuele raadsbesluiten.

Samenleving	2021	wijziging	2021 na wijziging
Sport, cultuur en onderwijs			
Baten	591	20	611
Lasten	2.871	33	2.903
Saldo	-2.280	-13	-2.293
Maatschappelijke ontwikkeling			
Baten	242	65	307
Lasten	18.175	2.139	20.314
Saldo	-17.933	-2.074	-20.007
Werk en inkomen			
Baten	5.667	274	5.941
Lasten	9.703	494	10.197
Saldo	-4.036	-219	-4.256
Veiligheid			
Baten	111	-	111
Lasten	2.702	54	2.756
Saldo	-2.591	-54	-2.645
Reserves			
Onttrekking reserves	50	-	50
Toevoeging reserves	-	-	-
Mutatie reserves	50	-	50
Saldo	-26.791	-2.360	-29.151

Wonen	2021	wijziging	2021 na wijziging
Woonomgeving			
Baten	4.418	216	4.634
Lasten	13.113	895	14.008
Saldo	-8.695	-679	-9.374
Woonbeleid			
Baten	7	-	7
Lasten	923	-29	894
Saldo	-917	29	-888
Ruimtelijke ordening			
Baten	965	175	1.140
Lasten	899	317	1.216
Saldo	66	-142	-76
Reserves			
Onttrekking reserves	2.235	504	2.739
Toevoeging reserves	1.924	175	2.099
Mutatie reserves	311	329	640
Saldo	-9.234	-463	-9.697

Werken	2021	wijziging	2021 na wijziging
Ondernemen			
Baten	31	-	31
Lasten	679	35	714
Saldo	-648	-35	-683
Mobiliteit			
Lasten	-	-	-
Baten	1.081	68	1.149
Saldo	-1.081	-68	-1.149
Reserves			
Onttrekking reserves	-	-	-
Toevoeging reserves	-	-	-
Mutatie reserves	-	-	-
Saldo	-1.729	-103	-1.832

Organiseren	2021	wijziging	2021 na wijziging
Bestuur & Organisatie			
Baten	-	-	-
Lasten	2.029	27	2.056
Saldo	-2.029	-27	-2.056
Dienstverlening			
Baten	544	26	570
Lasten	1.243	-20	1.223
Saldo	-699	46	-653
Vastgoed			
Baten	1.164	613	1.777
Lasten	4.874	216	5.090
Saldo	-3.710	397	-3.313
Financiën			
Baten	3.707	-	3.707
Lasten	357	-115	242
Saldo	3.350	115	3.465
Grondexploitatie			
Baten	493	-	493
Lasten	716	-33	684
Saldo	-223	33	-191
Algemene dekkingsmiddelen			
Algemene uitkeringen			
Baten	38.867	1.041	39.907
Lasten	6	-0	6
Saldo	38.861	1.041	39.902
Overige dekkingsmiddelen			
Baten	-	-	-
Lasten	-708	-	-708
Saldo	708	-	708
Dividend			
Baten	262	-25	237
Lasten	87	-	87
Saldo	175	-25	150
Lokale heffingen			

Organiseren	2021	wijziging	2021 na wijziging
Baten	9.468	8	9.476
Lasten	370	1	371
Saldo	9.099	7	9.106
Deelfonds sociaal domein			
Baten	1.922	-	1.922
Lasten	-	-	-
Saldo	1.922	-	1.922
Saldo van de financieringsfunctie			
Baten	957	86	1.043
Lasten	-333	240	-93
Saldo	1.289	-154	1.136
Overhead			
Baten	8	19	27
Lasten	11.391	606	11.997
Saldo	-11.383	-587	-11.969
Vennootschapsbelasting			
Baten	-	-	-
Lasten	-	-	-
Saldo	-	-	-
Onvoorzien			
Lasten	-	-	-
Baten	58	-	58
Saldo	-58	-	-58
Reserves			
Onttrekking reserves	559	1.464	2.023
Toevoeging reserves	106	799	906
Mutatie reserves	453	664	1.117
Saldo	37.754	1.511	39.265
Eindsaldo	-	-1.415	-1.415

Raadsbesluit



Raadsbesluit

Exemplaar naar
Griffie
Afschrift naar:

De raad van Uithoorn;

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 3 juni 2021, nr. 2020-085368

besluit:

1. de Eerste Turap 2021 en de daarbij behorende begrotingswijzigingen, investeringen, mutaties reserves en budgetoverhevelingen vast te stellen;
2. het tekort van € 1,415 miljoen te dekken uit de algemene risicoreserve.

Vastgesteld in de openbare vergadering van de
raad van Uithoorn van 3 juni 2021, nr. P 5,

de griffier,

dhr. mr. J.H. van Leeuwen

de voorzitter,

dhr. P.J. Heiligers