



Jaarstukken 2022

Paragrafen

5.1 Lokale heffingen	97
5.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	103
5.3 Onderhoud kapitaalgoederen	109
5.4 Financiering	121
5.5 Bedrijfsvoering	125
5.6 Verbonden partijen	131
5.7 Grondbeleid	157
5.8 Openbaarheid	161

5.1 Lokale heffingen



5.1.1 Inleiding

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

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

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

Beleid lokale heffingen

Wat betreft de afvalstoffenheffing en de rioolheffing is het uitgangspunt 100% kostendekkendheid. Voor wat betreft de lokale lasten is in het coalitieakkoord 2018-2022 vastgelegd dat terughoudend wordt omgegaan met verhogen, dit na te laten of te bezien waar verlaging toegepast kan worden.

Overzicht lokale heffingen op hoofdlijnen

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

Omschrijving	Begroot	Werkelijk	Afwijking	% Afwijking
Gebonden heffingen				
Afvalstoffenheffing	4.106	4.063	-43	-1%
Rioolheffing	3.506	3.610	104	3%
Algemene rechten Titel 2 Omgevingsvergunning	966	1.431	465	48%
Algemene rechten Burgerzaken Titel 1	587	688	102	17%
Grafrechten	335	290	-46	-14%
Algemene rechten Titel 3 Overige rechten	65	35	-31	-47%
Marktgelden	14	5	-9	-64%
Gebonden heffingen	9.579	10.122	533	6%
Niet gebonden heffingen				
OZB woningen eigenaren	4.586	4.570	-16	0%
OZB niet-woningen eigenaren	2.127	2.127	1	0%
OZB niet-woningen gebruikers	1.406	1.415	9	1%
Toeristenbelasting	116	121	5	4%
Precariobelasting	32	33	1	4%
Woonforensenbelasting	5	4	-1	-22%
Niet gebonden heffingen	8.272	8.270	-2	0%
Saldo	17.851	18.387	536	3%

5.1.2 Toelichting op hoofdlijnen

Onroerendezaakbelastingen

De onroerendezaakbelastingen (OZB) zijn algemene heffingen over het op 1 januari van het belastingjaar in eigendom en / of gebruik hebben van onroerende zaken in de gemeente. De opbrengst is bestemd voor de algemene middelen. De werkelijke opbrengst over 2022 is in lijn met de raming.

Woonforensenbelasting

De woonforensenbelasting wordt geheven voor het ter beschikking houden van woonruimte voor tenminste 90 dagen door personen die niet in de Basisregistratie personen staan ingeschreven. Het betreft hier meestal recreatieparken/tuinhuisjes. De werkelijke opbrengst over 2022 is in lijn met de raming.

Precariobelasting

Precariobelasting wordt geheven voor het hebben of houden van zaken op, boven of onder gemeentegrond. De werkelijke opbrengst over 2022 is in lijn met de raming.

Toeristenbelasting

De toeristenbelasting 2022 wordt na afloop van het jaar (in 2023) opgelegd. Tot en met juni was het tarief € 1,10 per overnachting. Vanaf 1 juli 2022 was het tarief € 3,00 per overnachting. Op basis van de opgave van gemeentebelastingen Amstelland is een werkelijke opbrengst 2022 voorzien van afgerond € 115.000. Deze opbrengst is in lijn met de raming 2022.

Afvalstoffenheffing

De afvalstoffenheffing dient ter bestrijding van de kosten van het inzamelen en verwerken van het huishoudelijk afval. De afvalstoffenheffing is een vast bedrag per woning onafhankelijk van de grootte van het huishouden. Uit de afvalstoffenheffing ontving de gemeente afgerond € 43.000 minder dan geraamd. Voornamelijk veroorzaakt vanwege leegstand.

Rioolheffing

De rioolheffing dient ter dekking van de kosten van het onderhoud, het beheer en de instandhouding van het gemeentelijk rioolstelsel. Het is een gebruikersheffing, waarbij voor gebruikers met een waterverbruik tot en met 500m3 een forfaitair tarief (vooraf bepaald bedrag) geldt. De werkelijke opbrengst rioolheffing is afgerond € 0,1 miljoen hoger dan geraamd vanwege meer heffingseenheden.

Rechten omgevingsvergunningen

De hogere opbrengst rechten omgevingsvergunningen (afgerond € 0,5 miljoen voordeel) wordt voornamelijk veroorzaakt doordat er eind 2022 een aanvraag omgevingsvergunning is ingediend waarvan de inkomsten zijn voorzien in de begroting 2023. Dit betekent dat in de 1e turap 2023 de inkomsten omgevingsvergunning weer met dit bedrag naar beneden wordt bijgesteld.

Rechten burgerzaken

De werkelijke opbrengst algemene rechten is afgerond € 0,1 miljoen hoger dan geraamd vanwege € 0,05 miljoen hogere opbrengst reisdocumenten en € 0,05 hogere opbrengst (leges) kabels en leidingen.

Grafrechten

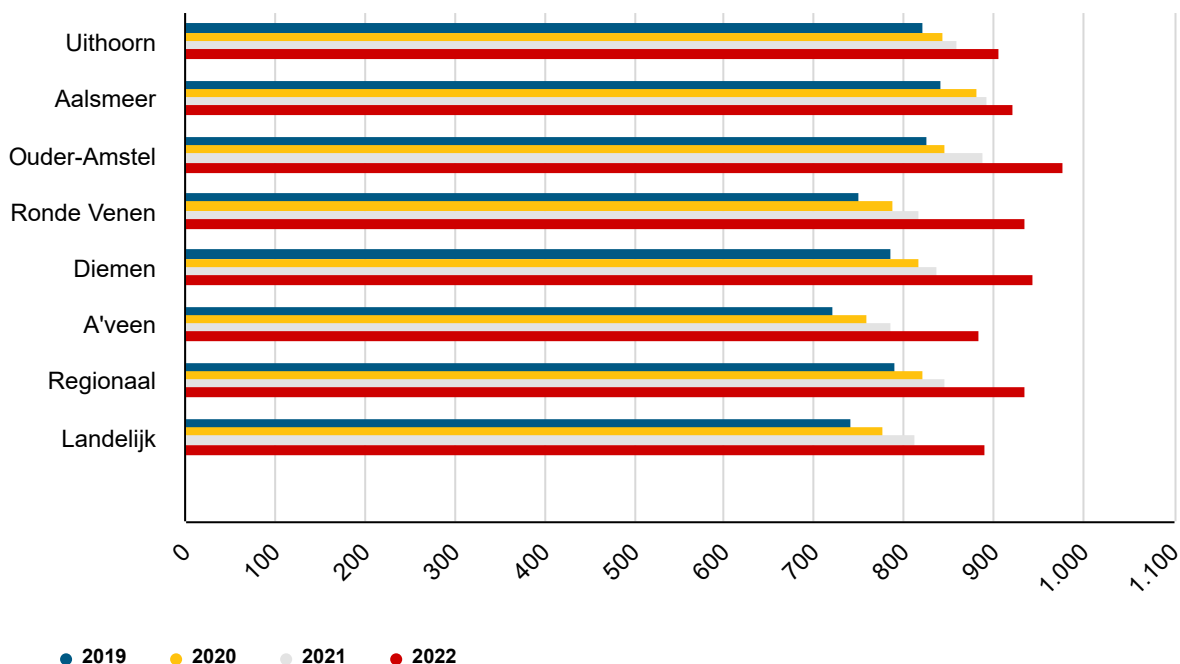
De werkelijke opbrengst grafrechten is in lijn met het in 2022 vastgestelde beheerplan begraafplaats. Aan het begin van de beheerperiode van het beheerplan zijn nog niet alle verbetermaatregelen uitgevoerd. Op basis van het beheerplan is de kostendekkendheid over de periode 2022 -2026 nu nog ingeschat op gemiddeld 92%. De toename van de inkomsten is daarom een groeimodel naar 100% kostendekkendheid. De ontwikkeling van de opbrengsten wordt jaarlijks beoordeeld maar kent een aantal onzekere factoren. De kostendekkendheid wordt daarom jaarlijks gemonitord en zo nodig betrokken bij de tariefstelling in de (meerjaren)begroting.

Marktgelden

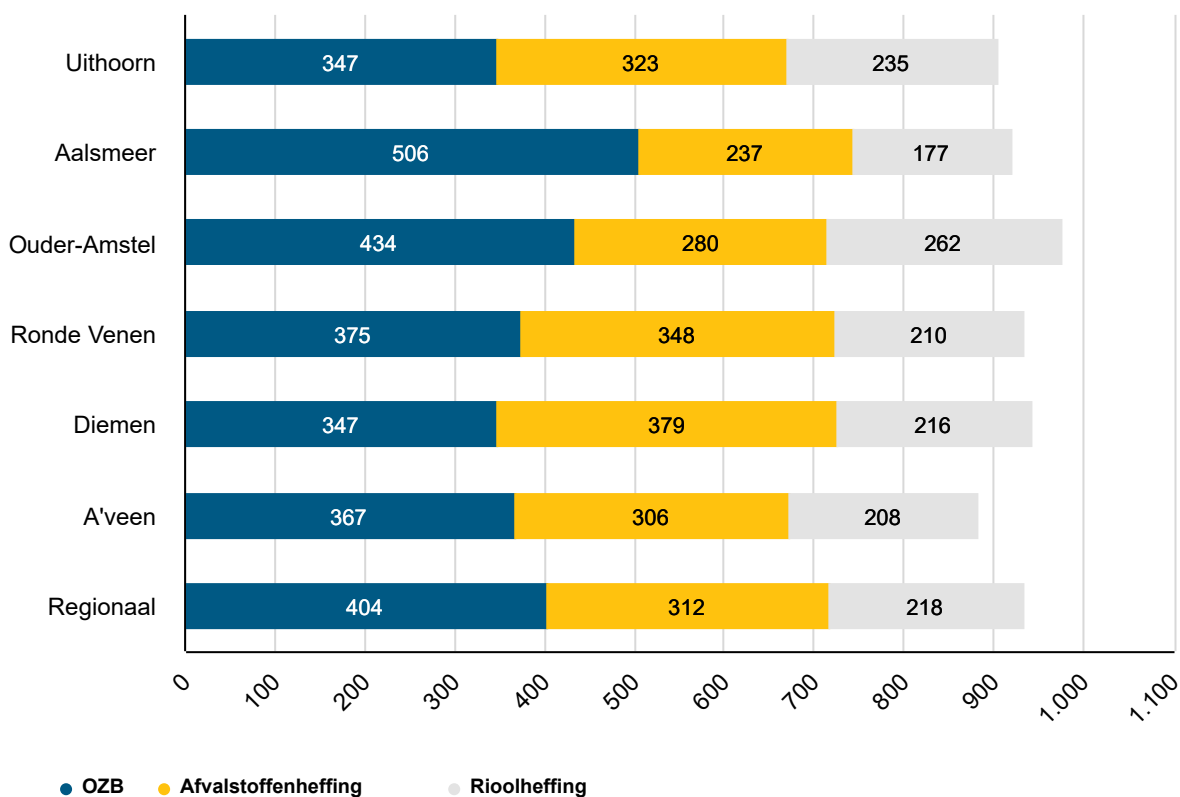
De werkelijke opbrengst marktgelden is lager dan de raming. Dit is vanwege minder in gebruik genomen strekkende meter standplaats op het marktterrein.

5.1.3 Overzicht lokale heffingen in een grafiek

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



Woonlasten 2022 omliggende gemeente



5.1.4 Kwijtscheldingsbeleid

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

In 2022 is door de gemeente aan 533 personen kwijtschelding verleend. In totaal werd hierbij een bedrag van € 146.238 kwijtgescholden.

5.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing



5.2.1 Inleiding

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

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

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

In deze paragraaf gaan we in op de volgende aspecten:

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

5.2.2 Financiële positie in kengetallen

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

Kengetallen	Werkelijk 2021	Begroot 2022	Werkelijk 2022	Verschil	Norm
Netto schuldquote	39%	67%	39%	28%	< 110%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	37%	67%	37%	30%	< 110%
Solvabiliteitsratio	52%	48%	43%	5%	> 35%
Structurele exploitatieruimte	5%	-5%	6%	-11%	> 0%
Grondexploitatie	-1%	3%	0%	3%	-
Belastingcapaciteit*	106%	107%	118%	-11%	-

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

Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

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

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio drukt het eigen vermogen uit als percentage van het totale vermogen. Het laat zien welk deel van het gemeentebezit is afbetaald en geeft daarmee inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid van de gemeente. De mate van weerbaarheid geeft in combinatie met de andere kengetallen een indicatie over de financiële positie van een gemeente.

Grondexploitatie

De invloed van grondexploitaties op de financiële positie van een gemeente is relatief gering. Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten van de gemeente. Overigens valt de grondexploitatie van Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling B.V. (GPA) hier niet onder. Uithoorn bezit 50% van de aandelen en staat garant voor een bedrag van € 50 miljoen.

Structurele exploitatieruimte

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

Belastingcapaciteit

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

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

Beleid weerstandsvermogen en risicobeheersing

Binnen de gemeente worden de risico's gemonitord. Per afdeling worden de risico's en de ontwikkelingen daarbinnen bewaakt. De ontwikkelingen omtrent risico's worden centraal bijgehouden en bij besluitvorming vormt risicomanagement een vast onderdeel. Het beleid is erop gericht om risico's waar mogelijk te vermijden of anders maatregelen te treffen om risico's te verkleinen of af te dekken. Bijvoorbeeld door verzekeringen. Voor risico's die niet afgedekt zijn moet de gemeente een weerstandsvermogen hebben.

Risicoprofiel en bepaling van de benodigde weerstandscapaciteit

Minimaal tweemaal per jaar wordt er op basis van de geïnventariseerde risico's een risicoprofiel samengesteld. Op basis van kansberekening bedraagt het risicoprofiel € 9,5 miljoen.

De geïnventariseerde risico's zijn in onderstaande risicokaart weergegeven, waarbij het gevolg in geld is afgezet tegen de kans dat het risico zich voordoet. Het betreft de inventarisatie van concrete en specifieke risico's, na het treffen van beheersmaatregelen.

Klasse					
> 500.000	1	5	3	2	0
250.000 - 500.000	0	2	5	0	0
100.000 - 250.000	4	4	7	0	2
25.000 - 100.000	5	17	8	0	2
0 - 25.000	20	2	11	1	6
Kans	10%	30%	50%	70%	90%

Uitgangspunt is dat het risicoprofiel afgedekt moet zijn door risicoreserves. Bovendien moeten grote risico's dubbel worden afgedekt (ratio 2). In de huidige situatie is de ratio 2 van toepassing op de risico's van GPA en het sociaal domein.

De geïnventariseerde risico's vermenigvuldigd met de ratio is de benodigde weerstandscapaciteit bepaald op € 15,6 miljoen. Overeenkomstig de beleidsuitgangspunten van de 'nota weerstandsvermogen en risicobeheersing' moet het risicoprofiel vermenigvuldigd met de ratio volledig worden afgedekt met reserves.

Belangrijkste risico's

Op basis van kansberekening is het gewicht van de diverse risico's weergegeven in onderstaande tabel.

Risico	Ratio	Gewicht
Green Park Aalsmeer (GPA)	2	51%
Bouwgrondexploitaties (BGE)	1	4%
Sociaal domein	2	12%
Overige risico's	1	33%

Hierna volgt een toelichting op hoofdlijnen van de belangrijkste risico's van de gemeente.

Green Park Aalsmeer (GPA)

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

Bij de jaarrekening 2021 viel de in 2020 getroffen voorziening GPAG vrij vanwege een verwacht positief resultaat. Per 1 juli 2022 heeft weer een actualisering plaatsgevonden. Het geprognosticeerd nettoresultaat van het ontwikkelbedrijf en het erfpachtbedrijf tezamen bedraagt nu circa € 2,91 miljoen negatief. Dit negatieve resultaat wordt voornamelijk veroorzaakt door onvermijdelijke (civieltechnische) kostenstijgingen en rentestijgingen. Hiervoor is een voorziening gevormd van € 1,46 miljoen.

Het bedrijventerrein krijgt steeds meer vorm, maar er blijft een kans dat de grondexploitatie van GPA met een tekort eindigt. Gezien de doorlooptijd en de omvang van het project is het risicoprofiel niet gewijzigd ten opzichte van de jaarrekening 2021.

Sociaal domein

Binnen het sociaal domein zien we dat er met name de afgelopen jaren sprake is geweest van stijgende kosten, vooral voor de specialistische jeugdhulp en in beperktere mate voor de Wmo. Dit landelijke beeld zien we ook in de gemeente Uithoorn terug. In 2022 zijn we mede daarom overgegaan naar een nieuwe wijze van inkoop van de hoogspecialistische jeugdhulp, namelijk via taakgerichte financiering met een lumpsum voor een beperkt aantal kernpartners.

Daarnaast is vanwege de inhoudelijke maar zeker ook financiële uitdagingen in het sociaal domein in 2022 gestart met het programma 'Datagedreven sturing in het sociaal domein' en de drie bijbehorende lijnen 'sturing door data', 'sturing op inhoudelijke beleidslijnen' en 'vergroten kostenbewustzijn'. Daarbij leren we samen met en van anderen. Zo krijgen we meer inzicht en sturingsmogelijkheden door het leveren van tijdige en betrouwbare sturingsinformatie in combinatie met inhoudelijke keuzemogelijkheden (inclusief consequenties en risico's van die mogelijkheden). De focus in 2022 binnen dit programma lag op de specialistische jeugdhulp, maar we kijken ook naar de prognoses voor de Wmo aangezien op de middel-lange termijn de vergrijzing naar verwachting ook effect gaat hebben op een toenemend gebruik en daarmee de kosten van de Wmo-voorzieningen.

Overige risico's

De overige risico's bestaan uit ongeveer 80 onderwerpen. De belangrijkste hiervan zijn het gemeentefonds en het risico dat gemeentelijke applicaties worden gehackt. Ook wordt nog rekening gehouden met corona. Verder komt onder andere aan de orde nieuwe wetgeving (onder andere de Omgevingswet), risico's binnen verbonden partijen (omgevingsdienst, veiligheidsregio, GGD), schadeclaims, ICT/digitalisering en personeel (wachtgelden, arbo, arbeidsmarkt). Op een aantal van deze risico's heeft de gemeente geen invloed, maar voor het merendeel van de risico's zijn beheersmaatregelen benoemd.

Beschikbare weerstandscapaciteit

Volgens ons beleid moet het risicoprofiel worden afgedekt met de risicoreserve. De risicoreserve moet een weerstandscapaciteit bevatten van minimaal € 15,6 miljoen. De Algemene risicoreserve bedraagt per 31-12-2022 € 41,6 miljoen. Daarmee is de Algemene risicoreserve ruim op het vereiste niveau.

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

Conclusie weerstandsvermogen

Beoordeling weerstandscapaciteit	
Benodigd weerstandsvermogen	9,5 miljoen
Benodigde reserve bij ratio 2 (grote risico's) en 1 (overige risico's):	15,6 miljoen
Stand Algemene risicoreserve per 31-12-2022	41,6 miljoen
Overschot weerstandsvermogen	26,0 miljoen
Gemiddelde ratio weerstandsvermogen	4,4
Integrale beoordeling van alle risico's:	01-03-2022

Het weerstandsvermogen wordt bepaald door het risicoprofiel (€ 9,5 miljoen) af te zetten tegen de beschikbare weerstandscapaciteit. Hieruit volgt een ratio die de mate van weerstandsvermogen van de gemeente aangeeft. De beschikbare weerstandscapaciteit wordt in deze berekening beperkt tot de stand van de Algemene risicoreserve (€ 41,6 miljoen). De ratio komt uit op 4,4. In zijn algemeenheid wordt dit beoordeeld als ruim voldoende weerstandsvermogen. Dat wil zeggen dat beschikbare weerstandscapaciteit toereikend is om de (financiële) gevolgen van de geïntermediate risico's op te vangen.

5.3 Onderhoud kapitaalgoederen



5.3.1 Inleiding

De gemeente Uithoorn heeft een oppervlakte van 19,49 km², waarvan 1,7 km² water. De gemeente heeft een groot vermogen geïnvesteerd in kapitaalgoederen in de vorm van wegen, openbare verlichting, riolering, groen, water, sportvoorzieningen en gemeentegebouwen. Kapitaalgoederen dragen bij aan de leefbaarheid van de woonomgeving. Het onderhoud van deze goederen is van groot belang voor het zo goed mogelijk functioneren van de gemeente op meerdere terreinen. Vanwege het belang hiervan is dit onderhoud grotendeels vastgelegd in het Integraal Beleidsplan Openbare Ruimte (IBOR), beheerplannen per asset en meerjarenplannen. In deze paragraaf wordt per onderwerp ingegaan op de notities en plannen waarin het beleidskader is aangegeven, de stand van zaken en de voornemens voor de komende periode. Hiermee willen we inzicht geven hoe het onderhoud van de gemeentelijke kapitaalgoederen wordt geborgd.

In deze paragraaf geven we inzicht in het beleid ten aanzien van het onderhoud van onze kapitaalgoederen en de financiële consequenties daarvan voor de begroting. Wettelijk kader hiervoor is artikel 12 van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). De paragraaf valt uiteen in een deel openbare ruimte, riolering, gebouwen en sportparken. Deze onderdelen hebben een eigen manier van dekken van uitgaven voor het groot planmatig onderhoud.

5.3.2 Kaders

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

Onderstaand een overzicht van de wettelijke- en beleidskaders:

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

5.3.3 Openbare Ruimte

Dagelijks onderhoud

Dagelijks onderhoud wordt op alle objecten uitgevoerd. Het benodigde budget hiervoor is vastgelegd in de begroting. In 2022 zijn overlastgevende soorten aangepakt volgens het beheerplan overlastgevende soorten. Hierbij zijn lieveheersbeestjes ingezet voor luisbestrijding, Reuzenberenklauwen zijn bij met name hondenroutes/uitlaatplekken verwijderd en overlastgevende Kaapse eenden zijn elders uitgezet. De Japanse Duizendknoop is 6 keer per jaar gemaaid en afgevoerd.

Exploitatie dagelijks onderhoud	Begroot	Werkelijk	Vershil
Groen	1.762	1.701	61
Wegen	1.042	1.093	-51
Civiele Kunstwerken	36	42	-6
Beeldende Kunstwerken	4	-	4
Straatmeubilair	63	68	-5
Speelplekken	89	77	12
Openbare Verlichting	264	285	-21
Watergangen	48	46	2
Verkeersregelininstallaties	71	53	18
Saldo	3.379	3.365	14

Planmatig onderhoud

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

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

In 2022 waren (grote) uitgaven geraamd voor :

Wegen

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

Openbare verlichting en verkeersregelininstallaties

Vanuit de herinrichting Maximalaan nabij de gemeentegrens met Aalsmeer, is er aansluitend verlichting aangebracht. De kosten hiervoor hebben we grotendeels kunnen ondervangen door de verstrekte subsidie van de VRA. Doordat er momenteel problemen zijn voor het plaatsen van een voedingskabel vanuit Alliander, wordt de verlichting tijdelijk gevoed door een additionele voeding. Het OV-onderhoudscontract liep in 2022 af. Het contract is middels een Europese aanbesteding in 2022 opnieuw aanbesteedt. Doordat de aanbesteding moeizaam is verlopen, zal het nieuwe contract starten in maart 2023 en wordt er tot die tijd gebruikgemaakt van een overbruggingsovereenkomst.

Civiele Kunstwerken

Het planmatig onderhoud 2022 is conform het meerjaren onderhoudsplan en beheerplan uitgevoerd. I.v.m. de complexiteit voor de werkzaamheden aan de brug Drechtdijk, moest er vooraf berekeningen en een advies opgesteld worden. Hierdoor zullen de werkzaamheden doorgeschoven en uitgevoerd gaan worden in 2023.

Planmatig onderhoud integrale projecten

Anne Franklaan

De verwachting is dat een groot deel van de Anne Franklaan binnen de werkgrens van de ontwikkeling van de Heijermanslaan valt, dit is echter nog niet definitief bekend. Het is dan ook op dit moment niet rendabel om de Anne Franklaan integraal aan te pakken. Na het gereedkomen van de ontwikkeling aan de Heijermanslaan zal aansluitend de Anne Franklaan integraal opgeknapt worden.

Couperuslaan

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

De verwachting is dat het gehele werk 2^e kwartaal 2023 opgeleverd wordt.

Planmatig onderhoud wegen

Asfaltverharding

Vuurlijn tussen Noorddammerweg en Poelweg

De rijbaan tussen de Noorddammerweg en Ringdijk is vervangen. De fundering was in betere staat dan gedacht en is niet verwijderd. Op dit project is een onderschrijding op het budget.

Aansluitend is de ontsluiting van de nieuwbouw van de Rietkraag en het resterende gedeelte van de fietsstraat uitgevoerd. De rijbaan is weer op de oorspronkelijke plek terug gebracht zoals deze rond 1900 lag. Het aanbrengen van de rode coating van de fietsstraat kan in verband met de gestelde kwaliteitseisen wat stroefheid betreft en in verband met de weersomstandigheden pas in het 1^e kwartaal 2023 afgerond worden.

Arthur van Schendellaan Achterberglaan-Zijdelweg

De engineering is gestart maar kan nog niet worden afgerond. De Mobiliteitsvisie Uithoorn 2040 is dit jaar vastgesteld. Deze vraagt om een onderzoek naar het gebruik van de ventwegen en naar het fietsverkeer. Vanuit Verkeer en Vervoer heeft de gemeente aan onderzoeksbureau Goudappel Coffeng verzocht om een ontwerp te maken met als doel om ambtelijke richting te geven aan lopende ambities zoals het gebruik van de ventwegen voor fietsverkeer en de oversteek bij de Vuurvogel. Voor de ontwerpopgave worden principeprofielen GOW50, ETW30 en GOW30 geschetst voor de Arthur van Schendellaan en de Achterberglaan.

De engineering is stopgezet in afwachting van meer duidelijkheid over de toekomstige inrichting van de openbare ruimte.

Maximalaan Watsonweg-Laan van Meerwijk

Deze zijn aansluitend op de werkzaamheden van het Dorpscentrum Uithoorn gepland. Door het uitlopen van de planning voor het Dorpscentrum zijn de asfaltwerkzaamheden voor de Maximalaan uitgesteld tot het eerste kwartaal van 2023.

Zijdelveld

Waternet, welke de dijk in beheer heeft, heeft de planning tot 2025 uitgesteld. De weg zal aansluitend op deze werkzaamheden worden onderhouden. Dit betekent dat de engineering

in 2024 gestart kan worden. Tot die tijd zal de weg met extra dagelijks onderhoud onderhouden worden.

Europarei

Door de nieuwbouw activiteiten is een deel van de Europarei aan onderhoud toe. Door capaciteit problemen zijn deze herstraat werkzaamheden niet uitgevoerd. De werkzaamheden staan voor 2023 ingepland.

Elementenverharding

De aanleg van het riool en de herstraatwerkzaamheden van de Fresialaan zijn in 2022 afgerond.

Going concern

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

Planmatig onderhoud	Begroot	Werkelijk	Verschil
Groen	85	76	9
Wegen	1.165	449	716
Civiele Kunstwerken	98	73	25
Beeldende Kunstwerken			-
Straatmeubilair			-
Speelplekken			-
Openbare Verlichting	165	177	-12
Watergangen	258	33	225
Verkeersregelininstallaties			-
Saldo	1.771	808	963

Toelichting op de verschillen:

Bij planmatig onderhoud wegen is er in 2022 € 0,7 miljoen minder besteed dan begroot. Dit is voornamelijk toe te schrijven aan de stand van zaken van de projecten Couperuslaan (€ 0,14 miljoen), Arthur van Schendellaan (€ 0,39 miljoen), Europarei (€ 0,1 miljoen) en Anne Franklaan (€ 0,08 miljoen), zoals boven de tabel toegelicht.

Het groot planmatig onderhoud watergangen is niet volgens de planning uitgevoerd waardoor er € 0,23 miljoen minder is uitgegeven dan begroot. In de eerdere planning had Waternet, als uitvoerende partij van het waterschap, aangegeven in 2022 alle watergangen in de wijk Meerwijk te gaan baggeren. Voor de verspreidbare bagger heeft de gemeente een ontvangstplicht en is zij verantwoordelijk voor de locatie van een verwerker en de acceptatie kosten. De acceptatie van Pfas houdend baggerspecie was niet geregeld in de vergunning van het gronddepot aan de Noorddammerweg. In afwachting van de aanpassing van de vergunning van het gronddepot heeft het waterschap in de loop van 2022 het baggerbeleid gewijzigd, waarbij het waterschap in een minder groot deel van de watergangen baggerwerkzaamheden uitvoert. In 2022 is er nu een fractie gebaggerd van de eerder opgegeven hoeveelheden.

Investerings openbare ruimte	Begroot	Werkelijk	Verschil
Civiele kunstwerken	45	25	20
Verkeersregelininstallatie (automaat)	54	59	-5
Verkeersregelininstallatie (buitenwerk)	152	165	-13
Arthur v Schendelln (AchterbergIn-Europarei)	22	-	22
Dorpscentrum infrastructuur	4.488	3.700	789
Herinrichting dorpscentrum De Kwakel	50	33	17
Haalbaarheidsonderzoek kruispunt Poelweg-Maximalaan	73	35	37
Speelvoorzieningen			-
Saldo	4.884	4.017	867

Investerings

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

Bovenstaande projecten betreffen gemeentelijke (vervangings)investeringen van kapitaalgoederen in de openbare ruimte.

HOVASZ (voordeel € 95.500)

De realisatie van het project HOVASZ (Hoogwaardig Openbaar Vervoerverbinding Aalsmeer Schiphol Zuid) is in 2021 fysiek afgerond en hebben we afgelopen jaar 2022 financieel afgerond. In de gemeente Uithoorn is langs de Koningin Maximalaan tussen de Poelweg en Aalsmeer een busbaan in twee richtingen aangelegd en onder de Legmeerdijk is een fietstunnel gerealiseerd. De totale projectkosten zijn door vertraging, wijzigingen, de coronapandemie en aangescherpt landelijk stikstofbeleid hoger uitgevallen dan oorspronkelijk was voorzien. In 2021 hebben we nog aangegeven dat het project voor de gemeente Uithoorn naar verwachting € 176.000 duurder zou uitvallen. Nu we het project ook financieel hebben afgerond, kunnen we dit bedrag voor de gemeente Uithoorn positief bijstellen. Van de € 176.000 is nog een restbedrag van € 95.500 over. Dit is te verklaren doordat de kosten van de onvoorziene PFAS verontreiniging in de ondergrond én de bijdrage voor het aangescherpte stikstofbeleid lager zijn uitgevallen.

Af te sluiten investeringen

- Investering Civiele Kunstwerken 2022
- Verkeersregelininstallatie Pr. Christinalaan/Zijdelweg/Maximalaan
- HOVASZ

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

5.3.4 Riolerings

Kaders

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

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

Dagelijks onderhoud

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

Exploitatie riolering	Begroot	Werkelijk	Verschil
Onderhoud	2.497	2.383	114
Saldo	2.497	2.383	114

Planmatig onderhoud

Ook riolering wordt beheerd op basis van assetmanagement. Jaarlijks wordt een deel van de riolering geïnspecteerd volgens de planning van het GRP. Gebreken worden het jaar daarop opgelost, waardoor er geen sprake is van achterstallig onderhoud. In 2019 werd het Basis Riolering Plan opgesteld. Dit geeft een goed beeld van het hydraulisch functioneren van de riolering in combinatie met het oppervlaktewatersysteem en inclusief een maatregelenplan om eventuele knelpunten op te lossen. Het oplossen van knelpunten wordt daar waar mogelijk gekoppeld aan geplande vervangingsinvesteringen. Vervangingsinvesteringen worden geactiveerd en afgeschreven in 5 jaar (automatisering), 15 jaar (elektrisch/ mechanisch) of 40 jaar (bouwkundig). Rente en afschrijving komen naast de jaarlijkse exploitatie uitgaven jaarlijks ten laste van de rioolheffing.

Investering riolering	Begroot	Werkelijk	Verschil
Vervangen en renoveren van riolering	4.750	2.379	2.371
Saldo	4.750	2.379	2.371

Af te sluiten investeringen

- Aanleg Bergingsleiding Thamerweg
- Alfons Ariënslaan vervangen vijzelgemaal
- Boostergemaal Kootpark
- Fresialaan engineering

Alfons Ariënslaan vervangen vijzelgemaal

Voor afronding van dit project was in 2022 € 0,49 miljoen begroot. Door wijzigingen in het ontwerp, uitstel van leveranties en aanwezigheid van kwetsbare nutsvoorzieningen is er vertraging in de uitvoering en zijn synergievoordelen vervallen. Door de wijzigingen van het ontwerp waren er kostbare aanpassingen nodig aan de bouwkuip en bemaling. Hierdoor is de investeringen uiteindelijk afgesloten met een bedrag van € 0,69 miljoen aan uitgaven in 2022. De overschrijding op dit rioleringsproject valt binnen de budgetten van het huidige GRP.

Boostergemaal Kootpark

De verwachting was dat boostergemaal Kootpark ingrijpend moest worden aangepast en dat hier een investeringsbudget voor nodig was. Uit onderzoek en metingen is gebleken dat na aanpassingen aan de injecterende gemalen het investeringsbudget voor boostergemaal

Kootpark kan vervallen. Omdat het alleen kosten van metingen en onderzoek betreft zijn deze kosten overgeheveld naar de exploitatie. Voor de aanpassingen aan de injecterende gemalen worden later separaat investeringsbudgetten aangevraagd.

De overige investeringen in riolering zijn nog niet afgerond. Het overzicht investeringen laat een restant investeringsbedrag zien in 2022 van € 2,37 miljoen. Voor een toelichting op de over te hevelen investeringen wordt verwezen naar het overzicht 'investeringen'.

5.3.5 Gebouwen

Kaders

Er is een start gemaakt met het updaten van de nota Vastgoed (2015-2019). Deze wordt in 2023 afgerond.

Object	Wettelijk kader	Beleidskader
Gebouwen	Gebruiksbesluit	Nota Vastgoed gemeente Uithoorn 2015-2019 Accommodatiebeleid Beleid onderwijshuisvesting

Planmatig onderhoud en dagelijks onderhoud

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

De scholen krijgen vanuit het Rijk een materiële instandhoudingsvergoeding (MI) voor het uitvoeren van het onderhoud. Voor de Brede School zijn aparte afspraken gemaakt met de gehuisveste onderwijsinstellingen. Het gebouw wordt namelijk beheert en onderhouden door de gemeente. De schoolbesturen dragen de materiële instandhoudingsvergoeding over aan de gemeente.

'T Buurnest is in 2022 na de brand een een deel gesloopt en hersteld. Overleg met verzekering is nog niet afgerond.

Financiële consequenties en meerjarenraming

Aan de hand van assetplanning is een meerjarenonderhoudsplan met kostenraming opgesteld. De mate waarin de bedragen worden overgenomen in de (meerjaren) begroting, is afhankelijk van de toekomstplannen. Voor te renoveren dan wel af te stoten vastgoed worden doorgaans andere onderhoudsniveaus aangehouden, dan voor te behouden vastgoed. Onderstaande driedeling in categorieën vormt de globale basis voor de indeling in onderhoudsniveaus.

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

Meerjarenraming Gebouwen

Meerjarenraming Gebouwen	Dagelijks onderhoud			Planmatig onderhoud			Totaal		
Categorie	Begroot	Werkelijk	Verschil	Begroot	Werkelijk	Verschil	Begroot	Werkelijk	Verschil
1 Behouden	198	337	-139	399	242	157	597	579	18
2 Onderzoek	43	33	10	70	10	60	113	43	70
3 Afstoten	6	2	4	4	2	2	10	4	6
Saldo	247	372	-125	473	254	219	720	626	94

Investerings

Investerings gebouwen	Begroot	Werkelijk	Verschil
Herinrichting raadszaal	587	651	-64
Aanvullende koeling klimaatsysteem 2e verdieping gemeentehuis	44	44	-
Zijdelwaard, breedtesport	6.284	6.332	-48
Brede school klimaatsysteem	90	40	50
Verbeteren binnenklimaat Alkwin	191	61	130
Nieuwbouw vakcollege Thamen	296	188	108
Nieuwbouw De Vuurvogel	150	75	75
Saldo	7.641	7.391	250

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

In 2022 heeft bij bovengenoemde investeringen het volgende plaatsgevonden:

De raadszaal is in 2022 opgeleverd en in gebruik genomen.

Bij het gemeentehuis heeft een aanvulling op het klimaatsysteem plaatsgevonden. Op de 2e verdieping is een koelingsysteem aan de warme gevelzijde aangebracht.

MFA De Scheg is opgeleverd en in gebruik genomen. Onderdeel van deze investering was luchthal De Scheg. Deze is afgebroken en verkocht met een clause voor terugkoop.

Het klimaatsysteem van de brede school is onderzocht. Mede door maatregelen tegen corona moet het klimaatsysteem ingrijpend gewijzigd worden. De werkzaamheden worden in 2023 uitgevoerd.

Voor het Alkwin is een subsidie toegekend voor verbetering klimaatsysteem, de eerste fase hiervan is uitgevoerd.

De nieuwbouwplannen voor Vakcollege Thamen en basisschool De Vuurvogel zijn beide in voorbereiding, dit gebeurt in overleg met de schoolbesturen. Wanneer de voorstellen gereed zijn worden ze ter besluitvorming aan u voorgelegd.

Af te sluiten investeringen

- Aanvullende koeling klimaatsysteem 2e verdieping gemeentehuis
- Herinrichting raadszaal
- Zijdelwaard, breedtesport (MFA De Scheg)

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

5.3.6 Sportparken

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

Objecten	Wettelijk kader	Beleidskader
Sportvelden	geen	Sportnota

Dagelijks onderhoud

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

Planmatig onderhoud

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

Financiële consequenties en meerjarenraming

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

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

Onderhoudsvergoedingen Sportparken	Begroot	Werkelijk	Verschil
Sportpark De Kwakel	26	39	-13
Sportpark Noorddammerweg	44	38	6
Sportpark De Randhoorn	53	53	-
Sportpark Biezenwaard			-
Saldo	123	130	-7

Investerings sportparken	Begroot	Werkelijk	Verschil
Qui Vive Hockey 2022	322	370	-49
Thamen Honkbalveld 2022	157	135	22
Veiligheidsnet Thamen	25	43	-18
Saldo	504	548	-44

In 2022 zijn veld 3 van QuiVive en het honkbalveld van Thamen gerenoveerd volgens het investeringsschema.

Voor de renovatie van veld 3 is € 0,05 miljoen meer aan kosten gemaakt begroot. Dit wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door het drainagesysteem van het veld. Na de start van de werkzaamheden bleek dat de drainage van het veld in dermate slechte staat was dat dit niet goed meer functioneerde. Het was daarom noodzakelijk om voor het veld een compleet

nieuw drainagesysteem aan te leggen inclusief alle benodigde materialen en aan-en afvoer van zand.

In verband met de gestegen materiaal kosten is voor het plaatsen van het veiligheidsnet tussen QuiVive tennis en het honkbalveld van Thamen € 0,02 miljoen meer uitgegeven dan begroot. Het veiligheidsnet bestaat grotendeels uit staal. De prijzen van staal zijn door de huidige marktomstandigheden fors gestegen ten opzichte van een jaar eerder.

De werkzaamheden aan het honkbalveld zijn in 2022 nog niet afgerond en worden in het 1e kwartaal 2023 afgerond. Het restantbudget wordt daarom doorgeschoven van 2022 naar 2023.

Af te sluiten investeringen

- Qui Vive Hockey 2022 (veld 3)
- Veiligheidsnet Thamen

Bovenstaande investeringen zijn investeringen in sportparken. Daarnaast zijn er ook andere sportgerelateerde investeringen gedaan in 2022. Dit betreft Zijdelwaard, breedtesport (zie het onderdeel gebouwen) en de investeringsbijdrage aan de vloer van de sporthal van KDO. Ook deze investeringen zijn afgerond in 2022.

5.4 Financiering



5.4.1 Financiering algemeen

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

Treasury

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

Interne ontwikkelingen

Financieringsbehoefte

volgt

Administratieve organisatie en interne controle

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

Externe ontwikkelingen

Renteontwikkeling

Zoals verwacht, heeft de Europese Centrale Bank (ECB) de rente in 2022 meerdere keren verhoogd tot 2% eind 2022. Door de rente te verhogen, hoopt de ECB de economie wat af te remmen en zo ervoor te zorgen dat prijzen minder hard stijgen. Dit heeft uiteraard gevolgen voor de (langlopende) rentetarieven. De verwachting is dat deze geleidelijk verder zullen oplopen. In de Programmabegroting 2023 is rekening gehouden met oplopende rentetarieven op basis van de gegevens in september 2022.

5.4.2 Risicobeheer

Renterisiconorm

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

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

Renterisiconorm		2022
1	Renteherzieningen	-
2	Betaalde aflossingen vaste schuld	4.619
3	Renterisico op vaste schuld (1+2)	4.619
4a	Begrotingstotaal	86.752
4b	Bij ministeriele regeling vastgesteld percentage	20%
4	Renterisiconorm	17.350
5a	Ruimte onder renterisiconorm (4-3)	12.731

Kasgeldlimiet

Kasgeldlimiet				
Periode	Kw1	Kw2	Kw3	Kw4
1. Toegestane kasgeldlimiet				
Begrotingstotaal 2022	86.752	86.752	86.752	86.752
- in procenten van de grondslag	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
- in bedrag	7.374	7.374	7.374	7.374
2. Vlottende schuld				
Opgenomen gelden < 1 jaar	-	-	-	-
Schuld in rekening-courant	-	-	-	-
Gestorte gelden door derden < 1 jaar	-	-	-	-
Totale omvang van de vlottende schuld	-	-	-	-
3. Vlottende middelen				
Contante gelden in kas				
Tegoeden in rekening-courant	411	399	397	400
Overige uitstaande gelden < 1 jaar	9.866	11.196	25.894	14.466
Totale omvang van de vlottende omvang	10.277	11.595	26.291	14.866
4. Toets kasgeldlimiet				
Totaal netto vlottende schuld (2) - (3)	-10.277	-11.595	-26.291	-14.866
Toegestane kasgeldlimiet (1)	7.374	7.374	7.374	7.374
Ruimte (+) / Overschrijding (-) = (1)-(4)	17.651	18.969	33.665	22.240

Het renterisico op korte termijn financiering (leningen met een looptijd korter dan één jaar) wordt in beeld gebracht via de kasgeldlimiet. Deze stelt beperkingen aan financiering van uitgaven met korte termijn leningen. Op basis van de Wet fido bedraagt de kasgeldlimiet voor 2022 8,5% over de omvang van de begroting. De kasgeldlimiet beweegt dus mee met fluctuaties in de begrotingsomvang. In 2022 is de kasgeldlimiet ruim € 7,3 miljoen (8,5% x € 86,7 miljoen). Indien twee opeenvolgende kwartalen de kasgeldlimiet overschreden wordt, merkt de toezichthouder dit aan als structureel. In dat geval verplicht de toezichthouder de gemeente maatregelen te treffen om de overschrijding teniet te doen.

De gemeente heeft geen kort lopende leningen zodat we zeer ruim binnen de kasgeldlimiet blijven.

Rentetoerekening

In onderstaand schema is het renteresultaat in beeld gebracht

Rentetoerekening		2022
a	De externe rentelasten over de korte en lange financiering	1.871
b	-/- De externe rentebaten	152
Saldo rentelasten en rentebaten		1.720
c1	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	23
c2	-/- de rente projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden doorberekend	-
c3	De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (= projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-
Subtotaal c		23
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		1.696
d1	Rente over eigen vermogen	842
d2	Rente over voorzieningen	68
Totaal werkelijk aan taakvelden toe te rekenen rente		2.607
e	De aan de taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	2.511
f	Rente resultaat op het taakveld Treasury	95

Indien de werkelijke rentelasten die over een jaar aan taakvelden hadden moeten worden doorbelast, afwijken van de rentelasten die op basis van de voor gecalculeerde renteomslag aan de taakvelden zijn toegerekend, dan kan de gemeente besluiten tot correctie. Een correctie wordt verplicht gesteld indien de afwijking groter is dan 25%. In 2022 is de afwijking gering ($95 / 2.607 = 3,66\%$), derhalve is geen correctie toegepast.

5.5 Bedrijfsvoering



5.5.1 Bedrijfsvoering algemeen

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

Gemeenschappelijke Regeling Duo+ Dienstverleningsovereenkomst (DVO)

De uitvoering van de bedrijfsvoeringstaken wordt voor de gemeente Uithoorn door de Duo + organisatie uitgevoerd. Hiermee zijn de primaire processen van de organisatie van Uithoorn zo goed mogelijk ondersteund. Hierbij is er op basis van de DVO's gezamenlijk met Diemen en Ouder-Amstel gestuurd op de gewenste prestaties tegen de daarbij behorende kosten. Naast het op orde krijgen en houden van de reguliere bedrijfsvoeringstaken is ook ingezet op het incidentele beleids- en adviestaken om de bedrijfsvoering te verbeteren en actueel te houden.

Organisatieontwikkeling

De afgelopen jaren is de eigen gemeentelijke organisatie veranderd naar een organisatie die meer gericht is op een strategie-, beleid- en regiegemeente, waarbij de uitvoerende taken onder andere bij Duo+ liggen. De veranderende maatschappelijke omstandigheden, de ambities van de gemeenteraad die zijn vastgelegd in de dienstverleningsvisie, de communicatievisie en de ontwikkelagenda participatie, en de rol van Uithoorn in de regio (AM en MRA) vragen om een organisatie die zich hierop ontwikkelt en aanpast. In 2022 zijn hiervoor op basis van een ontwikkelprogramma de vaardigheden en competenties van onze medewerkers worden versterkt, zodat de organisatie gereed is voor de genoemde ambities en opgaven. Te denken valt aan het verbeteren van de adviesvaardigheden of aan de training effectief werken die in deze tijden van hoge werkdruk en de grote hoeveelheid van digitale informatie, de medewerkers hierin ondersteunt.

Human Resource Management

Personeel

Onze organisatie staat of valt met de kwaliteit van onze medewerkers. In deze veranderende samenleving is het belangrijk dat zij een goede balans hebben tussen werk en privé. Nadat de coronacrisis het afgelopen jaar langzaamaan is verdwenen blijken de medewerkers een groot deel van hun werktijd thuis te blijven werken. Daarbij is veel aandacht geschonken hoe er een goede balans gerealiseerd kan worden tussen rustig en ongestoord thuis werken en je collega's fysiek op het werk ontmoeten om een goede samenwerking te behoeden.

Het behouden en werven van voldoende gekwalificeerd personeel is het afgelopen jaar weer een grote uitdaging geweest. Hiervoor is in 2022 ingezet op het binden en boeien van het zittend personeel door per individuele medewerker na te gaan wat de behoefte is aan ontwikkeling en hoe dat vanuit de werkgever ondersteund kan worden. Dit kan zijn door een coaching of opleidingstraject, of door het uitvoeren van andere of nieuwe uitdagende taken.

Ziekteverzuim

Ook is er veel aandacht geweest om het ziekteverzuim op een acceptabel niveau te houden. Er is vooral ingezet om, met diverse maatregelen, het langdurig ziekteverzuim te verminderen. Dit heeft er uiteindelijk toe geleid dat het ziekteverzuim over heel 2022 voor de

gemeentelijke organisatie is uitgekomen op 4,8%. Wat daarbij opvalt is dat het ziekteverzuim vooral gepiekt heeft tussen februari en juni waarna het gehele resterende jaar het verzuim weer op een acceptabel niveau bleef. Over het gehele jaar gezien is het verzuimcijfer gelukkig onder de norm van 5% gebleven.

Quotumwet

Binnen de Quotumwet wordt van overheden gevraagd mensen met een arbeidsbeperking aan werk te helpen. In de gemeentelijke organisatie hebben we in dit kader één medewerker werkzaam in de gemeentelijke organisatie. In samenwerking met Duo+ is er verder nog gewerkt aan een actieplan om het gevraagde quotum compleet te krijgen.

Financiën

Digitale P&C-documenten

In 2022 is de ontwikkeling van de Planning en Control (P&C) documenten doorgezet, met het gebruik van een applicatie waarin documenten digitaal zijn opgesteld. Deze applicatie is het afgelopen jaar gekoppeld aan de financiële administratie waardoor er minder handmatig gewerkt is. Dit heeft er aan bijgedragen dat de P&C-documenten efficiënt zijn opgesteld met een betere kwaliteit.

Digitalisering en optimalisering financiële administratie

Duo+ verzorgt de financiële administratie van de gemeente Uithoorn. De vier organisaties werken met één pakket met als doel om de kwetsbaarheid te verminderen en de kwaliteit te verhogen. Ook in 2022 is gewerkt aan het verder verbeteren en digitaliseren van de processen en de financiële administratie.

Juridische Zaken

De dienstverlening van Juridische Zaken heeft in het teken gestaan van de vele personele wisselingen in het betreffende team. Daarbij is prioriteit gegeven aan de hoogst noodzakelijke ondersteuning en uitvoering van bijvoorbeeld het proces van de bezwaarschriften en de klachtenafhandeling. Eind 2022 kwam het team Juridische Zaken weer meer op sterkte, waardoor er in 2023 weer gebouwd kan worden aan een goede dienstverlening en het oppakken van de juridische kwaliteitszorg.

Informatisering en automatisering (I en A)

Vervanging hardware

Het vervangingsplan van computers (om de 5 jaar) en mobiele telefoons (om de 3 jaar) is uitgevoerd. Mede als gevolg van de blijvende trend van het thuis- en hybride werken is het het mobiel werken met laptops verder gefaciliteerd. Ook zijn de hybride vergaderfaciliteit in het gemeentehuis uitgebreid. Daarbij is voldaan aan de vereisten van bijvoorbeeld de informatieveiligheid en de archivering.

Doorontwikkeling applicatiebeheer

Reductie van kwetsbaarheid en verhoging van kwaliteit is de continue opgave voor professionalisering van het functioneel applicatiebeheer. In dat kader is ook het afgelopen jaar gestuurd op harmonisatie van het applicatielandschap tussen de verschillende organisatieonderdelen. Het team I&A heeft constant gemeten of de dienstverlening voldoet, waarbij de afspraken binnen de DVO leidend zijn.

Zaakgericht werken

Op basis van een projectmatige aanpak is in 2022 verder gewerkt aan het beter borgen van het zaakgericht werken, en het daarmee beter archiveren en zorgen voor een betere dienstverlening. Daarbij is een grondige analyse uitgevoerd naar de informatie huishouding en zijn op basis daarvan voorstellen gedaan om het informatiemanagement beter te organiseren. Deze voorstellen zullen in 2023 worden uitgewerkt. Hiermee moet de informatiehuishouding in de werkprocessen beter ondersteund worden en de kwaliteit en de stuurbaarheid van het werk verbeterd wordt.

Interne Dienstverlening

De werkzaamheden op facilitair gebied zijn in Duo+ verband nog verder geoptimaliseerd. Daarbij is de ondersteuning bij het hybride werken verder ontwikkeld en is de inrichting van het gemeentehuis aangepast en flexibeler gemaakt.

Communicatie

In 2022 is het uitvoeringsplan communicatie vastgesteld en is er doorgegaan met de uitvoering van de acties van dit plan in relatie met de onderwerpen dienstverlening en participatie. Hierbij is ook gewerkt aan de organisatie van communicatie. Daarvoor is in samenwerking met de 4 organisaties binnen Duo+ een werkgroep aan de slag gegaan om een plan op te stellen hoe de organisatie inrichting, de capaciteit en de kwaliteit verder vormgegeven moeten worden. In 2023 worden die werkzaamheden afgerond en zal op basis van dat plan de nodige beslissingen genomen kunnen worden.

Verder is de werving van een strategisch communicatieadviseur voorbereid, waarvoor de raad in de begroting 2023 budget heeft vrijgemaakt. Hiermee kan deze vacature in 2023 worden ingevuld.

Het doel van deze acties is dat daarmee de communicatie steeds beter aansluit bij de bestuurlijk en ambtelijke vraag, en daarmee de uiteindelijk bij de ambities van de communicatievisie waarmaakt.

5.5.2 Ontwikkeling personeelslasten / formatie

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

Organisatie	Afdeling	Type lasten	Fte	B2022	R2022	Verschil
Bestuurlijke organisatie	Raad	Directe	23,0	350	325	25
	Burgemeester	Directe	1,0	153	153	-
	Wethouders	Directe	3,0	301	291	9
	Griffie	Directe	1,9	194	193	1
Bestuurlijke organisatie			28,9	998	963	35
Ambtelijke organisatie	Directie	Overhead	4,0	508	502	6
	Samenleving	Directe	33,4	2.770	2.547	223
	Wonen en Werken	Directe	22,6	2.038	1.430	607
	Organiseren	Overhead	7,0	521	450	71
Ambtelijke organisatie			67,0	5.837	4.930	907
Saldo			96	6.835	5.893	942

Directe personeelslasten	B2022	R2022	Verschil
Directe P-lasten in de bijdrage aan Duo+	9.756	9.351	405
Directe P-lasten in salarisbegroting van de gemeente	5.858	5.001	856
Totaal directe personeelslasten	15.614	14.353	1.262

Soort kosten	Specificatie	B2022	R2022	Verschil
Bedrijfsvoering algemeen				
Bijdrage gemeenschappelijke regeling	Duo+	7.884	7.713	171
Overige kosten		784	508	275
Salariskosten		1.089	992	98
Bedrijfsvoering huisvesting				
Gemeentehuis		613	599	14
Gemeentewerf		132	117	15
Totaal overhead		10.502	9.929	573

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

Indicatoren

Omschrijving	B2022	R2022
Aantal fte formatie per 1.000 inwoners	2,2	2,2
Aantal fte bezetting per 1.000 inwoners	1,8	1,9
Apparaatskosten per inwoner	€ 791	€ 794
Kosten inhuur externen als % van totale loonsom + kosten inhuur externen	3%	30%
Overhead als % van totale lasten (excl.reserves)	13%	11%
Overhead uitgedrukt in % van directe P-lasten (incl. inhuur t.l.v. vacatureruimte)	69%	62%

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

5.6 Verbonden partijen



5.6.1 Algemeen

Wat zijn verbonden partijen?

In deze paragraaf is aandacht voor rechtspersonen waarin de gemeente een bestuurlijk én financieel belang heeft. Onder bestuurlijk belang wordt verstaan: een zetel in het bestuur van een participatie of het hebben van stemrecht. Met een financieel belang wordt bedoeld: de gemeente stelt middelen ter beschikking die verloren kunnen gaan bij faillissement van de partij en/of als financiële problemen bij de partij verhaald kunnen worden op de gemeente. Echter, als er geen sprake is van bestuurlijke verplichtingen met een juridische afdwingbaarheid door derden, dan is er een subsidierelatie. Dit is geen verbonden partij. Is er alleen een bestuurlijk en geen financieel belang, dan ligt de relatie meer in de sfeer van een nevenfunctie van betrokkene. Ook hier is dan geen sprake van een verbonden partij. Het onderhouden van banden met een verbonden partij houdt altijd verband met het publiek belang.

Waarom zijn verbonden partijen relevant voor de raad?

Een paragraaf 'verbonden partijen' is om twee redenen van belang voor de raad. De eerste reden is dat verbonden partijen vaak beleid uitvoeren dat de gemeente in principe ook zelf kan (blijven) doen. De gemeente mandateert als het ware de verbonden partij. De gemeente blijft de uiteindelijke verantwoordelijkheid houden voor het realiseren van de beoogde doelstellingen. Er blijft dan voor de raad nog steeds een kader stellende en controlerende taak over. De tweede reden betreft de kosten - het budgettaire beslag - en de financiële risico's die de gemeente met verbonden partijen kan lopen en de daaruit voortvloeiende budgettaire gevolgen. Daar waar er risico's zijn te onderscheiden bij de verbonden partij, zijn deze benoemd bij de ontwikkelingen van de verbonden partij.

Strategische Visie

De gemeente Uithoorn maakt deel uit van de Metropoolregio Amsterdam (MRA) en de regio Amstelland. Regionale samenwerking is soms een wettelijke verplichting, maar wordt steeds vaker ingegeven door overwegingen rondom kwaliteit, kosten en kwetsbaarheid. De gemeente Uithoorn kent evenwel haar eigen maatschappelijke vraagstukken en biedt haar inwoners oplossingen die passen bij onze lokale situatie. Politici, bestuurders en professionals in de gemeentelijke organisatie en daarbuiten kennen de lokale situatie op het terrein van leven, wonen en werken, stemmen actief af met maatschappelijke partners in onze gemeente en zijn goed bereikbaar en benaderbaar voor inwoners.

Onder het motto 'samen wat moet, lokaal wat kan' zet de gemeente Uithoorn in op stevige samenwerking in de regio en daarbuiten. Samenwerking vindt plaats in het besef dat het meerwaarde moet hebben voor gemeente én partners. Functionele samenwerking is het uitgangspunt: voor de voorliggende opgave wordt aansluiting gezocht bij het best passende netwerk. Alliantiemanagement wordt ontwikkeld om de inzet in verschillende netwerken beheersbaar te houden. De gemeente Uithoorn beschouwt zelfstandigheid als uitgangspunt, niet als doel op zich.

Beleidskader

De gemeente participeert in zowel een aantal gemeenschappelijke regelingen als in een aantal andere samenwerkingsverbanden. De te behartigen belangen liggen vaak op het vlak van de efficiency en schaalvergroting (kostenbesparing), doelmatigheid (grotere slagkracht), betere coördinatie en beïnvloeding van regionale processen. Het beleid voor (het aangaan van nieuwe) samenwerkingsverbanden en de sturing en beheersing van de verbonden partijen is vastgelegd in de nota 'Verbonden partijen'. Hieronder wordt hier kort op ingegaan.

Nota verbonden partijen

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

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

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

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

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

5.6.2 Gemeenschappelijke regelingen

5.6.2.1 Gemeenschappelijke regeling AM Match

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

Het openbaar belang wat behartigd wordt

Uitvoeren van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) en een deel van de Participatiewet (voor personen die als gevolg van een arbeidsbeperking niet het Wettelijk minimumloon kunnen verdienen) met de gemeenten Uithoorn, Haarlemmermeer, Amstelveen, Aalsmeer, Ouder-Amstel.inkomen

Ontwikkelingen

Het aantal aanmeldingen voor de groepstraining blijft bij alle gemeenten achter. Dit geldt ook voor Uithoorn. Oorzaak hiervan is dat het lastig is gebleken om kandidaten te vinden die binnen de training passen, mede als gevolg van diverse sociale, psychische en/of lichamelijke problemen.

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

Risico's:

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

Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
Jaarverslag 2021	1.398	3.443	2.934	5.075	4.910	170

5.6.2.2 Gemeenschappelijke regeling Amstelland- en Meerlandenoverleg

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

Het openbaar belang wat behartigd wordt

Het Amstelland- en Meerlandenoverleg is het platform van regionale samenwerking voor de zuidflank van de Metropoolregio Amsterdam (MRA). De zeven gemeenten in de regio, Amstelveen, Aalsmeer, De Ronde Venen, Diemen, Haarlemmermeer, Ouder-Amstel en Uithoorn benutten dit platform om de gezamenlijke belangen te behartigen in de (vervoer)regio.

Ontwikkelingen

Eind 2021 zijn de Samenwerkingsafspraken in het kader van de Metropoolregio Amsterdam (MRA) vastgesteld. Het jaar 2022 heeft voor het Amstellanden-Meerlanden overleg vooral in het teken gestaan van de implementatie van deze Samenwerkingsafspraken en vanuit dat perspectief is het jaar 2022 als een overgangsjaar bestempeld. Voor de deelregio AM is afgelopen jaar gekeken hoe we ons, gegeven deze nieuwe afspraken zo optimaal mogelijk kunnen organiseren. Daarbij heeft de AM - regio de conclusie getrokken dat er geen grote veranderingen in de structuur hebben plaatsgevonden, maar dat het vooral gaat om het beter vastleggen van afspraken en procedures. Voor de deelregio AM zijn daarom ook geen grote wijzigingen aangebracht in de bestuurlijke governance. Op inhoud is de samenwerking binnen AM in 2022 voor een groot deel gericht geweest op voorbereiding op activiteiten die binnen de MRA spelen zoals de verstedelijkingsstrategie en zaken rondom wonen waarbij ook altijd de afweging wordt gemaakt op welk schaalniveau een opgave het best kon worden opgepakt.

Risico's

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

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

5.6.2.3 Gemeenschappelijke regeling Duo+

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

Het openbaar belang wat behartigd wordt

De deelnemende gemeentebesturen delen de opgave om bestuurlijk en ambtelijk voldoende competent te blijven in de toekomst en vanuit deze gezamenlijke opgave willen ze elkaar versterken door samenwerking. Hiertoe willen ze de kwetsbaarheid verminderen, de kwaliteit van het werk verhogen en kosten besparen. Dit moet bereikt worden door een intensieve ambtelijke samenwerking op bedrijfsvoerings- en uitvoeringstaken.

De gemeenschappelijke regeling Duo+ voert taken uit voor de deelnemers, waarbij onderscheid wordt gemaakt tussen het verplicht af te nemen basistakenpakket en het niet verplicht af te nemen plustakenpakket.

Ontwikkelingen

In 2022 was Duo+ al breed bezig om organisatorisch efficiënter te gaan werken. Er is veel aandacht geweest voor de interne organisatie en samenwerking in DUO-verband. Veel inzet is gepleegd op samenwerking op gebied van communicatie en juridische zaken en gezamenlijk en inclusief werkgeverschap. Het governancetraject, waarbij nader ingezoomd wordt op de taken, rollen en verantwoordelijkheden, is gestaag doorgelopen. Verder heeft Duo+ de DUO-gemeenten met betrekking tot Oekraïne gerelateerde zaken ondersteuning geboden.

Bedrijfsvoering stond vooral in het teken van het verhogen van de kwaliteit. Het ging hier onder andere om het verder optimaliseren en digitaliseren van processen en administraties en focus op zaakgericht werken.

Bij het sociaal domein lag de focus vooral op het verbeteren van kwaliteit, bijvoorbeeld door regelluwer en mensgerichter te gaan werken. Daarnaast speelt ook het beheersbaar houden van kosten een belangrijke rol in dit domein. Veel aandacht is uitgegaan naar digitalisering van processen, bijvoorbeeld bij financiën en bij burgerzaken/KCC. Daarmee is beoogd de kwaliteit te verhogen en kwetsbaarheid te verminderen.

Bij buurt speelden met name zaken rondom kwetsbaarheid en kwaliteit. Er is een plan van aanpak voor doorontwikkeling Vergunningen Toezicht en Handhaving (VTH) ontwikkeld en is ingezoomd voor de voorbereiding op de Omgevingswet dat niet alleen qua capaciteit beslag zal vragen, maar ook qua voorbereiding op het nieuwe digitale systeem en nieuwe manier van werken.

Aandachtspunten waren er ook. Het vinden en behouden van personeel bleef een uitdaging. Dit speelt Duo+ breed bij verschillende afdelingen en heeft ook aanpassingen van de

Duo+-organisatie gevraagd, zoals het eerder inzetten van arbeidsmarktcommunicatie en strategisch personeelsbeleid maar ook verdere oriëntatie en visievorming over lange termijn strategieën bijvoorbeeld rondom het uitbesteden van bepaalde taken (bijvoorbeeld bij Informatisering & Automatisering en Burgerzaken/KCC). Daarnaast is de levering van materialen als gevolg van de wereldwijde problemen met beschikbaarheid daarvan ook zorgelijk gebleken, nog los van de eventuele prijsstijgingen als gevolg van de ontstane schaarste.

Risico's

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

Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
Jaarverslag 2022	16.808	876	1.122	5.795	5.269	771

5.6.2.4 Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied

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

Het openbaar belang wat behartigd wordt

De deelnemers ondersteunen bij de uitvoering van hun taken op het gebied van het omgevingsrecht in het algemeen en de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo) in het bijzonder.

Ontwikkelingen

Kenmerkend voor de afgelopen maar ook de komende jaren is de groeiende aandacht voor het werk van de OD NZKG, omdat de samenleving steeds meer belang heeft bij een veilige en duurzame leefomgeving. Tegelijkertijd wordt het werk complexer en omvangrijker. Er zijn veel nieuwe wetten en ontwikkelingen, die een andere aanpak vergen.

De OD NZKG heeft meer mensen en meer kennis nodig, terwijl de arbeidsmarkt krap is. In de afgelopen jaren ziet de OD NZKG dat de behoefte aan hun dienstverlening verandert. Deze veranderende behoefte wordt deels vertaald in de nieuwe Omgevingswet en vraagt om een gezamenlijke heroriëntatie op het gebied van positionering en dienstverlening van de OD NZKG. De OD NZKG wil de kennis en ervaring op peil houden en op de inhoudelijke speerpunten en binnen de opgaven in het omgevingsdomein innoveren. Wat de OD NZKG doet, ligt voor een groot deel vast in wet- en regelgeving en in de beleidsdoelen van de opdrachtgevers. Daar blijft de inzet op gericht. De maatschappelijke trends, wettelijke ontwikkelingen, bestuurlijke ambities, risico's en opgaven in het werkgebied leiden ook tot verschuivingen in het werk en focus. Dit zal zich de komende jaren in hun opgave vertalen. Inhoudelijke speerpunten/opgave in het Omgevingsdomein voor de OD NZKG.

- Omgevingswet.
- Wet kwaliteitsborging bouw.
- Klimaatakkoord, energietransitie en circulaire economie.
- Asbesttaken.
- Ondernijning.
- Regie op aanpak Tata Steel.
- Doorontwikkeling regionale VTH Strategie.

Risico's

Waar de omzet in 2020 en 2021 nog stabiliseerde, neemt deze in 2022 toe door de toename van taken die aan de omgevingsdiensten worden toegekend. Daarnaast zijn mogelijke effecten op de omzet gelegen in wetgeving zoals de Omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen en de verwachte economische groei. De effecten van de groei enerzijds, de toenemende complexiteit van de aard van de werkzaamheden en de gerealiseerde efficiency legt druk op de begroting voor de komende jaren.

De basis voor het opstellen van de begroting is het jaar 2020 en de volume afspraken, die ambtelijk besproken worden, voor de concept Uitvoeringsovereenkomsten (UVO's).

Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
Jaarverslag 2021	283	4.276	4.010	17.651	17.171	832

5.6.2.5 Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg (GR OGZ) Amstelland

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

Het openbaar belang wat behartigd wordt

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

Ontwikkelingen

In het afgelopen jaar heeft de GGD alle taken op grond van de Wet Publieke gezondheid weer uitgevoerd voor de gemeente Uithoorn. Bij JGZ is een afwijking in de inzet geweest ten behoeve van de Covid-pandemie en de Oekraïense kinderen. Deze afwijking wordt gedekt door de vergoedingen vanuit het Rijk.

Risico's

n.v.t.

Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
Concept Jaarverslag 2022	1.197	1.031	1.120	155	159	49

5.6.2.6 Gemeenschappelijke regeling Openbaar lichaam GGD (veilig thuis)

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

Het openbaar belang wat behartigd wordt

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

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

Ontwikkelingen

De regioaanpak 'Veiligheid Voor Elkaar' 2021-2025 richt zich de komende jaren op het voorkomen, stoppen en structureel oplossen van huiselijk geweld en kindermishandeling. Door het doorbreken van taboes en het voorkomen van geweld door te focussen op kwetsbare volwassenen en kinderen. En professionals integraal te laten samenwerken.

De regioaanpak richt zich op 3 speerpunten:

Speerpunt 1 richt zich voornamelijk op gedragsverandering bij inwoners van Amsterdam-Amstelland door preventief werk te versterken en de meldingsbereidheid te vergroten

Speerpunt 2 is gericht om geweld te voorkomen door professionals bij de aanpak te betrekken die direct contact hebben met de risicogroep.

Speerpunt 3 richt zich op de kring van professionals die de veiligheid samen met het huishouden herstellen. Er wordt gewerkt vanuit één gedeelde visie van risico gestuurde gefaseerde zorg.

Speerpunt 1. Zichtbaar, bespreekbaar en ieders verantwoordelijkheid

Preventie in de buurt

De casussen met huiselijk geweld en kindermishandeling zijn belegd bij de casusregisseurs van het team Zorg en Veiligheid. Daarnaast behandelt Uithoorn voor Elkaar ook casussen met huiselijk geweld en kindermishandeling.

Binnen het team zorg en veiligheid is er geen specifieke medewerker HGKM meer. Casusregisseurs kunnen contact opnemen met Veilig Thuis en de BlijfGroep mocht er ondersteuning nodig zijn. De expositie 'Wij doorbreken de cirkel van geweld' heeft op de boulevard gestaan in 2022.

Routes naar advies en hulp aanreiken

In de lockdownperiodes wordt extra aandacht besteed aan het bereiken van (potentiële) slachtoffers van huiselijk geweld en kindermishandeling.

De afgelopen anderhalf jaar hebben zorg- en veiligheidspartners er veel aan gedaan om ervoor te zorgen dat de kwetsbare groepen niet uit het oog werden verloren. Ondanks de beperkende maatregelen hebben de meeste organisaties face-to-face contact onderhouden met hun cliënten. Geconstateerd kan worden dat het zicht dat partners met elkaar hebben op gezinnen en huishoudens in deze tijd vermoedelijk minder goed was.

Inmiddels is er een overleg kwetsbare meiden waardoor deze doelgroep beter in kaart wordt gebracht. Er zijn geen signalen dat het zicht op gezinnen nu minder is.

Centrum Seksueel Geweld

Het Centrum voor Seksueel Geweld gaat in samenwerking met de politie, OOV / Veilige Steden en Fairspace/Sexmatters een brede uitgaanscampagne opzetten.

Deze campagne is opgezet en uitgevoerd.

Schadelijke praktijken

Het Rijk heeft voor 2021 en 2022 middelen vrij gemaakt om Schadelijke Praktijken te voorkomen, slachtoffers eerder te helpen en om het duurzaam om te lossen. Onder het begrip 'Schadelijke Praktijken' vallen de verschillende verschijningsvormen waarbij het gaat om gendergerelateerd geweld in afhankelijkheidsrelaties: eengerelateerd geweld, vrouwelijke genitale verminking (VGV) en huwelijksdwang en achterlating. Er wordt invulling gegeven aan het plan van aanpak Schadelijke Praktijken in samenwerking met de regiogemeenten en partners die betrokken zijn bij verschillende verschijningsvormen. Aansluiten bij bestaande activiteiten en netwerken waarbij de aanvullende Rijksmiddelen ruimte bieden om deze activiteiten een impuls te geven.

In september 2021 zijn er twee projectleiders gestart om, aan de hand van een op te stellen projectplan, in samenwerking met betrokken professionals uit de uitvoeringspraktijk, zoals Veilig Thuis, de GGD en verschillende informele (migranten) organisaties, en de regiogemeenten uitvoering te geven aan dit project. De focus ligt op bewustwording creëren, preventie en het bieden van handelingsperspectief ten aanzien van de verschillende verschijningsvormen. De inzet is zowel gericht op burgers als professionals, waarbij we actief raakvlakken opzoeken met reeds lopende programma's binnen de gemeente en regio.

Vanuit schadelijke praktijken worden er geregeld bijeenkomsten georganiseerd waarover het werkveld wordt geïnformeerd.

Speerpunt 2. Verantwoord ouderschap en veilige relaties

Trainingen

Jaarlijks worden er trainingen gegeven over huiselijk geweld en kindermishandeling. In 2022 richten de trainingen zich op integrale vroeghulp, LHBTIQ, ouderenmishandeling.

Het eerste half jaar hebben er nog geen trainingen plaatsgevonden. Het tweede halfjaar wordt een training uitgevoerd voor ouderenmishandeling, LHBTIQ en vroeghulp.

De tweede helft van 2022 is de training ouderenmishandeling en LHBTIQ uitgevoerd door Veilig Thuis. Voor beide trainingen was meer vraag dan plek. De personen die niet deel konden nemen aan de training zijn door VT meegenomen worden in een andere training en door Levell in een training LHBTIQ.

Training transgender personen – Vrijwilligers

Vrijwilligers in de transgenderlotgenoten gemeenschap worden getraind in het herkennen van risicosignalen van HGKM bij transgenderpersonen. Het gaat hierbij ook om het vergroten van de bewustwording. Doelgroep: vrijwilligers in de bi-culturele en LHBTIQ+ zelforganisaties. De training wordt aangeboden in het eerste kwartaal van 2022.

Er is niet op vrijwilligers ingezet. Deze training is uitgezet bij leden van het team zorg en veiligheid en het loket Jeugd en Gezin waarbij men deel kon nemen aan de training. Aan de training Transgender heeft het sociaal loket deelgenomen.

Handreiking adequate zorgstructuur

Organisaties zijn verantwoordelijk voor het organiseren van voldoende ondersteuning voor uitvoerend medewerkers binnen de organisatie en voor de betrokkenen. Hiervoor is een goede zorgstructuur essentieel. Zo is er een handreiking adequate zorgstructuur in ontwikkeling waarin niet alleen staat waar een adequate zorgstructuur aan moet voldoen maar waarin ook tools worden aangereikt om dit in praktijk te brengen.

Er hebben gesprekken plaatsgevonden met verschillende ketenpartners. De handreiking met toolkit moet nog verder ontwikkeld worden.

De handreiking is nog steeds in ontwikkeling.

Training medewerkers woningcorporaties

Trainen van medewerkers van woningcorporaties regiobreed op het herkennen van signalen van huiselijk geweld. Aankomende maanden worden de gesprekken vervolgd met de diverse stakeholders en wordt onder andere geïnventariseerd welke afspraken er zijn tussen de woningcorporaties en de lokale teams, om de vervolgstappen te bepalen.

Deze training is in 2022 uitgevoerd.

Registratie Multisignaal

Stimuleren van het gebruik van MULTIsignaal (de verwijstindex risicjongeren).

Het registreren in het systeem wordt uitgevoerd door verschillende partijen in Uithoorn en door de gemeente. Dit jaar ligt het accent op het bereiken van het VO.

Hier is in 2022 niet effectief op ingezet en is meegenomen voor 2023.

Speerpunt 3. Geweld stoppen en structureel oplossen

Blijvend Veilig

De aanleiding voor het starten van een samenwerking als Blijvend Veilig was dat gezinnen en huishoudens soms jaren bezig zijn met een route langs zorg- en veiligheidspartijen. In 2020 werd er een nieuwe werkwijze ontwikkeld dat leidde tot een nieuwe werkwijzebeschrijving en contourennota. Belangrijke onderdelen zijn het gebiedsgericht werken en reduceren van overdrachten. In Uithoorn wordt binnen Blijvend Veilig samengewerkt met het Sociaal Team, Raad voor de Kinderbescherming, JBRA en VT.

Blijvend veilig wordt alleen uitgevoerd in Amsterdam en Uithoorn. Het project loopt. In de zomer wordt gekeken naar het implementeren van de interne samenwerkingsroute en de samenwerking met externen.

In verband met basisvoorwaarden waarin moeizaam kan worden voorzien i.v.m. capaciteitsproblemen bij alle partijen van Blijvend Veilig is er niet over gegaan tot een implementatie van de samenwerking met externen. Eerst wordt gewerkt aan de implementatie van de werkwijze Blijvend Veilig alvorens overgegaan kan worden tot implementatie externen.

Aansluiting GGZ

Samenwerking met GGZ-volwassenenzorg. De GGZ is aangesloten bij het team Zorg en Veiligheid. De kindcheck: er wordt op gehamerd om altijd na te gaan of er, wanneer ouders hulp van de GGZ krijgen, kinderen voorkomen in de thuissituatie. Medewerkers van bijvoorbeeld inGeest kunnen naar bijeenkomsten om bijgeschoold te worden op de kindcheck. Voor kinderen van ouders met psychische problemen is er specifiek aanbod. Ook zijn er ouder supportgroepen.

Op dit moment onvoldoende duidelijkheid over de stand van zaken van deze aansluiting.

Regionaal onderzoek doelbereiking THV

Het onderzoek naar de doelbereiking van het THV, dat uitgevoerd wordt door VanMontfoort, is gestart. Doel is te onderzoeken in hoeverre de doelen van een THV bereikt worden en wat er nodig is om het bestuursrechtelijke instrument beter/ maximaal te benutten. Tijdens het onderzoek worden quick wins geïnventariseerd waar zorg- en veiligheidspartners en gemeente tijdens het onderzoek al mee aan de slag kunnen om de effectiviteit te verhogen. Daarnaast worden na afronding van het onderzoek aanbeveling gedaan. De quick wins worden momenteel geïnventariseerd en uitgewerkt.

Tijdelijk Huisverbod (THV): gebruik stimuleren bij de hulpverlening

De route THV vanuit de hulpverlening wordt zeer weinig geïnitieerd door zorgprofessionals uit het veld. De ketenpartners inventariseren op dit moment in samenwerking met de gemeente wat nodig is om het veld beter bekend te laten worden met deze mogelijkheid. Na analyse wordt de route opnieuw geïmplementeerd en wordt in de borging aandacht besteedt om deze route regelmatig onder de aandacht te brengen van de zorgprofessionals. Bij THV

is tevens een laagdrempelige mogelijkheid ingericht om hulp en advies te vragen. Daarbij wordt ervaringsdeskundigheid ingezet.

Het onderzoek naar de doelbereiking van het THV, dat uitgevoerd wordt door VanMontfoort, is afgerond. Doel was te onderzoeken in hoeverre de doelen van een THV bereikt worden en wat er nodig is om het bestuursrechtelijke instrument maximaal te benutten. Tijdens het onderzoek zijn de *quick wins* geïnterviewd waar zorg- en veiligheidspartners en gemeente tijdens het onderzoek al mee aan de slag kunnen om de effectiviteit van de maatregel te verhogen. Alle aanbevelingen zijn omarmd en worden momenteel uitgewerkt.

De route THV vanuit de hulpverlening wordt zeer weinig geïnitieerd door zorgprofessionals uit het veld. De betrokken zorg- en veiligheidspartners hebben in samenwerking met de gemeente geïnterviewd wat nodig is om het veld beter bekend te laten worden met deze mogelijkheid. De route opnieuw wordt momenteel geïmplementeerd en er wordt in de borging aandacht besteed om deze route regelmatig onder de aandacht te brengen van de zorgprofessionals. Bij THV gaat tevens een laagdrempelige mogelijkheid ingericht om hulp en advies te vragen. Daarbij wordt ervaringsdeskundigheid ingezet.

Ook deze route is nog steeds in ontwikkeling.

Veiligheid Voorop!

Vanuit het Rijk (programma Veiligheid Voorop!) is opdracht gegeven tot het aansluiten van Veilig Thuis bij Zorgvuldig Snel Maatwerk (ZSM). Veelvoorkomende criminaliteit als (winkel)diefstal, vernieling, licht uitgaansgeweld of verduistering zorgt voor overlast en vraagt om optreden. Daarvoor is de ZSM-aanpak bedoeld. De essentie is dat in elke zaak maatwerk wordt geleverd via een aanpak die recht doet aan de belangen van het slachtoffer, maatschappij en dader. Daarbij is snelheid een belangrijk element; daders en slachtoffers weten snel waar ze aan toe zijn. Het doel van Veiligheid Voorop! is een betere samenwerking tussen de partners – Openbaar Ministerie, politie, reclassering, Slachtofferhulp Nederland, Raad voor de Kinderbescherming, Halt en Veilig Thuis - wanneer er een verdachte van huiselijk geweld is aangehouden.

In 2020 startte het nieuwe Regioprogramma 2020-2024 met een looptijd tot 1 januari 2025. De ontwikkeling en aansturing van het Regioprogramma gebeurt binnen de Gemeenschappelijke Regeling GGD Amsterdam-Amstelland. Het Regioprogramma staat niet op zichzelf. Het vormt de regionale verbinding en vertaling van landelijke ondersteunings-programma's zoals Geweld Hoort Nergens Thuis en Zorg voor de Jeugd, de landelijke agenda Veiligheid Voorop! van de veiligheidspartners, (inter)nationale verdragen zoals het Verdrag van Istanbul, en de ambities van de colleges in de betrokken gemeenten. Het regioprogramma 2020-2025 vormt daarmee de leidraad voor de komende jaren en geeft in grote lijnen weer hoe de verschillende partners hun rol invullen voor de preventie en aanpak van alle vormen van huiselijk geweld en kindermishandeling.

Risico's

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

De bijdrage van gemeente Amsterdam wordt vanuit de DUVO -middelen bepaald. De gemeente Amsterdam ontvangt als centrumgemeente extra middelen vanuit het Rijk. Dit zijn de zogenaamde DUVO-middelen Decentralisatie Uitkering Vrouwen Opvang (DUVO). Deze bijdrage is bedoeld voor de aanpak van huiselijk geweld en kindermishandeling in

Amsterdam en de regio. Daarnaast draagt Amsterdam alle risico's en alle niet-begrote noodzakelijke activiteiten ten behoeve van de regio.

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

De huidige financiële werkafspraken zijn verlengd tot en met 2021. Vanaf 2022 zal de financiële stroom op basis van de verdeling op van inwonersaantallen gaan en dit wordt uitgewerkt in nieuwe financiële samenwerkingsafspraken.

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

5.6.2.7 Gemeenschappelijke regeling Samenwerking belastingen Amstelland-Meerlanden

Vestigingsplaats	Amstelveen
Soort verbonden partij	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiger(s) bestuur portefeuillehouder financiën
Mate van sturing	Het aandeel van Uithoorn in de GR Gemeentebelastingen Amstelland bedraagt 12,4% voor 2022 en is gebaseerd op het inwoneraantal op 1 januari voorafgaand aan het begrotingsjaar. De bijdrage zijn voor 2021 en 2022 respectievelijk € 623.500 en € 658.200.
Relatie met programma	Organiseren, Financiën

Mate van sturing

Het aandeel van Uithoorn in de GR Gemeentebelastingen Amstelland bedraagt 12,4% voor 2022. Dit is gebaseerd op het inwoneraantal op 1 januari voorafgaand aan het begrotingsjaar. De bijdrage zijn voor 2019 en 2020 respectievelijk € 623.500 en € 658.200.

Het openbaar belang wat behartigd wordt

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

Ontwikkelingen:

De rapportages van 2021 met betrekking tot de handelwijze van de NCNP (no cure, no pay)-bureaus heeft geleid tot rondetafelgesprekken die zijn georganiseerd door het ministerie van Binnenlandse Zaken en Financiën. Tot nu toe zijn er twee rondes geweest maar die hebben nog niet geleid tot concrete acties zoals bijvoorbeeld het aanpassen van de wetgeving voor de proceskosten. In oktober 2022 is aangekondigd dat Staatssecretaris Van Rij (Financiën) de Wet WOZ mogelijk wil aanpassen om het aantal gehonoreerde juridische procedures te reduceren. Er komt in ieder geval een nader onderzoek naar oneigenlijk gebruik van WOZ-procedures door no cure, no pay-bedrijven.

Risico's:

Zie bovenstaande toelichting

Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
Tussentijdse rapportage 2022	658	0	0	0	0	51

5.6.2.8 Gemeenschappelijke regeling Vervoerregio Amsterdam

Vestigingsplaats	Amsterdam
Soort verbonden partij	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang	De Uithoornse vertegenwoordigers in de regiораad zijn de Raadsleden dhr. D.J. Noordanus en dhr. F. Hoekstra
Mate van sturing	-
Relatie met programma	Werken

Het openbaar belang wat behartigd wordt

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

Ontwikkelingen

De regio staat dus voor een forse bereikbaarheidsopgave. Deze vraagt om een organisatie die de diverse partners verbindt om deze mobiliteitsvraagstukken aan te pakken. Ook wat betreft duurzaamheid en energie moeten de partners nauw samenwerken. De Vervoerregio is de verbindende organisatie die de partners samenbrengt. Het einddoel is een bereikbare regio die voorbereid is op zijn toekomst. De programmabegroting 2020-2023 en Investeringsagenda 2019 geven overzicht over de activiteiten van de Vervoerregio, de kosten die hiermee gemoeid zijn en eventuele uitdagingen. Voor Uithoorn zijn projecten opgenomen zoals de Vuurlijn en de tramlijn.

Risico's

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

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

5.6.2.9 Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA)

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

Het openbaar belang wat behartigd wordt

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

Ontwikkelingen

Door een veranderende samenleving (demografisch, technologisch en stedelijk), nieuwe wetgeving en veranderende maatschappelijke verwachtingen bij het uitvoeren van taken is aanvullend budget nodig voor de VrAA. Er is de afgelopen jaren meermalen gesproken over een toekomstbestendige financiering van de Veiligheidsregio. Hiervoor heeft de gemeente Uithoorn reeds extra budget gereserveerd, maar dat geldt niet voor alle deelnemende gemeenten. Om opnieuw aandacht te vragen voor de financiële situatie is een budgetbrief opgesteld, waarin de VrAA de knelpunten in de organisatie beschrijft en voorstellen doet om deze aan te pakken middels gerichte, extra structurele financiering vanuit de deelnemende gemeenten.

Risico's:

Om de knelpunten binnen de VrAA aan te pakken, is een investering nodig vanuit de gemeenten, waarbij ook vanuit Uithoorn een bijdrage wordt gevraagd, bovenop het reeds toegekende bedrag in 2022. Deze aanvraag komt terug in de Kadernota 2024.

Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
Jaarverslag 2022	1.364	24.237	24.140	62.920	82.036	1.737

5.6.2.10 Metropoolregio Amsterdam

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

Het openbaar belang wat behartigd wordt

De stichting heeft als doel het promoten van de gemeente Uithoorn ter bevordering van de lokale en regionale beleving van Uithoorn en De Kwakel als een aantrekkelijke woon-, werk, leef- en verblijfsomgeving in de meest uitgebreide zin.

Ontwikkelingen:

Het jaar 2022 heeft voor een groot deel in het teken gestaan van de implementatie van de Samenwerkingsafspraken, een set afspraken waarmee de samenwerking in de regio verder wordt versterkt, slagvaardiger en transparanter wordt gemaakt. Zo is onder andere de meerjarenbegroting vastgesteld en is gestart met de diverse gremia in hun (deels) nieuwe rol en is de MRA directie uitgebreid. Op inhoud is met name via de diverse platforms ingezet op onderwerpen, al dan niet ingegeven vanuit projecten van de MRA-agenda, zoals het creëren van goede vestigingsvoorwaarden voor bedrijven en werknemers, verduurzaming van de regionale economie en verbetering van de bereikbaarheid.

Risico's:

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

Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
Jaarverslag 2021	45	-	-	-	-	-

5.6.3 Vennootschappen en coöperaties

5.6.3.1 Bank Nederlandse Gemeenten NV (BNG)

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

Het openbaar belang wat behartigd wordt

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

Ontwikkelingen

Geen bijzonderheden

Risico's

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

5.6.3.2 Stedin Groep NV

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

Het openbaar belang wat behartigd wordt

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

Ontwikkelingen

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

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

Risico's

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

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

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

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

Het openbaar belang wat behartigd wordt

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

Ontwikkelingen

Het geprognosticeerd nettoresultaat van het ontwikkelbedrijf en het erfpachtbedrijf tezamen bedraagt nu circa € 2,91 miljoen negatief. Dit negatieve resultaat wordt voornamelijk veroorzaakt door onvermijdelijke (civieltechnische) kostenstijgingen en rentestijgingen. Uit hoofde van onze garantstelling is daarom een voorziening gevormd van € 1,455 miljoen.

Risico's

Het belangrijkste risico voor GPAG blijft het uitstellen of afstellen van gronduitgiften op bestaande overeenkomsten mede als gevolg van de te doorlopen planologische procedures en de daarbij aanwezige bezwaar- en beroepsprocedures. Daarnaast geldt dat de heersende economische omstandigheden niet zijn te beïnvloeden.

Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
Jaarverslag 2022	-	7	-2.821	93.143	95.420	-2.828

5.6.3.4 Inwest Regio BV (ROM Inwest BV)

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

Het openbaar belang wat behartigd wordt

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

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

Ontwikkelingen

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

Risico's

Er zijn diverse negatieve scenario's doorgerekend. Normaal gesproken is de verwachting dat binnen 25 jaar de investering is terugverdiend. In een negatief scenario kan sprake zijn van een revolverendheid van 85%. Een risico van 15% van € 700.000, afgerond € 100.000 is opgenomen in het risicoprofiel van de gemeente en dit wordt tweemaal per jaar bekeken. Het risicoprofiel moet afgedekt worden door het weerstandsvermogen. Het huidige weerstandsvermogen is toereikend om dit risico op te kunnen vangen.

De jaarstukken van 2022 zijn nog niet afgerond en derhalve nog niet opgenomen in deze paragraaf.

5.6.4 Stichtingen en verenigingen

5.6.4.1 Stichting Initiatievenfonds Uithoorn

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

Het openbaar belang wat behartigd wordt

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

Ontwikkelingen

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

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

5.6.4.2 Stichting Promotie Uithoorn en de Kwakel (SPUK)

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

Het openbaar belang wat behartigd wordt

De stichting heeft als doel het promoten van de gemeente Uithoorn ter bevordering van de lokale en regionale beleving van Uithoorn en De Kwakel als een aantrekkelijke woon-, werk, leef- en verblijfsomgeving in de meest uitgebreide zin.

Ontwikkelingen

Het eigen vermogen van deze verbonden partij per 31 december 2021 is bijna € 60.000. De financiële situatie van de stichting is gezond te noemen. Vanwege extra uitgaven in 2022 is een extra bedrag van € 5.000 toegevoegd door zowel de gemeente als het ondernemersfonds aan de jaarlijkse bijdrage van € 20.000.

Risico's

-

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

5.6.4.3 Stichting Rijk

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

Het openbaar belang wat behartigd wordt

De stichting heeft als doel het promoten van de gemeente Uithoorn ter bevordering van de lokale en regionale beleving van Uithoorn en De Kwakel als een aantrekkelijke woon-, werk, leef- en verblijfsomgeving in de meest uitgebreide zin

Ontwikkelingen

Nadat Stichting Rijk in 2020 heeft geïnvesteerd in verbetering van de bedrijfsvoering en dienstverlening aan de gemeenten, is in 2021 ingezet op de doorontwikkeling van de strategische koers. Er was behoefte om een goed beeld te krijgen over de wensen en verwachtingen van de verschillende gemeenten, maar ook binnen de gemeenten. Deze koers is in 2022 voortgezet. De centrale ambitie is en bleef impactvol aanbesteden. Uiteindelijk gaat het Stg. RIJK om een professioneel inkoopproces dat, naast aandacht voor de rechtmatigheid en juridische kaders, zaken realiseert die de kwaliteit dienstverlening aan de inwoners verbetert. Thema's die daarbij bijzondere aandacht kregen waren: verder vorm en inhoud geven aan de mogelijkheden om bij alle inkooptrajecten aandacht te besteden aan het onderwerp maatschappelijk verantwoord inkopen, duurzaamheid of regionaal ondernemerschap. Ook heeft Stg. RIJK verder geïnvesteerd in het (behouden van) medewerkers.

In januari 2022 heeft het algemeen bestuur een besluit genomen over de nota risicoanalyse en risicobeheersing. De algemene regels over de financiële gevolgen van deze keuzen zijn weergegeven in de nota Bandbreedte die bepaalt wat er met een eventueel overschot of tekort dient te gebeuren. Daarnaast is ook in brede zin het gesprek gevoerd over bedrijfsvoering en uittredingsregeling.

Risico's

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

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

5.6.5 Overige verbonden partijen

5.6.5.1 Omgevingsraad Schiphol (ORS)

Vestigingsplaats	Hoofddorp
Soort verbonden partij	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang	-
Aandeel van de gemeente	€ 2.000
Relatie met programma	Wonen

Het openbaar belang wat behartigd wordt

De ORS is het podium waar alle vraagstukken, belangen en partijen rond de ontwikkeling van Schiphol en omgeving bij elkaar komen. Betrokken partijen zijn overheden, de luchtvaartsector, bewoners en brancheorganisaties. De Omgevingsraad is de opvolger van de Alderstafel Schiphol en de Commissie Regionaal Overleg luchthaven Schiphol (CROS). De ORS bestaat uit een College van Advies (CvA) en een Regioforum. Gemeente Uithoorn streeft via de ORS naar een balans tussen de activiteiten van luchthaven Schiphol en de leefomgeving in Uithoorn en De Kwakel.

Ontwikkelingen

De Omgevingsraad Schiphol (ORS) was het podium waar alle vraagstukken en partijen rond Schiphol en omgeving bij elkaar kwamen. De Omgevingsraad was de opvolger van de Alderstafel Schiphol en de Commissie Regionaal Overleg luchthaven Schiphol (CROS). In 2020 heeft een evaluatie plaatsgevonden, waarbij is geconstateerd dat de ORS niet (meer) functioneerde. Advies was om een splitsing te maken in een bestuurlijke kolom, waar het overleg tussen overheden plaatsvindt, en een maatschappelijke kolom voor de maatschappelijke participatie. Dit zijn inmiddels de NOVEX Schiphol, waar overleg tussen BRS (Bestuurlijke Regie Schiphol) en ministeries plaatsvindt, en de MRS (Maatschappelijke raad Schiphol) waar o.a. bewonersorganisaties en maatschappelijke partners in deelnemen. Deze aanpassing wordt momenteel wettelijk vastgelegd. Tot die tijd zijn partijen uit de BRS pro-forma lid maar functioneert de ORS in feite niet meer. De MRS moet ook wettelijk nog worden vastgelegd, maar functioneert al vrijwel als zodanig.

Gezien vorenstaande wordt voorgesteld om de ORS niet meer als verbonden partij te beschouwen.

Risico's

-

Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
Jaarverslag 2021	2	438	657	73	346	219

5.7 Grondbeleid



5.7.1 Grondbeleid Algemeen

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

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

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

Nota grondbeleid Uithoorn

Op 30 april 2015 heeft de gemeenteraad de 'nota grondbeleid Uithoorn' vastgesteld. In de nota zijn de beleidskaders vastgelegd van het gemeentelijk grond- en grondprijsbeleid. Uitgangspunt is dat de gemeente heeft gekozen voor een situationeel grondbeleid met een voorkeur voor een passieve grondpolitiek. Het grondbeleid zou eigenlijk in 2020 worden herzien. Eind 2020 is echter gebleken dat de Omgevingswet voorschrijft dat het grondbeleid voortaan moet worden opgenomen in de omgevingsvisie en de omgevingsplannen. Mede daarom is besloten om de herziening van het grondbeleid mee te laten lopen in het proces van het opstellen van de omgevingsvisie dat al gaande is.

Wettelijk kader

Het wettelijk kader voor het grondbeleid wordt onder meer bepaald door de Wet ruimtelijke ordening (Wro), het Besluit ruimtelijke ordening (Bro), het burgerlijk wetboek (BW), Wet voorkeursrecht gemeenten (Wvg) en de Onteigeningswet (Ow). Straks komt voor een deel van deze wetgeving de Omgevingswet in de plaats. De Omgevingswet zal geen wezenlijke verandering teweeg brengen in hoe de gemeenten om moeten gaan met hun grondbeleid. Het doel van de Omgevingswet is ook meer om de versnipperde wet- en regelgeving te bundelen, beter op elkaar af te stemmen en daar waar mogelijk te vereenvoudigen.

In hoofdstuk 6 Wro ('grondexploitatiewet') is thans het verplichte kostenverhaal door de gemeente bij ruimtelijke ontwikkelingen geregeld. In beginsel is de gemeente verplicht een exploitatieplan vast te stellen waarin het kostenverhaal is geregeld. Tenzij het kostenverhaal anderszins verzekerd is. Het kostenverhaal is anderszins verzekerd indien de gemeente over het kostenverhaal privaatrechtelijk met de initiatiefnemer van een ruimtelijke ontwikkeling afspraken heeft gemaakt. Dit kan door een zogeheten anterieure overeenkomst met een initiatiefnemer te sluiten. Voor een dergelijke overeenkomst geldt in principe contractsvrijheid. Dan zijn partijen vrij om de afspraken te maken die zij willen. Dit wordt slechts begrensd door het bepaalde in het BW en (voor de overheid) de algemene beginselen van behoorlijk bestuur (ABBB).

Huidig grondbezit

De gemeente is eigenaar van veel gronden binnen Uithoorn. Het overgrote deel is bestemd voor en wordt gebruikt als openbare ruimte. De gemeente heeft echter ook gronden in eigendom, die zijn bedoeld voor het ontwikkelen en realiseren van een goed volkshuisvestingsbeleid (bijvoorbeeld gemeentelijke woningbouw Legmeer-West), maatschappelijke, ruimtelijke en economische ontwikkelingen (voorbeelden zijn

scholenbouw, de bouw van accommodaties en de passantenhaven) en milieu- en verkeersbeleid (bijvoorbeeld aanleg nieuwe tramlijn).

Als uitgangspunt geldt daarbij dat dit gebeurt binnen de door de gemeente en hogere overheden te stellen wettelijke en/of beleidskaders. En dat de grondexploitaties van deze ontwikkelingen gericht zijn op een tenminste sluitend resultaat. De keuze voor een bepaalde grondpolitiek (actief of passief) en de inzet van het instrumentarium (minnelijke verwerving, Wvg, onteigening, bouwclaim, anterieure overeenkomst, exploitatieplan, etc.) maken hier deel van uit.

Naast de door de gemeente in exploitatie genomen complexen voert de gemeente een passieve grondpolitiek bij particuliere ontwikkelingen. Denk daarbij aan de woningbouwprojecten Vinckebuurt, Europarei, Heijermanslaan, Kootpark-Oost (Connexxion) en Wapo terrein. Ook langs deze weg kunnen gemeentelijke doelstellingen worden gehaald. Bijvoorbeeld vanuit het Actieplan Wonen, door hierover afspraken te maken. De gemeentelijke plankosten worden zoveel als mogelijk door middel van anterieure overeenkomsten verhaald.

5.7.2 Bouwgrondexploitatie (BGE)

Door de opzet van de verschillende grondexploitaties is een goede controle op en bijsturing van de exploitaties mogelijk. Zo is er bij de belangrijkste gemeentelijke BGE, die voor de ontwikkelingslocatie Legmeer-West, voor gekozen om te werken met deelbegrotingen.

In de huidige grondexploitaties wordt gerekend met de volgende parameters:

Omschrijving	Percentage
Rente	1,91%
Inflatie	2,0%
Opbrengstenstijging	geen
Disconteringsvoet	2,0%

Met deze parameters wordt voldaan aan het voorzichtigheidsbeginsel. Met name de parameter voor toekomstige opbrengstenstijging komt voort uit dit beginsel. In deze jaarrekening worden alle huidige bouwgrondexploitaties in uitvoering afgesloten. Wel zijn er een zestal grondexploitaties in voorbereiding. Bovenstaande parameters worden gebruikt voor de in 2022 op te stellen grondexploitatiebegrotingen, die ter goedkeuring aan de raad worden aangeboden. In deze grondexploitatiebegrotingen worden de grondopbrengsten en de uitvoeringskosten meerjarig geraamd met deze parameters. Hieruit volgt een vast te stellen eindresultaat van een project.

Voor projecten met een negatief resultaat is een voorziening gevormd. De voorziening is gevormd op contante waarde en moet jaarlijks op peil gebracht moet worden om te groeien naar de eindwaarde. De voorziening exploitatierisico's is in 2022 bestemd voor de laatste 2 deelplannen van het project Legmeer West (de deelplannen 456 en leisure terrein). De overige deelplannen zijn al geruime tijd afgerond en zijn daarom in 2020 afgesloten. Het verlies van deze deelplannen is bij afsluiting ten laste van de voorziening gebracht. Deelplan 456 wordt in deze jaarrekening 2022 afgesloten. De stand van de voorziening per 1-1-2022 was € 1,64 miljoen. Naast de begrote toevoeging in 2022 heeft voor het deelplan leisure terrein nog een extra toevoeging plaatsgevonden van € 0,1 miljoen, omdat deze grondexploitatie herzien zou moeten worden als gevolg van het besluit het Legmeerbos aan te leggen op een deel van dat terrein. Omdat marktpartijen al geruime tijd weinig

tot geen belangstelling tonen om de grond af te nemen, wordt ook het deelplan leisure terrein nu afgesloten. Het totale bedrag in de voorziening per 31-12-2022 is € 1,77 miljoen en wordt onttrokken om de negatieve resultaten van beide deelplannen (grotendeels) te compenseren. De stand van de voorziening per 1-1-2023 is dan ook nihil.

De projecten Iepenlaan en Rietkraag zijn eind 2022 afgesloten met een positief resultaat van respectievelijk € 0,19 miljoen en € 0,18 miljoen.

Zie ook het programma Organiseren, deelprogramma Grondexploitatie voor toelichtingen op deze grondexploitaties.

Aangezien de grondexploitaties niet meer automatisch winstgevend of budgettair neutrale resultaten laten zien, is de noodzaak groter om niet alleen bij de jaarlijkse actualisatie maar ook tussentijds vaker de vinger aan de pols te houden. De voortgang van complexe en risicovolle projecten worden daarom regelmatig in het college van burgemeester en wethouders besproken. En indien daar aanleiding voor is, wordt de raad onmiddellijk geïnformeerd.

Risico's grondexploitaties versus weerstandsvermogen

Hoewel het uitgangspunt bij de gemeentelijke BGE's een tenminste sluitend resultaat is, dient voor de algemene en exploitatie-specifieke risico's een afdoende financiële buffer aanwezig te zijn. Het managen van deze (financiële) risico's is uiteraard een continu punt van aandacht. Het risicomanagement, ook voor wat betreft de BGE, is verankerd in de gemeentelijke organisatie. Op basis hiervan wordt in het kader van de P&C-cyclus en gelijktijdig met de presentatie van de jaarlijkse actualisaties (maar ook in het kader van nieuwe grondexploitaties), gerapporteerd over de risico's en de consequenties hiervan voor het weerstandsvermogen.

5.8 Openbaarheid



5.8.1 Algemeen

Op 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) in werking getreden.

Doel van de wet

De Woo beoogt een transparante en actief openbaar makende overheid. Met dit doel kan het belang van openbaarheid van publieke informatie voor de democratische rechtsstaat, de burger, het bestuur en economische ontwikkeling beter worden gediend. De Woo kent daarom de verplichting voor overheden om bepaalde categorieën informatie uit eigen beweging openbaar te maken. Om actieve openbaarmaking structureel en duurzaam te kunnen organiseren is het tevens van belang dat de informatiehuishouding van overheden op orde is. De Woo bevat een algemene zorgplicht om documenten in goede, geordende en toegankelijke staat te houden en schrijft maatregelen voor om digitale documenten duurzaam toegankelijk te maken

Wat betekent dit?

Dat betekent onder andere dat sinds 1 mei 2022:

- er één of meer contactpersonen zijn aangewezen bij wie burgers terecht kunnen met vragen over de beschikbaarheid van overheidsinformatie. De allround juridisch adviseurs van team JZ zijn aangewezen als contactpersoon Woo. De bedoeling is daarnaast dat er een contactpersoon Woo wordt aangewezen waarlangs bewoners, bezoekers en bedrijven het contact hebben met de gemeenten.
- er kortere beslistermijnen gelden voor het afhandelen van Woo-verzoeken (4 weken, met verlenging van 2 weken);
- Wob-verzoeken die vóór 1 mei zijn ingediend en waar nog geen besluit op is genomen, afgehandeld dienen te worden volgens de Woo;

Daarnaast geldt een inspanningsverplichting om informatie over beleid actief openbaar te maken (actieve openbaarmakingsverplichting). Deze laatste verplichting geldt nu nog niet maar wordt stapsgewijs ingevoerd. Hier worden momenteel de voorbereidingen voor getroffen.

Verantwoording over uitvoering van de Woo openbaarheidsparagraaf

De Woo bepaalt in artikel 3.5 dat bestuursorganen jaarlijks in de begroting aandacht besteden aan de beleidsvoornemens inzake de uitvoering van de Woo en in de verantwoording verslag doen van de uitvoering van de wet, mede in relatie tot de beleidsvoornemens. Bestuursorganen gaan in de openbaarheidsparagraaf in op de beleidsvoornemens (c.q. behaalde resultaten) met betrekking tot de actieve en passieve openbaarmaking en de verbetering van de informatiehuishouding. Modellen voor de openbaarheidsparagraaf voor de rijksoverheid zijn inmiddels opgenomen in de Rijksbegrotingsvoorschriften (RBV). In de loop van 2022 zal ook in het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten een bepaling over de openbaarheidsparagraaf worden opgenomen.

Dit betekent dat voortaan een paragraaf openbaarheid in de jaarrekening en in de begroting worden opgenomen. Met de informatie in deze paragraaf is alvast een eerste aanzet gegeven voor de paragraaf openbaarheid. Deze wordt de komende jaren verder doorontwikkeld.

Jaarrekening

6.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	165
6.2 Balans	170
6.3 Toelichting op de balans	172
6.4 Overzicht baten en lasten	187
6.5 Overzicht incidentele baten en lasten	198
6.6 Begrotingsrechtmatigheid	203
6.7 Overzicht investeringen	207
6.8 Wet Normering Topinkomens (WNT)	214
6.9 SISA-bijlage bij de jaarrekening	215