

2e Turap 2022



Inhoudsopgave

Leeswijzer.....	3
Inleiding.....	4
1 Programma Samenleving.....	8
1.1 Sport Cultuur en Onderwijs.....	9
1.2 Maatschappelijke ondersteuning.....	12
1.3 Werk en Inkomen.....	14
1.4 Veiligheid.....	16
2 Programma Wonen.....	17
2.2 Woonomgeving.....	20
2.3 Woonbeleid.....	25
2.4 Ruimtelijke Ontwikkeling.....	25
3 Programma Werken.....	26
3.1 Ondernemen.....	27
3.2 Mobiliteit.....	27
4 Programma Organiseren.....	28
4.1 Bestuur en Organisatie.....	29
4.2 Dienstverlening.....	30
4.3 Vastgoed.....	31
4.4 Financiën.....	32
4.5 Grondexploitaties.....	32
4.6 Algemene dekkingsmiddelen.....	34
4.7 Overhead.....	38
4.8 Onvoorzien.....	39
4.9 Vennootschapsbelasting.....	40
A Bijlagen.....	41
A.I Resultaat en begrotingswijzigingen.....	42
A.II Kredieten.....	44
A.III Reserves en voorzieningen.....	46
A.IV Programmaoverzicht.....	47
A.V Deelprogrammaoverzicht.....	48
Raadsbesluit.....	49
Afkortingenlijst.....	50

Leeswijzer

De 2e turap 2022 bestaat uit een inleiding gevolgd door de beleidsmatige- en financiële ontwikkelingen. Als laatste volgen de financiële bijlagen en een afkortingenlijst.

De onderdelen zijn net als de programmabegroting 2022 ingedeeld op programma en deelprogramma en voldoen aan het Besluit, Begroting en Verantwoording (BBV).

Bij de financiële effecten wordt de volgende terminologie gehanteerd:

Eenmalig / meerjarig

- *Eenmalig* een financieel effect op het huidige begrotingsjaar
- ¹*Meerjarig* een financieel effect op meerdere begrotingsjaren

Neutraal / nadeel / voordeel

- *Nadeel* (n) een nadelig effect op het begrotingssaldo
- *Voordeel* (v) een voordelig effect op het begrotingssaldo
- *Neutraal* (in combinatie met nadeel of voordeel) een budgetneutraal effect op het begrotingssaldo

Investeringsen

Saldi bij investeringen betreffen verhogingen of verlagingen van de investeringskredieten. De financiële gevolgen hiervan zijn meerjarige kapitaallasten. De kapitaallasten bestaan uit afschrijvings- en rentelasten. De afschrijvingslasten zorgen voor jaarlijkse waardeverminderingen van de investeringen. Hierdoor worden de kosten gespreid over meerdere jaren².

Financiële overzichten

De financiële overzichten zijn tenzij anders vermeld in duizendtallen. Hierdoor is het mogelijk dat er afrondingsverschillen ontstaan. In de financiële tabellen worden zowel de baten als lasten postief gepresenteerd. Bij het saldo wordt een 'minteken' gebruikt voor een nadeel. Waar geen 'minteken' staat betekent dit een voordeel. Hiermee volgen we de begroting 2022.

¹ Bij het ontbreken van een nadere specificatie wordt een financieel effect voor alle begrotingsjaren bedoeld. In het verleden werd hiervoor vaak de term: 'structureel' gebruikt.

² Gelijkmatische verdeling van zowel de kosten als de opbrengsten over verschillende perioden wordt ook de permanentie genoemd.

Inleiding

Hierbij bieden wij u de 2e Tussentijdse Rapportage (Turap) 2022 aan. Het college van burgemeester en wethouders informeert de raad met tussentijdse rapportages over de realisatie van de begroting over het lopende jaar. De afwijkingen ten opzichte van de begroting worden hierin gemeld waarmee eventueel bijgestuurd kan worden. In de Turap worden de bijzonderheden per deelprogramma beschreven inclusief de financiële effecten. Hierdoor ontstaat een nieuw geprognosticeerd financieel resultaat over het huidige jaar.

In tegenstelling tot de 1^e Turap, waarin een nadelig saldo van € 880.000 werd gepresenteerd, is in de 2^e Turap sprake van een voordeel van € 579.000. Dit voordeel bestaat uit mee- en tegenvallers, waarvan de grootste afwijkingen hieronder worden vermeld. Een toelichting op deze en alle andere afwijkingen vindt u in de betreffende programma's.

Voor het programma Samenleving betreft het grootste voordeel een bijgestelde prognose van het aantal bijstandsuitkeringen (€ 355.000). De grootste nadelen zijn een overschrijding op leerlingenvervoer (€ 101.000) en een inkomstendaling (€ 289.000) van de gebundelde uitkering (BUIG) betreft.

Het grootste nadeel op het programma Wonen wordt veroorzaakt door hoger uitgevallen personeelskosten (€ 250.000) dan begroot. Dit heeft te maken met inhuur voor formatieplekken die vacant staan, maar ook met extra inzet op het gebied van RO. Er is een voordeel op het planmatig onderhoud in de openbare ruimte (€ 108.000).

Voor het programma Werken worden tegenvallers gemeld op het programma Arbeidsmigranten (€ 44.000) en voor parkeerbeleid (€ 25.000).

De belangrijkste tegenvallers op het programma Organiseren zijn het wegvallen van de dekking rente reserve (€ 993.000), een toevoeging aan de voorziening dubieuze debiteuren (€ 250.000) en extra kosten voor DUO+ (€ 850.000), door verwerking van CAO effecten en een herwaardering van functies in het kader van functiewaarderingssysteem HR21. Hiertegenover staan lagere kapitaallasten door de jaarlijkse actualisatie van de rente- en afschrijvingslasten van investeringen (€ 255.000), het instellen van een reserve dekking kapitaallasten als structureel dekkingsmiddel (€ 498.000) en een meevallende meicirculaire (€ 2.654.000).

In onderstaand overzicht ziet u de ontwikkeling van het begrotingssaldo gedurende 2022. Het tekort na de 1^e Turap van € 880.000 werd gedekt uit de budgetegaliseringsreserve. Inclusief deze dekking uit de reserve en de tot nu toe genomen raadsbesluiten is er op dit moment sprake van een positief saldo van € 155.000.

Ontwikkeling begrotingssaldo

Mutaties begroting	v/n	2022
Primaire begroting 2022	v	6
Raadsbesluiten		
1e Turap 2022	n	-880
Ontttrekking reserve tbv 1e turap	v	874
Actualisering grondexploitaties 2022	v	221
Ontwikkeling Schansgebied	n	-75
Uitwerking en realisatie Legmeerbos	n	-610
Jaarrekeningsaldo (neutraal)	v	40
2e Turap 2022	v	579
Begrotingssaldo	v	155

¹Belangrijkste financiële ontwikkelingen

paragraaf	omschrijving	type	v/n	2022
Samenleving				
1.1.3	Tijdelijke huisvesting en SLS subsidie	o	v	157
1.2.2	Mantelzorgbeleid	bb	n	-50
1.2.3	Leerlingenvervoer	o	n	-101
1.3.1	Gebundelde uitkering en terugvorderingen	o	n	-289
1.3.2	Bijstandsuitkeringen	o	v	355
1.3.3	Begroting AM Match	o	v	75
1.4.1	Extra geld handhaving (Motie Hermans)	bb	n	-33
Wonen				
2.1.1	Personeelskosten Wonen & Werken	bb	n	-250
2.2.2	Leges vergunningen kabels en leidingen	o	v	30
2.2.3	Ontwerp openbare ruimte Thamerkerk	nb	n	-40
2.2.6	Planmatig onderhoud openbare ruimte	o	v	155
2.2.7	Bijdrage omgevingsdienst	o	n	-43
Werken				
3.1.1	Programma arbeidsmigranten	bb	n	-44
3.2.1	Parkeerbeleid	bb	n	-25
Organiseren				
4.1.2	Raadsleden (uitbreiding) en bestuur (salarislasten)	o	n	-73
4.1.3	Personeelslasten organisatie	o	n	-82
4.1.6	Participatie (projectleider)	bb	n	-40
4.2.1	Verkiezingen	o	n	-28
4.3.1	Actualiseren vastgoedbegroting	bb	n	-48
4.3.1	Tijdelijke huisvesting Kabouterhuis (onderhoud)	bb	n	-70
4.5.3	Project Rietkraag / Infrastructuur Coupure en De Batterij	o	n	-35
4.5.4	Junior projectleider gebiedsontwikkeling	bb	n	-34
4.5.5	Aanvraag subsidie Regeling Impulsaanpak winkelgebieden	nb	n	-35
4.6.2	Wegvallende dekking reserve rente	o	n	-993
4.6.2	Dekking reserve kapitaallasten	nb	v	498
4.6.3	Voorziening dubieuze debiteuren	o	n	-250
4.6.4	Vrijstelling werkkostenregeling	o	n	-35
4.6.5	Vrijval stelpost inflatiecorrectie 2022	o	v	25
4.6.6	Opbrengst belastingen en heffingen	o	v	121
4.6.7	Hogere energiekosten	o	n	-50
4.6.8	Gemeentefonds meicirculaire	o	v	2.654
4.6.9	Rentelasten financieringstekort	o	n	-172
4.6.10	Actualisering kapitaallasten	o	v	80
4.7.4	Stichting RIJK (deelnemersbijdrage en waarborgsom)	bb	v	33
4.7.5	Resultaat jaarrekening 2021 Duo+	o	n	-32
4.7.6	Bijdrage DUO+	o	n	-769
4.8.1	Stelpost onvoorzien verlagen	nb	v	50
Diverse programma's				
-	Budgetneutrale correctie jaarrekeningsaldo	o	n	-40
-	Posten < €25.000	bb	n	-26
-	Posten < €25.000	o	v	10
Saldo voor budgetoverheveling			v	554
4.1.8	Budgetoverheveling strategische visie	bb	v	25
Saldo na budgetoverheveling			v	579

Legenda: (bb) bestaand beleid (nb) nieuw beleid (o) onvermijdelijk

¹ Alle financiële mutaties uit de Turap zijn te vinden in bijlage A.I

Specificatie op categorie

Omschrijving	2022
Onvermijdelijk	669
Bestaand beleid	-563
Nieuw beleid	473
Saldo	579

Programma Samenleving

1.1 Sport Cultuur en Onderwijs	9
1.2 Maatschappelijke ondersteuning	12
1.3 Werk en Inkomen	14
1.4 Veiligheid	16

1.1 Sport Cultuur en Onderwijs

1.1.1 Bibliotheek € 14.000 nadeel (€ 34.000 meerjarig)

In april 2022 is de nieuwe bibliotheek opgeleverd in De Rede. Per 1 augustus 2022 gaat de huur in waarmee meer duidelijkheid komt over de definitieve kosten. Gezien de stijging van de kosten van materialen voor de nieuwbouw was een overschrijding wel te voorzien. Pas eind 2022 zal er helderheid zijn met betrekking tot de subsidie over 2023. Vooruitlopend hierop lijkt een structurele stijging van € 34.000 reëel. De stijging voor 2022 gaat over een periode van 5 maanden.

1.1.2 Extra middelen sportakkoord Neutraal (eenmalig)

In het Coalitieakkoord van het Rijk zijn extra middelen beschikbaar gesteld voor sport- en beweegstimulering. In aanvulling op de reeds ontvangen uitkering 2022 (€ 20.000) ontvangen we als gemeente aanvullend € 17.717. Het geld wordt ingezet om de uitvoering van de vier thema's uit het lokaal Sportakkoord: 'Iedere Uithoornaar kan sporten en bewegen', 'Vitale aanbieders, sterke verenigingen', 'Vreedzame en positieve sportcultuur' en 'Gezonde leefstijl en vaardig in bewegen' te versterken. De uitkering is uitsluitend bedoeld voor 2022. Het is evenwel mogelijk de middelen te besteden in 2023.

1.1.3 Investerings

1.1.3.1 Actualisering budgetten project MFA Zijdelwaard

Het budget van het project Multifunctionele (MFA) Zijdelwaard bestaat uit een investeringsbudget en een exploitatiebudget. Het investeringsbudget betreft de nieuwbouw en de inrichting ervan, de aankoop van de tijdelijke sporthal en de herinrichting van de buitenruimte. Het exploitatiebudget is voor kosten van de tijdelijke huisvesting en de kosten van asbestverwijdering.

Exploitatiebudget € 157.000 voordeel (eenjarig)

De kosten van de tijdelijke huisvesting vallen mee en zijn uiteindelijk € 111.000 lager dan verwacht. Onderdeel van het exploitatiebudget waren de kosten van asbestverwijdering, omdat deze conform BBV regelgeving niet geactiveerd mogen worden. Hiervoor is bij de 2e Turap 2021 extra budget ter beschikking gesteld. Door Stichting Leefomgeving Schiphol (SLS) is nu een extra subsidiebedrag van € 46.000 toegekend voor deze kosten.

Investeringsbudget € 407.000 hogere uitgaven en € 839.000 hogere inkomsten

De kosten van de investering worden nu € 407.000 hoger geraamd, waaronder de kosten van de realisatie van de buitenruimte. De kosten hiervan zijn hoger uitgevallen door onder andere krapte op de arbeidsmarkt (1 inschrijving / geen concurrentie) en de stijgende kosten van materialen.

We zijn in overleg met de bouwkundige aannemer over compensatie van de prijsstijgingen materialen. Hiervoor is een bedrag gereserveerd in de aangevraagde verhoging van het investeringsbudget. De verhoging is bestemd voor inrichting, inhuur toezicht en adviseurs.

Bij de 2e Turap 2021 is extra budget ter beschikking gesteld voor de hogere kosten van de staalconstructie. Door SLS is nu een extra subsidiebedrag van € 70.000 toegekend voor deze kosten.

Voor het totaal aan toegekende SLS subsidie volgt nog een accountantscontrole.

Daarnaast is een aanzienlijk bedrag vanuit de Regeling specifieke uitkering sport toegekend. Sinds 1 januari 2019 kunnen gemeenten, sportverenigingen en sportstichtingen de btw die hen in rekening wordt gebracht voor investeringen in sport niet meer in aftrek brengen. Om de ontwikkeling en instandhouding van sportaccommodaties en de aanschaf van sportmaterialen te stimuleren, kunnen gemeenten sinds die datum gebruikmaken van de *Regeling specifieke uitkering stimulering sport*. Vanuit deze subsidieregeling is € 334.700 ontvangen in 2021 en is voor 2022 € 434.300 toegekend.

1.1.3.2 Locatie-ontwikkeling Thamen, verhogen voorbereidingsbudget nieuwbouw met € 220.000

Bij de uitwerking van het plan voor onderwijshuisvesting Vakcollege Thamen blijkt dat dit een integrale opgave is. Voor dit plan dienen in de uitwerking meerdere factoren afgewogen en heroverwogen te worden, voordat een passende keuze kan worden gemaakt. Zo werd in de oorspronkelijke uitgangspunten voor de uitwerking uitgegaan van een daling van het aantal leerlingen. Na de actualisatie van de leerlingprognose blijkt het Vakcollege te groeien. Deze wijziging van het leerlingaantal leidt tot aanpassing van de grootte van de nieuwe school. Het stijgen van het aantal leerlingen van het Vakcollege en ook op andere scholen in Uithoorn leidt tot de vraag of er extra gymzaal capaciteit nodig is voor het Vakcollege en daarmee een aanpassing van de grootte van deze sportaccommodatie in dit plan.

Ook andere uitgangspunten veranderen tijdens deze onderzoekfase. In de oorspronkelijke uitgangspunten bleef het SkillsLab, voormalige werkplaats, gehandhaafd. Nu blijkt dat het SkillsLab niet voldoet aan de hedendaagse normen en er een ingrijpende aanpassing nodig is. Door het wijzigen van al deze oorspronkelijke randvoorwaarden wordt het beeld van de scenariostudie anders. Om een goede vergelijking te kunnen maken, zal de scenariostudie herijkt worden.

Het schoolgebouw wordt kleiner, waardoor op de resterende ruimte op de kavel woningbouw kan komen. Het wijzigingen van andere programmaonderdelen vraagt ook aanpassing en optimaliseren van dit woningbouwprogramma. Dit alles heeft z'n impact op andere uitgangspunten van het plan, zoals op verkeer- en ruimtelijke ordeningsaspecten.

De integrale zijde van deze opgave vraagt extra onderzoek, kosten en tijd. Om deze onderzoeken te kunnen doen en afwegingen te kunnen maken, is tevens meer begeleiding nodig voor het uitwerken van dit plan. Dit resulteert in meer voorbereidingskosten dan oorspronkelijk is voorzien.

Voorgesteld wordt het investeringsbudget van de voorbereidingskosten voor de nieuwbouw te verhogen met € 220.000 (waarvan € 200.000 in 2022 en € 20.000 in 2023) en het budget van de grondexploitatie in voorbereiding te verhogen met € 45.000 (zie het programma Organiseren, deelprogramma Grondexploitaties)

1.1.3.3 Investeringsbijdrage vloer Sporthal KDO € 27.000

De sportvloer in de sporthal van KDO dient op korte termijn te worden vervangen om aan de veiligheids- en kwaliteitsvoorschriften te voldoen. Een nieuwe sportvloer heeft een levensduur van 20 jaar en de kosten voor deze volledige vervanging bedragen € 45.000. In het verleden is er overeengekomen dat de gemeente 60% van het onderhoud financiert. In dit geval komt dan ook € 27.000 van de vervanging van de vloer ten laste van de gemeente. De werkzaamheden worden in het najaar van 2022 uitgevoerd.

Voor dit krediet als bijdrage aan activa in eigendom van derden, is afgeweken van de nota activabeleid zoals vastgesteld door de Raad in december 2019. KDO hanteert een afschrijvingstermijn van 20 jaar en voor de gemeentelijke activa geldt voor dergelijke investeringen een termijn van 25 jaar. Conform het BBV mag de afschrijvingstermijn niet hoger zijn dan die door de betreffende derden wordt gehanteerd, derhalve wordt deze bijdrage in 20 jaar afgeschreven.

1.2 Maatschappelijke ondersteuning

1.2.1 Restantbudget 2021 vroegsignalering € 23.600 (eenjarig) ten laste van de budgetegalisereserve

In de jaarrekening 2021 is gevraagd het restantbudget voor vroegsignalering ad € 23.600 over te hevelen naar 2022. Besloten is om ten behoeve van de budgetoverhevelingen € 1,26 miljoen te onttrekken aan de budgetegalisereserve. In dit bedrag was het restantbudget voor vroegsignalering van € 23.600 niet meegenomen.

1.2.2 Mantelzorgbeleid € 50.000 nadeel (eenjarig)

Vanuit het programma Langer Thuis werkt het ministerie van VWS samen met partijen in het veld aan betere zorg en ondersteuning voor ouderen thuis. Mantelzorgers spelen daar een cruciale rol bij. In 2021 is de eerste tranche van middelen beschikbaar gesteld om de toegang tot lokale regelingen voor mantelzorgers te vereenvoudigen en de regellast voor mantelzorgers bij de aanvraag van deze voorzieningen te verminderen. In deze tweede tranche is voor 2022 een bedrag van € 1,5 miljoen beschikbaar. Dit komt voor Uithoorn neer op € 50.000 voor Uithoorn voor Elkaar. Dit is vanuit dat oogpunt aangevraagd waarbij het college en de raad op de hoogte zijn. Tegenover de bijdrage aan Uithoorn voor Elkaar staan extra inkomsten in het gemeentefonds.

1.2.3 Leerlingenvervoer € 101.300 nadeel (meerjarig)

De overschrijding op het leerlingenvervoer heeft verschillende oorzaken die op voorhand niet goed in te schatten waren. Zo zijn er nieuwe tarieven in verband met de verplichte aanbesteding. De indexering is hoger, we zijn voor vervoer gebonden aan de Nea index 3,5 % voor 2022 maar er is een reële kans dat deze stijgt naar 8% in 2023 vanwege loonkosten en benzineprijzen (vanaf 2023 structureel € 139.312). Tot slot zijn er wijzigingen in het reispatroon individuele leerlingen, solovervoer etc.

Van de € 139.312 is € 39.000 8% indexatie welke ten laste kan van de stelpost inflatie in 2023.

1.2.4 Opvang vluchtelingen Oekraïne neutraal (eenjarig)

Voor de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne worden dit jaar door gemeente Uithoorn extra kosten gemaakt voor de realisatie van opvanglocaties en het in gebruik hebben van opvanglocaties. Inclusief de uitbreiding(en) na de zomervakantie zullen er in het najaar in ieder geval de verplichte 84 opvang plekken zijn gerealiseerd.

Uitgangspunt van het Rijk is dat gemeenten geen financieel nadeel mogen ondervinden van de opvang van Oekraïners. Voor het in gebruik hebben van de opvanglocaties ontvangt de gemeente een normbedrag van € 100 per nacht per opvangplek. Deze plek telt als deze door de gemeente aantoonbaar is aangemeld bij de veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland, hetgeen is gebeurd. Het aantal bezette bedden is overigens niet van belang voor uitkering van het normbedrag.

Bij het Ministerie zijn voorschotten aangevraagd voor de totale kosten die we verwachten te maken dit jaar. Tot de kosten vergoed worden moeten we dit voorschieten, voor dit jaar zullen de uitgaven naar verwachting oplopen tot ca. € 1,5 mln.. Dit zijn kosten voor realisatie van de opvangplekken, zogenaamde transitiekosten, en kosten voor het in gebruik hebben van de locaties. Bij de voorschotten is rekening gehouden met BTW. Naar verwachting

wordt 70% vergoed via het BTW compensatiefonds. De 30% is landelijke opgenomen in het norm bedrag.

1.2.5 Toelichting budgettaire ontwikkeling Jeugdhulp (neutraal)

Binnen de jeugdhulp staat 2022 onder meer in het teken van het doorontwikkelen van het nieuwe HSJH (hoog specialistische jeugdhulp, voorheen segment C) stelsel waar Uithoorn deel van uitmaakt sinds 1 januari 2021, samen met de andere DUO-gemeenten en Amsterdam. Per 1 januari 2022 zijn de HSJH contracten in werking getreden en wordt de HSJH gefinancierd door middel van lumpsums. Het vooruitzicht is dat het nieuwe stelsel in de aankomende jaren in beweging zal zijn door het verder ontwikkelen van o.a.:

- de herijking van de lumpsums in 2022 en toekenning lumpsums 2023, dit in relatie tot de lokale en landelijke financiële ontwikkelingen in de jeugdzorg;
- gebiedsgericht werken binnen de HSJH en ESJH;
- inzichten in wachtlijsten bij aanbieders zodat directe toegang tot zorg voor de meest kwetsbare beschikbaar blijft;
- de toegang tot zorg en de uitvoering hiervan vanuit lokaal en regionaal perspectief;
- sturing op de jeugdzorg uitgaven:
 - door de methode van het Programma Data Gedreven Sturen te implementeren en waar mogelijk de uitkomsten van de proeftuin Jeugdhulp te implementeren waarin volgende thema's centraal stonden: 'sturing door data', 'sturing op inhoudelijke beleidslijnen' en 'vergroten kostenbewustzijn'.
 - door het verder verstevigen van contractmanagement op strategisch niveau binnen de gemeente zelf. In 2023 zal bepaald moeten worden of de inzet van strategisch contractmanagement zinvol en effectief is gebleken en gecontinueerd wordt. DUO+ voert contractmanagement uit op uitvoerend niveau en zal dat blijven doen.

Onzekere factoren

Bij het opstellen van de 2e Turap is, op basis van de nu beschikbare informatie, het beeld dat het huidige budget voor jeugdhulp in 2022 voldoende zal zijn. Er zijn echter nog enkele onzekere factoren die invloed kunnen hebben op het uiteindelijke jaarbeeld en hieronder worden toegelicht: uitkomsten herijking lumpsum kernpartners HSJH, mogelijke late aanmelding in kader nieuwe Woonplaatsbeginsel en inzetten van maatwerkovereenkomsten (IBO's).

In de contracten met de kernpartners voor hoogspecialistische jeugdhulp is opgenomen dat halverwege het jaar gekeken wordt wat de prognose is als het gaat om de uitgaven voor het hele jaar. Deze zogenaamde herijking van de lumpsums is nog niet afgerond, waardoor het totaalbeeld van de huidige financiële situatie van de HSJH nog niet compleet is. In september wordt het herijkingsproces voortgezet samen met de gemeente Diemen, Ouder-Amstel en Amsterdam. Echter, sinds kort signaleren enkele kernpartners dat hun individuele lumpsum nagenoeg is uitgenut. Mogelijk zal in het komende halfjaar dit bij meer kernpartners het geval zijn. Hieruit kan geconcludeerd worden dat op termijn bepaald moeten worden wat het effect hiervan is, welke financiële en inhoudelijke keuzes en maatregelen getroffen moeten worden.

Het budget dat vanuit het Rijk beschikbaar is gesteld voor de financiering van de WPB (wet woonplaats beginsel) lijkt momenteel dekkend te zijn. Ondanks dat 1 juli de deadline was voor het uitwisselen van cliënten tussen gemeenten worden er nog steeds cliënten aangemeld door andere gemeenten. Hierdoor is enige terughoudendheid op zijn plaats, het is te vroeg om te concluderen dat er niet nog meer kosten voortvloeien uit veranderingen in de WPB in de komende periode.

Er wordt meer dan verwacht gebruik gemaakt van IBO's (individuele betalingsovereenkomsten met niet gecontracteerde aanbieders, voorheen NIA's). Deels komt dit omdat bij de kernpartners wachtlijsten zijn, veelal door gebrek aan capaciteit, deels omdat er specialisme gevraagd wordt die niet alle kernpartners hebben. Daarnaast zijn er steeds minder verblijfsplekken beschikbaar bij de grotere gecontracteerde partijen waardoor er uitgeweken moet worden naar kleinere niet ingekochte aanbieders die wel verblijfsplekken hebben. De benodigde inzet van IBO's valt lastig te voorspellen en omdat het over het algemeen om duurdere complexe trajecten gaat (waarvan beperkt aantal trajecten dus financieel een relatief grote impact kunnen hebben) is dit budgettair een onzekere factor.

1.3 Werk en Inkomen

Ondanks de veelvuldige berichtgeving over de onder druk staande bestaanszekerheid, wordt er lokaal medio 2022 nog geen extra beroep gedaan op gemeentelijke middelen als bijzondere bijstand of de minimaregelingen. Echter vanuit onze maatschappelijke partners bereiken ons wel signalen dat inwoners steeds meer leven van hun spaargeld, waarmee buffers slinken en verdwijnen. Ook de Voedselbank maakt melding van een stijging van het aantal te verstrekken voedselpakketten en schrijnende situaties. De gemeente blijft inzetten op communicatie over de routes naar hulp en hoopt drempels te verlagen door o.a. de huisbezoeken vanuit vroegsignalering bij betalingsachterstanden. Het financieel café wordt steeds beter gevonden en heeft voor de zomer haar dienstverlening uitgebreid naar dubbele bezetting om inwoners waar mogelijk te helpen.

Voortgang toekenning éénmalige energietoeslag neutraal (eenjarig)

In april jl. heeft de raad ingestemd met het toekennen van een energietoeslag van € 800 aan minimahuishoudens met een inkomen tot 120% van het wettelijk sociaal minimum. Dit betrof een bedrag van € 840.000 (incl. uitvoeringskosten). Omdat niet alle huishoudens gebruik maken van gemeentelijke regelingen werden de uitgaven geschat, gebaseerd op 990 huishoudens. Ook de inkomsten waren destijds nog niet bekend. Inmiddels is bekend dat de gemeente Uithoorn voor deze regeling € 877.000 heeft ontvangen via de algemene uitkering. Deze zijn betrokken bij het effect van de meicirculaire, binnen het programma Organiseren. Vooralsnog dekken de inkomsten dus de geraamde uitgaven. Per 15 augustus heeft de gemeente 788 aanvragen voor energietoeslag toegekend (€ 630.400). Mocht het beroep op deze regeling toch hoger zijn dan 990 aanvragen waarop de raming is gebaseerd, dan zullen er middels een raadsvoorstel extra middelen voor energietoeslag worden aangevraagd.

Verwachting toename gebruik sociale voorzieningen

Vanwege de huidige asielcrisis hebben gemeenten in de zomer van 2022 de opdracht gekregen om de huisvestingstaakstelling statushouders versneld te realiseren. Uithoorn heeft hieraan voldaan, maar landelijk heeft deze versnelling weinig effect gehad. Hierdoor is er nog altijd een tekort aan opvangplekken en zullen gemeenten meer moeten doen om bij te dragen aan een oplossing. Het is nog onduidelijk wat de verdere gevolgen voor de gemeente Uithoorn zullen zijn in 2022. Het is daarmee ook onzeker wat de effecten zijn voor de budgetten sociaal domein.

1.3.1 Gebundelde uitkering en terugvorderingen € 289.000 nadeel (meerjarig)

De inkomsten dalen door een verlaging van de gebundelde uitkering (BUIG). Daartegenover staat een voordeel door een hoger bedrag aan terugvorderingen.

1.3.2 Uitgaven Bijstand 2022 € 355.000 voordeel (eenjarig)

De prognose van het aantal bijstandsuitkeringen valt lager uit dan de eerdere schatting. Dit resulteert in een voordeel van € 355.000.

De afgelopen jaren is het aantal inwoners met een bijstandsuitkering gestegen. In de loop van 2022 zien we, mede door de gunstige arbeidsmarkt, een daling van het aantal uitkeringen. In 2023 verwachten wij een stabilisatie van uitkeringsbestand. Dit wil zeggen dat de uitstroom gelijk is aan het aantal nieuwe mensen wat instroomt. Dit is in lijn met de landelijke prognose.

1.3.3 Begroting AM Match € 75.000 voordeel (meerjarig)

Op basis van de resultaten uit het verleden en de verwachting voor de komende jaren is een meerjarenperspectief gemaakt. Dit beeld resulteert in een structureel positief resultaat van € 75.000 op de gemeentelijke begroting AM match.

1.3.4 (Aanvullende) middelen Energietoeslag nadeel € 511.000 (eenjarig)

Voortgang eerdere toekenning éénmalige energietoeslag

In april jl. heeft de raad ingestemd met het toekennen van een energietoeslag van € 800 aan minimahuishoudens met een inkomen tot 120% Wet Sociaal Minimum (WSM). Dit betrof een bedrag van € 840.000 (incl. uitvoeringskosten). Omdat niet alle huishoudens gebruik maken van gemeentelijke regelingen werden de uitgaven geschat, gebaseerd op 990 huishoudens. Ook de inkomsten waren destijds nog niet bekend.

Inmiddels is bekend dat de gemeente Uithoorn voor deze regeling € 877.000 heeft ontvangen via de algemene uitkering. Deze zijn betrokken bij het effect van de meicirculaire, binnen het programma Organiseren. Vooralsnog dekken de inkomsten dus de geraamde uitgaven.

Per 15 augustus heeft de gemeente 788 aanvragen voor energietoeslag toegekend. Mocht het beroep op deze regeling toch hoger zijn dan 990 aanvragen waarop de raming is gebaseerd, dan zullen er middels een raadsvoorstel extra middelen voor energietoeslag worden aangevraagd.

Extra energietoeslag ad € 500 per huishouden en uitvoeringskosten nadeel € 511.000 (éénjarig)

In juli werd bekend dat de éénmalige energietoeslag voor minimahuishoudens zal worden verhoogd met € 500. Aan gemeenten wordt verzocht om aan deze doelgroep een energietoeslag van € 1.300 toe te kennen. Het betreft dezelfde doelgroep die eerder al in aanmerking kwam voor de € 800 toeslag. In Uithoorn betreft dit huishoudens met een inkomen tot 120% WSM. Inwoners kunnen deze toeslag aanvragen tot en 31 december 2022 en de toeslag moet uiterlijk medio 2023 zijn uitgekeerd. Daarmee hebben gemeenten extra tijd gekregen voor de uitvoering van de regeling. De middelen hiervoor worden in september, via een nota van wijziging op de 1^e suppletoire begroting van het Gemeentefonds aan de algemene middelen toegevoegd (Septembercirculaire). Uitgaande van de eerder geraamde 990 huishoudens, inclusief extra uitvoeringskosten wordt uitgegaan van een benodigd bedrag van € 511.000. Het te ontvangen bedrag is nog niet precies bekend maar uitgaande van de berekening van het eerder ontvangen bedrag, worden de uitgaven voor deze regeling gedekt door de inkomsten. De inkomsten worden vooruitlopend op de Septembercirculaire, verwerkt binnen het programma Organiseren, zodat deze regeling per saldo budgettair neutraal in de begroting wordt opgenomen.

1.3.5 Middelen inburgering (nadeel 2022 € 17.000) (nadeel 2023 e.v. € 8.000)

In het kader van de inburgering hebben gemeenten in de meicirculaire middelen ontvangen. Dit betreft middelen voor de leerbaarheidstoets (voor 2022 € 14.111 en € 8.000 voor de jaren 2023 e.v.). Hierin heeft de gemeente een wettelijke verplichting. Daarnaast zijn er ook middelen voor de zogenaamde Einde lening inburgeringsplichtig (ELIPs) groep, dit betreft éénmalig € 2.589 voor 2022. De beschikbare middelen zullen worden ingezet voor het hiervoor beoogde doel.

1.4 Veiligheid

1.4.1 Extra geld handhaving (Motie Hermans) € 33.000 nadeel (meerjarig)

Op 22 oktober 2021 heeft de Tweede Kamer de motie Hermans aangenomen waarin structureel 200 miljoen vrij wordt gemaakt voor toezicht en handhaving. Voor Uithoorn zou dit betekenen dat structureel € 33.000 aan extra middelen vanuit het Rijk wordt ontvangen. Deze middelen worden als afzonderlijke decentralisatie-uitkering toegevoegd aan het gemeentefonds en verwerkt binnen het programma Organiseren. Aangezien het huidige budget voor het uitvoeren van deze taken onvoldoende is, wordt voorgesteld het bedrag wat extra beschikbaar wordt gesteld structureel toe te voegen aan het budget voor toezicht en handhaving.

Argumentatie

De taken van de BOA's worden steeds belangrijker en uitgebreider. Dit is een landelijke trend. Zo krijgen BOA's meer bevoegdheden zoals het gebruik van geweld en de beschikking over handboeien. Hierdoor kunnen zij op steeds meer strafbare feiten boetes uitdelen en wordt er meer naar de BOA's gekeken wanneer het gaat om het signaleren van ondermijnende praktijken. Daarnaast wordt de burger mondiger en gewelddadiger waardoor het steeds vaker een vereiste wordt om met meerdere BOA's tegelijkertijd dienst te draaien. Daarnaast wordt van de BOA verwacht dat hij meer informatiegestuurd te werk gaat in plaats van meldingsgericht. Het huidige aantal meldingen is echter niet bij te benen waardoor nu niet kan worden voldaan aan het landelijke voornemen om informatiegestuurd te handhaven.

Lokaal zorgt daarbij de aanhoudende jongerenoverlast, de daarbij komende criminele gedragingen en het toenemende aantal verdenkingen van ondermijning ervoor dat van de BOA meer gevraagd wordt om aanwezig te zijn in de avond- en weekenduren en tijdens feestdagen en evenementen. Dit terwijl de dagelijkse BOA-taken zoals het handhaven op loslopende honden en het afhandelen van meldingen van burgers onverminderd doorgaat.

Met het geld dat voor zowel de gemeente Uithoorn als Ouder-Amstel beschikbaar wordt gesteld, kan een fulltime BOA in dienst worden genomen. Met een grotere pool zal beter kunnen worden voldaan aan de wensen van de gemeente om te handhaven op de gevraagde dagen en tijden. Daarnaast zal beter kunnen worden aangesloten op de werkwijzen die landelijk en in omliggende gemeenten wordt nagestreefd.

Programma Wonen

2.2 Woonomgeving	20
2.3 Woonbeleid	25
2.4 Ruimtelijke Ontwikkeling	25

2.1 Algemeen

2.1.1 Personeelskosten Wonen & Werken € 250.000 nadeel (eenmalig)

De personeelskosten van Wonen en Werken voor de onderdelen RO, Wonen, Duurzaamheid en Mobiliteit dreigen fors hoger uit te vallen dan begroot. Hieraan zit een samenloop van omstandigheden ten grondslag. In de meicirculaire van het Rijk zijn in de algemene uitkering van het gemeentefonds extra bedragen opgenomen die juist bedoeld zijn om een deel van de oorzaken te compenseren.

Allereerst heeft het merendeel van de formatieplekken een deel van het jaar vacant gestaan. Waarbij om de continuïteit van het werk en de dienstverlening richting onze inwoners te garanderen er tijdelijk wordt ingehuurd. Zeker omdat een deel van het werk uitgevoerd wordt door 'eenpitters' waar er door het vertrek van een medewerker, er geen medewerker meer op dat werkveld is. Externe inhuur leidt tot extra kosten t.o.v. Medewerkers in vaste dienst. In totaal gaat het om ca. € 100.000 meerkosten.

Daarnaast is op het vlak van duurzaamheid, vooruitlopend op aangekondigd extra geld vanuit het Rijk, geanticipeerd door op voorhand al wat extra capaciteit aan te trekken. Het gaat om ca. € 75.000. Inmiddels is via de meicirculaire een extra uitkering via het gemeentefonds gedaan voor dit jaar van € 226.000 voor de uitvoeringskosten klimaatakkoord. Deze gelden zijn vrij besteedbaar en worden toegevoegd aan de algemene middelen, te weten het begrotingsresultaat (incidenteel).

Tenslotte is de prognose dat het komende half jaar ca. € 75.000 extra uitgegeven wordt op het gebied van RO. Deels omdat er tegelijkertijd druk staat op het afronden van ruimtelijke procedures onder het vigerende omgevingsrecht en het aanpassen van werkprocessen op de nieuwe omgevingswet. Daarnaast is er vanuit RO ook aanzienlijke inzet nodig voor het zoeken van opvanglocaties van vluchtelingen in onze gemeente. Inmiddels is via de meicirculaire aangekondigd dat er bij de septembercirculaire een extra uitkering via het gemeentefonds gedaan wordt voor de implementatiekosten van de omgevingswet dit jaar van € 241.000. Net als bij de uitvoeringskosten klimaatakkoord worden ook deze gelden toegevoegd aan de algemene middelen, te weten het begrotingsresultaat (incidenteel).

2.1.2 Prijsstijgingen & Leveringsproblemen

Als gevolg van de mondiale ontwikkelingen heeft ook de gemeente Uithoorn last van prijsstijgingen en leveringsproblemen waar het gaat om aanleg, onderhoud en vervanging van de openbare ruimte, infrastructuur, (maatschappelijk) vastgoed en bijvoorbeeld ook voor de aanschaf van materieel.

Met name de stijging van energiekosten en transportkosten, maar ook de beschikbaarheid van grondstoffen, materialen en personeel, hebben effecten op onze activiteiten in de fysieke leefomgeving.

Belangrijke mogelijke gevolgen hiervan zijn of kunnen zijn:

- Ontwikkelaars krijgen het project niet rendabel en staken of vertragen de ontwikkeling;
- Projecten voor aanleg en vervanging van infrastructuur en maatschappelijk vastgoed vertragen en / of leiden tot hogere kosten als gevolg van het duurder worden van de grondstoffen, bouwkosten en het gebrek aan personeel;
- Aanbestedingen mislukken omdat er geen inschrijvers zijn;

- Onderhoudscontracten, die aflopen en opnieuw aanbesteed en afgesloten worden, zijn aanzienlijk duurder. Lopende onderhoudscontracten waarin een indexering is opgenomen worden ook duurder;
- Aansluitingen op de nutsvoorzieningen duren veel langer dan gepland en er is een grote wachttijd, waardoor de ingebruikname van gebouwen kan vertragen.

In zijn algemeenheid heeft de gemeente een aantal instrumenten om tegenvallers op te vangen, zoals raming van onvoorzien en risico's in projectbudgetten en de voorziening indexering voor exploitatiebudgetten. Daarnaast worden prijsstijgingen met betrekking tot kostendekkende exploitaties (zoals afval en riool) meegenomen in de tariefstelling. Wanneer prijsstijgingen onverwachts extreem hoog zijn, dan is het moeilijk of niet mogelijk om deze extra kosten binnen het projectbudget op te vangen. Hierdoor zal het projectbudget middels de daartoe geëigende instrumenten opgehoogd dienen te worden.

Daarnaast neemt de organisatie (gemeente en DUO+) de volgende maatregelen:

- Voor de start van een onderhandse aanbestedingen is er alvast een belronde om te kijken of partijen überhaupt willen en kunnen aanbieden. Bij Europese aanbestedingen wordt een korte voorselectie gedaan.
- Nog meer energie steken in het contact met leveranciers door vaker contact en zorgvuldiger vastleggen van de afspraken.
- Zoeken naar een balans tussen begripvol over situaties van leveranciers, Begripvol – balans tussen opstappen aannemer / niet – aandacht voor keten;
- Bij woningbouwprojecten geldt: zoeken naar een balans tussen vasthouden aan (intentie- of anterieure) afspraken, begripvol zijn over de lastige situatie van de initiatiefnemers en samen zoeken naar oplossingen.
- Opnieuw instellen van het nutsvoorzieningenoverleg, waarbij gemeentebreed wordt gesproken over ontwikkelen ten aanzien van de nutsvoorzieningen.
- Werken met directie leveringen waarbij wij als opdrachtgever de materialen aanleveren aan de aannemer, zodat we er meer vat op hebben of de materialen er daadwerkelijk op tijd zijn.
- Bij gestegen projectkosten ook in gesprek gaan met de subsidieverleners om te kijken of subsidies ook (gedeeltelijk) geïndexeerd kunnen worden.
- Ambtelijk zowel binnen de gemeente als met buurgemeenten uitwisselen van best practices.

Kortom, als organisatie moeten we er dichter op zitten en daartoe veel extra inspanningen leveren. Dit kost de organisatie meer tijd en / of inhuur. Terwijl ook de organisatie kampt met moeilijk te vervullen functies, zowel vast als op inhuurbasis.

2.2 Woonomgeving

2.2.1 Energiearmoede + lokale isolatieaanpak € 243.300 neutraal (eenjarig)

Begin 2022 hebben we van het ministerie van BZK een specifieke uitkering ontvangen (€ 147.700 - 1e Turap 2022) waarmee kwetsbare huishoudens in huur- en koopwoningen ondersteund kunnen worden bij het nemen van maatregelen om op korte termijn de energierekening te verlagen. Aanleiding vormde de sterk gestegen energielasten. Sindsdien zijn de energieprijzen, mede als gevolg van de oorlog in de Oekraïne, nog verder gestegen dan waar begin dit jaar van werd uitgegaan.

Op 11 maart 2022 heeft het kabinet dan ook maatregelen genomen om huishoudens verder tegemoet te komen vanwege de sterk gestegen energieprijzen en de dalende koopkracht. Eén van de maatregelen uit dit pakket betreft de extra inzet van € 150 miljoen additioneel op energiebesparende maatregelen in huur- en koopwoningen, waardoor het energiegebruik van huishoudens - in het bijzonder met energiearmoede - kan worden verlaagd. Dit zijn daarmee aanvullende middelen (voor Uithoorn € 243.300) ten opzichte van de middelen die begin dit jaar zijn ontvangen. Deze aanvullende middelen geven ons de mogelijkheid de bestaande aanpak te intensiveren en uit te breiden en huishoudens verder te ondersteunen om op korte termijn energiebesparende maatregelen te treffen. Daarnaast is in het Nationaal Isolatieprogramma in november 2021 reeds € 68,5 miljoen beschikbaar gesteld voor de lokale isolatieaanpak. Een lokale isolatieaanpak ligt voor een groot deel in het verlengde van de activiteiten gericht op de aanpak van energiearmoede.

2.2.2 Leges vergunningen kabels en leidingen € 30.000 voordeel (meerjarig)

Gebleken is dat op basis van de werkelijke inkomsten over de afgelopen jaren en de inkomsten in 2022 tot nu toe de raming naar boven bijgesteld kan worden. In de begroting 2023 - 2026 worden de inkomsten structureel bijgesteld.

2.2.3 Ontwerp openbare ruimte Wilhelminakade - Thamerkerk € 40.000 nadeel (eenjarig)

Op de Wilhelminakade ter hoogte van de Thamerkerk komen veel ontwikkelingen bij elkaar. De bewoners van de nieuwbouw appartementen Allure aan de Amstel hebben verwachtingen over de manier waarop het openbare gebied voor hun woningen definitief wordt ingericht. De nieuwe jachthaven vereist een goede oplossing voor de parkeervoorzieningen. De Thamerkerk is een waardevol rijksmonument waarvan de buitenruimte om een kwalitatief hoogwaardige inrichting vraagt. De verkeersafwikkeling vraagt om veilige oplossingen. Waternet wil in overleg met de gemeente de kade verhogen. De gevraagde middelen zijn nodig om de brede problematiek in beeld te brengen en een goed integraal inrichtingsplan op te stellen en hierover goed te communiceren.

2.2.4 Verschuiving kosten speelbeleidsplan van programma Wonen naar programma Samenleving € 30.000 neutraal (eenjarig)

Het budget voor het maken van het speelbeleidsplan is budget neutraal verschoven van het programma Wonen, deelprogramma Woonomgeving naar het programma Samenleving, deelprogramma Maatschappelijke ondersteuning, sport en cultuur.

2.2.5 Upgrade meetstation gladheidmeldsysteem € 12.000 nadeel (eenjarig)

Voor de gladheidbestrijding in de gemeente maken we gebruik van een meetstation van het gladheidmeldsysteem. Dit jaar stoppen de telecomproviders met het leveren van de 2G en

3G diensten. Dit heeft impact op de verbinding van ons meetstation. De upgrade van het meetstation is nodig om het systeem met het nieuwe modem te laten communiceren en de bedrijfszekerheid van het GMS te behouden.

2.2.6 Groot onderhoud openbare ruimte € 155.400 voordeel in 2022 (meerjarig 2023 € 116.900 2024 € 58.000 2025 - € 47.900)

Uit de reserve groot onderhoud openbare ruimte worden zowel de kosten van groot onderhoud, als de kapitaallasten van investeringen in het kader van groot onderhoud gedekt. De wijze waarop deze kapitaallasten worden gedekt, voldoet echter niet aan BBV regelgeving. Daarom worden zowel de toevoeging als de onttrekking aan de reserve verlaagd met het bedrag aan te dekken kapitaallasten en wordt hierna een nieuwe gemiddelde toevoeging aan de reserve bepaald. Dit levert in de jaren 2022 tot en met 2024 een voordeel op. Vanaf 2025 levert dit een nadeel op.

Het groot onderhoud aan de openbare ruimte bestaat uit exploitatiebudgetten en investeringsbudgetten. De exploitatiebudgetten worden ten laste van de reserve groot onderhoud openbare ruimte gebracht en zijn daarom budgettair neutraal. De meerjarenplanning van het groot onderhoud is geactualiseerd. Dit levert onderstaande wijzigingen op in 2022 voor de exploitatiebudgetten:

Planmatig onderhoud wegen € 299.600 neutraal in 2022 (eenjarig)

Het werk aan de Vuurlijn tussen de Noorddammerweg en de Ringdijk is meegevalen. De fundering van de weg bleek nog in goede staat te zijn. Dit heeft een positieve uitwerking op de uitvoeringskosten. De werkzaamheden die nu gedaan moeten worden vallen daarmee niet meer onder de definitie van een investering, maar van groot/planmatig onderhoud. Het investeringsbudget van € 407.000 in 2022 (en € 5.000 in 2023) wordt afgehaald en voor het planmatig onderhoud wordt budget opgenomen in 2022. De kosten hiervan komen ten laste van de reserve groot onderhoud openbare ruimte (zie ook 2.2.9.1 Investerings openbare ruimte).

Het geplande werk aan de Maximalaan is, uit efficiëntie, gekoppeld aan de werkzaamheden van het centrumplan Uithoorn. Deze planning is uitgelopen en daarmee ook de werkzaamheden aan de Maximalaan. De verwachting is dat in het 1^e kwartaal van 2023 deze uitgevoerd kunnen worden. Het begrote bedrag van wordt doorgeschoven naar 2023.

Andere geplande werkzaamheden zoals de voorbereiding van de Arthur van Schendellaan en de Anne Franklaan, en de voorbereiding en uitvoering van de Couperuslaan en de Fresialaan zijn doorgeschoven uit 2021 naar 2022. Hiervoor wordt budget opgenomen in 2022. Bij de Couperuslaan hebben nutsbedrijven hun werkzaamheden afgerond, alleen zijn er problemen met de levering van diverse bestratingsmaterialen. De verwachting is dat er in het 4^e kwartaal 2022 gestart kan worden met de definitieve inrichting. De werkzaamheden in de Fresialaan zijn nagenoeg gereed op een aantal afrondende taken na.

Als gevolg hiervan wordt de onttrekking aan de reserve groot onderhoud openbare ruimte verhoogd met € 299.600.

Planmatig onderhoud groen € 192.500 en bomen € 147.100 neutraal in 2022 (eenjarig)

De uitvoering van diverse integrale projecten is doorgeschoven. Omdat de herinrichting van het groen daaraan is gekoppeld, wordt dit ook doorgeschoven.

Voor de vervanging van bomen wordt dit jaar een onderzoek naar de conditie van de gemeentelijke bomen uitgevoerd. De uitkomst van dit onderzoek vormt de basis voor het opstellen van een planning voor het vervangen van bomen in de komende jaren.

De begrote kosten in 2022 worden verlaagd met de genoemde bedragen. Ook de onttrekking uit de reserve wordt hiermee verlaagd.

Planmatig onderhoud watergangen € 63.200 neutraal in 2022 (meerjarig)

Van de kosten van het baggeren van de watergangen wordt 1/3e deel toegerekend aan de rioolheffing. Tot op heden was voor dit 1/3e deel rekening gehouden met een gemiddeld bedrag van € 66.000. Voor de jaren 2022 tot en met 2025 wordt nu 1/3e deel van de begrote kosten opgenomen, in plaats van het gemiddelde bedrag. De kosten (2/3e deel) die niet aan de rioolheffing worden toegerekend, worden gedekt uit de reserve Groot onderhoud openbare ruimte. Voor 2022 tot en met 2024 heeft dit lagere kosten en een lagere onttrekking uit de reserve tot gevolg, vanaf 2025 gaat het om hogere kosten en een hogere onttrekking uit de reserve.

Planmatig onderhoud openbare verlichting € 53.100 neutraal met inkomsten uit subsidie vanuit de VRA (eenjarig)

Tijdens de realisatie van het nieuwe fietspad op de Maximalaan vanuit Aalsmeer is besloten om het aanbrengen van verlichting op dit stuk niet in het project mee te nemen. Dit vanuit de hoge kosten die hiervoor geoffreerd waren. Om de veiligheid te waarborgen, is besloten om de verlichting dit jaar aan te brengen. De kosten bedragen € 63.000. Vanuit de VRA is er een subsidie toegekend van € 53.100. Het resterende bedrag van € 9.900 wordt opgevangen binnen het budget voor planmatig onderhoud openbare verlichting.

2.2.7 Bijdrage Omgevingsdienst € 42.500 nadeel (eenjarig)

Op 28 juli 2022 is van de Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied de halfjaarrapportage uitvoeringsprogramma 2022 ontvangen. De cijfers laten zien dat er een substantiële overschrijding verwacht wordt van de begroting. Dit is het gevolg van de grotere aantallen sloop/asbest-meldingen die tot nu toe zijn ingediend. Dit betreft een vraag gestuurd product en is een wettelijke basistaak die belegd is bij de Omgevingsdienst. In de eerste helft van 2022 zijn al 66 asbestmeldingen ingediend, terwijl er voor heel 2022 50 meldingen zijn begroot.

2.2.8 Actualisering kapitaallasten deelprogramma Woonomgeving € 176.100 neutraal en € 74.700 voordeel (eenjarig)

Jaarlijks vindt een actualisering plaats van de rente- en afschrijvingslasten van investeringen. Dit resulteert voor 2022 in € 126.900 lagere afschrijvingslasten en € 49.200 lagere rentelasten voor investeringen in riolering en afvalinzameling. Dit voordeel van € 176.100 is het gevolg van het doorschuiven van investeringen waardoor het moment van afschrijven ook een jaar opschuift. Doordat de investeringen later plaatsvinden, zijn ook de rentekosten lager. Deze worden berekend over de (boek)waarde van de investering per 1 januari van een jaar. Wijzigingen in de hoogte van de toe te rekenen omslagrente aan de programma's als gevolg van het doorschuiven van investeringen zijn binnen de gehele begroting budgettair neutraal met het deelprogramma Algemene dekkingsmiddelen in het programma Organiseren (onderdeel Saldo van de financieringsfunctie), behalve voor de zogenaamde kostendekkende exploitaties (riolering, afval, begraven en grondexploitaties). Bij deze onderdelen worden de lagere rentekosten gecompenseerd door een verlaging van de inkomsten rioolheffing en de afvalstoffenheffing. Dit geldt ook voor de lagere afschrijvingslasten. Voor 2022 heeft dit een verlaging van de inkomsten rioolheffing en

afvalstoffenheffing tot gevolg van respectievelijk € 133.500 en € 42.600. Bij de jaarrekening 2022 wordt het totale financiële effect van het product riool en afval opgemaakt en mogelijke voordelen of nadelen worden verrekend met de reserve riolering of reserve reiniging.

Voordelen op het begrotingssaldo voor de overige begrotingsonderdelen (niet-kostendekkende exploitaties) worden over het algemeen veroorzaakt door lagere afschrijvingslasten als gevolg van het doorschuiven / later uitvoeren van investeringen. Voor de onderdelen wegen, verkeersregelinstallaties en spelen gaat het voor 2022 om een bedrag van € 74.700.

2.2.9 Investerings

2.2.9.1 Investerings in de openbare ruimte

Het groot onderhoud aan de openbare ruimte bestaat uit exploitatiebudgetten en investeringsbudgetten. De meerjarenplanning van het groot onderhoud is geactualiseerd. Dit levert onderstaande wijzigingen op in 2022 voor de investeringsbudgetten:

Investerings in Verkeersregelinstallaties: Verhogen inkomsten met € 82.300 en uitgaven met € 17.300

Zoals bekend zijn de werkzaamheden voor het vervangen van de verkeersregelinstallaties (VRI's) aan de Zijdelweg afgerond in 2022. Deze VRI's zijn opgewaardeerd naar intelligente VRI's (iVRI's). Dit heeft uiteindelijk € 17.300 meer gekost dan begroot. Vanuit de VRA is een subsidie toegekend voor deze werkzaamheden van € 131.500. Hiervan is € 49.200 al als inkomsten opgenomen in 2021, waarna € 82.300 nog beschikbaar is voor 2022.

Investerings in Wegen: Verlagen inkomsten met € 517.000 en uitgaven met € 1.507.800

Waternet heeft enige tijd geleden aangegeven het dijklichaam van het Zijdelveld op te hogen. De rijbaan stond voor 2022 op de planning voor een reconstructie. De plannen van de gemeente kunnen pas aansluitend op de werkzaamheden van Waternet uitgevoerd worden. De investeringsbudgetten worden daarom doorgeschoven naar 2024/2025. Dit levert € 28.000 lagere uitgaven op voor 2022.

De ontwikkeling rondom het Dorpscentrum de Kwakel loopt enige vertraging op. De verwachting is dat eind 2022 de anterieur overeenkomst getekend wordt en daarmee de ontwikkeling weer vaart krijgt en de voorbereiding voor de inrichting in 2023 afgerond kunnen worden. Het uitgavenbudget in 2022 wordt doorgeschoven naar 2023 op € 50.000 na, voor nog te maken voorbereidingskosten in 2022. Ook de (grotendeels) met de uitvoering samenhangende subsidie inkomsten van Stichting Leefomgeving Schiphol (SLS) worden doorgeschoven naar 2023. De verwachting is dat het budget voor de uitvoering door de prijsstijging van brandstof en materialen niet meer toereikend zijn. Hiervoor wordt een bijgestelde raming gemaakt.

Het werk aan de Vuurlijn tussen de Noorddammerweg en de Ringdijk is meegefallen. De fundering van de weg bleek nog in goede staat te zijn. Dit heeft een positieve uitwerking op de uitvoeringskosten. De werkzaamheden die nu gedaan moeten worden vallen daarmee niet meer onder de definitie van een investering, maar van groot/planmatig onderhoud. Het investeringsbudget van € 407.000 in 2022 (en € 5.000 in 2023) wordt afgeaamd en voor het planmatig onderhoud wordt budget opgenomen in 2022. De kosten hiervan komen ten laste van de reserve groot onderhoud openbare ruimte (zie ook 2.2.6 Groot onderhoud openbare ruimte).

De ontwikkeling van de nieuwbouw in de Beatrixlaan loopt vertraging op. Uit efficiëntie wordt het project toegevoegd aan de engineering van de Oranjestraat welke gepland staat in 2023. De geplande investering aan de openbare ruimte wordt hiermee uitgesteld. Het bedrag dat hiervoor in de begroting 2022 (en 2023) is opgenomen, wordt afgeraamd.

Investeringen in Spelen: Verlagen uitgaven met € 194.100 (doorschuiven naar 2023)

In 2022 worden er geen uitgaven gedaan voor investeringen in spelen. Oorzaak is dat er in 2022 nog geen vastgesteld speelbeleid is. Dit gaat begin 2023 gebeuren. Het budget van 2022 ad € 194.100 wordt daarom doorgeschoven naar 2023.

2.2.9.2 Investeringen in Riolering

Vervangen vijzelgemalen Wiergerbruinlaan en Alfons Ariënslaan € 520.000 neutraal

Door wijzigingen in het ontwerp, uitstel van leveranties en aanwezigheid van kwetsbare nutsvoorzieningen is er vertraging in de uitvoering en zijn synergievoordelen vervallen. Hierdoor zijn de kosten voor de uitvoering en de leveranties van materialen hoger dan eerder geraamd. De hogere kosten van € 520.000 kunnen gedekt worden binnen de beschikbare budgetten van het GRP 2018-2022 (Gemeentelijk Rioleringsplan).

Herinrichting openbare ruimte diverse straten De Kwakel € 255.000 neutraal

Bij het vervangen van de riolering in de Bromelialaan en Fresialaan was het pakket fundering dikker en lastiger te verwijderen dan vooraf aangenomen. Dit in combinatie met vertraagde levering van materialen heeft gezorgd voor een langere uitvoeringsduur en hogere kosten. De hogere kosten van € 255.000 kunnen gedekt worden binnen de beschikbare budgetten van het GRP 2018-2022.

Renovatie riolering Evenementenlaan en Achterberglaan € 500.000 neutraal

Na inspectie is gebleken dat de staat van de riolering in de Evenementenlaan en Achterberglaan dermate slecht is, dat er direct maatregelen moeten worden genomen. Bovenliggende infrastructuur is nog in goede staat en daarom is gekozen voor renovatie van de leidingen. De werkzaamheden worden op dit moment voorbereid en de uitvoering vindt in het najaar plaats. De kosten van € 500.000 kunnen gedekt worden binnen de beschikbare budgetten van het GRP 2018-2022.

2.2.9.3 Dorpscentrum, infrastructuur en riolering

Voor de infrastructuur en de riolering in het dorpscentrum worden meerwerkkosten gemaakt. Dit betreft bijvoorbeeld uitloopkosten, versnellingskosten, indexeringskosten, extra kosten voor opnemen funderingen, extra kosten voor kabels & leidingen, extra kosten in verband met de aanleg van de rotonde, extra toezicht en directievoering door de uitloop en extra inzet in verband met lage aanbesteding. Daarnaast waren extra maatregelen noodzakelijk ten behoeve van het veilig houden van het werkterrein en het realiseren van parkeergelegenheid en dergelijke.

Voorgesteld wordt het investeringsbudget van de infrastructuur van € 7.000.000 op te hogen met € 500.000. Omdat de werkzaamheden begin 2023 worden afgerond, wordt € 500.000 doorgeschoven uit 2022 naar 2023.

Voor de meerwerkkosten die betrekking hebben op de riolering is het budget van € 2.300.000 opgehoogd met € 685.000 uit het beschikbare budget vanuit het GRP 2018-2022.

2.2.9.4 Dorpshart aan de Amstel - herinrichting openbare ruimte

De herinrichting van de openbare ruimte kan pas plaatsvinden als de aanleg van de nieuwe groene verkeersstructuur in het centrum is afgerond. Daarnaast is er een goede afstemming nodig met de beoogde herontwikkeling van het Winkelcentrum Amstelplein. Vermoedelijk zal deze gefaseerd plaatsvinden. Zodra er meer duidelijkheid is, kan het participatieproces voor de herinrichting van de openbare ruimte van start gaan. Ten aanzien van de investeringen kunnen we er van uit gaan dat er in 2022 geen kosten meer worden gemaakt, zodat doorschuiven naar 2023 en 2024 meer realistisch is.

2.2.9.5 Infrastructuur Vinckebuurt, verhogen investeringsbudget met € 25.000

Deze hogere kosten hebben betrekking op het meerwerk van de 'omliggende wegen', rondom het project Vinckebuurt. Het betreft meerkosten in aanpassingen in rioolaansluitingen, extra inspectieputten en diverse bodemonderzoeken. Dit was eerder niet voorzien.

2.2.9.6 Infrastructuur Coupure en De Batterij, verhogen investeringsbudget met € 81.600

Voor de werkzaamheden aan de infrastructuur van de Coupure en parkeerplaats De Batterij is verhoging van het budget noodzakelijk. Het betreft meerwerk van € 136.000 als gevolg van zeer hoge storkosten van vrijkomend funderingsmateriaal verontreinigd met PAK. Dit was eerder niet voorzien. De meerwerkkosten komen voor 40% (€ 54.400) ten laste van de grondexploitatie De Rietkraag en voor 60% (€ 81.600) ten laste van het investeringsbudget voor de Coupure en De Batterij.

2.2.9.7 Vervanging gladheidbestrijdingsmaterieel gemeente Uithoorn € 40.000

In de begroting 2022 is een budget opgenomen van € 130.000 voor het vervangen van drie natzout-strooi-installaties en één zout-meng-installatie.

Bij de offerteaanvraag is gebleken dat veel grondstoffen momenteel slecht of niet leverbaar zijn, waardoor er enorme lange wachttijd in de productie van deze machines is ontstaan. De levering wordt nu geschat medio 2023. Hierdoor moet het budget van € 130.000 overgeheveld worden van 2022 naar 2023.

Tevens is gebleken dat het toenmalige geraamde budget niet meer toereikend is om deze 4 machines te vervangen. De reden hiervan is dat door de corona pandemie en de oorlog in Oekraïne de grondstofprijzen en de productiekosten dusdanig veel hoger zijn geworden dan eerder voorzien. Hierdoor moet het budget voor vervanging verhoogd worden met € 40.000.

2.3 Woonbeleid

2.3.1 Geen bijzonderheden

2.4 Ruimtelijke Ontwikkeling

2.4.1 Geen bijzonderheden

Programma Werken

3.1 Ondernemen	27
3.2 Mobiliteit	27

3.1 Ondernemen

3.1.1 Programma Arbeidsmigranten € 44.000 nadeel in 2022, € 61.000 in 2023, € 56.000 in 2024, € 11.000 in 2025

Dit programma komt voort uit de bestuurlijke wens voor een opgavegerichte en integrale visie en aanpak van de problematiek rondom arbeidsmigranten, waarvoor bij de eerste Turap 2021 een budget is vrijgemaakt van € 90.000 (30.000 in 2022, 2023 en 2024).

Met een bericht aan de raad tijdens de commissie Wonen & werken van 6 juli 2021 is een stand van zaken gegeven met betrekking tot de registratie van arbeidsmigranten. Daarin is onder andere benoemd dat er de wens lag een gestructureerde wijze van inschrijving in te voeren (mede naar aanleiding van een pilot van de gemeente Aalsmeer) en te onderzoeken of er een registratieplicht in vergunningen voor huisvesting opgenomen kon worden. Na een inschatting van de benodigde aanpak en beoogde resultaten is op basis van een programmavoorstel een aanzet gegeven om deze zaken op te nemen in een programmatische aanpak, waarvoor een raadsvoorstel in september 2022 door uw raad is behandeld. Om dit conform het programmavoorstel 'Programma opgave arbeidsmigranten' goed uit te kunnen voeren, is bovenop het reeds toegekende budget van € 30.000 in 2022 extra budget nodig.

3.1.2 EU subsidie warmtenetwerken € 60.000 neutraal (eenjarig)

Dit betreft een subsidie voor een verkenning naar warmtenetten die door het samenwerkingsverband Greenport Aalsmeer wordt uitgevoerd. Deze subsidie kon alleen door overheden worden aangevraagd. Met de Greenport Aalsmeer is daarvoor een samenwerkingsovereenkomst gesloten.

De subsidie betreft totaal € 60.000, waarvan € 42.000 dit jaar wordt betaald en het resterende bedrag volgend jaar. Dit wordt in 2022 verantwoord.

3.2 Mobiliteit

3.2.1 Parkeerbeleid € 25.000 nadeel (eenjarig)

De Mobiliteitsvisie Uithoorn 2040 vraagt om nieuw parkeerbeleid met als hoofddoel om toekomstgericht de parkeerdruk acceptabel te houden, waardoor de leefbaarheid en ondernemerskwaliteit hoog blijven. In de begroting 2023-2026 wordt budget opgenomen voor het uitvoeringsprogramma van de Mobiliteitsvisie Uithoorn. Gelet op de aard en urgentie van het parkeervraagstuk willen we dit jaar reeds een voortvarende start maken middels een inhoudelijke analyse en (het voorbereiden van) gesprekken met de belangrijkste stakeholders.

Programma Organiseren

4.1 Bestuur en Organisatie	29
4.2 Dienstverlening	30
4.3 Vastgoed	31
4.4 Financiën	32
4.5 Grondexploitatie	32
4.6 Algemene dekkingsmiddelen	34
4.7 Overhead	38
4.8 Onvoorzien	39
4.9 Vennootschapsbelasting	40

4.1 Bestuur en Organisatie

4.1.1 Subsidie bestuurskracht onderzoek € 18.100 voordeel (eenjarig)

In het kader van het bestuurskrachtonderzoek is een subsidie aangevraagd bij de provincie Noord-Holland. Deze subsidie is bij de start van het onderzoek toegekend op voorwaarde dat na beëindiging van het onderzoek verantwoording naar de provincie zou plaatsvinden. Deze verantwoording heeft inmiddels plaatsgevonden en de provincie heeft de subsidie vastgesteld op € 18.126. Dit bedrag is inmiddels uitgekeerd aan de gemeente Uithoorn.

4.1.2 Uitbreiding raadsleden en wijziging salarislasten bestuur in 2022 € 73.100 nadeel en vanaf 2023 € 116.100 nadeel (meerjarig)

Sinds de verkiezingen van dit voorjaar is het aantal raadsleden uitgebreid van 21 naar 23 raadsleden. Dit heeft te maken met de groei van het inwoneraantal van de gemeente Uithoorn tot boven de 30.000 inwoners. De consequentie hiervan is dat de kosten van vergoedingen aan raadsleden en dergelijke € 29.200 hoger uitvallen en het budget hiervoor moet worden opgehoogd. Vanaf 2023 gaat het om een bedrag van € 38.400.

Na de verkiezingen van dit voorjaar is er een personele wisseling geweest bij de wethouders. Dit leidt tot een bijstelling van de salarislasten (wachtgelden) naar de huidige situatie, en betreft een nadeel van € 37.900. Vanaf 2023 komt dit neer op een nadeel van € 71.600.

Daarnaast is sprake van hogere salarislasten van de collegeleden van € 6.000 in zowel 2022 als 2023 en verder.

4.1.3 Bijstelling personeelslasten organisatie € 82.400 nadeel (meerjarig)

De salarislasten worden structureel bijgesteld naar aanleiding van de Cao Gemeenten over de periode 2021 - 2022. Dit is het totale effect van de bijstelling van alle salarislasten. Het bedrag van deze bijstelling is verdeeld over alle programma's, maar wordt hier als één geheel toegelicht.

4.1.4 Levering 0,2 FTE voor de MRA-directie € 10.000 nadeel (2022); € 20.000 nadeel (meerjarig vanaf 2023)

In het kader van de nieuwe Samenwerkingsafspraken van de Metropoolregio Amsterdam (MRA) is overeengekomen dat alle deelregio's extra fte 'om niet' zullen leveren ten behoeve van de ondersteuning van de MRA-directie. Voor de deelregio Amstelland-Meerlanden gaat het hier om 2,1 fte, daarbinnen voor de gemeente Uithoorn om 0,2 fte wat neerkomt op ongeveer € 20.000. De gemeente Uithoorn zal in samenwerking met de gemeenten Ouder-Amstel en Diemen deze fte in menskracht leveren. De financiering van de formatie ten behoeve van de MRA loopt via de gemeenschappelijke regeling Amstelland Meerlanden overleg middels ophoging van de inwonerbijdrage.

4.1.5 Projectleider Participatie € 40.000 nadeel (2022) en 3x € 90.000 (in 2023, 2024 en 2025)

De Ontwikkelagenda Participatie is vorig jaar vastgesteld. Om deze agenda te implementeren is voor een aantal jaar een projectleider nodig. Momenteel is er in de organisatie slechts 0,4 fte beschikbaar om het hoognodige te doen op het gebied van participatie, en het aanspreekpunt te zijn voor buurtbeheer. Dit is te weinig om ook nog de implementatie van de Ontwikkelagenda Participatie op te pakken.

4.1.6 Bijstelling Accountantskosten € 20.000 voordeel (eenjarig)

De jaarrekeningcontrole van de gemeente is voorspoedig verlopen en het rapport van bevindingen en de accountantsverklaring zijn beiden tijdig opgeleverd. De accountant heeft aangegeven dat de stukken aangeleverd zijn met een goede kwaliteit en dat de dossiers tijdig en volledig opgeleverd zijn. Op basis van deze bevindingen zijn de kosten dan ook lager dan geraamd en kunnen bijgesteld worden.

4.1.7 Bijstelling contributie VNG en bijdrage Fonds Gezamenlijke Gemeentelijke Uitvoering (GGU) nadeel vanaf 2022 € 21.500 (meerjarig), vanaf 2023 € 5.300 nadeel en € 5.900 neutraal (meerjarig)

Voor het jaar 2022 is de contributie van de VNG verhoogd in verband met compensatie loon- en prijsontwikkelingen met 1,7%. Daarnaast betalen de leden van de VNG voor het fonds GGU. Dit fonds is door leden ingesteld om gezamenlijk op te trekken in grote opgaven die gemeenten gezamenlijk hebben, waardoor uitvoering in die gemeenten kan worden versterkt. Dit fonds is voor het jaar 2022 uitgebreid met investeringen die tijdens de Algemene ledenvergadering door de leden zijn geaccordeerd, waardoor het budget van het fonds met € 5,5 miljoen is toegenomen. Dit heeft geleid tot een stijging van de inwonerbijdrage van € 2,54 naar € 3,141 per inwoner. Deze wijzigingen waren nog niet budgettair verwerkt in 2022.

Voor 2023 zal de contributie stijgen met 4,4% en de bijdrage van het fonds GGU van € 3,141 naar € 3,333 per inwoner, waarvan 3,4% als gevolg van inflatie. Gezamenlijk betekent dit een structurele stijging van € 11.200. Deze stijging wordt voor € 5.900 ten laste gebracht van de stelpost inflatiecorrectie.

4.1.8 Budget strategische visie € 25.000 voordeel (2022) en € 50.000 (2023)

De strategische visie loopt tot 2030 en zal daarom op enigerlei moment moeten worden herijkt. Vooralsnog wordt eventuele start van het proces om te komen tot een herijking, mede met het oog op de bruikbaarheid en relevantie van de huidige strategische visie, niet voorzien voor 2024, maar de gemeenteraad zal hierover uiteindelijk een beslissing moeten nemen. Voorgesteld wordt om het budget over te hevelen naar 2024 (€ 25.000) en 2025 (€ 50.000).

4.2 Dienstverlening

4.2.1 Kosten verkiezingen € 28.000 nadeel (eenjarig)

De kosten voor het organiseren van de gemeenteraadsverkiezingen zijn hoger uitgevallen dan gebruikelijk in verband met de extra maatregelen die getroffen moesten worden in verband met de Coronacrisis. Deze extra maatregelen zijn door het Rijk voorgeschreven.

Het kabinet heeft, via de decembercircular 2021, geld beschikbaar gesteld om gemeenten te compenseren voor de extra kosten die zij moeten maken bij het organiseren van de gemeenteraadsverkiezingen. De extra kosten hangen onder meer samen met het huren van locaties en het inhuren van stembureauleden voor het vervroegd stemmen op de maandag en dinsdag voorafgaand aan de reguliere dag van stemming, met aanvullende kosten voor de inrichting van stemlokalen. Voor de gemeente Uithoorn komt dit neer op een bijdrage van € 41.804. Deze bijdrage is ontvangen via de algemene uitkering.

Een ander deel van de meerkosten is het gevolg van deelname aan het Experiment Centrale Stemopneming op 17 maart 2022. Net als bij eerdere deelnamen aan het Experiment

Centrale Stemopneming heeft de gemeente een vergoeding ontvangen van het ministerie van BZK. Voor de gemeente Uithoorn komt dit neer op een tegemoetkoming van € 10.000. Ook deze tegemoetkoming is ontvangen via de algemene uitkering.

In totaal is € 51.804 ontvangen voor de organisatie van de gemeenteraadsverkiezingen. De daadwerkelijke meerkosten voor de gemeenteraadsverkiezingen in maart 2022 bedragen € 28.000.

4.2.2 Bijstelling burgerzaken per saldo € 5.500 voordeel in 2022, vanaf 2023 € 26.300 nadeel

De bijstelling voor burgerzaken betreft een optelling van voor- en nadelen.

Voor reisdocumenten verwachten we dit jaar € 77.800 hogere legesinkomsten dan begroot. Dit heeft te maken met de corona-maatregelen. Veel inwoners hebben vanaf maart 2020 hun reisdocumenten laten verlopen zonder een nieuwe aanvraag te doen. Vorig jaar is hier al een inhaalslag gemaakt, maar dat heeft zich dit jaar voortgezet. Een deel van deze legesinkomsten moet worden afgedragen aan het Rijk. Wij verwachten dat de begrote Rijksafdrachten € 43.700 hoger uitvallen. Per saldo betekent dit een voordeel van € 34.100.

Naar verwachting vallen de legesinkomsten voor rijbewijzen dit jaar € 40.000 lager uit dan begroot. Een deel van deze legesinkomsten moet worden afdragen aan het Rijk. We verwachten dat de begrote Rijksafdrachten € 15.000 lager uitvallen. Per saldo leidt dit tot een nadeel van € 25.000. Omdat het de verwachting is dat deze bedragen aan lagere inkomsten en uitgaven zich ook zullen voordoen na 2022, geeft dit een structureel nadeel van € 25.000.

De aanvragen voor naturalisaties en opties zijn vorig jaar explosief gestegen. In 2022 is de situatie weer iets genormaliseerd, maar nog steeds zijn er meer aanvragen dan gebruikelijk. De legesinkomsten liggen € 15.400 hoger dan begroot. In het geval van naturalisatieverzoeken wordt echter een groot deel van de inkomsten weer afgedragen aan het Rijk. We verwachten dat de Rijksafdrachten € 17.800 hoger uitvallen dan begroot. Per saldo verwachten we een nadeel van € 2.400.

Daarnaast zijn diverse kleinere structurele wijzigingen van per saldo € 1.300) op producten als huwelijken en uittreksels BRP (bevolkingsregister).

Bij dit alles moet gemeld worden dat de vraag naar de producten van burgerzaken meer dan ooit fluctueert. Daarmee zijn de hierboven genoemde bedragen voor nu de best mogelijke inschatting, die wellicht nog aan het einde van het jaar kunnen wijzigen.

4.3 Vastgoed

Op dit moment wordt een plan gemaakt voor de opvang van economische daklozen. Hiervoor moet de woning aan de Thamerweg 64 worden aangepast. De gemeente zal met de stichting Regenbooggroep en regio afspraken maken over de investering om de woning hiervoor geschikt te maken. Voor de verbouwing is subsidie vanuit de regio beschikbaar.

4.3.1 A. Van Schendellaan 51/51A € 70.000 nadeel (eenjarig), van 2023 tot en met 2025 € 32.800 voordeel (meerjarig)

MOC Kabouterhuis huurt nu ruimtes in de Brede School. Echter door het ruimte tekort voor onderwijs moet MOC Kabouterhuis verhuizen, Wij hebben afgesproken dat ze in het gebouw

A. van Schendellaan 51/51a tijdelijk kunnen huren. De nieuwbouw van de basisschool de Vuurvogel kan voor MOC Kabouterhuis mogelijk een nieuwe locatie betekenen.

Echter voor circa 3 jaar zal MOC tijdelijk in de A.van Schendellaan gehuisvest worden. Hiervoor moet eerst onderhoud gepleegd worden om de locatie geschikt te maken. Hier tegenover staat een kostprijsdekende huur.

4.3.2 Actualiseren vastgoedexploitaties € 48.400 nadeel (eenjarig)

De budgetten van het gemeentelijk vastgoed worden geactualiseerd. Deze actualisering betreft over het algemeen de indexering van uitgaven en inkomsten en is per saldo nihil in 2023 en 2024 (€ 142.000 hogere uitgaven én inkomsten). Vanaf 2025 is er een nadeel te zien van € 12.500 door de afloop van het huurcontract van het pand aan de J.A. van Seumerenlaan 1. Voor 2022 levert de actualisering per saldo een nadeel op van € 48.400. Dit wordt veroorzaakt door € 26.800 aan uitgaven voor kosten uit 2021 en € 21.600 minder huurinkomsten van de Scheg, doordat tot aan de zomervakantie gebruik werd gemaakt van tijdelijke huisvesting.

4.3.3 Investerings

4.3.3.1 Ophogen investeringsbudget renovatie honkbalveld Thamen met € 100.000

In 2022 is volgens het MIP (Meerjareninvesteringsplan) voor de sportvelden in Uithoorn de renovatie van het honkbalveld van Thamen gepland. Bij het opstellen van de nieuwe huurovereenkomst met HSV Thamen is afgesproken het beschikbare bedrag voor renovatie te actualiseren. Er is voor de renovatie van het honkbalveld een nieuwe inschatting gemaakt van de kosten van de renovatie. De nieuwe inschatting is gebaseerd op normen vanuit de KNBSB (Honk- en softbalbond) voor het honkbalveld. Het bedrag waar nu van moet worden uitgegaan is € 157.000. In het MIP is een bedrag van € 57.000 genoemd. Gevraagd wordt om het verschil, € 100.000, toe te voegen aan het genoemde bedrag in de MIP, om zodoende voldoende budget te hebben om het veld te renoveren. In de Programmabegroting 2022 was al aangekondigd dat een verhoging van het budget tot € 150.000 noodzakelijk was.

4.4 Financiën

4.4.1 Geen bijzonderheden

4.5 Grondexploitaties

4.5.1 Locatie-ontwikkeling Thamen, verhogen voorbereidingsbudget grondexploitatie woningbouwontwikkeling bij vakcollege Thamen met € 45.000 (eenjarig) neutraal

Bij de uitwerking van het plan voor onderwijshuisvesting Vakcollege Thamen blijkt dat dit een integrale opgave is. Voor dit plan dienen in de uitwerking meerdere factoren afgewogen en heroverwogen te worden, voordat een passende keuze kan worden gemaakt. Zo werd in de oorspronkelijke uitgangspunten voor de uitwerking uitgegaan van een daling van het aantal leerlingen. Uit de actualisatie van de leerlingprognose blijkt het Vakcollege te groeien. Deze wijziging van het leerlingaantal leidt tot aanpassing van de grootte van de nieuwe school. Het stijgen van het aantal leerlingen van het Vakcollege en ook op andere scholen in Uithoorn leidt tot de vraag of er extra gymzaal capaciteit nodig is voor het Vakcollege en daarmee een aanpassing van de grootte van deze sportaccommodatie in dit plan..

Ook andere uitgangspunten veranderen tijdens deze onderzoekfase. In de oorspronkelijke uitgangspunten bleef het SkillsLab, voormalige werkplaats, gehandhaafd. Nu blijkt dat het SkillsLab niet voldoet aan de hedendaagse normen en er een ingrijpende aanpassing nodig is. Door het wijzigen van al deze oorspronkelijke randvoorwaarden wordt het beeld van de scenariostudie anders. Om een goede vergelijking te kunnen maken, zal de scenariostudie herijkt worden.

Het schoolgebouw wordt kleiner, waardoor op de resterende ruimte op de kavel woningbouw kan komen. Het wijzigingen van andere programmaonderdelen vraagt ook om aanpassing en het optimaliseren van dit woningbouwprogramma. Dit alles heeft z'n impact op andere uitgangspunten van het plan, zoals op verkeer- en ruimtelijke ordeningsaspecten.

De integrale zijde van deze opgave vraagt extra onderzoek, kosten en tijd. Om deze onderzoeken te kunnen doen en afwegingen te kunnen maken, is tevens meer begeleiding nodig voor het uitwerken van dit plan. Dit resulteert in meer voorbereidingskosten dan oorspronkelijk is voorzien.

Voorgesteld wordt het budget van de grondexploitatie in voorbereiding te verhogen met € 45.000 (waarvan € 40.000 in 2022 en € 5.000 in 2023) en het investeringsbudget van de voorbereidingskosten voor de nieuwbouw te verhogen met € 220.000 (zie programma Samenleving, deelprogramma Sport Cultuur en Onderwijs).

De voorbereidingskosten die gemaakt worden voor de woningbouw worden op de balans geactiveerd in afwachting van de vaststelling van de grondexploitatie en zijn daarmee neutraal voor het begrotingssaldo. Bij de vaststelling van de grondexploitatie wordt duidelijk of deze voorbereidingskosten kunnen worden gedekt uit de grondverkopen. Is dit niet het geval, dan wordt op dat moment een voorziening getroffen.

4.5.2 Project Vinckebuurt € 12.000 nadeel (eenjarig)

Fase 1 van het wijkje is gereed en in gebruik genomen. Hierdoor wordt duidelijk dat er enkele zaken in het openbaar gebied anders ingericht moeten worden. Dit was bij de planvorming niet voorzien, maar komt nu in het gebruik van de wijk naar voren.

4.5.3 Project Rietkraag / Infrastructuur Coupure en De Batterij € 35.100 nadeel (eenjarig)

Voor de werkzaamheden aan de infrastructuur van de Coupure en parkeerplaats De Batterij is verhoging van het budget noodzakelijk. Het betreft meerwerk van € 136.000 als gevolg van zeer hoge stortkosten van vrijkomend funderingsmateriaal verontreinigd met PAK. Dit was eerder niet voorzien. De meerwerkkosten komen voor 40% (€ 54.400) ten laste van de grondexploitatie De Rietkraag en voor 60% (€ 81.600) ten laste van het investeringsbudget voor de Coupure en De Batterij.

Doordat de kosten voor de grondexploitatie De Rietkraag hoger zijn dan geraamd bij de actualisering van de grondexploitaties per 1 januari 2022, daalt de winstneming bij afsluiting in 2022 met € 54.400. Van de oorspronkelijk geraamde winstneming van € 235.100 zou € 19.300 gestort worden in de bestemmingsreserve Ruimte voor Ruimte, op basis van het raadsbesluit van 28 september 2017. Door de te maken extra kosten komt de storting in de reserve te vervallen en komt per saldo € 180.700 ten gunste van het (jaarrekening)resultaat in plaats van de eerder geraamde € 215.800. Dit is een eenmalig nadeel van € 35.100.

4.5.4 Junior projectleider gebiedsontwikkeling € 34.500 nadeel in 2022 en € 91.900 in 2023 (meerjarig)

De arbeidsmarkt is buitengewoon krap en dit geldt in sterke mate voor vaste en tijdelijke functies in het ruimtelijke domein. Er is intensief gezocht naar projectleiders gebiedsontwikkeling, maar het is niet gelukt om de vaste bezetting op peil te krijgen en de verwachting is dat dit ook niet op korte termijn zal lukken. Vandaar dat er voor is gekozen om samen met een bureau een junior projectleider op te leiden. Hiertoe zal een competente schoolverlater worden geworven, die intensieve begeleiding zal krijgen. De junior komt in loondienst bij het bureau en kan na een jaar worden overgenomen, indien er sprake is van voldoende geschiktheid. De junior zal niet direct inzetbaar zijn en volledige productiviteit zal pas na enkele jaren mogelijk zijn. Hierdoor zullen er kosten ontstaan die niet bij projecten van de gemeente of van projectontwikkelaars in rekening kunnen worden gebracht.

4.5.5 Kosten ondersteuning bij aanvraag subsidie Regeling Impulsaanpak Winkelgebieden € 35.000 nadeel (eenjarig)

Het Ministerie van Economische Zaken en Klimaat heeft een subsidieregeling in het leven geroepen ten behoeve van de transitie van winkelgebieden in binnensteden en kernen.

Er is een totaalbedrag van € 100 miljoen beschikbaar voor deze zogenaamde Impuls Winkelgebieden, ten behoeve van een aantal tranches in de komende vier jaar. De projecten in het Uithoornse centrum passen goed binnen de doelstellingen van de regeling. Een gemeentelijke aanvraag kan middelen opleveren voor de inrichting van de openbare ruimte, de realisatie van het Schansgebied en het realiseren van parkeervoorzieningen.

De aanvraag van subsidie vergt een goede voorbereiding en het opstellen van een gedegen aanvraag, met een ruimtelijke en planeconomische onderbouwing en een doorvertaling hiervan naar de aanvraagvereisten van het ministerie en het verzorgen van presentaties. Hiervoor is ondersteuning nodig van een extern bureau, waarvoor een bedrag van € 35.000 nodig is.

4.6 Algemene dekkingsmiddelen

4.6.1 Dividend BNG € 24.300 voordeel (eenjarig)

De dividendinkomsten 2021, die in 2022 zijn ontvangen, zijn iets hoger uitgevallen dan geraamd.

4.6.2 Dekking reserve kapitaallasten voordeel € 495.000 (2022) vanaf 2023 € 544.000 meerjarig. Dekking reserve rente nadeel € 993.000 (2022) aflopend naar € 538.000 in 2026.

De toezichthouder heeft de reserve rentekosten bij de begroting niet aangemerkt als structureel dekkingsmiddel. Hierdoor is er een structureel tekort ontstaan vanaf 2025 van afgerond € 1500.000. Het begrotingssaldo 2025 was namelijk € 166.000 positief en de wegvallende structurele dekking vanuit de rentereserve bedroeg € 649.000.

Volgens het BBV² wordt een reserve dekking kapitaallasten (alleen afschrijvingen) wél aangemerkt als structureel dekkingsmiddel. Net zoals bij de reserve rentekosten zorgt de reserve dekking kapitaallasten voor ³aflopende financiële dekking. Vanwege de verschillende resterende afschijvingstermijnen is de afloop over meerdere jaren verspreid (7 - 15 jaar).

¹ Zie tabel wegvallende dekking reserve rente

² Volgens de toezichthouder wordt een reserve dekking kapitaallasten ook aangemerkt als structureel dekkingsmiddel

De reserve dekking kapitaallasten heeft nagenoeg dezelfde omvang (afgerond 4,9 miljoen) als de reserve rente. Hierdoor leidt de vorming van deze reserve niet tot een verandering in het financiële weerstandvermogen van de gemeente.

In de nota activabeleid is opgenomen dat er geen reserve wordt gevormd uitsluitend ter dekking van kapitaallasten. De raad heeft echter de bevoegdheid om hiervan af te wijken.

In de beslispunten wordt daarom voorgesteld om:

- Af te wijken van de nota activabeleid en een reserve te vormen ter dekking van kapitaallasten.
- de reserve rentekosten op te heffen.

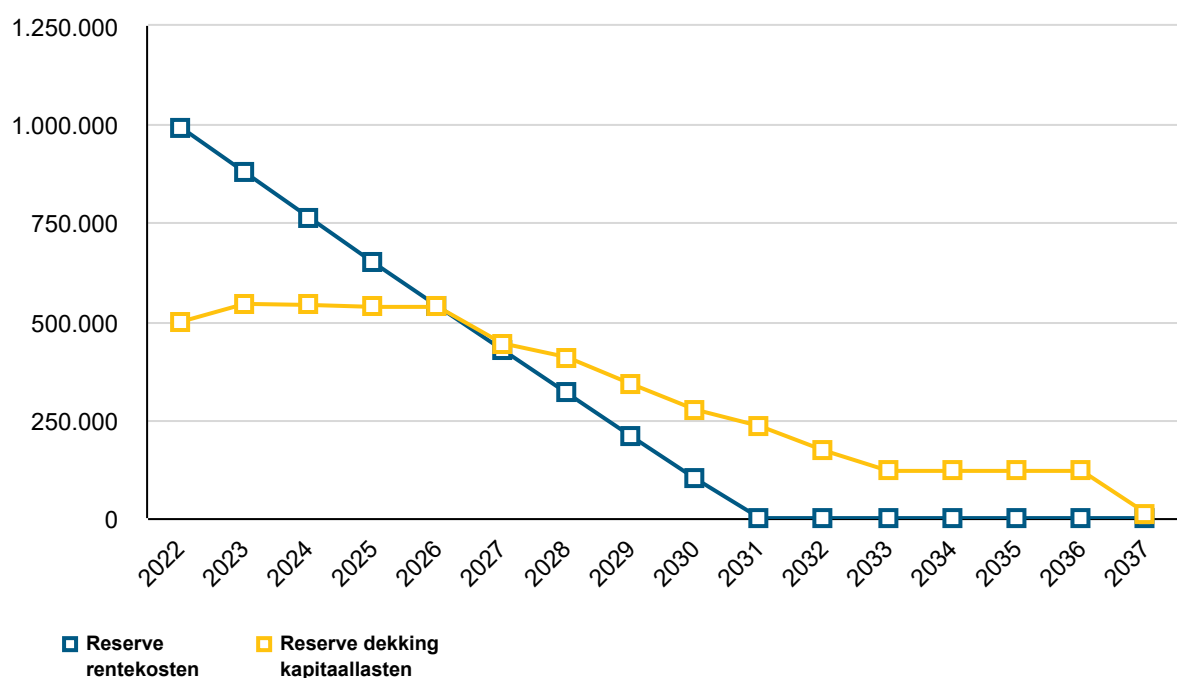
Wegvallende dekking reserve rente

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
Dekking reserve rente	-993	-878	-784	-649	-538

Dekking reserve kapitaallasten

Omvang dekking kapitaallasten	resterende afschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
4,9 miljoen	7-15 jaar	498	544	536	536	536

Dekking rentekosten t.o.v. dekking kapitaallasten



4.6.3 Toevoeging aan de voorziening dubieuze debiteuren € 250.000 nadeel (eenjarig)

Jaarlijks wordt er een inschatting gemaakt van het bedrag aan openstaande vorderingen per 31 december dat mogelijk oninbaar is. Voor dit bedrag wordt een voorziening gevormd

³ Zie meerjarig verloop in de tabel dekking reserve kapitaallasten

door een storting te doen in de voorziening dubieuze debiteuren. De benodigde storting per jaar is niet in de begroting opgenomen, want deze kan sterk wisselen. Gezien de huidige ontwikkelingen, waardoor steeds meer mensen in financiële problemen komen, wordt voorgesteld om de storting in de voorziening dubieuze debiteuren voor 2022 te ramen op € 250.000.

4.6.4 Kosten overschrijding op de vrijstelling van de werkkostenregeling € 35.000 nadeel (meerjarig)

Jaarlijks wordt aan het eind van het jaar een berekening gemaakt van een eventuele overschrijding op de vrijstelling van de werkkostenregeling (denk aan reiskosten, cursussen en studiekosten). Deze kosten worden dan verwerkt in de jaarrekening. Voor deze kosten is geen structureel budget opgenomen in de begroting. Ervaring leert dat dit jaarlijks terugkomende kosten zijn. Voorgesteld wordt om hiervoor een structureel budget op te nemen van € 35.000.

4.6.5 Stelpost inflatiecorrectie 2022 € 24.500 (meerjarig) voordeel

Ieder jaar wordt een stelpost opgenomen voor de inflatiecorrectie van diverse budgetten binnen de begroting. Hierop wordt de ophoging van de diverse budgetten in verband met inflatie in mindering gebracht. Voor 2022 is een stelpost opgenomen van € 450.000. Nadat diverse ophogingen van budgetten hierop zijn afgeboekt, is het restant van de stelpost momenteel afgerond € 24.500. Dat is niet voldoende om alle bijstellingen in deze Turap als gevolg van de inflatie te dekken (zoals bijv. de bijstelling van de salarislasteren van € 82.400 als gevolg van de nieuwe Cao Gemeenten 2021-2022). Omwille van de duidelijkheid is er voor gekozen het nadeel van de bijstelling als gevolg van de inflatie en het voordeel van de vrijval van de stelpost, apart op te nemen in deze Turap.

4.6.6 Bijstelling opbrengst belastingen en heffingen € 121.100 voordeel (meerjarig)

Deze bijstelling wordt voornamelijk veroorzaakt door een hogere opbrengst OZB niet-woningen. Op basis van de werkelijke aanslagoplegging 2022 komt er meer binnen dan waar in de begroting 2022 rekening mee is gehouden.

4.6.7 Hogere energiekosten nadeel € 50.000 (eenjarig)

In verband met de stijgende energieprijzen is aanvullend budget nodig.

4.6.8 Gemeentefonds Meicirculaire 2022 € 2.654.000 voordeel (meerjarig) en 2e tranche energietoeslag 2022 voordeel € 511.000 (eenmalig)

Het gemeentefonds is de belangrijkste inkomstenpost voor gemeenten. Gemeenten worden geacht hiermee hun wettelijke taken uit te kunnen voeren. Lopende het jaar worden deze inkomsten bijgesteld. Deze bijstelling is gebaseerd op de uitwerking van de Voorjaarsnota van de Rijksoverheid, welke voor gemeenten is vertaald in de meicirculaire. De circulaire bevat ook informatie over de gevolgen voor gemeenten van de invoering van het nieuwe verdeelmodel per 1 januari 2023. Daarnaast zijn ook effecten van het Rijk vanuit het coalitieakkoord en de daaruit volgende Startnota verwerkt.

Voor Uithoorn leidt dit tot een toename van ruim € 3,5 mln. aan inkomsten voor 2022. Middels een afzonderlijk Raadsbesluit was vooruitlopend op de meicirculaire al rekening gehouden met een bedrag van € 840.000 aan compensatie voor Energietoeslag. Hiermee resteert voor de meicirculaire nog een positief effect van € 2,65 mln.. Voor de jaren 2023 tot en met 2026 bedragen deze positieve effecten respectievelijk € 6,05 mln, € 6,41 mln.,

€ 6,93 mln. en € 2,40 mln. Deze effecten worden betrokken bij het opstellen van de (meerjaren)begroting 2023.

De belangrijkste mutaties als gevolg van de meicirculaire worden samenvattend veroorzaakt door:

- Bijstelling van het accres op basis van de meest recente indexering;
- Hervervedeling Algemene uitkering (incl. overheveling Integratie- / decentralisatie-uitkeringen);
- Tijdelijk schrappen opschalingskorting t/m 2025;
- Energietoeslag 2022;
- Extra incidentele middelen Jeugdzorg 2023 ;
- Uitname gelden welke via Specifieke uitkering beschikbaar komen (Woningbouwimpuls en Volkshuisvestingsfonds);
- Uitvoeringskosten klimaatakkoord;
- Eigen bijdrage huishoudelijke hulp (Coalitieakkoord);
- Onderschrijding BCF plafond welke ten gunste van gemeentefonds komt;
- Meerjarige actualisatie van de maatstaven met de grootste financiële impact.

Daarnaast is er vooruitlopend op de Septembercirculaire een bedrag aan inkomsten opgenomen van € 511.000 eenmalig als gevolg van de 2e tranche Energietoeslag. Hiermee worden gemeenten geacht een aanvullend bedrag van € 500 als compensatie te geven aan huishoudens met een laag inkomen. De uitgaven hiervan staan opgenomen binnen het deelprogramma Werk en Inkomen (onderdeel 1.3.4)

4.6.9 Rentelasten financieringstekort € 172.000 nadeel (meerjarig)

In juli is een langlopende (30 jaar) geldlening aangetrokken van € 18 miljoen om ook in de toekomst investeringen te kunnen blijven doen en bestaande leningen te kunnen herfinancieren (zie raadsmededeling aantrekken geldlening).

In de Programmabegroting 2022 is uitgegaan van een rentepercentage van 0,5% voor de komende jaren. Dit was op basis van de prognose van de BNG voor een 10-jaars staatslening van 0%. Inmiddels is de situatie duidelijk anders. Door de sterk toegenomen inflatie is de rente het afgelopen half jaar door de banken verhoogd. Voor de lening wordt een rentepercentage van 2,325% in rekening gebracht. Dit betekent dat het budget voor rentelasten als gevolg van de nieuw aangetrokken lening dient te worden verhoogd met € 172.000 in 2022, € 326.000 in 2023, € 282.000 in 2024 en € 244.000 in 2025.

Daarnaast is ook gekeken naar een eventueel financieringstekort in de komende jaren. Op basis van de ontwikkeling van dit financieringstekort, wordt vanaf 2024 een bedrag gereserveerd voor rentelasten voor toekomstige, nieuw aan te trekken leningen. Het gaat hier over € 296.000 in 2024 en € 652.000 in 2025.

4.6.10 Actualisering kapitaallasten € 79.600 voordeel (eenjarig)

Jaarlijks vindt een actualisering plaats van de rente- en afschrijvingslasten van investeringen. Dit voordeel van € 79.600 is het gevolg van het doorschuiven van investeringen die betrekking hebben op alle deelprogramma's in de begroting, behalve het deelprogramma Woonomgeving (zie ook de toelichting op dit deelprogramma over de actualisering van de kapitaallasten).

Doordat investeringen later plaatsvinden, zijn ook de rentekosten lager. Deze worden berekend over de (boek)waarde van de investering per 1 januari van een jaar. Wijzigingen

in de hoogte van de toe te rekenen omslagrente aan de programma's als gevolg van het doorschuiven van investeringen zijn binnen de gehele begroting budgettair neutraal met het deelprogramma Algemene dekkingsmiddelen in het programma Organiseren (onderdeel Saldo van de financieringsfunctie), behalve voor de zogenaamde kostendekkende exploitaties (riolering, afval, begraven en grondexploitaties).

Voordelen op het begrotingssaldo voor de overige begrotingsonderdelen (niet-kostendekkende exploitaties) worden over het algemeen veroorzaakt door lagere afschrijvingslasten als gevolg van het doorschuiven / later uitvoeren van investeringen. Hierdoor schuift het moment van afschrijven ook een jaar op. Voor alle andere deelprogramma's in de begroting behalve Woonomgeving is het totaalbedrag aan lagere afschrijvingslasten € 79.600, waaronder € 63.700 die betrekking heeft op investeringen in bedrijfshulpmiddelen (deelprogramma Overhead). De overige € 15.900 bestaat uit diverse kleinere plussen en minnen.

4.7 Overhead

4.7.1 Overbrengen bestaande budgetten programma arbeidsmigranten € 30.000 in 2022, 2023 en 2024 neutraal (meerjarig)

Bij de eerste Turap 2021 is een budget vrijgemaakt van € 90.000 (€ 30.000 in 2022, 2023 en 2024) voor het programma arbeidsmigranten. Deze budgetten worden overgebracht naar het programma Werken, deelprogramma Ondernemen, conform BBV regelgeving. Bij deze Turap wordt extra budget aangevraagd voor dit programma, wat wordt toegelicht op het programma Werken, deelprogramma Ondernemen.

4.7.2 Plaatsen 1 koelunit kantoorruimte Gemeentewerf € 5.000 (eenjarig) nadeel

Door mutatie van ruimte wordt 1 kantoorruimte niet voorzien van koeling. Gevraagd wordt om hier koeling aan te brengen in verband met het ontbreken van een klimaatinstallatie.

4.7.3 Vervangen LED verlichting Gemeentewerf € 11.500 (eenjarig) neutraal

Vanuit het planmatig onderhoud is er binnen het budget in 2021 opdracht gegeven voor het vervangen van de binnenverlichting voor LED verlichting. Doordat we te maken hebben gekregen met het nemen van coronamaatregelen, is de uitvoering hiervan op het laatste moment verschoven naar 2022. De kosten worden gedekt door een onttrekking uit de reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen.

4.7.4 Deelnemersbijdrage en waarborgsom Stichting RIJK € 32.800 (eenjarig) voordeel

Naar aanleiding van de jaarrekening 2021 en op basis van de door het Algemeen Bestuur van Stg. RIJK vastgestelde nota weerstandsvermogen en risicobeheersing en de nota bandbreedte weerstandsvermogen, vindt een correctie van de deelnemersbijdrage 2021 plaats en wordt de waarborgsom terugbetaald. Dit levert de gemeente Uithoorn respectievelijk eenmalig € 21.564 en € 11.202 op.

4.7.5 Resultaat jaarrekening 2021 Duo+ € 32.400 nadeel (eenjarig) nadeel

Het resultaat van de jaarrekening 2021 van Duo+ betekende voor Uithoorn dat er € 394.200 terug zou worden betaald aan de gemeente. Dit resultaat bestond uit diverse plussen en minnen voor de organisatie-onderdelen Staf, Burger en Buurt, waaronder teveel betaalde

bijdragen voor Tozo en Basis op Orde van € 426.600. Met de terugbetaling van deze € 426.600 is in de jaarrekening 2021 van Uithoorn al rekening gehouden, waarna per saldo nog een terug te betalen bedrag resteert van € 32.400. Dit bedrag heeft betrekking op de programma's Samenleving, Wonen en Organiseren, maar wordt in het programma Organiseren (deelprogramma Overhead) in zijn geheel toegelicht. Bij de behandeling van de jaarrekening 2021 van Duo+, in de raad van 2 juni, is besloten de financiële effecten te betrekken bij deze 2e turap.

4.7.6 Wijziging bijdrage aan Duo+, n.a.v. 2e begrotingswijziging Duo+ € 769.000 nadeel in 2022 en vanaf 2023 € 245.800 nadeel

In de 2^e begrotingswijziging zijn de CAO effecten verwerkt en heeft er een herwaardering van functies plaatsgevonden in het kader van functiewaarderingssysteem HR21. Dit zijn structurele aanpassingen. Daarnaast wordt het ziekteverzuim budget overschreden en zijn er andere incidentele tegenvallers.

4.7.7 Investerings

4.7.7.1 Aanvullende koeling klimaatstelsel 2e verdieping Gemeentehuis € 44.200

Na realisatie van het vervangen van de gebouwgebonden klimaatinstallaties is, na evaluatie, gebleken dat er aanvullende maatregelen nodig zijn om het binnenklimaat goed te kunnen regelen. De ruimtes aan de Zuid/Oost kant van het gemeentehuis (B&W) zullen worden voorzien van een individueel regelend koelsysteem.

4.7.7.2 Verlagen investeringsbedrag Bedrijfs hulpmiddelen 2022 met € 28.500

De vervanging van de pc-kasten in de vergaderzalen en een vervanging van de in pandige overleggen op de eerste etage is niet nodig gebleken in 2021. Gedacht werd dat met eventuele huisvestingswijzigingen na de coronacrisis dit wel in 2022 uitgevoerd zou moeten worden. Er is echter besloten dit uit te stellen. Beide meubelsoorten voldoen, zijn onlangs met wat kleine aanpassingen geüpgraded en dus niet op korte termijn aan vervanging toe. Daarom wordt van het in 2022 opgenomen investeringsbudget € 22.000 doorgeschoven naar 2025. Het resterende bedrag van € 6.600 wordt afgeraamd omdat dit betrekking heeft op vervangingen die in 2021 zijn afgerond.

4.7.7.3 Aanschaf hybride vergadersystemen € 25.000

Om in deze tijden van hybride werken als organisatie goed te kunnen blijven werken is de aanschaf van extra hybride vergadersystemen in de vergaderkamers (van de bestuurders) onontbeerlijk. Hiermee kunnen medewerkers of externen, die niet op kantoor kunnen werken of die niet voor 1 onderwerp veel tijd kwijt willen zijn aan reizen, op een effectieve manier bij een overleg aanwezig zijn.

4.8 Onvoorzien

4.8.1 Verlagen stelpost onvoorzien € 50.000 voordeel (meerjarig)

Het opnemen van een post onvoorzien is verplicht vanuit de BBV (Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten), maar de hoogte is door de gemeente zelf te bepalen. Aangezien er nooit gebruik wordt gemaakt van het budget, kan de post naar beneden worden bijgesteld. Voorgesteld wordt om € 8.000 te begroten in plaats van € 58.000.

4.9 Vennootschapsbelasting

4.9.1 Geen bijzonderheden

Bijlagen

A.I Resultaat en begrotingswijzigingen	42
A.II Kredieten	44
A.III Reserves en voorzieningen	46
A.IV Programmaoverzicht	47
A.V Deelprogrammaoverzicht	48

A.I Resultaat en begrotingswijzigingen

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

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

paragraaf	omschrijving	type	v/n	2022
Samenleving				
1.1.1	Bibliotheek	o	n	-14
1.1.3	Tijdelijke huisvesting en SLS subsidie	o	v	157
1.2.2	Mantelzorgbeleid	bb	n	-50
1.2.3	Leerlingenvervoer	o	n	-101
1.3.1	Gebundelde uitkering en terugvorderingen	o	n	-289
1.3.2	Bijstandsuitkeringen	o	v	355
1.3.3	Begroting AM Match	o	v	75
1.3.5	Inburgering (leefbaarheidstoets en ELIPS gelden)	bb	n	-17
1.4.1	Extra geld handhaving (Motie Hermans)	bb	n	-33
	Posten < €25.000	o	n	-11
Wonen				
2.1.1	Personeelskosten Wonen & Werken	bb	n	-250
2.2.2	Leges vergunningen kabels en leidingen	o	v	30
2.2.3	Ontwerp openbare ruimte Thamerkerk	nb	n	-40
2.2.5	Upgrade meetstation gladheidmeldsysteem	bb	n	-12
2.2.6	Planmatig onderhoud openbare ruimte	o	v	155
2.2.7	Bijdrage omgevingsdienst	o	n	-43
	Posten < €25.000	bb	n	-14
Werken				
3.1.1	Programma arbeidsmigranten	bb	n	-44
3.2.1	Parkeerbeleid	bb	n	-25
Organiseren				
4.1.1	Bestuurskrachtonderzoek (subsidie)	o	v	18
4.1.2	Raadsleden (uitbreiding) en bestuur (salarislasten)	o	n	-73
4.1.3	Personeelslasten organisatie	o	n	-82
4.1.4	MRA-directie	bb	n	-10
4.1.5	Participatie (projectleider)	bb	n	-40
4.1.6	Accountantskosten	o	v	20
4.1.7	Bijstelling contributie VNG en bijdrage Fonds Gezamenlijke Gemeentelijke Uitvoering (GGU)	o	n	-22
4.2.1	Verkiezingen	o	n	-28
4.2.2	Bijstelling burgerzaken	o	v	5
4.3.1	Tijdelijke huisvesting Kabouterhuis (onderhoud)	bb	n	-70
4.3.2	Actualiseren vastgoedbegroting	bb	n	-48
4.5.2	Project Vinckebuurt (openbaar gebied)	o	n	-12
4.5.3	Project Rietkraag / Infrastructuur Coupure en De Batterij	o	n	-35
4.5.4	Junior projectleider gebiedsontwikkeling	bb	n	-34
4.5.5	Aanvraag subsidie Regeling Impulsaanpak winkelgebieden	nb	n	-35
4.6.1	Dividend BNG	o	v	24

paragraaf	omschrijving	type	v/n	2022
4.6.2	Wegvallende dekking reserve rente	o	n	-993
4.6.2	Dekking reserve kapitaallasten	nb	v	498
4.6.3	Voorziening dubieuze debiteuren	o	n	-250
4.6.4	Vrijstelling werkkostenregeling	o	n	-35
4.6.5	Vrijval stelpost inflatiecorrectie 2022	o	v	25
4.6.6	Opbrengst belastingen en heffingen	o	v	121
4.6.7	Hogere energiekosten	o	n	-50
4.6.8	Gemeentefonds meicirculaire	o	v	2.654
4.6.9	Rentelasten financieringstekort	o	n	-172
4.6.10	Actualisering kapitaallasten	o	v	80
4.7.2	Gemeentewerf (koelunit)	bb	n	-5
4.7.4	Stichting RIJK (deelnemersbijdrage en waarborgsom)	bb	v	33
4.7.5	Resultaat jaarrekening 2021 Duo+	o	n	-32
4.7.6	Bijdrage DUO+	o	n	-769
4.8.1	Stelpost onvoorzien verlagen	nb	v	50
Diverse programma's				
	Kapitaallasten	o	v	29
	Budgetneutrale correctie jaarrekeningsaldo	o	n	-40
	Posten onder € 25.000	o	n	-27
	Posten onder € 25.000	bb	v	32
Saldo voor budgetoverheveling			v	554
4.1.8	Budgetoverheveling strategische visie	bb	v	25
Saldo na budgetoverheveling			v	579

A.II Kredieten

Onderstaande tabel bevat de wijzigingen van de kredieten zoals deze tekstueel zijn opgenomen onder de programma's. Indien de kredietwijzigingen tot aangepaste kapitaallasten leiden worden deze verwerkt in de programmabegroting 2023.

Omschrijving	Lasten / baten	Saldo voor wijziging	Wijziging	Begroting na wijziging
1 Samenleving				
1e inrichtingskosten De Kwikstaart (Brede School)	Lasten	69	-	69
Investeringsbijdrage Bibliotheek	Lasten	32	-	32
Investeringsbijdrage vloer Sporthal KDO	Lasten	-	27	27
Nieuwbouw De Vuurvogel	Lasten	150	-	150
Qui Vive Hockey 2022	Lasten	322	-	322
Thamen Honkbalveld 2022	Lasten	34	51	85
Thamen Softbalveld 2022	Lasten	23	49	72
Veiligheidsnet Thamen	Lasten	25	-	25
Woningbouwontwikkeling bij Vakcollege Thamen	Lasten	43	40	83
Zijdelwaard, breedtesport	Baten	1.714	844	2.559
Zijdelwaard, breedtesport	Lasten	5.876	407	6.284
1 Samenleving		4.860	-270	4.590
2 Wonen				
Aanleg Bergingsleiding Thamerweg	Lasten	50	-	50
Aanschaf en uitzetten minicontainers laagbouw	Lasten	183	-459	-276
Alfons Arienslaan vervangen vizelgemaal	Lasten	250	163	413
Alfons Arienslaan vervangen vizelgemaal (15 jaar)	Lasten	-	73	73
Arthur v Schendelln (AchterbergIn-Europarei)	Lasten	22	-	22
Beatrixlaan	Lasten	317	-317	-
Boostergemaal Kootpark	Lasten	100	-100	-
Containers 2022	Lasten	42	-	42
Couperuslaan engineering	Lasten	350	-	350
Coupure en parkeerplaats Batterij	Lasten	575	-	575
De Kwakel centrum vervangen riolering Fase VB	Lasten	300	-	300
Dorpscentrum Infrastructuur	Lasten	4.488	-	4.488
Dorpscentrum Infrastructuur	Baten	2.743	-	2.743
Dorpscentrum Uithoorn Riolering	Lasten	1.800	-	1.800
Dorpshart a/d Amstel herinrichting openbare ruimte	Lasten	1.000	-1.000	-
Duurzaamheidslening SVN	Lasten	200	-	200
Fresialaan engineering	Lasten	350	255	605
Haalbaarheidsonderz. kruispunt Poelweg-Maximalaan	Lasten	73	-	73
Haalbaarheidsonderz. kruispunt Poelweg-Maximalaan	Baten	73	-	73
Herinrichting DC De Kwakel	Lasten	805	-755	50
Herinrichting DC De Kwakel	Baten	517	-517	-
Infrastructurele maatregelen scouting	Lasten	115	-	115
Infrastructuur Vinckebuurt 2021	Lasten	58	-	58
Investering Civiele Kunstwerken 2022	Lasten	45	-	45
Investering Gladheidsmaterieel	Lasten	130	-	130
Investering verkeersregelininstallatie (buitenwerk)	Lasten	152	-	152
Investering verkeersregelininstallatie (buitenwerk)	Baten	-49	131	82
Investering verkeersregelininstallatie automaat 2022	Lasten	54	-	54
Investeringen Spelen	Lasten	194	-194	-

Omschrijving	Lasten / baten	Saldo voor wijziging	Wijziging	Begroting na wijziging
Locatie- en haalbaarheidsonderzoek Legmeerbos	Lasten	45	-	45
Minicontainers GFT fase1 Hoogbouw	Lasten	11	459	470
Realiseren begraven in natuurlijke(re) omgeving	Lasten	25	-	25
Realiseren nagedachtenisplek met gedenkmonument	Lasten	35	-	35
Renoveren riolering Achterberglin en EvenementenIn	Lasten	-	500	500
Schanspark	Lasten	155	-	155
Thematisch plan riolering SW 2022	Lasten	1.942	-1.942	-
Thematisch plan riolering SW-elec.mech. 2022	Lasten	74	-74	-
Uitwerking en realisatie Legmeerbos	Lasten	50	-	50
Verbeteren drukriolering en ontsluiten op de hoofd	Lasten	75	-	75
Vuurlijn tussen noorddammerweg en Ringdijk	Lasten	407	-407	-
Wiegerbruinlaan vervangen Vijzelgemaal	Lasten	300	284	584
Zijdelveld	Lasten	28	-28	-
2 Wonen		11.517	-3.157	8.360
3 Werken				
Project doorstroming N231 (Legmeerdijk)	Lasten	200	-	200
3 Werken		200	-	200
4 Organiseren				
Aanschaf hybride vergadersystemen	Lasten	-	25	25
Aanvull.koeling klimaatsyst.2e verd.gemeentehuis	Lasten	-	44	44
Bedrijfshulpmiddelenplan 2022 installaties	Lasten	116	-	116
Brede school klimaatsysteem bronsysteem	Lasten	21	-	21
Brede school klimaatsysteem installatie	Lasten	69	-	69
Deelneming invest-MRA	Lasten	699	-	699
Herinrichting raadszaal	Lasten	587	-	587
Huisvesting scouting	Lasten	145	-	145
Legmeerplein	Lasten	32	-	32
Nieuwbouw vakcollege Thamen	Lasten	96	200	296
Politie Nieuwbouw	Lasten	177	-	177
Thematisch plan bedrijfshulpmiddelen	Lasten	417	-28	389
VROM Starterslening	Lasten	177	-	177
Verbeteren binnenklimaat Alkwin Kollege	Baten	191	-	191
Verbeteren binnenklimaat Alkwin Kollege	Lasten	191	-	191
Verbouw, renovatie, herinr. raadszaal 2008/2009	Baten	163	-	163
Vorbereidingskosten GREX Dorpscentrum	Lasten	32	-	32
Vorbereidingskosten grex Schansgebied	Lasten	31	-	31
Woningbouwontwikkeling bij De Vuurvogel	Lasten	50	-	50
Zero-lening n.v. Bank Nederlandse Gemeenten	Lasten	92	-	92
Zero-lening n.v. Bank Nederlandse Gemeenten	Baten	1.475	-	1.475
4 Organiseren		1.102	241	1.343
Saldo		17.679	-3.187	14.493

De kolom wijziging betreft de wijziging van de 2e turap

1

2

¹ Alhoewel leningen en deelnemingen geen investering betreffen maar een balansmutatie, worden deze in verband met de financiële verantwoording in bovenstaand overzicht opgenomen.

² Investeringsbijdrage vloer Sporthal KDO: Voor dit krediet als bijdrage aan activa in eigendom van derden, is afgeweken van de nota activabeleid zoals vastgesteld door de Raad in 2019. KDO hanteert een afschrijvingstermijn van 20 jaar en voor de gemeentelijke activa geldt voor dergelijke investeringen een termijn van 25 jaar. Conform het BBV mag de afschrijvingstermijn niet hoger zijn dan die door de betreffende derden wordt gehanteerd, derhalve wordt deze bijdrage in 20 jaar afgeschreven.*

A.III Reserves en voorzieningen

Reserve	Beginstand 2022	Resultaat 2021	dotatie	onttrekking	Eindstand 2022
Algemene risicoreserve	46.007	1.355	-	6.629	40.733
Budgetegalisereserve	1.045	3.096	-	1.290	2.851
Totaal algemene reserves	47.052	4.451	-	7.919	43.584
Reserve budget overheveling	-	-	-	-	-
Reserve dekking kapitaallasten	-	-	4.901	498	4.403
Reserve groot onderhoud openbare ruimte	5.044	-	1.259	1.719	4.584
Reserve Onderhoud (gemeentelijke) gebouwen	384	-	-	138	246
Reserve onderhoud MFA de Legmeer	594	-	-	6	587
Reserve reiniging	-	-	-	-	-
Reserve rentekosten	-	-	-	-	-
Reserve riolering	1.594	-	-	64	1.530
Reserve ruimte voor ruimte	269	-	-	-	269
Reserve Speelbeleidsplan	25	-	-	25	-
Reserve Vinckebuurt	27	-	-	13	14
Totaal bestemmingsreserves	7.935		6.160	2.463	11.632
Totaal reserves	54.988	4.451	6.160	10.382	55.216

Voorziening	Beginstand 2022	dotatie	onttrekking	Eindstand 2022
Voorziening GreenPark Aalsmeer	-	-	-	-
Voorziening pensioenverplichtingen	3.095	103	100	3.097
Totaal voorzieningen	3.095	103	100	3.097

A.IV Programmaoverzicht

In onderstaand overzicht de reservestanden en de baten en lasten per programma voor de primaire begroting 2022, de wijziging voor de 2e turap, de wijziging van de 2e turap en de baten en lasten inclusief de 2e turap getoond.

Programma	Primitief baten	Primitief lasten	Wijziging baten voor 2e turap	Wijziging lasten voor 2e turap	Wijziging 2e turap baten	Wijziging 2e turap lasten	Totaal baten	Totaal lasten
baten en lasten								
Samenleving	6.772	40.145	753	2.971	1.284	2.091	8.808	45.207
Wonen	6.074	16.446	238	992	447	329	6.759	17.767
Werken	20	2.147	-	160	-	355	20	2.662
Organiseren	64.964	21.606	2.636	2.044	3.550	1.519	71.150	25.169
Subtotaal	77.829	80.345	3.627	6.167	5.281	4.293	86.737	90.805
reserves								
Samenleving	6	-	-	-	48	-	54	-
Wonen	2.023	1.532	-	19	-216	-292	1.808	1.259
Werken								
Organiseren	6.899	4.875	2.129	-	-507	26	8.520	4.901
Subtotaal	8.929	6.407	2.129	19	-676	-266	10.382	6.160
Saldo	86.758	86.752	5.756	6.186	4.605	4.026	97.119	96.964

In de mutatie 2e turap is een budgetneutrale correctie op het jaarrekeningsaldo meegenomen van - € 40.000

A.V Deelprogrammaoverzicht

In onderstaande tabel wordt de ontwikkeling van de baten en lasten per (deel)programma voor het begrotingsjaar 2022 getoond.

Overzicht baten en lasten	Primitieve begroting - Baten	Primitieve begroting - Lasten	Primitieve begroting	Begroting na wijziging - Baten	Begroting na wijziging - Lasten	Begroting na wijziging
Samenleving						
Sport, cultuur en onderwijs	973	3.541	-2.568	1.031	3.763	-2.732
Maatschappelijke ondersteuning	313	23.237	-22.925	2.103	25.935	-23.833
Werk en inkomen	5.419	10.025	-4.606	5.666	12.248	-6.583
Veiligheid	66	3.342	-3.275	9	3.260	-3.251
Totaal Samenleving	6.772	40.145	-33.374	8.808	45.207	-36.398
Wonen						
Woonomgeving	5.101	14.486	-9.384	5.786	15.325	-9.539
Woonbeleid	7	984	-977	7	1.077	-1.070
Ruimtelijke ontwikkeling	966	977	-10	966	1.365	-399
Totaal Wonen	6.074	16.446	-10.372	6.759	17.767	-11.008
Werken						
Ondernemen	20	631	-612	20	794	-775
Mobiliteit	-	1.516	-1.516	-	1.868	-1.868
Totaal Werken	20	2.147	-2.127	20	2.662	-2.642
Organiseren						
Bestuur & organisatie	-	2.082	-2.082	18	2.200	-2.182
Dienstverlening	448	1.431	-982	502	1.727	-1.224
Vastgoed	1.274	5.125	-3.852	1.552	5.463	-3.911
Financien	3.767	441	3.326	3.657	155	3.501
Grondexploitatie	2.750	2.952	-201	4.250	5.070	-820
Totaal Organiseren	8.239	12.030	-3.791	9.979	14.615	-4.637
Algemene dekkingsmiddelen						
Algemene uitk. en overige uitk. gemeentefonds	47.355	-	47.355	51.663	-	51.663
Saldo vd financieringsfunctie	1.003	-92	1.094	1.024	337	687
Lokale heffingen	8.159	386	7.773	8.247	386	7.861
Dividend	200	147	53	149	96	53
Overige dekkingsmiddelen	-	-1.061	1.061	-	-776	776
Totaal Algemene dekkingsmiddelen	56.717	-620	57.336	61.083	43	61.040
Overige producten						
Overhead	8	10.138	-10.129	88	10.503	-10.414
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-
Onvoorzien	-	58	-58	-	8	-8
Totaal baten en lasten	77.829	80.345	-2.516	86.737	90.805	-4.068
Totaal reserves	8.929	6.407	2.522	10.382	6.160	4.222
Saldo	86.758	86.752	6	97.119	96.964	155

RAADSBSLUIT

Exemplaar naar
Griffie
Afschrift naar:

De raad van Uithoorn;

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 20 september 2022, nr. 2022-091216,

gelet op de gemeentewet;

b e s l u i t:

1. De Tweede Turap 2022 en de daarbij behorende begrotingswijzigingen, investeringen, mutaties reserves en budgetoverhevelingen vast te stellen.
2. Het positieve resultaat na de tweede Turap 2022 van € 155.000 in te zetten om de geraamde onttrekking aan de budgetegalisatiereserve te verlagen.
3. De reserve rentekosten op te heffen.
4. Af te wijken van de nota activabeleid en een reserve te vormen ter dekking van kapitaallasten en dit structureel te verwerken in de begroting.
5. Af te wijken van de nota financieel gezond en de post onvoorzien te verlagen met € 50.000 en dit structureel te verwerken in de begroting.

Vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van Uithoorn van 3 november 2022, nr. P 3,

de griffier,

dhr. mr. J.H. van Leeuwen

de voorzitter,

dhr. P.J. Heiliegers

Afkortingenlijst

Afkorting	Betekenis
2G	Tweede generatie
3G	Derde generatie
B&W	College van burgemeester en wethouders
bb	Bestaand beleid
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
BBV	Besluit, Begroting en Verantwoording
BCF	BTW Compensatiefonds
BOA	Buitengewoon opsporingsambtenaar
BOA's	Buitengewone opsporingsambtenaren
BRP	Basisregistratie Personen
BUIG	Gebundelde uitkering
BZK	Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties
ca.	Circa
Cao	Collectieve arbeidsovereenkomst
ELIPs	Einde lening inburgeringsplichtig
fte	Fulltime eenheid
GGU	Gezamenlijke Gemeentelijke Uitvoering
GRP	Gemeentelijk Rioleringsplan
HSJH	Hoog specialistische jeugdhulp
IBO's	Individuele betalingsovereenkomsten met niet gecontracteerde aanbieders
incl.	Inclusief
KDO	Sportvereniging
MFA	Multifunctionele accommodatie
MIP	Meerjareninvesteringsplan
mln.	Miljoen
MRA	Metropoolregio Amsterdam
nb	Nieuw beleid
n	Nadeel
o	Onvermijdelijk
PAK	Polycyclische Aromatische Koolwaterstoffen
RO	Ruimtelijke ontwikkeling
SLS	Stichting Leefomgeving Schiphol
t.o.v.	Ten opzichte van

Afkorting	Betekenis
Tozo	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers
Turap	Tussentijdse rapportage
VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
v	Voordeel
WPB	Wet woonplaats beginsel
WSM	Wet Sociaal Minimum