

Uithoorn Slotwijziging 2020

11-11-2020



Inhoudsopgave

Inleiding.....	4
Programma's.....	9
1 Programma Samenleving.....	10
1.1 Deelprogramma Sport Cultuur en Onderwijs.....	10
1.2 Deelprogramma Maatschappelijke ondersteuning.....	10
1.3 Deelprogramma Werk en Inkomen.....	14
1.4 Deelprogramma Veiligheid.....	15
2 Programma Wonen.....	17
2.1 Deelprogramma Woonomgeving.....	17
2.2 Deelprogramma Woonbeleid.....	18
2.3 Deelprogramma Ruimtelijke Ontwikkeling.....	18
3 Programma Werken.....	19
3.1 Deelprogramma Ondernemen.....	19
3.2 Deelprogramma Mobiliteit	19
4 Programma Organiseren.....	21
4.1 Deelprogramma Bestuur en Organisatie	21
4.2 Deelprogramma Dienstverlening	21
4.3 Deelprogramma Vastgoed.....	21
4.4 Deelprogramma Financiën.....	22
4.5 Deelprogramma Grondexploitaties.....	23
4.6 Deelprogramma Overhead.....	27
5 Budgetoverheveling.....	29
5.1 Overheveling budget exploitatie.....	30
5.2 Overheveling budget investeringen.....	32
6 Sturingsregimes Verbonden partijen.....	35
Bijlagen.....	37
1 Overzicht coronakosten en inkomsten.....	38
2 Resultaat en begrotingswijzigingen.....	41
3 Kredieten.....	43
4 Reserves en voorzieningen.....	44
5 Programmaoverzicht.....	45
6 Deelprogrammaoverzicht.....	47

Inleiding

Vanwege de noodzaak van begrotingsrechtmatigheid biedt het college de raad ter vaststelling een extra begrotingswijziging aan in de vorm van een slotwijziging. Volgens de Financiële verordening, door u vastgesteld op 15 december 2015, informeert het college de raad door middel van twee tussentijdse rapportages over de realisatie van de begroting van de gemeente over het lopende boekjaar.

Daarnaast schrijft de Financiële verordening (Artikel 9) voor dat overschrijdingen van meer dan €100.000 los van de bestaande rapportages aan de raad moeten worden gemeld. Op basis van de huidige prognose is dit aan de orde.

Op grond van artikel 192 in de Gemeentewet is het tot uiterlijk het einde van het begrotingsjaar mogelijk om de begroting te wijzigen.

Belangrijkste financiële ontwikkelingen

Het tekort van de slotwijziging bedraagt € -0,98 miljoen. Het betreft voornamelijk incidentele posten waarvan een aanzienlijk deel gerelateerd is aan corona. Gebleken is dat niet alle kosten kunnen worden gedekt uit de extra vergoedingen door het Rijk. Uit onze inventarisatie van directe coronakosten in de begroting komt een saldo naar voren van € 525.000 dat niet gecompenseerd wordt door het Rijk. Daarnaast zijn er posten in deze slotwijziging die wel een relatie hebben met corona, maar die niet direct te labelen zijn als coronakosten. Een voorbeeld hiervan is de post jeugdzorg, waarvoor we een hogere piek zien dan normaal, met zwaardere zorg. Dergelijke kosten zijn niet opgenomen in het overzicht met corona kosten.

Inzet Algemene Risicoreserve

Onder normale omstandigheden wordt de budgetegaliseringsreserve gebruikt om tekorten en overschotten mee op te vangen. Het saldo van de budgetegaliseringsreserve is nog toereikend om het tekort op te vangen, maar met het oog op de bijzondere situatie stellen we voor om het tekort van deze slotwijziging op te vangen uit de algemene risicoreserve. De algemene risicoreserve heeft tot doel om bijzondere risico's op te kunnen vangen. Tegelijk wordt algemene risicoreserve gebruikt om investeringen met eigen vermogen te kunnen financieren en minder afhankelijk te zijn van leningen. Voorgesteld wordt om € -0,98 miljoen te onttrekken aan de algemene risicoreserve, waarna de algemene risicoreserve € 48,06 miljoen zal bedragen.

Mutaties begroting bedragen x € 1.000	2020
Begroting 2020 (beginstand)	-
1e Turap 2020	-1.686
Mutatie budgetegaliseringsreserve 1e Turap	1.686
Amendement Koersplan 1e Turap	105
2e Turap 2020	488
Mutatie budgetegaliseringsreserve 2e Turap	-593
Slotwijziging	-985
Begrotingssaldo	-985

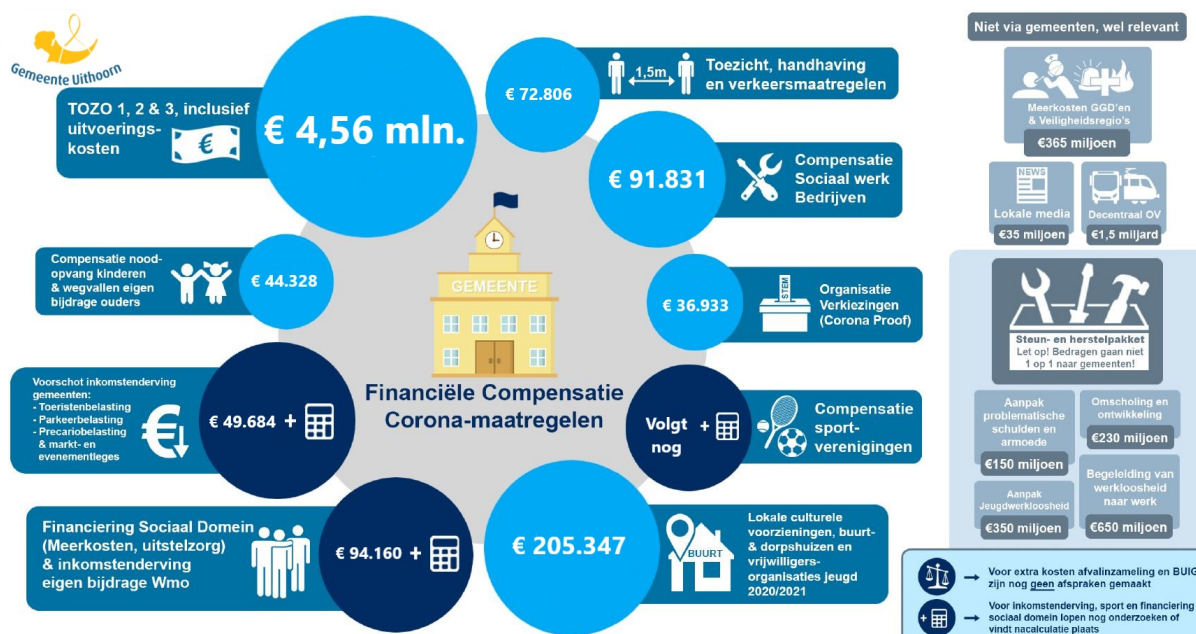
De eerste Turap gaf een tekort van € 1,69 miljoen. Met de tweede Turap liep dat tekort terug naar € 1,09 miljoen. Dit bedrag wordt gedekt uit de budgetegaliseringsreserve. De structurele effecten tot en met de tweede Turap zijn verwerkt in de programmabegroting 2021.

Met het tekort van de slotwijziging van € -0,98 miljoen komt het negatieve begrotingssaldo over 2020 op € -2,08 miljoen. De ontwikkeling van mogelijke structurele effecten uit de slotwijziging worden verder onderzocht en meegenomen in de voorbereiding van de kadernota 2022, waarvoor sessies met de raad worden gepland. We noemen op deze plek de posten die in de slotwijziging zijn opgenomen, gevolgd door een overzicht van de financiële effecten gerelateerd aan corona.

Grootste posten slotwijziging	2020
Samenleving	
Regionaal ingekochte jeugdzorg	-480
Lokaal ingekochte jeugdzorg	-60
Kosten voorgaande jaren (incl herstelclients)	-310
Wmo- maatwerkvoorzieningen	-150
Sociaal medische indicaties	50
Wonen	
Lagere opbrengsten begraafplaats	-50
Organiseren	
Actualisering grondexploitaties (actieve- en facilitaire grondexploitaties, projectinitiatieven)	-326
Actualisering Algemene Uitkering	881
Veilig gesteld Algemene Uitkering i.r.t. coronakosten	-272
Hogere inkomsten aanvragen omgevingsvergunningen	180
Bijstelling afvalstoffenheffing vanwege minder heffingseenheden	-139
Aanpassing Duo+ bijdrage	-81
Minder kosten omgevingsvergunningen	80
Openbare orde en veiligheid (lagere inkomsten leges en hogere inhuurkosten)	-75
Actualisering vastgoedexploitaties	71
Diverse programma's	
Corona gerelateerde kosten Duo+	-249
Overige posten	-55
Saldo slotwijziging	-985

Financiële effecten Corona

In onderstaande infographic staan de voorlopige vergoedingen door het Rijk aangegeven.



Financiële effecten corona

Als gevolg van de coronacrisis worden gemeenten geconfronteerd met extra kosten. Het Rijk heeft toegezegd gemeenten te compenseren voor de deze extra uitgaven. Voor een deel zijn deze uitgaven en inkomsten al opgenomen bij de 2^e voortgangsrapportage. Het aanvullende deel, waarvan de inkomsten zijn opgenomen in de laatste Septembercirculaire, is verwerkt in deze slotwijziging.

De uitgaven en inkomsten met betrekking tot corona zijn afzonderlijk vastgelegd. Dit om het beeld tussen de gemaakte kosten en de compensatie te kunnen blijven volgen. In onderstaande tabel staat een overzicht van de inkomsten en de uitgaven opgenomen. In bijlage 1 is een nadere specificatie opgenomen.

Daarnaast worden er inkomsten overgeheveld, omdat voor een aantal uitgaven wordt verwacht dat deze pas in 2021 bekend zijn. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de gemeente voor het inzicht in deze kosten afhankelijk is van derden, zoals onder andere zorgaanbieders, sportverenigingen en culturele instellingen.

Voor een aantal (andere) onderwerpen vinden nog gesprekken plaats en is de hoogte van de (aanvullende) compensatie nog niet bekend. Daarnaast is er op dit moment sprake van een tweede golf, waarbij naast mogelijk aanvullende compensatie ook extra kosten worden verwacht. Gezien de recente status van deze ontwikkelingen is de impact hiervan nog niet bekend. Deze zijn dan ook nog niet opgenomen in deze slotwijziging. De tabel geeft daarmee dus een voorlopig beeld weer aan de hand van de huidige situatie. Mogelijk zijn er in de Decemercirculaire meer ontwikkelingen qua compensatie bekend. De definitieve coronaeffecten zullen meelopen bij het opstellen van de Jaarstukken 2020.

Overzicht coronakosten en inkomsten

Totaaloverzicht (bedragen x € 1.000)	
Totaal inkomsten gemeentefonds coronacompensatie	708
Overheveling van inkomsten naar 2021	-400
Dekking corona kosten vanuit inkomsten gemeentefonds voor 2020	308
Corona kosten 2e turap	385
Corona kosten slotwijziging	448
Totaal corona kosten	-833
Corona kosten na inzet inkomsten gemeentefonds	-525
Waarvan ten laste van het resultaat	514
Waarvan dekking binnen bestaande budgetten *1)	11
Saldo	-

*1) Extra aanvullende inzet VTH Corona buiten 2e vgr DUO+

Voor een nadere specificatie van de corona gerelateerde kosten en inkomsten wordt verwezen naar bijlage 1.

Rechtmatigheid

Risico rechtmatigheid

De coronacrisis geeft voor veel zorgaanbieders en subsidiepartners financiële onzekerheid. Als gevolg van de maatregelen bestaat er een risico dat zij hiermee niet kunnen voldoen aan de eisen voor de rechtmatigheid met betrekking tot de leveringen. In bepaalde gevallen kan dit leiden tot lagere subsidievaststelling dan wel betalingen. Voor een continuering van de dienstverlening/zorg is de gemeente afhankelijk van deze partijen. Ook vanuit het Rijk wordt erkend dat voor de continuering van zorg een stabiele financiële basis nodig is voor deze partijen.

Op dit moment wordt, vooruitlopend op de Jaarstukken 2020, zowel landelijk, als regionaal en lokaal gezien hoe eventuele knelpunten met betrekking tot de rechtmatig bij de Jaarstukken voorkomen kunnen worden, dan wel kunnen worden rechtgetrokken. Echter, de complexiteit hiervan maakt dat het op dit moment onzeker is of bij de controle van de Jaarstukken aan de eisen van de rechtmatigheid kan worden voldaan.

Aanpassing Controleprotocol

In het controleprotocol is vastgelegd dat bij de uitvoering van de rechtmatigheidscontrole handelingen en besluiten buiten beschouwing worden gelaten waaruit financiële consequenties voortvloeien die van ondergeschikt belang zijn. Hiervoor wordt een grensbedrag aangehouden van € 75.000 voor per verordening of regeling. Dit wordt de rapportagetolerantie genoemd.

Voorgesteld wordt om het controleprotocol aan te vullen met de volgende tekst: voor de Wmo en Jeugdwet de rapportagetolerantie te bepalen op € 125.000, overeenkomstig het advies van het i-sociaaldomein.

Dit houdt in dat, indien de omzet van een zorgaanbieder lager is dan € 125.000 (separaat voor Wmo of Jeugdwet, al dan niet gerealiseerd bij meerdere gemeenten) een accountantsverklaring niet verplicht is. Hiermee komen we tegemoet aan de kleinere zorgaanbieders, en sluiten we aan bij de gemeenten waarmee we in de regio samenwerken.

Normenkader

Voorafgaand aan de interimcontrole door de accountant heeft het college het geactualiseerde normenkader voor de controle vastgesteld. Hierover heeft afstemming plaatsgevonden met de auditcommissie. Ter informatie is het normenkader bijgevoegd bij het raadsvoorstel.

Programma's

1 Programma Samenleving

1.1 Deelprogramma Sport Cultuur en Onderwijs

1.1.1 Vervangingsinvestering Sport

In 2020 is € 232.000 opgenomen voor de vervanging van een veld bij Legmeervogels. Deze investering is echter al in 2019 uitgevoerd. Vanuit efficiency en aanbestedingsvoordelen zijn in 2019 twee kunstgrasvelden van Legmeervogels van vergelijkbare levensduur vervangen. Het krediet wat eerder in 2020 hiervoor was opgenomen wordt afgeraamd. Dit betreft een investering. Voor 2020 heeft dit geen financieel effect in de kapitaallasten, de structurele component wordt verwerkt bij de actualisatie van de staat van activa in 2021.

1.2 Deelprogramma Maatschappelijke ondersteuning

1.2.1 Jeugdzorg (nadeel € 850.000)

Na de afronding van het opstellen van de 2^e turap zijn aanvullende overschrijdingen ontstaan op het jeugdzorg budget. Het totale tekort wat zich nu aftekent voor 2020 bedraagt € 850.000 ten opzichte van de raming in de 2e turap en is opgebouwd uit 3 componenten:

1. Regionaal ingekochte jeugdzorg segment B, C en Dyslexie (Nadeel: € 480.000)

Dit betreft contracten ingekocht in het samenwerkingsverband Amsterdam-Amstelland en Zaanstreek-Waterland voor zwaardere vormen van specialistische jeugdhulp.

De regionaal gecontracteerde aanbieders hebben een grotere toestroom, met een scherpe groei van aanmeldingen vanaf september. In die maand waren er 105 aanmeldingen voor zorg, tegenover 60 in juni, 68 in juli en 48 in augustus. We zagen een toenemende vraag naar te starten zorg vanuit huisartsen en het justitieel kader; 60% tot 70% van de aanmeldingen voor jeugdzorg verlopen via deze routes buiten de gemeente om en komen dan ook pas achteraf in beeld. Deze piek is nu hoger dan normaal gesproken en is volgens de gemeentelijke toegang, huisartsen en aanbieders in ieder geval deels het gevolg van Corona: ouders hebben de vraag naar jeugdzorg uitgesteld, zwaardere zorg is nodig vanwege depressiviteit en suïcidaliteit bij jongeren, druk op gezinnen door het thuis zitten veroorzaakt, waardoor allerlei vormen van gezinsproblematiek zoals vechtscheidingen, geweld, misbruik en middelengebruik spelen. Gezinnen en jeugdigen reeds in begeleiding ervaren ook meer problemen en de vraag naar intensievere zorg neemt toe. Hierdoor nemen niet alleen het aantal aanmeldingen toe maar ook de kosten

2. Landelijk en lokaal ingekochte jeugdzorg en jeugdbescherming (Nadeel: € 60.000)

Dit betreft landelijk ingekochte hoog specialistische jeugdhulp, o.a. zintuigelijke jeugdhulp, en lokaal afgesloten contracten voor niet ingekocht aanbod (NIA contracten) en 3 regionaal overeenkomsten met 3 Gecertificeerde Instellingen (GI) voor de uitvoering jeugdbeschermings- en jeugdreclasseringsmaatregelen.

De hoogste overschrijding in deze component is veroorzaakt door de contracten die we lokaal moeten afsluiten. Het betreft in alle gevallen gezinnen met zeer complexe en zware problematiek. In een aantal gevallen zit daar ook verblijf bij. Hierdoor liggen de kosten van deze trajecten een grote druk op het budget. Daarbij zien we dat het Sociaal Team sinds

de zomer op volle kracht is en hierdoor ook een toename is aan aanmeldingen bij lokale aanbieders (en de overige jeugdzorgaanbieders). Het Sociaal Team voert immers regie over gezinnen met zeer complexe en zware problematiek.

3. Herstelcliënten en kosten uit voorgaande jaren (Nadeel: € 310.000)

In de overgang naar het nieuwe jeugdhulpstelsel dat in 2018 ingevoerd is, is besloten om een deel van de cliënten (zogenaamde 'herstelcliënten') niet volgens de nieuwe tarieven af te rekenen maar naar werkelijke kosten. De verwachting was dat die cliënten hun traject binnen afzienbare tijd zouden afronden. Gezien de overschrijdingen waar ook dat jaar al sprake van was, was in 2018 die keuze financieel gezien voordeliger. Nu blijkt tegen de verwachtingen in dat de zorg voor een deel van deze cliënten langer doorloopt dan voorzien. Hierdoor hebben we nog steeds te maken met een deel van deze cliënten die nog steeds onder dezelfde condities worden afgerekend. Met als gevolg dat het financiële voordeel in 2018 zich heeft omgezet in een financieel nadeel in 2020 omdat de kosten zijn doorgelopen.

De gemeenten zijn in gesprek gegaan met de aanbieders waar nog herstelcliënten in zorg zijn. Tot en met september waren niet alle onderhandelingen afgerond waardoor er geen volledig beeld was van de omvang van de kosten. Hierdoor zijn de financiële effecten van deze categorie pas recent zichtbaar geworden. Omdat het in alle gevallen om daadwerkelijk geleverde zorg gaat en er in 2018 afwijkende afspraken gemaakt zijn met de zorgaanbieders kunnen gemeenten die afspraken niet terugdraaien. Alle gemeenten in de regio's Amsterdam-Amstelland en Zaanstreek-Waterland hebben te maken met de nadelige effecten van deze afrekening van de herstelcliënten.

Bij 'kosten voorgaande jaren' gaat het om zorgaanbieders die met regelmaat declaraties indienen over zorg die in voorgaande jaren geleverd is. De toewijzing voor het leveren van zorg (VOT) vindt hierdoor met terugwerkende kracht plaats. Het gevolg is dat de gemeenten geen actueel beeld hebben van budgetuitputting over een bepaalde periode en deze kosten niet goed kunnen prognosticeren. Dit verklaart ook waarom er nu pas zicht is op de financiële effecten. Bij deze kosten uit voorgaande jaren heeft de gemeente niet tijdig verplichtingen kunnen aanmaken. Deze drukken zodoende op het lopend boekjaar.

Beheersmaatregelen

Ook de andere DUO-gemeenten en de overige gemeenten in de regio Amsterdam-Amstelland en Zaanstreek-Waterland worden dit jaar geconfronteerd met forse tekorten in het jeugdzorgbudget. Sterker nog, dit probleem doet zich in heel Nederland voor, al sinds de decentralisatie in 2015. Gemeenten hebben destijds de jeugdzorg overgedragen gekregen met veel minder budget dan daarvoor aan jeugdzorg werd besteed, terwijl een transformatie van zorg juist eerst een investering vraagt. De lobby van de VNG om gemeenten meer geld voor de jeugdzorg toe te kennen, gaat daarom ook onverminderd door.

Duidelijk is dat de kosten voor de jeugdzorg nooit helemaal te beheersen zijn. Ondanks alle (preventieve) steun die gegeven wordt, zullen er altijd kinderen zijn die zware zorg nodig hebben en die kan oplopen tot ruim € 100.000,- per kind. Zeker voor een kleine gemeente kan dat een grote schommeling veroorzaken in de begroting.

Intensieve jeugdzorg proberen we zoveel mogelijk te voorkomen. Allereerst is dit belangrijk voor de kinderen en hun ouders zelf. Als problemen zo escaleren dat intensieve jeugdzorg nodig is, is dit zeer ingrijpend voor gezinnen. Daarnaast is het voor de gemeentebegroting van belang om minder geld hieraan uit te geven. Inhoudelijk hebben we het volgende ingezet:

- Versterken van de preventie door onder andere begeleiding bij echtscheidingen, jeugdspecialist in de wijk in het kader van 'segment A' en buurtgezinnen (waarvan ervaring leert dat hiermee zwaardere hulp voorkomen kan worden).
- Efficiënte en effectieve werkwijze zoals in het Koersplan Sociaal Domein beschreven. Dit krijgt vorm door minder bureaucratie, een brede intake, doen wat nodig is en inzet van hulp op het juiste moment. Bijvoorbeeld door de stress van financiële problemen weg te nemen zodat het gezin open staat voor (jeugd)zorg. Ervaring in andere gemeenten leert dat ook dit kosten bespaart.
-

Daarnaast zijn er maatregelen getroffen in de relatie met de jeugdaanbieders om kostenopdrijvende prikkels in een nieuwe aanbesteding te voorkomen en om te voorkomen dat gemeenten op een te laat tijdstip voor onaangename verrassingen komen te staan. Dit uit zich bijvoorbeeld in:

- *Verzoeken om Toewijzing Zorg*

Alle gemeenten hebben te maken met Verzoeken Om Toewijzing zorg (VOT) die met terugwerkende kracht ingediend worden. De afspraken daarover scherpen de gemeenten voor 2021 verder aan bij het verlengen van de contracten over 2021. Dit betekent dat de termijn waarover gemeenten met terugwerkende kracht VOT's accepteren meer strikt zullen handhaven. Zorgcontinuïteit is zodoende niet altijd meer leidend.

- *Herstelcliënten*

De groep herstelcliënten blijft langer dan voorzien bestaan. In overleg met de regiogemeenten bespreken we op dit moment op welke wijze deze groep ingevoegd kan worden in het huidige stelsel om hierna te overleggen met de aanbieders. De herstelcliënten zijn daarmee geen apart af te rekenen groep meer maar maken deel uit van het bestaande stelsel. Dit levert niet per definitie een financieel voordeel op maar zorgt er wel voor dat we de budget uitputting beter kunnen monitoren en geen last meer hebben van versnippering in communicatie rondom deze groep cliënten.

- *Contractmanagement*

Per 1 oktober is een aparte contractmanager jeugdzorg aangesteld bij DUO+, die kan zich meer dan de beleidsadviseurs van de 3 gemeenten kan focussen op contractmanagement en budgetbewaking.

Nieuwe stelsel per 2022

In 2021 wordt voor het laatst gewerkt onder het huidige stelsel. In de samenwerking met Amsterdam, Diemen en Ouder-Amstel om tot invoering van een nieuw stelsel per 1 januari 2022 te komen, ligt de focus op het terugdringen van de noodzaak tot gebruik van jeugdzorg

én het in control zijn en blijven op de kostenontwikkeling. Onder meer door het loslaten van de SPIC-werkwijze die kostenopdrijvende prikkels in zich heeft en door een andere manier van bekostiging die leidt tot lagere administratieve lasten.

Daarnaast is in het nieuwe stelsel meer dan nu het geval is een gezamenlijke verantwoordelijkheid opgenomen tussen de zorgaanbieders (kernpartners) onderling en met de gemeente; omgaan met schaarse middelen is dan minder alleen een 'gemeentelijke probleem'. Tot slot sluiten we als gemeenten in het nieuwe stelsel met minder partijen overeenkomsten af (waarbij het zorglandschap wél gedekt is.). Het managen van contracten en onderhouden van rechtstreekse relaties met de naar verwachting 10 kernpartners is daarmee veel overzichtelijker ten opzichte van de 36 huidige contracten.

Keuzemogelijkheden

Met name de inhoudelijke maatregelen resulteren pas effect op langere termijn. Hoewel we verwachten dat het tekort in dit jaar voor een groot deel incidenteel is, kunnen we niet garanderen dat we ondanks bovenstaande beheersmaatregelen in 2021 binnen het begrote budget blijven. Als gemeente hebben we in dat geval de volgende keuzemogelijkheden die we begin 2021 zullen uitwerken:

- We dekken de tekorten uit de reserves en monitoren nauwkeurig of de ingezette maatregelen op langere termijn tot resultaat gaan leiden;
- We vangen de tekorten op binnen het Sociaal Domein, waarbij we scherpe keuzes moeten maken door bijvoorbeeld (preventief) beleid voor bepaalde doelgroepen te schrappen;
- We vangen de tekorten op binnen de Jeugdzorg door te gaan werken met wachtlijsten en cliënten-stops.

1.2.2 Inkomstenderving Eigen bijdrage Wmo (nadeel € 24.700, dekking vanuit gemeentefonds)

De Minister van VWS heeft besloten de eigen bijdrage voor de Wmo (excl. beschermd wonen en opvang) vrij te stellen voor de maanden april en mei 2020. Aanleiding hiervoor was het feit dat als gevolg van de coronacrisis een substantieel deel van de zorg en ondersteuning in de Wmo niet (volledig) kon worden geleverd. Vanwege een onevenredige uitvoeringslast voor gemeenten en aanbieders rond het tijdelijk opschorten van de eigen bijdrage is besloten om Wmo-cliënten in genoemde maanden vrij te stellen van de eigen bijdrage. Gemeenten ontvangen via de decentralisatie uitkering een bedrag (totaal € 18 miljoen) als compensatie voor de inkomstenderving die hierdoor optreedt. Voor gemeente Uithoorn gaat het om een bedrag van € 24.710.

1.2.3 Wmo- maatwerkvoorzieningen (nadeel € 150.000)

Op de woonvoorzieningen (bijvoorbeeld trapliften, drempelhulpen en woonunits) en de Wmo-begeleiding zien we een overschrijding ontstaan van totaal €150.000. De verklaring hiervoor is dat de dienstverlening (landelijk) door de invoering van de Wmo reële kostprijs aanzienlijk is gestegen. Daarnaast is er sprake van een toename van het aantal aanvragen en kennen de kosten voor zowel de Wmo-begeleiding als de woonvoorziening een grillig

verloop. Wanneer voor een huishouden een hoog aantal begeleidingsuren per week wordt ongekend, drukt dit op het budget. En dit geldt ook voor de aanschaf van duurdere maatwerkvoorzieningen.

1.2.4 Sociaal medische indicaties (voordeel € 50.000)

Het beleid en de werkwijze sociaal medische indicaties zijn eind 2019 aangepast. De uitvoering van deze regeling wordt nu door de klantmanagers gedaan, die een integrale intake uitvoeren bij een aanvraag. Voorheen werden de aanvragen enkel administratief afgehandeld. De gewijzigde werkwijze laat een verwacht voordeel van € 50.000 zien.

1.2.5 Dak- en thuisloosheid (neutraal)

Het kabinet wil dak- en thuisloosheid zoveel mogelijk voorkomen en wil ervoor zorgen dat niemand op straat hoeft te slapen. Het kabinet stelt voor de aanpak van dak- en thuisloosheid een financiële impuls beschikbaar van in totaal € 200 miljoen voor de jaren 2020 en 2021. € 135 miljoen wordt verdeeld over 2020 en 2021 verdeeld over de centrumgemeenten. De overige gemeenten, waaronder ook Uithoorn ontvangen in 2020 een bedrag van € 17.628 en in 2021 een bedrag van € 32.051. Het bedrag van € 17.628 is dit jaar nodig voor de regionale aanpak dak-en thuislozen welke in samenwerking met de regiogemeenten wordt vormgegeven. Hiervoor wordt een regionale projectleider ingezet die bekostigd wordt vanuit de regiogemeenten met deze gelden. Het bedrag van € 32.051 zal in de eerste turap 2021 worden aangevraagd.

1.3 Deelprogramma Werk en Inkomen

1.3.1 Definitieve BUIG en Re-integratie (neutraal)

De uitgaven aan bijstandsuitkeringen is de afgelopen maanden gestegen door een toename van het aantal aanvragen. Onlangs heeft het Rijk de definitieve BUIG uitkering bekend gemaakt. Deze is verhoogd ter compensatie van de toestroom ten gevolge van Corona. De verwachte uitgaven voor 2020 zijn echter hoger dan de compensatie van het Rijk wat resulteert in een negatief resultaat van € 111.000,-. Dit tekort kan worden opgevangen binnen het programma W&I, grotendeels door een wetswijziging waardoor de BTW over de re-integratietrajecten compensabel is geworden.

1.3.2 De Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo), verstrekkingen en uitvoeringskosten (neutraal incidenteel)

De Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) is één van de maatregelen van het kabinet om ondernemers te ondersteunen tijdens de maatregelen tegen het COVID-19 virus. Het voorziet in een aanvullende uitkering voor levensonderhoud en in een lening voor bedrijfskapitaal om liquiditeitsproblemen als gevolg van de coronacrisis op te vangen. De regeling wordt bekostigd vanuit het Rijk, zowel voor wat betreft de verstrekkingen als ook de uitvoeringskosten. Het betreft hier dus een (in principe) neutrale mutatie. Bij de 2e turap is hier al een inschatting voor opgenomen. Bij de Slotwijziging is er nieuwe prognose gemaakt op basis van de werkelijke verstrekkingen per 1 oktober en te verwachten instroom tot en met het einde van het jaar.

Voor de uitvoeringskosten van de regeling ontvangen gemeenten een vergoeding, € 450 voor een besluit op een aanvraag levensonderhoud en € 800 voor een bedrijfskrediet.

Evenals voor de verstrekkingen is ook voor de uitvoeringskosten een nieuwe prognose gemaakt. De mutatie ten opzichte van de 2e turap staat hieronder opgenomen. De bedragen aan de uitgavenkant en inkomstenkant zullen met deze bedragen worden verhoogd.

Tozo	2e turap	Nieuwe prognose 1-10	Mutatie Slotwijziging
Levensonderhoud	€ 2.700.000	€ 2.900.000	€ 200.000
Bedrijfskapitaal	€ 700.000	€ 770.000	€ 70.000
Uitvoeringskosten	€ 414.600	€ 454.550	€ 39.950

1.4 Deelprogramma Veiligheid

1.4.1 Aanvraag middelen DUO+ extra handhaving corona (neutraal)

Binnen DUO+ is tijdens de Coronacrisis veel extra inzet gepleegd voor handhaving in kader van naleving van de Corona maatregelen. Deze meerkosten van ruim € 85.000 zijn gemaakt door extra inzet eigen personeel (overwerk) en inhuur derden. De teams binnen de afdeling Buurt hebben tijdens de crisis onderling personeel uitgewisseld om de extra werkzaamheden zo veel als mogelijk op te vangen.

Gemeenten ontvangen vanuit het rijk ook middelen voor coronacompensatie. Het kabinet heeft € 50 miljoen voor 2020 beschikbaar gesteld om gemeenten te compenseren voor de extra toezicht- en handhavingskosten als gevolg van onder andere de extra inzet van boa's en de extra verkeersmaatregelen. Voor Uithoorn gaat het om een compensatie van € 72.579. Dit bedrag is toegevoegd aan de algemene uitkering binnen het programma Organiseren, deelprogramma Financien en wordt ingezet voor de dekking van een deel van bovenstaande kosten. Zie onderdeel 4.4.2 Algemene uitkering. De rest van het tekort kan worden opgevangen doordat gedurende het jaar enige ruimte ontstond binnen de reguliere budgetten van DUO+.

2 Programma Wonen

2.1 Deelprogramma Woonomgeving

2.1.1 Lagere opbrengsten begraafplaats (nadeel € 50.000)

Vergeleken met voorgaande jaren zijn de opbrengsten uit begraven lager. Door corona gerelateerde beperkingen bij uitvaarten wordt vaker gekozen voor crematie in plaats van begraven. De as wordt na de crematie minder vaak uitgestrooid op de begraafplaats. Als gevolg hiervan wordt verwacht dat de inkomsten € 50.000 lager zullen zijn dan begroot.

2.1.2 Herinrichting dorpscentrum De Kwakel (ophoging investeringsbudget en doorschuiven naar 2021 en 2022)

Eind 2018 heeft uw raad ingestemd om het budget vanuit de reserve voor groot onderhoud (€370.000,- inclusief VAT) t.b.v. de na 2019 geplande werkzaamheden van Dorpscentrum De Kwakel naar 2019/2020 te halen. Sindsdien hebben we verschillende raadsberichten verstuurd ter informatie om uw raad op de hoogte te houden van het proces. Nu zijn we zo ver dat de gemeente begin september jl. een subsidieaanvraag voor de herinrichting heeft ingediend bij de Stichting bevordering kwaliteit leefomgeving Schipholregio (hierna SLS).

De SLS heeft besloten op basis van de aanvraag om ten gunste van de Gemeente Uithoorn een subsidie te verlenen van € 588.400,-. De subsidieverlening gaat gepaard met een eis tot cofinanciering. Hiertoe dienen de middelen vanuit de reserve voor groot onderhoud die al ter beschikking zijn gesteld. De subsidie betreft een maximum bedrag waarop recht bestaat voor zover ten tijde van de subsidievaststelling is onderbouwd dat de betreffende kosten zijn gemaakt en noodzakelijk waren voor het verrichten van de afgestemde activiteiten die onderdeel zijn van het definitief ontwerp (DO). In 2019 en 2020 is reeds € 63.100 aan declarabele kosten gemaakt die worden gedekt uit de toegekende SLS subsidie. Zie hiervoor ook het Programma Organiseren, deelprogramma Grondexploitaties, budget projectinitiatieven. Voor de daadwerkelijke kosten van de herinrichting wordt € 525.300 aan SLS subsidie ingezet ter dekking. Om de herinrichting te kunnen realiseren wordt gevraagd het reeds toegekende investeringsbudget van € 370.000 met € 538.200 te verhogen tot € 908.200 en een bedrag van € 525.300 uit de toegekende subsidie van € 588.400 op te nemen als dekking van de investeringskosten.

De herinrichting van de openbare ruimte in het centrum van De Kwakel bestaat uit de volgende onderdelen:

- Realisatie van een centraal plein dat ruimte biedt voor verschillende activiteiten
- Aanbrengen van hoogwaardige deels aan stalen draden over het plein hangende verlichting
- Vergroening van de omgeving
- Verplaatsing bushalte
- Verplaatsen van de parkeerplaatsen waardoor het dorpshart overzichtelijker wordt

De planning voor de realisatie van de herinrichting zal gefaseerd plaatsvinden in verband met de werkzaamheden van de realisatie van appartementen op de locatie Leenders en de mogelijke realisatie van een supermarkt op de voormalige locatie van de Rabobank. Deze laatste ontwikkeling wordt op dit moment afgestemd. De planning is hierdoor mede afhankelijk van deze initiatieven.

Planning:

- Start werkzaamheden verleggen K&L november 2020
- Start werkzaamheden herinrichting november 2021
- Herinrichting openbaar gebied mei 2022
- Oplevering 30 juni 2022

Het opgehoogde investeringsbudget wordt op basis van deze planning verdeeld over de jaren 2020 tot en met 2022, waardoor € 873.800 wordt doorgeschoven van 2020 naar latere jaren. Voor 2020 resteert een investeringsbudget van € 30.000.

2.1.3 Duurzaamheidsmaatregelen / RRE subsidie (voordeel € 35.000)

In 2020 heeft de gemeente een subsidie van het rijk gekregen voor het stimuleren van energiebesparende maatregelen bij koopwoningen, de Regeling Reductie Energiegebruik (RRE). Bij het opstellen van de begroting kon daar geen rekening mee worden gehouden, want de regeling is pas eind 2019 opgesteld. Met de middelen uit deze subsidie is/wordt een aantal reeds geplande activiteiten in 2020 uitgevoerd. Daarnaast is duidelijk geworden dat er geen btw (afgerond € 8.500) hoeft te worden afgedragen over deze subsidie. Hier was wel rekening mee gehouden, maar dit is in deze wijziging gecorrigeerd. Ook hebben we ook een extra actie in de vorm van cadeaubonnen voor kleine energiebesparende maatregelen kunnen uitvoeren met deze subsidie. Tenslotte is een klein deel van de geplande activiteiten niet/ anders uitgevoerd vanwege de situatie rond Corona. Vanwege de ontvangen subsidie van het Rijk kan een deel (€ 35.000) van het structurele budget duurzaamheidsmaatregelen worden afgeraamd.

2.2 Deelprogramma Woonbeleid

Geen bijzonderheden

2.3 Deelprogramma Ruimtelijke Ontwikkeling

Geen bijzonderheden

3 Programma Werken

3.1 Deelprogramma Ondernemen

Geen bijzonderheden

3.2 Deelprogramma Mobiliteit

Geen bijzonderheden

4 Programma Organiseren

4.1 Deelprogramma Bestuur en Organisatie

Geen bijzonderheden

4.2 Deelprogramma Dienstverlening

4.2.1 Uitgaven en inkomsten voor APV en Drank en Horeca (nadeel € 75.000)

Door de Coronacrisis hebben er vanaf het 2^e kwartaal geen evenementen en festiviteiten meer plaatsgevonden in Uithoorn en de Kwakel. Dit heeft logischerwijs de nodige consequenties gehad voor de inkomstenposten binnen het programma Organiseren-dienstverlening. Voor de APV en de Drank en Horeca vergunningen betekent het dat over het 2^e tm het 4 kwartaal geen bijbehorende leges zijn ontvangen. Een en ander betekent een vermindering van geraamde inkomsten van ca. € 50.000.

Op de kostenpost Drank & Horeca algemeen is een overschrijding opgetreden ad ca. € 25.000 voor specifieke inhuur voor het opstellen van het nieuwe Horecabeleidsplan.

4.2.2 Minder kosten omgevingsvergunningen (voordeel €80.000)

Uit een analyse vanuit de afgelopen jaren blijkt dat dit structureel te hoog wordt begroot. Het lijkt er op dat dit bedrag structureel kan worden afgeraamd naar €80.000.

Daarnaast is een belangrijk onderdeel van dit budget het uitvoeren van constructieberekeningen. De kosten hiervan zijn afhankelijk van het aantal en de grootte van de projecten. Dit jaar waren er een aantal grotere projecten. Hierbij is de kwaliteit van de aangeleverde informatie vaak goed waar -door het doorrekenen minder tijd kost en de kosten lager zijn dan bij het doorrekenen van veel kleinere projecten. De kosten kunnen daarom per jaar variëren.

4.3 Deelprogramma Vastgoed

4.3.1 H. Gorterhof (€ 119.000 budgettair neutraal)

Het planmatig onderhoud uit het meerjarenonderhoudsplan voor het gebouw aan het H.Gorterhof is niet uitgevoerd. Onderzoek moet uitwijzen wat er in de toekomst met het gebouw wordt gedaan. Voor 2020 betekent dit € 119.000 lagere kosten van planmatig onderhoud. Pas na uitkomst van het onderzoek zal besloten kunnen worden of dit onderhoud alsnog gaat plaatsvinden. Dat houdt in dat niet verwacht wordt dat in 2021 dit groot onderhoud al zal plaatsvinden.

De onttrekking uit de reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen in 2020 wordt hierdoor met € 119.000 verlaagd.

4.3.2 Nadelen in verband met corona (€ 35.400)

Scheg beheer sporthal (nadeel € 9.300)

Door maatregelen van het kabinet tegen het coronavirus mogen sportkantines niet meer open zijn terwijl er gesport wordt. De exploitant openende de sporthal in de avond, deed een rondgang en sloot deze af. Nu de exploitant voor de kantine niet aanwezig is, zijn er extra beheer kosten. Voor de eerste 3 weken bedragen deze kosten ongeveer € 2.300,- mocht het kabinet deze maatregel doorzetten dan worden de kosten voor beheer ook hoger omdat dan

het hockey winterseizoen in de sporthal begint. Hier komen dan ook de weekenden bij. De kosten van nog eens 8 weken tot aan de kerstvakantie bedragen naar verwachting € 7.000,-. De totale verwachte kosten voor 2020 bedragen € 9.300,-.

Kwijtschelden huren binnensport (nadeel € 26.100)

De gemeente heeft de sportverenigingen de huur kwijtgescholden voor de periode van de eerste corona golf. De kwijtgescholden huur bedraagt in totaal: € 26.100,-. De ruimtes mochten door de maatregelen niet gebruikt of verhuurd worden aan verenigingen. De Rijksoverheid heeft hiervoor een financieel steunpakket. Mocht het steunpakket voor alle gemeentes onvoldoende geld bieden wordt er naar ratio uitgekeerd. De gemeente loopt hier een beperkt financieel risico.

4.3.3 Vastgoedexploitaties (voordeel € 71.000)

Aanpassing inkomsten Brede School en gymzaal Meerwijk voordeel € 57.500

Voor de Brede School worden de huurinkomsten en de vergoeding materiële instandhouding verhoogd naar het huidige niveau (€ 45.500). Dit geldt ook voor de vergoeding materiële instandhouding van de gymzaal Meerwijk (€ 12.000)

Dorpsstraat 20 voordeel € 13.500

In 2019 is gestart met het opnieuw vormgeven van de resterende plannen in het dorpscentrum en is de grondexploitatie die gebaseerd was op uitgangspunten voor ontwikkeling uit februari 2010 afgesloten. Het pand aan de Dorpsstraat 20 maakte onderdeel uit van de afgesloten grondexploitatie en valt niet meer in binnen het plangebied van de resterende ontwikkelingen waarvoor momenteel nieuwe plannen worden gemaakt. Daarom valt dit pand vanaf 2020 onder het deelprogramma vastgoed en worden de huurinkomsten en onderhoudskosten opgenomen in de begroting.

Schade aan vastgoedobjecten budgettair neutraal

Voor het Buurtnest, de Brede school en het Thamen zijn kosten gemaakt voor het herstel van schades. Hiervoor is van de verzekeraar een schadeuitkering ontvangen.

4.4 Deelprogramma Financiën

4.4.1 Belastingen en leges (voordeel € 41.000)

De inkomsten voor de leges vanwege de aanvraag van omgevingsvergunningen wordt verhoogd met afgerond € 180.000. De hogere opbrengsten tot en met september op de leges hebben vooral te maken met 2 ontwikkelingen: De bouw van 15 woningen die van 2019 naar 2020 is verschoven en de aanvraag voor de bouw van de MFA die niet in de prognose was opgenomen. De inschatting tot en met het einde van dit jaar 2020 zullen nog eens 2 ontwikkelingen J.A. van Seumerenlaan en Johan de Wittlaan leiden tot extra inkomsten.

De inkomsten uit afvalstoffenheffing blijven achter bij de begroting (afgerond € 139.000). Uit onderzoek is gebleken dat er in de begroting ten onrechte werd uitgegaan van meer heffingseenheden (adressen). Daardoor is het tarief dat we aan de inwoners berekenen te

laag en niet voldoende om de kosten te dekken. Voor 2020 is dit niet meer te herstellen. Voor de begroting 2021 zijn werkafspraken gemaakt om de heffingseenheden beter te bepalen.

4.4.2 Algemene Uitkering (voordeel € 881.200)

Op Prinsjesdag is de Septembercirculaire verschenen met betrekking tot het gemeentefonds. Hierin zijn diverse vergoedingen opgenomen ter compensatie van de kosten die gemeenten maken met betrekking tot de coronacrisis (ad. € 709.000). Hiervoor was bij de 2e turap per onderwerp een infographic voor opgenomen en vooruitlopend op de Septembercirculaire een bedrag van € 223.000 geclaimd als dekking voor te verwachten coronakosten. In de slotwijziging wordt nu het aanvullende bedrag van € 486.000 aan coronainkomsten opgenomen. Naast deze inkomsten is er in de slotwijziging voor de diverse onderwerpen ook aanspraak gemaakt om deze inkomsten in te zetten, dan wel over te hevelen (ad. € 387.000). Deze zijn in onderstaande tabel opgenomen en staan afzonderlijk bij de diverse deelprogramma's toegelicht. Hiermee resteert in 2020 nog een restant van € 99.000, welke ten gunste wordt gebracht van het begrotingsresultaat ter dekking van algemene kosten met betrekking tot Corona.

Uitgangspunt is om vooralsnog de corona vergoedingen afzonderlijk beschikbaar te houden. De reden hiervan is dat veel kosten doorlopen naar 2021 of pas in de loop van 2021 duidelijk zullen worden. Voor veel kosten is de gemeente afhankelijk van derde partijen, zoals zorgaanbieders, buurthuizen en cultuurinstellingen. Concreet wil dit zeggen dat voor alle inkomsten waar op dit moment nog geen aanspraak op is gedaan, overgeheveld worden naar 2021. Alle inkomsten waar wel aanspraak op is gemaakt, maar waar bij de Jaarstukken 2020 nog een bedrag resteert, daarvan zal het restant bedrag dan alsnog worden overgeheveld.

Naast de coronavergoeding is er voor 2020 een toename in het gemeentefonds van € 396.913 en wordt ten gunste gebracht van het begrotingsresultaat. Dit positieve verschil wordt met name veroorzaakt door een actualisatie van de maatstaven, een hogere uitkeringsfactor en een hogere inkomst als gevolg van het vrijvallen van een restantbedrag onder het macroplafond van het BTW compensatiefonds welke is toegevoegd aan het gemeentefonds. Het totale voordeel wordt toegevoegd aan het begrotingsresultaat.

Effect Septembercirculaire 2020	881.203
- Claim eigen bijdrage WMO	-24.710
- Claim Dak en thuisloosheid	-17.628
- Claim Toezicht en Handhaving	-72.579
- Overheveling coronainkomsten	-272.521
Restant effect Septembercirculaire	493.765

4.5 Deelprogramma Grondexploitatie

4.5.1 Bijstelling actieve grondexploitatie in uitvoering (nadeel € 297.300)

Rietkraag budgettair neutraal in 2020

In de grondexploitatie per 1-1-2020 van de Rietkraag zijn als kosten voor woonrijp maken de kosten van de ontsluiting van de nieuwe wijk en kosten van activiteiten rondom de uitvoering van de coupure+batterij opgenomen voor een bedrag van € 814.200. Voor deze grondexploitatie is in de jaarrekening 2019 een voorziening getroffen voor het negatieve

eindsaldo van € 150.500 (prijsspeil 1-1-2020). Opbrengsten van deze woningbouwlocatie worden ingezet voor het “ruimte voor ruimte fonds”. In 2017 is daarom een tussentijdse winstneming van € 650.000 toegevoegd aan de bestemmingsreserve Ruimte voor Ruimte.

Om de coupure en de batterij mogelijk te maken heeft de provincie een belangrijke stem in de verschijningsvorm van deze elementen. Dat komt omdat de coupure wordt gemaakt in de Stelling van Amsterdam. De batterij grenst aan de Stelling van Amsterdam en de cultuurhistorische kwaliteiten van de Vuurlinie. De Stelling maakt onderdeel uit van de provinciale monumentenlijst, waardoor de Stelling een belangrijke plek is. In de afgelopen periode heeft de gemeente een ontwerp uit laten werken, waarbij na enkele gesprekken met de provincie bleek dat het ontwerp moet voldoen aan enkele ontwerpaspecten. Het ontwerp hebben we aangepast naar de eisen van de provincie en verwachten dat hiermee de vergunning voor de werkzaamheden afgegeven kan worden. De aanpassingen leidden tot een verhoging van de kosten, die eerder niet waren voorzien.

Hierdoor moet het budget worden opgehoogd met € 155.000, waarmee het totaal uitkomt op € 969.200. Conform WRO regelgeving kunnen kosten van openbare ruimte buiten het plangebied van een project alleen ten laste van een bouwproject worden gebracht voor dat deel dat ook daadwerkelijk van profijt is voor het project. Dit betreft het profijtbeginsel, een van de 3 toetsingscriteria voor het toerekenen van kosten aan grondexploitaties. Conform dit beginsel, kan € 392.000 van de betreffende werkzaamheden worden toegerekend aan de grondexploitatie de Rietkraag. De grondexploitatie moet hierop worden bijgesteld. Hierdoor wijzigt de eindwaarde van de grondexploitatie naar € 242.300 positief, waardoor het project ook weer valt onder de voorgeschreven manier voor het berekenen van tussentijdse winstnemingen. De overige kosten van deze werkzaamheden moeten voor € 577.200 worden verantwoord als investering in maatschappelijk nut. De conform regelgeving voorgeschreven andere wijze van verantwoorden, heeft de volgende wijzigingen voor de (meerjaren)begroting tot gevolg:

- de kosten voor bouwrijp maken binnen de grondexploitatie van de Rietkraag worden verlaagd van € 814.200 naar € 392.000 en worden doorgeschoven van 2020 naar 2021
- een investeringskrediet van € 577.200 wordt opgenomen in de begroting 2021 en de hieruit voortvloeiende kapitaallasten worden vanaf 2022 opgenomen in de meerjarenbegroting
- de in 2017 reeds genomen winst wordt met € 152.100 teruggedraaid
- het in 2020 laten vrijvallen van de voorziening van € 152.100 (prijsspeil 1-1-2021) die in 2019 is getroffen voor de Rietkraag
- de winstneming bij afsluiting van het project in 2021 voor € 242.300 toe te voegen aan de reserve Ruimte voor Ruimte en voor € 152.100 ten gunste te laten komen van de algemene middelen

Wonen in Buitengoed nadeel € 27.800 in 2020

Het woonrijpmaken wordt in 2020 afgerond, met uitzondering van de aanleg van het verkeersplateau bij de aansluiting met de Europarei en herstraat werkzaamheden aan de Europarei tussen dit plateau en de Arthur van Schendellaan.

Deze werkzaamheden zijn uitgesteld doordat de werkzaamheden van het project Europarei midden fase 3 nog afgerond moeten worden (begin 2021) en bouwverkeer daarbij nog via de Europarei en de Arthur van Schendellaan plaats vindt.

Tevens zijn op de werkzaamheden van het woonrijpmaken van Wonen in Buitengoed onderhoudstermijnen van toepassing van 6 maanden op het straatwerk en 1 plantseizoen op het groenwerk.

Hierdoor verandert het de eindwaarde van het project minimaal (€ 1.400 positief). De resterende winst die oorspronkelijk helemaal in 2020 zou worden genomen bij afsluiting van het project, schuift hierdoor echter voor een klein deel door naar 2021. Op basis van de voorgeschreven methode voor tussentijdse winstnemingen wordt de winstneming in 2020 bijgesteld van € 305.500 naar € 277.700. Daarna resteert een winstneming bij afsluiting in 2021 van € 29.300.

Iepenlaan nadeel € 269.500 in 2020

In verband met uitlopende werkzaamheden van de ontwikkelaar worden de werkzaamheden voor dit project niet in 2020, maar in 2021 afgerond. Hierdoor verandert de eindwaarde van het project minimaal (€ 5.800 positief). De resterende winst die oorspronkelijk helemaal in 2020 zou worden genomen bij afsluiting van het project, schuift hierdoor echter voor een deel door naar 2021. Op basis van de voorgeschreven methode voor tussentijdse winstnemingen wordt de winstneming in 2020 bijgesteld van € 391.100 naar € 121.600. Daarna resteert een winstneming bij afsluiting in 2021 van € 145.300, rekening houdend met projectspecifieke risico's. Bij het vervallen of wijzigen van deze risico's wordt het bedrag van de winstneming bijgesteld.

Afgeronde deelplannen Legmeer-West budgettair neutraal

De meeste deelgebieden in project Legmeer West zijn inmiddels geruime tijd afgerond. Voorgesteld wordt om 9 reeds afgeronde deelplannen in 2020 af te sluiten. De afsluiting van de 9 deelplannen is budgettair neutraal. Voor het saldo is in het verleden een voorziening getroffen die nu vrij kan vallen.

Na afsluiting van deze deelplannen blijven nog 2 deelplannen actief: deelgebied Legmeer-West 456 en het Leisure terrein. De nog uit te voeren activiteiten betreffen een zeer gering percentage (circa 2%) van de kosten van het oorspronkelijke totaalplan Legmeer-West.

In Legmeer-West zijn we de laatste ontwikkeling aan het afronden in het deelgebied Legmeer-West 456. Binnen dit deelgebied zijn nog een aantal werkzaamheden in volle gang. We verwachten deze in 2021 te hebben afgerond. Het gaat om de laatste woningen op grond van Van Wijnen (verwachte afronding Q1 2021), de laatste woningen op grond van Eigen Haard (verwachte afronding Q1/Q2 2021), de speellocaties en groenvoorzieningen en het woonrijp maken van het gebied.

Voor het Leisure terrein wordt nog onderzoek gedaan naar de mogelijkheden voor dit gebied. Bij de actualisatie van de grondexploitaties en het opmaken van de jaarstukken wordt de waardering van dit gebied opnieuw gezien.

4.5.2 Actieve grondexploitaties in voorbereiding (€ 413.000 budgettair neutraal)

Dorpscentrum € 383.000 budgettair neutraal

Er wordt nog steeds hard gewerkt aan het voorbereiden van nieuwe centrumontwikkelingen. Zo zal er begin volgend jaar een stedenbouwkundig ontwerp gereed komen voor de zogenaamde Irenelaanlocatie, gelegen tussen de Koningin Maximalaan en de Irenelaan. Deze en andere kostenposten worden opgenomen in de nieuw op te stellen grondexploitatie. Met het voorbereiden van de nieuwe grondexploitatie zijn kosten gemoeid. Deze worden geactiveerd op de balans in afwachting van dekking uit toekomstige inkomsten.

Legmeerplein € 30.000 budgettair neutraal

Voor het afstemmen van de ruimtelijke, financiële en programmatische uitgangspunten worden kosten gemaakt. Het gaat om voorbereidingskosten om te komen tot de vaststelling van een grondexploitatie. Deze worden geactiveerd op de balans in afwachting van dekking uit toekomstige inkomsten.

4.5.3 Facilitaire grondexploitaties (€ 318.800 budgettair neutraal -deels met reserve- en € 33.000 nadeel)

De Rede (voorheen Cultuurcluster) € 30.000 budgettair neutraal

In 2018 is een voorlopig ontwerp gemaakt dat past binnen de kaders van het bestemmingsplan uit 2014. Door de ontwikkelaar is een omgevingsvergunning aangevraagd. Deze is inmiddels verleend. Op basis hiervan worden aanvullende afspraken vastgelegd in een allonge op de vigerende anterieure overeenkomst. De eerste bouwactiviteiten zijn al gestart. Kosten die voor dit project gemaakt worden, worden verhaald op basis van de (nog af te sluiten allonge op de) anterieure overeenkomst.

WAPO € 50.000 budgettair neutraal

In 2018 is het plan uitgewerkt tot een financieel haalbaar stedenbouwkundig plan met bijbehorend woningbouwprogramma. In december 2019 is een anterieure overeenkomst met EXPO Vastgoed ondertekend. In 2020 worden er kosten gemaakt voor de bestemmingsplanprocedure. Deze kosten worden verrekend met de reeds ontvangen exploitatiebijdrage op basis van de afgesloten overeenkomst.

Europarei € 25.100 budgettair neutraal

In 2020 is gestart met de bouw van de derde fase. Fase 3 bestaat uit een mix van huur- en koopwoningen. De ambtelijke kosten die voor dit project worden gemaakt worden verhaald conform de afspraken die zijn vastgelegd in de gesloten anterieure overeenkomst.

Kootpark Oost € 25.000 budgettair neutraal en € 33.000 nadeel

In 2020 is verder gewerkt aan financieel haalbare stedenbouwkundig plannen met bijbehorende woningbouwprogramma's voor de herontwikkeling van het Connexxionterrein en de zwembadlocatie. Voor de herontwikkeling van het Connexxionterrein wordt momenteel een anterieure overeenkomst opgesteld. Zodra er voor de zwembadlocatie sprake is van een financieel haalbaar stedenbouwkundig plan, wordt ook voor deze locatie een anterieure overeenkomst opgesteld. De kosten die voor deze locaties worden gemaakt, zullen worden verhaald conform de afspraken in de nog af te sluiten overeenkomsten (totaal € 25.000). De kosten die worden gemaakt voor het openbaar gebied en die niet verhaalbaar zijn (€ 33.000), komen ten laste van de gemeente.

Vinckebuurt € 163.400 budgettair neutraal en € 25.300 inkomsten neutraal met storting in reserve

Voor de realisatie van het project Vinckebuurt was op grond van de verordening stedelijke vernieuwing 2007 subsidie toegekend (ISV-2). Inmiddels is deze subsidie definitief vastgesteld en is in 2020 het laatste deel doorbetaald aan de ontwikkelaar. Dit bedrag was gereserveerd op de balans, in afwachting van deze doorbetaling.

In 2020 is nog een exploitatiebijdrage over 2019 in rekening gebracht aan de ontwikkelaar. Deze wordt in lijn met de besluitvorming in de 1e Turap 2020 overgeheveld naar de budgetegalisatiereserve.

4.5.4 Budget voor projectinitiatieven (€ 42.900 budgettair neutraal en € 20.200 voordeel)

Dorpscentrum De Kwakel € 42.900 budgettair neutraal en € 20.200 voordeel

De SLS heeft besloten op basis van de aanvraag om ten gunste van de Gemeente Uithoorn een subsidie te verlenen van € 588.400,-. In 2019 (€ 20.200) en 2020 (€ 42.900) is reeds € 63.100 aan declarabele kosten gemaakt ten laste van het budget voor projectinitiatieven. Deze kosten worden nu gedekt uit de toegekende SLS subsidie. Het budget voor projectinitiatieven wordt daarom verhoogd met de kosten uit 2020 die worden gedekt uit de SLS subsidie. Het bedrag dat in 2019 ten laste van dit budget is gekomen, wordt ten gunste van het resultaat gebracht.

4.5.5 Meerkosten in verband met corona (€ 15.600 nadeel)

Organisatiekosten ten behoeve van grondexploitaties

Uren die worden besteed aan grondexploitaties worden gedekt uit grondexploitaties. Vanwege de inzet voor het coronaherstelteam konden er minder werkzaamheden worden uitgevoerd voor grondexploitaties. Dit heeft een nadeel van € 15.600 aan directe salarislasten tot gevolg. Ook kan hierdoor € 12.300 minder aan overheadkosten worden gedekt uit grondexploitaties. Zie hiervoor het deelprogramma Overhead.

4.6 Deelprogramma Overhead

4.6.1 Meerkosten in verband met corona (nadeel € 18.600)

Ophoging investeringsbudget installaties gemeentehuis

I.v.m. corona moeten we tijdens de werkzaamheden aan de installaties in het gemeentehuis de ruimtes ventileren om er veilig te kunnen werken. Dit was in het oorspronkelijke plan niet voorzien. Tijdelijke ventilatie afzuigunits worden hiervoor gehuurd. De extra kosten bedragen voor 2020 naar verwachting €13.600,- en voor 2021 € 12.100,-. Gevraagd wordt het investeringsbudget van de klimaatinstallatie gemeentehuis op te hogen met € 25.700 (incl. kostenverhogende BTW). De kapitaallasten voor de investering zijn hierdoor circa € 2.500 hoger.

Zie ook de paragraaf Budgetoverheveling investeringen, Gemeentehuis voor de overheveling van een deel van dit investeringsbudget van 2020 naar 2021.

Kosten inhuur t.b.v. corona € 6.300 nadeel

De ingehuurde bestuursondersteuner heeft ook werkzaamheden verricht voor het coronaherstelteam.

Overheadkosten ten behoeve van grondexploitaties € 12.300 nadeel

Uren die worden besteed aan grondexploitaties worden gedekt uit grondexploitaties. Vanwege de inzet voor het coronaherstelteam konden er minder werkzaamheden worden uitgevoerd voor grondexploitaties. Dit heeft een nadeel van € 15.600 aan directe salarislasten tot gevolg. Zie hiervoor de toelichting binnen het deelprogramma Grondexploitaties. Ook kan hierdoor € 12.300 minder aan overheadkosten worden gedekt uit grondexploitaties.

4.6.2 Verschuiving tussen organisatiebudgetten en inhuurkosten (€ 60.000 budgettair neutraal binnen deelprogramma)

Inhuurkosten vervanging afdelingshoofd Wonen en Werken € 28.000 nadeel incidenteel

Door het vertrek van de voormalige secretaris is voor een tijdelijke oplossing gekozen waarbij het afdelingshoofd Wonen & Werken de functie van interim secretaris vervult. Dit heeft weer tot gevolg dat er voor de functie van afdelingshoofd Wonen & Werken een externe medewerker is aangetrokken die door de grote werkvoorraad ook nog eens extra uren moest maken. Deze extra uren en de relatief hoge kosten van een externe inhuur op dat niveau brengt deze kosten met zich mee.

Inhuurkosten bestuursondersteuning afdeling Organiseren € 32.000 nadeel incidenteel

Als gevolg van veelvragende burgers was een integrale en gecoördineerde inzet nodig die niet vanuit de organisatie geleverd kon worden. Hiervoor is een ervaren externe medewerker ingehuurd.

Inzet onderbesteding organisatiebudgetten € 60.000 voordeel incidenteel

Enkele organisatiebudgetten zijn minder gebruikt als gevolg van de situatie met corona. Dit levert een voordeel op van € 60.000

4.6.3 Aanpassing Duo+ bijdrage naar aanleiding van 2e begrotingswijziging 2020 van Duo+ (nadeel € 249.900)

Op basis van de 2e begrotingswijziging 2020 van Duo+ wordt de reguliere bijdrage aan Duo+ verhoogd met € 249.900. € 168.400 hiervan betreft meerkosten in verband met corona. Een deel van deze coronakosten (€ 85.008) hebben betrekking op het programma Samenleving, deelprogramma Veiligheid en worden daar, inclusief aanvullende kosten, verder toegelicht (zie onderdeel 1.4.1).

5 Budgetoverheveling

Overzicht budgetoverhevelingen exploitatiebudgetten en investeringen naar 2021

Budgetoverheveling exploitatie slotwijziging		bedrag
Samenleving	5.1.1 Cultuur	15
Samenleving	5.1.2 Koersplan sociaal domein	80
Samenleving	5.1.3 Hoogwaardig handhaven	25
Samenleving	5.1.4 Bestuurskrachtonderzoek	13
Wonen	5.1.5 Wegen*	938
Wonen	5.1.6 Groen (Gaastmeer, Glanskopmees en Ganzendiep)*	43
Samenleving	5.1.7 Vroegsignalering	36
Samenleving	5.1.8 Pilot wet inburgering	59
Samenleving	5.1.9 RRE Subsidie	25
Wonen	5.1.10 Wegenbeheerplan*	16
Organiseren	5.1.11 Verkoop Bovenboog	-499
Diverse	5.1.12 Overheveling i.r.t coronainkomsten	272
Subtotaal reserve budgetoverheveling		26
Subtotaal overige reserves*		996
Saldo budgetoverheveling		1.022

Budgetoverheveling investeringen slotwijziging		bedrag
Wonen	5.2.1 Startersleningen	192
Wonen	5.2.2 Duurzaamheidsleningen	150
Wonen	5.2.3 Vervangingsriolering	630
Wonen	5.2.4 Ontwikkeling Dorpcentrum infrastructuur	500
Organiseren	5.2.5 MFA Zijdelwaard	7.543
Organiseren	5.2.5 MFA Thamerdal	1.047
Organiseren	5.2.6 Installaties gemeentehuis	369
Organiseren	5.2.6 Dak gemeentehuis	151
Organiseren	5.2.7 Herinrichting Dorpscentrum De Kwakel	336
Saldo		10.919

In de 2e Turap en de slotwijziging wordt tot op heden een overzicht voor de overheveling van investeringen opgenomen. Investeringsbudgetten hebben veelal een meerjarig karakter. Hierbij is het belangrijkste controleproces het bewaken van de (inhoudelijke- en financiële) voortgang en hierover - indien noodzakelijk- verantwoording afleggen in de rapportages.

Het overzicht 'budget overhevelingen' investeringen is vanuit het begrotingscriterium ¹ niet noodzakelijk. Ook levert dit overzicht niet de gewenste informatie op, maar leidt eerder tot onduidelijkheid. Voorgesteld wordt om vanaf de jaarcyclus 2021 de resterende investeringsbudgetten over te hevelen bij de vaststelling van de jaarrekening.

¹ Het begrotingscriterium dat is uitgewerkt in de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV is opgenomen dat bestedingen die uitstijgen boven de in de begroting opgenomen programmabudgetten niet als onrechtmatig worden aangemerkt, als voor de accountant bij de controle vaststaat dat de begrotingsoverschrijding binnen de beleidskaders van de gemeenteraad valt of compensatie mogelijk is door met de hogere lasten rechtstreeks samenhangende inkomsten. Het bepalen of respectievelijk welke begrotingsoverschrijdingen al dan niet verwijtbaar zijn, is voorbehouden aan de gemeenteraad. Het doorschuiven van investeringen naar een volgend boekjaar wordt niet als onrechtmatig beschouwd.

5.1 Overheveling budget exploitatie

5.1.1 Cultuur (€ 15.000)

De middelen van cultuur € 20.000 (structureel budget) dienen te worden overgeheveld naar 2021 dit vanwege het feit dat de formele besluitvorming later heeft plaatsgevonden (april 2020 ipv januari 2020) dan aanvankelijk was voorzien waardoor de uitvoering is vertraagd ook mede door de coronacrisis. Omdat er nog wel uitgaven in 2020 worden gedaan is het verzoek € 15.000 over te hevelen naar 2021.

5.1.2 Koersplan Sociaal Domein (€ 80.000)

Het budget voor het Koersplan, wordt bij behandeling van het Koersplan in de raad van 22 oktober naar verwachting toegekend voor de jaren 2020 en 2021. Het budget voor het jaar 2020 worden overgeheveld naar 2021. Door de latere dan geplande behandeling in de raad, en door de invloed van corona op de werkzaamheden binnen het sociaal domein, zullen de kosten gemaakt worden in 2021 i.p.v. 2020.

5.1.3 Hoogwaardig handhaven (€ 25.000)

In 2020 is een activiteitenplan opgesteld voor de invulling van hoogwaardige handhaving. Voor een goede uitwerking en uitvoering van dit plan zijn eenmalig middelen nodig. Deze middelen zijn in de begroting van 2020 beschikbaar. De Corona maatregelen zorgden echter voor een andere prioritering waardoor de acties nog niet zijn uitgevoerd. Wij verwachten deze in 2021 op te kunnen pakken. Voorgesteld wordt om het budget van € 25.000 voor hoogwaardig handhaven van 2020 over te hevelen naar 2021 en dit in te zetten om de handhavingsactiviteiten uit te voeren.

5.1.4 Bestuurskrachtonderzoek (€ 13.000)

Het proces om tot een goed en gedragen onderzoek te komen vraagt, mede als gevolg van corona, meer tijd. De afronding van het onderzoek is voorzien voor het eerste kwartaal van 2021. Voorgesteld wordt het resterende budget ad € 13.000 over te hevelen naar 2021.

5.1.5 Wegen (€ 938.000)

Overhevelen restant budget van 2020 naar 2021 en extra uitgaven,

De projecten Grift, Grebbe, Gaastmeer, Glanskopmees en Ganzendiep zullen niet in 2020 in zijn geheel gereed zijn. Een deel van het budget zal nog in 2021 beschikbaar moeten zijn ten behoeve van afrekeningen. In volgorde zoals hierboven genoemd betreft het: € 51.000, € 88.000, € 108.000, € 104.000, en € 95.000. De verwachting is dat de werken in het voorjaar van 2021 afgerekend zijn.

Het Jaagpad wordt in samenwerking met Waternet uitgevoerd. Waternet is penvoerder van het project en rekent het werk met de aannemer af. Hierna kan Warnet dit met Duo + afrekenen. Dit vergt meer tijd dan bij een gebruikelijk project. De verwachting is dat de afrekening in het voorjaar van 2021 volgt. Het huidige beschikbare budget (€ 33.000 en € 23.000) moet in 2021 nog beschikbaar blijven ten behoeve van de afrekening.

Diverse projecten zoals Beatrixlaan, Bromelialaan, Fresialaan, Gerberalaan, Rozenlaan zuid en Couperuslaan worden op dit moment voorbereid. Uitgebreide inspraakprocessen en de nadelen van de Covid 19 pandemie, die het werken op afstand met zich mee heeft gebracht, leverden vertraging in de planning op. Het restant van het huidige beschikbare budget moet

in 2021 beschikbaar blijven ten behoeve van de eindafrekening. In volgorde zoals hierboven betreft het € 30.000, € 21.000, € 32.500, € 46.000, € 39.000 en € 48.000. De engineering zal in 2021 gereed zijn en dan kan er in 2021 gestart worden met de uitvoering.

Dorpscentrum De Kwakel en Uithoorn loopt vertraging op door het intensieve participatietraject en Covid 19. De verwachting is dat in 2021 hiervan € 100.000 en in 2022 het restant (€ 244.500) uitgegeven gaat worden.

5.1.6 Groen (€ 43.000)

De projecten Gaastmeer, Glanskopmees en Ganzendiep zullen in 2020 niet in zijn geheel gereed zijn en een deel van het budget zal nog in 2021 beschikbaar moeten zijn ten behoeve van aanleg en nazorg. In volgorde zoals hierboven gaat het om: € 25.000, € 8.500 en € 9.000.

5.1.7 Vroegsignalering (€ 36.000)

In het budget voor de pilot vroegsignalering wordt een overschot verwacht van € 36.000. Vanwege de Corona maatregelen was het niet mogelijk om alle activiteiten zoals huisbezoeken uit te voeren.

Er wordt voorgesteld om het overgebleven budget van € 36.000 over te hevelen naar 2021 zodat dit budget alsnog ingezet kan worden ten behoeve van de vroegsignalering.

5.1.8 Pilot Wet Inburgering (€ 59.000)

Bij de 2e turap is een budget opgenomen van € 59.000 voor de nieuwe Wet Inburgering. De invoering van de nieuwe Wet inburgering per 1 juli 2021 een feit is en dat hierop wordt voorgesorteerd door de gemeente Uithoorn, middels een pilot van november 2020 tot mei 2021 wordt van dit bedrag € 59.000 overgeheveld naar 2021.

5.1.9 RRE subsidie (€ 24.500)

In 2020 heeft de gemeente een subsidie van het rijk gekregen voor het stimuleren van energiebesparende maatregelen bij koopwoningen, de Regeling Reductie Energiegebruik (RRE). De subsidie loopt door tot en met maart 2021. Om deze reden wordt een deel van de subsidie overgeheveld naar 2021.

5.1.10 Wegenbeheerplan (€ 16.000)

Door het uitbreken van de Covid 19 pandemie hebben de wegenbeheerssessies langer geduurd dan van te voren werd voorzien. Tijdens deze sessies wordt er met diverse invalshoeken gekeken naar maatschappelijke effecten van het uitvoeren van het onderhoud aan wegen. Bijeenkomsten konden niet altijd plaatsvinden maar zijn intussen afgerond. Het uitwerken hiervan zal tot het eind van 2020 duren. Hierdoor is de verwachting dat het restant van het budget (€ 16.000) in het 1e kwartaal van 2021 nog nodig zal zijn.

5.1.11 Verkoop Bovenboog (voordeel uitgaven € 26.000, nadeel inkomsten € 524.900)

Eind mei 2018 heeft de gemeenteraad ingestemd met het transformeren van De Bovenboog naar woningbouw. Hiertoe is in 2019 een koopovereenkomst gesloten. In de koopovereenkomst is opgenomen dat de levering van De Bovenboog is gekoppeld aan het gereed komen van de nieuw te bouwen multifunctionele accommodatie (MFA) Thamerdal,

omdat de huidige gebruikers van De Bovenboog naar de nieuwe MFA Thamerdal gaan. Deze komt gereed in 2021. Daarom wordt het inkomstenbudget van de verkoopopbrengst en het resterende deel van de daarmee samenhangende kosten doorgeschoven naar 2021.

5.1.12 Overheveling coronainkomsten (€ 272.520)

Dit jaar zijn er inkomsten ontvangen ter dekking van coronagerelateerde kosten. Voor onderstaande posten geldt dat deze volgend jaar gemaakt zullen worden. Zowel de inkomsten als de kosten worden overgeheveld naar volgend jaar.

Onderwerp	Bedrag
Inhaalzorg en meerkosten Jeugdzorg aanvulling	1.456
Inhaalzorg en meerkosten WMO 2015 aanvulling	106
Buurt- en dorpshuizen	23.753
Vrijwilligersorganisaties jeugd	13.018
Precariobelasting en markt- en evenementenleges (DU)	36.684
Noodopvang kinderen van ouders met cruciaal beroep (DU)	44.328
Extra kosten verkiezingen 2020 en 2021 ivm Covid-19 (DU)	36.993
Lokale culturele voorzieningen aanvullende middelen	83.386
WSW exploitatietekorten	32.797
Totaal overheveling Coronainkomsten	272.521

5.2 Overheveling budget investeringen

5.2.1 Startersleningen (€ 192.400)

Om over het resterende budget (€ 192.400) voor het verstrekken van starterleningen te kunnen beschikken wordt het restant budget overgeheveld naar 2021.

5.2.2 Duurzaamheidsleningen (€ 150.000)

Om over het resterende budget (€ 150.000) voor het verstrekken van duurzaamheidsleningen te kunnen beschikken wordt het restant budget overgeheveld naar 2021.

5.2.3 Riolering

Overhevelen vervangingsinvestering riolering € 630.000 (Incidenteel)

Bij het opstellen van de 2e TURAP was de verwachting dat een aantal integrale projecten herinrichtingsprojecten openbare ruimte zouden starten in 2020. Nu is zeker dat dit planningstechnisch niet meer is te realiseren. Zoals vanuit het project gemeld is, loopt de voorbereiding Uithoorn centrum uit en verschuift er € 300.000 aan het project gekoppelde vervangingsinvestering riolering naar 2021. Het resterende bedrag (€ 330.000) zit betreft vervangingsinvesteringen in de Couperus-, Fresia-, Gerbera-, en Rozenlaan en het vervangen van twee vijzelgemalen aan de Wiegerbruinlaan en de Alfons Ariënslaan.

Het vrijgefallen budget van de uitgestelde investeringen wordt overgeheveld naar de volgende planperiode van het Gemeentelijke Riolerings Plan in 2023. Bij het opstellen van GRP-7 worden vervangingsinvesteringen herijkt in een nieuwe meerjarenplanning.

5.2.4 Dorpscentrum infrastructuur

De planning van de voorbereiding en aanleg van de nieuwe groene infrastructuur in het centrum is vrijwel intact gebleven. Het doel was om nog voor de start van 2021 de eerste schep met de graafmachine te kunnen uitvoeren. De planning voor het afronden van het Definitief Ontwerp is met enige weken vertraagd, waardoor de start van de uitvoering is verschoven naar begin 2021. Het begrote bedrag van € 500.000 in 2020 wordt daarom doorgeschoven naar 2021.

5.2.5 Nieuwbouw Multifunctionele accommodaties (MFA's)

MFA Zijdelwaard

Voor de nieuwbouw van MFA Zijdelwaard is na de Europese aanbesteding de opdracht gegund. Het ontwerp wordt uitgewerkt tot een definitief ontwerp. De verwachting is dat de start van de sloop van de Scheg in maart 2021 zal aanvangen aansluitend zal gestart worden met de nieuwbouw. In o.a. de aanbestedingsfase is vertraging ontstaan. De investeringsbudgetten worden doorgeschoven naar 2021 en 2022 en het onderhoudstermijn naar 2023.

MFA Zijdelwaard, breedtesport gaat de investering voor het jaar 2020 van ruim € 8 miljoen naar € 0,5 miljoen.

MFA Thamerdal

Voor MFA Thamerdal zijn de bouwwerkzaamheden gestart. De verwachting is dat het gebouw in het tweede kwartaal 2021 wordt opgeleverd. In de ontwerpfase is door aanpassen vertraging ontstaan waardoor de investeringen deels op een later moment worden gedaan. Investeringsbudgetten worden hierdoor gedeeltelijk doorgeschoven naar 2021 en het onderhoudstermijn naar 2022.

MFA Thamerdal, gaat de investering voor het jaar 2020 van ruim € 2,3 miljoen naar circa € 1,3 miljoen.

5.2.6 Gemeentehuis

Installaties gemeentehuis

De aannemer heeft de werkzaamheden ingepland voor de installatie van het gemeentehuis. Door een wijziging in het ontwerp kan de huidige verwarming in takt blijven tijdens de werkzaamheden. Wel moet deze op een moment omgezet worden naar elektra. Daarnaast is een tijdelijk ventilatiesysteem gecreëerd om veilig te kunnen werken in verband met het coronavirus. Dit zat niet in de uitvraag. Door deze aanpassingen is vertraging ontstaan in de start van de werkzaamheden. Van het investeringsbedrag van € 967.900 in 2020 wordt € 382.900 doorgeschoven naar 2021.

Dak gemeentehuis

De aannemer heeft vervangen van de dakwerkzaamheden gemeentehuis ingepland. Door de vertraging van de installaties (zelfde hoofdaannemer) zijn de dakwerkzaamheden voor de helft doorgeschoven naar 2021.

Voor het vervangen van de dakbedekking van gemeentehuis, gaat de investering voor het jaar 2020 van ruim € 200.000 naar € 50.000.

5.2.7 Herinrichting Dorpscentrum De Kwakel

Zie de tekst op het programma Wonen, deelprogramma Woonomgeving

6 Sturingsregimes Verbonden partijen

In juli 2017 is de nota Verbonden Partijen 2017 door uw raad vastgesteld. Hierbij is ook besloten dat na de vaststelling van de nota Verbonden Partijen 2017 een beoordeling moest plaatsvinden over welk belang aan een verbonden partij moet worden gehecht en welk sturingsregime daarmee voor de betreffende partij moet gelden. In december 2017 is dit, op basis van de in de nota omschreven belangenmatrix, door uw raad beoordeeld. Dit heeft geleid tot een indeling op belang en sturingsregime van de verbonden partijen.

Uw raad heeft voorts in december 2017 besloten om één keer in de twee jaar een beoordeling plaats te laten vinden ten aanzien van het belang en sturingsregime van de verbonden partijen aan de hand van de belangenmatrix. Met de auditcommissie is afgesproken om de beoordeling van de sturingsregimes via de slotwijziging aan u voor te leggen. Ook is afgesproken om de beoordeling een vast onderdeel te maken van de paragraaf verbonden partijen in de programmabegroting.

Intern heeft deze beoordeling aan de hand van belangenmatrix plaatsgevonden. Op basis van deze beoordeling wordt geen aanleiding gezien tot een wijziging van het reeds eerder vastgestelde belang en daarmee sturingsregime van de verbonden partijen.

Omdat inmiddels ten opzichte van de oorspronkelijke nota verbonden partijen een aantal wijzigingen ten aanzien van de verbonden partijen heeft plaatsgevonden, wordt onderstaand, daarvan een actueel overzicht gegeven, inclusief het bijbehorende belang en daarmee sturingsregime.

Heel belangrijk (sturingsregime 3):

- Duo+
- Greenpark

Gemiddeld belang (sturingsregime 2) :

- GR OGZ Amstelland
- VR Amsterdam Amstelland
- GR AM Match Stedin
- GR GGD GR Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied
- GR samenwerking Belastingen Amstelland
- De Vervoersregio Amsterdam
- De Metropoolregio Amsterdam
- GR Amstelland Meerlandenoverleg
- Omgevingsraad Schiphol
- MRA-Invest

Minder belangrijk (sturingsregime 1):

- Stichting Rijk
- Bank Nederlandse Gemeenten
- Stichting Promotie Uithoorn en De Kwakel
- Stichting Initiatievenfonds Uithoorn

Ten opzichte van de oude lijst verbonden partijen, is Eneco, als gevolg van de verkoop van de aandelen daarvan, uit de lijst verbonden partijen verdwenen. In oktober 2020 heeft uw raad ingestemd met het aanmerken van MRA-Invest als verbonden partij, met het sturingsregime gemiddeld belang.

De raad wordt voorgesteld, aan de verbonden partijen van de gemeente Uithoorn, conform de belangenmatrix indeling verbonden partijen, het belang ten opzichte van de vaststelling in december 2017 ongewijzigd te laten, met dien verstande dat Eneco uit de lijst verbonden partijen wordt geschrapt en MRA-Invest als gevolg van de besluitvorming in uw raad in oktober 2020, is toegevoegd.

Bijlagen

1 Overzicht coronakosten en inkomsten

Totaaloverzicht (bedragen x € 1.000)	
Totaal inkomsten gemeentefonds coronacompensatie	708
Overheveling van inkomsten naar 2021	-400
Dekking corona kosten vanuit inkomsten gemeentefonds voor 2020	308
Corona kosten 2e turap	385
Corona kosten slotwijziging	448
Totaal corona kosten	-833
Corona kosten na inzet inkomsten gemeentefonds	-525
Waarvan ten laste van het resultaat	514
Waarvan dekking binnen bestaande budgetten *1)	11
Saldo	-

*1) Extra aanvullende inzet VTH Corona buiten 2e vgr DUO+

Specificatie

Document	Omschrijving	Inkomsten	Uitgaven	Totaal
2e turap 2020				
Algemene uitkering	Cultuur coronamaatregelen	85		85
	WSW corona vergoeding vanuit Septembercirculaire 2020	59		59
	Coronavergoeding Jeugd en WMO inhaalzorg t/m juni	67		67
	Decentralisatie-uitkering voorschoolse voorziening peuters / SMI	12		12
Totaal vergoeding Algemene uitkering		223	-	223
Corona-effecten	Verstrekingen Tozo levensonderhoud	2.700	2.700	-
	Verstrekingen Tozo bedrijfskredieten	700	700	-
	Uitvoeringskosten Tozo	251	251	-
	Meerkosten afval		145	-145
	WSW corona vergoeding vanuit Septembercirculaire 2020		59	-59
	Minder opbrengst afval	-56		-56
	Aframen 75% van de inkomsten toeristenbelasting	-40		-40
	Daling reclame-inkomsten	-29		-29
	Cultuur coronamaatregelen		25	-25
	Aanschaf hesjes, borden e.d.		15	-15
	Decentralisatie-uitkering corona voor Voorschoolse voorziening peuters/SMI		12	-12
	Coronamaatregel Marktplein		5	-5
Totaal kosten corona-effecten		3.526	3.911	-385
Totaal 2e turap 2020		3.749	3.911	-162

Document	Omschrijving	Inkomsten	Uitgaven	Totaal
Slotwijziging				
Algemene uitkering	Lagere apparaatskosten (opschalingskorting) 2021: € -231k	101		101
	Lokale culturele voorzieningen aanvullend pakket	83		83
	Toezicht en handhaving	73		73
	Noodopvang kinderen van ouders met cruciaal beroep (DU)	44		44
	Extra kosten verkiezingen 2020 en 2021 (DU)	37		37
	Precariobelasting en markt- en evenementenleges (DU)	37		37
	WSW exploitatietekorten	33		33
	Eigen bijdrage Wmo (abonnementstarief) (DU)	25		25
	Buurt- en dorpshuizen	24		24
	Vrijwilligersorganisaties jeugd	13		13
	Compensatie toeristen- en parkeerbelasting (DU)	13		13
	Inhaalzorg en meerkosten Jeugdzorg	1		1
Totaal vergoeding Algemene uitkering		484	-	484
Corona-effecten	Bijstelling verstrekkingen Tozo levensonderhoud	200	200	-
	Bijstelling verstrekkingen Tozo bedrijfskredieten	70	70	-
	Bijstelling Uitvoeringskosten Tozo	40	40	-
	Extra aanvullende inzet VTH		83	-83
	Coronakosten BV tbv thuiswerkomgeving		67	-67
	Minder evenementen en festiviteiten	-51		-51
	Dagelijks onderhoud tbv handhaving		51	-51
	Bijstellen inkomsten begraven	-50		-50
	Inhuur VTH tbv handhaving		34	-34
	Inzet coronaherstellteam (lagere dekking urentoerekening grondexploitaties)		28	-28
	Kwijtschelding huur sport 1e helft 2020	-26		-26
	Inkomstenderving eigen bijdrage WMO	-25		-25
	Inhuur KCC		16	-16
	Extra beheerkosten sporthal De Scheg		9	-9
	Extra inhuur Organiseren		6	-6
Totaal kosten corona-effecten		158	605	-448
Totaal Slotwijziging		642	605	37
Totaal 2e turap 2020		3.749	3.911	-162
Eindtotaal		4.390	4.516	-125

Overhevelingen		Inkomsten	Uitgaven	Totaal
2e turap 2020				
Over- hevelingen	Corona vergoeding inhaalzorg WMO en Jeugd		68	-68
	Corona vergoeding cultuur en ontspanning		60	-60
	Uitvoeringskosten Tozo	164	164	-
Totaal overheveling 2e turap		164	292	-128
Slotwijziging				
Over- hevelingen	Lokale culturele voorzieningen aanvullend pakket		83	-83
	Noodopvang kinderen van ouders met cruciaal beroep (DU)		44	-44
	Extra kosten verkiezingen 2020 en 2021		37	-37
	Precariobelasting en markt- en evenementenleges		37	-37
	WSW exploitatietekorten		33	-33
	Buurt- en dorpshuizen		24	-24
	Vrijwilligersorganisaties jeugd		13	-13
	Inhaalzorg en meerkosten Jeugdzorg		1	-1
Totaal overheveling slotwijziging		-	272	-272
Totaal overheveling				-400

2 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 een nadeel vertegenwoordigt.

Mutaties begroting bedragen x € 1.000	2020
Begroting 2020 (beginstand)	-
1e Turap 2020	-1.686
Mutatie budgetegalisereserve 1e Turap	1.686
Amendement Koersplan 1e Turap	105
2e Turap 2020	488
Mutatie budgetegalisereserve 2e Turap	-593
Slotwijziging	-985
Begrotingssaldo	-985

Mutatie slotwijziging	2020
Samenleving	
Regionaal ingekochte jeugdzorg	-480
Lokaal ingekochte jeugdzorg	-60
Kosten voorgaande jaren (incl herstelclients)	-310
Wmo- maatwerkvoorzieningen	-150
Inkomstenderving eigen bijdrage WMO (dekking gemeentefonds)	-25
Dekking gemeentefond tbv Inkomstenderving eigen bijdrage WMO	25
Sociaal medische indicaties	50
Dak- en thuisloosheid	-18
Wonen	
Lagere opbrengsten begraafplaats	-50
Duurzaamheidsmaatregelen / RRE subsidie	35
Marktplaats coronagerelateerde kosten	-5
Organiseren	
Actualisering grondexploitaties (actieve- en facilitaire grondexploitaties, projectinitiatieven)	-326
Actualisering Algemene Uitkering	881
Veilig gestelde inkomsten algemene uitkering	-272
Hogere inkomsten aanvragen omgevingsvergunningen	180
Bijstelling afvalstoffenheffing vanwege minder heffingseenheden	-139
Aanpassing Duo+ bijdrage naar aanleiding van 2e begrotingswijziging 2020	-81
Minder kosten omgevingsvergunningen	80
Openbare orde en veiligheid (lagere inkomsten leges en hogere inhuurkosten)	-75
Actualisering vastgoedexploitaties	71
Inzet onderbesteding organisatiebudgetten tbv extra inhuurkosten wonen en werken en organiseren	60
Inhuurkosten bestuursondersteuning afdeling Organiseren	-32

Mutatie slotwijziging	2020
Kwijtschelden huren binnensport	-26
Meerkosten organisatie in verband met corona (lagere dekking grondexploitaties)	-28
Inhuurkosten vervanging afdelingshoofd Wonen en Werken	-28
Scheg beheerkosten sporthal	-9
Extra kosten inhuur t.b.v. corona	-6
Diverse programma's	
Kosten Duo+ waaronder coronagerelateerde	-249
Diverse mutaties kleiner dan € 25.000	2
Saldo slotwijziging	-985

3 Kredieten

Mutaties kredieten

Programma	Investering	2020 na wijziging	Slot wijziging	2020 na slotwijziging
Samenleving	Zijdelwaard, breedtesport	8.043	-7.543	500
Samenleving	Thamerdal, breedtesport	2.332	-1.047	1.285
Samenleving	Thamen sportvelden	60	-	60
Samenleving	KDO kunstgrasveld	273	-	273
Samenleving	Qui Vive hockey	12	-	12
Samenleving	Legmeervogels	203	-	203
Samenleving	Investeringsbijdrage bibliotheek	118	-	118
Samenleving	Ontmoetingsplek Buitenruimte	25	-	25
Wonen	Investerings riolering	1.862	-630	1.232
Wonen	Kruisingen de Kwakel/Vuurlijn Oost	460	-	460
Wonen	Herinrichting DC De Kwakel	366	-336	30
Wonen	Investering verkeersregelininstallatie automaat	97	-	97
Wonen	Investering civiele kunstwerken	114	-	114
Wonen	Investerings Spelen	21	-	21
Wonen	Vervangen TF signaal openbare verlichting	64	-	64
Wonen	Containers	42	-	42
Wonen	Ontwikkeling Dorpcentrum infrastructuur	500	-500	-
Wonen	Noordmanlaan	30	-	30
Organiseren	Nieuwbouw kinderboerderij De Olievaar uitgaven	260	-	260
Organiseren	Nieuwbouw kinderboerderij De Olievaar inkomsten	-260	-	-260
Organiseren	Laan van Meerwijk nieuw dak	201	-151	50
Organiseren	Laan van Meerwijk installaties	968	-369	599
Organiseren	Thematisch plan bedrijfshulpmiddelen	144	-	144
Organiseren	VROM Startersleningen	192	-192	-
Organiseren	Duurzaamheidslening	250	-150	100
Organiseren	Aandelen Eneco Groep N.V. inkomsten	-252	-	-252
Saldo		16.125	-10.919	5.206

4 Reserves en voorzieningen

Overzicht reserves

bedragen x € 1.000	Beginstand 2020	Resultaat 2019	dotatie na wijziging	onttrekking na wijziging	dotatie slot wijziging	onttrekking slot wijziging	eindstand 2020
Algemene risicoreserve	22.000		27.048	-	-	-	49.048
Budgetegalisereserve	1.658	642	863	1.390	25	-	1.798
Saldo algemene reserves	23.658	642	27.911	1.390	25	-	50.846
Reserve budgetoverheveling	191		667	355	551	525	529
Reserve onderhoud gebouwen	330		-	250	-	-119	199
Reserve speelbeleidsplan	73		-	25	-	-	48
Reserve openbare ruimte	4.546		1.433	2.198	-	-995	4.776
Reserve Vinckebuurt	893		-	865	-	-	28
Reserve Onderhoud MFA de Legmeer	590		159	-	-	-	749
Reserve Friciekosten	-		-	-	-	-	-
Reserve ruimte voor ruimte	64		-	-	-	-	64
Reserve reiniging	1		126	126	-	-	1
Reserve riolering	890		398	137	-	-	1.152
Saldo bestemmingsreserves	7.578	-	2.783	3.955	551	-590	7.547
Totaal reserves	31.236	642	30.694	5.345	576	-590	58.393

Overzicht voorzieningen

bedragen x € 1.000	Beginstand 2020	dotatie na wijziging	onttrekking na wijziging	dotatie slot wijziging	onttrekking slot wijziging	eindstand 2020
Voorziening pensioenverplichtingen	3.134	103	74	-	-	3.162
Saldo Verplichtingen, risico's en verliezen	3.134	103	74	-	-	3.162
		-	-	-	-	-
Saldo overige voorzieningen	-	-	-	-	-	-
Totaal voorzieningen	3.134	103	74	-	-	3.162

5 Programmaoverzicht

Hieronder wordt per programma het meerjarig begrotingssaldo 2020 inclusief de 2e Turap getoond.

Programma samenleving	2020 Primair	2020 na wijziging	mutatie slotwijziging	2020
Lasten	32.768	38.176	1.654	39.830
Baten	6.759	10.260	519	10.779
Saldo baten en lasten	-26.009	-27.916	-1.136	-29.052
Toevoegingen aan reserves	159	159	-	159
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-
Saldo reserves	-159	-159	-	-159
Saldo	-26.168	-28.075	-1.136	-29.211

Programma wonen	2020 Primair	2020 na wijziging	mutatie slotwijziging	2020
Lasten	15.912	16.221	-1.149	15.072
Baten	5.444	5.443	-88	5.355
Saldo baten en lasten	-10.468	-10.778	1.061	-9.717
Toevoegingen aan reserves	1.865	1.865	-	1.865
Onttrekkingen aan reserves	2.830	2.485	-995	1.490
Saldo reserves	965	620	-995	-375
Saldo	-9.503	-10.157	65	-10.092

Programma werken	2020 Primair	2020 na wijziging	mutatie slotwijziging	2020
Lasten	2.133	1.978	-15	1.963
Baten	31	31	-	31
Saldo baten en lasten	-2.102	-1.947	15	-1.932
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-
Saldo	-2.102	-1.947	15	-1.932

Programma organiseren	2020 Primair	2020 na wijziging	mutatie slotwijziging	2020
Lasten	19.002	23.617	-24	23.593
Baten	58.008	89.607	218	89.825
Saldo baten en lasten	39.006	65.990	241	66.232
Toevoegingen aan reserves	1.500	28.671	576	29.247
Onttrekkingen aan reserves	267	2.860	406	3.266
Saldo reserves	-1.233	-25.811	-171	-25.981
Saldo	37.773	40.180	71	40.250

Programma totaal	2020 Primair	2020 na wijziging	mutatie slotwijziging	2020
Lasten	69.815	79.992	467	80.459
Baten	70.241	105.341	648	105.989
Saldo baten en lasten	426	25.349	182	25.531
Toevoegingen aan reserves	3.524	30.694	576	31.271
Onttrekkingen aan reserves	3.097	5.345	-590	4.756
Saldo reserves	-426	-25.349	-1.166	-26.515
Saldo	-	-	-985	-985

6 Deelprogrammaoverzicht

Hieronder wordt de ontwikkeling van de baten en lasten per programma voor het begrotingsjaar 2020 getoond. Uitgangspunt is de begroting na verwerking van de mutaties van de 1e Turap aangevuld met eventuele raadsbesluiten.

Samenleving	2020	2020 na wijziging	mutatie slotwijziging	2020 na slotwijziging
Sport, cultuur en onderwijs				
Baten	571	591	8	599
Lasten	3.061	3.165	-7	3.158
Saldo	-2.490	-2.574	15	-2.559
Maatschappelijke ontwikkeling				
Baten	269	242	-25	217
Lasten	17.724	18.913	829	19.741
Saldo	-17.455	-18.671	-853	-19.524
Werk en inkomen				
Baten	5.796	9.317	535	9.852
Lasten	9.218	13.117	652	13.769
Saldo	-3.422	-3.800	-117	-3.917
Veiligheid				
Baten	123	110	-	110
Lasten	2.766	2.982	180	3.163
Saldo	-2.643	-2.872	-180	-3.053
Reserves				
Onttrekking reserves	-	-	-	-
Toevoeging reserves	159	159	-	159
Mutatie reserves	-159	-159	-	-159
Saldo	-26.168	-28.075	-1.136	-29.211

Wonen	2020	2020 na wijziging	mutatie slotwijziging	2020 na slotwijziging
Woonomgeving				
Baten	4.474	4.453	-268	4.185
Lasten	13.731	13.824	-1.141	12.683
Saldo	-9.257	-9.371	873	-8.498
Woonbeleid				
Baten	5	5	-	5
Lasten	1.150	1.164	-8	1.157
Saldo	-1.145	-1.159	8	-1.151
Ruimtelijke ordening				
Baten	965	985	180	1.165
Lasten	1.031	1.233	-	1.233
Saldo	-66	-248	180	-68
Reserves				
Onttrekking reserves	2.830	2.485	-995	1.490
Toevoeging reserves	1.865	1.865	-	1.865
Mutatie reserves	965	620	-995	-375
Saldo	-9.503	-10.157	65	-10.092

Werken	2020	2020 na wijziging	mutatie slotwijziging	2020 na slotwijziging
Ondernemen				
Baten	31	31	-	31
Lasten	754	635	-8	628
Saldo	-723	-605	8	-597
Mobiliteit				
Lasten	-	-	-	-
Baten	1.379	1.343	-8	1.335
Saldo	-1.379	-1.343	8	-1.335
Reserves				
Onttrekking reserves	-	-	-	-
Toevoeging reserves	-	-	-	-
Mutatie reserves	-	-	-	-
Saldo	-2.102	-1.947	15	-1.932

Organiseren	2020	2020 na wijziging	mutatie slotwijziging	2020 na slotwijziging
Bestuur & Organisatie				
Baten	1	4	-	4
Lasten	1.937	2.050	-13	2.037
Saldo	-1.937	-2.046	13	-2.033
Dienstverlening				
Baten	523	455	-50	405
Lasten	1.149	1.217	-50	1.167
Saldo	-626	-762	-0	-762
Vastgoed				
Baten	1.703	1.703	-420	1.283
Lasten	4.523	4.571	-93	4.478
Saldo	-2.820	-2.868	-327	-3.195
Financiën				
Baten	3.760	3.622	-	3.622
Lasten	147	101	-	101
Saldo	3.614	3.521	-	3.521
Grondexploitatie				
Baten	1.749	5.988	-194	5.794
Lasten	2.156	5.666	92	5.758
Saldo	-408	321	-285	36
Algemene dekkingsmiddelen				
Algemene uitkeringen				
Baten	37.301	37.385	818	38.203
Lasten	24	24	-	24
Saldo	37.277	37.360	818	38.178
Overige dekkingsmiddelen				
Baten	-	-	-	-
Lasten	-691	-691	-	-691
Saldo	691	691	-	691
Dividend				
Baten	918	28.429	-	28.429
Lasten	89	600	-	600
Saldo	828	27.828	-	27.828
Lokale heffingen				

Organiseren	2020	2020 na wijziging	mutatie slotwijziging	2020 na slotwijziging
Baten	9.125	9.076	-	9.076
Lasten	330	357	-	357
Saldo	8.794	8.718	-	8.718
Deelfonds sociaal domein				
Baten	1.879	1.961	63	2.025
Lasten	-	-	-	-
Saldo	1.879	1.961	63	2.025
Saldo van de financieringsfunctie				
Baten	1.046	977	-	977
Lasten	182	266	-	266
Saldo	864	711	-	711
Overhead				
Baten	4	8	-	8
Lasten	9.097	9.292	41	9.333
Saldo	-9.094	-9.284	-41	-9.324
Vennootschapsbelasting				
Baten	-	-	-	-
Lasten	-	104	-	104
Saldo	-	-104	-	-104
Onvoorzien				
Lasten	-	-	-	-
Baten	58	58	-	58
Saldo	-58	-58	-	-58
Reserves				
Onttrekking reserves	267	2.860	406	3.266
Toevoeging reserves	1.500	28.671	576	29.247
Mutatie reserves	-1.233	-25.811	-171	-25.981
Saldo	37.773	40.180	71	40.250
Eindsaldo	-	-	-985	-985