



Programmabegroting 2025

Inhoudsopgave

Voorwoord.....	5
Inleiding.....	6
Hoofdpijnen.....	7
Leeswijzer.....	17
Begroting 2025 in één oogopslag.....	18
College van burgemeester en wethouders.....	20
Portefeuilleverdeling.....	21
1 Samenleving.....	23
1.1 Visie.....	24
1.2 Kaderstellende beleid notities.....	25
1.3 Verbonden partijen.....	25
1.4 Jeugd en onderwijs.....	26
1.5 Maatschappelijke ondersteuning, sport en cultuur.....	32
1.6 Bestaanszekerheid, arbeidsparticipatie en inburgering.....	41
1.7 Veiligheid.....	45
2 Wonen en werken.....	51
2.1 Visie.....	52
2.2 Kaderstellende beleid notities.....	53
2.3 Verbonden partijen.....	54
2.4 Groen, blauw en duurzaam omarmen.....	54
2.5 Gezond en veilig leven.....	57
2.6 Toekomstbestendig wonen en verplaatsen.....	60
2.7 Veerkrachtig ondernemen.....	65
2.8 Sociaal en cultureel verbinden.....	68
2.9 Ontwikkelen van gebieden en locaties.....	70
3 Organiseren.....	77
3.1 Visie.....	78
3.2 Kaderstellende beleid notities.....	78
3.3 Verbonden partijen.....	78
3.4 Bestuur & Overhead.....	79
3.5 Dienstverlening.....	85
3.6 Financiën.....	88
4 Paragrafen.....	93
A Lokale heffingen.....	94
B Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	106
C Onderhoud kapitaalgoederen.....	119
D Financiering.....	130

E Bedrijfsvoering.....	134
F Verbonden partijen.....	140
G Grondbeleid.....	164
H Openbaarheid.....	169
5 Financiële begroting.....	173
5.1 Grondslagen ramingen baten en lasten.....	174
5.2 Balans.....	176
5.3 Investerings.....	177
5.4 Reserves en voorzieningen.....	179
5.5 Baten en lasten op programma.....	180
5.6 Baten en lasten op deelprogramma.....	181
5.7 Financiële positie.....	182
5.8 Incidentele baten en lasten.....	183
5.9 EMU-Saldo.....	189
5.10 Taakveldenraming.....	190
6 Bijlagen.....	192
6.1 Subsidieplafonds.....	193
6.2 Begrotingsmutaties.....	194
Raadsbesluit.....	196
Afkortingenlijst.....	199

Voorwoord

Aan de Raad

Hierbij bieden wij u de Programmabegroting 2025-2028 aan.

De begroting is sluitend voor het jaar 2025. Daarnaast zijn er flinke stappen gezet om de forse tekorten vanaf 2026 te verminderen, waardoor het meerjarenbeeld er minder negatief uitziet ten opzichte van de Kadernota 2025.

Er moet echter nog een hoop werk worden verzet om de begroting ook op lange termijn sluitend te krijgen. We rekenen ons dus niet rijk, want er zijn nog diverse uitdagingen en risico's, zoals een ambitieuze investeringsportefeuille en het nadelig herverdeeffect binnen het gemeentefonds. Doordat we tijdig zijn begonnen met nadenken, over hoe we ook op de lange termijn financieel gezond kunnen blijven, zijn we al wel op de goede weg.

Met de informatie die uit het herbezinningstraject naar voren komt en in een later stadium aan u gepresenteerd zal gaan worden, hebben wij er vertrouwen in dat u de scherpe keuzes kunt maken, die nodig zijn om de goede dingen voor Uithoorn en De Kwakel te kunnen blijven doen.

Het college van burgemeester en wethouders,

Ferry Hoekstra, wethouder Financiën

Inleiding

Hoofdpijnen	7
Leeswijzer	17
Begroting 2025 in één oogopslag	18
College van burgemeester en wethouders	20
Portefeuilleverdeling	21

Hoofdpijnen

Beleid

1 Uitvoeren ambities

In 2025 gaat de gemeente onverminderd door het met uitvoeren van haar ambities uit het coalitieakkoord 2022-2026. Dit gaat volgens de drie aspecten uit het College Uitvoeringsprogramma (CUP): van visie naar uitvoering, verbinding en wendbaarheid. Daarnaast wordt de komende periode prioriteit gegeven aan de volgende beleidsterreinen: Wonen, Openbare veiligheid, Specialistische jeugdhulp, Dienstverlening, participatie en communicatie en Duurzaamheid.

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

2 Drie aspecten als rode draad

Werken van visie naar uitvoering

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

Blijven(d) verbinden

De gemeente vindt het belangrijk om in verbinding te zijn en te blijven. Dat geldt met name voor alle inwoners en organisaties binnen de gemeente, maar ook voor partijen daarbuiten. Door oog te houden voor de verschillende belangen, kunnen gezamenlijke ambities worden gerealiseerd voor Uithoorn. Dit betekent dat er aandacht is voor onze communicatie. Enerzijds om vooraf te vertellen wat de gemeente van plan is en om goed uit te leggen waarom bepaalde keuzes worden gemaakt of waarom op een bepaalde manier wordt gehandeld. Anderzijds om op te halen wat er leeft in de samenleving en wat de gemeente hierin kan betekenen. Het streven is om hiermee het vertrouwen in het bestuur en de organisatie te versterken.

Wendbaarheid

De ambities en daarbij behorende opgaven zijn niet in beton gegoten. Er komen nieuwe opgaven bij en er zijn opgaven die om uiteenlopende redenen een snellere of langzamere doorlooptijd kennen. Ook verschuiven opgaven, bijvoorbeeld omdat de raad andere prioriteiten stelt of als gevolg van externe ontwikkelingen. De herbezinning op taken, waar nu aan wordt gewerkt en waarvan de resultaten in de Kadernota 2026 ter besluitvorming worden voorgelegd, is hiervan een goed voorbeeld.

Kortom, deze begroting en de planning- & controlcyclus geven de raad handvatten voor sturing, inclusief het adaptieve vermogen om op diverse zaken op een andere manier te sturen dan vooraf bedacht.

3 Onze prioriteiten

Wonen

De behoefte aan woningen in Uithoorn is groot. Met name jongeren, ouderen en mensen met een dringende woonbehoefte krijgen niet de kans om deze woonbehoefte te vervullen. Door sterker te sturen op het toevoegen van woningen, met name voor jongeren, ouderen en aandachtsgroepen, de betaalbaarheid van wonen en de toekomstbestendigheid en vitaliteit van onze wijken en dorpen, creëren we een woningvoorraad die aansluit op de bevolkingssamenstelling van Uithoorn.

Openbare veiligheid

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

Specialistische jeugdhulp

Het is een belangrijke taak van de gemeente om hulp te bieden aan jeugdigen en hun ouders met ernstige problemen rond opvoeden en opgroeien. Om dit nog beter te kunnen doen, zetten we in op het gebiedsgericht samenwerken (GGSW), waarbij we lokaal met verwijzers, voorveld en kennis vanuit de specialistische jeugdhulp op zoek gaan naar andere oplossingen dan het inzetten van individuele verwijzingen binnen specialistische jeugdhulp. Vanuit de hervormingsagenda jeugd worden sterke lokale teams ingericht, die zelf ook een stuk basishulp kunnen bieden. Naast inhoudelijke ontwikkelingen is kostenbeheersing een uitdaging. Vanuit een uitgebreide data-analyse zijn kansrijke ombuigsporen gestart, die als het goed is zowel op korte als lange termijn tot resultaten zullen leiden.

Dienstverlening, participatie en communicatie

In onze dienstverlening staat de inwoner centraal. We bieden uitstekende integrale dienstverlening en werken en handelen daarbij sensitief, transparant en oprecht vanuit vertrouwen en in actieve verbinding met de samenleving. Voor een betere dienstverlening moet wel worden voldaan aan twee randvoorwaarden. Enerzijds het op orde hebben van de informatiehuishouding. Anderzijds is datagedreven sturen van belang, waardoor betere analyses kunnen worden gemaakt. Er is een stevige ambitie voor onze dienstverlening uitgesproken: we gaan voor het rapportcijfer 8.

Binnen het programma Dienstverlening wordt gewerkt aan de professionalisering van participatie en communicatie. Het uitgangspunt is om steeds meer voorafgaand aan een project of beleidsontwikkeling duidelijkheid te scheppen over de manier waarop inwoners, ondernemers en andere partijen worden betrokken. Vervolgens is het belangrijk hier duidelijk over te communiceren.

Duurzaamheid

De afgelopen jaren is de basis gelegd in de vorm van de programma's energietransitie, klimaatadaptatie en circulaire economie. Hieruit voortkomend wordt stapsgewijs onderzocht welke mogelijkheden er zijn om wijken binnen Uithoorn en De Kwakel van het aardgas te halen. Met de komst van netcongestie is deze puzzel complexer geworden. Daarnaast wordt met de beschikbare capaciteit gewerkt om gedragsverandering te creëren, zowel om de omgeving meer klimaatadaptief te krijgen door middel van vergroening, als inwoners en ondernemers meer bewust te maken van circulariteit van grondstoffen.

Financiën 2025-2028

1 Financieel gezond

Het college presenteert een structureel en reëel sluitende Programmabegroting 2025. Dit is geheel in lijn met de koers van de nota financieel gezond: de gemeente behaalt optimaal maatschappelijk rendement binnen de beschikbaar gestelde (financiële) middelen.

Het is gelukt om voor 2025 een structureel sluitende begroting aan de raad te kunnen presenteren. Daarnaast is hard gewerkt om ook de tekorten vanaf 2026 te verminderen. Dit betekent echter niet dat we nu achterover kunnen leunen en een herbezinning van de gemeentelijke taken niet meer nodig is. De ambities uit het coalitieakkoord, noodzakelijke investeringen, (inter)nationale ontwikkelingen en risico's dwingen ons om serieus te kijken naar de taken die wij als gemeente uitvoeren en de manier waarop wij dat doen. Voor nu is het college blij met een structureel sluitende begroting voor 2025. In de Kadernota 2026 hoopt het college een structureel sluitende begroting voor 2026 en verder aan de raad te kunnen presenteren.

In paragraaf 2 lichten we de opbouw toe vanaf de Kadernota 2025-2028 tot aan het voorliggende begrotingssaldo. In paragraaf 3 gaan we in op de financiële positie aan de hand van het weerstandsvermogen en de financiële kengetallen. Tenslotte kijken we in paragraaf 4 naar de woonlasten.

2 Financieel beeld Programmabegroting 2025-2028

Kadernota 2025 als vertrekpunt

De Kadernota 2025 is het vertrekpunt voor het opstellen van de programmabegroting 2025-2028. Het jaar 2025 laat een overschot zien van € 394.000, maar vanaf 2026 is er een tekort van € 4,1 miljoen oplopend naar € 5,1 miljoen in 2028.

Tabel 1 - Vertrekpunt	2025	2026	2027	2028
Kadernota 2025	394	-4.110	-4.228	-5.118
Vertrekpunt programmabegroting 2025	394	-4.110	-4.228	-5.118

Actualisatie vertrekpunt

Na de vaststelling van de Kadernota 2025 zijn er verschillende mutaties geweest, die zorgen voor een gewijzigd financieel beeld. Dit betreft de meicirculaire 2024, tussentijdse en lopende raadsbesluiten, indexatie en financieel technische mutaties. In tabel 2 zijn deze mutaties opgenomen.

Tabel 2 Actualisatie vertrekpunt	2025	2026	2027	2028
Vertrekpunt programmabegroting 2025	394	-4.110	-4.228	-5.118
Raadsbesluiten na kadernota				
Actualisatie grondexploitatie	147	20	20	20
Parkeerterrein Irenelaanlocatie	1	-14	-16	-81
2e Turap	-15	-184	-141	-99
Raadsbesluiten na kadernota	133	-177	-137	-160
Circulaires gemeentefonds				
Meicirculaire	2.769	4.069	4.022	3.983
Compensatie hervormingsagenda 2025	-626			
Effect WOZ indexatie 6,3%	614	614	614	614
Circulaires gemeentefonds	2.757	4.683	4.636	4.597
Indexatie en areaaluitbreiding				
Indexatie	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Effect WOZ areaaluitbreiding woningen	79	79	79	79
Areaaluitbreiding	-124	-124	-124	-124
Financieel technische mutaties				
Actualisatie rente over langlopende leningen en financieringstekort	320	241	63	139
Actualisatie kapitaallasten (rente en afschrijving)	102	203	178	80
Effect gesloten huishoudingen	149	185	200	206
Overige mutaties	56	56	56	56
Actualisatie begroting	-1.418	-1.360	-1.548	-1.564
Saldo na actualisatie begroting	1.866	-965	-1.277	-2.245

Raadsbesluiten na kadernota

Na het opstellen van de Kadernota 2025 zijn de volgende besluiten door de raad vastgesteld:

- Actualisatie grondexploitatie
- Parkeerterrein Irenelaanlocatie

Tijdens het opstellen van de Programmabegroting 2025 is de Tweede Tussentijdse rapportage (2^e Turap) 2024 in voorbereiding om aan de raad voor te leggen. De structurele financiële gevolgen van de 2^e Turap 2024 zijn in het financieel beeld verwerkt.

Meicirculaire

Het gemeentefonds is veruit de belangrijkste inkomstenbron voor gemeenten. Jaarlijks wordt het gemeentefonds bijgesteld middels de mei-, september- en decembercirculaire. De belangrijkste mutaties als gevolg van de meicirculaire 2024 worden veroorzaakt door:

- Aanpassing en actualisering maatstaven inclusief de WOZ-waarde mutatie;
- Aanpassing van de uitkeringsfactor door actualisatie maatstaven;
- Accresontwikkeling op basis van de nieuwe systematiek;
- Schrapen opschalingskorting vanaf 2026.

Aanpassing en actualisering maatstaven inclusief de WOZ-waarde mutatie

Het gemeentefonds wordt berekend op basis van diverse maatstaven. Aan de hand van de laatste specificatie van het Ministerie van Binnenlandse Zaken (BZK) zijn de maatstaven geactualiseerd.

Daarnaast worden gemeenten op de algemene uitkering gekort voor de maatstaf WOZ-waarde. Uitgangspunt is daarbij dat gemeenten waar de WOZ waarde gemiddeld hoger ligt, de financiële draagkracht van inwoners beter is en gemeenten dus ook in staat zijn om meer eigen inkomsten uit OZB te realiseren. Deze korting wordt berekend op basis van een gemiddeld rekentarief vermenigvuldigd met de totale WOZ waarde. Het rekentarief wijzigt als gevolg van een landelijke gemiddelde waardestijging van woningen en door inflatie. In de meicirculaire is rekening gehouden met een gemiddelde landelijke WOZ waarde stijging van respectievelijk 3,5% en 1,25% voor woningen en niet-woningen. Uithoorn heeft deze stijging ook verwerkt in de bepaling van de WOZ maatstaf en volgt daarmee de landelijke inschatting. Daarnaast wordt er gerekend met een inflatie van 6,3%. Het Rijk gaat ervan uit dat gemeenten in hun tariefstelling OZB rekening houden met inflatie, waardoor deze korting geen effect hoeft te hebben op het begrotingsresultaat.

Aanpassing van de uitkeringsfactor door actualisatie maatstaven

De uitkeringsbasis wordt gebaseerd op de aantallen van maatstaven vermenigvuldigd met een prijs per eenheid die daaraan is gekoppeld. De uitkeringsbasis wordt vervolgens vermenigvuldigd met de uitkeringsfactor om zo het totaal beschikbare bedrag binnen het gemeentefonds te kunnen verdelen. Wanneer de omvang van het gemeentefonds en/of de prijs per eenheid van de maatstaven wijzigt, zal dus ook de uitkeringsfactor wijzigen.

Accresontwikkeling op basis van de nieuwe systematiek

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

Om gemeenten meer financiële stabiliteit te geven was het volumedeel tot en met 2025 al eerder vastgeklemd. In het coalitieakkoord is ook besloten om het volume-accres vanaf 2026 niet langer te koppelen aan de ontwikkeling van de rijksuitgaven (trap-op trap-af).

In de meicirculaire 2023 is aangegeven dat het kabinet, als uitwerking van het coalitieakkoord, heeft besloten dat het gemeentefonds vanaf 2027 geïndexeerd wordt op basis van de ontwikkeling van het bruto binnenlands product (bbp). Het nominaal deel (loon- en prijsontwikkeling) volgt vanaf dan het %-bbp van het lopende jaar. De volumeontwikkeling wordt gebaseerd op een historisch gemiddelde van de ontwikkeling van het %-bbp, waardoor het gemeentefonds minder schommelt.

In deze meicirculaire heeft het Rijk besloten om de indexering voor zowel het volume- als het nominale (loon- en prijsontwikkeling) deel op basis van prijs bruto binnenlands product (Pbbp) naar voren te halen en al vanaf 2024 te gaan hanteren. Dit betekent dat de oude systematiek, een gecombineerde index op basis van het Centraal Economisch Plan van het Centraal Planbureau (CPB), per direct wordt losgelasten.

Aangezien de Pbbp index lager uitvalt dan de oude systematiek, zouden gemeenten hierdoor in 2024 en 2025 minder accres ontvangen. Er is daarom besloten om dit effect voor 2024 volledig en voor 2025 voor 50% te compenseren. Dit houdt in dat het accres in 2025 lager uitvalt dan waar eerder rekening mee was gehouden.

Schrappen opschalingskorting vanaf 2026

Sinds 2015 worden gemeenten geconfronteerd met een korting op het gemeentefonds, die oploopt tot € 975 miljoen in 2026. Deze korting is opgelegd omdat gemeenten door gedwongen opschaling kosten zouden besparen. Sinds 2019 is een stand van de opschalingskorting bereikt van € 300 miljoen. In de meicirculaire 2024 is de oploop van de opschalingskorting vanaf 2026, een structurele uitname van € 675 miljoen, geschrapt. Voor de gemeente Uithoorn gaat het om een bedrag van bijna € 1 miljoen.

Compensatie hervormingsagenda

In het coalitieakkoord Rutte IV is een aanvullende besparing op Jeugdzorg opgenomen die oploopt naar structureel € 511 mln. vanaf 2027. De toezegging is gedaan dat het Rijk aan de lat staat voor het realiseren van deze besparing waardoor gemeenten deze besparing op het gemeentefonds budgetneutraal moeten opnemen door eenzelfde besparing op de uitgaven Jeugd. De geraamde besparing van € 500 mln. in 2025 kan nog niet gerealiseerd worden, omdat de maatregelen die tot besparing moeten leiden nog niet zijn gerealiseerd. Daarom wordt incidenteel € 500 mln. toegevoegd aan de algemene uitkering van het gemeentefonds. Hiermee worden gemeenten in de gelegenheid gesteld om de eerdere verlaging van de uitgaven eenmalig in 2025 terug te draaien.

Effect WOZ indexatie 6,3%

Gemeenten worden op de algemene uitkering gekort voor de maatstaf WOZ-waarde. Voor de berekening van deze korting is het Rijk uitgegaan van een inflatie van 6,3%. Het Rijk gaat er hierbij van uit dat gemeenten in hun tariefstelling OZB rekening houden met deze inflatie, waardoor deze korting geen effect hoeft te hebben op het begrotingsresultaat. Voor de gemeente Uithoorn gaat het om een bedrag van € 614.000.

Indexatie

Jaarlijks wordt de begroting geïndexeerd vanwege loon- en prijsstijgingen. Hiervoor was in de Kadernota 2025 nog geen bedrag opgenomen, aangezien de compensatie van de loon- en prijsstijgingen worden gecompenseerd in de meicirculaire.

In de Kadernota werd nog uitgegaan van indexatie voor 2025 volgens de oude systematiek, namelijk een gecombineerde index op basis van het Centraal Economisch Plan. Vanwege de nieuwe systematiek is de loon- en prijsindexatie voortaan gelijk aan het %-bbp van het lopende jaar. (zie hierboven onder het kopje 'Accresontwikkeling op basis van de nieuwe systematiek'). Er wordt uitgegaan van de volgende verwachte indexaties:

- Loon- en prijsstijgingen van 2,9% (%-bbp van het lopende jaar).
- Inflatie van de tarieven en belastingen van 2,9%.
- Inflatie van de WOZ-maatstaf van 6,3%. Dit percentage wordt gebruikt door het Rijk om de korting op het gemeentefonds te berekenen (zie meicirculaire).
- Voor de jaren na 2025 zijn alle baten en lasten (inclusief loon en prijzen) gebaseerd op het basisjaar 2025 en is geen meerjarige indexatie verwerkt (constante prijzen).
- Er is gerekend met een interne rekenrente van 3%.

De stelpost inflatiecorrectie is voor een bedrag van € 2 miljoen in de Programmabegroting 2025-2028 verwerkt.

Areaaluitbreiding

In de kadernota 2024 is voorgesteld om voortaan beter om te gaan met areaaluitbreiding. Door de bouw van woningen is sprake van meer inwoners, groen, wegen, etc. en daarmee

ook van extra inkomsten via het gemeentefonds. Door het instellen van een stelpost areaaluitbreiding kunnen extra uitgaven vanwege uitbreidingen worden opgevangen en worden we minder 'verrast'.

Bij de berekening van de meicirculaire 2024 is rekening gehouden met de groei van het aantal woningen in 2024, die extra geld vanuit het gemeentefonds opleveren vanaf 2025. In het raadsbericht meicirculaire 2024 werd aangegeven hiervoor een stelpost van € 200.000 in de Programmabegroting 2025 op te nemen. In de 2^e Turap 2024 en Kadernota 2025 zijn echter al bedragen verwerkt voor areaaluitbreiding van de openbare ruimte. Dit betekent dat de stelpost al deels is ingezet en daarom wordt voorgesteld een stelpost van € 123.600 in de begroting op te nemen, in plaats van een stelpost van € 200.000.

Hogere OZB-inkomsten vanwege areaaluitbreiding

De groei van het aantal woningen leidt niet alleen tot hogere uitgaven, maar ook tot hogere OZB-inkomsten. Er wordt uitgegaan van een toename van € 79.000.

Financieel technische mutaties

Net als andere jaren worden verschillende onderdelen van de begroting geactualiseerd. Zo wordt de rente die de gemeente betaalt over langlopende leningen en het verwachte financieringstekort en kapitaallasten (rente en afschrijvingen) geactualiseerd op basis van de verwachte investeringsuitgaven voor de komende jaren. Vanwege de financiële situatie en het traject Sterk voor de toekomst zijn alleen bestaande investeringen opgenomen en geen voorstellen voor nieuwe investeringen. Dit leidt tot meevallers in de meerjarenbegroting. Daarnaast is de toerekening aan de gesloten huishoudingen (riool- en afvalstoffenheffing) opnieuw berekend. Dit leidt tot een voordeel van € 150.000 in 2025, oplopend tot circa € 200.000 in 2028.

Nieuwe investeringen

In de afgelopen maanden is het proces van besluitvorming over investeringen uitgebreid geanalyseerd. In de Kadernota 2025 werd nog aangegeven dat bij de Programmabegroting 2025 een totaaloverzicht van investeringen zou worden voorgelegd. Inmiddels is de conclusie dat het logischer is om de prioritering ten aanzien van nieuwe investeringen in de kadernota op te nemen als richtinggevend kader. Vervolgens kan dit worden uitgewerkt in de daaropvolgende begroting.

Dit betekent dat in deze begroting alleen bestaande investeringen (waarover een raadsbesluit is genomen) zijn opgenomen. Een overzicht van nieuwe investeringen zal samen met de voorstellen in het kader van de herbezinning gemeentelijke taken in de Kadernota 2026 aan de raad ter besluitvorming worden voorgelegd. Investeringen die om dringende redenen niet kunnen wachten tot het moment van de Kadernota zullen met een separaat voorstel aan de raad worden voorgelegd.

Onvermijdelijk na Kadernota

Na het opstellen van de kadernota 2025 is een aantal zaken naar voren gekomen, die vallen onder de categorie onvermijdelijk. Onder onvermijdelijk worden zowel hogere uitgaven als lagere inkomsten verstaan, die hoe dan ook begroot moeten worden. Er is bijvoorbeeld sprake van (veranderende) wetgeving, het betreft hogere kosten die door derden worden opgelegd of het gaat om tegenvallende inkomsten. Bij onvermijdelijk is er geen keuzemogelijkheid om iets wel of niet te doen. Overigens kan bij onvermijdelijk ook sprake zijn van lagere uitgaven of hogere inkomsten, Vanwege de financiële situatie is zeer kritisch gekeken naar onvermijdelijke voorstellen.

Tabel 3 - Onvermijdelijk begroting	2025	2026	2027	2028
Saldo na actualisatie begroting	1.866	-965	-1.277	-2.245
Onvermijdelijk begroting				
Samenleving				
Aanpassing BUIG en uitgaven participatiewet	200	200	200	200
Wonen & Werken				
Regelanalist	-7	-7	-7	-7
Vastgoed en projecten	101	-148	-36	23
Organiseren				
Ontwikkeling bedrijfsvoering DUO+	-68	-68	-68	-68
Ontwikkelingen Griffie	-146	-146	-146	-124
80 jaar vrijheid	-45			
Onvermijdelijk begroting	35	-169	-57	25
Begrotingssaldo	1.902	-1.133	-1.334	-2.221

Samenleving

In de 2e Turap 2024 is een voordeel opgenomen door een bijgestelde prognose van het aantal bijstandsuitkeringen en hogere inkomsten gebundelde uitkering bijstand en terugvordering (BUIG). De verwachting is dat deze lijn zich doorzet in de komende jaren.

Wonen en werken

Het voorstel Vastgoed en projecten betreft voornamelijk technische wijzigingen en dan met name mutaties in de reserves groot onderhoud, gemeentelijke gebouwen en openbare ruimte.

Organiseren

Het werk aan de organisatie en het personeelsbestand vraagt door de krappe arbeidsmarkt en de vele mutaties steeds meer tijd. Hiervoor is aanvullend budget voor het team P&O noodzakelijk.

In juni heeft de raad ingestemd met uitbreiding van de capaciteit van de griffie en de kosten hiervan in de begroting op te nemen.

In 2025 zal landelijk gevierd worden dat (Noordelijk) Nederland in 1945 bevrijd is en dat we sinds die tijd 80 jaar in vrijheid kunnen leven. Om dit gepaste aandacht te geven, wil de gemeente alvast geld opnemen in de begroting.

Sterk voor de toekomst

Om ook in de toekomst financieel gezond te blijven en de beoogde effecten en doelstellingen uit het Collegeuitvoeringsprogramma 2022-2026 te kunnen bereiken, is begin 2024 gestart met een herbezinning op de gemeentelijke taken, inmiddels bekend als het project 'Sterk voor de Toekomst'. De eerste uitkomsten van dit project worden in november met de raad gedeeld en in de Kadernota 2026 ter besluitvorming voorgelegd. Er is echter een aantal voorstellen nu al meegenomen in de begroting. Het betreft voorstellen die niet leiden tot een vermindering van werkzaamheden, maar mogelijk zijn door onderbesteding of door zaken slimmer te organiseren. In tabel 4 staan deze voorstellen, die geen maatschappelijke impact hebben, opgenomen.

Tabel 4 - Sterk voor de Toekomst	2025	2026	2027	2028
Saldo na beleidskeuze	1.902	-1.133	-1.334	-2.221
Samenleving				
Financiering zware individuele begeleiding uit Rijksmiddelen	300	300	300	300
Begeleid Thuis				
Andere wijze inkopen preventief jongerenwerk	35	35	35	35
Bekostiging maatschappelijke begeleiding uit SPUK Inburgering	67	67	67	67
Vrijval kinderopvangbudget	15	15	15	15
Vrijval budget gezondheid door extra middelen SPUK GALA/IZA	10	10	10	10
Vrijval onderbesteding re-integratietrajecten	50	50	50	50
Andere werkwijze bemoeizorg	50	50	50	50
Organiseren				
Inwonersmonitor efficiënter en effectiever organiseren	20	20	20	20
Niet uitgegeven gelden van diverse posten	30	30	30	30
BTW-Compensatie Gemeentefonds	300	300	300	300
Saldo Sterk voor de toekomst	877	877	877	877
Begrotingssaldo	2.779	-256	-457	-1.343

Structureel en reëel evenwicht van de meerjarenbegroting

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

In tabel 5 is het begrotingssaldo ontstaan van alle incidentele effecten (zie voor details het overzicht van incidentele baten en lasten in de financiële begroting). Er is sprake van een structureel en reëel evenwicht voor de jaren 2025 tot en met 2028.

De tabel laat een structureel sluitende begroting zien voor 2025.

Tabel 5 - Structureel begrotingssaldo	2025	2026	2027	2028
Programmabegroting 2025	2.779	-256	-457	-1.343
Waarvan: incidentele baten en lasten	1.632	176	-194	120
Structureel begrotingssaldo	4.411	-80	-651	-1.222

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

3 Financiële positie

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

Weerstandsvermogen

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

Financiële indicatoren

Indicatoren worden gebruikt om te kunnen sturen op de financiële positie. De programmabegroting bevat een aantal verplichte indicatoren. Voor Uithoorn zijn de schuldquote en de solvabiliteitsratio hiervan de meest relevante. In de nota Financieel gezond zijn voor beide indicatoren normen vastgelegd. Met een schuldquote van 55% in 2025 blijft deze ruim onder de norm van 110%. Ook de solvabiliteitsratio voldoet in 2025 aan de norm van > 35%. In 2025 is sprake van een solvabiliteitsratio van 47%. In de paragraaf Weerstandsvermogen wordt verder ingegaan op de financiële positie van de gemeente Uithoorn.

4 Woonlasten

In voorliggende begroting stijgen de woonlasten voor een gemiddelde woning in de gemeente Uithoorn met een WOZ-waarde van € 433.000 in 2025 met 6,9%. De OZB wordt geïndexeerd met 6,3%, gebaseerd op de meicirculaire 2024. Het gaat om € 24 voor een gemiddelde woning. Voor de jaren 2026 en verder is er geen aanpassing van het OZB-tarief meegenomen in de begroting.

Voor de afvalstoffenheffing en rioolheffing geldt het uitgangspunt van 100% kostendekkendheid en zijn de tarieven gebaseerd op respectievelijk het grondstoffenbeleid 2020-2025 en het Water- en rioleringsprogramma Uithoorn 2023-2027 (Wrp 2023-2027).

Met ingang van 2025 wordt de afvalstoffenheffing gesplitst in een vast deel en een variabel deel (het recycletarief). Het tarief van de afvalstoffenheffing in onderstaande tabel is gebaseerd op een meerpersoonshuishouden (3 pers), vast deel € 312 + variabel deel € 66 = € 378. Het tarief van de rioolheffing 2025 stijgt op basis van het Wrp 2023-2027 naar € 301.

Woonlasten	2024	2025	Mutatie absoluut	Mutatie relatief
OZB eigenaar woning	€ 380	€ 404	€ 24	6,3%
Afvalstoffenheffing	€ 368	€ 378	€ 10	2,7%
Riool- en waterzorgheffing	€ 265	€ 301	€ 36	7,0%
Totale woonlasten	€ 1.013	€ 1.083	€ 70	6,9%

Leeswijzer

Programma's

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

Paragrafen

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

Financiële begroting

De financiële begroting bevat: de balans, een investeringsoverzicht, de reserves en voorzieningen, de baten en lasten per (deel)programma, de financiële positie, de incidentele baten en lasten, het EMU saldo en de taakveldenraming. De bijlagen bestaan uit een overzicht van de subsidieplafonds en de begrotingsmutaties.

De financiële overzichten zijn, tenzij anders vermeld, in duizendtallen en afgerond op € 1.000. Hierdoor is het mogelijk dat er afrondingsverschillen ontstaan. In de financiële tabellen worden baten en lasten positief gepresenteerd. Bij het saldo wordt het min-teken gebruikt voor een nadeel. Waar geen teken staat betekent dit een voordeel.

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

Afkorting	Betekenis	Toelichting
J2023	Jaarrekening 2023	De definitieve cijfers uit de jaarrekening 2023
B2024	Begroting 2024	De actuele begroting uit 2024 inclusief 2e Turap
B2025	Begroting 2025 begrotingsjaar 2025	Primitieve begroting jaarschijf 2025
B2026	Begroting 2025 begrotingsjaar 2026	Primitieve begroting jaarschijf 2026
B2027	Begroting 2025 begrotingsjaar 2027	Primitieve begroting jaarschijf 2027
B2028	Begroting 2025 begrotingsjaar 2028	Primitieve begroting jaarschijf 2028



Begroting 2025

in één oogopslag

Beste inwoners en ondernemers van de gemeente Uithoorn,

Met deze infographic willen we laten zien waar de inkomsten vandaan komen en waar we het geld aan uitgeven. De begroting 2025 van de gemeente heeft een voordelig saldo van 2,8 miljoen.

Ferry Hoekstra, wethouder Financiën

Inkomsten

Waar komt het vandaan?

72,7
Miljoen

+

34,8
Miljoen

=

107,5
Miljoen

Het grootste deel krijgen we van het Rijk

De rest krijgen we uit lokale heffingen en andere inkomstenbronnen

De totale inkomsten

22,2
Miljoen

12,6
Miljoen

Lokale heffingen

🏠	Onroerende zaakbelasting	€ 10.442.000
🗑️	Afvalstoffenheffing	€ 4.696.000
🕒	Rioolheffing	€ 4.685.000
📄	Leges vergunningen	€ 1.775.000
🏠	Grafrechten	€ 354.000
🚗	Toeristenbelasting	€ 194.000
🚧	Precariobelasting	€ 35.000
👁️	Marktelden	€ 9.000
⚖️	Forensenbelasting	€ 5.000

Andere inkomstenbronnen

💰	Reserves baten	€ 3.390.000
🏠	Verhuuropbrengsten	€ 1.352.000
%	Rente	€ 1.190.000
🔑	Onderhanden werken grondexploitatie	€ 2.178.000
📊	Dividenden	€ 433.000
➡️	Interne doorbelastingen	€ 241.000
👉	Vorderingen Sociale Uitkeringen	€ 234.000
📍	Opvang vluchtelingen	€ 1.805.000
☰	Overige inkomsten	€ 1.898.000

Uitgaven

Waar gaat het naartoe

Samenleving

Totaal

51,4
Miljoen



Maatschappelijke ondersteuning, Sport cultuur

€ 19.532.000



Jeugd en onderwijs

€ 14.448.000



Bestaanszekerheid, arbeidsparticipatie en inburgering

€ 13.330.000



Veiligheid

€ 4.110.000

Wonen en Werken

35,4
Miljoen



Groen, blauw en duurzaam omarmen (o.a. onderhoud, riolering en reiniging)

€ 14.062.000



Sociaal en cultureel verbinden (o.a. maatschappelijk vastgoed)

€ 6.474.000



Gezond en veilig leven (openbare ruimte o.a. wegen, speelplaatsen)

€ 6.379.000



Toekomstbestendig wonen en verplaatsen (o.a. volkshuisvesting & verkeer en vervoer)

€ 3.859.000



Ontwikkelen van gebieden en locaties (o.a. ruimtelijke ordening en ontwikkeling)

€ 4.030.000



Veerkrachtig ondernemen (economie)

€ 601.000

Organiseren

17,9
Miljoen



Overhead

€ 12.573.000



Bestuur

€ 2.537.000



Dienstverlening

€ 2.142.000



Algemene dekkingsmiddelen

€ 609.000



Onvoorzien

€ 8.000

Saldo van de inkomsten

107,5 miljoen

Saldo van de uitgaven

104,7 miljoen

Voordelig begrotingssaldo 2025

2,8 miljoen

College van burgemeester en wethouders



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

Portefeuilleverdeling

Burgemeester Heiliegers

- Bestuur en organisatie
- Dienstverlening
- Veiligheid
- Kunst, cultuur en erfgoed

Wethouder De Robles

- Zorg
- Maatschappelijke ondersteuning
- Jeugd en onderwijs
- Onderwijshuisvesting
- Talentontwikkeling
- Werk en Inkomen
- Asiel, migratie en inburgering

Wethouder Hazen

- Ruimtelijke ontwikkeling
- Ondernemersklimaat en werkgelegenheid
- Sport, toerisme en recreatie
- Mobiliteit en infrastructuur

Wethouder Hoekstra

- Participatie en communicatie
- Financiën
- Vastgoed
- Woonomgeving
- Wonen
- Coördinatie duurzaamheid, circulaire economie, energietransitie en klimaatadaptatie
- Bedrijfsvoering

Programma's

Visie

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

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

Samenleving

1.1 Visie	24
1.2 Kaderstellende beleid notities	25
1.3 Verbonden partijen	25
1.4 Jeugd en onderwijs	26
1.5 Maatschappelijke ondersteuning, sport en cultuur	32
1.6 Bestaanszekerheid, arbeidsparticipatie en inburgering	41
1.7 Veiligheid	45



1.1 Visie

Een gemeente waarin onze inwoners welzijn en perspectief ervaren en volwaardig kunnen deelnemen aan de samenleving. Daarop zetten we vanuit het programma Samenleving in. Dit programma-effect krijgt een concrete vertaling naar maatschappelijke effecten, opgaven en bijbehorende activiteiten in vier deelprogramma's:

- Jeugd en onderwijs
- Maatschappelijke ondersteuning, sport en cultuur
- Bestaanszekerheid, arbeidsparticipatie en inburgering
- Veiligheid

De afgelopen jaren is voor veel van deze terreinen een nieuwe inhoudelijke richting vastgesteld door de gemeenteraad in onder meer het gezondheidsbeleid, de cultuurnota, het koersplan sociaal domein, de nota inburgering, de nota re-integratie, de sportnota en het integrale veiligheidsbeleid. Waar nodig zijn of worden deze nota's geëvalueerd en geactualiseerd, zoals het geval is bij de cultuurnota, het koersplan sociaal domein en de nota inburgering. In 2025 ligt binnen het programma Samenleving de nadruk op de (verdere) uitvoering van dit vastgestelde beleid. Leidend daarbij zijn de koerswaarden zoals vastgesteld in het Koersplan sociaal domein: mensgericht, integraal en samen.

In het licht van de inhoudelijke, maar zeker ook financiële uitdagingen in het sociaal domein, werken we programmabreed steeds meer datagedreven. We gaan in 2025 verder met het programma 'Datagedreven sturing'. Daarbij leren we samen met en van anderen. Zo krijgen we meer inzicht en sturingsmogelijkheden door het leveren van tijdige en betrouwbare sturingsinformatie in combinatie met inhoudelijke keuzemogelijkheden (inclusief consequenties en risico's van die mogelijkheden). Binnen het DUO-brede project 'Kostenbeheersing specialistische jeugdhulp' bouwen we in 2025 voort op de uitkomsten van het programma datagedreven sturen.

1.2 Kaderstellende beleid notities

Voor het programma Samenleving gelden de volgende kaderstellende stukken:

- Afstemmingsverordening Participatiewet Uithoorn 2023
- Beleidsregels Jeugdhulp Uithoorn 2015
- Beleidsregels maatschappelijke ondersteuning 2017
- Beleidsregels re-integratie Uithoorn 2024
- Beleidsregels verlaging bijstandsnorm Uithoorn 2015
- Koersplan sociaal domein 2020-2023
- Gezondheidsnota 'Uithoorn gezonder en gelukkiger' 2018-2022
- Handhavingsverordening Inkomensvoorzieningen Uithoorn 2015
- Integraal veiligheidsbeleid 2023 – 2026 'Blijven(d) Veilig en Zorgzaam'
- Cultuurnota 2020 - 2023
- Regioplan huiselijk geweld en kindermishandeling 2020- 2025 Amsterdam- Amstelland
- Re-integratieverordening Participatiewet Uithoorn 2023
- Re-integratienota "Iedereen telt mee" 2021-2025
- Beleidsnota nieuwe wet inburgering 'Investeren in Inburgeren, Integreren en Participeren' (2020-2025)
- Integraal Huisvestingsplan (IHP) onderwijs 2020-2036
- Nota 'Sport verenigt! 2021-2028'
- Nota bestaanszekerheid als basis om volwaardig mee te doen 2023-2027
- Verordening Beslistermijn Schuldhulpverlening Uithoorn 2021
- Beleidsregels Schuldhulpverlening Uithoorn 2023
- Verordening Declaratiefonds kindpakket Uithoorn 2024
- Verordening Declaratiefonds maatschappelijke participatie volwassenen Uithoorn 2024
- Verordening Individuele inkomenstoelage Uithoorn 2024
- Beleidsregels Individuele inkomenstoelage Uithoorn 2024
- Beleidsregels Bijzondere Bijstand 2012
- Beleidsregels Collectieve zorgverzekering Uithoorn 2024
- Beleidsregels Wet inburgering gemeente Uithoorn 2022
- Verordening Jeugdhulp Uithoorn 2022
- Verordening maatschappelijke ondersteuning Uithoorn 2020
- Verordening Participatieplatform Sociaal domein Uithoorn 2015
- Verordening Tegenprestatie Uithoorn 2015
- Verordening verrekening bestuurlijke boete bij recidive Uithoorn 2015

1.3 Verbonden partijen

- Gemeenschappelijke regeling AM Match
- Gemeenschappelijke regeling Duo+
- Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg (GR OGZ) Amstelland
- Gemeenschappelijke regeling Openbaar lichaam GGD (Veilig Thuis)
- Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA)
- Stichting Initiatievenfonds Uithoorn
- Stichting Rijk

1.4 Jeugd en onderwijs

1.4.1 Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. Kinderen en jongeren krijgen volop kansen waarmee zij hun talenten kunnen ontdekken en ontwikkelen
2. Jeugd krijgt passende zorg en voorzieningen geboden om gezond op te kunnen groeien
3. Kinderen en jongeren groeien veilig en zoveel mogelijk in hun eigen omgeving op

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

- Bied mogelijkheden voor ontwikkeling, ontspanning en plezier.
- Zet in op preventie, signaleer hierdoor eerder en pleeg passende interventies om complexere problemen te voorkomen.
- Verbeteren aansluiting ondersteuning en zorg voor de complexere problemen met aandacht voor gehele gezin.
- Versterk de mensgerichte en integrale benadering, waarbij er samen met de inwoner wordt gekeken naar mogelijkheden.
- Zo vroeg mogelijk signaleren en aanpakken huiselijk geweld en kindermishandeling.

Acties - Welke acties gaan we daarvoor uitvoeren?

Breed inzetten middelen Nationaal Programma Onderwijs (NPO)

Komend jaar is het laatste jaar voor de uitvoering van de activiteiten voortkomend uit de middelen Nationaal Programma Onderwijs (NPO). Gemeenten hebben van het rijk NPO middelen ontvangen (éénmalig) voor de schooljaren 2021 t/m 2025. Het doel hiervan is om de opgelopen leervertragingen als gevolg van corona terug te dringen. Op basis van de behoeften van de leerling populatie (vooraf in kaart gebracht) is gekozen voor het aanbieden van een divers en breed activiteitenaanbod voor de doelgroepen: 0–4, 4–12 en 12–18 jarigen.

Veel activiteiten van de afgelopen jaren zullen in schooljaar 2024/2025 worden gecontinueerd of afgerond/geborgd, vanwege het succes en de opbrengsten daarvan. Denk hierbij bijvoorbeeld aan de thuiszittersaanpak, waarin specifiek ingezet wordt op het terugdringen van het aantal thuiszitters binnen onze gemeente. Maar ook de inzet van de cultuurbus, die het mogelijk maakt voor elke school om culturele uitstapjes te ondernemen is de afgelopen jaren goed ontvangen en veelvuldig ingezet.

Komend jaar wordt er nog extra geïnvesteerd bijvoorbeeld op de ondersteuning van jongeren met een beperking die zelfstandig willen leren reizen, passend bij de nieuwe ontwikkeling van het leerling vervoer waar intensiever ingezet wordt op eigen kracht van de leerlingen. In de afronding van dit laatste jaar zullen we doormiddel van een evaluatie met input van alle belangrijke stakeholders bepalen wat de inzet heeft opgeleverd en of voortzetting wenselijk is door borging elders of inzet van andere middelen.

Opzetten pilot peuter/kleuter groep

De peuter/kleuter groep heeft twee jaar als pilot gedraaid. In deze tijd heeft het IKC Het Duet veel ervaring opgedaan en intensief en structureel overleg gevoerd met de betrokkenen. De groep wordt voortgezet in regulier aanbod. Dit is een voortzetting van de samenwerking tussen de kinderopvang en het primair onderwijs. De ervaring met deze groep groeit en kan steeds worden ingezet om de kansengelijkheid te vergroten. Er lopen onderzoeken vanuit het rijk om te kijken naar kansen en effecten van deze groepen. De informatie die hieruit

volgt zal worden meegenomen in besluiten om deze groepen eventueel op meer locaties in de toekomst te openen.

Democracy op alle basisscholen

Het spel Democracy heeft afgelopen schooljaar weer plaatsgevonden in de raadzaal. Een aantal raadsleden heeft hier als spelbegeleider een rol in gehad. Deze inbreng is een unieke kans voor de kinderen van groep 8 om kennis te maken met democratisch burgerschap. Ook komend schooljaar zetten wij het aanbieden van dit spel aan alle basisscholen voort.

Uitrollen preventieve aanpak leerplicht en thuiszitters

Zoals eerder beschreven in de jaarstukken is de preventieve aanpak leerplicht inmiddels ingebed. Door het volgen van de Methodische Aanpak Schoolverzuim (MAS) bij wettelijk gemeld verzuim, werken de klantmanagers onderwijs preventief.

Voor de ondersteuning in de aanpak thuiszitters worden er zoals hierboven genoemd ook komend jaar nog extra gelden vanuit de NPO middelen ingezet om te voorkomen dat er (nog meer) jongeren thuis komen te zitten. Uit de eerdere evaluatie kwam naar voren dat veel jongeren behoefte hebben aan meer aandacht voor de daadwerkelijke reden voor hun verzuim. Voor komend schooljaar zal dit dus een aandachtspunt zijn.

Deskundigheidsbevordering aanpak gezinsgericht werken

Het Sociaal Team wordt in 2025 en de daarop volgende jaren verder geschoold op diverse onderwerpen om regionaal resultaatgericht samen te werken aan veiligheid in gezinnen. Hierdoor kunnen de professionals uit het team aansluiten bij regionale en landelijke ontwikkelingen, zoals de ontwikkelingen rondom Blijvend Veilig.

Stevige lokale teams

Uithoorn is samen met de andere DUO-gemeenten aan de slag gegaan met de opgave rond stevige lokale teams. Deze opgave komt voort uit de Hervormingsagenda Jeugd. Eén van de doelstellingen uit de landelijke Hervormingsagenda Jeugd is dat jeugdigen en hun ouders voor jeugdhulp laagdrempelig en dicht bij huis terecht moeten kunnen. Om dit te bereiken willen de gemeenten inzetten op stevige lokale teams met voldoende expertise en verbinding met specialistische hulp. Het is aan gemeenten zelf om keuzes te maken over de specifieke inrichting van hun toegangsfunctie en lokale teams, afhankelijk van context, schaal, geschiedenis en problematiek. Maar een aantal basiskenmerken en -competenties dienen overal terug te komen: dichtbij, integraal en met mandaat.

Op dit moment verzorgen we als gemeente wel de indicaties en regiefunctie als het gaat om het inzetten van jeugdhulp, maar verlenen we zelf geen basishulp. Daar wordt richting 2027 wel naartoe gewerkt in lijn met de vereisten vanuit de Hervormingsagenda. Op die manier bouwen we aan een stevig lokaal team dat het fundament vormt van het jeugdhulpstelsel en zetten we in op preventie en bieden zelf ook basis jeugdhulp.

Hoofdlijnenbesluit aanvullende jeugdhulp

Binnen het huidige stelsel voor specialistische jeugdhulp werken we samen met de gemeente Amsterdam en de andere DUO-gemeenten aan een gezamenlijke stip op de horizon in 2027. Eind 2026 lopen de huidige contracten af voor de specialistische jeugdhulp. Doel is om te werken aan een toekomstbestendig jeugdhulpstelsel dat financieel beheersbaar is. Daarbij anticiperen we op veranderende wettelijke kaders (bijvoorbeeld vanuit de Hervormingsagenda) en bouwen we voort op wat we al in gang hebben gezet.

Begin 2025 zullen aan de raad richtinggevende uitspraken gevraagd worden in het zogenaamde 'Hoofdlijnenbesluit' en op basis daarvan zullen de voorbereiding in 2025 plaatsvinden van de voorziene veranderingen vanaf 2027. Dit traject heeft een nauwe samenhang met de vormgeving van stevige lokale teams, die als basis zullen gaan fungeren binnen het stelsel en waarbij (indien nodig) aanvullende (specialistische) jeugdhulp kan worden ingezet.

Gebiedsgericht werken in jeugddomein (van preventief tot jeugdhulp)

Bij gebiedsgericht samenwerken (GGSW) wordt de kennis en inzet van de specialistische jeugdhulp dichtbij het lokale team georganiseerd. In individuele casussen kan zo meer vraaggericht gewerkt worden waarbij ieder zijn specialisme inbrengt. Verder kan met een gebiedsgerichte inrichting beter ingespeeld worden op bredere signalen, behoeften en vraagstukken binnen een gebied door de verschillende partners.

In 2024 is een procesbegeleider voor de DUO gemeenten gestart om praktisch met gebiedsgericht samenwerken aan de slag te gaan. Hiertoe wordt een startfoto en aansluitplan gemaakt met de uitvoering en verschillende partijen (huisartsen, gecertificeerde instellingen, lokale teams en zorgaanbieders). Gebiedsgericht samenwerken is een langlopend proces dat ook in 2025 en verder zijn verloop zal hebben. Het hangt in grote mate samen met het ontwikkelen van stevige lokale teams.

Uitvoeren sturingsmogelijkheden project kostenbeheersing specialistische jeugdhulp

In 2023-2024 is als vervolg op de proeftuin specialistische jeugdhulp (onderdeel programma datagedreven sturen), de projecten 'sturen op inhoudelijke beleidslijnen en 'vergroten kostenbewustzijn' een project gestart 'kostenbeheersing jeugdhulp'. In 2024 is daarvan de analyse opgeleverd met aanbevelingen in de vorm van ombuigsporen. Het project bevat acties voor de korte termijn (waaronder gesprekken met verwijzers zoals huisartsen en andere partijen zoals onderwijs) over normaliseren en steviger sturen op de toegang en de (middel-)lange termijn, zoals (laten) ontwikkelen van meer collectieve vormen van jeugdhulp. De eerste ombuigsporen worden inmiddels uitgevoerd en zullen ook in 2025 verder vervolg krijgen.

Uitvoeren regioaanpak 'Veiligheid voor Elkaar'

Er komt een nieuwe regioaanpak huiselijke geweld en kindermishandeling omdat de regioaanpak 'Veiligheid voor Elkaar' op zijn einde loopt. In 2025 zal er dus een nieuwe regioaanpak worden ingezet. Hierin wordt het belang gevoeld om samen aan de opgave te werken om huiselijk geweld, kindermishandeling en seksueel geweld te voorkomen, stoppen en duurzaam op te lossen. Dit wordt gedaan vanuit de gedeelde missie: 'Wij moeten ervoor zorgen dat de generaties na ons een gezond en geweldloos bestaan kunnen leiden. Dat is onze verantwoordelijkheid. Klein of groot, ieder van ons kan en moet daarin iets doen.' Uit deze regionale aanpak volgen lokale acties in de gemeente Uithoorn. Alle acties die lokaal worden ingezet in opvolging van het regionale programma staan opgenomen in het Uitvoeringsprogramma van het Integraal Veiligheidsbeleid.

Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP)

Vanuit het Integraal Huisvestingsplan (IHP) onderwijs 2021-2025 lopen er momenteel twee grote projecten: Vakcollege Thamen en nieuwbouw Vuurvogel. De investering voor het Vakcollege Thamen is in 2023 goedgekeurd door de gemeenteraad, waarmee we vanuit de ontwerpfase komend jaar hopen richting de vergunningsfase te kunnen. Voor de nieuwbouw van de Vuurvogel verwachten we eind 2024 het investeringsvoorstel voor te kunnen leggen aan de raad en indien de raad daarmee instemt dan zullen we in 2025 verdergaan met de ontwerpfase van dit project.

Elke 4 jaar vindt er een herijking van het IHP plaats. In 2025 zal de eerstvolgende herijking van het IHP plaatsvinden en wordt opnieuw de balans opgemaakt voor zowel de korte termijn 2025-2029 als de lange termijn van 2029-2040. Het plan zorgt ervoor dat gemeenten en schoolbesturen gezamenlijk werken aan goede huisvesting voor onderwijs.

Taalachterstanden

Binnen Uithoorn bieden we inwoners die te maken krijgt met een (dreigende) taalachterstand een ruim aanbod aan ondersteuning. Voor kinderen waarbij op jonge leeftijd taalachterstanden worden geconstateerd bieden wij onder andere een voorschools programma. De pilot Meerwijk loopt nog steeds, een initiatief waarin de verbinding tussen de voorschool en de basisschool wordt versterkt. In deze pilot is het verhogen van de ouderbetrokkenheid een van de doelen. De pilot is inmiddels op een aantal onderdelen structureel ingebed. Het doel voor 2025 is om ook de overige delen waar mogelijk structureel in te zetten. Daarna zullen we nadenken over een uitbreiding van deze werkwijze binnen de andere wijken van onze gemeente.

Voor volwassenen is het taalhuis onze vaste partner op het gebied van taalachterstanden en/of laaggeletterdheid. Sinds 2024 zijn we binnen de gemeente gestart met de pilot van de taalmeter Mensen met een bijstandsuitkering worden doormiddel van deze tool getest op hun taalniveau en op basis van de uitkomsten wordt individuele ondersteuning en/of groepsondersteuning geboden om het taalniveau te verbeteren.

Doorgaande lijn kinderopvang en onderwijs

Binnen Uithoorn zetten we al een aantal jaren actief in op de doorgaande lijn. Een soepele overgang van o.a. voorschool naar school helpt kinderen een goede start te maken op de basisschool samenwerking met de kinderopvang, de scholen en de samenwerkingsverbanden zetten we hierop in. De pilot Meerwijk is een voorbeeld waarin nauw samengewerkt wordt tussen kinderopvang, zorg en onderwijs. Komend jaar willen we gebruiken om afspraken hierover te borgen en breder uit te rollen, door o.a. afspraken op papier te zetten tussen de kinderopvang (VE) en het primair onderwijs. Hier zijn in 2024 de eerste stappen voor gezet en dit krijgt in 2025 een vervolg.

Ontwikkelvisie 0-18 jarigen

De Ontwikkelvisie kansrijk, gezond en veilig opgroeien in Uithoorn is in 2022, samen met verschillende partners zoals kinderdagverblijf, primair en voortgezet onderwijs, jeugdzorg en ouders, ontwikkeld om gezamenlijk te komen tot een visie op kansrijk, gezond en veilig opgroeien in Uithoorn. De Ontwikkelvisie bestaat uit 10 pijlers. Ook in 2025 zal verder uitvoering gegeven worden aan de Ontwikkelvisie. Zo is er een werkgroep die zich bezig houdt met de verdere implementatie van de visie. De Ontwikkelvisie is en blijft onderdeel bij de ontwikkeling van de plannen voor de Vuurvogel. Er zijn elk kwartaal brede werkveldoverleggen met het gehele werkveld preventieve jeugdzorg en onderwijs om uitvoering te geven aan de 10 pijlers.

1.4.2 Overzicht baten en lasten

Jeugd en onderwijs	R2023	B2024	B2025	B2026	B2027	B2028
Lasten	13.615	15.585	14.448	13.238	13.226	13.391
Baten	810	1.708	687	687	687	687
Saldo baten en lasten	-12.805	-13.877	-13.762	-12.552	-12.540	-12.704
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo	-12.805	-13.877	-13.762	-12.552	-12.540	-12.704

Toelichting

De baten zijn in 2025 € 1,02 miljoen lager dan in 2024. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door:

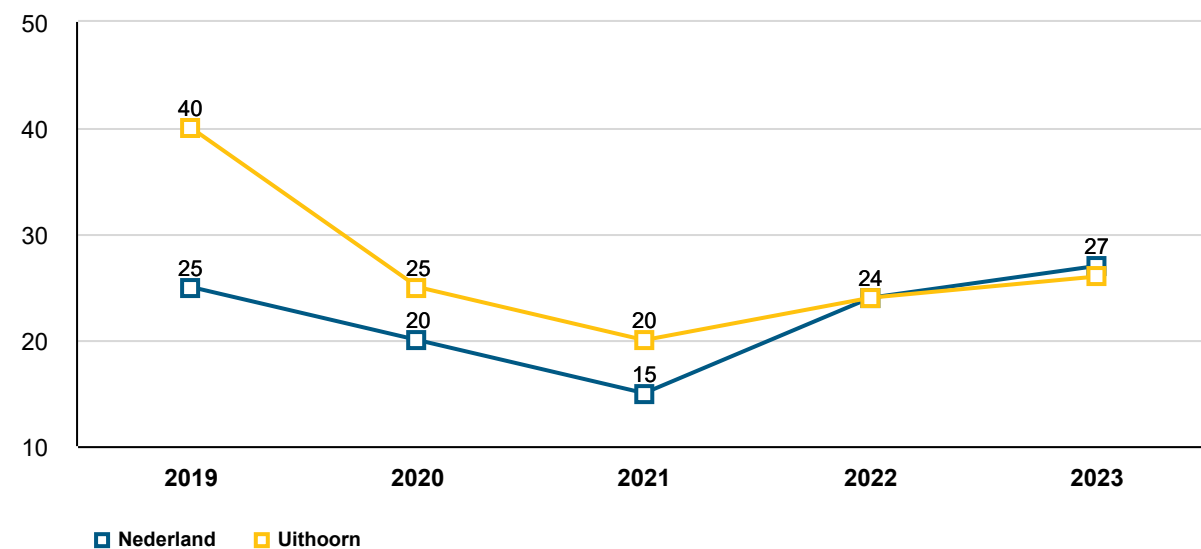
- Lagere baten doordat in 2024 eenmalige hogere Spuk inkomsten zijn opgenomen door restanten uit voorgaande jaren die nog in 2024 mogen worden ingezet (totaal € 0,82 mln.). In 2025 zijn deze extra inkomsten niet geraamd. De effecten van deze Spuk regelingen betreffen Onderwijsachterstandenbeleid (OAB, € 0,31 mln.) en het Nationaal Programma Onderwijs (NPO, € 0,51 mln.). Tegenover deze lagere baten, staan ook lagere lasten.
- Lagere baten door een eenmalige overheveling van de vergoeding van het Centraal Orgaan Asielzoekers (COA) van 2023 naar 2024 voor de onderwijshuisvesting van asielzoekers (€ 0,2 mln.). Tegenover deze lagere baten, staan ook lagere lasten.

De lasten zijn in 2025 € 1,14 miljoen lager dan in 2024. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- Zoals aan de batenkant is toegelicht zijn er eenmalige lasten in 2024 vanuit spuk regelingen waarvoor in 2025 geen middelen zijn opgenomen (totaal € 0,82 mln.). Tegenover deze lagere lasten, staan ook lagere baten. De Spuk regelingen betreffen Onderwijsachterstandenbeleid (OAB, € 0,31 mln.) en het Nationaal Programma Onderwijs (NPO, € 0,51 mln.).
- Lagere lasten door een eenmalige overheveling van de vergoeding van het Centraal Orgaan Asielzoekers (COA) van 2023 naar 2024 voor de onderwijshuisvesting van asielzoekers (€ 0,2 mln.). Tegenover deze lagere lasten, staan ook lagere baten.
- Lagere lasten specialistische jeugdzorg (totaal € 0,15 mln.). Dit bedrag bestaat uit verschillende mutaties. In 2025 was de hervormingsagenda Jeugd verwerkt als een verlaging van de lasten conform de voorschriften van de toezichthouder (€ 1,31 mln.). Het Rijk heeft echter aangegeven dat een deel van de besparingen niet gerealiseerd kunnen worden doordat de uitwerking van de hervormingsagenda vertraging heeft opgelopen. Als gevolg hiervan is een deel van de besparing voor 2025 teruggedraaid en gecompenseerd via het gemeentefonds. Voor ditzelfde bedrag zijn de lasten weer verhoogd (€ 0,63 mln.). Daarnaast heeft er indexering op de budgetten plaatsgevonden (€ 0,53 mln.).
- Hogere lasten door diverse kleine verschillen (€ 0,03 mln.).

1.4.3 Indicatoren

Relatief verzuim



Per 1.000 leerlingen

1.5 Maatschappelijke ondersteuning, sport en cultuur

1.5.1 Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. Inwoners zijn optimaal zelfredzaam.
2. Inwoners die dat nodig hebben krijgen passende zorg en voorzieningen geboden die de kwaliteit van hun leven vergroot.
3. Inwoners voelen zich fysiek en mentaal gezond.
4. De sociale samenhang binnen Uithoorn is sterk.

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

- Bied mogelijkheden voor ontwikkeling, ontspanning en plezier.
- Zet in op preventie en signaleer hierdoor eerder en pleeg passende interventies om potentiële problemen te voorkomen.
- Stimuleer een gezonde leefstijl, bevorder mentale gezondheid en faciliteer gezond ouder worden.
- Versterk de mensgerichte en integrale benadering, waarbij er samen met de inwoner wordt gekeken naar mogelijkheden.
- Versterk verbinding van sport & cultuur met maatschappelijke ondersteuning, jeugd en onderwijs, en veiligheid.
- Vergroot de toegankelijkheid van onze welzijnsvoorzieningen en intensiveer het gebruik van onze sport en cultuurvoorzieningen.
- Creëer een beweegvriendelijke openbare ruimte met voldoende plek voor ontmoeting, beweging, ontspanning.
- Versterken van de sociale basis waarbij specifieke aandacht is voor diversiteit, inclusie en kansengelijkheid.

Acties - Welke acties gaan we daarvoor uitvoeren?

Opstellen (actualiseren) speel- en beweegbeleid

In 2024 is het Programma BOSS vastgesteld, waarin bewegen, ontmoeten, spelen en sporten voor de doelgroep 0-100 jaar centraal staat, integraal aangevlogen vanuit het sociaal en fysieke domein. Naar aanleiding hiervan is een uitvoeringsplan uitgewerkt en de eerste locaties zullen in 2025 (verder) aangepakt gaan worden vanuit het nieuwe BOSS-principe.

Uitvoeren beeldenplan en herverdeling van de kunst in de openbare ruimte

De afgelopen jaren is een inhaalslag gemaakt met betrekking tot het inventariseren, inlopen van achterstallig onderhoud en herplaatsen van beelden. Het onderhoud wordt nu bijgehouden en uitgevoerd door Kunstwacht, een organisatie die gespecialiseerd is in kunst in de openbare ruimte. Vanaf 2025 kan verder worden overgegaan tot het plaatsen van nieuwe beelden welke in het onderhoudsplan worden opgenomen.

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

Het programma van eisen voor Uithoorn voor Elkaar liep tot 2025. In overleg met Uithoorn voor Elkaar (UvE) worden er voor 2025, in plaats van één beschikking aan de penvoerder voor alle vijf de organisaties, losse beschikkingen afgegeven vanuit de gemeente per organisatie. De samenwerking van partijen en de merknaam Uithoorn voor Elkaar blijven bestaan, maar op deze manier is er meer flexibiliteit en sturing mogelijk vanuit de gemeente en de partners. Vanaf 2025 is het jongerenwerk niet meer belegd bij Videt (Team Sportservice), maar is er één aanbieder. De afspraken voor 2025 worden

aangegaan voor één jaar om de mogelijke financiële keuzes van de raad in het kader van het herbezinningstraject 'Sterk voor de toekomst' mee te kunnen nemen in de afspraken voor 2026.

Continuering regionale aanpak economisch daklozen

Economisch daklozen betreft mensen die dak- of thuisloos zijn geraakt vanwege bijvoorbeeld het verlies van een baan of echtscheiding. Bij deze doelgroep is geen sprake van GGZ-of verslavingsproblematiek. Regionaal (Amstelland-verband) wordt vanaf 2020 samengewerkt in de aanpak economisch daklozen. Begin 2024 zijn de (regionale) beleidsregels economisch daklozen vastgesteld. Op deze manier wordt geborgd dat economisch daklozen uit de regiogemeenten op dezelfde manier worden behandeld, en de toegang een kader heeft om aan te toetsen. Tot en met 2026 zijn er rijksmiddelen via Amsterdam beschikbaar voor de aanpak. Vooralsnog is vanaf 2027 geen financiering beschikbaar vanuit het rijk. Wanneer de dekking vanuit het Rijk na 2026 wegvalt, dan moet gekeken worden of die aanpak gecontinueerd kan worden. In dat geval moeten de regiogemeenten gezamenlijk circa 1,5 miljoen opbrengen. Indien duidelijk wordt dat er geen middelen vanuit het rijk beschikbaar worden gesteld na 2026, zal de raad om een besluit gevraagd worden over het al dan niet (deels) continueren van de aanpak en de bijbehorende middelen.

Momenteel is een pilot voor het jaar 2025 in voorbereiding om te beoordelen of het verstrekken van een urgentie aan gezinnen met een aanzienlijke regiobinding de kosten van de aanpak van economisch daklozen kan drukken. Hierbij zouden (een aantal) gezinnen die in aanmerking komen voor de economisch daklozen aanpak dan in aanmerking kunnen komen voor een urgentieverklaring. Voordat de pilot van start gaat, wordt deze concreet uitgewerkt in regionaal verband. Hierbij wordt bekeken aan welke voorwaarden de gezinnen moeten voldoen en invulling gegeven aan het monitoren van de aantallen, zodat gemeten kan worden of er geen sprake is van een aanzuigende werking.

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

In samenwerking met de regio worden de '10 werkafspraken Thuis in de Wijk' vastgesteld en geïmplementeerd. Het streven is om vanaf 2025 officieel van start te gaan met de '10 Werkafspraken Thuis in de Wijk'. Tot die tijd wordt gewerkt met een tijdelijke werkwijze. Deze werkwijze zorgt ervoor dat mensen die, voordat zij werden opgenomen in beschermd verblijf in de gemeente Uithoorn woonden, ook terug kunnen keren naar Uithoorn op het moment dat zij weer voldoende hersteld zijn om met begeleiding zelfstandig te kunnen wonen. Dit gaat via een zogenaamde omklapwoning. Dit is een woning die op naam staat van een zorgaanbieder welke de inwoner begeleid zolang dat nodig is. Jaarlijks beoordeelt de zorgaanbieder in samenspraak met de woningcorporatie of het huurcontract kan worden 'omgeklapt' op naam van de inwoner.

Uitvoeren nieuw maatwerkproduct 'Begeleid Thuis'

In het kader van de doordecentralisatie beschermd wonen zijn er nieuwe inkoopcontracten afgesloten en daarbij is het onderscheid tussen de Wmo-producten maatschappelijke opvang en beschermd wonen bij centrumgemeente Amsterdam komen te vervallen. In plaats daarvan zijn er twee nieuwe producten gekomen: Begeleid Thuis (met & zonder wooncomponent) en Beschermd Verblijf.

Begeleid Thuis (BT) bestaat uit intensieve en/of specialistische begeleiding die plaatsvindt op een zelfstandige of stabiele woonplek en die herstelgericht wordt ingezet op:

- het vergroten en/of behouden van de zelfredzaamheid en participatie aan de maatschappij;
- het voorkomen, oplossen en beheersen van crisissituaties.

De begeleiding bestaat uit het ondersteunen van de cliënt om zelfredzamer te worden op diverse levensgebieden. Begeleid Thuis is een nieuwe maatwerkvoorziening voor het lokale Wmo aanbod. De nieuwe maatwerkvoorziening komt grotendeels overeen met wat voorheen in de regio werd geïndiceerd binnen de Wmo als 'Individuele Begeleiding zwaar' voor de doelgroep mensen met (O)GGZ problematiek en een complexe hulpvraag. Dit is de reden dat inmiddels ruim 20 cliënten overgezet zijn naar de nieuwe maatwerkvoorziening Begeleid Thuis, welke wordt bekostigd vanuit rijksmiddelen die centrumgemeente Amsterdam ontvangt. Op deze manier behouden inwoners de benodigde begeleiding, maar komt de financiering ten laste van rijksmiddelen in plaats van gemeentelijk budget. Ook vanaf 2025 kunnen deze (en nieuwe) cliënten gebruik maken van Begeleid Thuis.

Uitvoeren domeinoverstijgende analyse vraagstukken rond vergrijzing

Vergrijzing is een vraagstuk dat ons beleid de komende jaren op vrijwel alle domeinen zal raken. Hierop dienen we voorbereid te zijn door middel van een domeinoverstijgende analyse, die ons richting zal geven betreffende de gerelateerde opgaven. In deze analyse worden zaken als woon- en zorgbehoefte, eenzaamheid en vrijwilligerswerk meegenomen. De voorbereidingen en start van deze analyse hebben in 2024 plaatsgevonden, met het streven om de analyse in de eerste helft van 2025 af te ronden.

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

Tot en met 2023 is het lokale preventieakkoord uitgevoerd. De opgedane ervaringen zijn betrokken bij het opstellen en uitvoeren van het Gezond en Actief Leven Akkoord. Deze brede specifieke uitkering (SPUK) is voor de periode van 2023 tot en met 2026 toegekend aan de gemeente en gaat verder op de doelen vanuit het preventieakkoord, maar vanuit een breder perspectief.

Opvolgen evaluatie en actualisatie Koersplan Sociaal Domein

In 2020 is het Koersplan Sociaal Domein vastgesteld. Centraal daarin stond om in het sociaal domein (nog) meer te gaan werken vanuit de koerswaarden mensgericht, integraal en samen. Waarbij we werken in de geest en vanuit de bedoeling van de Participatiewet, Wmo en Jeugdwet. In 2024 heeft een evaluatie en actualisatie van het koersplan plaatsgevonden, die aan de raad zal worden voorgelegd. Vervolgens willen we in 2025 koersvast, maar gebruikmakend van de geleerde lessen, onze inwoners nog beter van dienst zijn.

Verder ontwikkelen brede uitvraag in toegang sociaal domein

Bij nieuwe aanvragen van inwoners wordt verder gewerkt aan de invoering van een brede uitvraag. Deze is erop gericht om de hulp- of ondersteuningsvraag van de inwoner te achterhalen, om op die manier tijdige, samenhangende, passende en mensgerichte dienstverlening te bieden. Als uit de brede uitvraag blijkt dat er vraagstukken zijn op meerdere leefgebieden, dan vindt er via een breed casuïstiekoverleg vervolgens afstemming plaats over individuele casussen, waarbij indien nodig ook het sociaal team en andere interne en externe partners worden betrokken. Het streven is om zo ook het aantal contactpersonen en overdrachtsmomenten voor inwoners zoveel mogelijk te beperken. In 2025 wordt verdergegaan met de verdieping en borging van deze werkwijze.

Versterken verbinding armoede/sport/cultuur

In 2025 gaan we verder met de integrale samenwerking en de verbinding leggen tussen de verschillende beleidsvelden. Een daarvan is cultuur en sport te verbinden met armoede, zodat inwoners van Uithoorn laagdrempelig toegang hebben tot culturele en sportieve activiteiten. Naast het reeds bekende Jeugdfonds Sport en Cultuur gaan we in 2025 verder met het nieuwe 'Volwassenenfonds Sport & Cultuur', bedoeld voor inwoners tussen 18 en 27 jaar om hen financieel te ondersteunen en zo deelname aan sport en culturele activiteiten en verenigingen mogelijk te maken.

Inzet "kunst op recept".

Kunst op Recept is bedoeld voor mensen met psychosociale problemen. Dat zijn problemen die ontstaan door ingrijpende gebeurtenissen, zoals relatieproblemen, verlies van werk of een zieke partner. Mensen met psychosociale problemen hebben vaak baat bij iets anders dat hun gevoel van welbevinden vergroot. Dat kan vrijwilligerswerk of sport zijn, maar ook een kunstzinnige activiteit. In 2025 wordt kunst op recept in combinatie met welzijn op recept aangeboden. Hierbij wordt ook de samenwerking met de regiogemeenten gezocht.

Updaten lokaal sportakkoord (inclusief vergroten brede betrokkenheid)

In 2025 wordt het lokaal sportakkoord vanuit de brede specifieke uitkering Gezond en Actief Leven Akkoord (SPUK GALA) gefinancierd. Dit akkoord heeft als doelstelling een integrale aanpak voor gezonde en vitale inwoners te realiseren. Het sportakkoord is hier tot en met 2026 in opgenomen. In 2024 is de kerngroep van het sportakkoord uitgebreid met bestaande en nieuwe partners. In 2025 wordt met deze kerngroep verder gewerkt aan de doelen van het sportakkoord. Hierbij wordt ingezet op centrale initiatieven geïnitieerd vanuit de kerngroep, maar blijft ook ruimte voor lokale initiatieven. De centrale initiatieven hebben als uitgangspunt dat ze zich richten op een brede doelgroep, waarmee brede betrokkenheid wordt gestimuleerd.

Onderzoeken en uitwerken verbreding informatiepunten in de wijk

We blijven zoeken naar mogelijkheden om een laagdrempelige toegang voor inwoners in de wijk te organiseren, zoals dat bijvoorbeeld reeds gebeurt met de spreekuren voor de aanvraag van de collectieve zorgverzekeringen, energietoelagen en belastingaangifte, en met het Info- en Adviespunt in winkelcentrum Zijdelwaard en het meldpunt zorg en overlast in de bibliotheek. Vanuit bestaanszekerheid zal verder gekeken worden naar mogelijkheden om meer zichtbaar te zijn in de meest kwetsbare wijken, zodat inwoners laagdrempelig terecht kunnen voor vragen op verschillende levensgebieden, zoals de pilot Geldpunt in Zijdelwaard. In 2025 blijft er aandacht voor een 'netwerk' toegang binnen Uithoorn, waarbij het voor de inwoner niet uitmaakt waar de ondersteuningsvraag gesteld wordt.

Ontwikkelen project 'Veilig op de fiets naar school'

Veilig op de fiets naar school is opgenomen in lopend beleid. In 2025 zullen er kleine acties/ evenementen zijn op gezette tijden vanuit partners, scholen en de beleidsterreinen sport en veiligheid, bijvoorbeeld bij de start van het schooljaar.

Follow-up scan beweegvriendelijke omgeving

De uitkomsten van de beweegvriendelijke omgeving (BVO) scans zijn onder meer meegenomen in het nieuwe speelbeleid en worden meegenomen in het renovatie-ontwerp van de openbare ruimte in Thamerdal. Als er aanleiding is, zal de BVO-scan ook op andere plekken ingezet worden.

Realiseren permanente locatie Scouting Admiralengroep Uithoorn

In 2022 heeft de raad besloten om de locatie tussen het noordelijke parkeerterrein en het voormalige waterreservoir aan te wijzen als locatie voor herhuisvesting van Scouting Admiralengroep en een investeringskrediet toe te kennen voor o.a. het bouwrijp maken van de gronden. De Scouting heeft ondertussen een conceptvoorstel voor een clubhuis aangeleverd. Ook zijn we in gesprek over de herinrichting van het perceel in het Libellebos. Hiervoor wordt vervolgens een samenwerkingsovereenkomst opgemaakt om alle afspraken in te vervatten

Als de stukken compleet zijn en naar beider tevredenheid kan het college een besluit nemen en kan de planologische procedure door de Scouting worden opgestart. Hierna kan (de aanbesteding van) het bouw- en woonrijpmaken starten en vervolgens de bouw van het clubhuis. Uitgesproken is dat het streven is dat dit in 2025 zal worden afgerond.

Uitbouwen project 'DitZijnWij'

Vanuit het streven om een inclusieve, diverse gemeente te zijn met extra aandacht voor kansengelijkheid, is het project 'DitZijnWij' in het leven geroepen. Voor 2025 zet het project zich verder in voor inclusie en diversiteit door inwoners van verschillende lagen, culturen en 'bubbels' te verbinden. Dit gebeurt door verschillende activiteiten te organiseren zoals: Over de Streep, Buurtendag en Flitsontmoetingen. De beweging die DitZijnWij binnen Uithoorn met inwoners is begonnen, wordt in 2025 uitgebreid. Zo zal de verbinding worden gezocht met het initiatief van een interreligieuze dialoog, waarbij gekeken zal worden of die uitgebreid kan worden tot een interculturele dialoog.

Opzetten en intensiveren buurtkamers

De buurtkamers in Uithoorn en De Kwakel zijn belangrijke plekken waar inwoners samen kunnen komen en waar ruimte is voor initiatieven van inwoners, clubs en verenigingen. Voor 2025 zet de gemeente in op breder gebruik van de buurtkamers door initiatieven vanuit de wijken, verenigingen en clubs te ondersteunen en aan te moedigen. Vanuit de welzijnspartner zorgt sociaal beheer van een aantal van deze locaties voor deze ondersteuning. De wijkcoach heeft voor 2025 de opdracht om initiatieven binnen de wijk op te halen en te activeren. Waar mogelijk is het collectiveren (meer aanbod voor groepen) een onderdeel van de inzet van buurtkamers.

Cultuurcoach

De cultuurcoach stimuleert deelname aan cultuur, verbindt cultuur met andere sectoren en ondersteunt cultuuraanbieders. Het is een echte bruggenbouwer. In 2023 is de cultuurcoach voor het eerst ingezet en deze inzet zal in 2025 worden voortgezet. In 2025 gaat de cultuurcoach in de omgeving van de scholen een divers aanbod van activiteiten organiseren samen met de jongeren. Te denken valt aan workshops, creatieve labs en producties. Hierbij wordt naast de samenwerking met de jongeren zelf ook de samenwerking gezocht met het onderwijs en het culturele veld in Uithoorn. In 2025 worden zoveel mogelijk jongeren met diverse culturele achtergronden uit Uithoorn betrokken.

Aanpassen Verordening en Beleidsregels Maatschappelijke Ondersteuning

In 2026 vervangt het Rijk het huidige abonnementstarief in de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) door een inkomensafhankelijke eigen bijdrage. Deze wetswijziging wordt per 1 januari 2026 verwacht. Daarom dienen wij in het jaar 2025 voorbereidingen treffen om de verordening en beleidsregels hierop aan te passen. In 2025 richten we ons op

het herzien van deze documenten, afstemming met de uitvoering en de Adviesraad Sociaal Domein, en duidelijke communicatie richting onze inwoners en zorgaanbieders.

1.5.2 Overzicht baten en lasten

Maatschappelijke ondersteuning, Sport en cultuur	R2023	B2024	B2025	B2026	B2027	B2028
Lasten	16.983	19.779	19.532	15.400	15.225	15.178
Baten	5.593	5.502	4.853	1.067	694	694
Saldo baten en lasten	-11.391	-14.277	-14.679	-14.334	-14.531	-14.483
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo	-11.391	-14.277	-14.679	-14.334	-14.531	-14.483

Toelichting

De baten zijn in 2025 € 0,65 miljoen lager dan in 2024. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- Lagere baten doordat in 2024 eenmalige inkomsten zijn opgenomen vanuit Spuk regelingen waarvoor in 2025 nog geen middelen zijn opgenomen (totaal € 0,38 mln.). Deze Spuk gelden worden in 2025 geraamd, zodra daar beschikkingen van zijn ontvangen vanuit het Rijk. Tegenover deze lagere baten, staan ook lagere lasten. De Spuk regelingen betreffen een vergoedingen voor uitvoeringskosten met betrekking de Toeslagenaffaire (€ 0,17 mln.), Spuk rijksbijdrage voor impulsaanpak winkelgebied met betrekking tot het Schansgebied (0,09 mln.) en de gezamenlijke Spuk Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) en Integraal Zorgakkoord (IZA) (€ 0,12 mln.).
- Hogere baten voor Spuk regeling opvang Ontheemden Oekraïne (€ 0,46 mln.). Voor 2025 is op basis van het aantal opvangplekken een inschatting van de baten gemaakt. Deze worden hoger ingeschat dan in 2024. Hiermee worden gemeenten geacht de lasten voor de opvang te kunnen bekostigen. De baten en lasten voor deze Spuk regeling zijn neutraal verwerkt in de begroting 2025 (zie ook toelichting bij de lasten).
- Lagere baten doordat in 2024 (eenmalige) inkomsten zijn opgenomen voor bijdragen van derden waarvoor in 2025 lagere of geen middelen zijn opgenomen (totaal € 0,73 mln.). Zo is de bijdrage voor vergoeding van kosten van de verhoogde asielinstroom in 2025 lager (€ 0,63 mln.). Daarnaast is er een eenmalige bijdrage in 2024 vanuit Amsterdam voor de inzet van Blijvend Veilig (0,10 mln.). Tegenover deze lagere baten staan ook lagere lasten.

De lasten zijn in 2025 € 0,25 miljoen lager dan in 2024. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- Zoals aan de batenkant is toegelicht zijn er eenmalige lasten in 2024 vanuit Spuk regelingen waarvoor in 2025 nog geen middelen zijn opgenomen (totaal € 0,29 mln.). Deze Spuk gelden worden in 2025 geraamd, zodra daar beschikkingen van zijn ontvangen vanuit het Rijk. Tegenover deze lagere lasten, staan ook lagere baten. De Spuk regelingen betreffen de uitvoeringskosten met betrekking de Toeslagenaffaire (€ 0,17 mln.) en de gezamenlijke Spuk Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) en Integraal Zorgakkoord (IZA) (€ 0,12 mln.).

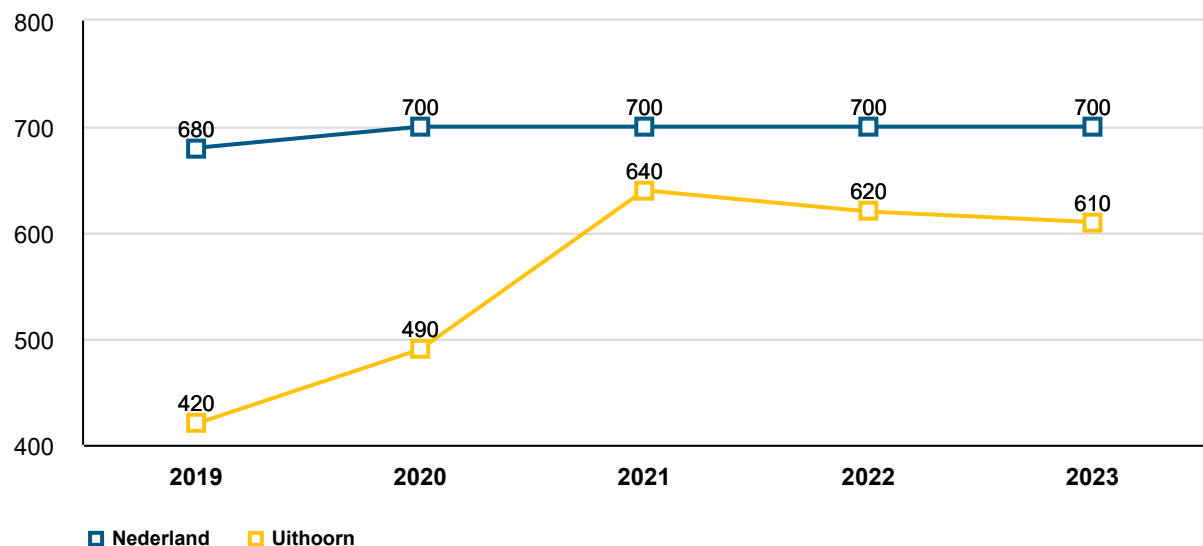
- Hogere lasten Opvang Ontheemden Oekraïne (totaal € 1,56 mln.). De hogere lasten zijn tweeledig. Enerzijds is er in 2024 eenmalig een voordeel opgenomen doordat de uitgaven lager zijn dan de vergoeding in de Spuk regeling (€ 1,1 mln.). De regeling laat in 2024 toe om het overschot als gemeente te behouden. Anderzijds is in 2025 op basis van het aantal opvangplekken een nieuwe inschatting gemaakt van de vergoeding (baten). Deze vallen hoger uit dan in 2024 (€ 0,46 mln.). Voor 2025 is het echter nog onzeker of een eventuele hogere vergoeding dan de uitgaven behouden mag worden. Om deze reden zijn de uitgaven en inkomsten voor deze Spuk regeling in 2025 neutraal opgenomen (zie ook toelichting bij de baten).
- Lagere lasten doordat in 2024 (eenmalige) lasten zijn opgenomen die worden bekostigd uit bijdragen van derden, waarvoor in 2025 lagere of (nog) geen middelen zijn opgenomen (totaal € 0,73 mln.). Zo zijn de kosten van de verhoogde asielinstroom in 2025 lager (€ 0,63 mln.). Daarnaast is er in 2024 extra inzet vanuit een eenmalige bijdrage van Amsterdam met betrekking tot Blijvend Veilig (0,1 mln.) waar wordt gewerkt aan verdere implementatie van de werkwijze Blijvend Veilig bij het sociaal team en ketenpartners. Uithoorn is binnen onze regio samen met Amsterdam Noord proeftuin van Blijvend Veilig. Tegenover deze lagere lasten staan ook lagere baten.
- Hogere lasten voor rente en afschrijving door investeringen vanuit het Meerjaren investeringsplan Sport (MIP) (€ 0,06 mln.).
- Lagere lasten doordat in 2024 eenmalig subsidie is opgenomen voor de instandhouding van de monumentale delen van de Schanskerk en de pastorie (€ 0,92 mln.).
- Lagere lasten asiel en migratie (€ 0,14 mln.). In 2024 zijn eenmalig extra lasten opgenomen met betrekking tot tijdelijke inhuur voor een beleidsadviseur Asiel- en migratieketen. Vanaf 2025 is deze opgenomen in de vaste formatie. Daarnaast is er in 2024 eenmalig budget opgenomen voor locatieonderzoek tijdelijke opvang asielzoekers.
- Lagere lasten door het samenvoegen van de eerder afzonderlijke subsidiebeleidsregels voor Jongerenwerk en Specialistische Jongerenwerk. Dit leidt tot een verschuiving van subsidiemiddelen uit het deelprogramma Maatschappelijke ondersteuning, Sport en cultuur naar het deelprogramma Veiligheid, exclusief indexering (€ 0,11 mln.).
- Lagere lasten die voortkomen vanuit een herbezinning op taken, waarbij gekeken is naar bestaande taken die op een andere of slimmere werkwijze vormgegeven kunnen worden (totaal € 0,10 mln.). Zo wordt beoogd om de bestaande werkzaamheden maatschappelijke begeleiding onder te brengen binnen de Spuk regeling voor Inburgering waardoor lokale middelen worden vrijgespeeld (€ 0,06 mln.). Daarnaast zal de andere werkwijze door het samenvoegen van Jongerenwerk en specialistische Jongerenwerk naar verwachting een voordeel opleveren doordat er meer ingezet wordt op de doelgroep die ondersteuning nodig heeft en minder op activiteiten voor iedereen (€ 0,04 mln.).
- Lagere lasten doordat in 2024 eenmalige lasten waren opgenomen voor energiecompensatie buurt- en dorpshuizen en eenmalige hogere kosten maatschappelijke begeleiding statushouders (€ 0,05 mln.).
- Hogere lasten door indexering subsidieplafonds (€ 0,06 mln.).
- Lagere lasten voor datagedreven sturen en monitoring. In 2024 is eenmalig budget opgenomen voor het project kostenbeheersing Jeugdhulp en het uitvoeren van een impactanalyse vergrijzing (€ 0,09 mln.).

- Hogere lasten WMO (totaal € 0,43 mln). De stijging van de budgetten hebben betrekking op indexering (€ 0,29 mln.) en reeds bij de Kadernota opgenomen volumetoename (€ 0,25 mln.). Daarnaast zijn er ook lagere lasten, omdat er in 2025 een groter effect is te verwachten vanuit de herbezinning van taken waarbij cliënten met betrekking tot wmo individuele begeleiding met een psychiatrie en of verslavingsproblematiek naar Amsterdam worden overgedragen voor trajecten die worden bekostigd uit rijksbudget (€ 0,10 mln).
- Hogere uitgaven voor de begroting van de verbonden partij Openbare Gezondheidszorg Amsterdam-Amstelland (OGZ AA) en Veilig thuis, met name als het gevolg van indexeringen (€ 0,07 mln.).

1.5.3 Indicatoren

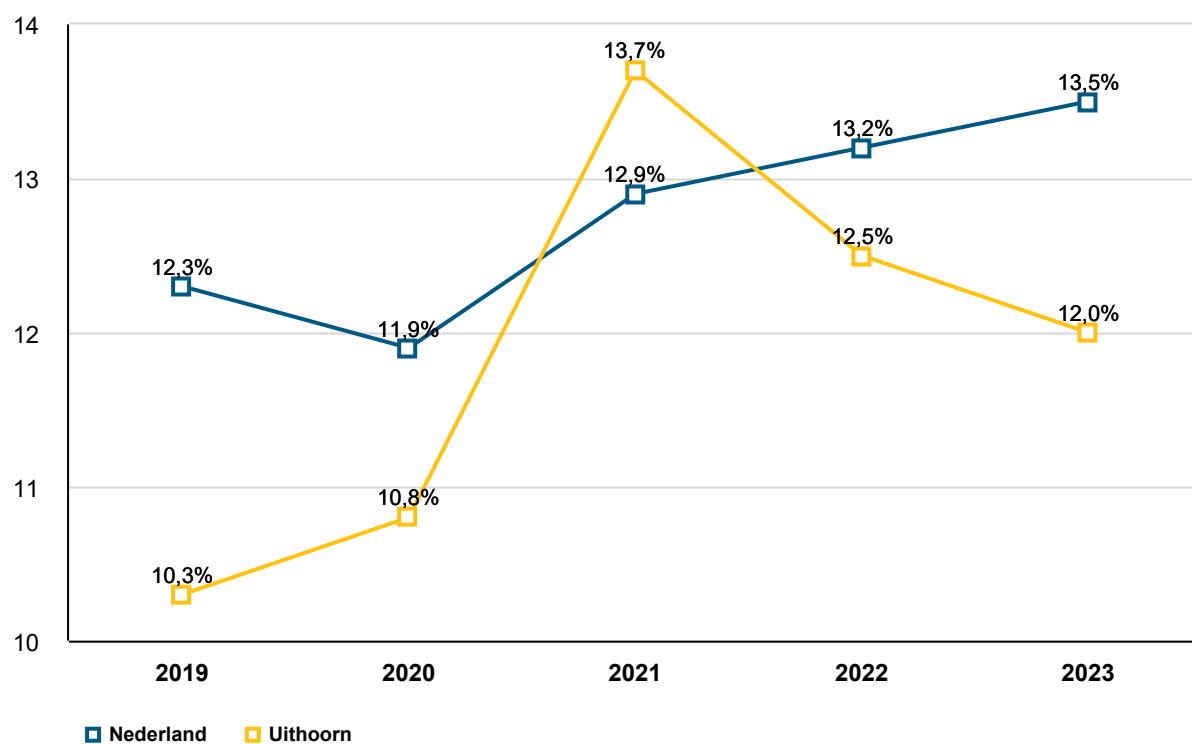
De verplichte indicatoren cliënten met een maatwerkarrangement Wmo per 10.000 inwoners en het aantal jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp worden hieronder weergegeven:

Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo



per 10.000 inwoners

Jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp



1.6 Bestaanszekerheid, arbeidsparticipatie en inburgering

1.6.1 Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. Inwoners hebben de zekerheid dat zij in hun eerste levensbehoeften kunnen voorzien
2. Inwoners zijn financieel zelfredzaam
3. Inwoners nemen naar vermogen deel aan het arbeidsproces
4. Inburgeraars zijn geïntegreerd in de Uithoornse samenleving

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

- Voorkomen waar mogelijk door inzet op vroegsignalering en preventie.
- Vanuit bestaanszekerheid de verbinding leggen naar woonvraagstukken en duurzaamheid (zoals energiearmoede).
- Versterk de mensgerichte en integrale benadering, waarbij er samen met de inwoner wordt gekeken naar mogelijkheden.
- Aanbieden van een (financieel) vangnet voor inwoners die onvoldoende in eigen inkomen kunnen voorzien.
- Stimuleren en begeleiden naar werk of andere passende dag invulling.
- Begeleiden van inburgeraars en zorgen voor ondersteunende voorzieningen.

Acties - Welke acties gaan we daarvoor uitvoeren?

Uitvoering en inbedding (pilots) nota bestaanszekerheid

In 2025 gaan we door met de implementatie van de ambities en de maatregelen uit de nota bestaanszekerheid. We zetten in op het verhogen van het bereik van minima-voorzieningen onder rechthebbenden, waaronder jongeren, en het verder vereenvoudigen en toegankelijker maken van deze voorzieningen. Hiervoor ronden we de in de nota opgenomen pilots in 2025 af en zorgen voor evaluatie en inbedding van de uitkomsten in het reguliere beleid.

Optimalisatie schuldhulpverlening

In aansluiting op de landelijke kaders vanuit het Plan basisdienstverlening schuldhulpverlening en de gedragscode van de NVVK, gaan we verder met de in 2024 ingezette optimalisatie, implementatie en borging van schuldhulpverlening en vroegsignalering.

Integrale samenwerking vanuit bestaanszekerheid op pijlers 'wonen' en 'zorg'

Op het gebied van wonen werken de verschillende afdelingen binnen de gemeente samen om kwetsbare doelgroepen te ondersteunen bij het vinden van een betaalbare en veilige woning. De richtinggevende oplossingen vanuit de beleidskaders bestaanszekerheid en wonen worden samengebracht in de uitvoeringsagenda's om ook op dit gebied integraal en doelgericht te kunnen opereren. Ondanks het aflopen van de rijksmiddelen op het gebied van energiearmoede, handhaven we de ambitie als gemeente om onze inwoners te blijven ondersteunen op dit gebied. Door slimme samenwerkingen intern en met de partners zorgen we voor advies op maat en lichte financiële ondersteuning aan inwoners op het gebied van duurzaamheid en energiearmoede. Tot slot werken we samen met onze lokale en landelijke partners op het gebied van een gezonde leefstijl en op het gebied van de gezondheidszorg om preventie te bevorderen en tegelijkertijd de zorg zo toegankelijk en betaalbaar mogelijk te houden voor onze inwoners.

Evaluatie en actualisatie beleidsnota re-integratie

De huidige beleidsnota “Iedereen telt mee” loopt tot en met 2025. In 2025 start de evaluatie en actualisatie van deze beleidsnota. Hierbij zal specifiek aandacht zijn voor onderzoek naar (de behoefte van) de doelgroep en de beschikbare re-integratie instrumenten.

Lokaal vertalen Participatiewet in balans

De Participatiewet in balans is een grootschalig programma om de Participatiewet die uit balans is geraakt, weer in balans te krijgen en te laten werken volgens de bedoeling van menselijke maat, vertrouwen en eenvoud. De verwachting is dat per januari 2025 een pakket van ruim 20 wetwijzigingen in werking treedt als eerste stap van dit programma. Deze wetwijzigingen hebben met name gevolgen voor onze uitvoerder Duo+. In afstemming met elkaar worden de wetwijzigingen doorgevoerd in de uitvoering.

Nieuwe wet ‘van school naar werk’

In 2025 zal naar verwachting de nieuwe wet van school naar werk ingaan. Deze wet geeft gemeenten vanuit de Participatiewet een meer preventieve rol bij het ondersteunen van jongeren met een afstand tot de arbeidsmarkt naar werk. De daadwerkelijke wijzigingen, taken en middelen zijn op dit moment nog niet volledig duidelijk.

Verwerken beleid nieuwe kabinet

Door het nieuwe kabinet zijn maatregelen aangekondigd met betrekking tot ‘werken moet lonen’. Het blijft een uitdaging voor de gemeente om, aanvullend op het structurele rijksbeleid op het gebied van inkomenszekerheid, woonzekerheid, gezondheid en kansgelijkheid aanvullend maatwerk te kunnen bieden.

Daarnaast is er een aantal wet- en regelgevingstrajecten gestart die invloed (kunnen) hebben op de dienstverlening binnen het programma bestaanszekerheid, arbeidsparticipatie en inburgering waaronder het plan basisdienstverlening schuldhulpverlening, aanpak geldzorgen armoede en schulden, hervorming arbeidsmarktinfrastructuur en de eenverdienersregeling. Wij volgen deze ontwikkelingen nauwgezet en zullen deze waar nodig vertalen in ons lokale beleid en uitvoering.

Door het nieuwe kabinet zijn ook maatregelen aangekondigd op het gebied van asiel en migratie. Er wordt ingezet op een forse beperking van de asielinstroom en een verbod op het geven van voorrang bij de toewijzing van een sociale huurwoning aan statushouders. Het is op dit moment onduidelijk in hoeverre en op welke manier deze plannen gerealiseerd zullen worden. En op welke termijn en wat deze concreet betekenen voor onze gemeentelijke aanpak.

Evaluatie en actualisatie beleidsnota inburgering

Begin 2025 ligt de evaluatie en actualisatie van de beleidsnota inburgering ter besluitvorming voor in de gemeenteraad. Hierin blikken we terug op de eerste ervaringen met de nieuwe Wet inburgering sinds de inwerkingtreding in 2022. Op basis van de evaluatie bepalen we welke beleidskeuzes uit de huidige beleidsnota behouden blijven en doen we voorstellen voor bijstelling van het beleid. In 2025 gaan we aan de slag met de implementatie van de geactualiseerde beleidsnota inburgering.

1.6.2 Overzicht baten en lasten

Bestaanszekerheid, arbeidsparticipatie en inburgering	R2023	B2024	B2025	B2026	B2027	B2028
Lasten	14.521	14.091	13.330	13.158	13.119	13.078
Baten	7.402	8.937	8.104	7.976	7.976	7.976
Saldo baten en lasten	-7.119	-5.154	-5.225	-5.181	-5.143	-5.101
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.119	-5.154	-5.225	-5.181	-5.143	-5.101

Toelichting

De baten zijn in 2025 € 0,83 miljoen lager dan in 2024. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- Lagere baten doordat in 2024 eenmalige inkomsten zijn opgenomen vanuit Specifieke uitkeringen (Spuk regelingen) waarvoor in 2025 nog geen middelen zijn opgenomen (totaal € 0,83 mln.). Deze Spuk gelden worden in 2025 geraamd, zodra daar beschikkingen van zijn ontvangen vanuit het Rijk. Tegenover deze lagere baten, staan ook lagere lasten. De Spuk regelingen betreffen een vergoedingen aan verstrekkingen met betrekking de Toeslagenaffaire (€ 0,15 mln.) en een vergoeding voor verstrekkingen in het kader van de Wet Inburgering 2022 (€ 0,68 mln.).

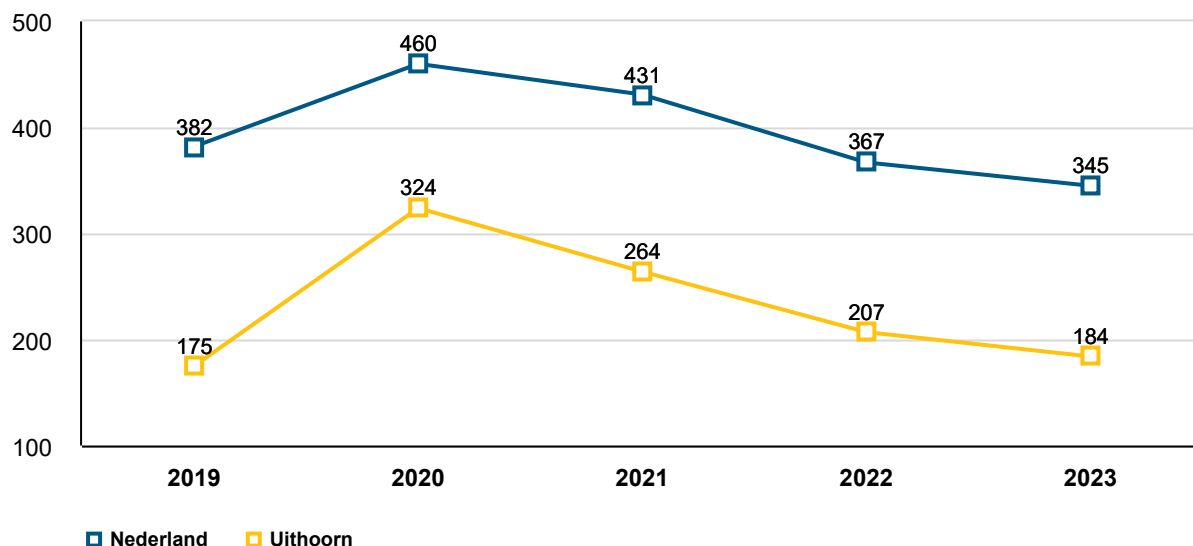
De lasten zijn in 2025 € 0,76 miljoen lager dan in 2024. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- Zoals aan de batenkant is toegelicht zijn er eenmalige lasten in 2024 vanuit Spuk regelingen waarvoor in 2025 nog geen middelen zijn opgenomen (totaal € 0,83 mln.). Deze Spuk gelden worden in 2025 geraamd, zodra daar beschikkingen van zijn ontvangen vanuit het Rijk. Tegenover deze lagere lasten, staan ook lagere baten. De Spuk regelingen betreffen een vergoedingen aan verstrekkingen met betrekking de Toeslagen-affaire (€ 0,15 mln.) en een vergoeding voor verstrekkingen in het kader van de Wet Inburgering 2022 (€ 0,68 mln.).
- Hogere Uitvoeringskosten wet Inburgering DUO+ (€ 0,06 mln.). Vanwege de verhoogde huisvestingstaakstelling statushouders waar we sinds 2023 mee te maken hebben, zijn de uitvoeringslasten voor de inburgering toegenomen, terwijl er vanuit het Rijk vooralsnog geen aanvullende middelen beschikbaar worden gesteld na 2024. Omdat de inburgeringstermijn drie jaar bedraagt, werkt een verhoging van de taakstelling nog jarenlang door in de uitvoering.
- Hogere lasten bijstandsuitkeringen (€ 0,38 mln.). In 2024 is er bij de 2^e voortgangsrapportage een eenmalige verlaging opgenomen van het aantal bijstandsccliënten. Het is nog onzeker of deze structureel doorwerkt. Om deze reden is de verlaging voor een deel meegenomen voor 2025. Vooralsnog wordt er vanaf 2025 rekening gehouden met een lichte toename van het uitkeringsbestand.
- Lagere lasten armoedebeleid (€ 0,10 mln.) doordat er in 2024 sprake is van een eenmalige overheveling pilot vroegsignalering vanuit 2023 en een eenmalige maatwerk-opdracht DUO+ voor het optimaliseren schuldhulpverlening.

- Lagere lasten voor verstrekkingen Energietoeslag (€ 0,31 mln.). In 2024 waren vanuit de overheveling 2023 nog incidentele middelen beschikbaar voor het uitkeren van Energietoeslag voor huishoudens met een laag inkomen, inclusief de uitvoeringskosten. In 2025 zijn deze middelen niet opgenomen.
- Lagere lasten voor inzet continuïteit bestaanszekerheid (€ 0,12 mln.). In 2024 zijn er eenmalig middelen opgenomen vanwege zwangerschapsvervangings, langdurig ziekteverzuim en voor de overbrugging van een openstaande vacature door middel van externe inhuur om de continuïteit van de dienstverlening op het terrein van bestaanszekerheid en arbeidsparticipatie te kunnen waarborgen.
- Hogere lasten met betrekking tot de bijdrage aan de AM Match (€ 0,17 mln.) met name als gevolg van een eenmalige terugbetaling in 2024 van het rekeningresultaat 2023.
- Lagere lasten door diverse kleine verschillen (€ 0,01 mln.).

1.6.3 Indicatoren

Personen met een bijstandsuitkering



per 10.000 inwoners

1.7 Veiligheid

1.7.1 Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. Uithoorn is een aantrekkelijke gemeente waar inwoners en ondernemers veilig zijn en zich veilig voelen
2. Inwoners en ondernemers werken samen met professionele partners om de veiligheid te vergroten.

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

- Vergroten betrokkenheid inwoners en ondernemers bij veiligheidsproblematiek
- Versterken integrale aanpak door een goede balans tussen preventie, interventie, controle en repressie
- Het verbinden van zorg en veiligheid met elkaar en met de fysieke leefomgeving
- Inzetten op voorkomen van jeugdoverlast en -criminaliteit
- Voorkomen van escalatie in complexe casussen

Acties - Welke acties gaan we daarvoor uitvoeren?

Vergroten focus binnen opgavegerichte wijkaanpak zorg en veiligheid

Op basis van de ervaringen in voorgaande jaren wordt de opgavegerichte wijkaanpak zorg en veiligheid aangepast, waarbij de aanpak meer focus zal hebben op specifieke zorg- en veiligheidsproblematiek in de wijken. Dit is een wijziging t.o.v. de aanpak tot 2024, waar het vormen van wijknetwerken centraal stond. We zagen dat in de praktijk het merendeel van de ingebrachte signalen vanuit de wijknetwerken betrekking hebben op de openbare ruimte, zoals bestrating, groenonderhoud, verkeersveiligheid en bijvoorbeeld afval/parkeerbeleid. We zorgen er nu voor dat bewoners met deze signalen worden doorverwezen naar het meldsysteem (BuitenBeter app) of de samenwerking wordt opgezocht met partners en collega's uit het fysieke domein.

Door deze wijziging in de aanpak komt er binnen de wijkaanpak zelf meer ruimte om te focussen op specifieke thema's op het terrein van van zorg en veiligheid. Uiteraard blijven we inwoners en professionals betrekken bij het identificeren en aanpakken van dergelijke vraagstukken en hotspots.

Stimuleren van bewustwording van ondermijning onder inwoners en ondernemers

In 2025 wordt de koers van de voorgaande jaren op het gebied van ondermijning voortgezet. Communicatie en preventieactiviteiten worden ingezet om inwoners en ondernemers alert te maken op de signalen en gevaren van ondermijning. Bijzonder aandacht blijft er daarbij voor de sierteelt sector, door de deelname aan het programma weerbare sierteelt. De gemeente Uithoorn faciliteert de contacten tussen het programma en de ondernemers binnen de sector, om deze weerbaar te maken tegen ondermijnende criminaliteit.

Professionaliseren Informatieknooppunt Ondermijning

Vanuit de ondermijningsaanpak is er de wens om een centrale plek te creëren waar meldingen en informatie over (vermoedelijke) ondermijning vanuit verschillende bronnen bij elkaar kan worden gebracht en kan worden bekeken hoe en door wie die signalen het beste kunnen worden opgepakt. In de afgelopen jaren is in samenwerking met de partners als politie en handhaving een begin gemaakt met het inrichten van een centraal

informatieknooppunt. In 2025 wordt dit informatieknooppunt geprofessionaliseerd, om betere sturing te geven in de aanpak van ondermijning.

Voortzetten aanpak woonfraude

Vanuit de aanpak ondermijning is woonfraude in de vorm van spookbewoning geprioriteerd. Spookbewoning heeft een directe negatieve invloed op het aantal beschikbare woningen in de gemeente en een (in)direct verband met zowel drugscriminaliteit als mensenhandel, in de vorm van arbeidsuitbuiting. Het aanpakken van woonfraude is van essentieel belang voor het vergroten van de leefbaarheid en veiligheid binnen onze gemeente. Als onderdeel van een bredere aanpak om woonfraude binnen onze gemeente aan te pakken en te verminderen, is een Coördinator Woonfraude aangesteld voor een pilotjaar. Deze coördinator zal een cruciale rol spelen in het opzetten en coördineren van het Gemeentelijk Interventie Team (GIT) voor integrale controles en handhaving op casus-niveau, het samenwerken met de Toezichthouder BRP ten aanzien van leegstand, en het prioriteren van signalen en meldingen met betrekking tot spookbewoning.

Voortzetten aanpak kwetsbare meiden

Doel van de aanpak kwetsbare meiden is om die meiden te ondersteunen en begeleiden bij het versterken van hun zelfredzaamheid, het vergroten van hun weerbaarheid en het bieden van kansen op een gezonde toekomst. Die aanpak heeft geresulteerd in het opbouwen van een vertrouwensband met meiden, wat zorgde voor verbeterde communicatie, een gevoel van gemeenschap en het voorkomen van crisissituaties door tijdige ondersteuning. De extra inzet van een jongerenwerker voor de kwetsbare meiden aanpak in 2024 is geborgd in de nieuwe opdracht voor het jongerenwerk in 2025 en daarmee wordt de aanpak doorgezet.

Aanpakken overlast vanuit Meldpunt Zorg en Overlast (MZO)

Om gecoördineerd jeugdoverlast en overlast in woonomgevingen te verminderen en hulp te kunnen bieden aan zorgbehoevenden die zelf geen hulp vragen (bemoeizorg), heeft de gemeente het Meldpunt Zorg & Overlast. Ook in 2025 kunnen bewoners en professionals een melding doen, waarna een regisseur voor gecoördineerde afhandeling zorgt. Bij eventueel meervoudig complexe problematiek kan de regisseur van het MZO een beroep doen op de collegiale expertise binnen het team Zorg & Veiligheid of de expertise van het Actiecentrum Veiligheid en Zorg (AcVZ) in Amsterdam.

Aanpak mensenhandel

Conform het landelijke programma 'Samen tegen mensenhandel' realiseert de gemeente een aanpak ter bestrijding en bescherming van slachtoffers van zowel seksuele, criminele als arbeidsuitbuiting. Er is hiervoor een aanpak opgezet en is er (mede) voor Uithoorn een zorgcoördinator mensenhandel gekomen. In 2025 wordt deze aanpak voortgezet.

Intensieve aanpak jeugdoverlast en jeugdcriminaliteit

Gerelateerd aan jeugdoverlast en jeugdcriminaliteit is er binnen de gemeente Uithoorn specifieke aandacht voor het voorkomen van jonge aanwas. De aanpak richt zich zowel op het bieden van perspectief aan jongeren, als het vergroten van ouderbetrokkenheid en wordt voortgezet in 2025 door middel van onder meer de inzet van specialistisch jongerenwerk en de Lokale Persoonsgerichte Aanpak (LPGA). Voor jongeren waar zorgen over bestaan, maar nog te weinig zorgen om ze op te nemen in de hieronder genoemde persoonsgerichte aanpakken, is er deze Lokale Persoonsgerichte Aanpak.

Persoonsgerichte aanpakken en verbinding met het AcVZ

De gemeente Uithoorn maakt gebruik van diverse persoonsgerichte aanpakken, die ook in 2025 worden ingezet om kwetsbare (jeugdige) personen te ondersteunen. Het doel van deze aanpakken is gericht op het verbeteren van toekomstperspectieven, voorkomen van recidive en voorkomen dat broertjes en/of zusjes, van de personen in de aanpak, afglijden naar criminaliteit. Voor de jongeren met zware (drugs-)criminaliteit problematiek is er de top600/Veilig Alternatief aanpak. Voor jongeren met een beginnend criminele carrière is er de Doorgroeiersaanpak. Ook is er regievoering op ex-gedetineerden, personen met onbegrepen gedrag, radicalisering en extremisme. Voor deze persoonsgerichte aanpakken wordt regionaal samengewerkt binnen het Actiecentrum Zorg en Veiligheid (AcVZ) in Amsterdam. Zo wordt optimaal aangesloten bij de laatste ontwikkelingen in de diverse persoonsgerichte aanpakken.

Samenwerking Blijvend Veilig.

Het team zorg en veiligheid werkt sinds 2021 samen in de vorm van een proeftuin met de Raad voor de Kinderbescherming, Veilig Thuis, Jeugdbescherming regio Amsterdam, de William Schrikker Stichting en de Blijf Groep aan de aanpak Blijvend Veiligheid. In deze aanpak staat het perspectief van de veiligheid van elk gezinslid centraal, met de volgende doelstellingen:

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

In 2025 wordt de proeftuin voortgezet. Ook zal in 2025 naar verwachting landelijk gekeken worden naar de opbrengsten van de diverse proeftuinen die allemaal vallen onder het landelijke programma 'Toekomstscenario voor kind- en gezinsbescherming'. Dat programma richt zich op een eenvoudiger, gezinsgerichte aanpak die transparantie, rechtsbescherming en verbetering omarmt.

1.7.2 Overzicht baten en lasten

Veiligheid	R2023	B2024	B2025	B2026	B2027	B2028
Lasten	3.588	4.056	4.110	4.147	4.139	4.139
Baten	202	116	116	116	116	116
Saldo baten en lasten	-3.386	-3.940	-3.993	-4.030	-4.022	-4.022
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.386	-3.940	-3.993	-4.030	-4.022	-4.022

Toelichting

Bij de baten zijn geen verschillen.

De lasten zijn in 2025 € 0,05 miljoen hoger dan in 2024. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- Lagere lasten voor Kwetsbare Meiden (€ 0,09 mln.). In 2024 waren eenmalige budgetten beschikbaar voor de aanpak kwetsbare meiden. In lijn met de uitgangspunten van de Kadernota 2025 om geen middelen voor beleidskeuzes aan te vragen, vervallen in 2025 deze eenmalige budgetten voor meidenwerk. Het meidenwerk zal worden ondergebracht in de nieuwe afspraken over het jongerenwerk voor 2025

- Hogere lasten door de bijdrage Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA) (€ 0,05 mln.).
- Hogere lasten voor Preventieve activiteiten Veiligheid (0,10 mln.). Dit structurele budget is in 2024 eenmalig ingezet ter dekking van meerkosten voor inhuur binnen het team Vergunningen, Toezicht en Handhaving (VTH) van Duo+, welke buiten het programma Veiligheid valt.
- Lagere lasten voor continuïteit Sociaal Team (€ 0,10 mln.). In 2024 zijn er extra middelen opgenomen vanwege langdurig ziekteverzuim en voor de overbrugging naar de invulling van enkele openstaande vacatures is gebruik gemaakt van tijdelijke externe inhuur om de continuïteit van de dienstverlening aan gezinnen te kunnen waarborgen.
- Hogere lasten door het samenvoegen van de eerder afzonderlijke subsidiebeleidsregels voor Jongerenwerk en Specialistische Jongerenwerk. Dit leidt tot een verschuiving van subsidiemiddelen uit het deelprogramma Maatschappelijke ondersteuning, Sport en cultuur naar dit deelprogramma, inclusief indexering (€ 0,13 mln.).
- Lagere lasten door de verwerking van het besparingsvoorstel met betrekking tot andere werkwijze Bemoeizorg (€ 0,05 mln.). De andere werkwijze zal leiden tot een kortere interventie, wat een besparing oplevert.
- Hogere lasten door diverse kleine verschillen (€ 0,01 mln.).

1.7.3 Indicatoren

Veiligheidsindex

Een lagere waarde staat voor een beter veiligheidscijfer. De regio bestaat uit de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Amsterdam, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn. Het eenduidige samengestelde veiligheidscijfer wordt niet meer gehanteerd in de veiligheidsindex. Hieronder nog wel de deelindexen criminaliteit, overlast, veiligheidsbeleving en de nieuwe variabele de ervaren slachtofferschap

Geregistreerde criminaliteitsindex

Deze index bestaat uit politiecijfers (misdrijven) over high impactcriminaliteit (zoals overvallen, straatroof en bedreiging) en veelvoorkomende criminaliteit (zoals zakkenrollerij, fietsendiefstal en drugshandel).

Gerapporteerd slachtofferschap index

Deze index bestaat uit antwoorden op vragen uit de Veiligheidsmonitor over ervaren slachtofferschap van criminaliteit. Ook in deze index wordt onderscheid gemaakt naar high impact slachtofferschap en veelvoorkomend slachtofferschap. Daarnaast wordt in deze index slachtofferschap van digitale criminaliteit meegenomen, zoals hacken, identiteitsfraude en phishing.

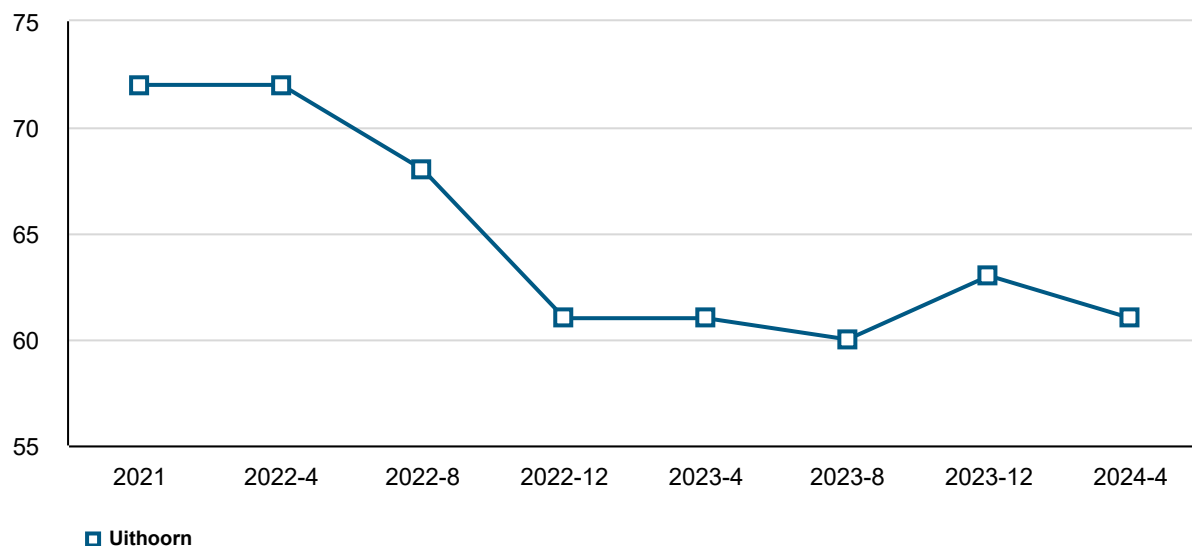
Ervaren overlastindex

In deze index worden overlastmeldingen van bewoners bij de politie en/of de gemeente en antwoorden op vragen uit de Veiligheidsmonitor over overlast gecombineerd. Deze index bestaat enerzijds uit personenoverlast (onder andere jeugdoverlast en geluidsoverlast) en anderzijds uit verloedering (onder andere rommel op straat, onderhoud van straatverlichting en hoe schoon/vies een buurt is).

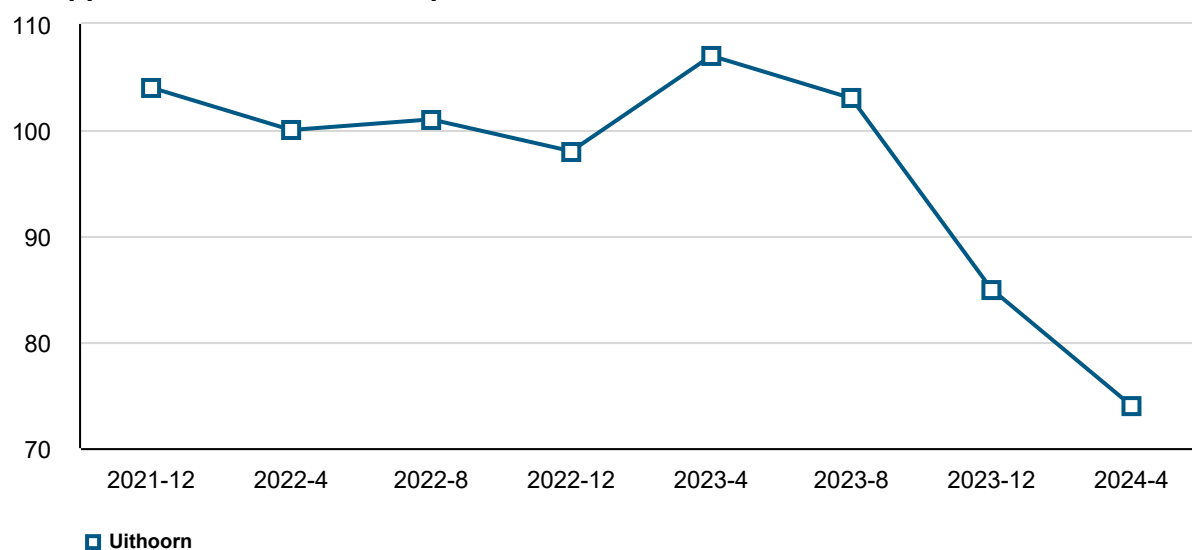
Onveiligheidsbelevingsindex

Deze index is volledig gebaseerd op enquêtegegevens uit de Veiligheidsmonitor met vragen over onveiligheidsgevoelens, risicoperceptie en vermijdingsgedrag.

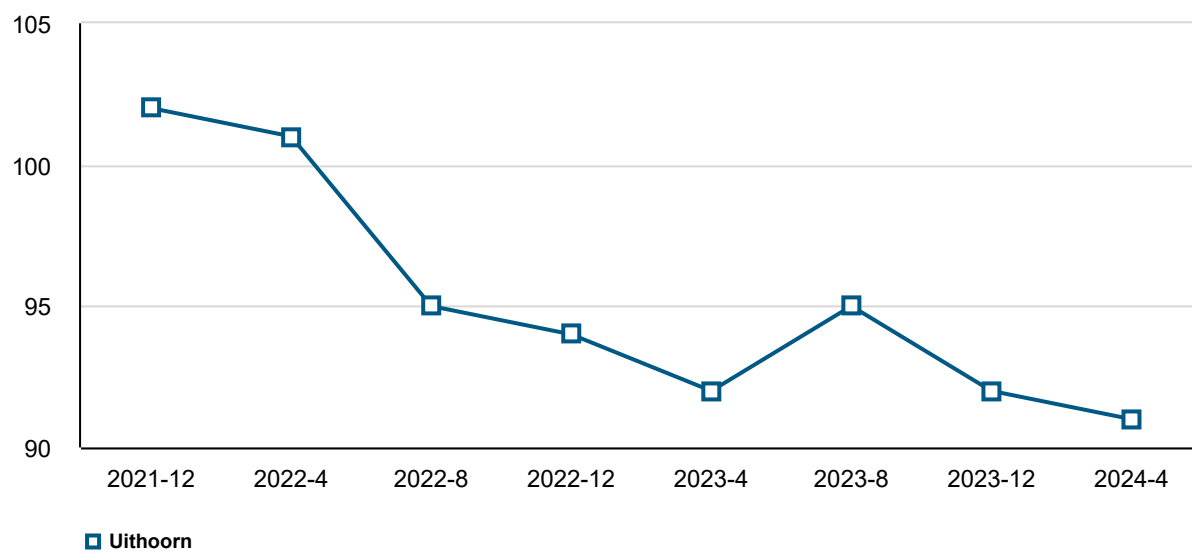
Geregistreerde criminaliteit



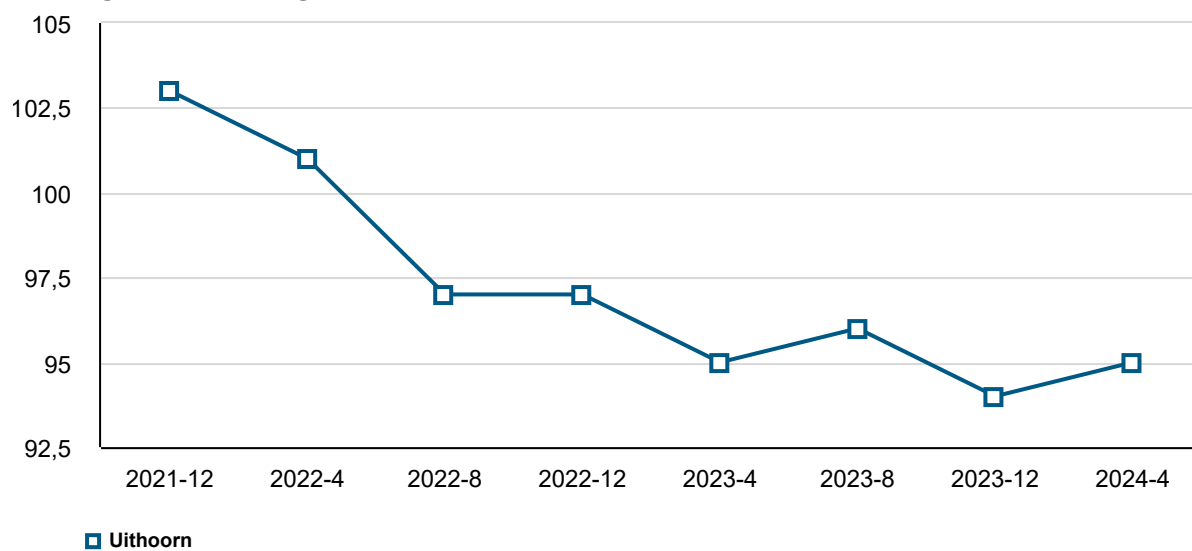
Gerapporteerd slachtofferschap



Ervaren overlast



Onveiligheidsbeleving



Wonen en werken

2.1 Visie	52
2.2 Kaderstellende beleid notities	53
2.3 Verbonden partijen	54
2.4 Groen, blauw en duurzaam omarmen	54
2.5 Gezond en veilig leven	57
2.6 Toekomstbestendig wonen en verplaatsen	60
2.7 Veerkrachtig ondernemen	65
2.8 Sociaal en cultureel verbinden	68
2.9 Ontwikkelen van gebieden en locaties	70



2.1 Visie

Een duurzame, gezonde en veilige omgeving waarin het prettig wonen, werken, verplaatsen en verblijven is. Dat is de inzet van het programma Wonen & Werken. Dit programmaeffect sluit aan op de Omgevingsvisie die eind 2022 is vastgesteld. Door nadrukkelijk de aansluiting tussen omgevingsvisie, CUP en de begroting te leggen, borgen we het integraal werken aan de doelen en opgaven uit de omgevingsvisie.

Als deelprogramma's zijn de vijf pijlers van de omgevingsvisie opgenomen:

- Groen, blauw en duurzaam omarmen
- Gezond en veilig leven (in de leefomgeving)
- Toekomst bestendig wonen en verplaatsen
- Veerkrachtig ondernemen
- Sociaal en cultureel verbinden (in de leefomgeving)

Daarnaast is een zesde, meer randvoorwaardelijk, deelprogramma opgenomen:

- Ontwikkeling van gebieden en locaties

2.2 Kaderstellende beleid notities

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

- Accommodatiebeleid (2008)
- Archeologiebeleid (2010)
- Bedrijfsplan algemene begraafplaats (2014)
- Beleid onderwijshuisvesting
- Beleidsnotitie Huisvesting tijdelijke arbeidsmigranten (2011)
- Beleidsplan Nieuwe woonruimteverdeling; 'Een sociale huurwoning zoeken verandert ' (2021)
- Bouwgrondexploitatie (BGE) (jaarlijkse actualisatie, deze is niet openbaar)
- Detailhandelsstructuurvisie Uithoorn (2021)
- Gebiedsvisie Boterdijk - Vuurlijn (2013)
- Gebiedsvisie Kernglastuinbouwgebied Uithoorn (2018)
- Gebiedsvisie Tussen Poelweg en Noorddammerweg (2018)
- Gebiedsvisie Ruilverkaveling (2018)
- WRP (Water Rioleringsprogramma 2023 -2027)
- Greenport Aalsmeer 'Ruimtelijke Visie Greenport Aalsmeer 2015-2025, sturen op kansen samenwerken in de opgaven (2015)
- Greenport Aalsmeer 'Samenwerken aan een bloeiend perspectief, visie en strategie Greenport Aalsmeer 2030'
- Grondstoffenbeleid Uithoorn 2020-2025 (2021)
- Horecavisie (2022)
- Integraal Beleidsplan Openbare Ruimte (IBOR) (2020)
- Masterplan Dorpscentrum (2010)
- Mensen Samenbrengen, Strategische kaders evenementenbeleid Gemeente Uithoorn (2016)
- Mobiliteitsvisie (2022)
- Nota Grondbeleid Uithoorn (2015)
- Nota van Ruimtelijk-Economische Uitgangspunten bedrijventerrein Uithoorn 2016 (2016)
- Nota Vastgoed (2023)
- Omgevingsvisie Uithoorn (2022)
- Ondernemen op locatie, Strategische uitgangspunten standplaatsenbeleid Gemeente Uithoorn 2021, (2021)
- Parkeervisie Uithoorn (2023)
- Programma Energietransitie (2023)
- Programma Klimaatadaptatie (2023)
- Programma Circulaire Economie (2024)
- Regionale Energiestrategie Noord-Holland Zuid 2.0 (2024)
- Ruime-jasbeleid (2007)
- Schipholnota 'Minder vluchten, meer rust'
- Structuurvisie Uithoorn (geactualiseerd 2011)
- Visie Groene en Recreatieve Zone (2022)
- Visie op Recreatie en Toerisme (2022)
- Welstandsnota (2014)
- Uitvoeringsnota Ruimte voor Ruimte (2012)
- Woonzorgvisie Uithoorn (2024)
- Programma Bewegen Ontmoeten Spelen en Sporten. (BOSS) (2024)

2.3 Verbonden partijen

- Gemeenschappelijke regeling Duo+
- Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied
- Gemeenschappelijke regeling Vervoerregio Amsterdam
- Stichting Promotie Uithoorn en de Kwakel (SPUK)
- Stedin Groep NV
- Inwest Regio BV (ROM Inwest BV)

2.4 Groen, blauw en duurzaam omarmen

2.4.1 Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. De gemeentelijke organisatie en haar inwoners en ondernemers zijn energieneutraal en fossiel onafhankelijk
2. De fysieke leefomgeving is bestand tegen extreme weersinvloeden
3. De omgeving is biodivers en het groen heeft een hoge natuurwaarde

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

- Verminder het gebruik van grondstoffen en stimuleer het hergebruik van materialen
- Verminder het energieverbruik en schakel over op duurzame bronnen voor energie en warmte
- Verminder de effecten als gevolg van klimaatverandering (droogtestress, hittestress, wateroverlast, afname biodiversiteit)
- Verbind groene en recreatieve gebieden met elkaar
- Verduurzaam de gemeentelijke organisatie

Acties - Welke acties gaan we daarvoor uitvoeren?

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

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

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

Op basis van het programma Energietransitie (2023) en de opgestelde Transitievisie Warmte (2021) zal in overleg met de stakeholders een wijkuitvoeringsplan worden opgesteld. Concreet zijn in 2024 verschillende onderzoeken uitgevoerd voor de Legmeer en Thamerdal & Zijdelwaard. In 2025 zal op basis hiervan de stap gezet worden naar de Wijkuitvoeringsplannen, waarover ook participatie plaatsvindt.

Opstellen nieuw Groenplan en Hitteplan volgens uitwerking van programma Klimaatadaptatie programma

In het kader van van het programma Klimaatadaptatie zal als één van de uitvoeringsplannen een gemeentelijk groenplan worden opgesteld. De kaderstellende doelen uit het programma Klimaatadaptatie, de Omgevingsvisie en het IBOR vormen hiervoor de basis. Met de uitwerking is in 2024 gestart. Naar verwachting zal deze in de eerste helft van 2025 worden opgeleverd.

Daarnaast wordt in 2025 samen met Samenleving gestart met het opstellen van een Hitteplan. Hiervoor wordt zowel gekeken naar de fysieke leefomgeving als (maatschappelijke) gebouwen en de effecten daarvan op de gezondheid van onze inwoners.

Opstellen leidraad natuurinclusief bouwen

Natuurinclusief bouwen maakt onderdeel uit van de ambitie in de gemeentelijke omgevingsvisie op het gebied van klimaatadaptatie. Nader uitgewerkt gaat worden wat hieronder verstaan wordt en welke uitgangspunten opgesteld kunnen worden om de ambitie vorm te geven. Naar verwachting krijgt dit vorm in de loop van 2025.

Vliegwielpjecten Groene en Recreatieve Zone

Dit jaar gaan we op basis van de uitwerking van de projecten op zoek naar subsidies en budget voor het uitvoeren van de vliegwielpjecten die de meeste impact geven op de geformuleerde ambities in de Visie Groene en recreatieve zone. Deze projecten geven vorm aan de verbinding van groene en recreatieve gebieden.

Deelnemen aan gezamenlijk Uitvoeringsprogramma Westeinderscheg

Vanuit de provincie Noord-Holland wordt samen met de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Amsterdam, Haarlemmermeer en Uithoorn gewerkt aan het versterken van het landschap, natuur in en de toegankelijkheid van de Westeinderscheg. Hiertoe wordt een uitvoeringsprogramma opgesteld en uitgevoerd. In 2025 wordt verder vorm gegeven aan het uitvoeringsprogramma en wordt er gezocht naar financiële dragers voor de uitvoering. Daarbij wordt gesprek gevoerd en aanhaking gezocht bij de NOVEX-projecten (gebiedsgerichte uitwerkingen van de Nationale Omgevingsvisie) MRA, Schiphol en Groene Hart.

Inzetten op energiebesparing bij bedrijven

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

Grondstoffenbeleid 2020-2025, fase 2

Om preventie van restafval en het scheiden van afval te bevorderen, is in 2024 is een pasjessysteem ingevoerd, voor bezoek aan het scheidingsdepot en het gebruik van de ondergrondse restafvalcontainers. De aanbieding van fijn restafval (1 zak van 60 liter of een minicontainer van 240 liter) wordt geregistreerd. Inwoners kunnen de registratie volgen in een digitaal bewonersportaal. Indien de raad de benodigde besluiten daartoe neemt gaat het recycletarief van start. Huishoudens betalen naast een vast bedrag aan afvalstoffenheffing een variabel tarief op basis van hun aanbod van restafval.

2.4.2 Overzicht baten en lasten

Groen, blauw en duurzaam omarmen	R2023	B2024	B2025	B2026	B2027	B2028
Lasten	13.392	14.393	12.952	13.215	13.086	13.284
Baten	9.036	10.751	10.614	10.350	10.520	10.584
Saldo baten en lasten	-4.356	-3.642	-2.338	-2.864	-2.566	-2.700
Toevoegingen aan reserves	587	729	1.110	681	688	801
Onttrekkingen aan reserves	168	884	620	619	629	636
Saldo reserves	-419	154	-490	-62	-59	-165
Saldo	-4.775	-3.488	-2.828	-2.926	-2.625	-2.865

Toelichting

De lasten zijn in 2025 € 1,44 miljoen lager dan in 2024. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door :

- Lagere lasten (€ 0,33 mln.) omdat er in 2024 nog een eenmalig budget is geraamd voor lokale aanpak isolatie
- Lagere lasten (€ 0,43 mln.) omdat er in 2024 nog een eenmalig budget is geraamd voor aanpak energiearmoede
- Lagere lasten (planmatig) onderhoud watergangen (€ 0,42 mln.) en lagere lasten planmatig onderhoud groen en bomen (€ 0,14 mln.) op basis van de geactualiseerde plannings
- Diverse kleine verschillen (€ 0,12 mln)

De baten zijn in 2025 € 0,14 miljoen lager dan in 2024. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- Lagere baten omdat er in 2024 een subsidie lokale aanpak isolatie is ontvangen (€ 0,33 mln.)
- Lagere baten omdat er in 2024 een subsidie aanpak energiearmoede is ontvangen (€ 0,43 mln.)
- Hogere baten vanwege een stijging van de riool- en waterzorgheffing op basis van het vastgestelde WRP (€ 0,55 mln.)
- Hogere baten vanwege een hogere vergoeding kunststofinzameling (€ 0,11 mln.)
- Lagere baten specifieke uitkering uitvoeringskosten klimaatakkoord (€ 0,04 mln.)

De mutaties binnen de reserves van per saldo € 0,64 mln. worden veroorzaakt door mutaties binnen de reserve riolering (€ 0,80 mln.) op basis van het vastgestelde WRP, een lagere toevoeging aan de reserve reiniging (€ - 0,12 mln.) en een lagere toevoeging aan de reserve duurzaamheid (- 0,04 mln.)

2.4.3 Indicatoren

De ambitie van het Grondstoffenbeleid Uithoorn 2020-2025 is 100 kilogram restafval per inwoner in 2023 en 75 kilogram in 2025.

Indicator (W2)	2021	2022	2023
De hoeveelheid huishoudelijk restafval per bewoner per jaar (kg).	240	212	200

2.5 Gezond en veilig leven

2.5.1 Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. De omgeving is schoon met een passende uitstraling en is fysiek en sociaal veilig.
2. Inwoners bewegen, verblijven en ontmoeten elkaar in de leefomgeving.
3. Overlast en hinder en daaruit voorkomende gezondheidsschade zijn zoveel mogelijk beperkt.

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

- Zorg voor een schone en veilige leefomgeving en betrek hierbij inwoners.
- Wees als gemeente zichtbaar en communiceer over de (onderhouds)werkzaamheden.
- Verbeter mogelijkheden om prettig te verblijven, te recreëren en te ontmoeten in de leefomgeving.
- Neem de effecten op gezondheid mee bij het inrichten van de leefomgeving.

Acties - Welke acties gaan we daarvoor uitvoeren?

Doorontwikkelen IBOR naar integrale gebiedsgericht programmering openbare ruimte

Deze doorontwikkeling is een uitwerking van het IBOR en zal overzicht bieden wat de maatschappelijke voorwaarden zijn, bij de fysieke opgaven van de openbare ruimte. Doordat ook monitoring een onderdeel is, zal per gebied zowel de technische staat als de maatschappelijk behoefte in beeld worden gebracht. In 2024 is de scope en aanpak bepaald samen met DUO+ en Ouder-Amstel. In 2025 zal hier uitwerking aan gegeven worden door voor een gebied een programmering op te stellen die zowel rekening houdt met de technische staat als de maatschappelijke doelen, de ontwikkelingen in het gebied en de beschikbare middelen (geld en capaciteit).

Ontwikkeling Thamerdal

In 2023 en 2024 is de ontwikkelstrategie met ontwikkelplan voor Thamerdal uitgewerkt. Daarin wordt een oplossingsscenario voorgesteld voor de opgaven op het gebied van water / openbare ruimte, sociaal / veiligheid, en woningen / duurzaamheid. De ontwikkelstrategie wordt naar verwachting eind 2024 aangeboden aan de gemeenteraad. In het bijbehorende raadsvoorstel zal het vervolgproces worden voorgesteld inclusief de werkzaamheden voor 2025.

Uitvoering Bewegen, Ontmoeten, Sporten en Spelen

In juni 2024 is het programma Bewegen, Ontmoeten, Spelen en Sporten (BOSS) door de raad vastgesteld. In 2025 zal voor de uitwerking van het programma BOSS een uitvoeringsplan worden opgesteld. Parallel aan het opstellen van het uitvoeringsplan zijn de eerste pilots opgepakt: een schoolplein en speelbos nabij de Brede School en een speelruimte bij Skatepark Meerwijk. Deze worden in 2025 opgeleverd.

Project Legmeerbos afronden

Het Legmeerbos wordt naar verwachting in september/oktober 2024 geopend. Eind 2024, begin 2025 start de beheerfase met de overdracht van het bos naar team Dagelijks Onderhoud. Ook zal de verantwoording van de verkregen subsidies in 2025 nog moeten plaatsvinden. Het Legmeerbos wordt daarom in 2025 boekhoudkundig nog niet afgesloten.

Continueren strategische inzet op beperken overlast Schiphol

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

2.5.2 Overzicht baten en lasten

Gezond en veilig leven	R2023	B2024	B2025	B2026	B2027	B2028
Lasten	4.972	5.284	5.121	5.793	5.780	6.718
Baten	550	513	545	547	547	547
Saldo baten en lasten	-4.422	-4.771	-4.576	-5.247	-5.233	-6.172
Toevoegingen aan reserves	1.259	1.259	1.259	1.259	1.259	1.259
Onttrekkingen aan reserves	1.131	2.308	1.397	1.851	1.255	2.263
Saldo reserves	-128	1.049	139	593	-4	1.004
Saldo	-4.550	-3.722	-4.437	-4.654	-5.237	-5.167

Toelichting

Lasten

De lasten zijn in 2025 € 0,16 miljoen lager dan in 2024. Dit voordeel van € 0,16 mln. wordt voornamelijk veroorzaakt door de volgende voor- en nadelen:

- Lagere lasten voor groot onderhoud aan wegen ad € 0,64 mln.
- Hogere lasten voor groot onderhoud aan civiele kunstwerken ad € 0,05 mln. en openbare verlichting ad € 0,03 mln. op basis van de geactualiseerde plannings
- Hogere kapitaallasten ad € 0,39 mln. door het afronden van diverse investeringen in 2024. Dit veroorzaakt hogere afschrijvingslasten in 2025 ten opzichte van 2024 omdat de afschrijving hiervan start in 2025. Ook is het bedrag van de (omslag)rente in 2025 hoger omdat deze wordt berekend over de (boek)waarde van investeringen per 1 januari van een kalenderjaar. Van dit bedrag betreft € 0,21 mln. aan kapitaallasten de afronding van de infrastructuur in het dorpscentrum van Uithoorn in 2024
- Hogere lasten door diverse kleine verschillen van € 0,01 mln.

Baten

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

Toevoegingen aan reserves

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

Onttrekkingen aan reserves

Bij de onttrekkingen aan reserves is een nadeel te zien van € 0,91 mln. ten opzichte van 2024. Als gevolg van de lagere uitgaven voor groot onderhoud aan de openbare ruimte op basis van de geactualiseerde plannings is er sprake van een lagere onttrekking van € 0,91 mln. aan de reserve groot onderhoud openbare ruimte. Het betreft hier de assets

wegen, civiele kunstwerken, openbare verlichting, watergangen en groen. De uitgaven van de twee laatstgenoemde assets staan verantwoord op het deelprogramma “Groen, blauw en duurzaam omarmen.”

2.5.3 Indicatoren

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

¹ Totdat nieuwe indicatoren vastgesteld zijn in de beheerplannen, wordt gewerkt met de indicator vanuit het KOR. Deze staat voor beheer op dat 70% moet voldoen aan de gestelde kwaliteitseisen in de beeldkwaliteit. In het verleden werd ook gesproken over 80% voldoen, maar dat was het ambitieniveau van de inrichting van de openbare ruimte.

² De kwaliteit van het beheer van de openbare ruimte wordt aan de hand van een schouw vastgesteld

2.6 Toekomstbestendig wonen en verplaatsen

2.6.1 Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. Mensen met lokale binding hebben de mogelijkheid te wonen in de gemeente
2. Er is balans tussen verkeersveiligheid, leefbaarheid en bereikbaarheid

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

- Verminder de lokale druk op de woningmarkt
- Verbeter de aansluiting van de woningvoorraad op de vraag en ontwikkeling van de Uithoornse samenleving
- Verbeter de verkeersveiligheid
- Verbeter de bereikbaarheid van woningen, bedrijven en voorzieningen
- Beperk negatieve effecten van verkeer en vervoer

Acties - Welke acties gaan we daarvoor uitvoeren?

Versterken regie op uitvoering van woningbouwopgave en nieuw woonbeleid

Op 30 mei 2024 heeft de gemeenteraad de Woonzorgvisie Uithoorn 2024-2028 vastgesteld. In het verlengde van de Nationale Woon- en Bouwagenda, Nationale Prestatieafspraken en de regionale Woondeal MRA is stevigere regie op de woningbouwproductie wat betreft omvang, samenstelling, voortgang en betaalbaarheid een belangrijk onderdeel van de visie.

Met het nieuwe beleid zal de aansturing van projecten worden versterkt. Hiervoor worden aanvullende instrumenten verkend en ingevoerd. Onderdeel van de Woonzorgvisie is de uitvoeringsagenda. Hierin wordt inzichtelijk gemaakt welke acties op welke termijn zullen worden uitgevoerd.

Ook de tussentijdse monitoring van de voortgang van de nieuwbouw wordt aangescherpt. Dit wordt op een 'datagestuurde' manier opgepakt. Deze monitoring is ook van belang voor verantwoording naar en afstemming met regio en hogere overheden.

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

Nauwe samenwerking met corporaties en marktpartijen is van belang om onze ambities te verwezenlijken.

Aanpassen huisvestingsverordening o.b.v. nieuwe sturingsmogelijkheden Rijk

De overheid pakt meer regie op de volkshuisvesting. Aanpassing van landelijk beleid en wet- en regelgeving biedt de gemeente meer mogelijkheid om te sturen op de woningvoorraad. De aanpassing van de Huisvestingswet en de aanstaande wet Versterking regie op de volkshuisvesting zijn aanleiding voor aanpassing van de lokale Huisvestingsverordening in 2025. Specifieke aandacht gaat daarbij uit naar bevordering van doorstroming, mogelijke verruiming van lokaal maatwerk en het opnemen van de verplichte urgentie categorieën zoals die door het Rijk zijn bepaald.

Versterken verbinding huisvesting aandachtsgroepen en wonen met zorg

Gemeenten moeten in 2026 beschikken over een integrale Woonzorgvisie (dat dan een Programma gaat heten in het kader van de Omgevingswet). Met de nieuwe Woonzorgvisie die in mei 2024 is vastgesteld, voorzien we naar huidig inzicht zo goed mogelijk in die verplichting. Echter, verdere uitwerking van de plannen van het Rijk moet nog plaatsvinden. Op regionaal en lokaal niveau is een sterkere focus op wonen en zorg (met name voor ouderen) en de huisvesting van aandachtsgroepen de komende tijd cruciaal, als uitwerking van de landelijke Programma's 'Een Thuis voor iedereen' en 'Wonen en zorg voor ouderen'. Meer en goede afstemming intern én met de regiogemeenten is nodig.

Doorstroming blijvend op de agenda

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

Uitvoering meerjarige prestatieafspraken

Het nieuwe Woonbeleid en de vele ontwikkelingen die op het gebied van het wonen spelen, vragen om een vernieuwde set meerjarige prestatieafspraken met Eigen Haard, de huurdersvereniging Uithoorn en De Kwakel (HUK) en Woonzorg Nederland. Deze zijn (naar verwachting) eind 2024 ondertekend. De afspraken zijn meerjarig en worden elk jaar geëvalueerd en waar nodig bijgesteld.

Uitvoeringsprogramma 2022 - 2025 Mobiliteitsvisie Uithoorn 2040

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

Voor 2025 zijn de volgende deelprojecten aan de orde, die reeds eerder gestart zijn:

- *Uitvoeren monitoringsprogramma mobiliteit:* Om onderzoek te doen naar verkeerskundige maatregelen is structurele (verkeers)data nodig. In 2023 zijn er verschillende tellingen uitgevoerd. Deze worden in 2025 herhaald.
- *Uitvoering van nieuw parkeerbeleid inclusief de participatie en uitwerking:* In 2025 wordt het onderzoek naar het invoeren/uitbreiden van blauwe zone in het Dorpscentrum en busstation Uithoorn opgeleverd en ter besluitvorming voorgelegd.
- *Uitvoeren ontwerpogave Arthur van Schendellaan:* De ontwerpogave stond gepland voor lange termijn maar is naar voren gehaald in verband met gepland onderhoud en de verdichtingsopgave voor de basisschool de Vuurvogel. Er is onderzoek gedaan naar herinrichten van de parallelstraten naar (twee richting)fietspaden conform de mobiliteitsvisie. De studie, de voorkeursvariant en het vervolgproces worden gedeeld met de raad eind 2024 of begin 2025.
- *Vorbereiden investeringsbesluit fietsbrug Legmeerbos richting BTAZ terrein:* Nog niet (financieel) voorzien in het project Legmeerbos is de fietsbrug van het Legmeerbos naar het Bedrijventerrein Amstelveen Zuid (BTAZ terrein). Daarvoor wordt verkend wat de kosten zijn voor de brug en er wordt subsidie aangevraagd bij de Vervoerregio Amsterdam. De gemeente is nog in gesprek met de gemeente Amstelveen en de Vervoerregio Amsterdam over de planning en kosten. Naar verwachting wordt de brug pas aangelegd als het BTAZ terrein in ontwikkeling is. Dat zal dus niet op korte termijn zijn.

- *Opstellen wegencategoriseringsplan:* In 2023 is er onderzoek gedaan naar de wegencategorisering in Uithoorn. Met wegencategorisering wordt bedoeld de functie en de inrichting van alle (hoofd)wegen in Uithoorn waarbij onderscheid wordt gemaakt in snelheid (30/50/80 km/u) en type weg (erftoegangsweg of gebiedsontsluitingsweg). Als onderdeel van het onderzoek vinden er verkeersmodelstudies plaats. Na het vaststellen van de wegencategorisering kan er worden gewerkt aan één mobiliteitsnetwerk voor Uithoorn. Het wegencategoriseringsplan wordt voorgelegd aan de raad begin 2025 samen met het onderzoek naar weren van (doorgaand) verkeer op de oost-west en noord-zuid verbindingen, de Boterdijk en Drechtdijk.
- *Onderzoek naar verbetering prioriteitsmogelijkheden VRI's langzaam verkeer Zijdelweg en Koningin Maximalaan.* Het onderzoek is naar verwachting eind 2024 gereed en zal begin 2025 met de raad gedeeld worden inclusief een voorstel voor vervolg.
- *Plaatsingsplan laadinfrastructuur inclusief verzamelverkeersbesluit.* Om te kunnen voldoen aan de vraag voor laadvoorzieningen voor elektrisch vervoer is het nodig om locaties aan te wijzen waar openbare laadinfrastructuur geplaatst kan worden. Hiervoor wordt een plaatsingsplan uitgewerkt, met daaraan gekoppeld een verzamelverkeersbesluit. Hiermee kan het proces voor daadwerkelijke plaatsing versneld en vereenvoudigd worden.

Daarnaast staat voor 2025 gepland om de volgende projecten te starten:

- Opzetten en intensiveren werkgeversaanpak
- Verbeterprogramma opstellen voor het fietsnetwerk
- Introductie en promotie van MaaS-apps in overleg met de Vervoerregio Amsterdam

Ook staat gepland om te komen tot een voorstel voor een nieuw uitvoeringsprogramma voor 2026 en verder. Dit zal worden voorafgegaan door een tussentijdse evaluatie.

Overzicht realisatie woningbouwprojecten 2025/2026



2.6.2 Overzicht baten en lasten

Toekomst bestendig wonen en verplaatsen	R2023	B2024	B2025	B2026	B2027	B2028
Lasten	3.122	3.978	3.859	3.426	3.301	3.297
Baten	15	3	3	3	3	3
Saldo baten en lasten	-3.107	-3.975	-3.856	-3.423	-3.298	-3.294
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.107	-3.975	-3.856	-3.423	-3.298	-3.294

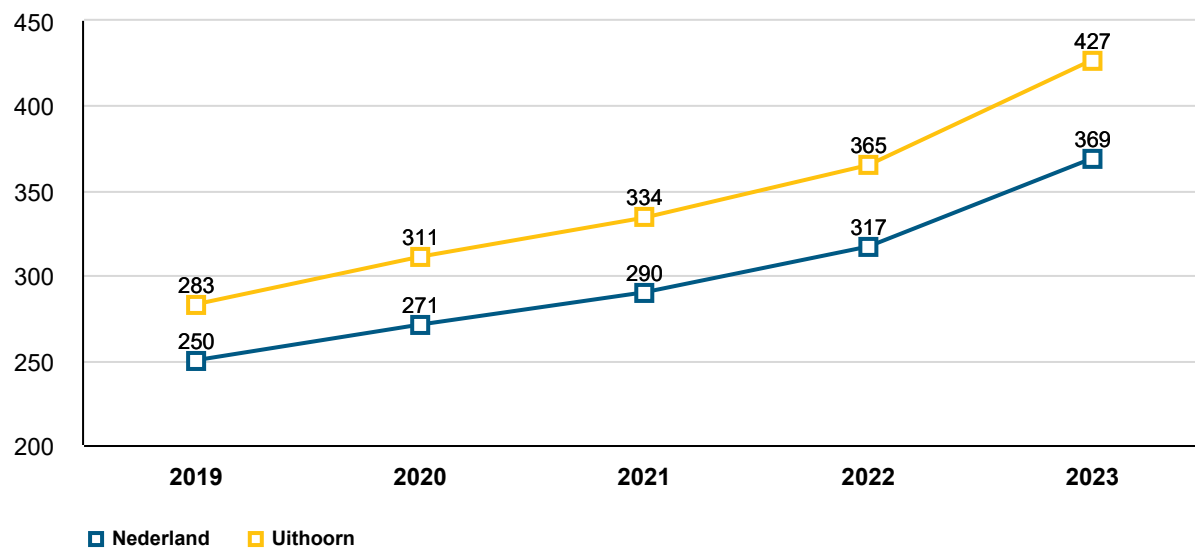
Toelichting

Lasten

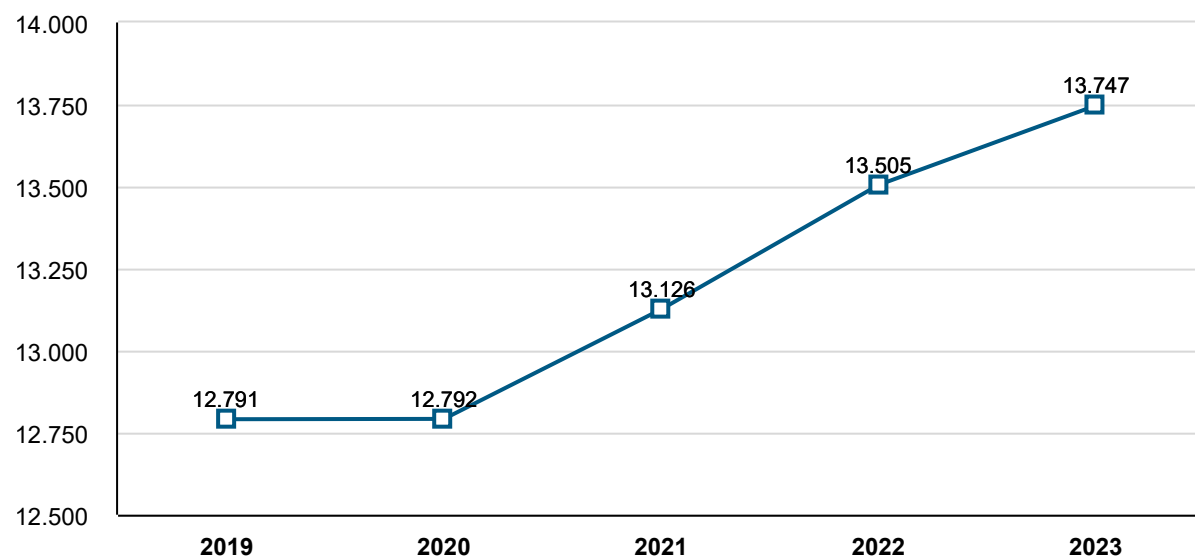
- Lagere lasten van afgerond € 0,12 mln. omdat in de raming 2024 de overheveling van het restantbudget van het uitvoeringsprogramma mobiliteit 2023 is opgenomen.

2.6.3 Indicatoren

Gemiddelde WOZ waarde woningen



Aantal huishoudens



2.7 Veerkrachtig ondernemen

2.7.1 Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. De werklocaties en de werkgelegenheid zijn passend bij het karakter van Uithoorn en haar beroepsbevolking
2. De sierteeltsector is toekomstgericht en levensvatbaar
3. Voor de inwoners zijn er voldoende voorzieningen, waaronder horeca, detailhandel en recreatieve voorzieningen.

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

- Versterk het vestigingsklimaat
- Intensiveer de samenwerking tussen en met ondernemers op thema's als arbeidsmarkt, aanbod, duurzaamheid en de inrichting van bedrijventerreinen
- Verbeter de integrale aanpak arbeidsmigranten
- Houd het dorpscentrum toekomstbestendig en bruisend.

Acties - Welke acties gaan we daarvoor uitvoeren?

Vervolgproject Tussen Poelweg en Noorddammerweg (TPN)

De ruimtelijk-economische bouwsteen voor het bedrijventerrein Tussen Poelweg en Noorddammerweg wordt naar verwachting eind 2024 vastgesteld. Een uitvoeringsstrategie is een belangrijke vervolgstap. Verder gaat op termijn ook het Omgevingsplan worden gewijzigd.

Opstellen uitvoeringsagenda visie Dorpsstraat

Op 27 juni 2024 heeft de raad de gebiedsvisie Dorpsstraat vastgesteld. Daarbij is ook budget aangevraagd voor een uitvoeringsagenda. Eind Q3 van 2024 is daar een start mee gemaakt. Zodra deze is vastgesteld zal naar verwachting in 2025 de uitvoering starten.

Deelnemen aan regionaal onderzoek naar de toekomstige kwalitatieve en kwantitatieve ruimtevraag door de glastuinbouw

Binnen het samenwerkingsverband Greenport Aalsmeer is in 2022 een onderzoek uitgevoerd naar veilinggelieerde bedrijvigheid. Een van de aanbevelingen uit dit onderzoek is om een beter beeld te vormen naar de kwalitatieve en kwantitatieve vraag naar glastuinbouwlocaties. Dit vervolgonderzoek is in 2023 gestart en zal in 2025 verder vorm krijgen, ook in de regionale samenwerking binnen de metropoolregio Amsterdam.

Doorontwikkelen van het accountmanagement bedrijven

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

Blijven benutten van de samenwerking in de Greenport en in de Metropoolregio Amsterdam

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

Uitvoeren integraal programma Arbeidsmigranten

Dit programma komt voort uit de bestuurlijke wens voor een opgavegerichte en integrale visie en aanpak van de problematiek rondom arbeidsmigranten. In september 2022 is de programmatische aanpak door de raad vastgesteld. Het college heeft in mei 2023 het uitgewerkte programma arbeidsmigranten vastgesteld. Na 2024 wordt de uitvoering ook in 2025 doorgezet. Het belangrijkste voorziene resultaat in 2025 is het vaststellen van een visie arbeidsmigranten.

Monitoren leegstand dorpscentrum

Bij het vaststellen van het CUP was de actie 'opstellen aanvullende beleidsregels leegstand' opgenomen. De leegstand in het dorpscentrum blijkt uit het meest recente koopstromenonderzoek juist gedaald. Deze actie wordt daarom voorlopig nog niet uitgevoerd. De leegstand wordt gemonitord en deze actie kan eventueel op een later moment worden heroverwogen.

2.7.2 Overzicht baten en lasten

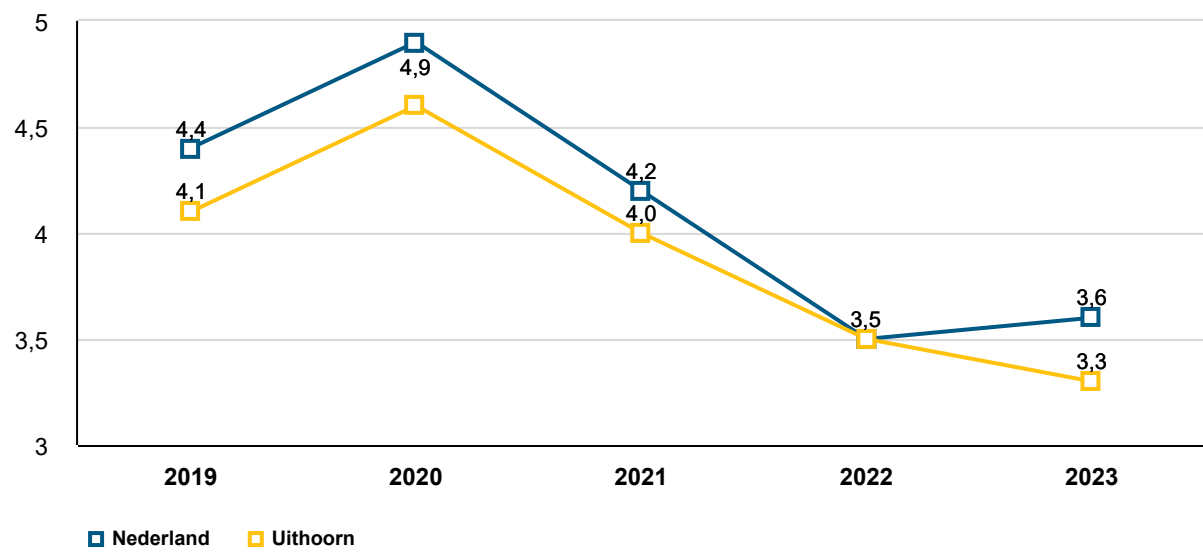
Veerkrachtig ondernemen	R2023	B2024	B2025	B2026	B2027	B2028
Lasten	658	654	601	660	686	686
Baten	15	9	9	9	9	9
Saldo baten en lasten	-643	-646	-591	-650	-677	-677
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo	-643	-646	-591	-650	-677	-677

Toelichting

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

2.7.3 Indicatoren

Werkloosheid (%)



2.8 Sociaal en cultureel verbinden

2.8.1 Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. Kwetsbare doelgroepen kunnen gebruik maken van de ruimtelijke voorzieningen.
2. De identiteit en historie van de gebieden komt terug in de inrichting.
3. Gemeentelijk vastgoed faciliteert effectief en efficiënt de maatschappelijke doelstellingen.

Opgave - Wat moeten we daarvoor verbeteren?

- Houd rekening met kwetsbare doelgroepen bij het realiseren en beheren van de openbare ruimte, maatschappelijk vastgoed en woningbouw.
- Zet het maatschappelijk vastgoed in om verschillende maatschappelijke functies elkaar te laten versterken.
- Benut de onderscheidende kwaliteiten van Uithoorn en houd rekening met culturele en historische eigenschappen.

Acties - Welke acties gaan we daarvoor uitvoeren?

Verbeteren toegankelijkheid

Samen met DUO+ en Samenleving wordt op basis van het VN-Verdrag gekeken naar het verbeteren van de toegankelijkheid van de openbare ruimte en het gemeentelijke vastgoed. Daarin wordt bekeken wat er al is in beleid en werkprocessen en worden eventuele knelpunten en verbeterkansen meegenomen.

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

Samen met de afdeling Samenleving en DUO+ worden uitgangspunten geformuleerd hoe hier vorm aan gegeven kan worden. Dit kan bij nieuwe ontwikkelingen worden betrokken. En wordt meegenomen in de uitwerking van de gebiedsprogramma's. Zie het deelprogramma Ontwikkeling van gebieden en locaties.

Uitvoering nota vastgoed

In de nota vastgoed is in het kader van verduurzamen van het vastgoed opgenomen om de haalbaarheid van verduurzamen te onderzoeken. Dit geldt voor de gebouwen die voor de vastgoedportefeuille behouden blijven. De realisatie wordt dan in de tijd gezet aan de hand van een duurzaam meerjaren onderhoudsplanning (DMJOP). De raad ontvangt hierover een voorstel.

Locatieontwikkeling Vakcollege Thamen

De voorbereidingen voor de nieuwbouw van Vakcollege Thamen zijn in volle gang. Het ontwerpproces is gestart, voor zowel de school met gymzalen als de resterende kavel voor woningbouw. Voor de nieuwbouw van de school wordt op dit moment fasegewijs gewerkt naar een definitief ontwerp.

Beide ontwerpen zijn begin 2025 zover dat we het vergunningsproces kunnen starten. De start van het schoolgebouw is gepland in 2026, de nieuwbouw volgt na oplevering van het schoolgebouw. Over de grondexploitatie van de resterende kavel voor woningbouw volgt nog een voorstel waarover de raad een besluit kan nemen.

Nieuwbouw Zijdelwaard

Na het raadsbesluit ten behoeve van het krediet wordt er een ontwerpteam samengesteld. Het streven is dat het ontwerpteam in 2025 het definitieve ontwerp gereed heeft. Voor het project dient een buitenplanse omgevingsplanactiviteit (Bopa)-procedure te worden doorlopen en een omgevingsvergunning (bouwvergunning) te worden aangevraagd. Via een Europese aanbesteding wordt een aannemer geselecteerd. Start van de realisatie van de nieuwbouw is gepland in 2026/27. De basisschool zal gedurende de bouw tijdelijk in 't Buurnest worden gehuisvest.

2.8.2 Overzicht baten en lasten

Sociaal en cultureel verbinden	R2023	B2024	B2025	B2026	B2027	B2028
Lasten	6.456	6.699	6.335	6.881	7.235	8.053
Baten	1.847	1.876	1.759	1.658	1.658	1.658
Saldo baten en lasten	-4.609	-4.823	-4.577	-5.223	-5.577	-6.395
Toevoegingen aan reserves	-	-	139	133	152	221
Onttrekkingen aan reserves	133	157	-	175	59	-
Saldo reserves	133	157	-139	41	-92	-221
Saldo	-4.476	-4.666	-4.715	-5.182	-5.669	-6.616

Toelichting

Lasten

Het voordeel op de lasten van € 0,36 miljoen wordt veroorzaakt door de volgende voor- en nadelen ten opzichte van 2024:

- Lagere uitgaven aan planmatig onderhoud gebouwen van € 0,23 mln.
- Een hogere doorberekening van personele kosten naar vastgoedinvesteringen van € 0,08 mln.
- Lagere lasten ad € 0,02 door kosten van inhuur van tijdelijke vervanging als gevolg van personele ontwikkelingen
- Lagere lasten van totaal € 0,17 mln. omdat in 2024 een aantal kleinere, eenmalige budgetten zijn opgenomen voor onderhoudskosten aan Drechtdijk 81, onderhoudskosten aan de woning aan de Thamerweg 64 om deze geschikt te maken voor economisch daklozen, de aanschaf van nieuwe handschrobmachines voor de gebouwen, onderzoekskosten voor verduurzaming vastgoed en voor het opstellen van een integraal huisvestingsplan (IHP) voor onderwijshuisvesting
- Hogere lasten ad € 0,18 mln. door het afronden van de investeringen in de klimaatinstallatie van de Brede school en het locatie- en haalbaarheidsonderzoek van het nieuwe kindcentrum Zijdelwaard in 2024. Dit veroorzaakt hogere afschrijvingslasten in 2025 ten opzichte van 2024 omdat de afschrijving hiervan start in 2025
- Lagere lasten van € 0,02 mln. voor de exploitatie van 't Buurnest omdat dit gebouw in tot 1 oktober 2025 in gebruik is als crisishulpverlening van asielzoekers in plaats van het hele kalenderjaar zoals in 2024. Voor de nieuwbouw van het kindcentrum is 't Buurnest namelijk als tijdelijke school nodig per 1 oktober 2025
- Lagere lasten door diverse kleine verschillen van € 0,02 mln.

Baten

Het nadeel op de baten van € 0,12 miljoen wordt veroorzaakt door de volgende wijzigingen in 2025 ten opzichte van 2024:

- Lagere huurinkomsten ad € 0,06 mln. doordat nog niet bekend is of een huurcontract verlengd wordt of doordat de huurovereenkomst niet voor het gehele kalenderjaar is aangegaan
- Lagere huurinkomsten ad € 0,02 mln. voor het dorps huis in De Kwakel als gevolg van de huurprijsverlaging per 1 januari 2025, zoals besloten in de raadsvergadering van 29 februari 2024
- Lagere inkomsten uit grondverkoop door de verkoop van grond aan de Eendracht ad € 0,04 mln. in 2024

Toevoegingen aan reserves

Hier is een nadeel te zien van € 0,14 mln. ten opzichte van 2024 door stortingen in de reserve onderhoud (gemeentelijke) gebouwen en de reserve onderhoud MFA de Legmeer van respectievelijk € 0,02 mln. en € 0,12 mln. In 2024 zijn geen stortingen begroot in deze reserves. Deze wijzigingen hangen samen met de jaarlijks fluctuerende budgetten voor planmatig onderhoud.

Onttrekkingen aan reserves

Hier is een nadeel te zien van € 0,16 mln. ten opzichte van 2024 door lagere onttrekkingen aan de reserve onderhoud (gemeentelijke) gebouwen en de reserve onderhoud MFA de Legmeer van respectievelijk € 0,12 mln. en € 0,04 mln. In 2025 zijn geen onttrekkingen begroot aan deze reserves. Deze wijzigingen hangen samen met de jaarlijks fluctuerende budgetten voor planmatig onderhoud.

2.9 Ontwikkelen van gebieden en locaties

2.9.1 Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. Inwoners en ondernemers komen met initiatieven die bijdragen aan de maatschappelijke effecten
2. De gemeente komt proactief met ontwikkelkansen
3. De schaarse ruimte wordt effectief benut
4. Besluitvorming over projecten vindt op basis van integrale afweging van maatschappelijke effecten

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

- Omarm initiatieven met de 'ja, mits'-houding
- Verbeter de samenwerking tussen samenleving en overheid

Acties - Welke acties gaan we daarvoor uitvoeren?

Uitwerken beleidshuis

Het beleidshuis wordt in 2025 verder gevuld. Al het nieuwe en bestaande beleid wordt toegedeeld aan één van de hoofdinstrumenten van de Omgevingswet (Omgevingsvisie, Omgevingsprogramma en Omgevingsplan). Bij de voorbereiding van nieuw te ontwikkelen beleid vindt in de Omgevingskamer (voorheen intaketafel beleidshuis) het gesprek plaats over integraliteit en positionering in het beleidshuis om te zorgen dat alle beleidsdocumenten bijdragen aan de maatschappelijke effecten en de ambities zoals gesteld in de omgevingsvisie.

Toewerken naar gebiedsdekkend omgevingsplan

We werken verder aan het opstellen van het Omgevingsplan. Eerst wordt de structuur neergezet en vervolgens wordt het omgevingsplan gebiedsgewijs en themagewijs opgebouwd.

Opstellen gebiedsprogramma's o.b.v. Omgevingsvisie

In 2025 wordt gewerkt aan het opstellen van één van de drie gebiedsprogramma's. Nader bepaald wordt welk gebied dat betreft. In dit gebiedsprogramma wordt opgenomen op welke wijze de ambities vanuit de omgevingsvisie vorm gegeven worden.

Inrichten monitoring en evaluatie beleidscyclus Omgevingswet

Het volledig doorlopen van de beleidscyclus vraagt om een extra inspanning op het gebied van monitoring en evaluatie. Dit is mede van belang om de effecten van de in de gebiedsprogramma's opgenomen maatregelen te kunnen beoordelen. De Omgevingswet vraagt om een flexibel en adaptief karakter van de instrumenten (zoals omgevingsvisie, programma, omgevingsplan). Ook vraagt de Omgevingswet om te sturen op kwaliteiten en effecten. In 2025 wordt dit verder vorm gegeven en vindt naar verwachting uitwerking plaats aan de hand van een nieuwe innovatieve vorm van de milieueffectrapportage en monitoring en evaluatie. Hiertoe dient een nulsituatie in beeld gebracht te worden. Tevens vindt hierbij uitwerking plaats aan de hand van datagedreven beleid maken.

Actualiseren Omgevingsvisie

Zoals vastgesteld is de omgevingsvisie een flexibel en adaptief instrument wat aangepast wordt als dat nodig is. We monitoren of dergelijke ontwikkelingen van toepassing zijn zowel op rijks en provinciaal niveau als lokaal. Zoals het er nu naar uitziet is het inderdaad nodig de visie op sommige punten aan te vullen en bij te stellen.

Uitvoeren nieuwe Ruimte voor Landschap (RvL) regeling

In 2024 is het oude RvR beleid geëvalueerd en is nieuw beleid opgesteld. Dit jaar gaan we aan de slag met nieuwe projecten binnen het beleid. Met initiatiefnemers die in het verleden aangegeven hebben geïnteresseerd te zijn gaan we eerst in gesprek. Het nieuwe beleid draagt bij aan het creëren van nieuwe ontwikkelkansen.

Participeren in Uitvoeringsprogramma Verstedelijkingsstrategie MRA

Het Rijk heeft de NOVEX aanpak geïntroduceerd om meer integraal en gebiedsgericht te werken. Dit vormt samen met de verstedelijkingsstrategie MRA het gemeenschappelijk kader voor interventies van Rijk en regio. Op basis van de NOVEX MRA wordt gewerkt aan de Uitvoeringsagenda MRA. Uithoorn wil hier haar bijdrage aan leveren en daarmee haar belangen zo veel mogelijk geborgd zien. De aandacht richt zich hierbij ook op een integrale gebiedsgerichte Schipholaanpak voor de Zuidflank van de MRA.

Doorlopen definitiefase transformatie Amstelzone

In de omgevingsvisie is de ambitie opgenomen om een mogelijke (gedeeltelijke) transformatie naar woningbouw van de bedrijventerreinen in de Amstelzone, waaronder het voormalige Cinduterrein. In april 2024 heeft de raad unaniem gekozen voor het ontwikkelperspectief 'Ondernemend Wonen'. Om te komen tot daadwerkelijke ontwikkeling liggen er complexe vraagstukken op het gebied van sanering, transformatie, financiering en grondeigendom op tafel die in onderlinge samenhang moeten worden uitgewerkt. Pas als dit proces is afgerond kan een keuze worden gemaakt op welke manier betrokken partijen, gemeente Uithoorn, provincie en het Rijk, een substantiële bijdrage kunnen en willen

leveren aan de herontwikkeling. Naar verwachting is dit proces voor eind 2024 afgerond. Bij positieve besluitvorming kan in 2025 daadwerkelijk gestart worden met de ontwikkeling van de Amstelzone.

Borgen proces voor initiatieven derden

In 2025 wordt het proces om te komen tot integrale vergunningverlening verder aangescherpt op basis van de ervaringen tot dan toe. Er wordt gewerkt met intaketafel en omgevingstafel waarbij wenselijkheid en haalbaarheid beoordeeld worden. Daarbij wordt beoordeeld of aan de ambities zoals gesteld in de omgevingsvisie bijgedragen wordt. Doel is gezamenlijk en integraal te werken naar een concept omgevingsvergunning zodat een daaropvolgende aanvraag omgevingsvergunning binnen de wettelijke termijn van 8 weken kan worden verleend. De ketenpartners die aansluiten bij de omgevingstafel sluiten aan op basis van regionale werkafspraken.

Optimaliseren en implementeren spelregels participatie en communicatie voor initiatieven

In 2024 zijn goede stappen gezet in de uitvoering van de activiteiten van het uitvoeringsplan participatie. In 2025 gaan we verder met het optimaliseren en uitvoeren van het proces voor initiatieven, training en opleiding en het verder professionaliseren van de participatie in de gemeente Uithoorn. Ook het uitwerken van het uitdaagrecht is een activiteit die opgepakt gaat worden evenals het structureel monitoren van participatieprocessen. In 2024 is de participatietoolbox geïntroduceerd. In 2025 wordt gewerkt aan het door ontwikkelen van de toolbox, waarbij tevens gekeken wordt in hoeverre deze (deels) beschikbaar kan worden gesteld voor inwoners. Er vindt monitoring plaats van de participatie door initiatiefnemers.

Voortzetten werkzaamheden dorpscentrum

- *Uitvoeren werkzaamheden Verkeersplan Dorpscentrum:* Als onderdeel van het vastgestelde plan Dorpshart aan de Amstel is de Nieuwe Groene Verkeersstructuur uitgevoerd. De oplevering heeft plaatsgevonden. De opleverpunten worden volgens planning voor begin 2025 afgerond. In 2023 en 2024 is het functioneren van de verkeersafwikkeling in de praktijk gemonitord; wat nog kan leiden tot kleine aanpassingen de komende jaren.
- *Herontwikkeling kantorenlocatie Winkelcentrum Amstelplein:* In de zomer van 2023 heeft het bestuur van het Rabo Pensioenfonds bij heroverweging opnieuw besloten om de transitie van de kantoren naar 74 appartementen daadwerkelijk uit te voeren. De risicodragende ontwikkelaar is gestart met de verdere voorbereiding van de plannen voor de vermogensbeheerder van het fonds. De planning is om na vergunningverlening te starten met de sloop in de eerste helft van 2025, waarna aansluitend de nieuwbouw kan plaatsvinden.
- *Ontwikkeling Schansgebied:* De Schanskerk c.a. is aangekocht door ontwikkelaar Schanskerk B.V. Vlak voor de zomer van 2023 is de geselecteerde architect gestart met de ontwerpwerkzaamheden voor de appartementen voor de nieuwbouw achter het kerkfront. De eerste ontwerpen zien er veelbelovend uit. De gemeente heeft de grond voor de vijf woningen via een tender verkocht aan een ontwikkelaar, die met een mooi dorps plan de tender heeft gewonnen. Enkele omwonenden hebben moeite met de nieuwbouw van de vijf woningen en zijn daarom in beroep gegaan bij de Raad van State. Naar verwachting zal de uitspraak volgen in de loop van 2025.

- **Ontwikkeling Irenelaanlocatie:** Voor het gedeelte met de grondgebonden woningen heeft de gemeenteraad een bestemmingsplan vastgesteld en een kredietaanvraag goedgekeurd voor de aanleg van de parkeerplaats. De tender voor de verkoop van de acht grondgebonden woningen zal worden afgerond, zodat naar verwachting eind 2024 de koopovereenkomst kan worden ondertekend. De gunning zal in hoofdzaak gebaseerd zijn op basis van de kwaliteit van de ingezonden woningontwerpen. De door de gemeente opgestelde stedenbouwkundige uitgangspunten zijn hierbij maatgevend.
- **Ontwikkeling voormalig ING pand en huidig politiekantoor:** Het college heeft inmiddels een principeverzoek van de ontwikkelaars onder voorwaarden vastgesteld, voor de sloop van deze panden zodat er ongeveer 50 zorgwoningen kunnen worden gerealiseerd in overleg met de gemeente. De gemeente is voornemens om het politiekantoor aan te kopen, met gebruikmaking van het eerste recht van koop en aansluitend door te verkopen aan de ontwikkelaar.
- **Herinrichting parkeervoorzieningen gemeentehuis:** In 2024 is er een Voorlopig Ontwerp en een kredietaanvraag in de gemeenteraad vastgesteld voor de herinrichting en uitbreiding van de parkeervoorzieningen bij het gemeentehuis. In totaal komen er ongeveer 50 parkeerplaatsen bij. De inrichting krijgt een groen karakter. De aanbesteding van de werkzaamheden heeft plaatsgevonden en de werkzaamheden zijn in de zomer van 2024 van start gegaan, zodat de herinrichting naar verwachting begin 2025 gereed zal komen.
- **Herinrichting Openbare Ruimte:** Na gereedkomen van de Nieuwe Groene Verkeersstructuur werd er gestart met een participatietraject voor het Amstelplein en het Gemeentehuisplein. Ruim 300 inwoners hebben aan het traject meegedaan en de resultaten zijn in een rapport opgenomen. In de tweede helft van 2024 wordt/is een kredietaanvraag met Voorlopige Ontwerpen aan de gemeenteraad voorgelegd. De planning is gericht op een start van de uitvoering in de loop van 2025.
- **Visie Dorpsstraat:** De gemeenteraad heeft aan het eind van het tweede kwartaal van 2024 deze gebiedsvisie vastgesteld. De visie is er op gericht de ontwikkelmogelijkheden van de detailhandel en andere commerciële functies inzichtelijk te maken en in te kaderen, zowel ruimtelijk als economisch. Het college hoopt dat het ondernemersklimaat wordt versterkt en de Dorpsstraat gerevitaliseerd kan worden. De volgende stap is het opstellen van een uitvoeringsagenda. Na vaststelling zal deze in 2025 uitgevoerd worden.

Project	Deelproject (indien van toepassing)	Fase
Infrastructuur Centrum	a. Groene verkeersstructuur	Nazorgfase
	b. Herinrichting Kon. Maximalaan tussen twee rotondes	Definitiefase
Herinrichting Openbare Ruimte centrum		Ontwerpfase
Dorpsstraat	Opstellen uitvoeringsagenda	Definitiefase
Amstelplein	a. Upgrade Winkelcentrum Syntrus	Nazorgfase
	b. Herontwikkeling Kantoren	Ontwerpfase
Irenelocatie	a. Ontwikkeling grondgebonden woningen	Vorbereidingsfase
	b. Ontwikkeling Supermarkt Locatie	Definitiefase
	c. Ontwikkeling Parkeervoorziening	Vorbereidingsfase
Schansgebied	a. Ontwikkeling 5 vrijstaande woningen	Ontwerpfase
	b. Herontwikkeling Schanskerk en Pastorie	Ontwerpfase
	c. Schanspark	Ontwerpfase
ING Strip		Ontwerpfase
Herinrichting parkeerplaats Gemeentehuis + Korte Boterdijk		Realisatiefase

Overzicht gebiedsontwikkelingen

Project	Deelproject (indien van toepassing)	Fase
Centrum de Kwakel	<i>a. Herinrichting Openbare Ruimte</i>	Realisatiefase
	<i>b. Ontwikkeling Supermarktllocatie</i>	Realisatiefase
	<i>c. Verduurzaming Dorpshuis de Kwakel</i>	Realisatiefase
Kootpark-Oost	<i>a. Ontwikkeling Connexion terrein</i>	Realisatiefase
	<i>b. Ontwikkeling Aldi Supermarkt</i>	Realisatiefase
	<i>c. Sportlaan</i>	Ontwerpfase
	<i>d. zwembadlocatie</i>	Initiatiefase
Voormalige WAPO	<i>a. Nieuw politiekantoor</i>	Realisatiefase
	<i>b. Thamenhof</i>	Realisatiefase
Vakcollege Thamen (school en gymzaal)		Ontwerpfase
Woningen en park Locatieontwikkeling Thamen		Definitiefase
Nieuwbouw Vuurvogel		Definitiefase
Woningbouwdeel Vuurvogel/Buurnest		Initiatiefase
Amstelzone		Definitiefase
Verbouwing Buurnest t.b.v. basisschool de Vuurvogel		Definitiefase
Bedrijventerrein tussen Poelweg en Noordammerweg		Definitiefase
Duurzaamheidspark Noorder-Legmeerpolder		Definitiefase
Liniair Park + Landgoed Legmeer Noorder-Legmeerpolder		Initiatiefase
Ontwikkelpark Thamerdal		Definitiefase
Christinalaan		Ontwerpfase
Plesmanlaan/Tromplaan		Ontwerpfase
Beatrixlaan		Ontwerpfase
Herinrichting Kon. Wilhelminakade en Thamerkerk		Definitiefase
Wilhelminakade 5-11		Definitiefase
Heijermanslaan		Initiatiefase
J. Enschedeweg 160-180 (voormalige Plux)		Initiatiefase
Vinckebuurt		Realisatiefase
Huisvesting Arbeidsmigranten Dwarsweg		Ontwerpfase
Legmeerplein		Initiatiefase
Legmeerwest 4,5,6		Nazorgfase
Drechtdijk 125 - Drechthoeve		Initiatiefase
Noordammerweg 68		Realisatiefase
Koningin Julianalaan 18		Ontwerpfase
Boterdijk 67		Definitiefase
Thamerweg 11-19		Definitiefase
De Grote Lijster		Ontwerpfase
Scouting Libellebos		Definitiefase
Legmeerbos		Realisatiefase
Thamerweg 64		Realisatiefase
Drechtdijk 81		Initiatiefase
Klimaatstelsel Brede School		Nazorgfase
Vliegwielparken GRZ		Definitiefase
Jachthaven fase 2		Initiatiefase

2.9.2 Overzicht baten en lasten

Ontwikkelen van gebieden en locaties	R2023	B2024	B2025	B2026	B2027	B2028
Lasten	3.854	4.801	4.030	1.465	1.411	1.375
Baten	2.739	3.067	3.708	1.169	1.244	941
Saldo baten en lasten	-1.115	-1.734	-322	-295	-168	-433
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	96	8	8	-	-	-
Saldo reserves	96	8	8	-	-	-
Saldo	-1.019	-1.727	-315	-295	-168	-433

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

Omschrijving	R2023	B2024	B2025	B2026	B2027	B2028
Grondexploitaties						
Baten	2.178	2.477	2.668	279	354	51
Lasten	2.268	2.835	2.755	490	387	350
Saldo baten en lasten	-90	-358	-88	-211	-33	-299
Onttrekkingen aan reserves	11	8	8	-	-	-
Toevoegingen aan reserves						
Saldo reserves	11	8	8	-	-	-
Grondexploitaties	-78	-351	-80	-211	-33	-299
Ontwikkelen van gebieden en locaties						
Baten	561	590	1.040	890	890	890
Lasten	1.586	1.966	1.275	975	1.025	1.025
Saldo baten en lasten	-1.025	-1.376	-235	-85	-135	-135
Toevoegingen aan reserves						
Onttrekkingen aan reserves	85	-	-	-	-	-
Saldo reserves	85	-	-	-	-	-
Ontwikkelen van gebieden en locaties	-940	-1.376	-235	-85	-135	-135
Saldo	-1.019	-1.727	-315	-295	-168	-433

Toelichting

Lasten

De lasten zijn in 2025 € 0,77 miljoen lager dan in 2024. Dit voordeel wordt voornamelijk veroorzaakt door de volgende voor- en nadelen:

- Lagere lasten samenhangend met grondexploitatieprojecten ad € 0,08 mln.
- Lagere lasten van totaal € 0,35 mln. omdat in 2024 eenmalige budgetten zijn opgenomen voor het maken van een ruimtelijk-economische visie voor het bedrijventerrein Tussen Poelweg en Noorddammerweg (TPN € 0,06 mln.), het opstellen van een integraal ontwikkelplan voor de wijk Thamerdal (€ 0,2 mln.) en visie van de Groene en recreatieve zone (€ 0,09 mln.)
- Lagere lasten van € 0,20 mln. omdat in 2024 een hoger budget (€ 0,35 mln.) was opgenomen voor de definitiefase voor de transformatie van de Amstelzone dan in 2025 (€ 0,15 mln.)
- Lagere lasten van afgerond € 0,12 mln omdat in de raming 2024 de overheveling van het restantbudget 2023 implementatie omgevingswet is opgenomen.

Baten

De baten zijn in 2025 € 0,64 mln. hoger dan in 2024. Dit voordeel wordt veroorzaakt door:

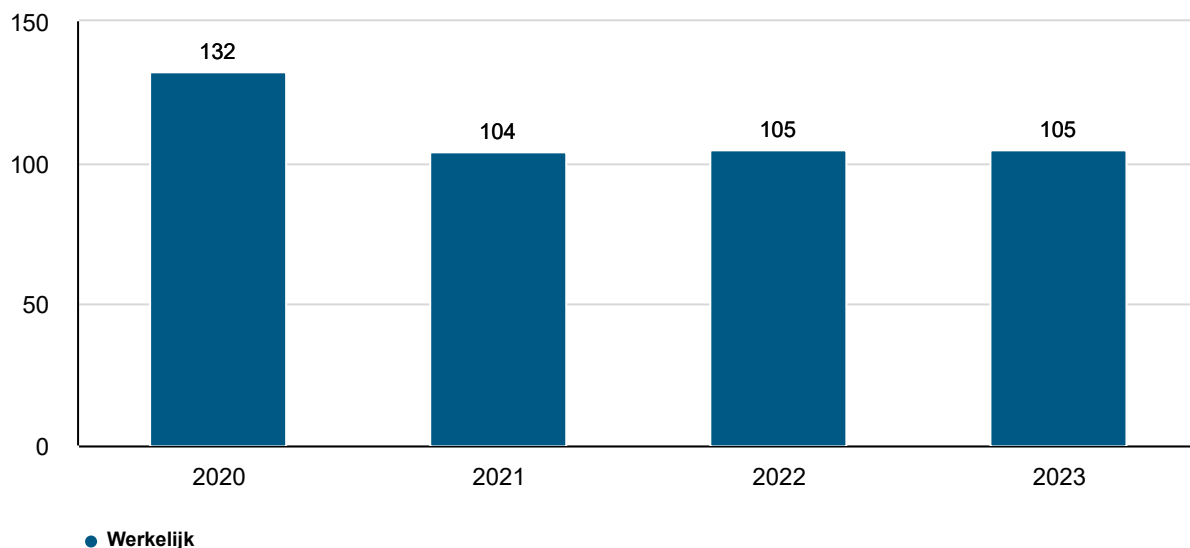
- Hogere baten samenhangend met grondexploitatie ad € 0,19 mln.
- Hogere baten leges omgevingsvergunning van € 0,30 mln. in 2025 omdat dit bedrag in de 2e TURAP 2024 is afgeraamd. In 2024 zijn er minder omgevingsvergunningen aangevraagd mede veroorzaakt doordat er vanwege de invoering van de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging (WKB) nog veel aanvragen eind 2023 zijn ingediend.
- Hogere baten van € 0,15 mln omdat er binnen de begroting al rekening is gehouden met dit bedrag uit het gemeentefonds als compensatie voor de implementatie van de Omgevingswet.

Onttrekkingen aan reserves

Er is geen verschil toe te lichten bij de onttrekkingen aan reserves.

2.9.3 Indicatoren

Aantal projecten in behandeling initiatievenoverleg



Organiseren

3.1 Visie	78
3.2 Kaderstellende beleid notities	78
3.3 Verbonden partijen	78
3.4 Bestuur & Overhead	79
3.5 Dienstverlening	85
3.6 Financiën	88

3.1 Visie

De gemeente wordt ervaren als effectief en verbindend

Een effectieve gemeente is noodzakelijk om de overkoepelende ambitie van deze programmabegroting waar te maken. Die ambitie kan de gemeente alleen waarmaken in goede samenwerking met de inwoners en organisaties waarmee zij samenwerkt. Daarom willen we met dit programma werken aan een effectieve gemeentelijke organisatie die in verbinding staat met de samenleving. Dit doen we in de deelprogramma's: Bestuur en Overhead, Dienstverlening en Financiën. Deze drie taakvelden dragen op verschillende manieren bij aan de effectiviteit van de gemeente en de gewenste verbondenheid met de samenleving. Dit is noodzakelijk om de gewenste maatschappelijke effecten binnen de twee andere programma's te realiseren.

3.2 Kaderstellende beleid notities

Voor het programma Organiseren gelden de volgende beleid notities:

- Budgethoudersregeling
- Bestuurskrachtonderzoek
- Coalitieakkoord
- College- uitvoeringsprogramma (CUP)
- Communicatievisie (2021)
- Controle verordening (2024)
- Controleprotocol (2024)
- Dienstverleningsvisie (2019)
- Financiële verordening (2024)
- Inkoop- en aanbestedingsbeleid
- Invorderingsleidraad
- Normenkader (2024)
- Nota Activabeleid (2019)
- Nota Financieel gezond (2021)
- Nota Lokale heffingen
- Nota Reserves en voorzieningen
- Nota Verbonden partijen (2024)
- Ontwikkelagenda Participatie (2021)
- Representatiebeleid Uithoorn 2020
- Strategische visie Uithoorn 2030
- Treasurystatuut

3.3 Verbonden partijen

- Gemeenschappelijke regeling Amstelland- en Meerlandenoverleg
- Gemeenschappelijke regeling Duo+
- Gemeenschappelijke regeling Samenwerking belastingen Amstelland-Meerlanden
- Metropoolregio Amsterdam
- Bank Nederlandse Gemeenten NV (BNG)
- Stedin Groep NV
- Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling B.V. (GPAG)
- Stichting Rijk
- InWest regio (Rom InWest) B.V.

3.4 Bestuur & Overhead

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. Het bestuur maakt binnen de beschikbare middelen keuzes die het gewenste maatschappelijk effect mogelijk maken.
2. De samenleving heeft vertrouwen in het bestuur en de organisatie.
3. Het samenspel tussen ambtelijke organisatie, bestuur en raad geeft de gemeente bestuurskracht om maatschappelijke effecten te creëren.

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

- Investeer in relevante lokale, regionale en landelijke allianties.
- Investeer in 'de Uithoornse Werkwijze' met de daarbij behorende kernwaarden en grondhouding.
- Blijf de gemeentelijke organisatie ontwikkelen en versterken om de veelheid aan opgaven uit te kunnen voeren.
- Blijf de samenwerking in Duo+ versterken.
- Investeer in het verwezenlijken van vastgestelde visies.

3.4.1 Bestuur

3.4.1.1 Effecten, opgaven en acties

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

Monitoren College-uitvoeringsprogramma (CUP) en midterm review

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

Het college heeft in juni 2024 teruggekeken naar de afgelopen bestuursperiode en ook vooruitgekeken en dit is opgenomen in de Midterm review (MTR). De conclusie vanuit de MTR is dat voor alle drie de programma's geldt dat de meeste activiteiten op schema liggen of zijn afgerond. Een aantal acties heeft (enige) vertraging opgelopen. Om ook in de toekomst flexibel en adaptief te kunnen zijn, is verdere doorontwikkeling van de ambtelijke organisatie nodig. Daarnaast is ook tijd nodig om zorgvuldig en kwalitatief goed uit te kunnen voeren wat bedacht is, het verwezenlijken van de visies. In deze verwezenlijking gaat de meeste tijd zitten, al dan niet door ketenafhankelijkheden die we niet zelf (altijd) in de hand hebben. De uitdaging blijft om deze visies goed uit te gaan of blijven voeren en hierop zal dan ook verder in 2025 ingezet worden.

Actualiseren nota verbonden partijen en implementatie

In september 2024 is de geactualiseerde nota verbonden partijen door de raad vastgesteld. De implementatie van deze nota is inmiddels opgestart. Een onderdeel hierbinnen is het opnieuw indelen in sturingsregimes van de verbonden partijen en dit zal in 2025 verder worden uitgewerkt.

Implementeren uitkomsten bestuurskrachtonderzoek

In 2022 is het bestuurskrachtonderzoek afgerond en de raad heeft een werkgroep ontwikkeling bestuurskracht ingesteld inclusief een daarbij horende opdracht. Deze werkgroep bestaande uit raadsleden, een collegelid en ambtenaren, heeft in 2024 als onderdeel van de opdracht een casus uitgewerkt op procesgang en hiervan de resultaten gedeeld met de raad. In vervolg hierop zal in 2025 opnieuw naar een bestaande casus worden gekeken, waarbij met name het aspect van bestuurlijke besluitvorming onder de loep wordt genomen.

Aansturing Duo+

Vanuit het voorzitterschap door Uithoorn is ingestoken op stroomlijning van de governance Duo+. Dat heeft geresulteerd in een verschuiving naar een meer toezichhoudende rol van het bestuur Duo+ en een verdere verheldering van taken en rollen van onderliggende gremia, zoals het directiebestuur en de opdrachtgevers-opdrachtnemersoverleggen. Deze lijn zetten we voort in 2025 door continu oog te houden voor de afspraken die we hebben gemaakt en daarop terug te vallen. Daarnaast hebben we voor de samenwerking met Duo+ leidende principes geformuleerd, die we als leidraad gebruiken in de samenwerking met Duo+. Door voornoemde zaken beogen we grip te houden op de aansturing van Duo+.

Versterken representatie

De representatie van de gemeente is belangrijk voor het positioneren van de gemeente en zijn bestuurders. Hierbij onderscheiden we verschillende soorten: de belangrijkste zijn de nationale vieringen (o.a. lintjesregen en 4 en 5 mei), de lokale vieringen (onder andere de verjaardag van Uithoorn), de jubilarissen (waaronder 50- en 60-jarige huwelijken en 100-jarigen) en de bedrijfsbezoeken. Steeds wordt daarbij gezocht naar hoe de wensen van betrokkenen hier ingevuld kunnen worden en hoe lokale mensen en organisaties hierbij betrokken kunnen worden.

80 jaar Vrijheid!

In 2025 zal landelijk gevierd worden dat (Noordelijk) Nederland in 1945 bevrijd is en dat we sinds die tijd 80 jaar in vrijheid kunnen leven. De gemeente is in overleg met de 4 mei comités en vertegenwoordigers van het bedrijfsleven of en hoe dit ook in Uithoorn passend gevierd kan worden.

Strategische visie

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

3.4.1.2 Overzicht baten en lasten

Bestuur	R2023	B2024	B2025	B2026	B2027	B2028
Lasten	1.961	2.642	2.537	2.319	2.317	2.259
Baten	20	-	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	-1.942	-2.642	-2.537	-2.319	-2.317	-2.259
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.942	-2.642	-2.537	-2.319	-2.317	-2.259

Toelichting

Het verschil aan lasten is € 0,1 miljoen en wordt veroorzaakt door verschillende voordelen en nadelen. Het bestaat uit een voordeel door de extra dotatie aan de voorziening wethouderspensioenen van € 0,24 mln. ten opzichte van 2024 en een voordeel van € 0,07 mln. door de geplande afgenomen inhuur van de projectleider participatie. Verder bestaat het verschil uit een nadeel door uitbreiding van de griffie met € 0,15 mln. en een nadeel door eenmalige kosten zoals 750 jaar Amsterdam van € 0,03 mln. en een nadeel van € 0,05 mln. door het budget van 80 jaar vrijheid in 2025.

De overige verschillen bestaan uit kleine posten met een totaal voordeel van € 0,02 mln.

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

3.4.2 Overhead

3.4.2.1 Acties

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

Uitvoeren programma "Blijven(d) Vernieuwen" en evalueren

Met dit programma wordt in 2025 invulling gegeven aan de ontwikkeling van de organisatie. Aan de hand van een zestal thema's worden verschillende activiteiten uitgevoerd waarbij we samen werken aan de ontwikkeling van onze organisatie, zodat deze voorbereid is op de toekomst en flexibel kan inspelen op de opgaven en ontwikkelingen die op de gemeente afkomen. Het ontwikkelen van een strategisch personeelsbeleid is hiervoor een belangrijk instrument. Voor 2025 wordt ingezet op verdere doorontwikkeling van dit plan en evaluatie.

Uitvoeren informatieveiligheidsbeleid en actualisatie strategisch informatieveiligheidsbeleid

Informatieveiligheid is een onderwerp dat DUO-organisaties breed wordt opgepakt. In het laatste kwartaal van 2024 is het strategisch informatieveiligheidsbeleid voor de DUO-organisaties geactualiseerd naar de laatste wetgeving.

Voor overheidsorganisaties geldt specifiek dat zij momenteel al moeten voldoen aan de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO). Vanuit de Europese Unie is inmiddels opgelegd dat de lidstaten moeten voldoen aan de Network and Informations Systems Directive (NIS2-richtlijn). De NIS2 richtlijn is bedoeld om cyberbeveiliging en weerbaarheid van essentiële diensten te verbeteren en stelt strengere beveiligingsnormen en meldingsvereisten voor incidenten. De NIS2-richtlijn wordt momenteel vertaald naar Nederlandse wetgeving waarbij gemeenten zich zullen moeten verantwoorden naar een nieuwe toezichthouder, de Rijksinspectie Digitale Infrastructuur. De verwachting is dat hiervoor het huidige ENISA verantwoordingsproces verder zal worden uitgebreid, waarbij

wellicht op termijn certificering noodzakelijk is. Wat wel nu al duidelijk is dat de nieuwe richtlijn stelt dat gemeenten vanuit een procesmethodiek nu wettelijk verplicht worden continue te werken aan het inzichtelijk maken van risico's op beveiligingsgebied. Door deze methodiek zijn risico's mogelijk sneller inzichtelijk en kunnen nieuwe gewenste aanvullende beveiligingsmaatregelen sneller doorgevoerd moeten worden. Doordat het kabinet heeft besloten dat de NIS2 van toepassing is voor de hele gemeentelijke organisatie, betekent dit dat in 2025 dat er een verdere verbreding moet komen om de informatieveiligheid in de gehele DUO-organisatie verder uit te rollen en te intensiveren.

3.4.2.2 Overzicht baten en lasten

In het BBV is bepaald dat gemeenten de lasten aan overhead in een apart overzicht moeten tonen. In de regelgeving is een uitvoerige en gedetailleerde omschrijving opgenomen van wat er valt onder het taakveld '0.4 Ondersteuning'. Het uitgangspunt hiervan is om de vergelijkbaarheid met andere gemeenten te vergroten. Het gevolg is dat in de programma's alleen baten en lasten worden opgenomen die betrekking hebben op het primaire proces, wat wil zeggen dat in de programma's alleen de apparaatskosten worden verantwoord die direct voor de uitvoering van de desbetreffende taken en activiteiten worden ingezet.

Soort kosten	Specificatie	2025	2026	2027	2028
Bedrijfsvoering algemeen					
Bijdrage gemeenschappelijke regeling	Duo+	9.512	9.472	9.429	9.429
Overige kosten		702	723	684	681
Salariskosten		1.528	1.528	1.528	1.528
Bedrijfsvoering huisvesting					
Gemeentehuis		698	686	786	634
Gemeentewerf		124	115	120	113
Totaal netto overhead		12.565	12.524	12.547	12.385
Toerekening naar exploitatie		401	401	401	401
Totaal bruto overhead		12.965	12.924	12.948	12.785

Overhead

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

Directe personeelslasten	2025	2026	2027	2028
Directe P-lasten in de bijdrage aan Duo+	11.693	11.645	11.549	11.549
Directe P-lasten in salarisbegroting van de gemeente	7.321	7.396	7.396	7.374
Totaal Directe personeelslasten	19.014	19.041	18.945	18.923

Overzicht overhead

Overhead	R2023	B2024	B2025	B2026	B2027	B2028
Lasten	11.375	13.161	12.573	12.532	12.556	12.393
Baten	154	55	8	8	8	8
Saldo baten en lasten	-11.221	-13.105	-12.565	-12.524	-12.547	-12.385
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo	-11.221	-13.105	-12.565	-12.524	-12.547	-12.385

Toelichting

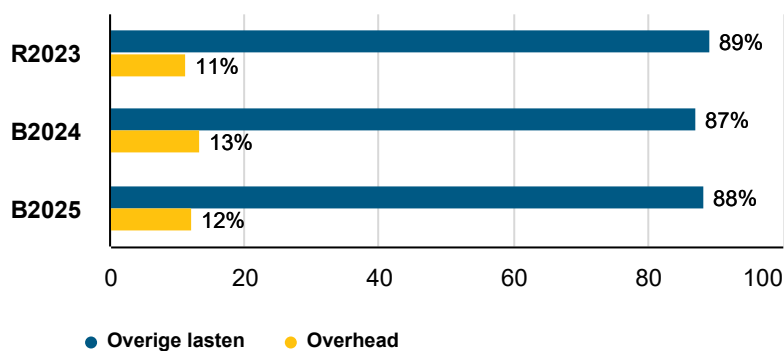
Voordeel lasten € 0,59 miljoen

Het voordeel op de lasten is € 0,59 mln. en wordt veroorzaakt door een voordeel van de eerste resultaten van het herbezinningstraject van € 0,05 mln., het wegvallen van inhuurkosten van €0,15 mln. en minder uitgaven voor onder andere huisvesting van € 0,08 mln., doorbelaste inhuurkosten ten behoeve van de jeugdhulp van € 0,1 mln. en de begeleidingskosten van het herbezinningstraject van € 0,13 mln. De overige verschillen bestaan uit kleine posten met een totaal voordeel van € 0,08 mln.

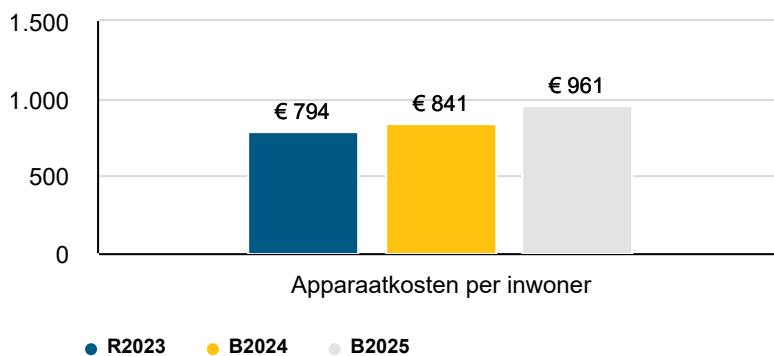
Het verschil aan baten is < € 0,1 miljoen en wordt daarom niet toegelicht.

3.4.2.3 Indicatoren

% Overhead van de totale lasten

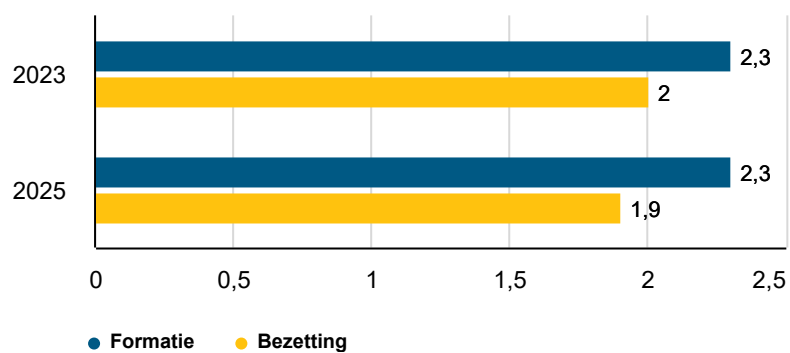


Apparaatskosten per inwoner

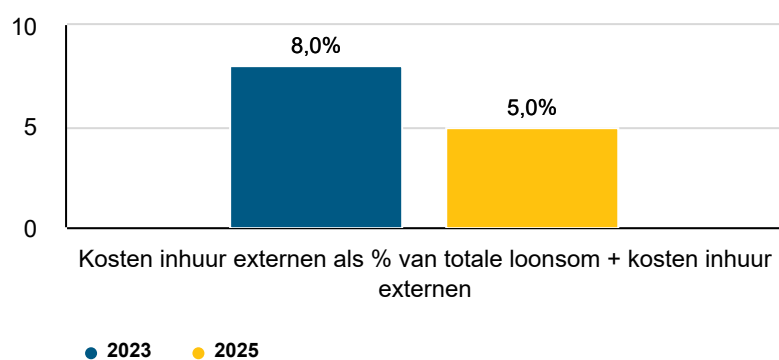


Vanaf 2021 zijn ook de materiële apparaatskosten meegenomen in het bedrag van de apparaatskosten per inwoner, conform de definitie van apparaatskosten binnen het BBV.

Formatie en bezetting per 1.000 inwoners



Kosten inhuur externen



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

3.5 Dienstverlening

3.5.1 Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. Inwoners waarderen de gemeentelijke dienstverlening met een 8.
2. Initiatieven en plannen komen tot stand met inwoners, organisaties en ondernemers, waarbij ieders rol en verantwoordelijkheid vooraf duidelijk is.
3. Inwoners, ondernemers en organisaties begrijpen gemeentelijke keuzes.

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

- Versterk de gemeentelijke organisatie zodat deze adequaat communiceert en participeert.
- Stel de inwoner centraal bij de gemeentelijke dienstverlening en betrek de input van de inwoner, ondernemer en organisaties hierbij.

Acties - Welke acties gaan we daarvoor uitvoeren?

Uitvoeren programmaplan Dienstverlening

In 2025 wordt het programma Dienstverlening, dat in 2022 is gestart, onverminderd voortgezet. Hierbij wordt nadrukkelijk ook aandacht besteed aan het verwezenlijken van de communicatievisie en ontwikkelagenda Participatie. De Uithoornse werkwijze staat centraal in het programma. Lopende het jaar wordt bekeken waar nog meer de accenten kunnen worden gelegd in het optimaliseren van de dienstverlening aan de inwoners, ondernemers en bezoekers van de gemeente Uithoorn. In 2025 wordt het programma geëvalueerd en bekeken welke stappen nodig zijn om de continue verbetering van de dienstverlening structureel te borgen in de organisaties.

Implementeren communicatievisie

Om de doelstellingen uit de communicatievisie 2021 verder te concretiseren en realiseren, hebben we voor de jaren 2024/2025 een uitvoeringsplan opgesteld. Dit plan markeert een belangrijke volgende stap in het verwezenlijken van onze communicatievisie. Het stelt ons in staat om effectiever te communiceren, onze relatie met stakeholders te versterken en uiteindelijk onze organisatiedoelen te bereiken.

Dienstverlening, communicatie en participatie raken steeds meer met elkaar vervlochten. Dit vraagt om proactieve communicatie in twee richtingen en een effectieve inzet van communicatiekanalen. In 2025 zullen we onze communicatiekanalen in kaart brengen en optimaliseren. Daarnaast zullen we met interne trajecten zoals project Duidelijke Taal beter aansluiten op de belevingswereld van onze doelgroepen, waardoor onze communicatie duidelijker en transparanter wordt.

Implementeren ontwikkelagenda Participatie

In 2025 gaan we verder met het uitvoeren van het uitvoeringsplan participatie dat in 2023 is vastgesteld. Er worden trainingen aangeboden, evaluaties uitgevoerd van communicatie- en participatietrajecten e.d. om de organisatie nog participatiever te maken. Ook het uitwerken van het proces voor het uitdaagrecht wordt in 2025 opgepakt. In 2024 is een participatietoolbox geïmplementeerd, die in 2025 verder door wordt ontwikkeld.

Evalueren ontwikkelagenda Participatie

In 2025 wordt de ontwikkelagenda geëvalueerd, mede aan de hand van de activiteiten van het uitvoeringsplan participatie.

Uitvoeren en evalueren implementatieplan WOO WMEBV

De Wet Open Overheid (WOO) is per 1 mei 2022 in werking getreden en vervangt de Wet Openbaarheid van Bestuur (WOB). Ze stelt, naast de passieve openbaarmaking, het actief openbaar maken van informatie aan de burger centraal. De Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (WMEBV) regelt dat burgers en bedrijven hun zaken, die ze met de overheid moeten doen, digitaal kunnen afhandelen. Deze wet treedt per 1 januari 2026 in werking.

In 2023 is, in DUO+-verband, een programmateam ingericht en zijn de eerste activiteiten gestart. In 2025 gaat de uitvoering daarvan door.

Reisdocumentenpiek

In 2014 werd de geldigheidsduur van reisdocumenten voor volwassenen verlengd van vijf naar tien jaar. Na de huidige reisdocumentendip van 2019 tot en met 2023 gaan gemeenten vanaf 2025 de effecten merken van de nieuwe cyclus die is ontstaan door invoering van de langere geldigheidsduur van paspoorten en identiteitskaarten. Volwassenen die tussen 2014 en 2018 een reisdocument hebben aangevraagd, komen vanaf 2025 een nieuw document aanvragen. Deze piek duurt tot 2029.

De effecten van de hogere legesinkomsten op reisdocumenten vanaf 2025 zijn in de begroting 2025 en verder verwerkt.

3.5.2 Overzicht baten en lasten

Dienstverlening	R2023	B2024	B2025	B2026	B2027	B2028
Lasten	1.950	2.286	2.142	2.135	2.097	2.071
Baten	606	772	726	768	789	741
Saldo baten en lasten	-1.344	-1.515	-1.416	-1.366	-1.308	-1.330
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.344	-1.515	-1.416	-1.366	-1.308	-1.330

Toelichting

Het verschil van € 0,1 miljoen op het saldo baten en lasten wordt verklaard door lagere lasten van € 0,14 miljoen en lagere baten van € 0,04 miljoen.

Het voordeel op de lagere lasten van € 0,14 miljoen worden veroorzaakt door onderstaande mutaties:

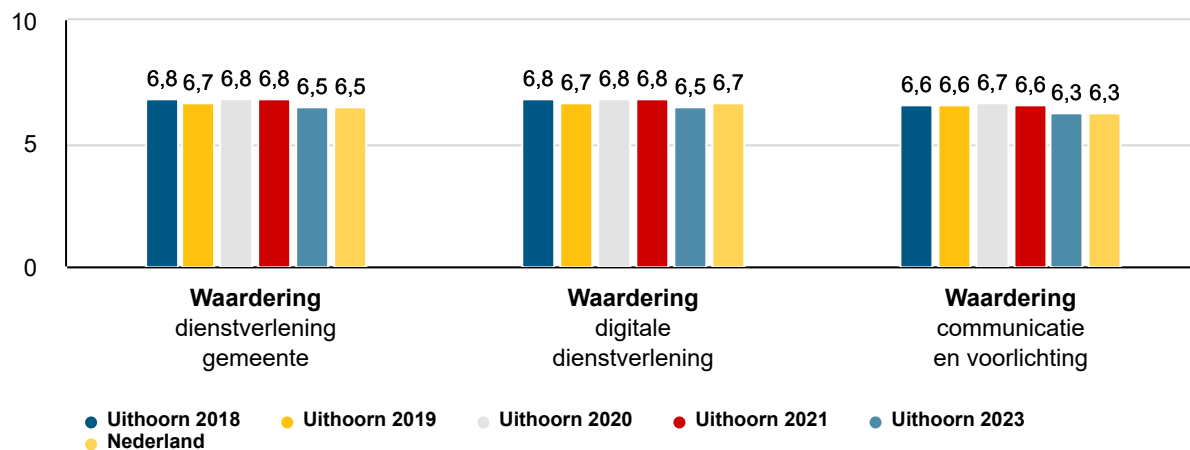
- Lagere kosten door minder begrote inhuur voor de dienstverleningsvisie van € 0,12 mln. leiden tot een voordeel van € 0,12 mln.
- De overige verschillen bestaan uit kleinere posten van een voordeel van € 0,02 mln.

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

3.5.3 Indicatoren

Bron: rapportage waar staat je gemeente, gemeente Uithoorn, 2023

Rapportcijfer dienstverlening (dv)



3.6 Financiën

3.6.1 Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. Om de gewenste ambities waar te kunnen maken, hebben we binnen de beschikbare financiële middelen een meerjarige balans tussen maatschappelijke effecten en 'financieel gezond'.
2. De gemeente behaalt optimaal maatschappelijk rendement binnen de beschikbaar gestelde middelen.
3. De gemeente gaat verantwoordelijk om met gemeenschapsgeld.

Opgave - Wat moeten we daarvoor verbeteren?

- Plan en denk vooruit om onze ambities financieel integraal af te wegen en de risico's en kansen goed in beeld te hebben.
- Werk aan een transparant en uitlegbaar stelsel van lokale heffingen.

Toelichting: In de 'nota financieel gezond' zijn kaders gesteld voor een financieel gezond beleid op de lange termijn. Daarmee is de nota bepalend voor de financiële langetermijnstrategie.

Acties - Welke acties gaan we daarvoor uitvoeren?

Actualiseren en verfijnen meerjarige balans

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

Al langere tijd is de financiële toekomst van gemeenten onzeker. Vanwege sterk dalende inkomsten uit het gemeentefonds vanaf 2026, wordt het lastig om de programmabegroting voor 2026 en daarna sluitend te krijgen. Om de balans ook in de toekomst gezond te kunnen houden, worden in 2025 de resultaten van het traject van herbezinning gemeentelijke taken aan de raad voorgelegd. In combinatie met sparen vooraf en de inzet van een reserve kapitaallasten blijft Uithoorn ook in de toekomst 'financieel gezond'.

Vaststellen nota Reserves en Voorzieningen

Op basis van de uitkomsten van het herbezinningstraject om de begroting sluitend te krijgen, waarvan de uitkomsten in de Kadernota 2026 aan de raad ter besluitvorming worden voorgelegd, wordt de nota reserves en voorzieningen aangepast. Het aanpassen van de nota wordt in het najaar 2025 opgepakt.

Vaststellen beleid op nieuwe ontwikkelingen belastingen en heffingen vanuit het Rijk

Deze actie is gebaseerd op een voornemen van het vorige kabinet: 'Om een stabielere financiering voor de medeoverheden te realiseren en hun autonomie te vergroten, wordt in de komende jaren een nieuwe financieringssysteem voor de periode na 2025 uitgewerkt, waarbij de mogelijkheid voor een groter eigen belastinggebied wordt betrokken'.

Inmiddels is de normeringssystematiek (volumedeel) van het gemeentefonds aangepast op basis van een gemiddeld prijs bruto binnenlands product (Pbbp) van de afgelopen acht jaar. Voor de prijsmutatie (indexering) wordt vanaf 2024 het Pbbp van het lopende jaar gehanteerd. Het is nog niet duidelijk of er een groter eigen belastinggebied komt voor gemeenten. De gemeente blijft de ontwikkelingen op dit gebied volgen.

3.6.2 Algemene dekkingsmiddelen

In het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) wordt voorgeschreven een overzicht op te nemen van de algemene dekkingsmiddelen, het bedrag voor de heffing voor de vennootschapsbelasting en het bedrag voor onvoorzien.

De algemene dekkingsmiddelen zijn de baten en lasten die niet direct samenhangen met een programma. Volgens het voorschrift bevat het overzicht ten minste de volgende onderdelen: lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is, algemene uitkeringen, dividend, saldo van de financieringsfunctie en overige algemene dekkingsmiddelen.

Overzicht baten en lasten

Algemene dekkingsmiddelen	R2023	B2024	B2025	B2026	B2027	B2028
Lasten	-280	-921	222	832	561	329
Baten	66.842	71.400	72.950	69.510	69.735	69.960
Saldo baten en lasten	67.122	72.321	72.728	68.678	69.174	69.631
Toevoegingen aan reserves	-	3.070	395	12	266	-
Onttrekkingen aan reserves	5.784	7.125	1.365	515	717	364
Saldo reserves	5.784	4.056	970	503	451	364
Saldo	72.906	76.377	73.698	69.181	69.625	69.995

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Programma	R2023	B2024	B2025	B2026	B2027	B2028
Algemene dekkingsmiddelen						
Algemene uitk. en overige uitk. gemeentefonds	56.035	59.273	60.562	57.139	57.380	57.609
Saldo vd financieringsfunctie	1.078	1.895	1.410	799	1.020	1.254
Lokale heffingen	8.656	9.629	10.293	10.293	10.293	10.293
Dividend	253	436	404	404	404	404
Overige dekkingsmiddelen	1.100	1.095	67	50	85	79
Reserves Algemene dekkingsmiddelen	5.784	4.056	970	503	451	364
Algemene dekkingsmiddelen	72.906	76.385	73.706	69.189	69.633	70.003
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-8	-8	-8	-8	-8
Overig	-	-8	-8	-8	-8	-8
Saldo	72.906	76.377	73.698	69.181	69.625	69.995

Toelichting

Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds voordeel van € 1,289 miljoen ten opzichte van 2024

Baten

De baten zijn in 2025 € 1,29 mln. hoger dan in 2024. Dit voordeel wordt veroorzaakt door de volgende mutaties in het gemeentefonds in de meicirculaire 2024:

- Een voordeel van € 0,28 mln. door hogere baten door aanpassing van maatstaven met de hoogste impact.

- Een nadeel door lagere baten door actualiseren van de WOZ-waardes als gevolg van prijsstijging en woningbouw. Een stijging van deze maatstaf betekent een korting in het gemeentefonds van € 0,56 mln.
- Een voordeel van € 1,06 mln. door hogere baten accres door Loon- en prijsontwikkeling en volumeaccres.
- Een voordeel van € 0,68 mln. door hogere baten door eenmalige compensatie hervormingsagenda Jeugdzorg.
- Een nadeel van € 0,22 mln. door lagere baten door een eenmalige vrijval van de ruimte onder het BCF-plafond in 2024.
- Hogere baten door taakmutaties van het Rijk naar gemeenten leveren een voordeel op van € 0,11 mln.
- Een nadeel van € 0,15 mln. door lagere baten door eenmalige decentralisatie-uitkeringen in 2024.
- Hogere baten door diverse overige kleine verschillen met een voordeel van € 0,09 mln.

Saldo van de financieringsfunctie nadeel van € 0,49 miljoen ten opzichte van 2024

Lasten

De lasten zijn in 2025 € 0,08 miljoen hoger dan in 2024. Dit nadeel van € 0,08 mln. wordt veroorzaakt door de volgende voor- en nadelen:

- Lagere rentelasten van € 0,12 mln. door aflossingen op lopende leningen.
- Te verwachten rentelasten van € 0,36 mln. voor een nieuwe lening in verband met een verwacht financieringstekort in 2025.
- Lagere toerekening van rente over reserves en voorzieningen van € 0,01 miljoen.
- Hogere doorberekening van rente vanuit Algemene dekkingsmiddelen naar de overige programma-onderdelen ad € 0,15 mln. Het bedrag aan (omslag)rente wordt berekend over de (boek)waarde van investeringen per 1 januari van een kalenderjaar. Omdat het bedrag aan boekwaarde per 1 januari 2025 is gestegen ten opzichte van 1 januari 2024 door de in 2024 gedane investeringen, stijgt ook het bedrag van de toe te rekenen (omslag)rente.

Baten

De baten zijn in 2025 € 0,41 miljoen lager dan in 2024. Dit nadeel van € 0,41 mln. wordt veroorzaakt door:

- Een nadeel van € 0,40 miljoen aan rente-inkomsten uit schatkistbankieren. Schatkistbankieren houdt in dat gemeenten, provincies, waterschappen en door hen opgerichte gemeenschappelijke regelingen al hun overtollige liquide middelen en beleggingen aanhouden bij het ministerie van Financiën en niet langer financiële geldmiddelen en vermogen bij private partijen buiten de schatkist aanhouden. Over de tegoeden wordt rente ontvangen. Deze rente-inkomsten zijn voor 2024 begroot op € 0,6 mln. Omdat het lastig te voorspellen is hoe hoog de inkomsten de komende jaren zullen zijn, omdat dit afhankelijk is van het rentepercentage op het tegoed en de omvang van het tegoed, is voor de jaren 2025 en verder uit voorzichtigheid uitgegaan van een structureel bedrag van € 200.000
- Lagere toerekening van rente over reserves en voorzieningen ad € 0,01 mln.

Lokale heffingen voordeel € 0,66 miljoen

Het voordeel van € 0,66 mln. ten opzichte van 2024 wordt voornamelijk veroorzaakt door een verhoging van de OZB tarieven met 6,3%.

Dividend

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

Overige dekkingsmiddelen nadeel € 1,03 miljoen

Het nadeel van € 1,03 miljoen ten opzichte van 2024 wordt veroorzaakt door:

- Het restant van de stelpost inflatiecorrectie van € 0,89 mln.
- Lagere BTW toerekening aan de riool- en afvalstoffenheffing van € 0,02 mln.
- Het opnemen van een stelpost voor areaaluitbreiding van € 0,12 mln.

Reserves Algemene dekkingsmiddelen nadeel € 3,09 miljoen

Nadeel bij onttrekkingen aan reserves van € 5,76 miljoen

In de begroting 2025 is een onttrekking aan de budgetegaliseringsreserve geraamd van € 0,87 mln. voor dekking van incidentele budgetten. De onttrekking in 2024 voor dekking van incidentele budgetten bedroeg € 1,78 mln. In de loop van 2024 is er € 1,52 mln. extra onttrokken aan deze reserve. Deze onttrekkingen houden verband met het uitvoeringsprogramma mobiliteit, de groene recreatieve verbindingszone, de transformatie Amstelzone, de energietoeslag, implementatiekosten van de omgevingswet, de gebiedsuitwerking Noorder Legmeerpolder met initiatief voor een duurzaamheidspark en de dekking saneringskosten van de parkeerplaats van het gemeentehuis. De totale lagere onttrekking aan de budgetegaliseringsreserve in 2024 bedraagt € 2,43 mln.

Daarnaast is er een lagere onttrekking aan de algemene risicoreserve van € 3,34 mln. In 2025 is geen onttrekking aan deze reserve begroot.

Voordeel bij toevoegingen aan reserves van € 2,68 miljoen

In de begroting 2025 zijn er minder stortingen aan de budgetegaliseringsreserve geraamd van € 3,07 mln. In 2024 houdt de storting verband met een voordelig saldo van de actualisering van de grondexploitaties per 1-1-2024 (€ 0,07 mln.) en de storting in de reserve ter dekking van incidentele posten (€ 3,0 mln.).

Daarnaast is in de begroting 2025 een storting geraamd in de reserve sparen vooraf, dit geeft een nadeel van € 0,39 mln.

Overige indicatoren

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

Omschrijving	2019	2020	2021	2022	2023
1. Veiligheid					
Verwijzingen Halt (per 1.000 jongeren 12-17 jaar)	14	14	2	8	10
Winkeldiefstallen	0,7	1,5	1,0	2,1	3,8
Gewelds- en seksuele misdrijven	4,2	5,9	4,5	3,9	3,8
Diefstallen uit woning	1,9	1,4	1,2	1,3	1,3
Vernielingen en beschadigingen in de openbare ruimte	5,4	5,8	5,0	4,2	4,7
3. Economie					
Vestigingen van bedrijven (per 1.000 inwoners 15 t/m 64 jaar)	152	161	166	177	187
Functiemenging (%)	50,3	50,7	50,4	50,4	50,6
4. Onderwijs					
Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers) (%)	2,2	1,3	1,6	2,0	2,0
Absoluut verzuim (per 1.000 leerlingen)	n/b	n/b	n/b	n/b	n/b
Relatief verzuim (per 1.000 leerlingen)	40	25	15	24	26
6. Sociaal domein					
Banen (per 1.000 inwoners van 15-64 jaar)	681	688	684	683	683
Kinderen in uitkeringsgezin (%)	4	4	5	4	n/b
Netto arbeidsparticipatie (%)	72,1	71,7	73,6	75,6	76,7
Werkloze jongeren (%)	1	2	1	1	n/b
Lopende re-integratievoorzieningen (per 10.000 inwoners 15-64 jaar)	149	130	122	99	98
Jongeren met jeugdbescherming (%)	0,7	0,8	0,7	0,7	0,7
Jongeren met een delict voor de rechter (%)	1	1	1	1	n/b
Jongeren met jeugdreclassering (%)	0,3	0,3	0,3	0,4	0,2
7. Volksgezondheid en Milieu					
Hernieuwbare elektriciteit (%)	4,6	8,8	11,5	18,6	n/b
8. Vhrosv					
Demografische druk (%)	71,3	70,2	69,8	70,1	70,0
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden (€)	819	796	813	907	947
Nieuw gebouwde woningen (per 1.000 woningen)	12	33	19	3	6

¹ Bron van de indicatoren www.waarstaatjegemeente.nl

Paragrafen



Lokale heffingen

A.1 Inleiding	95
A.2 Onroerende zaakbelasting	96
A.3 Heffingen en belastingen	98
A.4 Rechten	101
A.5 Overzicht lokale lastendruk	103



A.1 Inleiding

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

In deze paragraaf wordt ingegaan op:

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

Ontwikkelingen op het gebied van belastingen

In 2016 is de Fiscale vereenvoudigingswet 2017 aangenomen en gepubliceerd in het Staatsblad. Onderdeel van die wet is het stroomlijnen van de invorderingsregelgeving voor belastingen en toeslagen (Wet Stroomlijnen). De Wet Stroomlijnen bevat onder meer een verbetering en modernisering van de rechtsbescherming bij uitstel van betaling en kwijtschelding. Ook tegen geheel of gedeeltelijke afwijzingen van kwijtschelding of uitstel van betaling zou dan beroep op de rechter mogelijk worden.

In de huidige situatie kan de burger alleen administratief beroep instellen bij het college van burgemeester en wethouders. Wel kan er beroep worden ingesteld bij de civiele rechter, maar dat komt tot nu toe vrijwel niet voor omdat hiervoor vaak een advocaat noodzakelijk is. In de praktijk wordt in de afwijzingsbesluiten altijd opgenomen dat mensen ook bij de Ombudsman terecht kunnen. De Ombudsman toetst dan of de kwijtschelding volgens de wet en ook de bedoeling van de wet is gegaan. Het advies van de Ombudsman wordt in de praktijk praktisch altijd opgevolgd.

Door de inwerkingtreding van de volledige rechtsbescherming worden wederom een zeer groot aantal bezwaarschriften verwacht, waarbij niet wordt uitgesloten dat No Cure No Pay bedrijven hierin een rol gaan spelen.

Voor zover nu bekend zal de Wet Stroomlijnen gefaseerd worden ingevoerd. De wijziging zal dan eerst voor de Rijksbelastingen in werking treden en in een veel latere fase voor de lokale belastingen. Op deze manier is de werklast voor de Rijksbelastingdienst en de Rechtspraak beheersbaar. Door de latere invoering voor de lokale belastingen kan lering worden getrokken uit de ervaringen van de Rijksbelastingdienst.

Afhankelijk van de ervaringen bij de Rijksbelastingdienst zal de wetgeving op zijn vroegst rond 2028 van kracht worden voor de lokale belastingen.

Beleid lokale heffingen

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

Overzicht lokale heffingen

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

Heffingen en niet gebonden woonlasten (bedragen x € 1.000)	Opbrengst	Dekkings- percentage	gebonden / niet gebonden
OZB woningen eigenaren	5.557	n.v.t.	niet gebonden
OZB niet-woningen eigenaren	2.930	n.v.t.	niet gebonden
OZB niet woningen gebruikers	1.955	n.v.t.	niet gebonden
Afvalstoffenheffing	4.696	100%	gebonden
Rioolheffing	4.685	100%	gebonden
Woonforensenbelasting	5	n.v.t.	niet gebonden
Precariobelasting	35	n.v.t.	niet gebonden
Toeristenbelasting	194	n.v.t.	niet gebonden
Marktgelden	9	100%	gebonden
Grafrechten	354	97%	gebonden
Algemene rechtenverordening		85%	gebonden
Titel 1 / burgerzaken	854		
Titel 2 / omgevingsvergunning	890		
Titel 3 / overige rechten	31		
Totaal belastingen en heffingen	22.195		

Ontwikkeling lokale lasten

Rekening houdend met een woning met een gemiddelde waarde van afgerond € 433.000 (bron : CBS, gemiddelde WOZ waarde van woningen + administratie gemeentebelastingen Amstelland) betekent dit dat de OZB voor woning eigenaren met gemiddeld afgerond € 24 stijgt. Dit betekent in 2025 een procentuele stijging van 6,3% ten opzichte van 2024. Voor de jaren 2026 en verder is er geen aanpassing van het OZB-tarief meegenomen in de begroting. Voor de afvalstoffenheffing en riool- en waterzorgheffing geldt het uitgangspunt van 100% kostendekkendheid en zijn de tarieven gebaseerd op respectievelijk het grondstoffenbeleid 2020-2025 (fase 2) en het Water- en rioleringsprogramma Uithoorn 2023-2027 (Wrp 2023-2027). Met ingang van 2025 wordt de afvalstoffenheffing gesplitst in een vast deel en een variabel deel (het recycletarief). Het tarief van de afvalstoffenheffing in onderstaande tabel is gebaseerd op een meerpersoonshuishouden (3 pers), vast deel € 312 + variabel deel € 66 (gemiddeld 66 ledigingen per jaar) = € 378

Woonlasten	2024	2025	Mutatie absoluut	Mutatie relatief
OZB eigenaar woning	€ 380	€ 404	€ 24	6,3%
Afvalstoffenheffing	€ 368	€ 378	€ 10	2,7%
Riool- en waterzorgheffing	€ 265	€ 301	€ 36	13,6%
Totale woonlasten	€ 1.013	€ 1.083	€ 70	6,9%

A.2 Onroerende zaakbelasting

Voor het belastingjaar 2025 geldt de WOZ-waarde naar de peildatum 1 januari 2024. Als gevolg van de nog lopende herwaardering zijn de WOZ-waarden, de gemiddelde waardeontwikkeling en dus ook het tarief op dit onderdeel nog niet aangepast. Overigens zal de totale opbrengst van de OZB door de herwaardering niet veranderen. Immers wanneer de WOZ-waarde stijgt wordt het tarief verlaagd en andersom. Per saldo blijft de OZB voor de belastingbetaler en de OZB-opbrengst voor de gemeente, voor wat betreft de herwaardering, gelijk. Het tarief van de OZB 2025 woningen eigenaren stijgt ten opzichte van 2024 met 6,3% als gevolg van indexatie.

Berekenen tarief	Tarief 2024	Waarde ontwikkeling	Indexering	Tarief 2025
Woningen eigenaren	0,0877%	0,0%	6,3%	0,0932%
Niet-woningen eigenaren	0,2576%	0,0%	6,3%	0,2738%
Niet-woningen gebruikers	0,1876%	0,0%	6,3%	0,1994%

Onderstaand treft u ter vergelijking de OZB-tarieven en de gemiddelde aanslag voor een woningeigenaar aan van de omliggende gemeenten in 2024 op basis van COELO (Atlas van de Lokale Lasten 2024). Hierbij dient te worden opgemerkt dat het gemiddelde OZB bedrag 2024 voor een woning op basis van Coelo (€ 433) afwijkt van het OZB bedrag 2024 welke onder het kopje 'ontwikkeling lokale lasten' is berekend (€ 380). Dit wordt veroorzaakt omdat COELO bij de bepaling van de gemiddelde WOZ waarde alleen uit gaat van de verkochte woningen vermeerderd met het stijgingspercentage welke de waarderingskamer heeft afgegeven.

Gemeenten	Woningen Tarief eigenaar	Woningen Gemiddelde aanslag	Niet Woningen Tarief eigenaar	Niet Woningen Tarief gebruiker
Diemen	0,0661%	€ 360	0,2727%	0,2591%
De Ronde Venen	0,0622%	€ 376	0,2478%	0,2144%
Haarlemmermeer	0,0723%	€ 392	0,3134%	0,2770%
Uithoorn	0,0877%	€ 433	0,2576%	0,1876%
Amstelveen	0,0633%	€ 441	0,3034%	0,2443%
Kaag en Braassem	0,0900%	€ 483	0,1670%	0,1467%
Aalsmeer	0,0930%	€ 531	0,2619%	0,2286%
Ouder-Amstel	0,0781%	€ 533	0,2926%	0,2533%
Nieuwkoop	0,1066%	€ 567	0,3990%	0,3219%
Landelijk gemiddelde	0,0909%	423	0,3272%	0,2333%

OZB niet-woningen in relatie tot het Ondernemersfonds

Sinds 2013 bestaat er in de gemeente Uithoorn een Ondernemersfonds. De huidige periode loopt van 2019-2024. In 2025 zal opnieuw een besluit moeten worden genomen over de voortzetting. Hiervoor is in 2023 een start gemaakt met een evaluatie.

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

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

A.3 Heffingen en belastingen

Afvalstoffenheffing

De kosten en opbrengsten van de afvalstoffenheffing zijn gebaseerd op het op 28 januari 2021 vastgestelde grondstoffenbeleid 2020-2025 en op 29 juni en 30 november 2023 vastgestelde grondstoffenbeleid fase 2. Voor de afvalstoffenheffing geldt een kostendekkend tarief. Er is een aantal ontwikkelingen, die, naast indexering, van invloed is op het tarief.

Recycletarief

De afvalstoffenheffing wordt in 2025 gesplitst in een vast deel en een variabel deel (het recycletarief). Daarmee neemt de hoeveelheid restafval naar verwachting af. Dit heeft een positief effect op de verwerkingskosten.

Lachgascilinders

Verwerker AEB hanteert een nultolerantiebeleid waar het de aanwezigheid van lachgascilinders in ons restafval betreft. Vanwege kraansortering van het restafval gedurende de eerste maanden van 2024, het shredderen van restafval vanaf begin juni 2024 en het verwerken van ingeleverde lachgascilinders op het scheidingsdepot en uit de openbare ruimte zijn er oplopende kosten.

Overeenkomst Verpact

In 2019 hebben de VNG en Verpact (de vertegenwoordiger van alle bedrijven die producten met een verpakking op de markt brengen; voorheen Stichting Afvalfonds Verpakkingen) afspraken gemaakt over de invulling van de Uitgebreide Producenten Verantwoordelijkheid (UPV), zoals de kostenvergoeding voor gemeenten voor de inzameling van verpakkingsafval.

Om uitvoering te geven aan een motie heeft het VNG-bestuur op 24 april 2024 besloten om de Ketenovereenkomst Verpakkingen niet te verlengen per 1 januari 2025. Dit betekent dat daarmee ook de grondslag voor de vergoeding, die is geregeld in de Ketenovereenkomst, per 1 januari 2025 komt te vervallen.

Naast de overeenkomst hebben gemeenten individueel ook een deelnemersovereenkomst afgesloten met Verpact. VNG en NVRD (branchevereniging) hebben ons opgeroepen om bij Verpact deze deelnemersovereenkomst uiterlijk 1 december 2024 schriftelijk op te zeggen, zodat deze per 31 december 2024 eindigt. De gevolgen van dit alles zijn op dit moment nog niet bekend.

Tarieven

Bovenstaande heeft het volgende effect op de tarieven van de afvalstoffenheffing 2025:

2024 tarieven		Tarief
Eenpersoonshuishouden		€ 323,06
Meerpersoonshuishouden		€ 368,20
2025 tarieven		
	Vast tarief	Variabel tarief
Eenpersoonshuishouden	€ 297,00	1x 60 liter = € 1
Meerpersoonshuishouden	€ 312,00	

Berekening kostendekkendheid afvalstoffenheffing	2025
Kosten taakveld (excl uren)	3.760
Inkomsten taakvelden, exclusief heffingen	626
Netto kosten taakveld	3.134
Toe te rekenen directe kosten (uren)	587
Overhead	388
Onderlinge BTW verrekening	588
Totale kosten	4.696
Opbrengsten heffingen	4.696
Dekkingspercentage	100%

Riool- en waterzorgheffing

Om de water- en rioleringsvoorzieningen op het gewenste niveau te krijgen en te houden moeten kosten worden gemaakt. Om de strategie voor de komende planperiode ten uitvoer te brengen is het belangrijk dat de personele organisatie daarop is berekend, zowel kwantitatief als kwalitatief. De benodigde activiteiten en bijhorende budgetten voor de planperiode 2023-2027 zijn in het op 2 november 2023 vastgestelde Water-en rioleringsprogramma Uithoorn 2023–2027 (Wrp 2023-2027) benoemd. In het Wrp is een doorkijk gemaakt naar de lasten voor de lange termijn (2023-2077), inclusief de benodigde investeringen voor vervanging en verbetering.

De riool- en waterzorgheffing kent een eigenarendeel en een gebruikersdeel. Het gebruikersdeel is alleen van toepassing op grootverbruikers. Voor 2024 is de hoogte van de riool- en waterzorgheffing (eigenarendeel) vastgesteld op € 265,00.

Met het oog op een goed strategisch financieel beleid en op basis van de verkenningen is in het Wrp voorgesteld om de komende planperiode (2025 t/m 2027) de heffing met jaarlijks respectievelijk, 13%, 5% en 2% (exclusief Inflatie) te laten stijgen en de beschikbare middelen vanuit de reserve riolering in te zetten voor een geleidelijke ontwikkeling van de riool- en waterzorgheffing. Het tarief voor de riool- en waterzorgheffing 2025 is op basis van het Wrp bepaald op € 301.

De tarieven 2025-2027 op basis van het Wrp komen in lijn met de eerder geprognostiseerde tarieven in het GRP-6. Het geeft voldoende middelen om de gestelde ambities en nieuwe beleidsthema's op een adequaat niveau in te vullen. Bij voortzetting van dit beleid zal de riool- en waterzorgheffing toegroeien naar circa € 328 in 2028 (exclusief inflatie).

Berekening kostendekkendheid riool- en waterzorgheffing	2025
Kosten taakveld (excl uren)	3.984
Inkomsten taakvelden, exclusief heffingen	316
Netto kosten taakveld	3.668
Toe te rekenen directe kosten (uren)	296
Overhead	195
Onderlinge BTW verrekening	526
Totale kosten	4.685
Opbrengsten heffingen	4.685
Dekkingspercentage	100%

Overzicht woonlasten

Onderstaand ter vergelijking, de woonlasten van de omliggende gemeenten in 2024 voor een woningeigenaar en op basis van een meerpersoonshuishouden.

Gemeenten	OZB 2024	Afvalstoffen heffing 2024	Riool- en waterzorg heffing 2024	Totale woonlasten
Amstelveen	€ 441	€ 326	€ 208	€ 974
De Ronde Venen	€ 376	€ 378	€ 235	€ 990
Haarlemmermeer	€ 392	€ 445	€ 156	€ 993
Ouder-Amstel	€ 533	€ 327	€ 177	€ 1.038
Uithoorn	€ 433	€ 368	€ 265	€ 1.066
Diemen	€ 360	€ 474	€ 236	€ 1.070
Aalsmeer	€ 531	€ 370	€ 188	€ 1.089
Kaag en Braassem	€ 483	€ 366	€ 303	€ 1.152
Nieuwkoop	€ 567	€ 356	€ 453	€ 1.376
Landelijk gemiddelde	€ 457	€ 379	€ 247	€ 1.083

Bron: Coelo (Atlas van de Lokale Lasten 2024, gegevens gemeenten 2024)

Woonforensenbelasting

Deze belasting kan worden geheven van natuurlijke personen die, zonder in de gemeente hoofdverblijf te hebben, er gedurende het belastingjaar voor zichzelf of hun gezin een gemeubileerde woning beschikbaar houden. Deze belasting is gedeeltelijk een profijtbelasting. Dit houdt in dat een vergoeding wordt gevraagd aan personen, die niet als inwoner van de gemeente kunnen worden aangemerkt, maar die wel profiteren van de voorzieningen die door de gemeente worden geboden. De wettelijke basis voor de heffing is artikel 223 Gemeentewet en de Verordening woonforensenbelasting. De tarieven voor de woonforensenbelasting worden geïndexeerd conform het prijsindexcijfer van 2,9%.

Toeristenbelasting

Met ingang van 2018 wordt toeristenbelasting geheven. De belastingplicht luidt: ter zake van het houden van verblijf met overnachten binnen de gemeente tegen vergoeding in welke vorm dan ook door personen die niet als ingezetene met een adres in de gemeente zijn ingeschreven in de basisregistratie personen, wordt onder de naam 'toeristenbelasting' een directe belasting geheven. De wettelijke basis voor de heffing is artikel 224 Gemeentewet. Het tarief voor de toeristenbelasting wordt geïndexeerd conform het prijsindexcijfer van 2,9%.

Precariobelasting

Precariobelasting maakt het mogelijk om belasting te heffen voor het hebben van voorwerpen onder, op of boven voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond. De belasting wordt geheven per periode van het gebruik en de ruimte die in gebruik genomen wordt. De precariobelasting wordt bijvoorbeeld geheven vanwege het hebben van reclame-uitingen boven gemeentegrond, het exploiteren van een terras op gemeentegrond en woonschepen. De wettelijke basis voor de heffing is artikel 228 Gemeentewet en de Verordening precariobelasting. De tarieven voor de precariobelasting worden jaarlijks geïndexeerd conform het prijsindexcijfer van 2,9%.

Marktgelden

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

Berekening kostendekkendheid marktgelden	2025
Kosten taakveld (excl uren)	2
Inkomsten taakvelden, exclusief heffingen	-
Netto kosten taakveld	2
Toe te rekenen directe kosten (uren)	4
Overhead	3
Onderlinge BTW verrekening	-
Totale kosten	9
Opbrengsten heffingen	9
Dekkingspercentage	100%

A.4 Rechten

Grafrechten

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

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

Aan het begin van de beheerperiode van dit beheerplan werd de kostendekkendheid, over de periode 2022 – 2026, nog ingeschat op gemiddeld 92%. Het beheerplan is nu halverwege de beheerperiode. Er zijn verbetermaatregelen doorgevoerd, zoals het realiseren van een nagedachtenisplek en het maken van een natuurlijke inrichting van een deel van de begraafplaats. De kostendekkendheid wordt nu ingeschat op 97%. De toename van de inkomsten is een groeiemodel naar 100% kostendekkendheid. De tarieven voor de grafrechten worden voor 2025 geïndexeerd conform het prijsindexcijfer van 2,9%.

Berekening kostendekkendheid grafrechten	2025
Kosten taakveld (excl uren)	146
Inkomsten taakvelden, exclusief heffingen	-
Netto kosten taakveld	146
Toe te rekenen directe kosten (uren)	132
Overhead	87
Onderlinge BTW verrekening	-
Totale kosten	365
Opbrengsten heffingen	354
Dekkingspercentage	97%

Algemene rechtenverordening

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

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

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

Berekening van de kostendekkendheid leges - titel 1	2025
Kosten taakveld (excl uren)	358
Inkomsten taakvelden, exclusief heffingen	-
Netto kosten taakveld	358
Toe te rekenen directe kosten (uren)	308
Overhead	203
Onderlinge BTW verrekening	12
Totale kosten	880
Opbrengsten heffingen	854
Dekkingspercentage	97%

Berekening van de kostendekkendheid leges - titel 2	2025
Kosten taakveld (excl uren)	317
Inkomsten taakvelden, exclusief heffingen	-
Netto kosten taakveld	317
Toe te rekenen directe kosten (uren)	313
Overhead	207
Onderlinge BTW verrekening	64
Totale kosten	901
Opbrengsten heffingen	890
Dekkingspercentage	99%

Berekening van de kostendekkendheid leges - titel 3	2025
Kosten taakveld (excl uren)	7
Inkomsten taakvelden, exclusief heffingen	-
Netto kosten taakveld	7
Toe te rekenen directe kosten (uren)	186
Overhead	123
Onderlinge BTW verrekening	1
Totale kosten	318
Opbrengsten heffingen	31
Dekkingspercentage	10%

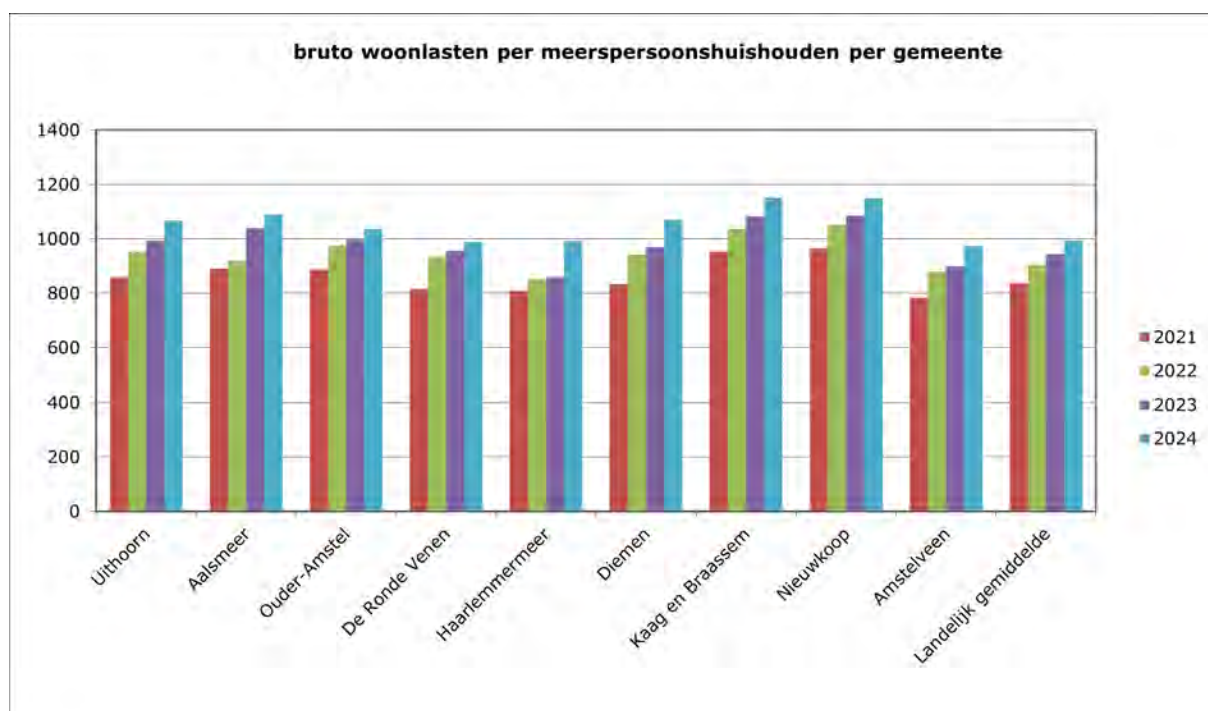
Kostendekkendheid van de totale legesverordening	2025
Kosten taakveld (excl uren)	682
Inkomsten taakvelden, exclusief heffingen	-
Netto kosten taakveld	682
Toe te rekenen directe kosten (uren)	808
Overhead	533
Onderlinge BTW verrekening	77
Totale kosten	2.099
Opbrengsten heffingen	1.775
Dekkingspercentage	85%

Kwijtscheldingsbeleid

De gemeente is op grond van de Gemeentewet bevoegd om kwijtschelding van gemeentelijke heffingen te verlenen. De uitvoering van de kwijtschelding is gebonden aan de wetgeving van het Rijk. Strenger toepassen van de wetgeving is daarbij toegestaan. Een meer ruimhartige toepassing niet. Het huidige beleid is om de wettelijke kwijtscheldingsmogelijkheden zo optimaal mogelijk te benutten. De kwijtschelding is vastgelegd in de Verordening kwijtschelding Uithoorn 2025.

A.5 Overzicht lokale lastendruk

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



Bron: COELO - Atlas van de Lokale Lasten 2024.

Prestatie- en kerngegevens

Onderstaand zijn enkele kerngegevens weergegeven.

Kerngegevens	R2023	B2024	B2025
WOZ			
WOZ-objecten	15.877	15.900	16.030
WOZ-bezwaarschriften	727	710	700
WOZ-(hoger)beroepschriften	6	14	14
Invorderingen			
Aantal afgegeven incasso's	8.800	9.000	9.100
Aantal aanmaningen	642	600	600
Aantal dwangbevelen	446	300	300
Kwijtschelding			
Automatische kwijtschelding	375	400	425
Verleend op verzoek	99	120	12
Afgewezen	70	60	60

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

B.1 Inleiding	107
B.2 Wettelijk kader	107
B.3 Beleid omtrent weerstandsvermogen	107
B.4 Resultaten risico analyse	109
B.5 Berekening weerstandscapaciteit	116
B.6 Weerstandsratio	116
B.7 Financiële positie in kengetallen	117

B.1 Inleiding

In de kadernota 2024 is voorgesteld om voortaan geen aparte nota Weerstandsvermogen en risicobeheersing meer op te stellen, maar de beleidskaders voor risicomangement en de bepaling van het weerstandsvermogen jaarlijks in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing op te nemen. Hiermee wordt in de paragraaf inzicht gegeven in zowel de beleidskaders als de uitwerking hiervan. Het afschaffen van de nota Weerstandsvermogen en risicobeheersing is opgenomen in de nieuw opgestelde financiële verordening, die in januari 2024 door de raad is vastgesteld.

In deze paragraaf zijn de circa 10 grootste risico's opgenomen, waarbij onderscheid wordt gemaakt tussen incidentele, structurele en nog niet te kwantificeren risico's. Al deze risico's worden vervolgens toegelicht in deze paragraaf inclusief genomen beheersmaatregelen. Vervolgens wordt het gewogen risico van de incidentele risico's afgezet tegen de incidentele weerstandscapaciteit en het gewogen risico van de structurele risico's tegen de structurele weerstandscapaciteit. Uiteraard worden ook de verplichte kengetallen berekend en toegelicht.

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

B.2 Wettelijk kader

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

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

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

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

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

B.3 Beleid omtrent weerstandsvermogen

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

Inschatting risico's

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

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

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

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

Weerstandscapaciteit

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

- Incidentele weerstandscapaciteit
 - Algemene risicoreserve

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

- Budgetegalisereserve

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

- Begrotingssaldo incidenteel

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

- Structurele weerstandscapaciteit
 - Onbenutte belastingcapaciteit

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

- Stelpost onvoorzien

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

- Begrotingssaldo structureel

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

Weerstandsratio

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

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

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

B.4 Resultaten risico analyse

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

Volgnr	Risico-omschrijving	Verwacht (maximaal) risicobedrag	Kans op voordoen	Status
Incidentele risico's				
1.	Greenpark Aalsmeer Gebiedsontwikkeling (GPAG)	2.000	Gemiddeld	Bestaand
subtotaal incidentele risico's		2.000		
Structurele risico's				
2.	Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzienigen Gemeenten (BUIG)	500	Gemiddeld	Bestaand
3.	Uitgaven Jeugdzorg	900	Gemiddeld	Bestaand
4.	Herijking verdeling Gemeentefonds	1.270	Hoog	Bestaand
5.	Overheveling van specifieke uitkeringen naar het gemeentefonds	840	Hoog	Nieuw
subtotaal structurele risico's		3.510		
Totaal		5.510		
Niet kwantificeerbare risico's				
5.	Continuïteit ambtelijke capaciteit	N.v.t.	N.v.t.	Bestaand
6.	Economische ontwikkelingen: prijsinflatie, rente, recessie	N.v.t.	N.v.t.	Bestaand
7.	Juridische kwesties/aansprakelijkheid	N.v.t.	N.v.t.	Bestaand
8.	Wet Deregulering Beoordeling Arbeidsrelaties (DBA)	N.v.t.	N.v.t.	Nieuw
9.	Continuïteit bedrijfsvoering	N.v.t.	N.v.t.	Nieuw
10.	Vertraging bij investeringsprojecten en grondexploitaties door wet en regelgeving en procedures	N.v.t.	N.v.t.	Nieuw

Incidentele risico's

Greenpark Aalsmeer Gebiedsontwikkeling (GPAG)

Risicobedrag € 2.000.000

Nadere omschrijving risico

Het belangrijkste risico van de gemeente Uithoorn is een toename van het tekort op de exploitatie van GPA. Gemeenten Uithoorn en Aalsmeer participeren beiden voor 50% in GPA. Beiden staan voor 50% garant voor een bedrag van maximaal € 60 miljoen voor GPA. GPA is in 2004 opgericht om een bedrijventerrein te realiseren aan de omgelegde N201. Ook was het de bedoeling om de gemeentelijke bijdrage aan de omlegging van de N201 te betalen met het financiële resultaat van de grondexploitatie. Bij een tekort op de grondexploitatie wordt de gemeente uit hoofde van de garantstelling aangesproken voor dit verlies.

De uitkomst van de actualisatie van de grondexploitatie per 01 juli 2023 luidt, dat het resultaat van de totale onderneming (geactualiseerde grondexploitatie per 1 juli 2023 van het ontwikkelingsbedrijf en het erfpachtbedrijf) inmiddels dankzij enkele gerealiseerde majeure verkopen op netto contante waarde nu wordt ingeschat op € 1,533 miljoen negatief (netto contante waarde per 01-07-2023). Daarnaast bestaat er een kans dat het uiteindelijk resultaat nog € 1,3 miljoen mee zou kunnen vallen waarmee uiteindelijk afgerond het bereiken van een budgettair neutraal eindresultaat tot de mogelijkheden behoort.

Bij een tekort op de grondexploitatie wordt de gemeente uit hoofde van de garantstelling aangesproken voor dit verlies. De afloop van het project laat zich lastig voorspellen. Er is een kans dat de grondexploitatie van GPAG met een tekort eindigt, maar ook een

winst is nog steeds mogelijk. De kans dat dit risico zich voordoet, kan als "gemiddeld" worden gekwalificeerd.

Beheersmaatregelen

De gemeente Uithoorn neemt samen met de gemeente Aalsmeer deel aan de Algemene vergadering van Aandeelhouders (AVA). De directie van GPAG monitort continu de ontwikkelingen, waardoor de AVA in staat wordt gesteld om als de actuele situatie daarom vraagt, direct handelend op te treden.

Structurele risico's

Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten (BUIG)

Risicobedrag € 500.000

Nadere omschrijving risico

Via de Participatiewet (BUIG) verstrekt de gemeente een uitkering om in het levensonderhoud te voorzien. Het macrobudget voor deze uitkering wordt vastgesteld door het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid en via verdeelstaven jaarlijks in september tijdens het desbetreffende uitvoeringsjaar toegewezen aan gemeenten. Gemeenten die geld overhouden, mogen dit behouden. Gemeenten kunnen echter ook geld tekortkomen indien de uitkering van het Rijk onvoldoende is om de bijstandslasten te dekken. Ons maximaal risico wordt in beginsel bepaald op 7,5%. De kans dat dit risico zich voordoet, gebaseerd op ervaringen uit het verleden, kan als "gemiddeld" worden gekwalificeerd.

Beheersmaatregelen

De gemeente kan, bij een omvangrijk tekort, onder voorwaarden in aanmerking komen voor een aanvullend budget, de zogenaamde "vangnetuitkering". Deze vangnetuitkering biedt financiële ondersteuning om het tekort op te vangen en te zorgen voor de continuïteit van de dienstverlening aan onze burgers.

Uitgaven Jeugdzorg

Risicobedrag € 900.000

Nadere omschrijving risico

Het risico, naast de gebruikelijke stijgingen die we altijd hebben ervaren, ligt vooral in het uitblijven van de financiële effecten van de maatregelen vanuit de hervormingsagenda Jeugd voor Uithoorn. De invulling van de hervormingsagenda door het Rijk en verschillende partners heeft vertraging opgelopen. In 2024 en 2025 hebben we daarom alvast de ramingen incidenteel verhoogd met € 503k. Daarbij blijft voor de jaren daarna het risico bestaan dat de maatregelen vanuit de hervormingsagenda in Uithoorn niet zullen worden gerealiseerd, maar landelijk wel (op basis van de beoordeling door de ingestelde commissie), waardoor we geen compensatie zullen ontvangen voor de hogere kosten in de Jeugdzorg. De kans dat dit risico zich voordoet, gezien onze ervaringen uit het verleden, kan worden gekwalificeerd als "gemiddeld". Dit betekent dat we ons bewust moeten zijn van deze mogelijkheid en passende maatregelen moeten treffen om eventuele financiële gevolgen te beheren.

Tegelijkertijd is er ook landelijk beleid dat bijdraagt aan een toenemend beroep op jeugdhulp. Zo zijn er wachtlijsten voor de volwassenen GGZ, terwijl een aanzienlijk deel van de ouders van jeugdigen met hulp GGZ-problematiek hebben. Ook is er een hoge drempel voor een beroep op de Wet Langdurige Zorg, waardoor jeugdigen op hulp vanuit gemeenten

zijn aangewezen. En verder is de toegang tot hulp op basis van de Jeugdwet ruim geformuleerd en een open einde regeling. Deze factoren maken sturen op de kosten van de jeugdhulp complex.

Beheersmaatregelen

In het kader van het programma datagedreven sturen is onderzocht welke maatregelen voor kostenbeheersing er mogelijk zijn, onder meer op basis van landelijke onderzoeken en in lijn met de richting van de Hervormingsagenda. Deze sturingsmogelijkheden worden door een multidisciplinair actieteam van de DUO-gemeenten uitgewerkt in een concreet plan van aanpak, om zo te kunnen bijdragen aan het bevorderen van een betere balans tussen de in- en uitstroom, het voorkomen van het inzetten van jeugdhulp en de beheersing of tempering van de zorgkosten. Daarbij zal ook gebruikgemaakt worden van het dashboard jeugdhulp, dat in 2023 is ontwikkeld. Dit zal bijdragen aan het realiseren van de doelen van de Hervormingsagenda in Uithoorn en de kans vergroten dat er een compensatie van inkomsten ontvangen zal worden.

Herijking verdeling Gemeentefonds

Risicobedrag € 1.270.000

Nadere omschrijving risico

Met ingang van 1 januari 2023 is sprake van de invoering van een nieuwe verdeling van de algemene uitkering. De huidige situatie is nog niet het eindstation en het model zal continu onderhoud vragen. De Raad voor het Openbaar Bestuur heeft daartoe een onderzoeksagenda voorgesteld. De VNG heeft aangegeven het van belang te vinden dat de ROB, de VNG en gemeenten nauw bij de uitvoering van de onderzoeksagenda betrokken worden.

De planning is dat begin 2025 een evaluatie wordt opgeleverd. In de huidige situatie is Uithoorn een nadeelgemeente. Er is afgesproken dat gemeenten vooralsnog gecompenseerd worden voor het voor- danwel nadeel, welke hoger is dan het afgesproken ingroeipad. Voor Uithoorn houdt dit in dat er in de jaren 2025 en verder een positieve compensatiepost (suppletie-uitkering) is opgenomen. In beginsel zou bij het volledig doorvoeren van de herijking de verwachting zijn dat deze post komt te vervallen en daarmee een negatief effect gaat krijgen. Dit bedrag vormt dus een risico binnen het gemeentefonds en ook de begroting, want het bedrag kan, mede door de evaluatie, op een later moment weer anders uitpakken. De kans dat dit risico zich voordoet, kan als "hoog" worden gekwalificeerd.

Beheersmaatregelen

We houden nauwlettend de ontwikkelingen op het gebied van de herijking bij door deel te nemen aan bijeenkomsten van het Ministerie en de VNG. De beïnvloeding is beperkt omdat dergelijke besluiten vooral op macro-niveau worden afgewogen.

Overheveling van specifieke uitkeringen naar het gemeentefonds

Risicobedrag € 840.000

Nadere omschrijving risico

Het aantal specifieke uitkeringen is de afgelopen jaren sterk gestegen. Het uitgangspunt is echter dat financiële middelen vanuit het Rijk aan gemeenten bij voorkeur bestedingsvrij en zonder oormerk ter beschikking worden gesteld. Daarom is de inzet erop gericht om het aantal specifieke uitkeringen en de verantwoordingslasten te verminderen door

onder andere aanpassing van de Financiële verhoudingswet (Fvw) en doorlichting van de specifieke uitkeringen.

In het hoofdlijnenakkoord van het nieuwe kabinet wordt een overheveling van alle specifieke uitkeringen naar het gemeente- en provinciefonds aangekondigd, met 10% efficiëntiekorting. Dat moet vanaf 2026 € 638 miljoen besparen. In de toelichting staat: "Het aantal specifieke uitkeringen is sinds 2018 fors gestegen. Gemeenten en provincies geven aan dat specifieke uitkeringen hen beperkt in autonomie. Dit vanwege de strikte en gedetailleerde eisen die vanuit het Rijk worden gesteld aan de besteding van de gelden uit een specifieke uitkering. Daarnaast kennen deze uitkeringen zware administratieve- en controlelasten. Met deze maatregel worden specifieke uitkeringen overgeheveld naar het gemeente- of provinciefonds met een budgetkorting van 10 procent. De BUIG blijft hierbij buiten beschouwing.

Het maximaal kortingsbedrag van de uitvoeringskosten SPUK-regelingen bedraagt op macro-niveau € 638 mln. Het aandeel van Uithoorn hierin is circa 0,1319%. Het risico is daarmee geraamd op afgerond € 840.000.

Beheersmaatregelen

Bij het zich voordoen van dit risico, namelijk dat daadwerkelijk de specifieke uitkeringen naar het gemeentefonds worden overgeheveld onder aftrek van de korting zullen de effecten ervan in kaart worden gebracht en via de VNG bij het Rijk onder de aandacht worden gebracht.

Nog niet te kwantificeren risico's

Continuïteit ambtelijke capaciteit

Nadere omschrijving risico

Met de krappe arbeidsmarkt waar we zowel bij onze gemeente als bij gemeenschappelijke regeling Duo+ momenteel mee te maken hebben, is het geen vanzelfsprekendheid meer dat alle functies van deze organisaties nagenoeg ingevuld zijn. Het risico bestaat dat ervaren medewerkers naar een andere werkgever vertrekken en dat ontstane vacatures moeilijk goed in te vullen zijn. Hierdoor kan de continuïteit van het werk in gevaar komen en kunnen (wettelijke-) taken niet of niet goed worden uitgevoerd en verdwijnt opgebouwde kennis en ervaring. Vaak wordt dan capaciteit, zowel in uren als in kennis, ingehuurd. Dit is kostbaar en er wordt geen ervaring en kennis opgebouwd. Daarnaast is door de krapte inhuur niet altijd mogelijk.

Beheersmaatregelen

Het MT heeft een plan opgesteld en in uitvoering genomen om medewerkers te binden en te boeien. Dit bestaat onder andere uit: team-buildingsactiviteiten, het meewerken aan ontwikkelmogelijkheden voor medewerkers, een goed inwerkprogramma voor nieuwe medewerkers etc.

Economische ontwikkelingen: prijsinflatie, rente, recessie

Nadere omschrijving risico

Economische ontwikkelingen hebben altijd al invloed gehad op ons als gemeente en op onze inwoners en bedrijven. Maar door de voortschrijdende internationalisering van de productie van goederen en diensten raken nationale economieën steeds meer met elkaar verweven. Dat geldt zeker voor een open economie als de Nederlandse. De gevolgen van gebeurtenissen elders in de wereld, zoals bijvoorbeeld de oorlog in Oekraïne, hebben daarmee grote invloed op de financiële huishouding van onze gemeente.

Hoge prijsstijgingen, oplopende rentetarieven en daarmee de toenemende zorg over de bestaanszekerheid bij lage en modale inkomens zijn het gevolg van de huidige economische ontwikkelingen. Ook kunnen de gevolgen van voornoemde economische ontwikkelingen voor marktpartijen, waarvan de gemeente afhankelijk is, van invloed zijn op de dienstverlening van de gemeente en de uitvoering van projecten en investeringen. Het is lastig een goede inschatting voor de toekomst te maken, aangezien economische ontwikkelingen moeilijk zijn te voorspellen.

Beheersmaatregelen

Zowel op Rijksniveau als op lokaal niveau nemen we maatregelen om de financiële gevolgen voor burgers en bedrijven te verzachten. We zijn voor de financiële gevolgen echter in grote mate afhankelijk van maatregelen en compensatie van het rijk.

Juridische kwesties/aansprakelijkheid

Nadere omschrijving risico

Bij de uitvoering van de gemeentelijke taken heeft de organisatie te maken met een veelheid aan wetten en regels. Dit betekent dat de organisatie risico loopt bij het doen en laten van handelingen bij die uitvoering van haar taken. Dit kan aansprakelijkheidsstellingen, schadevergoedingen, en imagoschade tot gevolg hebben.

Beheersmaatregelen

Hiervoor worden instrumenten ingezet als audits, procesmatig werken, en voorlichting en instructie van medewerkers. Daarnaast zal het verbeteren van de juridische kwaliteitszorg in samenwerking met het team Juridische Zaken worden opgepakt.

Handhaving Wet Deregulering Beoordeling Arbeidsrelaties (DBA)

Nadere omschrijving risico

Per 1 januari 2025 gaat de Belastingdienst de Wet Deregulering Beoordeling Arbeidsrelaties (DBA) handhaven. Het handhavingsmoratorium wordt dan per die datum opgeheven. Na jaren van uitstel zal de Belastingdienst komend jaar standaard gaan beoordelen of overeenkomsten van opdracht mogelijk arbeidsovereenkomsten zijn en er dus loonbelasting moet worden betaald.

In het 'Handhavingsplan arbeidsrelaties' van de Belastingdienst worden twee gevallen genoemd waarin gehandhaafd zal worden, namelijk bij kwaadwillendheid en het niet binnen een redelijke termijn opvolgen van aanwijzingen van de Belastingdienst gegeven na 1 september 2019. Als sprake is van een (fictieve) dienstbetrekking en van evidente én opzettelijke schijnzelfstandigheid, dan is de opdrachtgever kwaadwillend. In essentie worden vanwege dit moratorium in alle andere gevallen geen naheffingsaanslagen, correctieverplichtingen of boetes opgelegd.

Beheersmaatregelen

Hoewel de verwachting is dat van bovenstaande situatie geen sprake is bij gemeente Uithoorn worden huidige overeenkomsten nogmaals op dit risico gescand en voor mogelijk nieuw af te sluiten overeenkomsten in samenspraak met de inhuur broker procesafspraken gemaakt op welke wijze dit risico kan worden voorkomen.

Continuïteit bedrijfsvoering

Nadere omschrijving risico

Recentelijk hebben organisaties in Nederland te maken gehad met uitval van ICT systemen door bij voorbeeld cyberaanvallen. Ook is het door overbelasting van het energienetwerk regelmatig voorgekomen dat ICT-systemen tijdelijk niet kunnen functioneren. Deze situaties hebben gevolgen voor de continuïteit van dienstverlening aan inwoners bedrijven en instellingen in onze gemeente. Hierbij valt te denken aan uitgifte van documenten. Bij cyberaanvallen kunnen data ongewenst in handen vallen van derden en zo misbruikt worden voor illegale activiteiten.

Beheersmaatregelen

In 2024 wordt in samenspraak met Duo+ een bedrijfscontinuïteitsplan opgesteld, waarin de beheersmaatregelen bij onvoorziene situatie zoals stroomuitval, cyberaanvallen of extreme weersomstandigheden (bijvoorbeeld overstromingen) worden uitgewerkt.

Vertraging bij investeringsprojecten en grondexploitaties door wet en regelgeving en procedures

Nadere omschrijving risico

De stikstofproblematiek zorgt landelijk voor vertraging bij de realisatie van de woningbouw en infrastructurele projecten. Daarnaast blijkt dat door bezwaar- en beroepsprocedures projecten één tot drie jaar kunnen worden vertraagd. Door deze vertragingen kunnen ambities en navenante maatschappelijke effecten later dan gepland worden gerealiseerd of moeten worden uitgesteld.

Beheersmaatregelen

Bij de initiatie en voorbereiding van projecten bij de planning en doorlooptijd (extra) aandacht te besteden aan doorwerking van wet- en regelgeving zoals stikstofbeperking en de impact voor inwoners, bedrijven en andere belanghebbenden. Door het tijdig betrekken hiervan en tijdig toepassen van participatie waar mogelijk kan het risico van bezwaar en beroep worden gereduceerd.

B.5 Berekening weerstandscapaciteit

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

Weerstandscapaciteit	1 januari 2026
Incidentele weerstandscapaciteit	
Algemene reserve	43.090
Budgetegalisereserve	1.880
Reserve sparen vooraf	395
Verwacht begrotingssaldo incidenteel	-1.644
Incidentele weerstandscapaciteit	43.721
Structurele weerstandscapaciteit	
Onbenutte belastingcapaciteit	3.600
Stelpost onvoorzien	8
Verwacht begrotingssaldo structureel	3.916
Structurele weerstandscapaciteit	7.524
Totaal beschikbare weerstandscapaciteit	51.245

Onbenutte belastingcapaciteit

De onbenutte belastingcapaciteit is de ruimte die nog mogelijk is voor een tariefsverhoging OZB alvorens een gemeente toe kan treden als artikel 12 gemeente. Dit gebeurt wanneer een gemeente de eigen financiële huishouding niet meer rond krijgt en een beroep moet doen op extra gelden. Een gemeente wordt als het ware onder curatele gesteld. Op basis van het landelijke gemiddelde OZB-percentage van de WOZ-waarde is het percentage van de WOZ-waarde voor toelating tot artikel 12 van de Financiële verhoudingswet voor het jaar 2025 vastgesteld op € 3,6 miljoen.

B.6 Weerstandsratio

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

Risicoprofiel begroting 2025

Volgnr.	Risico-omschrijving	Verwacht (maximaal) risicobedrag	Kans - percentage	Gewogen risico-bedrag
Incidentele risico's				
1.	Greenpark Aalsmeer Gebiedsontwikkeling (GPAG	2.000	50%	1.000
Totaal risicoprofiel incidenteel		2.000		1.000
Structurele risico's				
2.	Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzienigen Gemeenten (BUIG)	500	50%	250
3.	Uitgaven Jeugdzorg	900	50%	450
4.	Herijking verdeling Gemeentefonds	1.270	70%	889
5.	Overheveling van specifieke uitkeringen naar het gemeentefonds	840	70%	588
Totaal risicoprofiel structureel		3.510		2.177
Totaal		5.510		3.177

Berekening weerstandsratio

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

Incidentele weerstandsratio			
Beschikbare weerstandscapaciteit	€ 43.721	=	43,72
Gewogen risicobedrag	€ 1.000		

Structurele weerstandsratio			
Beschikbare weerstandscapaciteit	€ 7.524	=	2,36
Gewogen risicobedrag	€ 3.177		

Conclusie

De **incidentele weerstandsratio** is 43,72 en valt daarmee onder A in de normtabel (>2,0). Dit betekent dat de incidentele weerstandsratio uitstekend is.

De **structurele weerstandsratio** valt met een ratio van 2,36 onder A in de normtabel (>2,0). Dit betekent dat de structurele weerstandsratio uitstekend is.

B.7 Financiële positie in kengetallen

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

In de onderstaande tabel worden de kengetallen en de bijbehorende signaleringswaarden getoond.

Kengetallen	Norm	R2023	B2024	B2025	B2026	B2027	B2028
Netto schuldquote	< 110	38	45	55	80	87	84
Gecorrigeerde netto schuldquote	< 110	40	47	58	83	90	87
Solvabiliteit	> 35	44	50	47	39	38	38
Structurele exploitatieruimte	> 0	2	1	5	0	-1	-1
Grondexploitatie	n.v.t.	-	1	-1	-	-	-
Belastingcapaciteit	Landelijk gemiddelde 100%	105	106	115	115	115	115

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

Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

De schuldquote is de verhouding tussen schulden en jaarlijkse inkomsten. Een hogere schuld geeft een hogere netto schuldquote. Om inzicht te verkrijgen in hoeverre er

sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote zowel in- als exclusief doorgeleende gelden weergegeven.

Solvabiliteitsratio

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

Structurele exploitatieruimte

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

Grondexploitatie

Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten van de gemeente. Bij afloop van de grondexploitaties wordt de schuld lager. Overigens is de grondexploitatie van Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling B.V. (GPAG) buiten beschouwing gelaten. Uithoorn bezit 50% van de aandelen en staat garant voor een bedrag van € 30 miljoen.

Belastingcapaciteit

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

Onderhoud kapitaalgoederen

C.1 Inleiding	120
C.2 Kaders	120
C.3 Openbare Ruimte	121
C.4 Riolering	124
C.5 Gebouwen	125
C.6 Sportparken	127

C.1 Inleiding

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

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

C.2 Kaders

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

Onderstaand een overzicht van de wettelijke- en beleidskaders:

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

C.3 Openbare Ruimte

Dagelijks onderhoud

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

Dagelijks onderhoud	2025	2026	2027	2028
Civiele kunstwerken	41	41	41	41
Groen	1.683	1.685	1.685	1.685
Openbare verlichting	357	357	357	357
Spelen	95	95	95	95
Straatmeubilair	72	72	72	72
Verkeersregelininstallaties	62	62	62	62
Watergangen	34	34	34	34
Wegen	1.105	1.105	1.109	1.109
Saldo	3.451	3.453	3.457	3.457

Onderhoud van het Natuurgebied Uithoorn

Voor het onderhoud en beheer van het Natuurgebied Uithoorn zijn gronden in 1994 in erfpacht uitgegeven aan stichting Landschap Noord-Holland (LNH). De erfpachtstermijn van 25 jaar is eind 2019 stilzwijgend verlengd voor een periode van 10 jaar. Voor deze periode is een nieuw 'Beheersmaatregelenplan 2020-2030' opgesteld door LNH. Conform besluit 2020-025954 is hiermee ingestemd en is de bijdrage van de gemeente voor 2020 vastgesteld op € 25.949 (prijspeil 2020) en wordt deze jaarlijks geïndexeerd. Ook voor 2025 zal LNH weer een nieuwe Subsidiestelsel Natuur en Landschap (SNL)-subsidie aanvragen. Indien die aanvraag wordt gehonoreerd, dan kan de gemeentelijke bijdrage worden verminderd met het bedrag van de subsidie en kan de gemeente voor dat bedrag nog nader te bepalen groot onderhoud uitvoeren zoals opgenomen in de notitie Groot Onderhoud Natuurgebied Uithoorn van februari 2018. Met het onderhoud aan het natuurgebied van Uithoorn wordt bereikt dat de publieke ruimte er verzorgd en aantrekkelijk uitziet. Het nodigt alle leeftijdsgroepen uit om er te verblijven, te recreëren en te ontmoeten. Daarnaast bevordert het onderhoud de biodiversiteit.

Planmatig onderhoud

Met behulp van Assetmanagement en effectgestuurd beheer wordt de buitenruimte gemonitord (Asset betekent kapitaalgoed). Op basis van maatschappelijke effecten, risico's en kosten worden de werkzaamheden ingepland en uitgevoerd. Voor de komende jaren is al het planmatig onderhoud voor alle assets in beeld gebracht. Voor de eerste vier jaar zijn de projecten op basis van ramingen voor alle assets concreet gemaakt. Voor de periode na 2027 zijn de ramingen minder exact. Omdat deze gebaseerd zijn op landelijke eenheidsprijzen, gemiddeldes, kengetallen en aannames. De onderhoudsbudgetten zijn geactualiseerd op basis van de meest recente planning. Dit planmatig onderhoud kan zowel (gehele) vervangingen (vervangingsinvesteringen) betreffen als vervanging of onderhoud van onderdelen (groot onderhoud). Vervangingsinvesteringen worden geactiveerd en afgeschreven. Groot onderhoud wordt gedekt uit de reserve groot onderhoud openbare ruimte.

Groot onderhoud

Voor het groot onderhoud van de openbare ruimte wordt er gewerkt vanuit de reserve groot planmatig onderhoud openbare ruimte. Hieronder is dit per asset gespecificeerd:

Groot onderhoud	2025	2026	2027	2028
Beeldende Kunstwerken	13	13	13	13
Civiele kunstwerken	137	130	61	32
Groen	73	388	94	341
Openbare verlichting	236	98	98	98
Watergangen	74	74	74	74
Wegen	879	1.162	929	1.719
Saldo	1.410	1.864	1.268	2.276

Civiele Kunstwerken

Zoals al aangegeven is de meerjarenbegroting 2025-2028 aangepast naar aanleiding van de uitgevoerde inspecties, conform de NEN 2726-4. Tevens is de meerjarenonderhoudsplanung voor de komende 10 jaar (2025-2034) inzichtelijk gemaakt en is het beeld geactualiseerd.

Groen

De geplande grootschalige vervanging van bomen wordt voorlopig nog niet uitgevoerd omdat we eerst gaan onderzoeken welke laanbeplantingen het eerste aan vervanging toe zijn.

Openbare Verlichting

Vanuit de overheid is de wet- en regelgeving v.w.b. de ledverlichting voor openbare verlichting (OV) aangescherpt. Deze stelt dat alle OV in 2030 voorzien moet zijn van LED armaturen. Voorheen was dat nog 2040.

Ons voorstel is om versneld binnen het gestelde budget binnen de begroting ronde 2025 t/m 2030 te gaan verleden. Dit houdt in dat de investeringen na 2030 drastisch lager worden. Hierdoor blijft het budget over 10 jaar neutraal en is er geen extra budget nodig.

Vervangingsinvesteringen

Voor onderstaande assets zijn vervangingsinvesteringen ingepland:

Vervangingsinvesteringen openbare ruimte	2025	2026	2027	2028
Investering - Wegen	1.936	3.525	1.575	387
Investering - Spelen	400	172	172	172
Investering - Civiele kunstwerken	111	138	237	213
Investering - Verkeersregelininstallaties	-	473		
Saldo	2.446	4.307	1.984	772

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

Wegen

Waternet werkt namens Waterschap Amstel, Gooi en Vecht (AGV) aan de voorbereidingen van de dijkverbetering Thamerweg. De gemeente Uithoorn werkt daarin samen met Waternet om een veilige dijk en weg realiseren. Hiervoor is het nodig om eerst de weg te verwijderen en daarna wordt de dijk opgehoogd en waar nodig versterkt, direct aansluitend wordt de

nieuwe weg aangelegd. In overleg met de bewoners wordt er een wegontwerp opgesteld en vastgesteld. Voor dit project is € 400.000 opgenomen in 2025.

Spelen

In juni 2024 is het nieuwe speel- en beweegbeleid (BOSS) door de raad vastgesteld. Na vaststelling wordt nu gewerkt aan een uitvoeringsprogramma om het nieuwe beleid invulling te geven. De verwachting is dat dit begin 2025 gereed is. Vooruitlopend op het uitvoeringsprogramma wordt in 2024 begonnen met de herinrichting van het schoolplein van de Brede School Legmeer West en het daarnaast liggende speelbos. Tevens wordt dit jaar gestart met de voorbereiding voor herinrichting van het skatepark in Meerwijk. Beide projecten worden uit de huidige budgetten voor spelen gefinancierd. Voor de budgetten voor de komende jaren wordt op basis van het uitvoeringsprogramma een herverdeling gemaakt.

Civiele Kunstwerken

De meerjarenbegroting 2025-2028 is aangepast naar aanleiding van de uitgevoerde inspecties, conform de NEN 2726-4. Er staan diverse bruggen op de nominatie om vervangen te worden. De budgetten voor vervangingsinvesteringen zijn hierop bijgesteld.

Herinrichtingen

Behalve investeringen die voortvloeien uit planmatig onderhoud vinden er ook herinrichtingen plaats in de openbare ruimte. Deze zijn weergegeven in de onderstaande tabel:

Herinrichting openbare ruimte	2025	2026	2027	2028
Dorpshart a/d Amstel herinrichting openbare ruimte	2.000			
Herinrichting dorpscentrum De Kwakel fase 2	188			
Herinrichting Sportlaan	931			
Parkeerterrein Irenelaanlocatie	41	617	192	
Saldo	3.160	617	192	

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

Bij de herinrichting Sportlaan en het parkeerterrein Irenelaanlocatie maken ook werkzaamheden aan de riolering onderdeel uit van het project. De investeringsbudgetten hiervoor zijn opgenomen in het overzicht van de rioleringsinvesteringen, zoals opgenomen in het volgende onderdeel van deze paragraaf.

C.4 Riolering

Kaders

In 2023 is het Water- en rioleringsprogramma (Wrp) vastgesteld voor de periode 2023-2027. In het Wrp is aangegeven hoe de gemeente invulling geeft aan de zorgplichten voor stedelijk afvalwater, hemelwater en grondwater. Ontwikkelingen rondom de te verwachten effecten van de klimaatverandering op het stedelijk waterbeheer zijn meegenomen in het Basis Rioleringsplan 2019.

Objecten	Wettelijk kader	Beleidskader
	Wet Milieubeheer	
Riolering	Omgevingswet	Water- en rioleringsprogramma 2023-2027
	Verordening aansluitvoorwaarden riolering Uithoorn 2009	

Dagelijks onderhoud

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

Dagelijks onderhoud	2025	2026	2027	2028
Riolering	974	974	974	974
Saldo	974	974	974	974

Planmatig onderhoud

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

Investeringen riolering	2025	2026	2027	2028
Riolering herinrichting Sportlaan	100			
Riolering parkeerterrein Irenelaanlocatie		64		
Verv. riolering Blomstraat/Amstelstraat	-		275	
Verv. riolering Schansgebied + Amstelplein	-		750	
Vervanging riolering Bruine lijst	-	500		
Vervanging riolering Cyclamenlaan	-	350		
Vervanging riolering Gouwzee	-	400		
Vervanging riolering Oranjebuurt fase 1	300	2.590		
Vervanging riolering Thamerdal fase 1	-	-	-	2.000
Saldo	400	3.904	1.025	2.000

C.5 Gebouwen

Kaders

De nota vastgoed 2024-2028 is door de raad vastgesteld en is een belangrijk beleidskader voor het beheren en exploiteren van het vastgoed. Vanuit het beleidskader is voor het dagelijks- en het meerjarenonderhoud in 2024 een meerjarenplanning en plan opgesteld.

Object	Wettelijk kader	Beleidskader
Gebouwen	Omgevingsvergunning /gebruiksbesluit	Nota Vastgoed gemeente Uithoorn 2024-2028
	Wet Markt en Overheid en Mededingingswet	Accommodatiebeleid
		Beleid onderwijshuisvesting / IHP

Dagelijks onderhoud

Gebouwen hebben dagelijks onderhoud nodig, dit is veel omvattend denk bijvoorbeeld aan het doen van veiligheidskeuringen of het onderhoud aan een klimaatsysteem. Ook met huurders wordt afgesproken wie waar verantwoordelijk voor is, dit wordt vastgelegd in de huurovereenkomst.

Planmatig onderhoud

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

Financiële consequenties en meerjarenraming

Voor de gebouwen zijn nieuwe meerjarenonderhoudsprogramma's (MJOP's) opgesteld. Ten tijde van het opstellen van deze begroting worden deze nog gecontroleerd. Het nieuwe meerjarenonderhoudsplan laat zien dat de kosten voor dagelijks- en planmatig onderhoud de afgelopen jaren aanzienlijk gestegen zijn. Bij de 2e turap 2024 zijn de budgetten bijgesteld op basis van een inschatting van de kosten over 2024. Bij de 1e turap 2025 wordt een voorstel gedaan om de budgetten aan te passen op basis van de opgestelde MJOP's.

Voor de Brede School wordt i.v.m. het nieuwe klimaatsysteem een nieuwe MJOP opgesteld. Hetzelfde geldt voor het Dorpshuis de Quakel. Na oplevering van de verbouwing zal een nieuw mjop worden opgesteld.

Hierbij opgemerkt dat er een onderzoek plaatsvindt om het planmatig onderhoud onder te brengen in een onderhoudsvoorziening i.p.v. een onderhoudsreserve.

De onderhoudskosten zijn hoger geworden, maar de huren zijn de afgelopen jaren ook aanzienlijk gestegen, waardoor er meer inkomsten zijn.

De mate waarin de bedragen worden overgenomen in de (meerjaren) begroting, is afhankelijk van de toekomstplannen. Voor te renoveren, dan wel af te stoten vastgoed, worden doorgaans andere onderhoudsniveaus aangehouden, dan voor te behouden vastgoed. Mede vanuit de de herbezinning /bezuiniging zal esthetisch onderhoud beperkt uitgevoerd kunnen worden. De werkelijke kosten kunnen door onder andere de marktsituatie verschillen ten opzichte van de kostenramingen.

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

- *Categorie 1: Vastgoed dat de eerste jaren geen wijziging ondergaat.*
- *Categorie 2: Vastgoed in onderzoek.*
- *Categorie 3: Vastgoed afstoten tenzij*
- *Categorie 4: Vastgoed dat afgestoten wordt.*

Meerjarenraming Gebouwen let op nieuwe tabellen invoeren

Onderhoud gebouwen	2025	2026	2027	2028	2025	2026	2027	2028	2025	2026	2027	2028
Categorie	Dagelijks				Planmatig				Totaal			
Behouden	476	468	429	447	87	162	228	34	563	630	657	481
Onderzoeken	33	31	34	31	16	147	9	15	49	179	43	46
Afstoten	20	16	16	16	-	9	3	-	20	25	19	16
Saldo	529	515	480	494	103	318	239	48	633	834	719	542

Investerings gebouwen

Investerings gebouwen	2025	2026	2027	2028
Nieuwbouw vakcollege Thamen	5.284	16.342	8.969	
Tijdelijke huisvestingsaanpassingen Thamen	300			
Saldo	5.584	16.342	8.969	

C.6 Sportparken

Kaders

De Sportnota gemeente Uithoorn 'Sport Verenigt' 2021-2028 bevat specifiek beleid voor sportaccommodaties.

Objecten	Wettelijk kader	Beleidskader
Sportvelden	geen	Sportnota

Dagelijks onderhoud

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

Planmatig onderhoud

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

Financiële consequenties en meerjarenraming

De onderhoudsvergoedingen die de gemeente aan de verenigingen verstrekt voor het dagelijks onderhoud aan de sportvelden is opgenomen in de begroting. Ook is een investeringsschema opgesteld voor de sportvelden. In de huurovereenkomsten is geregeld hoe om te gaan met het onderhoud aan de velden, complexen en de openbare buitenruimte van sportparken. Denk aan verhardingen, groen, watergangen, civiele kunstwerken, enz. Uitgangspunt is dat het planmatig onderhoud van de openbare ruimte van sportparken wordt uitgevoerd door de gemeente.

Onderhoudsvergoedingen Sportparken	2025	2026	2027	2028
Sportpark De Randhoorn	58	58	58	58
Sportpark Noorddammerweg	42	42	42	42
Sportpark De Kwakel	37	37	37	37
Saldo	137	137	137	137

Planmatig onderhoud	2025	2026	2027	2028
Sportparken	-	25	-	-
Saldo	-	25	-	-

In 2025 is, volgens het meerjareninvesteringsplan voor de sportvelden, de renovatie van veld 6 van Legmeervogels gepland. Dit veld ligt in het midden van de atletiekbaan van AKU. Volgens hetzelfde meerjareninvesteringsplan is de renovatie van de atletiekbaan van AKU gepland in 2028. Beide clubs hebben het voorstel gedaan deze renovaties gelijktijdig als een project uit te voeren. Daarvoor wordt het budget van de renovatie veld 6 (€ 56.500) doorgeschoven naar 2027. Het budget voor de renovatie van de atletiekbaan (€172.600) wordt een jaar naar voren gehaald, van 2028 naar 2027.

Volgens het meerjareninvesteringsplan voor de sportvelden wordt eveneens in 2025 veld 2 van Legmeervogels vervangen. Dit is een voetbalkunstgrasveld met een SBR rubber infill. Er wordt nog bepaald of het nieuwe veld weer een SBR rubber infill krijgt. De gevolgen voor het budget zullen in latere rapportages worden weergegeven.

Investerings sportparken	2025	2026	2027	2028
AKU renovatie atletiekbaan 2028	-	-	180	-
Armaturen Honkbal en Softbal 2026	-	137	-	-
KDO voetbal 2028 (kunstgras)veld 3	-	-	-	284
Legmeervogels 2025	290	-	59	-
Legmeervogels 2026 Veld 1 kunstgras	-	306	-	-
Qui Vive Hockey 2024	621	-	-	-
Qui Vive hockey 2028 (kunstgras)veld 1	-	-	-	247
UWTC wielervedstrating en verharding 2027	-	-	129	-
UWTC wielervedstrating veldafdeling 2027	-	-	18	-
Saldo	911	444	386	531

Onderhoud overige sportvoorzieningen

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

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

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

Planmatig onderhoud	2025	2026	2027	2028
Overige sportvoorzieningen	35	2	49	-
Saldo	35	2	49	-

Investerings sportvoorzieningen	2025	2026	2027	2028
Invest.bijdr.ketel+inbraakalarminstallatie KDO	-	-	45	
Investeringsbijdr. verv. dakbedekking Sporthal KDO	-	67	-	
Saldo	-	67	45	

Financiering

D.1 Algemeen	131
D.2 Treasury	131
D.3 Risicobeheer	132

D.1 Algemeen

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

D.2 Treasury

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

Interne ontwikkelingen

Financieringsbehoefte

Door het aantrekken van een geldlening in 2022 was er in 2023 geen noodzaak om opnieuw een geldlening aan te trekken. Op basis van de verwachte investeringsbehoefte verwachten wij dat er in 2025 wel een geldlening dient te worden aangetrokken om de verwachte investeringen (o.a. Vakcollege Thamen) te kunnen betalen.

Externe ontwikkelingen

Renteontwikkeling

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

D.3 Risicobeheer

Renterisiconorm

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

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

Modelstaat B variabelen renterisiconorm		2025	2026	2027	2028
1	Renteherzieningen	-	-	-	-
2	Betaalde aflossingen vaste schuld	4.223	4.223	4.223	4.223
3	Renterisico op vaste schuld (1+2)	4.223	4.223	4.223	4.223
4a	Begrotingstotaal	101.791	95.201	94.739	96.250
4b	Bij ministeriele regeling vastgesteld percentage	20%	20%	20%	20%
4	Renterisiconorm	20.358	19.040	18.948	19.250
5a	Ruimte onder renterisiconorm (4-3)	16.135	14.817	14.725	15.027

Kasgeldlimiet

Het renterisico op korte termijn financiering (leningen met een looptijd korter dan één jaar) wordt in beeld gebracht via de kasgeldlimiet. Deze stelt beperkingen aan financiering van uitgaven met korte termijn leningen. Op basis van de Wet fido bedraagt de kasgeldlimiet 8,5% over de omvang van de begroting. Door de hogere begrotingsomvang stijgt ook de kasgeldlimiet. Voor het begrotingsjaar is de kasgeldlimiet € 8,6 miljoen ($8,5\% \times € 101,7$ miljoen). Indien twee opeenvolgende kwartalen de kasgeldlimiet overschreden wordt, merkt de toezichthouder dit aan als structureel. In dat geval verplicht de toezichthouder de gemeente maatregelen te treffen om de overschrijding teniet te doen.

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

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

Vanwege nieuwe investeringen en afloop van leningen komt de nadruk meer te liggen op langlopende leningen. Verwacht wordt dat er in de 2e helft van 2025 een langlopende geldlening moet worden aangetrokken.

De rentelasten en -baten verbonden aan de financieringsfunctie.

In onderstaand schema is het renteresultaat voor 2025 en verder in beeld gebracht.

Rentetoerekening		2025	2026	2027	2028
a	De externe rentelasten over de korte en lange financiering	2.092	2.885	3.275	3.231
b	-/- De externe rentebaten over de korte en lange financiering	221	221	221	221
Saldo rentelasten en rentebaten		1.871	2.664	3.054	3.010
c1	-/- De rente die aan de facilitaire grondexploitaties (kostenverhaal) moet worden doorberekend	-	-	-	-
c2	-/- De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-	-	-	-
c3	De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (= projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-	-	-	-
Subtotaal c		-	-	-	-
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		1.871	2.664	3.054	3.010
d1	Rente over eigen vermogen	901	894	877	873
d2	Rente over voorzieningen	69	59	59	59
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente		2.840	3.616	3.990	3.942
e	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	3.351	3.533	4.143	4.333
f	Renteresultaat op het taakveld Treasury	-510	83	-154	-392

Bedrijfsvoering

E.1 Bedrijfsvoering	135
E.2 Ontwikkeling personeelslasten	139
E.3 Indicatoren	139

E.1 Bedrijfsvoering

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

Om dit doel te halen moet er in de bedrijfsvoering geïnvesteerd worden. Er komen steeds meer eisen en wensen t.a.v. deze bedrijfsvoering. Daarnaast hebben we in Uithoorn veel ambities die zich uiten in verschillende beleidsplannen en investeringsplannen. Dit maakt het werk in de primaire taken en bedrijfsprocessen steeds complexer en omvangrijker. Om die primaire processen goed te ondersteunen dient de bedrijfsvoering blijvend versterkt te worden.

Nota Bedrijfsvoering

Conform het advies van de commissie BBV (Besluit Begroting en Verantwoording), zal een nota bedrijfsvoering worden opgesteld en aan de raad voorgelegd. Deze zullen wij in samenspraak met onze partner Duo+ opstellen. Op basis van die nota zal deze paragraaf bedrijfsvoering worden aangepast en zal hierop gerapporteerd worden.

Organisatieontwikkeling en personeelsbeleid

Om binnen de toenemende complexiteit en omvang van taken als organisatie effectief te blijven, wordt het plan "Samen Blijven(d) Vernieuwen" uitgevoerd. Met dit plan wordt richting en invulling geven aan de ontwikkeling van onze organisatie. Hiermee willen we de organisatie samen met de medewerkers blijven(d) te vernieuwen om ook in de toekomst effectief te blijven.

Bij de uitvoering van dit plan stellen we een aantal thema's centraal waarlangs de ontwikkeling van de organisatie vorm wordt gegeven. Dit doen we stap voor stap, via de weg van de inhoud. We richten ons op de volgende thema's:

Uitvoering College-uitvoeringsprogramma (CUP)

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

Medewerker centraal

Onze organisatie staat of valt met de kwaliteit en motivatie van onze medewerkers. Daarom willen we dat medewerkers het naar hun zin hebben en de ruimte krijgen voor professionele en persoonlijke ontwikkeling. In het medewerkers-tevredenheids-onderzoek dat in juni 2023 is uitgevoerd blijkt dat we in Uithoorn hier goed in slagen. Op alle aspecten wordt bovengemiddeld goed gescoord. Dit betekent dat we doorgaan in de ingeslagen weg. De verbeterpunten die er natuurlijk ook zijn, worden in de jaarplannen 2025 opgenomen. Eén van de belangrijkste doelen daarbij blijft dat iedereen zich geaccepteerd en veilig voelt in onze organisatie.

Toekomstgerichte organisatie

De organisatie moet in staat blijven om adequaat in te spelen op opgaven en verwachte en onverwachte ontwikkelingen die op de gemeente afkomen. Daarnaast hebben we, net als andere organisaties, regelmatig vacatures die soms lastig opgevuld kunnen worden. Met een inmiddels verbeterde website voor onze vacatures en de inzichten van het medewerkerstevredenheids-onderzoek, willen in 2025 ons personeelsbestand op peil houden.

Op basis van het opgavegericht werken blijven we het integraal werken bevorderen. Met behulp van het project van de bestuurskrachtontwikkeling willen we in 2025 het samenspel van de raad, het college en de organisatie effectiever maken. Verder willen we samen met Duo+ verdere stappen zetten in de privacyregelgeving & informatieveiligheid, de integriteit & weerbaarheid van de organisatie en het professionaliseren van de inkoop.

Dienstverlening verbeteren

Ook in 2025 voeren we het programma Dienstverlening verder uit. Hiermee verbeteren we de dienstverlening volgens de Uithoornse werkwijze. Daaronder valt ook het verder verwezenlijken van de communicatievisie, het uitvoeren van de Ontwikkelagenda Participatie, de implementatie van nieuwe regelgeving als de Wet Open Overheid en het verbeteren van het zaak- en procesgericht werken.

Verbetering Duo+ samenwerking

Samenwerken, ook met Duo+, heeft blijvend aandacht nodig. Hierbij houden we de gewenste maatschappelijke effecten steeds voor ogen. Belangrijk hierbij zijn de Opdrachtgevers- en Opdrachtnemers overleggen. Deze samenwerking gaan we het komende jaar op basis van de dienstverleningsovereenkomsten verder versterken.

Financiën

De ervaringen met de nieuwe accountant zijn positief en wij zetten deze constructieve samenwerking graag door in 2025.

We zullen aan de slag gaan met de nieuwe gegevens van het tijdschrijven. Duo+ is hier in 2024 mee gestart voor bepaalde diensten die Duo+ aan de Duo gemeente levert. Deze inzichten kunnen mogelijk een fiscaal voordeel opleveren en kunnen zorgen voor een juiste verdeling van de kosten.

Juridische Zaken

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

Ook in 2025 wordt gewerkt aan het verbeteren van de juridische kwaliteitszorg in de organisatie. Hiermee willen we samen met het team JZ de juridische kwaliteit van het handelen van de organisatie structureel verbeteren. Dit willen we met het team JZ op een planmatig wijze uitwerken en acties uitvoeren. Daaronder vallen bijvoorbeeld het invoeren van kennisdeling en interne voorlichting over de juridische functie.

Informatisering en automatisering (I en A)

Vervanging hardware

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

Doorontwikkeling applicatiebeheer

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

Zaakgericht werken

Op basis van een projectmatige aanpak wordt ook in 2025 gewerkt aan het beter borgen van het zaakgericht werken om daarmee de kwaliteit van het werk te verbeteren en beter te archiveren. Naast voorlichting en instructie wordt ook gekeken hoe het zaakstelsel zo kan worden aangepast, dat dit beter aansluit op de werkprocessen en dat de werkvoorraad beter stuurbaar wordt. Duidelijkheid over procesgericht en digitaal werken is voor de organisatie een belangrijk aandachtspunt.

Omgevingswet

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

Monitoring en Sturing

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

Interne Dienstverlening

De werkzaamheden op facilitair gebied worden in opdracht door het team Interne Dienstverlening van Duo+ gecontinueerd. Daarbij wordt bekeken hoe het hybride werken verder vormgegeven kan worden. Dit doen we op basis van de ervaringen die we momenteel

opdoen met de afwisseling tussen thuiswerken en op kantoor werken. Op basis van die ervaringen wordt bekeken welke voorzieningen nodig zijn en welke ondersteuning geboden moet worden op kantoor en thuis.

Communicatie

Ook in 2025 werken we aan het verwezenlijken van de Communicatievisie. Hiervoor gaat de strategisch communicatieadviseur het komende jaar op basis van een werkplan aan de slag. In het kader van de herpositionering van het team communicatie is een goede inbedding van de communicatiemedewerkers die vanuit Duo+ naar de Uithoornse organisatie komen van groot belang. Met deze medewerkers gaan we in overleg hoe we de taken gaan beleggen en uitvoeren om zo goed mogelijk de communicatievisie te kunnen verwezenlijken. Zo willen we bijvoorbeeld het beleid en de projecten van de gemeente duidelijker en meer proactief voor het voetlicht brengen en ophalen wat hierover in de gemeente speelt. Indien nodig zal hierbij ook afstemming worden gezocht met de raadscommunicatiewerkgroep.

E.2 Ontwikkeling personeelslasten

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

Organisatie	Afdeling	type lasten	Fte	2025	2026	2027	2028
Bestuurlijke organisatie	Raad	Directe	23,0	359	359	359	359
	Burgemeester	Directe	1,0	171	171	171	171
	Wethouders	Directe	3,0	326	326	326	326
	Griffie	Directe	3,4	374	374	374	352
Bestuurlijke organisatie			29,0	1.230	1.230	1.230	1.208
Ambtelijke organisatie	Directie	Overhead	4,0	570	570	570	570
	Samenleving	Directe	33,4	3.420	3.495	3.495	3.495
	Wonen en Werken	Directe	25,7	2.646	2.646	2.646	2.646
	Organiseren	Overhead	9,5	896	896	896	896
Ambtelijke organisatie			73	7.532	7.607	7.607	7.607
Totaal			102	8.762	8.837	8.837	8.816

E.3 Indicatoren

Omschrijving	R2023	B2024	B2025
Aantal fte formatie per 1.000 inwoners	2,2	2,3	2,3
Aantal fte bezetting per 1.000 inwoners	1,9	2,0	2,2
Apparaatskosten per inwoner	€ 794	€ 841	€ 961
Kosten inhuur externen als % van totale loonsom + kosten inhuur externen	30%	8%	3%
Overhead uitgedrukt in % van directe P-lasten (incl. inhuur t.l.v. vacatureruimte)	62%	68%	68%
Overhead als % van totale lasten (excl.reserves)	11%	13%	12%

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

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

***Vanaf de begroting 2025 wordt het aantal fte's voor de griffie niet meer meegerekend bij de berekening. Volgens de definitie van de indicator behoort de griffie niet tot de ambtelijke organisatie.

Verbonden partijen

F.1 Algemeen	141
F.2 Gemeenschappelijke regelingen	144
F.3 Vennootschappen en coöperaties	156
F.4 Stichtingen en verenigingen	160
F.5 Overige verbonden partijen	162

F.1 Algemeen

Wat zijn verbonden partijen?

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

Waarom zijn verbonden partijen relevant voor de gemeenteraad?

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

Visie op verbonden partijen

Op 26 september 2024 heeft de raad de geactualiseerde nota verbonden partijen aangenomen. Hierin is de visie op verbonden partijen opgenomen. In deze visie wordt uitgegaan van het begrip publiek belang zoals vastgesteld door de Wetenschappelijke Raad voor het Regeringsbeleid (WRR): belangen zijn maatschappelijke belangen als hun behartiging voor de samenleving als geheel gewenst is. Wanneer structurele betrokkenheid van de overheid/gemeente is vereist, is er volgens de WRR sprake van een publiek belang. De gemeente neemt dan de verantwoordelijkheid voor de behartiging van een algemeen belang op zich. Publieke belangen zijn die belangen die actief dienen te worden behartigd door de overheid.

In dit kader moet verbondenheid, samenwerking of het aangaan van een relatie dan betekenis hebben voor de gemeente Uithoorn en partners. Dit houdt in dat de gemeente alleen zal overgaan tot het oprichten van of deelnemen in een verbonden partij als andere instrumenten (zoals wet- en regelgeving of subsidie) onvoldoende effectief zijn. Ook betekent het dat de gemeente uitstapt zodra het Uithoornse publiek belang vervalt of op een andere manier is geborgd.

Als het gaat om Uithoorns publiek belang dan is onze visie daarop dat we willen dat de belangen van onze inwoners en ondernemers door de verbonden partij, direct of indirect (bv. deelnemingen), goed worden bediend. Onder 'goed' verstaan we dat de maatschappelijke effecten die wij als gemeente voorstaan, en waarbij de verbonden partij uitvoering aan geeft, worden bereikt. De uitkomst voor onze inwoners en ondernemers staat hierbij centraal. Hierbij willen we ook dat verbonden partijen opereren volgens de kernwaarden van onze dienstverleningsvisie en dat samenwerking in verbonden partijen meerwaarde moet hebben voor gemeente én partners. We zoeken hierbij aansluiting bij het best passende netwerk.

Maar niet alleen de uitkomst staat centraal, de weg daarnaartoe is net zo belangrijk. De kwaliteit en continuïteit van processen voor gemeente Uithoorn zijn hierbij belangrijke uitgangspunten. Ten aanzien van het aangaan van de verbonden partij gaat de voorkeur uit naar een verbonden partij op publiekrechtelijke basis. We streven naar het efficiënt uitvoeren van gemeentelijke taken op basis van samenwerking met een adequate regiefunctie vanuit de gemeente, waarbij de sturingselementen zoals transparantie, kaderstelling, verantwoording en controle voldoende gewaarborgd zijn.

Ook is een vereiste dat overige randvoorwaarden, zoals onder andere informatiebeveiliging en governancecodes geborgd zijn. De financiële, bestuurlijke en beleidsmatige risico's die de gemeente loopt worden afgedekt, danwel vermeden en voorkomen en staan in redelijke verhouding tot het publieke belang en taken van verbonden partijen worden uitgevoerd volgens de (vooraf) overeengekomen kwaliteitseisen

Beleidskader

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

Nota verbonden partijen

Op basis van de nota verbonden partijen zijn de volgende verbonden partijen en sturingsregimes bepaald:

Overzicht verbonden partijen		Type	Sturings-regime*
Gemeenschappelijke regelingen			
1	AM match	Samenwerkingsverband	2
2	Amstelland- Meerlandenoverleg	Samenwerkingsverband	2
3	Duo+	Samenwerkingsverband	3
4	Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied	Samenwerkingsverband	2
5	Openbare Gezondheidszorg (GR OGZ)	Samenwerkingsverband	2
6	Openbaar lichaam GGD (Veilig thuis)	Samenwerkingsverband	2
7	Gemeentebelastingen Amstelland	Samenwerkingsverband	2
8	Vervoerregio Amsterdam	Samenwerkingsverband	2
9	Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland	Samenwerkingsverband	2
Vennootschappen en coöperaties			
1	Bank Nederlandse Gemeenten nv	Naamloze vennootschap	1
2	Stedin Groep nv	Naamloze vennootschap	2
3	GreenPark Aalsmeer Gebiedsontwikkeling bv	Besloten vennootschap	3
4	Inwest Regio bv (ROM Inwest bv)	Besloten vennootschap	3
Stichtingen en verenigingen			
1	Stichting Initiatievenfonds Uithoorn	Vereniging	1
2	Stichting Promotie Uithoorn en de Kwakel	Vereniging	1
3	Stichting RIJK	Vereniging	1
Overige verbonden partijen			
1	Metropoolregio Amsterdam	Netwerkorganisatie	2

Op 26 september 2024 heeft de raad een geactualiseerde Nota verbonden partijen vastgesteld. Op basis daarvan zullen de sturingsregimes voor de verbonden partijen opnieuw worden bepaald.

F.2 Gemeenschappelijke regelingen

F.2.1 AM Match

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

Het openbaar belang wat behartigd wordt

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

Ontwikkelingen

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

Doelgroep 70% verdien capaciteit

In 2025 bedragen de kosten voor training, plaatsing en begeleiding t.b.v. deze doelgroep € 2.836.000. Van dit bedrag wordt € 346.000 betaald door de gemeente Uithoorn. In de begroting 2025 zijn voor Uithoorn de volgende aantallen verwerkt:

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

Wet sociale werkvoorziening

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

Risico's

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

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
2025	Begroting 2025	1.552	2.414	2.335	1.810	1.810	-235
2024	Begroting 2024	1.506	2.603	2.244	1.652	1.618	-240

F.2.2 Amstelland- Meerlandenoverleg

Vestigingsplaats	Hoofddorp
Soort verbonden partij	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiger(s) bestuur: portefeuillehouder
Relatie met programma	bestuurlijke samenwerking
	Organiseren: bestuur en organisatie; Wonen en Werken: alle deelprogramma's.
Mate van sturing	-

Het openbaar belang wat behartigd wordt

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

Ontwikkelingen

Het Amstelland en -Meerlanden overleg blijft in 2025 vooral in het teken staan van de voorbereiding op MRA - activiteiten. Het gaat hierbij met name om de uitvoering van de nieuwe MRA-agenda 2025-2028 en de meerjarenuitvoeringsagenda die daar bij hoort.

Risico's

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

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
2025	Begroting 2025	43	214	183	-	-	-31
2024	Begroting 2024	42	89	108	-	-	18

F.2.3 Duo+

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

Het openbaar belang wat behartigd wordt

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

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

Ontwikkelingen

Duo+ is breed bezig om organisatorisch efficiënter te werken. Er is veel aandacht voor de interne organisatie en samenwerking in DUO-verband. Dit blijven ook voor 2025 de speerpunten. In het onderstaande wordt kort ingezoomd op de belangrijkste ontwikkelingen per onderdeel.

Stafbureau

Focus op de aanpak van kwaliteit, kwetsbaarheid en kosten t.a.v. de aansturing en doorontwikkeling van de organisatie. In 2025 zijn de processen voor de interne controle in de lijn belegd. Ook wordt nadrukkelijker ingezet op het overgaan van de gegevensgerichte controles naar proces en systeemcontroles. De inkoopfunctie wordt verder uitgerold. Informatieveiligheid heeft hoge prioriteit en de verwachting is dat de overheid de controle op informatiebeveiliging steeds verder zal aanscherpen en mede gezien daarom is verdere verbreding nodig om informatieveiligheid verder over alle DUO-organisaties uit te rollen.

Bedrijfsvoering

Focus op kwaliteit, kwetsbaarheid en kosten door optimalisering, digitalisering en verder harmoniseren van processen en administraties. In 2024 wordt het informatiebeleidsplan vastgesteld. Daarnaast is gestart met een uitvoeringsagenda om het informatiebeleidsplan uit te voeren. Dit loopt door tot het einde van de bestuursperiode 2026.

Zaakgericht werken wordt verder geborgd en het in 2023 doorgevoerde transitieproces P&O zal in 2025 verder worden doorontwikkeld en toekomstbestendig worden gemaakt met randvoorwaarden, planning en beoogde resultaten. De gezamenlijke werkgeversvisie op inclusie en diversiteit is in 2023 vertaald in maatregelen en beleid. P&O ondersteunt en faciliteert de werkgevers daarbij. Dit geldt ook voor duurzame inzetbaarheid van

medewerkers, een steeds belangrijker wordend item in een veranderende arbeidsmarkt. Hierbij wordt verdere invulling gegeven aan maatwerk- dan wel mobiliteitsoplossingen en doorontwikkeling van een digitaal leerplatform, de DUO-academie. Ook wordt gewerkt aan een eigen wervings- en selectieplatform, dat in 2025 voor DUO-organisaties actief zal zijn.

Burger

Focus met name op kwaliteit door digitalisering producten en diensten burgerzaken, verbetering van de kwaliteit van BRP en doorontwikkeling van KCC. Ten aanzien van sociaal domein is de focus voor 2025 veelal gericht op kwaliteitsverbetering. Met aandacht voor gemeenteverstijgend werken, een goedlopende brede centrale toegang sociaal domein op basis van een brede uitvraag. Ook is uitgangspunt dat in 2025 in het sociaal domein datagedreven wordt gestuurd.

Buurt

De focus ligt met name op kwaliteit, maar ook op kwetsbaarheid en kosten, waaronder een efficiëntere, effectievere en robuustere uitvoering van VTH. Daarnaast is voldoende personeel belangrijk om gemeentelijke dienstverlening te blijven continueren, waarbij rekening wordt gehouden met de gevolgen van de gemeentelijke areaaluitbreiding. Een effectieve aansturing van de teams Dagelijks Onderhoud en Inrichting en Beheer is, zeker in verband met de groei van de DUO-gemeenten, noodzakelijk.

Risico's

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

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
2025	Begroting 2025	20.205	1.608	1.608	1.668	1.668	-
2024	Begroting 2024	21.350	1.583	1.741	1.583	1.741	-

F.2.4 Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied

Vestigingsplaats	Zaandam
Soort verbonden partij	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiger(s) bestuur portefeuillehouder bestuurlijke samenwerking en dienstverlening
Mate van sturing	-
Relatie met programma	Wonen & Werken: Groen, blauw en duurzaam omarmen, Ontwikkelen van gebieden en locaties

Het openbaar belang wat behartigd wordt

De deelnemers ondersteunen bij de uitvoering van hun taken op het gebied van bodem, bouw en milieu en controleren of bedrijven zich aan de milieuregels houden. Ook geeft de Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied (OD NZKG) advies over regels op het gebied van energie en duurzaamheid, lucht, geur, geluid en de implementatie van nieuwe wet- en regelgeving.

Ontwikkelingen

De OD NZKG is een sterk groeiende organisatie en heeft bij de inwerkingtreding van de Omgevingswet op 1 januari 2024 een significante vergroting van het basistakenpakket toebedeeld gekregen. In 2023 en 2024 heeft de organisatie het maximaal haalbare aan nieuw personeel geworven in relatie tot het absorptievermogen van de organisatie. Ondanks deze investering kan het in 2023 ingezette ambitieniveau zoals afgesproken met de deelnemers niet geheel gerealiseerd kan worden. De uitvoering zal in aard en omvang steeds in beweging zijn binnen de vastgelegde totale begrotingsomvang van ca. 90 miljoen. Dit maakt dat er een afschaling van de plustaken nodig is van de totale productie regiobreed. Voor elke deelnemer is voor 2025 een herprioritering van deze taken uitgevoerd.

Omgevingswet

Op 1 januari 2024 is de Omgevingswet in werking getreden. De nieuwe regels hebben ingrijpende gevolgen voor bijna alle taken en werkprocessen van de omgevingsdiensten. In de jaren 2024 e.v. zal blijken hoe de nieuwe regels in de praktijk uitpakken en zullen onduidelijkheden langzamerhand via jurisprudentie worden opgehelderd. Een zorgpunt is het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO), dat op een minimaal niveau van start zal gaan en in de loop der jaren verder moet worden ontwikkeld. Ook over de financiering blijft veel onzeker. Om de implementatie van de Omgevingswet te kunnen bekostigen worden de uren in de Uvo's voor 2024 en 2025 gehandhaafd.

Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen

Gelijk met de Omgevingswet is de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) voor de 1e fase in werking getreden. Op 1 januari 2025 gaat het tweede deel van de eerste fase Wkb in. Daardoor is de impact op de uitvoering van de taken en personele consequenties (bij met name constructieve veiligheid) in 2025 minder aan de orde. Deze consequenties worden door middel van het verkleinen van de flexibele schil van de OD NZKG opgevangen.

Risico's

De geactualiseerde begroting 2024 is de basis voor de meerjarenbegroting 2025-2028. Zonder afbreuk te doen aan de beleidsopgaven en robuustheid van de organisatie is regio breed gekeken naar een herprioritering van de (plus)taken voor 2025. De combinatie van deze omstandigheden maakt dat de uitvoeringsovereenkomst voor 2024 bijgesteld is en dat dit doorloopt in 2025. Deze bijstellingen raken niet het wettelijk basistakenpakket. Echter kan de afschaling betekenen dat sommige wettelijke termijnen mogelijk niet worden gehaald, waardoor er juridische en financiële consequenties kunnen optreden.

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
2025	Begroting 2025	521	2.280	2.280	33.009	32.864	-
2024	Begroting 2024	485	2.534	2.534	25.808	25.413	-

F.2.5 Openbare Gezondheidszorg (GR OGZ)

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

Het openbaar belang wat behartigd wordt

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

Ontwikkelingen

In het afgelopen jaar heeft de GGD alle taken op grond van de Wet Publieke gezondheid weer uitgevoerd voor de gemeente Uithoorn. In de coronajaren is er, zoals met het ministerie was afgesproken, overeenkomstig de begroting afgerekend. Naar verwachting wordt de afrekening en de uitvoering van de werkzaamheden vanaf 2025 weer hervat zoals gebruikelijk.

Risico's

n.v.t.

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
2025	Begroting 2025	1.446	1.112	1.112	-	-	-
2024	Begroting 2024	1.388	1.157	1.157	-	-	-

F.2.6 Openbaar lichaam GGD (veilig thuis)

Vestigingsplaats	Amsterdam
Soort verbonden partij	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiger(s) bestuur: portefeuillehouder sociaal domein en maatschappelijke ondersteuning
Mate van sturing	15,4% als aandeel gemeentelijke bijdrage
Relatie met programma	Samenleving: maatschappelijke ondersteuning, sport en cultuur; jeugd en onderwijs; veiligheid.

Het openbaar belang wat behartigd wordt

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

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

Ontwikkelingen

Er komt een nieuwe regioaanpak 2024-2029 omdat de regioaanpak 'Veiligheid voor Elkaar' op zijn einde loopt. In 2025 zal er dus een nieuwe regioaanpak worden ingezet. Hierin wordt het belang gevoeld om samen aan de opgave te werken om huiselijk geweld, kindermishandeling en seksueel geweld te voorkomen, stoppen en duurzaam op te lossen. Dit wordt gedaan vanuit de gedeelde missie: 'Wij moeten ervoor zorgen dat de generaties na ons een gezond en geweldloos bestaan kunnen leiden. Dat is onze verantwoordelijkheid. Klein of groot, ieder van ons kan en moet daarin iets doen.' Uit deze regionale aanpak volgen lokale acties in de gemeente Uithoorn. Alle acties die lokaal worden ingezet in opvolging van het regionale programma staan opgenomen in het Uitvoeringsprogramma van het Integraal Veiligheidsbeleid.

Het begrote resultaat komt voor 2025 uit op een negatief bedrag van € 2.116.473 . De algemene reserve daalt hierdoor naar een bedrag van € 6.110.050. Onder andere in verband met de stijging van de kosten van het Centrum Seksueel Geweld daalt de algemene reserve eind 2026 naar een bedrag van 3,1 miljoen. Dit is ca. 10% van de begrote omzet. Vanaf 2027 is het ontstane tekort verwerkt in een hogere bedrage. De bijdrage van de gemeenten stijgt hierdoor met ca. 1,5 miljoen naar 7,0 miljoen.

Op basis van de bijgestelde begroting van de GR GGD Amsterdam-Amstelland (Veilig Thuis) is de jaarlijkse bijdrage voor 2025 en verder vastgesteld op circa € 179.000. Omdat wij in de begroting rekening hebben gehouden met een budget van € 154.000, moet de begroting structureel worden verhoogd met € 25.000. De stijging van de bijdrage heeft voornamelijk te maken met prijs- en loonontwikkeling.

Risico's

N.v.t.

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
2025	Concept Begroting 2025	179	6.670	2.616	-	-	-4.053
2024	Begroting 2024	155	8.396	6.709	-	-	-1.687

F.2.7 Gemeentebelastingen Amstelland

Vestigingsplaats	Amstelveen
Soort verbonden partij	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiger(s) bestuur portefeuillehouder financiën
Mate van sturing	Het aandeel van Uithoorn in de GR Gemeentebelastingen Amstelland bedraagt 12,51% voor 2025 en is gebaseerd op het inwoneraantal op 1 januari voorafgaand aan het begrotingsjaar. De bijdragen zijn voor 2024 en 2025 respectievelijk € 769.000 en € 809.100.
Relatie met programma	Organiseren: financiën

Mate van sturing

Het aandeel van Uithoorn in de GR Gemeentebelastingen Amstelland bedraagt 12,51% voor 2025. Dit is gebaseerd op het inwoneraantal op 1 januari voorafgaand aan het begrotingsjaar. De bijdragen zijn voor 2024 en 2025 respectievelijk € 769.000 en € 809.100.

Het openbaar belang wat behartigd wordt

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

Ontwikkelingen:

In 2016 is de Fiscale vereenvoudigingswet 2017 aangenomen en gepubliceerd in het Staatsblad. Onderdeel van die wet is het stroomlijnen van de invorderingsregelgeving voor belastingen en toeslagen (Wet Stroomlijnen). De Wet Stroomlijnen bevat onder meer een verbetering en modernisering van de rechtsbescherming bij uitstel van betaling en kwijtschelding. Ook tegen geheel of gedeeltelijke afwijzingen van kwijtschelding of uitstel van betaling zou dan beroep op de rechter mogelijk worden.

In de huidige situatie kan de burger alleen administratief beroep instellen bij het college van burgemeester en wethouders. Wel kan er beroep worden ingesteld bij de civiele rechter, maar dat komt tot nu toe vrijwel niet voor omdat hiervoor vaak een advocaat noodzakelijk is. In de praktijk wordt in de afwijzingsbesluiten altijd opgenomen dat mensen ook bij de Ombudsman terecht kunnen. De Ombudsman toetst dan of de kwijtschelding volgens de wet en ook de bedoeling van de wet is gegaan. Het advies van de Ombudsman wordt in de praktijk praktisch altijd opgevolgd.

Door de inwerkingtreding van de volledige rechtsbescherming worden wederom een zeer groot aantal bezwaarschriften verwacht, waarbij niet wordt uitgesloten dat No Cure No Pay bedrijven hierin een rol gaan spelen.

Voor zover nu bekend zal de Wet Stroomlijnen gefaseerd worden ingevoerd. De wijziging zal dan eerst voor de Rijksbelastingen in werking treden en in een veel latere fase voor de lokale belastingen. Op deze manier is de werklast voor de Rijksbelastingdienst en de Rechtspraak beheersbaar. Door de latere invoering voor de lokale belastingen kan lering worden getrokken uit de ervaringen van de Rijksbelastingdienst.

Afhankelijk van de ervaringen bij de Rijksbelastingdienst zal de wetgeving op zijn vroegst rond 2028 van kracht worden voor de lokale belastingen.

Risico's:

Zie bovenstaande toelichting

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
2025	Begroting 2025	809	-	-	-	-	-
2024	Begroting 2024	789	-	-	-	-	-

F.2.8 Vervoerregio Amsterdam

Vestigingsplaats	Amsterdam
Soort verbonden partij	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang	De Uithoornse vertegenwoordigers in de regioraad zijn de Raadsleden dhr. O. Brautigam en mw. P. van Leeuwen-van der Hoorn
Mate van sturing	-
Relatie met programma	Wonen & Werken: Toekomstbestendig wonen en verplaatsen

Het openbaar belang wat behartigd wordt

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

Ontwikkelingen

De Vervoerregio Amsterdam verbindt veertien gemeenten en samen werken we aan een regio waarin alle mensen prettig en soepel hun bestemming kunnen bereiken. We willen een bereikbare regio zijn voor de mensen die hier wonen, werken, leren en recreëren. Nu en in de toekomst. Dat vraagt om verantwoorde keuzes die voor de mens, onze omgeving en de planeet het beste zijn. Meer dan ooit moeten we in deze drukste regio van het land zorgen voor schone en gezonde vervoersopties die passen bij de verschillende gebieden. Dat is nodig om ervoor te zorgen dat al onze inwoners en bezoekers hun bestemming kunnen bereiken. Daarom werken we samen aan een duurzaam bereikbare regio waarin onze reizigers veilig, betaalbaar, soepel en prettig kunnen reizen van deur tot deur.

Het Beleidskader Mobiliteit 'Verbinden in Verscheidenheid' is het centrale, strategische beleidsdocument van de Vervoerregio. Het geeft de doelen weer en geeft richting aan de activiteiten, uitgaven en de keuzes die daarbij gemaakt worden. De begroting 2025-2028 geeft weer met welke activiteiten, maatregelen en projecten de Vervoerregio aan de slag gaat en welke budgetten ze daarvoor nodig heeft. Voor Uithoorn zijn projecten opgenomen die overeen komen met de projecten uit de Mobiliteitsvisie Uithoorn 2040.

Risico's

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

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
2025	Begroting 2025	-	n/b	n/b	n/b	n/b	n/b
2024	Begroting 2024	-			149	127	-

F.2.9 Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland

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

Het openbaar belang wat behartigd wordt

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

Ontwikkelingen

De VrAA (Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland) staat voor verschillende grote opgaven, door de veranderende samenleving. Ook is een modernisering van de brandweerorganisatie gewenst, om in te kunnen blijven spelen op de vraag vanuit de samenleving. De VrAA is deze ontwikkeling reeds gestart en zal deze de komende jaren nader uitbouwen, waarbij er transformatie plaatsvindt van een beleidsluwe naar een beleidsrijke organisatie.

Risico's

De afgelopen jaren is de rol van de veiligheidsregio gegroeid door de grote crises (Corona en Vluchtelingen). Daarnaast kent de verdere modernisering van de brandweerorganisatie een aantal belangrijke uitdagingen die in gang zijn gezet. Bijvoorbeeld op het gebied van diversiteit en inclusie, duurzaamheid, nieuwe technologieën en de groei van onze regio. De veiligheidsregio kent hierdoor een aantal grote financiële opgaven en de financiële middelen bleken daarvoor niet toereikend. Alle gemeenten hebben inmiddels extra budget opgenomen voor onvermijdelijke zaken vanaf 2025.

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
2025	Begroting 2025	1.642	21.455	21.438	81.624	96.045	0
2024	Begroting 2024	1.629	22.804	21.455	65.489	81.624	0

F.3 Vennootschappen en coöperaties

F.3.1 Bank Nederlandse Gemeenten nv

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

Het openbaar belang wat behartigd wordt

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

Ontwikkelingen

Geen bijzonderheden

Risico's

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
2023	Jaarrekening	-	4.615.000	4.721.000	107.459.000	110.819.000	254.000
2022	Jaarrekening	-	5.062.000	4.615.000	143.995.000	107.459.000	300.000

F.3.2 Stedin Groep nv

Vestigingsplaats	Rotterdam
Soort verbonden partij	Privaatrechtelijk
Aandeel van de gemeente	Uithoorn bezit 33.342 (0,59%) gewone aandelen en 2.791 (0,67%) cumpref aandelen
Relatie met programma	Wonen: Woonbeleid Werken: Mobiliteit en infrastructuur Organiseren: financiën

Het openbaar belang wat behartigd wordt

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

Ontwikkelingen

In de afgelopen periode zijn veel acties geweest om ervoor te zorgen dat Stedin over voldoende kapitaal beschikt voor de noodzakelijke investeringen in betrouwbare netten en de energietransitie. In 2021 hebben de aandeelhouders (waaronder Uithoorn) gezamenlijk € 200 miljoen gestort. In 2023 is de Staat als medeaandeelhouder toegetreden, met een kapitaalinjectie van € 500 miljoen. In 2024 zijn ook de provincies Utrecht en Zeeland aandeelhouder geworden, en nog 7 Utrechtse en 12 Zeeuwse gemeenten. Dit past in het streven naar een evenwichtige verdeling van het aandeelhouderschap die Uithoorn nastreeft.

De Wet collectieve warmte (Wcw) is in juni na advies van de Raad van State aangepast en verzonden aan de Tweede Kamer. De wet is een belangrijke bouwsteen in de energietransitie en maakt onder meer een volwaardige rol voor netwerkbedrijven in warmtenetten mogelijk. Naar verwachting wordt de wet in het najaar behandeld. Hiermee is inwerkingtreding medio 2025 een reëel scenario. Als voorbereiding hierop heeft Stedin een warmtestrategie opgesteld.

Risico's

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

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
2023	Jaarrekening		3.342.000	3.221.000	5.178.000	5.063.000	162.000
2022	Jaarrekening		3.270.000	3.342.000	4.912.000	5.178.000	119.000

F.3.3 Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling bv (GPAG)

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

Het openbaar belang wat behartigd wordt

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

Ontwikkelingen

Het geprognosticeerd nettoresultaat van het ontwikkelbedrijf en het erfpachtbedrijf tezamen bedraagt volgens de berekening uit najaar 2023 circa € 1,528 miljoen negatief. Dit negatieve resultaat werd voornamelijk veroorzaakt door onvermijdelijke (civieltechnische) kostenstijgingen en rentestijgingen. Uit hoofde van onze garantstelling is daarom in de jaarrekening 2023 een voorziening gevormd van € 0,768 miljoen.

Risico's

De gemeente Uithoorn staat garant voor Green Park Aalsmeer voor een bedrag van € 30 miljoen. Het belangrijkste risico voor GPAG blijft het uitstellen of afstellen van gronduitgiften op bestaande overeenkomsten mede als gevolg van de te doorlopen planologische procedures en de daarbij aanwezige bezwaar- en beroepsprocedures. Daarnaast geldt dat de heersende economische omstandigheden niet zijn te beïnvloeden.

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
2023	Jaarrekening		-2.821	-1.531	95.420	80.833	1.290
2022	Jaarrekening		7	-2.821	93.143	95.420	-2.827

F.3.4 Inwest Regio bv (ROM Inwest bv)

Vestigingsplaats	Amsterdam
Soort verbonden partij	Privaatrechtelijk
Aandeel van de gemeente	Uithoorn bezit 700 aandelen voor een geïnvesteerd vermogen van € 700.000
	Er zijn 120.291 aandelen geplaatst. Het belang van Uithoorn is 0,58%.
Relatie met programma	Wonen & Werken: Groen, blauw en duurzaam omarmen en Veerkrachtig ondernemen. Organiseren: Financiën.

Het openbaar belang wat behartigd wordt

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

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

Ontwikkelingen

In het afgelopen jaren zijn de eerste projecten gefinancierd. Daarnaast zijn enkele andere gemeenten toegetreden dat maakt dat het kapitaal gegroeid is. In 2024 is besluitvorming besproken om fiscale voordelen te behalen uit een herstructurering. Het belang van de gemeente Uithoorn blijft hetzelfde. Er zijn verdere investeringen gedaan die in lijn zijn met de beoogde investeringen tijdens oprichting van de ROM.

Risico's

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

F.4 Stichtingen en verenigingen

F.4.1 Stichting Initiatievenfonds Uithoorn

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

Het openbaar belang wat behartigd wordt

De Stichting heeft als doel het verhogen van de kwaliteit van de samenleving in Uithoorn en De Kwakel en het verrichten van alle verdere handelingen die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

Ontwikkelingen

Ook in 2025 staat het Initiatievenfonds midden in de Uithoornse samenleving om initiatieven te faciliteren. Daarnaast wordt de samenwerkingsafpraak herijkt.

Risico's

-

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
2023	Jaarrekening	62	133	137	-	-	-4
2022	Jaarrekening	62	127	133	-	-	7

F.4.2 Stichting promotie Uithoorn en De Kwakel (SPUK)

Vestigingsplaats	Uithoorn
Soort verbonden partij	Privaatrechtelijk
Bestuurlijk belang	-
Aandeel van de gemeente	Voor de jaren 2022 tot en met 2025 bedraagt de jaarlijkse gemeentelijke bijdrage € 20.000. Eenzelfde bedrag wordt door de ondernemers uit het ondernemersfonds bijgedragen.
Relatie met programma	Wonen en Werken: Veerkrachtig ondernemen

Het openbaar belang wat behartigd wordt

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

Ontwikkelingen

In 2025 promoot en ondersteunt de SPUK initiatieven op het gebied van recreëren, wonen en werken in Uithoorn en De Kwakel door middel van campagnes en communicatiematerialen en financiële bijdragen aan evenementen.

Risico's

-

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

F.4.3 Stichting Rijk

Vestigingsplaats	Uithoorn
Soort verbonden partij	Privaatrechtelijk
Bestuurlijk belang	-
Mate van sturing	-
Relatie met programma	Alle programma's

Het openbaar belang wat behartigd wordt

De stichting heeft als doel het bevorderen van de doelmatigheid, rechtmatigheid en kwaliteit van de wijze van besteding van overheidsmiddelen (...). Zij tracht dit doel (...) te bereiken door het optimaliseren van inkoop- en contractuitvoeringsprocessen, zulks onder meer door het faciliteren van een regionaal inkoopbureau (...).

Ontwikkelingen

Nadat Stichting Rijk in 2020 heeft geïnvesteerd in verbetering van de bedrijfsvoering en dienstverlening aan de gemeenten, is in 2021 en 2022 ingezet op de doorontwikkeling van de strategische koers en ook in 2025 wordt deze koers voortgezet. De centrale ambitie is en blijft impactvol aanbesteden. Uiteindelijk gaat het Stichting RIJK om een professioneel inkoopproces dat, naast aandacht voor de rechtmatigheid en juridische kaders, zaken realiseert die de kwaliteit dienstverlening aan de inwoners verbetert. Thema's die daarbij bijzondere aandacht krijgen in 2025 zijn: naast het begeleiden van inkooptrajecten en adviseren over en uitvoeren van contractmanagement, meer inzet op strategisch advies op het gebied van inkoop. Verbinding is een ander thema. Na de beperkingen, als gevolg van de pandemie, heeft RIJK haar relatiebeheer geïntensiveerd en zal dit ook in 2025 blijven doen. Het algemeen bestuur heeft in de strategische discussie van 2021 RIJK verzocht om van collectief inkopen een prioriteit te maken. Hiermee kunnen efficiëntie en schaalvoordelen worden bereikt. Het maken van de verbinding tussen bestuurlijke duurzaamheidsambities en de uitvoerings- en inkooppraktijk blijft voorts een actueel en belangrijk thema. En ook blijft de krapte op de arbeidsmarkt aandacht vragen. Stichting RIJK blijft investeren in binden en boeien van medewerkers. Informatiebeveiliging en voldoen aan de privacywetgeving blijft ook in 2025 een permanent punt van aandacht. Interne samenwerking is een belangrijk onderdeel van een kennisintensieve organisatie. In 2025 wil RIJK een stap maken om de technische mogelijkheden beter te gaan benutten waardoor interne samenwerking en op termijn ook de samenwerking met de medewerkers van de aangesloten gemeenten kan worden versterkt.

Risico's

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

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
2025	Concept begroting 2025	169	-	-	-	-	-
2024	Begroting 2024	156	-	-	-	-	-

F.5 Overige verbonden partijen

F.5.1 Metropoolregio Amsterdam

Vestigingsplaats	Amsterdam
Soort verbonden partij	Publiekrechtelijk (convenant)
Bestuurlijk belang	-
Mate van sturing	€ 1,53 per inwoner
Relatie met het programma	Organiseren: bestuur en organisatie; Wonen en werken: alle deelprogramma's

Het openbaar belang wat behartigd wordt

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

Ontwikkelingen

Het jaar 2025 en verder staat vooral in het teken van verdere uitvoering van de in het najaar 2021 vastgestelde samenwerkingsafspraken en de vaststelling van de nieuwe MRA agenda 2025 -2028 inclusief meerjarenuitvoeringsprogramma. Deze afspraken voorzien in het verder versterken, slagvaardiger en transparanter maken van de samenwerking in de MRA-regio.

Risico's

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

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
2025	Begroting 2025	n/b	-	-	-	-	-
2024	Begroting 2024	52	-	-	-	-	-
2023	Begroting 2023	49	-	-	-	-	-

Grondbeleid

G.1 Algemeen	165
G.2 Bouwgrondexploitatie (BGE)	167
G.3 Risico's grondexploitatie versus weerstandsvormogen	167



G.1 Algemeen

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

Binnen het door de gemeente te voeren grondbeleid kan er worden gekozen tussen een passieve en een actieve opstelling. Tussen deze opstellingen zijn meerdere variaties denkbaar, waarbinnen er meer wordt geleund op de passieve/actieve opstelling of een combinatie hiervan.

Bij actief beleid wordt geprobeerd het (strategische) eigendom van gronden te verwerven om vervolgens zelf tot realisatie van plannen te komen, al dan niet in samenwerking met particuliere partijen.

Bij passief beleid onderneemt de gemeente zelf geen actie maar wacht particuliere initiatieven af, waarbij de gemeente via haar publieke instrumenten – zoals afkomstig uit de Omgevingswet – een sturende rol vervult bij de ontwikkeling door marktpartijen.

Uithoorn kiest voor regisserend grondbeleid met een voorkeur voor een (pro)actieve rol. Bij regisserend grondbeleid worden de gronden niet zelf actief verworven en ontwikkeld door de gemeente, maar heeft de gemeente een sturende en coördinerende rol bij de ruimtelijke ontwikkeling. Het voordeel van regisserend grondbeleid is dat het de gemeente in staat stelt om invloed uit te oefenen op de ruimtelijke ontwikkeling zonder de financiële lasten en risico's van grondverwerving en -ontwikkeling te dragen. Hierdoor kan de gemeente flexibel inspelen op veranderende marktomstandigheden en maatschappelijke behoeften. Het sturen en coördineren vindt op een (pro)actieve wijze plaats. De keuze voor regisserend grondbeleid volgt uit het coalitieakkoord, waarin is vastgelegd dat de gemeente zich actiever bezig zal houden met gebiedsontwikkelingen. Deze vorm van grondbeleid zorgt voor meer grip op de gebiedsontwikkelingen.

Nota Grondbeleid Uithoorn

De laatste Nota Grondbeleid dateert van 30 april 2015. Naar verwachting stelt de raad de nieuwe Nota Grondbeleid eind 2024 vast. In de Nota zijn de beleidskaders van het gemeentelijk grond- en grondprijnsbeleid vastgelegd.

Wettelijk kader

Het wettelijk kader voor het grondbeleid wordt onder meer bepaald door de Omgevingswet (Ow), het Burgerlijk Wetboek (BW) en de Onteigeningswet. Een groot deel van de oude Onteigeningswet is komen te vervallen en is opgenomen in de Omgevingswet. In afdeling 13.6 en 13.7 van de Omgevingswet en afdeling 8.4 van het Omgevingsbesluit is het verplichte kostenverhaal door de gemeente bij ruimtelijke ontwikkelingen geregeld. In beginsel is de gemeente verplicht via de publiekrechtelijke weg de kosten te verhalen, tenzij het kostenverhaal anderszins verzekerd is.

Het kostenverhaal is anderszins verzekerd indien de gemeente privaatrechtelijk afspraken heeft gemaakt met de initiatiefnemer van een ruimtelijke ontwikkeling. Dit kan door een anterieure overeenkomst met een initiatiefnemer te sluiten. Voor een anterieure overeenkomst geldt in principe contractvrijheid. Partijen hebben in dat geval de vrijheid om

zelf de inhoud van hun contracten te bepalen, binnen de grenzen van de wet. Dit wordt slechts begrensd door het bepaalde in het BW, het bepaalde in het Omgevingsbesluit (Ob) en de algemene beginselen van behoorlijk bestuur (ABBB).

De Omgevingswet is op 1 januari 2024 in werking getreden. Nagenoeg alle wettelijke regelingen met betrekking tot gebiedsontwikkeling zijn geïntegreerd in de Omgevingswet. Hiermee zijn grondbeleidsinstrumenten zoals voorkeursrecht, onteigening, landinrichting en kavelruil geborgd in de Omgevingswet.

Eén van de meest wezenlijke wijzigingen in de Omgevingswet betreft het kostenverhaal via de publiekrechtelijke weg. Het instrument van het exploitatieplan is verdwenen. De grondexploitatie dient voortaan rechtstreeks in het omgevingsplan of in een omgevingsvergunning voor een buitenplanse omgevingsplanactiviteit te worden opgenomen. De gemeente mag de kosten alleen verhalen als deze voldoen aan drie criteria: profijt, proportionaliteit en toerekenbaarheid. Ook moet de locatie het kostenverhaal kunnen dragen. Dat houdt in dat er niet meer kosten worden verhaald dan dat er opbrengsten zijn. Verder wordt onderscheid gemaakt tussen integrale (met tijdvak) en organische gebiedsontwikkeling (zonder tijdvak). Met organisch wordt bedoeld dat er nog onzekerheid is over het eindbeeld en de termijn waarbinnen er gebouwd wordt. Ook voor de andere grondbeleidsinstrumenten geldt dat de regelgeving is aangepast. Zo is bij de onteigening het belangrijkste verschil dat de onteigeningscriteria wettelijk zijn vastgelegd. Voortaan neemt de gemeenteraad de onteigeningsbeschikking en niet langer de Kroon.

Naast de Omgevingswet heeft sinds 26 november 2021 het zogeheten “Didam-arrest” invloed op (de uitvoering van) het grondbeleid. Dit arrest heeft gevolg gehad voor de wijze waarop de gemeente marktpartijen selecteert bij de verkoop van grond. In deze uitspraak heeft de Hoge Raad geoordeeld dat vanwege het gelijkheidsbeginsel een overheidslichaam dat een onroerende zaak wil verkopen, gelegenheid moet bieden aan (potentiële) gegadigden om mee te dingen naar deze onroerende zaak, indien er meerdere gegadigden zijn voor de aankoop van de desbetreffende onroerende zaak of redelijkerwijs te verwachten is dat er meerdere gegadigden zullen zijn.

Huidig grondbezit

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

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

Naast de door de gemeente in exploitatie genomen complexen heeft de gemeente een faciliterende grondpolitiek gevoerd bij particuliere ontwikkelingen. Denk daarbij aan woningbouwprojecten zoals Vinckebuurt, Kootpark-Oost en Wapo-terrein. Ook langs deze weg kunnen gemeentelijke doelstellingen worden gehaald, bijvoorbeeld vanuit de Omgevingsvisie of de Woonzorgvisie, door hierover afspraken te maken. De gemeentelijke kosten worden zoveel mogelijk door middel van anterieure overeenkomsten verhaald.

G.2 Bouwgrondexploitatie (BGE)

In de Actualisatie bouwgrondexploitaties per 1-1-2024 is rekening gehouden met de volgende parameters:

Omschrijving	parameter
Rente	3,00%
Inflatie	2,00%
Opbrengstenstijging	geen
Disconteringsvoet	2,00%

Deze bovengenoemde actualisatie is op 27 juni vastgesteld in de raad (niet openbaar).

Er is sprake van 3 lopende en vastgestelde grondexploitaties. Dit betreft locatie Irenelaan, Schansgebied en het nieuwe politiebureau.

De grondexploitaties Schansgebied en Irenelaan hebben een positief resultaat terwijl de realisatie van het nieuwe politiebureau een negatief resultaat laat zien. Voor deze laatste is een voorziening getroffen in de jaarrekening 2023.

Momenteel wordt nog druk gewerkt aan de toekomstige grondexploitaties locatieontwikkeling Vuurvogel, locatieontwikkeling Thamencollege en het Legmeerplein.

Per saldo laat de actualisatie een incidenteel voordeel zien van € 69.500. Dit voordeel is via een raadsbesluit toegevoegd aan de budgetegalisatiereserve in 2024.

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

G.3 Risico's grondexploitaties versus weerstandsvermogen

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

Openbaarheid

H.1 Inleiding	170
H.2 Actieve openbaarmaking	170
H.3 Passieve openbaarmaking	171
H.4 Verbetering van de informatiehuishouding	172

H.1 Inleiding

Op 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) in werking getreden. De Woo vervangt de Wet openbaarheid van bestuur. Artikel 3.5 van de Woo schrijft voor dat een bestuursorgaan in de begroting aandacht besteedt aan de beleidsvoornemens inzake de uitvoering van de wet. In de jaarstukken moeten we verslag doen van de uitvoering van de wet, mede in relatie tot de beleidsvoornemens.

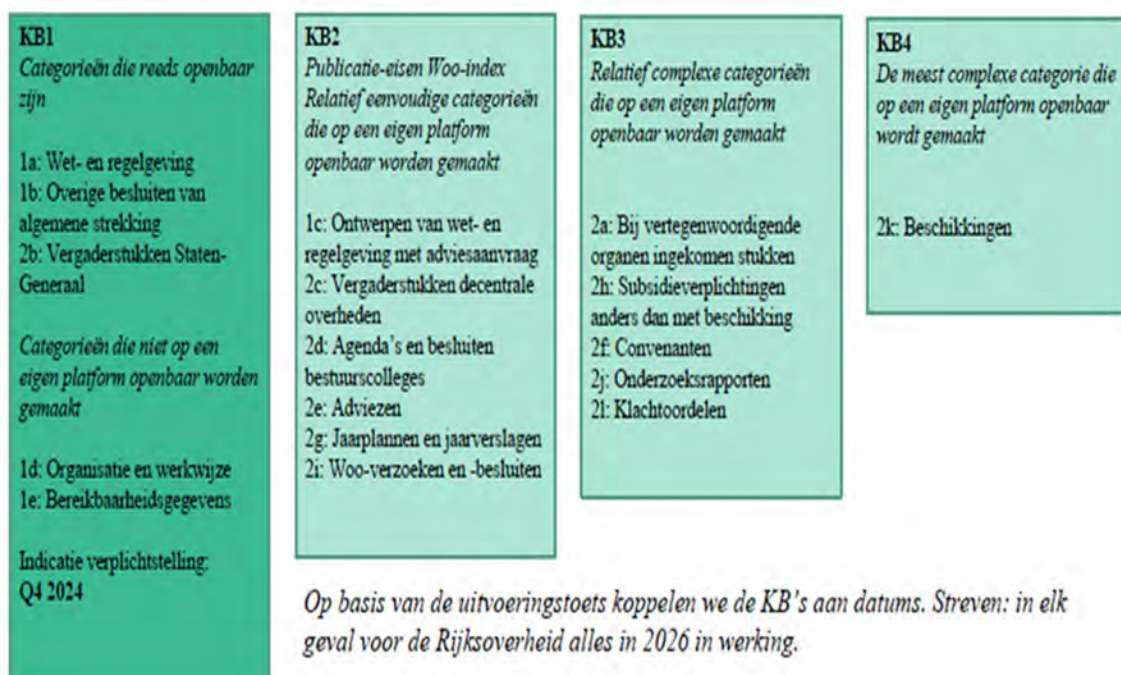
In deze paragraaf geven wij aan wat wij in 2025 gaan oppakken om uitvoering te geven aan de Woo. Daarbij richten wij ons op de drie pijlers van de Woo:

- Actieve openbaarmaking
- Passieve openbaarmaking
- Verbetering van de informatiehuishouding

H.2 Actieve openbaarmaking

De Woo noemt elf informatiecategorieën die wij in de periode mei 2022 tot mei 2027 gefaseerd actief openbaar moeten maken. Het overgangsrecht van de Woo regelt dat de start van de actieve openbaarmaking per informatiecategorie (of verzameling informatiecategorieën) wordt geregeld middels een Koninklijk Besluit. Daarbij is in mei 2024 de planning vanuit de VNG opgeleverd (zie onderstaand plaatje).

Hoe zit het met de planning?



Gezien de belangrijke mate van ondersteuning vanuit de VNG met daarbij de gemeentelijke ambitieniveaus ten aanzien van de implementatie van de Woo (voldoen aan wetgeving), volgen wij vanuit het project de landelijke planning. Dat betekent:

- Dat wij in 2024 nog de informatiecategorieën genoemd in KB1 die voor de gemeente gelden, actief gaan publiceren (lees: organisatie en werkwijze, bereikbaarheidsgegevens);
- Dat wij in 2025 de informatiecategorieën van KB2 (allen geldig voor de gemeente) actief gaan publiceren.
- Dat wij aan gaan sluiten op de Woo-Verwijsindex;
- Dat wij aan gaan sluiten op een Woo-publicatieplatform.

H.3 Passieve openbaarmaking

Naast het actief openbaar maken kan iedereen altijd vragen om bepaalde informatie (op verzoek) openbaar te maken. Ook bij openbaarmaking op verzoek gaat de Woo ervan uit dat het belang van openbaarheid altijd geldt en dat alleen in uitzonderingsgevallen een bijzonder belang vóór openbaarmaking kan gaan. Concreet betekent dit dat een Woo-verzoek (of onderdelen daarvan) alleen kan (of kunnen) worden geweigerd wanneer een beschermd belang in het geding is. Voor de passieve openbaarmaking geldt in 2025:

- Wij ronden uiterlijk in het 1^e kwartaal van 2025 de optimalisatie van het werkproces passieve openbaarmaking, inclusief een generieke processtap publiceren af.
- Wij ronden uiterlijk in het 1^e kwartaal van 2025 de optimalisatie van de anonimiseringstool inclusief een generieke processtap Anonimiseren af.
- Wij ronden in het 1^e kwartaal van 2025 de realisatie van een managementdashboard af.

H.4 Verbetering van de informatiehuishouding

Eén van de uitgangspunten van de Woo is dat de informatiehuishouding op orde is. De verbetering van de informatiehuishouding wordt in Duo+ verband via een programma opgepakt. In 2023 is een programmateam ingericht en zijn de eerste activiteiten gestart. In begin 2024 is het programma Informatiehuishouding op orde (IHOO) door middel van een quick review beoordeeld en is er voor gekozen om een nieuwe programmamanager te werven en een doorstart te maken middels een nieuw op te stellen programmaplan.

Op dit moment zijn enkel de projecten Zaakgericht werken, Wet Open Overheid en Wet modernisering elektronisch bestuur onderdeel van het programma). In het 4^e kwartaal van 2024 wordt een programmaplan opgesteld, waarna het programma en de daaronder vallende projecten vanaf 1 januari 2025 kunnen starten.

Financiële begroting

5.1 Grondslagen ramingen baten en lasten	174
5.2 Balans	176
5.3 Investerings	177
5.4 Reserves en voorzieningen	179
5.5 Baten en lasten op programma	180
5.6 Baten en lasten op deelprogramma	181
5.7 Financiële positie	182
5.8 Incidentele baten en lasten	183
5.9 EMU-Saldo	189
5.10 Taakveldenraming	190

5.1 Grondslagen ramingen baten en lasten

Hieronder vindt u de belangrijkste financiële uitgangspunten, zoals gehanteerd bij het opstellen van de begroting 2025 en de meerjarenraming:

- Loon- en prijsstijgingen van 2,9% (%-bbp van het lopende jaar).
- Inflatie van tarieven en belastingen van 2,9%.
- Inflatie van de WOZ-maatstaf van 6,3%. Dit percentage wordt gebruikt door het Rijk om de korting op het gemeentefonds te berekenen (zie meicirculaire).
- De berekening van de uitkering gemeentefonds is gebaseerd op de meicirculaire 2024.
- De renteomslag bedraagt 3%.
- De disconteringsvoet voor bouwgrondexploitatie is 2%.
- De rente(prognose) lang vreemd vermogen is 3,5%.
- De rioolheffing en afvalstoffenheffing zijn 100% kostendekkend.

Ontwikkeling voorzieningen

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

Ontwikkeling activa

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

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

Ontwikkeling financieringssaldo

Door de investeringen en de aflossing van oude leningen heeft de gemeente in 2022 een langlopende geldlening aangetrokken. In 2023 was dit niet nodig. Verwacht wordt dat in de 2e helft van 2025 opnieuw een geldlening moet worden aangetrokken.

Gewaarborgde geldleningen en achtervang

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

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

5.2 Balans

ACTIVA	2024	2025	2026	2027	2028
VASTE ACTIVA	111.569	118.992	139.000	144.936	141.560
Immateriële vaste activa	1.402	1.455	1.409	1.363	1.328
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	1.402	1.455	1.409	1.363	1.328
Materiële vaste activa	102.264	109.774	129.901	135.981	132.786
Investerings economisch nut	53.086	56.923	70.929	76.965	73.939
Economisch nut waarvoor ter bestrijding van	31.797	30.833	33.132	32.469	32.765
de kosten een heffing kan worden geheven	-	-	-	-	-
Investerings maatschappelijk nut	17.381	22.018	25.840	26.547	26.082
Financiële vaste activa	7.903	7.763	7.690	7.592	7.446
Kapitaalverstrekkingen aan:					
Deelnemingen	2.426	2.426	2.426	2.426	2.426
Leningen	-	-	-	-	-
Bijdrage aan activa in eigendom	2.710	2.570	2.497	2.399	2.253
Overige langlopende leningen u/g	2.767	2.767	2.767	2.767	2.767
VLOTTENDE ACTIVA	1.062	-532	-303	-	-
Bouwgrond exploitatie	1.062	-532	-303	-	-
Totaal activa	112.631	118.460	138.697	144.936	141.560

PASSIVA	2024	2025	2026	2027	2028
VASTE PASSIVA	113.927	108.582	103.284	98.765	93.560
Eigen Vermogen	56.282	55.804	54.729	54.433	53.451
Algemene reserves	45.840	45.365	45.307	45.253	45.253
Bestemmingsreserves	10.442	10.439	9.422	9.180	8.197
Voorzieningen	4.301	3.657	3.657	3.657	3.657
Voorzieningen	4.301	3.657	3.657	3.657	3.657
Vaste lening	53.344	49.121	44.898	40.675	36.452
20mln lening 40.105438	8.400	7.600	6.800	6.000	5.200
17mln lening 40.103046	10.810	10.321	9.832	9.343	8.854
10mln lening 40.106705	6.084	5.750	5.416	5.082	4.748
15mln lening 40.107726	6.250	5.250	4.250	3.250	2.250
10mln lening 40.112760	5.000	4.000	3.000	2.000	1.000
18mln lening 40.115874	16.800	16.200	15.600	15.000	14.400
VLOTTENDE PASSIVA	-1.296	9.878	35.413	46.171	48.000
Financieringstekort	-1.296	9.878	35.413	46.171	48.000
Totaal passiva	112.631	118.460	138.697	144.936	141.560

5.3 Investerings

Omschrijving	L / B	B2025	B2026	B2027	B2028
Samenleving					
Invest.bijdr.ketel+inbraakalarminstallatie KDO	Lasten	-	-	45	-
Investeringsbijdr. verv. dakbedekking Sporthal KDO	Lasten	-	67	-	-
Nieuwbouw vakcollege Thamen	Baten	-	-	-830	-
Nieuwbouw vakcollege Thamen	Lasten	5.284	16.342	8.969	-
Tijdelijke huisvestingsaanpassingen Thamen	Lasten	300	-	-	-
Samenleving		5.584	16.409	8.184	-
Wonen en Werken mutaties grondexploitaties					
Legmeerplein	Lasten	4	4	4	5
Woningbouwontwikkeling bij De Vuurvogel	Lasten	2	2	2	2
Woningbouwontwikkeling bij Vakcollege Thamen	Lasten	113	14	14	15
Wonen en Werken mutaties grondexploitaties		120	20	21	21
Wonen en Werken					
AKU renovatie atletiekbaan 2028	Lasten	-	-	180	-
Admiraal Tromplaan	Lasten	-	38	806	-
Admiraal van Ghentlaan	Lasten	25	520	-	-
Armaturen Honkbal en Softbal 2026	Lasten	-	137	-	-
Bijdrage aan Waternet dijkverhoging Amsteldijk	Lasten	359	359	359	-
Bijdrage aan Waternet t.b.v. Thamerweg	Lasten	400	-	-	-
Cyclamenlaan	Lasten	32	233	-	-
Dorpshart a/d Amstel herinrichting openbare ruimte	Lasten	2.000	-	-	-
Gouwzee en Greveling	Lasten	32	450	-	-
Herinrichting Sportlaan	Lasten	598	-	-	-
Herinrichting Sportlaan: Groen	Baten	-180	-	-	-
Herinrichting Sportlaan: Groen	Lasten	333	-	-	-
Herinrichting dorpscentrum De Kwakel fase 2	Baten	-114	-	-	-
Herinrichting dorpscentrum De Kwakel fase 2	Lasten	188	-	-	-
Investering Civiele kunstwerken 2026	Lasten	-	138	-	-
Investering civiele kunstwerken 2025	Lasten	111	-	-	-
Investering verkeersregelinstallatie automaat 2026	Lasten	-	236	-	-
Investerings Civiele kunstwerken 2027	Lasten	-	-	237	-
Investerings Civiele kunstwerken 2028	Lasten	-	-	-	213
Investerings Spelen	Lasten	400	172	-	-
Investerings Spelen 2027	Lasten	-	-	172	-
Investerings Spelen 2028	Lasten	-	-	-	172
Joost vd Vondellaan Constantijn Huigenslaan	Lasten	-	-	25	387
KDO voetbal 2028 (kunstgras)veld 3	Lasten	-	-	-	284
Legmeervogels 2025	Lasten	290	-	59	-
Legmeervogels 2026 Veld 1 kunstgras	Lasten	-	306	-	-
Oranjebuurt	Lasten	1.053	1.033	-	-
Parkeerterrein Irenelaanlocatie: groen	Lasten	-	-	92	-
Parkeerterrein Irenelaanlocatie: verharding	Lasten	41	617	100	-
Qui Vive Hockey 2024	Lasten	621	-	-	-
Qui Vive hockey 2028 (kunstgras)veld 1	Lasten	-	-	-	247
Thamerdal	Lasten	-	-	385	-
Toegangscontrolesysteem OC 2023	Lasten	130	-	-	-
UWTC wielerveding bestrating en verharding 2027	Lasten	-	-	129	-
UWTC wielerveding veldafscheiding 2027	Lasten	-	-	18	-

Omschrijving	L / B	B2025	B2026	B2027	B2028
Verkeersregelininstallatie 2026 buitenwerk	Lasten	-	236	-	-
Zijdelveld	Lasten	36	891	-	-
Wonen en Werken		6.353	5.368	2.562	1.303
Wonen en Werken riolering					
Riolering herinrichting Sportlaan	Lasten	100	-	-	-
Riolering parkeerterrein Irenelaanlocatie	Lasten	-	64	-	-
Verv. riolering Blomstraat/Amstelstraat	Lasten	-	-	275	-
Verv. riolering Schansgebied + Amstelplein	Lasten	-	-	750	-
Vervanging riolering Bruine lijster	Lasten	-	500	-	-
Vervanging riolering Cyclamenlaan	Lasten	-	350	-	-
Vervanging riolering Gouwzee	Lasten	-	400	-	-
Vervanging riolering Oranjebuurt fase 1	Lasten	300	2.590	-	-
Vervanging riolering Thamerdal fase 1	Lasten	-	-	-	2.000
Wonen en Werken riolering		400	3.904	1.025	2.000
Organiseren					
Bedrijfshulpmiddelenplan	Lasten	125	-	-	-
Bedrijfshulpmiddelenplan 2027: interieur	Lasten	-	-	127	-
Bedrijfshulpmiddelenplan 2028 interieur	Lasten	-	-	-	81
Organiseren		125	-	127	81
Totaal		12.582	25.702	11.918	3.405

1*

¹ *De investering met de omschrijving Woningbouwontwikkeling bij Vakcollege Thamen betreft voorbereidingskosten in aanloop tot de vaststelling van een grondexploitatie. Conform BBV regelgeving vanaf 2016 moeten deze kosten als kosten van onderzoek en ontwikkeling worden opgenomen onder de Immateriële Vaste Activa. Vanaf de vaststelling van een grondexploitatie gaat de uitvoeringsfase van een grondexploitatie in en wordt deze verantwoord onder de voorraden. De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden daarbij ingebracht als boekwaarde, waarna deze kosten geen onderdeel meer uitmaken van bovenstaand overzicht.

5.4 Reserves en voorzieningen

Reserve	begin-stand 2025	dotatie	onttrek-king	Eind-stand 2025	dotatie	onttrek-king	Eind-stand 2026	dotatie	onttrek-king	Eind-stand 2027	dotatie	onttrek-king	Eind-stand 2028
Algemene risicoreserve	43.090	-	-	43.090	-	-	43.090	-	-	43.090	-	-	43.090
Budgetegalisatiereserve	2.750	-	870	1.880	-	71	1.810	-	319	1.490	-	-	1.490
Reserve sparen vooraf	-	395	-	395	12	-	407	266	-	673	-	-	673
Totaal algemene reserves	45.840	395	870	45.365	12	71	45.307	266	319	45.253	-	-	45.253
Reserve dekking kapitaallasten	2.971	-	495	2.476	-	445	2.031	-	398	1.634	-	364	1.270
Reserve duurzaamheid	1.162	544	-	1.726	-	-	1.726	-	-	1.726	-	-	1.726
Reserve groot onderhoud openbare ruimte	4.626	1.259	1.397	4.487	1.259	1.851	3.894	1.259	1.255	3.898	1.259	2.263	2.893
Reserve Onderhoud (gemeentelijke) gebouwen	124	16	-	140	34	175	-	60	59	1	99	-	100
Reserve onderhoud MFA de Legmeer	546	122	-	669	99	-	768	92	-	860	122	-	981
Reserve reiniging	142	-	-	142	-	-	142	-	-	142	-	-	142
Reserve riolering	689	536	610	615	671	609	677	688	629	736	801	636	901
Reserve ruimte voor ruimte	184	-	-	184	-	-	184	-	-	184	-	-	184
Reserve Speelbeleidsplan	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reserve Vinckebuurt	8	-	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal bestemmingsreserves	10.451	2.487	2.500	10.439	2.617	3.634	9.422	2.653	2.895	9.180	2.835	3.817	8.197
Totaal Reserves	56.291	2.882	3.370	55.804	2.629	3.704	54.729	2.918	3.214	54.433	2.835	3.817	53.451

Voorziening	Begin-stand 2025	dotatie	onttrek-king	Eind-stand 2025	dotatie	onttrek-king	Eind-stand 2026	dotatie	onttrek-king	Eind-stand 2027	dotatie	onttrek-king	Eind-stand 2028
Voorziening GreenPark Aalsmeer	766	-	-	766	-	-	766	-	-	766	-	-	766
Voorziening pensioenverplichtingen	2.891	133	133	2.891	133	133	2.891	133	133	2.891	133	133	2.891
Totaal voorzieningen	3.657	133	133	3.657	133	133	3.657	133	133	3.657	133	133	3.657

5.5 Baten en lasten op programma

	R2023	B2024	B2025	B2026	B2027	B2028
Samenleving						
Lasten	48.707	53.511	51.419	45.943	45.709	45.785
Baten	14.006	16.264	13.760	9.846	9.474	9.474
Samenleving	-34.701	-37.248	-37.659	-36.097	-36.235	-36.311
Wonen & Werken						
Lasten	32.454	35.381	32.897	31.440	31.500	33.413
Baten	14.202	15.791	16.638	13.737	13.981	13.743
Wonen & Werken	-18.252	-19.590	-16.260	-17.703	-17.519	-19.671
Organiseren						
Lasten	3.911	4.929	4.679	4.454	4.413	4.330
Baten	625	772	726	768	789	741
Organiseren	-3.286	-4.157	-3.953	-3.685	-3.625	-3.589
Subtotaal programmas	-56.238	-60.995	-57.871	-57.486	-57.379	-59.571
Algemene dekkingsmiddelen						
Lasten	-280	-929	214	824	553	321
Baten	66.842	71.400	72.950	69.510	69.735	69.960
Algemene dekkingsmiddelen	67.122	72.329	72.736	68.686	69.182	69.639
Overhead						
Lasten	11.375	13.161	12.573	12.532	12.556	12.393
Baten	154	55	8	8	8	8
Overhead	-11.221	-13.105	-12.565	-12.524	-12.547	-12.385
Vennootschapsbelasting						
Lasten	-	-	-	-	-	-
Baten	0	0	0	0	0	0
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-
Onvoorzien						
Lasten	-	8	8	8	8	8
Baten	0	0	0	0	0	0
Onvoorzien	-	-8	-8	-8	-8	-8
Saldo baten en lasten	-337	-1.779	2.292	-1.332	-753	-2.325
Reserves						
Toevoegingen aan reserves	1.846	5.058	2.902	2.085	2.364	2.281
Onttrekkingen aan reserves	7.311	10.481	3.390	3.160	2.660	3.263
Reserves	5.465	5.423	487	1.075	296	982
Saldo reserves	5.465	5.423	487	1.075	296	982
Saldo	5.128	3.644	2.779	-257	-457	-1.343

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

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

5.6 Baten en lasten op deelprogramma

(deel)programma	Lasten	Baten	Saldo
Samenleving			
Jeugd en onderwijs	14.448	687	-13.762
Maatschappelijke ondersteuning, Sport en cultuur	19.532	4.853	-14.679
Bestaanszekerheid, arbeidsparticipatie en inburgering	13.330	8.104	-5.225
Veiligheid	4.110	116	-3.993
Samenleving	51.419	13.760	-37.659
Wonen & Werken			
Groen, blauw en duurzaam omarmen	12.952	10.614	-2.338
Toekomst bestendig wonen en verplaatsen	3.859	3	-3.856
Gezond en veilig leven	5.121	545	-4.576
Veerkrachtig ondernemen	601	9	-591
Sociaal en cultureel verbinden	6.335	1.759	-4.577
Ontwikkelen van gebieden en locaties	4.030	3.708	-322
Wonen & Werken	32.897	16.638	-16.260
Organiseren			
Bestuur	2.537	-	-2.537
Dienstverlening	2.142	726	-1.416
Reserves Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0
Organiseren	4.679	726	-3.953
Algemene dekkingsmiddelen			
Algemene uitk. en overige uitk. gemeentefonds	-	60.562	60.562
Saldo vd financieringsfunctie	-220	1.190	1.410
Lokale heffingen	472	10.765	10.293
Dividend	29	433	404
Overige dekkingsmiddelen	-67	-	67
Algemene dekkingsmiddelen	214	72.950	72.736
Overige producten			
Overhead	12.573	8	-12.565
Vennootschapsbelasting	0	0	0
Onvoorzien	8	-	-8
Saldo baten en lasten	101.791	104.083	2.292
Saldo reserves	2.902	3.390	487
Begrotingssaldo	104.693	107.472	2.779

5.7 Financiële positie

Begrotingsresultaat

In onderstaande tabel is het begrotingssaldo in beeld gebracht.

Structurele baten en lasten

Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Structurele lasten	93.637	94.090	94.656	95.434
Structurele baten	97.553	93.565	93.607	93.849
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	495	444	397	364
Saldo structureel	4.411	-80	-651	-1.222

Incidentele baten en lasten

Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Incidentele lasten	8.154	1.111	83	816
Incidentele baten	6.530	304	379	76
Toevoegingen aan reserves	2.902	2.085	2.365	2.281
Onttrekkingen aan reserves	2.895	2.716	2.263	2.899
Saldo incidenteel	-1.632	-176	194	-120
Saldo	2.779	-257	-457	-1.343

Eigen vermogen

Het eigen vermogen vormt een buffer voor risico's en tegenvallers. Het eigen vermogen bedraagt begin 2025 naar verwachting circa € 45,8 miljoen. Hiervan is € 43,1 miljoen algemene risicoreserve en € 2,7 miljoen budgetegalisereserve. Het overige deel, € 10,5 miljoen, betreft bestemmingsreserves. De algemene reserve wordt alleen bij zeer bijzondere omstandigheden ingezet en blijft onder normale omstandigheden dus gelijk. De budgetegalisereserve is een 'werkreserve' om fluctuaties in de begroting op te vangen. Hiermee wordt het saldo van de jaarrekening verrekend. Als het saldo het toelaat kan de budgetegalisereserve ook worden ingezet voor eenmalige kosten.

Schuldpositie

De vaste geldleningen zijn € 53,3 miljoen en totaal € 7,5 miljoen hoger dan het eigen vermogen. Door jaarlijkse aflossing loopt het bedrag wel af. Hierdoor is het bedrag lager dan vorig jaar. We voorzien dat in de 2e helft van 2025 een nieuwe geldlening aangetrokken zal moeten worden voor investeringen.

5.8 Incidentele baten en lasten

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

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

Overzicht incidenteel op programma

Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Samenleving				
Incidentele lasten	4.054	-	-	-
Incidentele baten	4.024	-	-	-
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-
Samenleving	-30	-	-	-
Wonen & Werken				
Incidentele lasten	3.804	519	241	205
Incidentele baten	3.475	304	379	76
Toevoegingen aan reserves	2.507	2.073	2.099	2.281
Onttrekkingen aan reserves	2.025	2.645	1.944	2.899
Wonen & Werken	-811	358	-16	491
Organiseren				
Incidentele lasten	296	592	-158	611
Incidentele baten	-969	-	-	-
Toevoegingen aan reserves	395	12	266	-
Onttrekkingen aan reserves	870	71	319	-
Organiseren	-791	-534	210	-611
Saldo incidenteel	-1.632	-176	194	-120

Specificatie incidentele posten exploitatie

Omschrijving	B2025	B2026	B2027	B2028
Exploitatie				
Lasten				
Samenleving				
Garanderen continuïteit sociaal loket	30			
GOO en POO Leefgeld	128			
Opvang normbedrag Oekraïne	2.927			
Verhoogde asielinstroom	968			
Wonen en Werken				
Programmatische aanpak arbeidsmigranten	11			
Uitvoeren klimaatakkoord	564			
GPA Greenpark	45	45	45	45
Projectinitiatieven	139	139	139	139
Facilitaire grondexploitaties	107			
Actieve grondexploitaties in voorbereiding: lasten	120	20	21	21
Bouwgronden In Exploitatie (BIE): lasten	347	141	37	

Omschrijving	B2025	B2026	B2027	B2028
Bouwgronden In Exploitatie (BIE): boekwaarde	1.853			
Vorbereidingskosten transformatie Amstelzone	150			
Implementatie Omgevingswet	150	150		
Omgevingsplan	50			
Opstellen leefomgevingsfoto	50			
Sportpark De Randhoorn: renovatie BMX baan		25		
Hogere exploitatie 't Buurnest i.v.m. huisvesting vluchtelingen	37			
Herinrichting Sportlaan tijdelijke maatregelen	218			
Organiseren				
Projectleider Participatie	90			
Rente grondexploitaties	-35	2	-10	-21
Raadsbudget en organisatie in ontwikkeling	12			
Strategische visie	50			
Amsterdam 750 jaar	25			
Incidentele lasten i.r.t. reserves	75	573	-154	618
Bedrijfshulpmiddelenplan		15	5	
Diverse	44	2	1	14
Saldo lasten	8.154	1.111	83	816
Baten				
Samenleving				
GOO en POO Leefgeld	128			
Opvang normbedrag Oekraïne	2.927			
Vergoeding verhoogde asielinstroom	968			
Wonen en Werken				
Verkoop snippergroen	25	25	25	25
Uitvoeren klimaatakkoord	564			
GPA Greenpark	30	30	30	30
Facilitaire grondexploitaties	59			
Actieve grondexploitaties in voorbereiding: boekwaarde	120	20	21	21
Bouwgronden In Exploitatie (BIE): baten	2.200			
Bouwgronden In Exploitatie (BIE): boekwaarde		141	37	
Bouwgronden In Exploitatie (BIE): (tussentijdse) winstneming	259	88	266	
Implementatie Omgevingswet	150			
Huur- en exploitatievergoeding 't Buurnest i.v.m. huisvesting vluchtelingen	67			
Organiseren				
Eenmalige korting meicirculaire	-969			
Saldo Baten	6.530	304	379	76
Saldo exploitatie	-1.624	-807	295	-739

Specificatie incidentele posten reserves

Omschrijving	B2025	B2026	B2027	B2028
Reserves				
Lasten				
Reserve sparen vooraf	395	12	266	-
Reserve groot onderhoud openbare ruimte	1.259	1.259	1.259	1.259
Reserve Onderhoud (gemeentelijke) gebouwen	16	34	60	99
Reserve onderhoud MFA de Legmeer	122	99	92	122
Reserve riolering	546	681	688	801
Reserve duurzaamheid	564	-	-	-

Omschrijving	B2025	B2026	B2027	B2028
Lasten reserves	2.902	2.085	2.364	2.281
Baten				
Budgetegalisatiereserve	870	71	319	-
Reserve groot onderhoud openbare ruimte	1.397	1.851	1.255	2.263
Reserve Onderhoud (gemeentelijke) gebouwen	-	175	59	-
Reserve Vinckebuurt	8	-	-	-
Reserve riolering	620	619	629	636
Baten reserves	2.895	2.716	2.263	2.899
Saldo reserves	-8	630	-102	618
Saldo incidentele baten en lasten	-1.632	-176	194	-120

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

Toelichting typering 'incidentele' baten en lasten

Garanderen continuïteit sociaal loket

GOO en POO Leefgeld

Het ontvangen normbedrag en de besteding hiervan voor het leefgeld van vluchtelingen.

Opvang normbedrag Oekraïne

Het ontvangen normbedrag en de besteding hiervan voor de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne.

Vergoeding verhoogde asielinstroom

De ontvangen vergoeding en de besteding hiervan voor de centrale opvang van asielzoekers.

Programmatistische aanpak arbeidsmigranten

Het rekenkamerrapport huisvesting arbeidsmigranten is aanleiding geweest om een eerste inventarisatie te doen naar de stand van zaken registratie arbeidsmigranten. Hierbij is een aantal benodigde acties in beeld gebracht in het kader van de aanpak arbeidsmigranten. Een verdere inventarisatie levert mogelijk nog aanvullende acties op. Door goed zicht te hebben op de (aandachtspunten omtrent de) arbeidsmigranten in de gemeente Uithoorn en hier een gerichte aanpak op te zetten, wordt een bijdrage geleverd aan een energieke sierteeltsector, een eerlijke woonruimteverdeling, voorkoming van misbruik en uitbuiting en een aantrekkelijke woongemeenschap. Deze wijziging in de aanpak van deze taak omvat meerdere terreinen van het gemeentelijk beleid. De implementatiekosten zijn tijdelijk en vallen niet onder de structurele lasten.

Uitvoeren klimaatakkoord

De gemeente heeft een subsidie van het Rijk ontvangen voor formatie op het gebied van duurzaamheid. De kosten voor de formatie zitten al structureel in de begroting verwerkt. De vrij gekomen middelen vanuit de reguliere formatie worden in een duurzaamheidsreserve gestopt, om daarmee uitvoeringsgeld voor de programma's energietransitie, klimaatadaptatie en circulaire economie te genereren.

Green Park Aalsmeer Gebiedontwikkeling B.V. (GPAG)

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

Projectinitiatieven

Dit betreft een budget voor initiatieven voor de ontwikkeling van gebieden en locaties. Zo'n ontwikkeling wordt maar één keer gedaan. Er is dus sprake van een begrotingspost met een incidenteel karakter, ook al is deze post structureel geraamd.

Grondexploitaties

Ontwikkeling van gebieden en locaties wordt maar één keer gedaan, ongeacht wie de ontwikkelaar is: de gemeente (actieve grondexploitaties) of een derde (facilitaire grondexploitatie). De kosten en opbrengsten zijn eenmalig van aard en daarmee incidenteel. (Tussentijdse) Winstnemingen en mutaties van voorzieningen in verband met grondexploitaties met een negatief resultaat zijn daarmee ook incidenteel.

Vorbereidingskosten transformatie Amstelzone

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

Implementatiekosten omgevingswet

Het betreft hier de kosten die gepaard gaan met de invoering van de Omgevingswet. Voor 2023 en 2025 is een budget opgenomen voor onder andere voor het opstellen van de gebiedsprogramma's en het inrichten van monitoring en evaluatie. De implementatiekosten zijn tijdelijk en vallen niet onder de structurele lasten. De lasten die voortvloeien uit het uitvoeren van de structurele taak worden wel structureel.

Omgevingsplan

Het betreft hier de kosten voor de inzet van een externe projectleider voor het opstellen van het omgevingsplan.

Opstellen leefomgevingsfoto

In het kader van het ontwikkelen van monitoring en evaluatie en het opstellen van een Omgevingseffectrapportage is ook het opstellen van een leefomgevingsfoto noodzakelijk. Hiermee wordt een nulsituatie in beeld gebracht, als basis voor gewenste kwaliteiten van de verschillende gebieden die beschreven worden in de omgevingsprogramma's.

Sportpark De Randhoorn: renovatie BMX baan

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

A. van Schendellaan 59 't Buurnest

Het pand Arthur van Schendellaan 59 ('t Buurnest) is sinds het voorjaar van 2023 in gebruik voor crisisnoodopvang van asielzoekers. Door dit gebruik kent het pand hogere

exploitatielasten. Deze worden gedekt vanuit de huurvergoeding en de energiebijdrage die de gemeente ontvangt vanuit het Centraal Orgaan opvang asielzoekers.

Herinrichting Sportlaan: tijdelijke maatregelen

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

Projectleider Participatie

De Ontwikkelagenda Participatie is vorig jaar vastgesteld. Om deze agenda te implementeren is in de jaren 2022 tot en met 2025 extra budget nodig. De implementatiekosten zijn tijdelijk en vallen niet onder de structurele lasten.

Raadsbudget en organisatie in ontwikkeling

Naar aanleiding van het bestuurskrachtonderzoek en de door de raad ingestelde werkgroep ontwikkeling bestuurskracht, inclusief een daarbij vastgestelde opdracht, is in voornoemde werkgroep afgesproken dat er een externe onafhankelijk voorzitter voor deze werkgroep komt. De voorzitter zorgt ervoor dat de opdracht verder wordt uitgerold. De voorzitter wordt tijdelijk ingehuurd en de kosten zijn daarmee incidenteel.

Strategische visie

Er moet een nieuwe strategische visie worden vastgesteld. Dit betreft incidentele lasten omdat het periodiek vaststellen van een strategische visie niet bij wet en de verordeningen van Uithoorn is vastgelegd.

Amsterdam 750 jaar

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

Incidentele lasten i.r.t. reserves

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

Bedrijfshulpmiddelenplan

Op basis van het meerjarige investeringsplan voor bedrijfshulpmiddelen worden budgetten opgenomen in de begroting voor de vervanging van apparatuur, interieur en installaties. Het investeringsbedrag van een klein aantal van deze investeringen is lager dan de in de Nota Activabeleid 2019 vastgestelde activeringsgrens van € 25.000. Deze budgetten zijn in de exploitatie opgenomen.

Verkoop Snippergroen

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

Eenmalige korting meicirculaire

De opschalingskorting is van tafel, daar staat een eenmalige korting van € 969.000 in 2025 tegenover, deze korting is eenmalig.

Reserves

Om uitschieters te voorkomen zijn voor de onderhoudslasten egalisatiereserves gevormd. Daarmee blijven de jaarlijkse lasten vrijwel gelijk. Dekking uit of toevoeging aan de egalisatiereserves voor onderhoudslasten wordt op basis van het BBV aangemerkt als incidentele inkomsten / uitgaven. Dit betreft de reserves groot onderhoud openbare ruimte, onderhoud (gemeentelijke) gebouwen, onderhoud MFA de Legmeer, riolering en Vinckebuurt.

5.9 EMU-Saldo

Europese en Monetaire Unie (EMU)

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

EMU Saldo		2025	2026	2027	2028
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	2.292	-1.332	-753	-2.325
2	Mutatie (im)materiele vaste activa	7.563	20.081	6.034	-3.230
3	Mutatie voorzieningen	-644	-	-	-
4	Mutatie voorraden incl. bouwgronden in exploitatie)	-1.594	229	303	-
5	Verwachte boekwinst/verlies bij verkoop FVA en (I)MVA, alsmede de afwaardering van FVA	-	-	-	-
Berekend EMU-saldo		-4.321	-21.642	-7.090	905

Toelichting EMU-saldo

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

5.10 Taakveldenraming

	Taakveldenraming (bedragen x € 1.000)	Lasten	Baten
Taakveld 0. Bestuur en ondersteuning			
0.1	Bestuur	2.283	-
0.2	Burgerzaken	1.592	694
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	551	52
0.4	Overhead	12.573	8
0.5	Treasury	-191	1.623
0.61	OZB woningen	243	5.557
0.62	OZB niet-woningen	202	4.885
0.64	Belastingen overig	27	123
0.7	Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-	60.562
0.8	Overige baten en lasten	1.055	-
0.10	Mutaties reserves	2.902	3.390
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	2.779	-
	0. Bestuur en ondersteuning	24.016	76.895
Taakveld 1. Veiligheid			
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	1.898	-
1.2	Openbare orde en veiligheid	2.021	116
	1. Veiligheid	3.919	116
Taakveld 2. Verkeer, vervoer en waterstaat			
2.1	Verkeer en vervoer	6.696	197
2.2	Parkeren	119	2
2.3	Recreatieve havens	-	-
2.4	Economische havens en waterwegen	181	30
2.5	Openbaar vervoer	187	-
	2. Verkeer, vervoer en waterstaat	7.183	229
Taakveld 3. Economie			
3.1	Economische ontwikkeling	539	-
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	3	9
3.4	Economische promotie	47	200
	3. Economie	590	209
Taakveld 4. Onderwijs			
4.1	Openbaar basisonderwijs	167	-
4.2	Onderwijshuisvesting	3.664	922
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.862	812
	4. Onderwijs	5.693	1.733
Taakveld 5. Sport, cultuur en recreatie			
5.1	Sportbeleid en activering	266	225
5.2	Sportaccommodaties	1.842	297
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	184	-
5.4	Musea	11	-
5.5	Cultureel erfgoed	59	-
5.6	Media	780	114
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.848	64
	5. Sport, cultuur en recreatie	5.988	700
Taakveld 6. Sociaal Domein			
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	8.500	4.379
6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	2.198	65
6.3	Inkomensregelingen	10.791	8.084

	Taakveldenraming (bedragen x € 1.000)	Lasten	Baten
6.4	WSW en beschut werk	1.427	-
6.5	Arbeidsparticipatie	1.142	20
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.695	12
6.71A	Hulp bij het huishouden (WMO)	2.987	192
6.71B	Begeleiding (WMO)	1.220	-
6.71C	Dagbesteding (WMO)	693	-
6.71D	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	438	-
6.72A	Jeugdhulp begeleiding	191	-
6.72B	Jeugdhulp behandeling	276	-
6.72C	Jeugdhulp dagbesteding	45	-
6.72D	Jeugdhulp zonder verblijf overig	7.314	-
6.73A	Pleegzorg	840	-
6.73B	Gezinsgericht	442	-
6.73C	Jeugdhulp met verblijf overig	1.364	-
6.74A	Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	162	-
6.74B	Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	669	-
6.81B	Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	157	32
6.82A	Jeugdbescherming	623	32
	6. Sociaal Domein	43.175	12.818
	Taakveld 7. Volksgezondheid en milieu		
7.1	Volksgezondheid	1.620	153
7.2	Riolering	3.812	4.685
7.3	Afval	4.150	5.294
7.4	Milieubeheer	1.408	574
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	501	354
	7. Volksgezondheid en milieu	11.492	11.059
	Taakveld 8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing		
8.1	Ruimte en leefomgeving	1.536	264
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	2.465	2.579
8.3	Wonen en bouwen	1.414	870
	8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	5.416	3.713
	Totaal taakvelden	107.472	107.472

Bijlagen

6.1 Subsidieplafonds	193
6.2 Begrotingsmutaties	194

6.1 Subsidieplafonds

Beleidsregel	Begroot
1 – Maatschappelijke ondersteuning	172
2 – Veiligheid	31
3 – Bibliotheek	641
4 – Opgroei en opvoedondersteuning	668
5 – Openbare Geestelijke Gezondheidszorg (OGGZ)	119
6 – Instandhouding van gemeentelijke monumenten	24
7 – Segment A	421
8 – Jongerenwerk	413
Nadere regels partners Uithoorn voor Elkaar	2.018
Saldo	4.507

6.2 Begrotingsmutaties

Vertrekpunt

Vertrekpunt Begroting 2025	2025	2026	2027	2028
Programmabegroting 2024	959	-4.105	-4.067	-4.939
Raadsvoorstellen tot Kadernota				
Aanleg Legmeerbos	-2	-2	-2	-2
Water- en rioleringsplan Uithoorn 2023-2027	336	327	325	307
Parkeerplaats gemeentehuis	-124	-124	-124	-124
Herinrichting Sportlaan exploitatiebudget	-211	-58	-58	-58
Dorpshuis de Kwakel	-33	-33	-33	-33
1e turap 2024 meerjarig	-54	12	12	12
Raadsvoorstellen tot Kadernota	-87	122	120	102
Onvermijdelijk Kadernota				
Samenleving	-492	-242	-242	-242
Financieel expertise prognoses en monitoring sociaal domein	-22	-22	-22	-22
Toenemend beroep op Wmo-voorzieningen	-250			
Gemeenschappelijke Regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland	-30	-30	-30	-30
Uitvoeringskosten inburgering	-100	-100	-100	-100
Individuele Inkomensvoorslag	-30	-30	-30	-30
Minimaregelingen	-60	-60	-60	-60
Wonen en werken	-199	-99	-299	-299
Areaaluitbreiding Uithoorn	-69	-69	-69	-69
Implementatie Omgevingswet	-100			
Werken met het beleidshuis			-200	-200
Inzet regelanalist	-30	-30	-30	-30
Onvermijdelijk kadernota	-691	-341	-541	-541
Overgenomen beleidskeuzes Kadernota				
Samenleving	260	260	260	260
Intensievere werkwijze leerlingenvervoer	-40	-40	-40	-40
Gebundelde uitkering	300	300	300	300
Wonen en werken	-46	-46	-	-
Projectleider Gebiedsontwikkeling	-	-	-	-
Instellen assetmanager Energie Duo+	-46	-46		
Overgenomen beleidskeuzes Kadernota	214	214	260	260
Saldo Kadernota	394	-4.110	-4.228	-5.118

Mutaties begroting

Tabel 2 Actualisatie vertrekpunt	2025	2026	2027	2028
Vertrekpunt programmabegroting 2025	394	-4.110	-4.228	-5.118
Raadsbesluiten na kadernota				
Actualisatie grondexploitatie	147	20	20	20
Parkeerterrein Irenelaanlocatie	1	-14	-16	-81
2e Turap	-15	-184	-141	-99
Raadsbesluiten na kadernota	133	-177	-137	-160
Circulaires gemeentefonds				
Meicirculaire	2.769	4.069	4.022	3.983
Compensatie hervormingsagenda 2025	-626			
Effect WOZ indexatie 6,3%	614	614	614	614
Circulaires gemeentefonds	2.757	4.683	4.636	4.597
Indexatie en areaaluitbreiding				
Indexatie	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Effect WOZ areaaluitbreiding woningen	79	79	79	79
Areaaluitbreiding	-124	-124	-124	-124
Financieel technische mutaties				
Actualisatie rente over langlopende leningen en financieringstekort	320	241	63	139
Actualisatie kapitaallasten (rente en afschrijving)	102	203	178	80
Effect gesloten huishoudingen	149	185	200	206
Overige mutaties	56	56	56	56
Actualisatie begroting	-1.418	-1.360	-1.548	-1.564
Saldo na actualisatie begroting	1.866	-965	-1.277	-2.245

Beleidskeuzes begroting

Tabel 3 - Onvermijdelijk begroting	2025	2026	2027	2028
Saldo na actualisatie begroting	1.866	-965	-1.277	-2.245
Onvermijdelijk begroting				
Samenleving				
Aanpassing BUIG en uitgaven participatiewet	200	200	200	200
Wonen & Werken				
Regelanalist	-7	-7	-7	-7
Vastgoed en projecten	101	-148	-36	23
Organiseren				
Ontwikkeling bedrijfsvoering DUO+	-68	-68	-68	-68
Ontwikkelingen Griffie	-146	-146	-146	-124
80 jaar vrijheid	-45			
Onvermijdelijk begroting	35	-169	-57	25
Begrotingssaldo	1.902	-1.133	-1.334	-2.221

Raadsbesluit

RAADSBESLUIT

Exemplaar naar

Griffie

Afschrift naar:

De raad van Uithoorn;

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 20 september 2024, nr. 2024-075436

b e s l u i t:

1. De Programmabegroting 2025 vast te stellen;
2. De in de Programmabegroting 2025 genoemde lasten en baten per programma, investeringen, subsidieplafonds en onttrekkingen en toevoegingen aan reserves vast te stellen;
3. Ten behoeve van de dekking incidentele baten en lasten meerjarig een bedrag van € 1.734.000 te onttrekken aan de budgetegalisatiereserve, te weten een onttrekking van € 1.632.000 in 2025 en € 176.000 in 2026, een toevoeging van € 194.000 in 2027 en een onttrekking van € 120.000 in 2028.

Vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van Uithoorn van 7 november 2024, nr. P 3,

de griffier,

de voorzitter,

dhr. mr. J.H. van Leeuwen

dhr. P.J. Heiliegers

Transactiebewijs iBabs digitale handtekening

Afkortingenlijst

Afkorting	Betekenis
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
BGE	Bouwgrondexploitatie
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
Bopa	Buitenplanse omgevingsplanactiviteit
BTAZ	Bedrijventerrein Amstelveen Zuid
BUIG	Bundeling Uitkeringen inkomensvoorzieningen Gemeenten
CSG	Centrum Seksueel Geweld
dhr.	De heer
DSO	Dienst Stelsel Omgevingswet
fido	Wet financiering decentrale overheden
GGZ	Geestelijke Gezondheidszorg
GPAG	Green Park Aalsmee Gebiedsontwikkeling
IBOR	Integrale Beleidsplan Openbare Ruimte
LIOR	Leidraad Inrichting Openbare Ruimte
LNH	Landschap Noord-Holland
MFA	Multi Functionele Accommodaties
MJOP	Meerjarenonderhoudsplan
mw.	Mevrouw
OD NZKG	Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied
OGZ	Openbare Gezondheidszorg
RvL	Ruimte voor Ruimte
SNL)	Subsidiestelsel Natuur en Landschap
SPUK	Stichting Promotie Uithoorn en de Kwakel
Vhrosv	Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing
Wcw	Wet collectieve warmte
WMEBV	Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer
WML	Wet minimumloon en minimumvakantiebijslag
WOB	Wet Openbaarheid van Bestuur
WOO	Wet Open Overheid
Wrp	Water- en rioleringsprogramma
Wsw	Wet sociale werkvoorziening

Gemeente Uithoorn

 Laan van Meerwijk 16

 (0297) 513 111

 gemeente@uithoorn.nl

 www.uithoorn.nl

 www.financielestukken.uithoorn.nl

 www.facebook.com/gemeenteuithoorn

 www.twitter.com/gem_uithoorn