

The background image shows a scenic view of a Dutch canal. In the foreground, a white boat with a wooden cabin and a red, white, and blue flag is docked. Behind the boat, a brick building with a prominent white clock tower and a dome is visible. A weeping willow tree with long, thin branches hangs over the water on the left side. The sky is blue with some light clouds.

Jaarstukken 2021

Raad 30 juni 2022

Inleiding

Aanbiedingsbrief

Geachte leden van de raad,

Hierbij presenteren wij u de jaarstukken 2021. Met de jaarstukken leggen wij verantwoording af over het uitgevoerde beleid zoals dat vastgelegd is in de programmabegroting 2021. Het jaar 2021 werd gedomineerd door corona. Dat maakte dat veel dingen anders zijn verlopen. Het college heeft de raad telkens over de voortgang en ontwikkelingen geïnformeerd via de tussentijdse rapportages (Turaps) en afzonderlijke raadsvoorstellen. Deze jaarrekening laat zien dat heel veel is doorgegaan en dat er veel extra inspanning is geleverd om de gevolgen van corona in de maatschappij te helpen opvangen. Er zijn ook onderdelen blijven liggen. Dit alles heeft ook zijn weerslag op de financiën; 2021 was een lastig jaar om te begroten. Dat blijkt ook uit de groei van de omvang van de begroting, die aanvankelijk € 69 miljoen was, en in de loop van het jaar groeide naar € 82 miljoen. In de aanbiedingsbrief gaan wij in op het financieel resultaat op hoofdlijnen. Bij de deelprogramma's staat een meer uitgebreide toelichting.

Financiële ontwikkelingen

De eerste Turap en het IHP gaven een tekort van € 1,4 miljoen. De actualisatie van de grondexploitaties liet een verbetering van het begrotingssaldo zien van € 0,5 miljoen. De tweede Turap verslechterde het begrotingssaldo met € 0,5 miljoen. Het totaalsaldo na de tweede Turap van € 1,35 miljoen nadelig, is door de raad onttrokken aan de algemene risicoreserve.

Het rekeningresultaat over 2021 bedraagt € 4,451 miljoen. Hiermee ontstaat er een voordeel ten opzichte van de bijgestelde begroting van € 4,451 miljoen. Het eerder onttrokken bedrag van € 1,36 miljoen kan worden teruggestort in de algemene risicoreserve. Voorgesteld wordt om het resterende saldo van € 1,838 miljoen te storten in de budgetegalisatiereserve.

Overzicht begroting / realisatie	Effect	2021
Primitieve begroting	Neutraal	-
1e Turap	Nadelig	-1.386
Raadsbesluit IHP	Nadelig	-30
Raadsbesluit grondexploitaties 2021	Voordelig	569
2e Turap	Nadelig	-509
Onttrekking Algemene Risicoreserve	Voordelig	1.355
Begrotingssaldo na wijzigingen	Neutraal	-
Resultaat Jaarrekening	Voordelig	4.451
Saldo begroot / werkelijk	Voordelig	4.451
Budgetoverheveling (beslispunt)	Nadelig	-1.257
Terugstorten eerdere onttrekking Algemene Risicoreserve	Nadelig	-1.355
Saldo na budgetoverheveling en terugstorting reserve	Voordelig	1.838

Financiële positie

De afgelopen jaren is een traject ingezet om de gemeente Uithoorn weer financieel gezond te maken. In 2021 is een nieuwe nota financieel gezond vastgesteld. Er zijn de nodige acties in gang gezet om een toekomstbestendige begroting te maken en het eigen vermogen te

versterken. Door de versterking van het eigen vermogen kunnen de risico's van de gemeente beter worden afgedekt. Door het resultaat 2021 toe te voegen aan de reserves versterkt Uithoorn opnieuw het weerstandsvermogen.

Financieel resultaat

De jaarrekening komt € 4,451 miljoen aanzienlijk voordeliger uit dan de bijgestelde begroting. Bij de afzonderlijke deelprogramma's zijn de afwijkingen toegelicht. Enkele zeer opvallende verschillen noemen we hier.

Onderwerp	Bedrag
Vrijval voorzieningen	1.200
<i>De voorziening voor GPA van € 778 kon vrijvallen en de voorziening wethouderspensioenen voor een deel. In 2020 leverden deze posten nog een verlies op; dat wordt hiermee weer goedge maakt.</i>	
Overhevelingen	1.300
<i>Veel incidentele werkzaamheden lopen door in 2022. Voorgesteld wordt om de bijbehorende incidentele budgetten over te hevelen naar 2022.</i>	
Deelprogramma werk en inkomen	840
<i>Door corona waren de uitgaven en inkomsten voor dit programma erg lastig te begroten. Zowel de uitgaven als de inkomsten is respectievelijk een voordeel van 325 en 520 behaald ten opzichte van de bijgestelde begroting</i>	
Deelprogramma maatschappelijke ondersteuning	370
<i>Diverse extra inkomsten en lagere lasten deelprogramma maatschappelijke ondersteuning.</i>	
Algemene uitkering	600
<i>Bij de decembercirculaire werd bekend dat de Algemene uitkering hoger uitpakte door coronasteun en taakmutaties</i>	
Raadsbudgetten	100
<i>De raadsbudgetten zijn niet volledig besteed.</i>	
Inkomsten omgevingsvergunningen	-400
<i>Op de inkomsten uit leges voor omgevingsvergunningen kan de gemeente niet sturen. In 2021 waren de inkomsten beduidend lager dan geraamd.</i>	
Overige	441
Totaal	4.451