



# Jaarstukken 2021

Raad 30 juni 2022

## 4.4 Financiën

### 4.4.1 Effecten opgave en acties

#### Effecten - Wat willen we bereiken?

1. De gemeente heeft nu en in de toekomst voldoende middelen om haar taken uit te voeren en de risico's af te dekken.
2. De gemeente haalt met de beschikbare middelen optimaal maatschappelijk rendement.
3. Er is rust in de financiële huishouding.

#### Opgave - Wat moeten we daarvoor verbeteren?

1. Werk meer programmatisch en opgavegericht voor grip op de financiën.
2. Behoud ook in financieel goede tijden de discipline van de financiële langetermijnstrategie.

Toelichting: In de 'nota financieel gezond' zijn kaders gesteld om te komen tot een financieel gezond beleid op de lange termijn. De nota vormt daarmee de financiële langetermijnstrategie.

#### Acties - Welke acties zouden we daarvoor uitvoeren?

##### *Financieel gezond*

In 2021 heeft de raad de nieuwe 'nota financieel gezond' vastgesteld. Daarin staan uitgangspunten en kaders voor het financiële beleid van de gemeente. Ook is hierin geregeld dat de raad betere sturingsinformatie krijgt om afwegingen te kunnen maken. We kijken verder vooruit naar onze investeringsopgave en we laten met de solvabiliteitsratio en de schuldquote zien wat de invloed hiervan is op de financiële positie. Bijvoorbeeld bij de totstandkoming van de begroting 2022 is dit toegepast om scenario's met elkaar te kunnen vergelijken.

Als gemeente Uithoorn hebben we in 2021 voor de laatste keer precariobelasting op kabels en leidingen opgelegd (€ 1,5 miljoen). In totaal heeft de precario op kabels en leidingen € 8,3 miljoen opgeleverd. De precario inkomsten zijn gebruikt om het eigen vermogen te versterken, maar ook om een pas op de plaats te maken in 2021 waardoor bezuinigingen nog niet nodig waren.

##### *Deelnemingen*

We zien het belang om in toenemende mate betrokken te zijn bij onze deelnemingen. Deelnemingen zijn belangrijk om doelen van de gemeente te behalen, en kunnen daarnaast een financiële bijdrage leveren in de vorm van dividend. Het monitoren en betrokken zijn is belangrijk, ook om de bijbehorende risico's te managen.

- Het resultaat van Green Park Aalsmeer verbeterde in 2021 aanmerkelijk. De voorziening van € 0,77 miljoen kon komen te vervallen. Samen met Aalsmeer en GPA werken we naar een beëindiging van ons belang in GPA.
- In 2021 heeft Uithoorn € 1,3 miljoen in Stedin geïnvesteerd, waarmee Stedin over extra kapitaal beschikt voor de energietransitie. Het betreft een investering in cumulatief preferente aandelen, die een vast rendement opleveren van 3% (€ 40.000) per jaar.
- In 2021 hebben we onderzocht of een belang in Alliander haalbaar was. Waar Stedin het gasnetwerk in Uithoorn beheert, is Alliander de netbeheerder van het elektriciteitsnetwerk in Uithoorn. Geconcludeerd is dat een aandelenbelang in Alliander op dit moment niet opportuun is. Inmiddels is dit onderzoek afgerond.

- Ook investeerde Uithoorn € 0,7 miljoen in de ROM InWest, die initiatieven in onder meer de energietransitie en de circulaire economie stimuleert. De aandelen zijn inmiddels verworven, maar de storting van het kapitaal vindt grotendeels na 2021 plaats, in overleg met InWest.
- Goed nieuws was er van de BNG-bank; de uitgestelde dividendbetalingen over 2019 en 2020 zijn in oktober alsnog ontvangen.

We zitten dicht op onze vennootschappen om de effecten zoals vastgelegd in de begroting te bevorderen.

#### *Ontwikkeling Planning en control (P&C) documenten*

In 2021 hebben we verder gewerkt aan de verbetering van het planning en control proces. Waar voorheen meerdere informatiestromen waren is er nu 1 bronbestand voor alle rapportage informatie. Dit bronbestand is gekoppeld aan de rapportages, waardoor we sneller en accurater kunnen werken.

### 4.4.2 Overzicht baten en lasten

Financien	R2020	B2021 primitief	B2021 na wijziging	R2021	Saldo
Lasten	840	357	105	97	8
Baten	3.581	3.707	3.643	4.605	962
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>2.741</b>	<b>3.350</b>	<b>3.538</b>	<b>4.508</b>	<b>970</b>
Toevoegingen aan reserves	29.365	-	799	799	-
Onttrekkingen aan reserves	3.356	546	3.455	3.455	-0
<b>Saldo reserves</b>	<b>-26.009</b>	<b>546</b>	<b>2.655</b>	<b>2.655</b>	<b>-0</b>
<b>Saldo</b>	<b>-23.268</b>	<b>3.896</b>	<b>6.193</b>	<b>7.163</b>	<b>970</b>

Bedragen X € 1.000

#### **Lasten**

Het verschil is kleiner dan € 0,1 mln. en wordt derhalve niet toegelicht.

#### **Baten**

De grondexploitatie van Green Park Aalsmeer eindigde in 2020 met een negatief resultaat. Uit hoofde van onze garantstelling was daarom een voorziening gevormd van € 0,77 miljoen bij de jaarrekening 2020. Per 1 juli 2021 heeft weer een actualisering plaatsgevonden. Uitkomst van deze actualisering is dat het resultaat weer positief is. De getroffen voorziening kan daarom geheel vrijvallen.

Daarnaast is er sprake van € 0,19 mln. meer inkomsten rioolheffing en toeristenbelasting. Voor de toelichting op dit verschil wordt verwezen naar de paragraaf lokale heffingen.

### 4.4.3 Budgetoverhevelingen

#### 4.4.3.1 Overheveling extra inkomsten POH Jeugd GGZ (€ 15.000)

Uit vragen die gesteld zijn het jongerenwerk, straathoekwerk, leerlingenraden van het Alkwin, Thamen en Praktijkschool over wat hun behoeftes zijn in deze veranderende samenleving komt naar voren dat er sprake is van eenzaamheid, stress, angst, identiteitsproblematiek en depressie. Specifiek voor deze onderwerpen willen we gebruik maken van de expertise van de praktijkondersteuner huisartsen. Zij zijn gespecialiseerd in Jeugd GGZ. Zo kan er