

Jaarstukken 2021

Versie vastgesteld door Raad

16 juni 2022



Gebiedsontwikkeling

Omschrijving	Bedrag	V/N	I/S
Lasten			
<i>Jurist Grondzaken (over te hevelen budget naar 2022)</i> Voor het inhalen van achterstanden op het gebied van grondzaken is in 2e kwartaalbrief 2021 een budget van € 45.000 gevraagd voor de inhuur van een jurist grondzaken. Omdat de werving langer duurde dan gehoopt is van het budget voor 2021 nog € 20.000 over. Voorstel is dit budget over te hevelen naar 2022. Een voorstel hiertoe is in de 1 ^e Kwartaalbrief van 2022 opgenomen.	20	V	I
<i>Bouw en woningtoezicht</i> De kosten bij bouwtoezicht en woningtoezicht zijn door extra inhuur voor de nieuwe omgevingswet hoger. Deze lasten zijn deels weer doorbelast aan derden. (zie baten).	-240	N	I
<i>Grondexploitaties</i> De kosten en opbrengsten van de grondexploitatie worden op de balans verantwoord onder de post onderhanden werk grondzaken. De afwijkingen in de uitgaven en inkomsten in een boekjaar veroorzaken een afwijking aan zowel de baten- als de lastenkant. Voor de analyse verwijzen wij naar het Meerjarenperspectief Grondzaken 2021 (zie baten).	-27.305	N	I
<i>Overige Grondzaken</i> De historische kosten van de Griend zijn ten laste van de exploitatie geboekt en worden volgens besluitvorming verrekend met de Reserve Grondzaken.	-61	N	I
<i>Buitenlust</i> De actieve grondexploitatie Sociale woningbouw Buitenlust sluit op 31-12-2021 met een geprognoseerd negatief saldo van € -0,474 mln.. De BBV schrijft voor dat geprognoseerde verliezen moeten worden voorzien. Daarom wordt dit negatieve resultaat opgevangen in de Voorziening verlies Grondzaken en een bedrag van € 0,474 mln. onttrokken aan de Reserve Grondzaken.	-474	N	I
<i>Brede School Holland Park West</i> Op diverse vlakken worden er extra kosten gemaakt ten behoeve van de begeleiding van de Brede School in Holland Park West. Hierover is reeds bij de 3e kwartaalbrief 2021 door de raad besloten om deze kosten van € 225.000 te dekken uit de Reserve Grondzaken. Hiervan wordt nu in 2021 € 103.000 ten laste gebracht aan de Reserve Grondzaken. In 2022 volgt de rest.	122	V	I
<i>Erfpachtcomplex</i> In 2021 hebben de erfpachters de mogelijkheid om de erfpacht eeuwigdurend af te kopen of de bloot eigendom te verwerven. De boekwaarde van de afgekochte erfpachtgronden is berekend op € 540.000. Deze was niet begroot.	-565	N	I
<i>Omgevingsvisie</i> De kosten voor het nieuwe omgevingsplan en omgevingsvisie waren hoger dan begroot	-30	N	I
<i>Overige verschillen</i>	45	V	I
Totaal verschil lasten	-28.488	N	

Omschrijving	Bedrag	V/N	I/S
Baten			
<i>Bouw en woningtoezicht</i> Doordat er meer aanvragen waren voor grotere projecten waren de omgevingsvergunningen hoger.	245	V	I
<i>Werken derden</i> Kosten voor inhuur in het kader van de nieuwe omgevingswet zijn deels doorberekend aan de gemeente Uithoorn en Ouder-Amstel.	140	V	I

Omschrijving	Bedrag	V/N	I/S
Grondexploitaties De kosten en opbrengsten van de grondexploitatie worden op de balans verantwoord onder de post onderhanden werk grondzaken. De afwijkingen in de uitgaven en inkomsten in een boekjaar veroorzaken een afwijking aan zowel de baten- als de lastenkant. Voor de analyse verwijzen wij naar het Meerjarenperspectief Grondzaken 2021 (zie lasten).	27.305	V	I
Winstneming grondexploitaties Conform BBV regelgeving is het verplicht tussentijds winst te nemen op een complex. Na berekening blijkt dat de grondexploitatie de Sniep een winst genereert van € 755.000, en de grondexploitatie Holland Park West een winst genereert van € 9.647.000. Deze bedragen voor totaal € 10.402.000 worden gedoteerd aan de reserve grondzaken.	10.402	V	I
Afkoop erfpacht Sinds 1 oktober 2020 hebben erfpachters de mogelijkheid om de erfpacht eeuwigdurend af te kopen of de bloot eigendom te verwerven. In het jaar 2021 waren de afkoopsommen hoger dan begroot.	345	V	I
Huren en pachten De opbrengsten van huren is in 2021 hoger omdat vanaf 2021 een verhuurcontract is ingegaan voor billboards aan de Gooiseweg.	60	V	
Overige verschillen	5	V	I
Totaal verschil baten	38.502	V	
Reserves (dotaties/onttrekkingen)			
Dotatie reserve Grondzaken Conform BBV regelgeving is het verplicht tussentijds winst te nemen op een complex. Na berekening blijkt dat de grondexploitaties Holland Park West en de Sniep bij elkaar een winst genereren van € 10.401.000. Dit bedrag wordt gedoteerd aan de reserve grondzaken.	-10.401	N	I
Dotatie reserve Grondzaken Het facilitaire project Wilhelminaplantsoen is afgesloten met een batig saldo van € 4.000. Dit bedrag is gedoteerd aan de reserve grondzaken.	-4	N	I
Dotatie Algemene reserve In de 4e kwartaalbrief 2021 is besloten de ontvangsten van de afgekochte erfpachtgronden te doteren aan de Algemene Reserve. Deze dotatie was lager dan begroot.	202	V	I
Onttrekking reserve omgevingsvergunningen Omdat de leges omgevingsvergunningen een kostendekkende exploitatie betreft worden de tekorten verrekend met de reserve omgevingsvergunningen. In 2021 is € 109.000 minder onttrokken uit de reserve dan begroot hetgeen een nadeel oplevert voor de exploitatie.	-109	N	I
Onttrekking reserve Grondzaken Op diverse vlakken worden er extra kosten gemaakt ten behoeve van de begeleiding van de Brede School in Holland Park West. Deze kosten van € 225.000 worden gedekt uit de Reserve Grondzaken. Hiervan wordt nu in 2021 € 103.000 ten laste gebracht aan de Reserve Grondzaken. Dit betekent dat er € 122.000 minder onttrokken is dan begroot en dat levert een nadeel op voor de exploitatie.	-122	N	I
Onttrekking reserve Grondzaken De actieve grondexploitatie Sociale woningbouw Buitenlust sluit op 31-12-2021 met een geprognosticeerd negatief saldo van € -0,474 mln.. De BBV schrijft voor dat geprognosticeerde verliezen moeten worden voorzien. Daarom wordt dit negatieve resultaat opgevangen in de Voorziening verlies Grondzaken en een bedrag van € 0,474 mln. onttrokken aan de Reserve Grondzaken.	474	V	I
Totaal Reserves (dotaties/onttrekkingen)	-9.960	N	
Totaal verschil resultaat na bestemming Gebiedsontwikkeling	54	V	

Leefomgeving en klimaat

Omschrijving	Bedrag	V/N	I/S
Lasten			
<i>Klimaatadaptieve maatregelen (over te hevelen budget naar 2022)</i> In 2021 is er voor klimaatbeleid openbare ruimte een budget opgenomen van € 100.000. Van dit budget is per saldo € 19.000 uitgegeven. Het restantbudget was bestemd voor de vergroening van de voorkant van het gemeentehuis en voor vergroening en klimaatadaptieve maatregelen Jaagpad. Door vertraging zijn deze werkzaamheden nog niet uitgevoerd maar dit gaat in 2022 plaatsvinden. Wij stellen voor het restant budget van € 81.000 over te hevelen naar 2022. Een voorstel hiertoe is inmiddels in de 1 ^e kwartaalbrief van 2022 opgenomen.	81	V	I
<i>Energie-audit (over te hevelen budget naar 2022)</i> Uitvoeren energie-audit (i.v.m. personeelstekort bij gebouwbeheer) en verkennen mogelijkheden verduurzaming gemeentelijk vervoermanagement (i.v.m. (post) Corona effecten op woon/werkverkeer) zijn in 2021 niet opgepakt. Per saldo is hierdoor € 71.000 minder uitgegeven dan begroot.	71	V	I
<i>Invoering nieuw afvalbeleid)</i> Door de uitrol van het nieuw afvalbeleid in 2021 zijn de kosten voor de Meerlanden hoger.	-145	N	I
<i>Toerekening btw afval</i> Doordat de kosten hoger zijn dan begroot is de werkelijke btw-toerekening ook hoger.	-110	N	I
<i>Verrekening Voorziening Afvalstoffenheffing</i> Er was een dotatie aan de voorziening begroot die niet heeft plaatsgevonden.	115	V	I
<i>Zwerfafval</i> In 2021 zijn er extra acties ondernomen om het zwerfafval te verminderen. Diverse opschoonacties bij scholen zijn uitgevoerd, en de afvalbakken rond het Diemerplein zijn vervangen. De extra kosten zijn niet begroot.	-50	N	I
<i>Werken derden</i> Doordat er extra werkzaamheden voor derden zijn uitgevoerd zijn de kosten hoger dan begroot. Deze worden doorberekend aan de nutsbedrijven (zie baten).	-400	N	I
<i>Begraafplaats</i> In 2021 is er een veiligheidsprobleem naar voren gekomen met de Islamitische graven. Door de huidige manier van begraven die het Islamitische geloof voorschrijft kunnen de graven in de loop ter tijd spontaan verzakken. Om dit te voorkomen bij de nog niet in gebruik genomen islamitische graven, is er bij elk graf een betonnen bekisting aangelegd. Er is gekozen om dit in één keer te realiseren, omdat vanuit het Islamitische geloof een begrafenissen binnen een dag plaats dient te vinden. Er is dan niet genoeg tijd om betonnen bekisting te maken en te plaatsen. De gemeente heeft de financiering van deze betonnen bekistingen voorgesloten. De gemaakte kosten zullen per zullen per begrafenissen terugbetaald worden. De verwachting is dat gemaakte kosten binnen twee jaar terugbetaald zijn.	-100	N	I
<i>Riolering</i> Door de aanschaf van pompen en reparatiekosten voor onderhoud zijn er extra kosten gemaakt.	-85	N	I
<i>Riolering</i> Doordat de inkomsten op rioolheffing hoger zijn is de dotatie aan de Voorziening Rioleringszorg hoger dan begroot.	-132	N	I
<i>Klimaatbeleid / verduurzamen</i> Voor verduurzaming is een specifieke uitkering ontvangen voor RREW ad € 237.000. Hiervan is € 50.000 niet uitgegeven en doorgeschoven naar 2022.	50	V	I
<i>Overige verschillen</i>	--42	N	I
Totaal verschil lasten	-747	N	