

Z20-074767/D20-387078

*Budgetoverheveling en rechtmatigheid
2020*

Amstelveen, november 2020



Inhoudsopgave

ALGEMEEN	3
1. FINANCIËLE AFWIJINGEN EN RECHTMATIGHEID	3
1.1 FINANCIËLE AFWIJINGEN	3
1.2 BEGROTINGSRECHTMATIGHEID	5
2. BUDGETOVERHEVELING	6
2.1 VOORGESTELDE BUDGETOVERHEVELINGEN NAAR KOMEND JAAR	7
2.2 FASERING GRONDEXPLOITATIES EN FACILITAIRE PROJECTEN	10
3 RESERVES EN VOORZIENINGEN	12
3.1 RESERVES	12
4 VERBONDEN PARTIJEN STEDIN EN ENECO	13
4.1 STEDIN	13
4.2 ENECO	14
5. RAADSAUTORISATIE ACTUELE BEGROTING	15



Algemeen

In de laatste raadsvergadering van het jaar wordt via het voorstel "budgetoverheveling en rechtmatigheid" besluiten voorgelegd die erop gericht zijn om te komen tot een optimale financiële jaarafsluiting.

Voor de accountant

In de afzonderlijke bijlage "Geactualiseerde begroting 2020" wordt een beeld gegeven van de actuele begroting na wijziging (t/m begin november 2020). Dit is bedoeld voor de accountant, zodat die beschikt over een zo actueel mogelijk beeld van door de raad geautoriseerde budgetten, kredieten en mutaties reserves/voorzieningen. Formeel moet de raad dit wel autoriseren.

1. Financiële afwijkingen en rechtmatigheid

1.1 Financiële afwijkingen

In de tweede tijdvakrapportage is aangekondigd dat een aantal onderwerpen in deze rapportage nader beoordeeld zouden worden. Daarnaast is sprake van enkele afwijkingen die zijn opgetreden na de tweede tijdvak. Het is nadrukkelijk niet de bedoeling dat dit raadsvoorstel uitmondt in een derde tijdvakrapportage. Onderstaande onderwerpen zijn nu echter bekend (P.M. in 2^e tijdvak) of dusdanig substantieel dat ze zijn opgenomen in deze rapportage

Financiële afwijkingen per programma

Nummer	Omschrijving	bedrag x € 1.000	
		Nadeel	Voordeel
1.	Grondbank	375	
2.	OZB-opbrengst	100	
3.	Wachtgeld	200	
4.	Stelposten		500
5.	Dividend	1.500	
	Subtotaal	2.175	500
	Nadelig saldo begrotingsjaar 2020		-1.675
	* Aanvullend gemelde mutaties m.b.t. 2021		0
	Totaal begrotingsjaar 2020 en verder	nadeel:	-1.675

1. Grondbank

De resultaten van de Grondbank Amstelveen voor 2020 ontwikkelen zich richting een bedrag van € 375.000 negatief. De externe inkomsten zijn € 95.000 lager en de lasten bedragen € 280.000. De hoeveelheden grond en financiën vertonen doorgaans aanzienlijke schommelingen over de jaargrenzen heen.

In 2020 is er minder grond verkocht uit het grondmagazijn en zijn er minder inkomsten uit inname van grond van externe partijen. De PFas- en stikstof problematiek welke zich vanaf halverwege 2019 manifesteerden hebben gezorgd voor een langdurige periode waarin grondbewegingen nauwelijks mogelijk waren. Covid-19 heeft in het achterliggend jaar beperkingen opgeleverd ten aanzien van het transport en projecten. Een aantal projecten is vertraagd of uitgesteld. Hergebruik van grond was in achterliggende periode wegens verschillende PFas regels op landelijk, provinciaal en lokaal niveau zeer beperkt.



Ten aanzien van de kostenkant hebben de huidige (Europese) contracten een negatief effect bij stagnatie van aanvoer, omdat de vaste kosten doorlopen. Dit geldt ook voor de verwerking van bagger. De keuringskosten (asbest, PFAs) zijn hoger vanwege de nieuwe wetgeving. Tenslotte zijn de kosten voor acceptatie en transport van grond en bagger ook gestegen.

De prognose voor eind 2020 en 2021 geeft te zien dat er wel een aantal grondstromen worden verwacht uit projecten die gepland zijn: Cleopatralaan, de Frans Halslaan en de klimaatadaptatie (rioolwerk). Hiermee zal de negatieve balans kunnen worden bijgesteld naar minder negatief, maar de genoemde ontwikkelingen geven geen gezond en stabiel beeld. Daarom zal nog voor het einde van dit jaar een doorlichting van de Grondbank Amstelveen in gang worden gezet. Zowel de prognose van de te verwachten grondstromen in de komende jaren, alsmede de kostenkant en de financiële systematiek worden onderzocht. De resultaten hiervan worden in maart van 2021 verwacht.

2. OZB opbrengst

Bij opmaak van de tweede tijdvak was nog geen goed zicht op de OZB-opbrengst, mede door de coronacrisis. Op dit moment tekent zich een tekort af van ongeveer € 100.000 over oude jaren bij de opbrengst OZB niet-woningen. De OZB-inkomst over 2020 wijkt in totaliteit niet noemenswaardig af en wordt opnieuw beoordeeld in de jaarstukken 2020. Voor oninbare vorderingen is via de tweede tijdvak een voorstel gedaan om € 500.000 te reserveren via het Lokaal coronafonds.

3. Voorziening Alg. pensioenwet politiek ambtsdragers + wachtgeld

De contante ("overdrachts") waarde van de pensioenen wordt voor een belangrijk deel bepaald door de marktrente. De overdrachtswaarde wordt begin 2021 geactualiseerd door een extern specialist voor pensioenberekening bestuurders.

De gehanteerde 25-jaarsrente van De Nederlandsche Bank voor de berekening is van 0,290% gedaald naar 0,082% (stand per 30 september). Om in de toekomst aan de verplichtingen te kunnen voldoen moet door deze lagere rente van afgerond 0,2%-punt nu meer geld beschikbaar zijn in de voorziening.

Een daling van de rente van 1,3%-punt in 2019 betekende een aanvulling van de voorziening Alg. pensioenwet politiek ambtsdragers + wachtgeld van € 1,0 miljoen. Op basis hiervan wordt in deze rapportage een aanvulling van de voorziening voorgesteld van € 200.000.

4. Stelposten

In de tweede tijdvakrapportage zijn twee stelposten aangehouden in afwachting van de september-circulaire en mogelijke "onvoorziene uitgaven". Het restant ad. € 500.000 kan vrijvallen. Dit betreft een incidentele vrijval voor het jaar 2020. Structureel vanaf 2021 zijn de stelposten wel ingezet.

5. Dividend

In de Perspectiefnota van juli jl. is € 2,5 miljoen extra dividenduitkering over 2019 gemeld, mede door hogere uitkering Stedin. Hierbij was rekening gehouden met een hogere dividenduitkering door een verkoopresultaat van Joulz diensten in 2019 van € 251 miljoen. De verkoop is echter niet uitgekeerd via dividend, maar toegevoegd aan de algemene reserve van Stedin Holding N.V. Dit betekent dat de in de Perspectiefnota gemelde extra dividenduitkering over 2019 (uitgekeerd in 2020) met € 1,5 miljoen moet worden verlaagd. In hoofdstuk 4 wordt nader ingegaan op de kapitaalbehoefte van Stedin.



1.2 Begrotingsrechtmatigheid

Begrotingsrechtmatigheid

Num- mer	Omschrijving	2020		2021 saldo	bedrag x € 1.000	
		Uitgave	Inkomst		2022 saldo	2023 saldo
1.	Lokaal Sportakkoord	50	50			
2.	Ambtelijke samenwerking Aalsmeer en Amstelveen	-172	-172	0	0	
3.	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers (Tozo)	14.600	14.600			
Totaal		14.478	14.478	0	0	0

1. Lokaal Sportakkoord

Het ministerie van VWS heeft € 50.000 toegekend aan de gemeente. Dit bedrag wordt doorgezet naar de uitvoeringscoördinator van het Lokaal Sportakkoord om toe te kennen aan de diverse uitvoeringsplannen en projecten zoals beschreven in het sportakkoord om zoveel mogelijk Amstelveners in beweging te krijgen en te houden.

2. Ambtelijke samenwerking Aalsmeer en Amstelveen

Door de Centrumregeling ambtelijke samenwerking Aalsmeer en Amstelveen draagt de ambtelijke organisatie AA zorg voor de Aalsmeerse programmabegroting. Tussentijdse aanvullende afspraken worden administratief vastgelegd in zowel de begroting van Aalsmeer als Amstelveen. Onder andere de in Aalsmeer vastgestelde "2^e burap", leidt tot een aanpassing van de Amstelveense begroting.

3. Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers (Tozo)

De regeling heeft tot doel zelfstandigen die door de coronacrisis in financiële problemen zijn geraakt, tijdelijk te ondersteunen en hen in staat te stellen na de coronacrisis het bedrijf weer voort te zetten. Gemeenten ontvangen hiervoor middelen van het Rijk. De verantwoording vindt plaats via de jaarrekening 2020 (SiSa bijlage).

Beslispunt:

1. De rapportage "budgetoverheveling en rechtmatigheid 2020" (inclusief de bijlage "Geactualiseerde begroting 2020") vaststellen;
2. Instemmen met het wijzigen van de begroting 2020 ten laste van de algemene reserve voor de in paragraaf 1.1 "Financiële afwijkingen" genoemde voor- en nadelen van per saldo € 1.675.000 nadelig;
3. Instemmen met het meerjarig wijzigen van de begroting voor de in paragraaf 1.2 "Begrotingsrechtmatigheid" vermelde budgettaire-neutrale wijzigingen;



2. Budgetoverheveling

In de begroting 2020 is voor een aantal eenmalige activiteiten door uw raad een bedrag gevoteerd. Enkele van deze activiteiten zijn ultimo dit jaar nog niet volledig afgerond, maar het voornemen is wel dit te realiseren.

Nadrukkelijk betreft het geen structurele begrotingsbudgetten waar eind dit jaar geld resteert. Het gaat om projecten waar incidenteel geld voor beschikbaar is gesteld en waarvan de uitvoering is vertraagd. De budgetoverheveling is dus bedoeld om deze incidenteel toegekende bedragen beschikbaar te houden voor de (restant) uitvoering komend begrotingsjaar.

Het formele besluit voor budgetoverheveling wordt in december van het af te sluiten jaar voorgelegd aan de raad. Hiermee heeft de raad een mogelijkheid om budgetoverhevelingen vooraf en niet (deels) achteraf te beoordelen op het moment dat het volledige jaarverslag staat geagendeerd voor raadsbehandeling.

Per saldo is sprake van een neutrale mutatie van de algemene reserve en betreft het uitsluitend een faseringsverschil:

het in 2020 niet volledig afronden van de activiteiten betekent dat de werkelijke uitgaven lager zijn dan het door de raad geautoriseerde budget. Voor het verslagjaar 2020 betekent dit een positieve bijdrage aan het begrotingssaldo c.q. algemene reserve.

het alsnog besteden van deze (restant) budgetten in 2021 en verder leidt tot een negatieve mutatie van de algemene reserve van eenzelfde omvang.

Instemmen met dit voorstel betekent dat de activiteiten waartoe is besloten kunnen worden afgerond. Dit collegevoorstel vormt de formele titel (autorisatierecht van de raad) om de begroting hiervoor te wijzigen. Een eventueel niet benodigd restant dan wel een tekort wordt verantwoord via de rekening 2021 e.v.

Vorig jaar overgeheveld

In dit voorstel staan onderwerpen vermeld die vorig jaar ook zijn overgeheveld. Dit betreft:

- # Actieplan individuele sporters;
- # Lokaal Mediafonds;
- # Predictive policing;

In de 2^e tijdvak staan de volgende onderwerpen vermeld die vorig jaar zijn overgeheveld:

- # Transformatiebudget Jeugdhulp;
- # Kennisontwikkeling circulair inkopen;
- # Duurzaamheidsfonds;
- # Programma digitale transformatie;
- # ICT fase 1

In de commissie ABM van 26 november 2019 is de toezegging gedaan dat een onderwerp voor budgetoverheveling maximaal 2 jaar mag terugkomen. Deze notitie bevat geen onderwerpen die voor de derde keer staan vermeld.



2.1 Voorgestelde budgetoverhevelingen naar komend jaar

Voorgesteld wordt de navolgende budgetten over te hevelen van 2020 naar 2021 en verder:

BUDGETOVERHEVELING / FASERING

		bedrag x 1.000 euro			
omschrijving		2020	2021	2022	2023
1.	Pilot sociale wijk aanpak en gebiedsgericht werken	-80	80		
2.	Lief en Leed straten	-40	40		
3.	Kleurrijk ontmoeten	-25	25		
4.	Actieplan individuele sporters	-135	135		
5.	Lokaal mediafonds	-165	83	82	
6.	Actieplan Groener Amstelveen	-50	50		
7.	Predictive policing	-90	90		
8.	Modernisering Raadhuis	-2.224	2.224		
9.	Aanpak van ondermijning	-120			120
10.	Verkiezingen	-125	125		
11.	Jan van der Togt	-45	45		
12.	Amstelveenlijn	-160	160		
13.	Oostelijke Poeloever	-1.052	1052		
14.	Ondersteuning en begeleiding inburgeringsplichtigen	-90	90		
SALDO BATEN EN LASTEN		-4.401	4.199	82	120
8.	Modernisering Raadhuis	2.224	-2.224		
9.	Amstelveenlijn	160	-160		
RESERVE MUTATIE		2.384	-2.384	0	0
RESULTAAT		-2.017	1.815	82	120

1. Pilot sociale wijk aanpak en gebiedsgericht werken

Als gevolg van Corona is de pilot 'sociale wijk aanpak en gebiedsgericht werken', zoals verwerkt in de Visie op Ontmoeten, vertraagd. Voor het aanstellen van een gemeentelijk wijkregisseur als pilot in minimaal twee wijken is € 80.000 gereserveerd.

2. Lief en Leed straten

Voor de pilot Lief en Leed straten is € 50.000 beschikbaar gesteld voor 2020. Vanwege de coronamaatregelen is maar een deel van de middelen besteed en wordt voorgesteld om € 40.000 over te hevelen naar 2021 om de pilot Lief en Leed te professionaliseren. In 2021 breiden we de communicatie over de Lief en Leed-aanpak uit en geven we onze welzijnsorganisatie Participe Amstelland een rol in de uitvoering van de pilot.

3. Kleurrijk ontmoeten

Naar aanleiding van de motie 'Kleurrijk ontmoeten' heeft de raad € 50.000 ter beschikking gesteld om activiteiten te ontwikkelen om Amstelveeners met verschillende culturele achtergronden bij elkaar te brengen. In het kader van de motie hebben diverse gesprekken plaatsgevonden. Het organiseren van verdere activiteiten is bemoeilijkt vanwege de Corona maatregelen. Op basis van de gesprekken die tot nog toe zijn gevoerd, wordt een bewustwordingscampagne ontwikkeld. Deze campagne wordt in 2021 verder uitgerold. Activiteiten van verschillende organisaties, verenigingen en initiatiefgroepen zijn een belangrijk onderdeel van deze campagne. Voor de uitvoering van deze activiteiten wordt voorgesteld om € 25.000 over te hevelen naar 2021.



4. Actieplan individuele sporters

In november 2020 wordt het uitvoeringsplan individuele buitensport bestuurlijk voorgelegd. Vanwege corona en het uitvallen van de programmamanager is dit niet eerder gelukt. Dat betekent dat de uitvoering van dat plan volledig in 2021 zal plaatsvinden. Daarnaast verschuift ook het sportprogramma rondom het 3x3 basketbalveldje naar 2021 en kan worden gestart zodra het 3x3 basketbalveld is gerealiseerd. Voorgesteld wordt om € 135.000 over te hevelen naar 2021.

5. Lokaal Mediafonds

In maart 2020 heeft de gemeenteraad uitgangspunten en selectiecriteria vastgesteld voor de samenstelling van de Mediaraad. Na de werving is op 1 juli 2020 de Mediaraad gestart. Van 1 oktober tot 1 november stond de eerste aanvraagronde open. Het was niet mogelijk om in 2020 meerdere aanvraagrondes te houden. De uitbetaling van de eerste ronde zal ten laste van 2021 komen. Om het geld beschikbaar te houden voor onafhankelijke journalistieke producties wordt voorgesteld om € 165.000 over te hevelen naar de 2021 en 2022.

6. Actieplan Groener Amstelveen

Voor het project 'Actieplan Groener Amstelveen', ook wel genoemd 'Groen moet je doen', is voor 2020 € 75.000 budget beschikbaar. Door Corona gerelateerde zaken is het project later van start gegaan, maar sinds september loopt de actie voortvarend. Inmiddels zijn er voor de eerste Groenronde 13 ideeën ingediend, waarvan er een aantal zeer bruikbaar zijn. Over de verdere uitwerking van deze ideeën gaan we met de indieners in gesprek. Gezien de doorloop van het project, de uitwerking van ideeën en het seizoen van uitvoering wordt voorgesteld om € 50.000 over te hevelen.

7. Predictive policing

In het College Uitvoeringsprogramma is voor Predictive Policing voor de jaren 2019 en 2020 een jaarlijks budget van € 100.000 beschikbaar gesteld. Vanuit 2019 is € 75.000 overgeheveld naar 2020. Door complexiteit van systemen is dit project nog niet gereed eind 2020. Voorgesteld wordt om € 90.000 over te hevelen naar 2021 om het project in 2021 af te ronden.

8. Modernisering Raadhuis

Het moderniseringsproject Raadhuis verloopt voorspoedig. Inmiddels is de 3e etage en een deel van de 2e etage van het Raadhuis gerealiseerd. Tevens worden geplande verbouwfases gelijktijdig uitgevoerd om door Corona opgelopen achterstand in de uitvoering in te halen. Corona heeft ook een structureel effect op het gebruik van de kantoorruimte. Dit heeft ertoe geleid dat, uit efficiency, tot een andere volgorde in de bouwfases is besloten.

Na de 2e etage wordt de begane grond aangepakt en als laatste de 1e etage die, vrijwel in z'n geheel, tot inspirerende ontmoetingsruimte wordt omgevormd. Het totale budget voor de verbouwing is opgenomen in 2020, maar een deel van het budget (€ 2,2 miljoen) moet worden overgeheveld naar 2021 voor uitvoering van begane grond en 1e etage.

9. Aanpak van ondermijning

Eind 2019 is voor de jaren 2020, 2021 en 2022 een jaarlijks budget van € 238.000 door de raad beschikbaar gesteld voor de aanpak van ondermijning. De werving van medewerkers is vanwege de krappe markt op dit gebied niet eenvoudig gebleken. Medio 2020 is een strategisch adviseur aangesteld maar het is nog niet gelukt om de tweede vacature (Bibobspecialist) in te vullen. Op dit moment worden we (nog steeds) ondersteund door Bibobbureau Amsterdam en voor een klein deel door een medewerker OOV als informatiecoördinator ondermijning, maar we hopen daar snel verandering in aan te brengen. Voorgesteld wordt om € 120.000 over te hevelen naar 2023 om het 1e half jaar ook te kunnen inzetten op de aanpak van ondermijning.



10. Verkiezingen

In de septembercirculaire 2020 gemeentefonds is € 125.000 beschikbaar gesteld voor corona gerelateerde kosten t.b.v. verkiezingen 2021. De verwerking van de Corona gerelateerde uitkering in het gemeentefonds vindt plaats in het begrotingsjaar 2020. De kosten voor de te houden verkiezing worden gemaakt in 2021.

11. Museum Jan van der Togt

De verbouwing en verduurzaming van het pand waarin het museum Jan van der Togt is gevestigd is uitgesteld. De reden van vertraging heeft te maken met het feit dat de subsidieaanvraag, die het museum heeft ingediend bij de provincie, nog niet is vastgesteld. Zodra bevestigd is dat de subsidie afgegeven wordt kunnen de werkzaamheden en de oplevering van de verduurzamingsmaatregelen starten. Naar verwachting kan er begin 2021 gestart worden. Voorgesteld wordt om € 45.000 over te hevelen naar 2021.

Het doorschuiven van de werkzaamheden zorgt er ook voor dat de reguliere onderhoud werkzaamheden, die t.i.v. de onderhoudsvoorziening Vastgoed gebracht worden, ook naar 2021 faseren.

12. Amstelveenlijn

De kosten van de vergunningen zullen grotendeels in 2021 (€ 140.000) ontstaan, omdat de aannemer achter op planning met de voorbereiding loopt. Eveneens is het ontwerp (€ 20.000) van de inrichting voor de overkapping nog niet gereed in 2020. Voorgesteld wordt om € 160.000 over te hevelen naar 2021.

13. Oostelijke Poeloever

Het betreft hier de aankoop van het openbaar gebied de Oostelijke Poeloever. Deze aankoop is afhankelijk van de voortgang van dit project. De initiatiefnemer is nog niet zo ver waardoor de overdracht aan de gemeente Amstelveen in 2021 plaatsvindt. De kosten voor woonrijpmaken zullen vervolgens ook in 2021 plaatsvinden. Het budget van € 1.052.000 wordt doorgeschoven naar 2021.

14. Ondersteuning en begeleiding inburgeringsplichtigen

Gemeenten hebben budget vanuit het rijk gekregen voor de ondersteuning en begeleiding van de groep inburgeringsplichtigen, die onder het huidige inburgeringsstelsel valt (de ondertussengroep).

Met de extra middelen worden gemeenten in staat gesteld om inburgering plichtige asielstatushouders die niet onder het nieuwe stelsel vallen te ondersteunen en te activeren richting passend inburgeringsonderwijs. Het bereiken van deze doelgroep en inventariseren wat zij nodig hebben is (ook landelijk) lastiger en later op gang gekomen dan voorzien. Voorgesteld wordt om € 90.000 over te hevelen naar 2021 om deze doelgroep te bereiken en te ondersteunen.



2.2 Fasering grondexploitaties en facilitaire projecten

Bij de actualisering van de grondexploitaties en facilitaire projecten (MPG) wordt rekening gehouden met jaargebonden bedragen voor de kosten van verwerving, kosten van bouw & woonrijpmaken en de plankosten. De hieronder opgenomen toelichtingen betreffen uitsluitend faseringsverschillen.

FASERING GONDEXPLOOTATIES EN FACILITAIRE PROJECTEN

Nummer	Omschrijving	bedrag x € 1.000				
		2020		2021	2022	2023
		Uitgave	Inkomst	saldo	saldo	saldo
1.	Appellaan Notenlaan fase 2	-186	-186	0		
2.	Van Heuven Goedhartlaan 933	-103	-103	0		
3.	Middenwaard	-504	-504	0		
4.	Westwijk Zuid Oost	-170	-170	0		
5.	Zonnestein 64+66	-743	-743	0		
6.	Stadshart	-1.036	-1.036	0		
7.	Westwijk Zuid West	-437	-437	0		
8.	De Scheg	-263	-263	0		
9.	Oostelijke Poeloever	-34	-34	0		
		-3.476	-3.476	0	0	0

1. Appellaan Notenlaan fase 2

Vanwege het hernieuwd uitvoeren van een reeds gedaan onderzoek naar de aanwezigheid van vloermuizen kan de sloop niet in 2020 worden uitgevoerd. Als gevolg hiervan faseert € 186.000 naar 2021.

2. Van Heuven Goedhartlaan 933

De bouw aan de Van Heuven Goedhartlaan 933 is bijna afgerond. De € 103.000 in verband met saneringskosten faseert naar 2021. Bij de actualisatie (MPG) van deze GREX in 2021 wordt integraal bezien of deze kosten nog daadwerkelijk gemaakt gaan worden.

3. Middenwaard

De gronden aan de Middenwaard worden in 4 verschillende deelgebieden uitgegeven. Deelgebieden 3 en 4 zijn bouwrijp en de laatste 2 kavels worden in 2020 uitgegeven. Het woonrijp maken wordt naar verwachting in 2021 opgeleverd. De gronden van deelgebied 1 en 2 zouden naar verwachting in 2020 bouwrijp gemaakt worden. Echter deze prognose is te positief ingeschat. Eén van de redenen hiervoor is dat de gronden in bruikleen waren door Vital en deze later dan gepland zijn opgeleverd. Naar verwachting wordt eind 2021 gestart met het bouwrijp maken van de gronden. Het woonrijp maken start eind 2022 en zal in 2023 afgerond worden.

4. Westwijk Zuid Oost

Vanwege een ingesteld beroep tegen het wijzigingsplan worden de inkomsten in 2021 verwacht. Een en ander is wel afhankelijk van de uitspraak van Raad van State. De kosten voor het bouwrijp maken worden eveneens doorgeschoven naar 2021.

5. Zonnestein 64+66

Binnen het project was er geen rekening gehouden met het verplaatsen van kabels en leidingen. Deze zijn in de tweede tijdvakrapportage gemeld. De opdracht is nog niet definitief uitgezet richting Liander. Hierdoor verplaatsen de budgetten van deze opdracht naar 2021 met de verwachte start in het tweede kwartaal. Het bouwrijp maken is in 2020 afgerond. Het woonrijp maken zal volledig in 2021 gaan plaatsvinden. Per saldo faseert een bedrag van € 743.000 naar 2021.



13.6 Stadshart

Voor het project Stadshart wordt een fasering verwacht van € 1.036.000 naar 2021. Dit wordt met name veroorzaakt door:

- Voor de Rembrandstraat ligt een in 2019 gesloten overeenkomst met Unibail-Rodamco-Westfield (URW). URW wil hierop wijzigen c.q. het plan aanpassen. Amstelveen is in heronderhandeling, waarbij ook de ontwikkeling van de bioscoop een rol speelt. Het contract wordt mogelijk aangepast met als gevolg een gewijzigde planning. Dit zal bij de eerstvolgende herziening van de grondexploitaties (MPG) in 2021 financieel worden verwerkt evenals de benodigde besluitvorming hierover door uw gemeenteraad.
- Townhouse is een reeds getekende overeenkomst. Eind 2020 wordt de vergunning aangevraagd, die is er naar alle waarschijnlijkheid in het 1^e kwartaal 2021. Vervolgens worden de kabels en leidingen verlegd in 2021.

13.7 Westwijk Zuid West

De werkzaamheden voor brug en waterpartij zijn gestart in het vierde kwartaal 2020 en worden afgerond in 2021. De bijbehorende kosten en opbrengsten faseren naar 2021.

13.8 De Scheg

De verplaatsing van het tramhuisje zal niet in 2020 plaatsvinden. In 2021 komt er duidelijkheid wanneer de verplaatsing aan de orde is. Het budget van € 263.000 wordt doorgeschoven naar 2021.

13.9 Oostelijke Poeloever

Zie toelichting bij het onderdeel budgetoverheveling. Daarnaast faseert € 34.000 naar 2021.

Beslispunt:

4. Instemmen met de in hoofdstuk 2 "Budgetoverheveling" opgenomen meerjarig neutrale mutaties en de begroting meerjarig wijzigen voor de vermelde bedragen;



3 Reserves en voorzieningen

3.1 Reserves

In de voorafgaande hoofdstukken staan enkele mutaties vermeld die betrekking hebben op reserves en voorzieningen. Naast invloed op het saldo van baten en lasten heeft dit een uitwerking naar de balans. Vanuit rechtmatigheid moet de raad naast het instemmen met de wijzigingen op programmaniveau akkoord gaan met het aanpassen van de balansmutaties voor reserves en voorzieningen.

Totaaloverzicht reserves en voorzieningen

De in het navolgende overzicht opgenomen bedragen zijn een mutatie op het bestaande kader. Een positief bedrag betekent dat de nu in de begroting opgenomen onttrekking/dotatie verhoogd moet worden.

Nummer	Omschrijving	bedrag x € 1.000	
		Uitgave	Inkomst
1	Reserves	-2.384	-3.318
2	Voorzieningen	-226	200
Totaal		-2.610	-3.118

Reserves

Voorgesteld wordt de volgende reserves te wijzigen:

Nummer	Omschrijving	bedrag x € 1.000	
		2020	2021
1.1	Raadhuis aanpassing huisvesting	-2.224	
1.2	Dekking kapitaallast huisvesting		-2.224
1.3	Grote projecten	-160	
1.4	Dekking kapitaallast verkeer/vervoer		-1.094
Totaal reserves		-2.384	-3.318

3.2 Voorzieningen

Voorzieningen

Voorgesteld wordt de volgende voorzieningen te wijzigen:

Nummer	Omschrijving	bedrag x € 1.000	
		Uitgave	Inkomst
2.1	Alg. pensioenwet politiek ambtsdragers + wachtgeld		200
2.2	Onderhoud Vastgoed	-226	
Totaal voorzieningen		-226	200

Beslispunt:

5. Instemmen met de in hoofdstuk 3 "reserves en voorzieningen" vermelde mutaties en de begroting hiervoor wijzigen;



4 Verbonden partijen Stedin en Eneco

4.1 Stedin

Stedin heeft in de aandeelhoudersvergaderingen van 13 mei 2020 en 30 september 2020 bij de aandeelhouders een kapitaalbehoefte kenbaar gemaakt van in totaal € 750 miljoen tot € 1 miljard. In de aandeelhoudersvergadering van 30 september 2020 heeft Stedin die kapitaalvraag verder gespecificeerd met een kapitaalvraag aan de aandeelhouders voor de korte termijn (concreet 2021) van € 200 miljoen.

In de planning van Stedin staat een toelichtingsbijeenkomst in het vierde kwartaal 2020 gepland voor vakwethouders en raadsleden van de 44 aandeelhouders. In het eerste kwartaal 2021 wordt een raadsbesluit verwacht van de aandeelhouders over wel/niet verstrekken van kapitaal aan Stedin. In het tweede kwartaal staat de uitvoering van aandelenuitgifte en kapitaalstorting gepland bij positieve besluitvorming van de aandeelhouders.

De kapitaalbehoefte en -vraag van Stedin wordt dit kwartaal gevalideerd door een extern bureau. Stedin geeft aan dat als zij de mogelijkheid heeft om zelf in haar korte termijn kapitaalsbehoefte te voorzien, een bijdrage van de aandeelhouders in het belang van de aandeelhouders en van het bedrijf kunnen zijn. Daarom is de adviseurs gevraagd om ook onderzoek te doen naar dit scenario. Verwacht wordt dat eind oktober/begin november informatie beschikbaar komt over de concrete geldvraag en het rendement. Daarna kan het collegeadvies en raadsvoorstel worden opgesteld. De bedoeling is om op 12 februari 2021 een besluit te nemen in de Algemene vergadering van Aandeelhouders.

Daarnaast wordt gekeken naar de governance. Immers aan kapitaalverschaffing mogen voorwaarden gesteld worden die betrekking hebben op de mate van zeggenschap en transparantie. In het uiteindelijke advies aan de 44 aandeelhouders moeten de uitkomsten van de financiële validatie in samenhang met de governance afspraken worden beoordeeld.

Concreet:

De kapitaalbehoefte wordt geknipt in twee tijdvakken: 2020-2022 & 2023 en verder. Het is nog niet duidelijk of een gemeente verschillend kan besluiten op deze twee tijdvakken.

- In het eerste tijdvak is € 200 miljoen nodig. De gedachte is om dit naar rato van het percentage aandelen op te vragen. Amstelveen heeft 1,482% in bezit. Dit zou betekenen dat op Amstelveen een beroep wordt gedaan voor € 3 miljoen;
- Wanneer gemeenten niet of minder willen deelnemen wordt eraan gedacht om andere gemeenten de mogelijkheid te bieden om meer bij te dragen.
- Voor het tijdvak 2023 en verder kunnen mogelijk ook nieuwe gemeentelijke aandeelhouders toetreden.

Het gaat hier om financiering en betreft geen dekking uit reserves/exploitatie. Op dit moment heeft Amstelveen voldoende liquide middelen uitstaan bij de Nederlandse staat om een deelname te kunnen financieren zonder hiervoor te hoeven leven. Vaststelling en uitvoering van het investeringsplan maatschappelijk vastgoed (onderdeel van de begrotingsvoorstellen) zal dit veranderen. Dan zal Amstelveen (naar verwachting binnen enkele jaren) wel moeten (bij)lenen. De keuze om aandeelhouder te zijn van Stedin is al eerder gemaakt. Daarvan uitgaande is een combinatie van aanvullende externe financiering en versterking eigen kapitaal op zichzelf een gezonde lijn waar de gemeente vanuit aandeelhouderschap niet bij voorbaat negatief tegenover hoeft te staan. Op dit moment volstaat kennisname van de plannen in afwachting van een definitief verzoek van Stedin, inclusief met meer duidelijkheid via een concreet voorstel.



Door verschillende sprekers (CFO, voorzitter AHC, functionaris auditcommissie Stedin) is onderstreept dat het belangrijk \ logisch is dat gemeenten instappen. Gemeenten hebben vaak ook een beleid op het gebied van duurzaamheid. Volgens hen past deze investering daarin.

- Landelijk is gekozen om het electriciteitsnetwerk in publieke handen te houden. Het is dan ook logisch dat het publieke domein financieel participeert
- Het levert rendement op
- Het is een signaal richting externe partijen en het trekt de solvabiliteitsratio niet scheef. Als eigen vermogen niet wordt versterkt dan kan dit leiden tot een hogere te betalen rente op de nieuwe schulden (extra lenen en herfinanciering). Dit kan weer van invloed zijn op het dividend dat wordt uitgekeerd

6. Kennisnemen van de kapitaalbehoefte van Stedin en een concreet uitgewerkt verzoek van Stedin af te wachten;
--

4.2 Eneco

In de programmabegroting 2021 staat vermeld dat er nog een procedure loopt van oud-aandeelhouders van REMU N.V. De rechtbank Amsterdam heeft op 27 februari 2019 alle vorderingen van de voormalige REMU-aandeelhouders afgewezen. Op 10 september 2019 is hiertegen in hoger beroep gegaan bij het gerechtshof Amsterdam. Verwacht werd dat op 1 september 2020 uitspraak gedaan zou worden over deze claim. Dit is uitgesteld tot december 2020.

De verkoop van de aandelen Eneco is in 2020 afgerond. De claim bedraagt nu ongeveer € 300 miljoen inclusief rente. Rekening houdend met een totale opbrengst Eneco van € 4,1 miljard betekent toekenning van de claim voor Amstelveen een terugbetaling van de opbrengst van € 4,4 miljoen.



5. Raadsautorisatie actuele begroting

Na het autoriseren van de begrotingsbedragen 2020 in de "begrotingsraad" van november 2019 zijn via aanvullende besluitvorming de ramingen 2020 gewijzigd.

In de **afzonderlijke bijlage** "Geactualiseerde begroting 2020" wordt een beeld gegeven van de actuele begroting na wijziging (begin november 2020). Dit is inclusief de op dat moment aangeleverde besluitvorming voor de novemberraad, zodat feitelijk alleen de decemberraad nog volgt. Dit geeft de accountant bij het beoordelen van de jaarstukken 2020 een goed startpunt van de begroting na wijziging.

Het bijgevoegde document "Geactualiseerde begroting 2020" bevat drie overzichten:

Bijlage A: Programmaoverzicht inclusief begrotingswijzigingen;

Bijlage B: Kredietoverzicht inclusief begrotingswijzigingen;

Bijlage C: Overzicht reserves & voorzieningen inclusief begrotingswijzigingen

Gelet op het sterk administratieve karakter zijn deze overzichten opgenomen in een apart boekwerk. Via een besispunt in het collegevoorstel wordt de raad voorgelegd met deze overzichten in te stemmen zodat de accountant dit kan gebruiken bij haar controle van de jaarstukken.

7. Instemmen met de vermelde bedragen in bijlage A t/m C van het bijgevoegde document "Geactualiseerde begroting 2020".
