

Perspectiefnota 2021

inclusief Eerste Tijdvakrapportage 2020

**Perspectiefnota 2021****Inhoudsopgave**

0. Algemene beschouwing: Perspectief vanuit coronatijd	Blz.	3
1. Financiële beschouwing		7
2. Structurele begrotingspositie		10
2.1. Totaaloverzicht		10
2.2. Sociaal domein		13
2.2.0. Algemeen		
2.2.1. Begrotingskader 2020 sociaal domein: uitgaven & dekking		
2.2.2. Nieuwe ontwikkelingen sociaal domein (postgewijze toelichting)		
2.3. Voorstel structurele middelen Perspectiefnota 2021		18
2.3.1. Totaalbeeld en voorstel		
2.3.2. t/m 2.3.4. Postgewijze toelichting		
2.4. Overige ontwikkelingen: Openstaande agenda en Risico-analyse		21
2.5. Technische actualisering (nominaal, areaal, WOZ)		23
3. Projecten en vermogenspositie		26
3.1. Amstelveen 2020-2040		26
3.2.0. Algemeen		
3.2.1. Activabeleid		
3.2.2. Groei van de Stad		
3.2. Grote projecten		29
3.2.0. Algemeen		
3.2.1. Projectorganisatie en communicatie		
3.2.2. Investerings: Stand van zaken planvorming en uitvoering		
3.2.3. Financiële recapitulatie en voorgestelde besluitvorming		
3.3. Meerjarenprojectenplan Buitenruimte 2020-2023		34
3.4. Voorstel eenmalige middelen Perspectiefnota 2021		38
3.4.1. Totaalbeeld en voorstel		
3.4.2. t/m 3.4.8. Postgewijze toelichting		
3.5. Algemene reserve		41
3.5.1. Cijfermatige actualisering Perspectiefnota		
3.5.2. P.M.-posten		
3.5.3. Beleidsuitgangspunten		
3.5.4. Totaaloverzicht algemene reserve		
3.6. Overzicht bufferfunctie algemene reserve en reserve "Sparen vooraf"		43
4. Tarievenbeleid		44
4.1. Algemeen		44
4.2. Ontwikkelingen per heffing		44
5. Eerste Tijdvakrapportage 2020		49
6. Gevraagde besluiten		50
BIJLAGEN		
Bijlage 1:	Reeds besloten eenmalige beleidsintensivering 2019-2023	52
Bijlage 2:	Meerjarenprojectenplan Buitenruimte 2020-2023	55
Bijlage 3:	Eerste Tijdvakrapportage 2020	59
Bijlage 4:	Verslag uitwerking begroting 2020 in afdelingsplannen 2020	70
Bijlage 5:	Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen	75
Bijlage 6:	Bestuursopdracht Herstel CoronAA	83



0. Algemene beschouwing: Perspectief vanuit coronatijd

De corona-uitbraak grijpt diep in het leven van veel Amstelveners in. Meer mensen dan gebruikelijk zijn overleden. Veel ondernemers, zzp-ers en inwoners zijn hun bedrijf of baan kwijt, of zitten werkloos thuis. Het maatschappelijk leven is sinds de corona-uitbraak vrijwel volledig stilgevallen. Daarom zetten wij de komende jaren volop in op behoud en herstel van bestaanszekerheid en maatschappelijke participatie van Amstelveners. Daarbij ondersteunen we alle creativiteit en eigen kracht, die inwoners de afgelopen maanden hebben laten zien. Op die manier houden we vast aan de koers uit het coalitieakkoord, op weg naar “een zekere en stabiele toekomst voor Amstelveen, daadkrachtig, betrokken en sociaal”.

Door de verwachte consequenties van de corona-uitbraak voor Amstelveen en onze gemeentebegroting is de inhoud van deze Perspectiefnota 2021 anders dan u van ons gewend bent. In de basis hebben wij de nota dit jaar beperkt tot de incidentele verwerking van onontkoombare bijstellingen op de lopende begroting 2020. De gebruikelijke brede afweging van beleidsintensiveringen en investeringen schuiven wij door naar de behandeling van de begroting 2021.

Wij beraden ons op de consequenties van de corona-uitbraak voor de lokale samenleving. Op dit moment zijn daarin nog veel onzekerheden. De mate waarin de landelijke contactbeperkingen leiden tot een economische crisis hangt samen met de duur daarvan. Het is nog niet duidelijk of de landelijke routekaart voor opheffing van de coronamaatregelen, die het kabinet op 6 mei jl. presenteerde, daadwerkelijk gevolgd kan worden. Als het aantal besmettingen weer gaat toenemen zal de regering het tempo vertragen of zo nodig opgeheven beperkingen opnieuw instellen.

In al die onzekerheden is een aantal zaken te verwachten: het maatschappelijk leven wordt voorlopig niet meer zoals het was, de ‘1,5 meter-samenleving’ is het ‘tijdelijke abnormaal’, totdat er een vaccin of een goede behandeling tegen corona gevonden en breed beschikbaar is. Het is maar zeer de vraag wanneer een remedie gevonden wordt. Hoe langer het duurt, hoe dieper de recessie zal zijn waar we in terecht komen. Daarom is een heroverweging van ons collegeprogramma voor deze bestuursperiode op zijn plaats.

In deze inleiding bij de Perspectiefnota schetsten wij u de contouren van die heroverweging, zoals we die nu voor ons zien. In die heroverweging streven wij naar behoud of herstel van de kernwaarden van Amstelveen: groen, leefbaar, ondernemend en internationaal. Wij zullen die heroverweging de komende maanden uitwerken. Bij de behandeling van de begroting 2021 schetsen wij u de uitkomst daarvan in bestuurlijke speerpunten voor de resterende tijd van deze bestuursperiode. In dit hoofdstuk gaan wij achtereenvolgens in op de koers en speerpunten uit het college-uitvoeringsprogramma, de lokale effecten van de corona-uitbraak en de consequenties daarvan voor de resterende bestuursperiode.

Speerpunten college-uitvoeringsprogramma 2018 – 2022

“Een zekere en stabiele toekomst voor Amstelveen, daadkrachtig, betrokken en sociaal”. Deze bestuurlijke koers is neergelegd in het coalitieakkoord 2018 – 2022. In het college-uitvoeringsprogramma is die koers uitgewerkt in vier bestuurlijke speerpunten: ‘leefbaar Amstelveen’, ‘duurzaam Amstelveen’, ‘inclusief Amstelveen, iedereen doet mee’ en ‘dienstverlening aan Amstelveen’. Uit een tussentijdse evaluatie op hoofdlijnen is naar voren gekomen dat een groot deel van de ambities uit het coalitieakkoord inmiddels zijn gerealiseerd. De afgelopen jaren waren oogstjaren voor Amstelveen. Voor een aantal van onze voornemens geldt dat investeringsbeslissingen nodig zijn, die nog voor ons liggen.



Aan de vier speerpunten is onder meer als volgt invulling gegeven:

Leefbaarheid: Wij werken hard aan de vernieuwing van Amstelveen. De woningbouwproductie wordt flink opgevoerd. Dat doen wij zorgvuldig binnen de kaders van een groen, duurzaam en kwalitatief hoogwaardig Amstelveen. De verbreding van de A9 en de aanleg Amstelveenlijn liggen op stoom. Bereikbaarheidsregie is opgezet om de overlast voor inwoners en ondernemers te beperken. Een cultuuragenda, hoogbouwvisie, position paper Schiphol en visie op mobiliteit zijn opgesteld. Onderzoeken naar de toekomst van het zwembad, de binnen- en buitensportaccommodaties en naar stimuleringsmogelijkheden voor individuele sportbeoefening zijn uitgevoerd. De woonagenda is herijkt om de Amstelveense woningmarkt breed bereikbaar te houden. We hebben grote stappen gezet in de integrale ontwikkeling van een aantal gebieden die belangrijk zijn voor de toekomst van Amstelveen (gebiedsvisionen Stadshart, Legmeer, Oude Dorp, Kronenburg).

Duurzaamheid: een samenhangend Plan voor de Energietransitie, Circulaire Economie en Klimaatadaptatie in Amstelveen (PLECK Amstelveen) is in het voorjaar 2019 vastgesteld. Dit is een kaderstellend werkdocument, dat jaarlijks geactualiseerd wordt vanwege de ontwikkelingen die op dit werkveld spelen. Het accent ligt in deze bestuursperiode op planontwikkeling. In regionaal verband werken we aan een Regionale Energiestrategie, lokaal werken we aan een Transitievisie Warmte. We hebben diverse subsidiemogelijkheden gecreëerd die lokale initiatieven van inwoners, ondernemers en instellingen op het gebied van de energietransitie ondersteunen en stimuleren. Besloten is van de opbrengst van de verkoop van aandelen Eneco € 15 mln te reserveren voor investeringen in verduurzaming van Amstelveen. Een investeringsvoorstel daarvoor leggen wij bij de begrotingsbehandeling voor. De uitvoering van PLECK Amstelveen zal doorlopen tot 2030/2040.

Inclusief: met een sterke uitbreiding van de mantelzorgondersteuning dragen we bij aan de kwaliteit van leven van bewoners die thuis zorg krijgen of geven. Ons sociaal domein is gericht op innovatie, met onder meer het zorginnovatiefonds, de social trial dementie en bijsprongen en versterken (voor GGZ zorg) als pijlers van vernieuwing. Het budget voor minimaregelingen is uitgebeid om bewoners met een laag inkomen meer mogelijkheden te geven om volwaardig mee te kunnen doen aan cultuur of op school. Risico binnen het sociaal domein is de kostenontwikkeling jeugd in relatie tot ontoereikende compensatie vanuit het Rijk voor uitgaven van onze gemeente in het sociaal domein. Actieplannen voor de jeugd- en onderwijsagenda zijn in uitvoering. Het nieuwe HWC wordt gebouwd. De Piet Heijn school is opgeleverd en nieuwe plannen voor renovatie en nieuwbouw van scholen zoals het KKC en de scholen aan de Landtong zijn in ontwikkeling.

Dienstverlening: tot het moment van de corona-uitbraak verliepen de digitale transformatie, de ontwikkeling van de organisatie en de modernisering van het raadhuis volgens plan. Gateway-reviews hebben uitgewezen dat we noodzakelijke en grote stappen hebben gezet in de digitalisering van de dienstverlening. Er is een start gemaakt met ontwikkeling van concern-brede kaders voor bedrijfsvoering en ontwikkeling van een eigentijdse managementstijl. De modernisering van het raadhuis is gestart op de derde verdieping: eind mei is de herinrichting van die verdieping afgerond.

Maatschappelijke, economische en financiële effecten van de corona-uitbraak

Na twee maanden 'lock down' begint zich af te tekenen welke economische en maatschappelijke sectoren als eerste en het zwaarst getroffen zijn door de landelijke contactbeperkingen. De bedrijvigheid in de reisbranche, luchtvaart, sierteelt, horeca en evenementensector is grotendeels tot stilstand gekomen. Gevolg is dat de werkloosheid en daarmee het aantal uitkeringen substantieel zal stijgen. Het aantal aanvragen voor schuldhelpverlening en bijstandsverlening vertonen al een stijgende lijn.

Dit blijkt ook uit het feit dat veel kleine ondernemers en zzp-ers gebruik hebben gemaakt van de landelijke Tozo-regeling (Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers). Eind mei bedroeg het aantal Tozo-aanvragen in Amstelveen bijna 2200. Tot nu toe is er weinig vertraging ontstaan in de (woning)bouwprojecten in onze gemeente. Mede vanwege de krapte op de woningmarkt verwachten wij dat investeringen in woningbouw door zullen gaan. Onze ambitie om te bouwen aan Amstelveen is door de corona-uitbraak zeker niet minder, wel monitoren wij nauwgezet wat er in de markt gebeurt.



Onder maatschappelijke instellingen is de schade in de culturele sector groot. De instellingen zijn maanden dicht geweest, inkomsten uit kaartverkoop en horeca zijn er niet, de kosten voor de instellingen lopen door. Ook de sportsector heeft te kampen met verlies aan inkomsten uit de horeca. Amstelveen Sport wordt financieel geraakt, onder meer als gevolg van de sluiting van het zwembad. De cijfers over het gebruik van voorzieningen op het gebied van (jeugd)zorg en welzijn laten nog geen stijgend gebruik zien.

Onder ouderen is sprake van eenzaamheid. Wij verwachten ook toenemende problematiek onder kwetsbare inwoners: schulden, verslaving, terugval onder psychiatrische patiënten. Een stijgend beroep op de bijstand en minimaregelingen tekent zich af. Voor deze groepen zijn plannen in ontwikkeling: tegen eenzaamheid, voor betere ondersteuning bij psychische problematiek, voor (nog) betere schuldhulpverlening. De beste weg uit armoede is een betaalde baan, met een versterking van ons Werkplein willen we zoveel mogelijk Amstelveeners die mogelijkheid bieden.

In algemene zin is sprake van vertraging in ontwikkeling van innovaties en kwaliteit binnen maatschappelijke instellingen vanwege de aandacht, die aanpassing van de dienstverlening aan de beperkende maatregelen vanwege de corona-uitbraak vraagt. Zo hebben binnen het onderwijs de gevolgen van internationalisering en verbetering van het taalonderwijs minder aandacht kunnen krijgen omdat het organiseren van noodopvang en thuisonderwijs de tijd van de scholen heeft opgeëist. Ook de doorontwikkeling van de voorschoolse educatie en peuterarrangementen binnen de kinderopvang heeft vertraging opgelopen. Daar staat tegenover dat het organiseren van thuisonderwijs en de noodopvang van kinderen van ouders in cruciale beroepen de noodzaak hebben aangetoond om de samenwerking tussen scholen en kinderopvanginstellingen te verbeteren. Ook laten de recente ontwikkelingen een ander licht schijnen op problemen zoals personeelstekorten in het onderwijs en de kinderopvang.

In de raad van 8 april jl. heeft u een lokaal ondersteuningspakket vastgesteld, dat bedoeld is om in aanvulling op rijksmaatregelen de schade voor inwoners, instellingen en ondernemers in Amstelveen te beperken. Belangrijke elementen in dat pakket zijn: opschorten van huren voor gesubsidieerde instellingen en commerciële huurders van gemeentelijk vastgoed, coulance betrachten bij de afrekening van subsidies, ondersteuning van maatschappelijke instellingen bij liquiditeitsproblemen, een lening voor MKB-bedrijven die tussen de wal en het schip vallen, opschorting van de inning van gemeentebelastingen en snel maatwerk om onherstelbare schade te voorkomen als een organisatie onmiddellijke financiële steun nodig heeft. Mede dankzij het solide financieel beleid in het afgelopen decennium is er de financiële ruimte om € 10 miljoen tot maximaal € 15 miljoen beschikbaar te stellen voor lokale ondersteuningsmaatregelen voor de korte termijn.

De verwachting is dat de financiële effecten van de landelijke contact-beperkende maatregelen op de meerjarenbegroting van gemeenten substantieel zullen zijn. Enerzijds zijn stijgende uitgaven te verwachten, bijvoorbeeld aan bijstandsverlening, liquiditeitssteun voor maatschappelijke instellingen, meerkosten van de GGD, schuldhulpverlening, handhaving van de vigerende landelijke contactbeperkingen en onderwijshuisvesting in verband met langdurig lesgeven in een 1,5 meter-samenleving. Anderzijds verwachten we inkomstenderving: een deel van de opgeschorte lokale belastingen zal oninbaar blijken; toeristen blijven weg waardoor de toeristenbelasting niet binnenkomt; leges voor evenementen die niet plaatsvinden zijn kwijtgescholden. Ook is niet uitgesloten dat de storting in het gemeentefonds als gevolg van de corona-maatregelen de komende jaren lager uitvalt dan waarop wij rekenen. In de begroting 2021 zullen wij een eerste financiële inschatting maken van de effecten van de corona-uitbraak op de meerjarenbegroting.

Onze investeringen in digitalisering van de dienstverlening en organisatieontwikkeling hebben sinds de corona-uitbraak van maart jl. versterkt hun dienst bewezen. Door de investeringen in digitalisering is het mogelijk gebleken in hoog tempo allerlei faciliteiten voor thuiswerken beschikbaar te maken. De nieuwe Tozo-regeling konden we eind maart binnen een paar dagen digitaal aan ondernemers en zzp-ers aanbieden. De organisatieontwikkeling heeft bijgedragen aan een mindset onder medewerkers die onmisbaar is om de dienstverlening aan inwoners en ondernemers snel en flexibel aan te passen aan de lokale maatschappelijke realiteit. De modernisering van het raadhuis verloopt volgens plan. Wij oriënteren ons op de vraag of aanpassing van het plan nodig is vanwege de ontwikkelingen in het (thuis)werken, die door de corona-uitbraak zijn ontstaan en nog zullen voortduren.



Perspectief voor Amstelveen voor de komende jaren

Wanneer we kijken naar de bestuurlijke koers uit het coalitieakkoord en de speerpunten zoals verwoord in het college-uitvoeringsprogramma vanuit de huidige werkelijkheid na twee maanden intelligente lock down dan zien we dat we die koers kunnen vasthouden. Ruimte voor ondernemerschap, eigen kracht en initiatief van inwoners en ondernemers zijn richtinggevend voor ons bestuurlijk handelen. Daarbij zijn wij vangnet voor hen die (tijdelijk) extra steun nodig hebben. Voor een aantal inwoners en ondernemers is de bestaanszekerheid in het geding door de landelijke beperkingen. Wanneer belangrijke lokale organisaties of sectoren in het nauw raken nemen wij onze verantwoordelijkheid en willen wij er voor die groepen zijn.

Binnen de vier bestuurlijke speerpunten uit het college-uitvoeringsprogramma verleggen wij een accent, zolang dat nodig is. Voor veel inwoners en ondernemers is door verlies van baan of opdrachten hun bestaanszekerheid in het geding. Vanuit onze visie op een inclusieve stad, waarin iedereen meedoet en kansongelijkheid vermindert, zetten we de komende jaren versterkt in op het speerpunt 'Iedereen doet mee'. Wij oriënteren ons op ondersteuningsmogelijkheden voor inwoners en ondernemers, die hun baan of bedrijf kwijtraken in deze corona-tijd. Bijvoorbeeld met kortdurende omscholingstrajecten naar werk waar behoefte aan is in het post-corona-tijdperk. Ook jongeren en schoolverlaters die hun intrede doen op de arbeidsmarkt ondersteunen wij daarbij actief. Wij zien de ontwikkelingen op de arbeidsmarkt ook als kans om goed gekwalificeerd personeel voor onderwijs en zorg te vinden en jonge, goede medewerkers voor de gemeentelijke organisatie te werven. Wij verwachten daarnaast dat de uitgaven aan bijstandverlening en schuldhulpverlening zullen toenemen.

Daarnaast verwachten wij dat in een langdurige 1,5 meter-samenleving het belang van goede maatschappelijke voorzieningen in de stad toeneemt. Mensen gaan minder ver en vaak op reis, zoeken hun vrijetijdsbesteding meer in buurt, stad of regio. Dat betekent dat een gevarieerd cultureel aanbod, mogelijkheden voor sport en sociale activiteiten op lokaal niveau van wezenlijk belang zijn voor de leefbaarheid in de stad en het welzijn van Amstelveners. Wij streven daarom de komende jaren naar de instandhouding van het rijke aanbod aan maatschappelijke activiteiten voor onze inwoners. Aan instellingen, die daarvoor extra steun van ons nodig hebben, vragen wij dat zij bijdragen aan de verbetering van de maatschappelijke participatie in Amstelveen. Maatschappelijke instellingen moeten veelal samenwerken om een sluitend voorzieningenaanbod in de stad te bieden. Voorbeelden daarvan zijn samenwerking tussen scholen en kinderopvanginstellingen of tussen culturele instellingen in het Stadshart. Wanneer zich problemen voordoen in die samenwerking pakken wij als gemeente actief de regierol.

Vanwege de onzekerheden van dit moment kiezen wij voor een behoedzaam investeringsbeleid. Noodzakelijke investeringen in leefbaarheid, verkeersveiligheid en onderwijshuisvesting zetten wij voort. Voorbeelden daarvan zijn de facelift van het Oude Dorp, renovaties van schoolgebouwen, veilige fietsroutes en rotondes. De afweging over grote investeringen in bijvoorbeeld het zwembad of de Noordelijke Poeloever maken we als er meer zicht is op de structurele ontwikkeling van het financieel meerjarenperspectief. Met andere woorden: om de goede financiële positie van onze gemeente te behouden gaan we scherper aan de wind varen.

Tot slot: de inhoud van dit hoofdstuk schrijven we met de kennis van vandaag. Het is niet uit te sluiten dat het 'tijdelijke abnormaal' van de 1,5 meter-samenleving morgen is ingehaald door een nieuwe werkelijkheid. Ons bestuurlijk handelen kenmerkt zich door flexibiliteit, wendbaarheid, proactief anticiperen op wat de lokale samenleving vraagt. We richten ons daarbij op behoud of herstel van de kernwaarden van Amstelveen: groen, leefbaar, ondernemend en internationaal. Daarmee houden we vast aan onze koers, op weg naar "een zekere en stabiele toekomst voor Amstelveen, daadkrachtig, betrokken en sociaal".



1. Financiële beschouwing

Weerbaar in coronatijd

Onze in het vorige hoofdstuk ontvouwde bestuurlijke visie brengt ons tot de volgende financiële beschouwing als leidraad en inkadering voor de verdere uitwerking van deze Perspectiefnota.

Eerste prioriteit is het acteren op de directe gevolgen van de coronapandemie. Hierop plegen wij een maximale inzet in geld, tijd, capaciteit. Hiervoor heeft uw raad € 15 miljoen beschikbaar gesteld ten laste van de algemene reserve. Wij gaan ervan uit, dat dit in ieder geval toereikend is voor het opvangen van de incidentele effecten van de coronapandemie voor het lopende jaar. In de tweede helft van dit jaar maken we, in samenhang met de 2^{de} Tijdvakrapportage, de balans op.

De uiteindelijke impact van deze crisis is nog volstrekt onbekend en de financiële toekomst hoogst onzeker. Rekening moet worden gehouden met een economische teruggang (mondiaal, Europees, landelijk) waarvan duur en omvang nu niet zijn in te schatten. De gevolgen kunnen kort en krachtig zijn, maar ook langdurig en leiden tot een diepe economische recessie. Die grote onzekerheid geldt voor iedereen, ook voor alle gemeenten, en zal naar verwachting zeker de rest van het jaar nog voortduren.

Wij kijken naar wat mogelijk is en zijn gericht op het benutten van kansen en mogelijkheden. Tegelijkertijd willen we voorbereid zijn op minder gunstige scenario's. Vandaar ook flexibiliteit, wendbaarheid en proactief handelen. De begrotingsbehandeling in het najaar is het eerstvolgende moment om samen met u als raad integraal te bezien waar we staan en wat de situatie op dat moment van ons vraagt, c.q. mogelijk maakt. Wij werken voor de lokale maatschappelijke en economische effecten de komende maanden twee varianten uit, te weten een variant waarin de recessie mild zal blijken en een variant voor een ernstige recessie. In [bijlage 6](#) is de uitwerking van deze varianten toegelicht (bestuursopdracht). Wij presenteren de eerste resultaten daarvan bij de begrotingsbehandeling 2021.

Om maximaal weerbaar te zijn na de crisis zetten wij de komende tijde stappen om extra financiële ruimte vrij te kunnen maken indien en voor zover dat nodig is (begrotingsdoorlichting). Wij doen nu, in deze Perspectiefnota, geen voorstellen om nieuwe verplichtingen aan te gaan "buiten de crisis om".

Samenvattende risico-analyse

In algemene zin is kortweg voor (vrijwel) alle gemeenten de ontwikkeling van de financiële verhouding met Rijk een dominant risico. Dit is een optelsom van:

- De reeds bestaande grote druk op de financiële positie van gemeenten door de meerjarig oplopende opschalingskorting en tekorten op het sociaal domein, denk aan de kostenontwikkeling jeugd en de invoering abonnementstarief Wmo, de bezuinigingen op de Participatiewet;
- De bekostiging van de bijstandsverstrekking, c.q. de ontwikkeling van BUIG-budget en bijstandsvolume;
- De door de omvangrijke steunpakketten drastisch toegenomen staatsschuld. Hiermee wordt tijdelijk afgeweken van alle begrotingsnormen. Hierna zullen wel maatregelen (moeten) volgen om de Rijksfinanciën weer op orde te krijgen;
- De gevolgen van een te verwachten economische teruggang (mondiaal, Europees en landelijk) voor de Rijksbegroting en de doorwerking daarvan naar gemeenten. Enerzijds via het gemeentefonds, één van de grootste posten op de Rijksbegroting. Anderzijds in de sfeer van de ontwikkeling van het bijstandsvolume en de bekostiging daarvan.
- De betaalbaarheid van ons pensioenstelsel, c.q. de ontwikkeling van de pensioenpremie;
- De op stapel staande herziening van de verdeling van het gemeentefonds, inclusief verevening belastingcapaciteit.
- De bekostiging van het klimaatakkoord, c.q. de duurzaamheidsopgave en de bekostiging van de invoering en uitvoering van de Omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging in de Bouw;



Aanvullend kent het actuele Amstelveense profiel de volgende meer specifieke, grote risico's:

- Deze collegeperiode hebben we vol ingezet op het agenderen en realiseren van ambities (CUP 18-22/Perspectiefnota 2020, Groei van de Stad). Met behulp van beschikbare reserves, mede gevoed door de verkoop van Eneco, hebben wij een groot aantal uitdagingen opgepakt en ontwikkelingen in gang gezet. In een periode van opgaande conjunctuur, die mogelijkheden biedt en investeringen vraagt, zijn projecten met een langere doorlooptijd gestart die niet à la minute te stoppen zijn nu we "van de ene op de andere dag" in een totaal andere situatie zijn komen te verkeren. Dit stelt ons voor complexe afwegingen;
- In samenhang met de hiervoor genoemde ambities en opgaande conjunctuur kent de meerjarenbegroting ook substantiële bedragen voor ingeboekte opbrengsten uit locatie-ontwikkelingen. Het niet, lager en/of later realiseren van deze opbrengsten is een reëel risico;
- Amstelveen kent een vergaande ambtelijke samenwerking met Aalsmeer. De toekomstige inrichting is op dit moment onderwerp van beraad en gesprek;
- De laatste jaren is de hotelcapaciteit in Amstelveen zeer sterk gegroeid, in samenhang waarmee de opbrengst toeristenbelasting in de meerjarenbegroting sterk toeneemt. Die inkomstengroei wordt nu (vooralsnog) niet gerealiseerd;
- Het project A9 komt in uitvoering, waarna vanaf 2025, na de oplevering beheer en inrichting aan de orde komt;
- De "leeftijdsopbouw van de Amstelveense wijken" betekent dat de lasten van beheer en instandhouding van de bestaande fysieke leefomgeving naar verwachting fors zullen toenemen vanaf het volgende decennium;

Paragraaf 2.4 bevat een bredere uitwerking van deze risico-analyse, maar bovenstaande samenvatting maakt reeds duidelijk waarom wij op dit moment naast de inzet van een noodfonds vanwege de coronapandemie voor het overige kiezen voor behoud en uitbreiding van financiële ruimte (begrotingsdoorlichting).

Gezonde vertrekpositie, goede weerstandscapaciteit

Tegenover deze risico's staat een gezonde vertrekpositie, zeker in vergelijking met vele andere gemeenten. Amstelveen heeft zowel incidenteel als structureel een goede weerstandscapaciteit. Amstelveen heeft reële mogelijkheden voor het opvangen van tegenvallers:

- Ook na de instelling van het noodfonds beschikt Amstelveen nog over een acceptabele reservepositie als buffer in onzekere tijden. Vrije ruimte voor omvangrijke nieuwe projecten is er in het licht van de huidige onzekerheden de facto niet;
- De bestaande meerjarige begrotingspositie bevat ook in structurele zin een relatief beperkte buffer voor tegenvallers van afgerond € 1,75 miljoen. Daarenboven is het bestaande Amstelveense beleid geen "uitgeklede zaak"; de begroting bevat flexibiliteit, c.q. mogelijkheden om door andere keuzes te kunnen bijsturen op dreigende tekorten;
- Amstelveen kent volgens de geldende kengetallen een grote onbenutte belastingcapaciteit. Deels wordt dit vertekend door de relatief hoge WOZ-waarden in onze gemeenten, maar ook na eliminatie hiervan is de lokale lastendruk in Amstelveen vriendelijk. Zowel in absolute zin als in relatie tot het voorzieningenniveau. Dit is het resultaat van jarenlang consistente matiging van de lastenverhoging. Verhoging van de OZB is daarmee een serieuze, in alle redelijkheid te overwegen optie "als de nood aan de man komt". Een duiding in die richting geeft ook de aanvaarde raadsnotie "Toekomstbestendig financieel beleid" (raadsvergadering 6nov19).

Actueel beeld van begrotings- en vermogenspositie en pas op de plaats

In lijn met bovenstaande zijn de voorstellen voor nieuwe uitgaven in deze Perspectiefnota uiterst beperkt, met accent op het incidenteel verwerken van onontkoombare bijstellingen op de lopende begroting 2020. Zoals aangekondigd in onze brief van 17 maart 2020 aan de gemeenteraad ligt het zwaartepunt in de besluitvorming over de meerjarenbegroting 2021-2024, in het licht van de dan beschikbare informatie, bij de begrotingsbehandeling in het najaar.



Tegelijkertijd biedt deze Perspectiefnota wel een actueel beeld van de begrotings- en vermogenspositie (waar staan we?), inclusief grondexploitaties en meerjarenprogramma onderhoud buitenruimte en een schets van de voortgang en stand van zaken van de grotere dossiers die van belang zijn voor inzicht en oordeelsvorming omtrent de financiële positie van Amstelveen voor de korte en lange(re) termijn. Dit betreft Groei van de Stad (incl. "Legmeer"), Activabeleid en Begrotingsdoorlichting.

Meicirculaire gemeentefonds

De jaarlijkse meicirculaire gemeentefonds geeft nieuwe informatie over wat gemeenten van het Rijk mogen verwachten. Deze meicirculaire komt te laat om nog in de Perspectiefnota te verwerken. Over de uitkomsten volgt een aparte rapportage, zodat u bij de behandeling van de Perspectiefnota beschikt over de meest recente informatie. Gelet op de verwevenheid met de financiële verhouding tot het Rijk, hebben we de besluitvorming over concrete ontwikkelingen binnen het sociaal domein aangehouden tot de uitwerking van de meicirculaire. Ook de budgetontwikkeling BUIG (bijstandsgelden) maakt onderdeel uit van deze notitie. Op dat moment kan in onderlinge samenhang de actuele stand van zaken worden bepaald met voorstellen voor de korte en voor de langere termijn.

Woonlasten/Tarievenbeleid

In de sfeer van de woonlasten verwachten wij op basis van de ontwikkelingen in deze Perspectiefnota een stijging van circa 2,5%.

Samenwerking Amstelveen Aalsmeer

De besluitvorming conform het advies van de geschillencommissie over het gezamenlijk dragen van investeringen in de organisatie door Amstelveen en Aalsmeer hebben wij verwerkt in de actuele begrotings- en vermogenspositie in deze Perspectiefnota.

Wij zijn in overleg met het gemeentebestuur van Aalsmeer over de doorontwikkeling van de ambtelijke samenwerking tussen Amstelveen en Aalsmeer. Daarbij werken we op ambtelijk en bestuurlijk niveau samen aan de volgende doelstellingen: organiseren van zichtbaarheid en nabijheid van de ambtelijke organisatie AA voor Aalsmeer, inzicht en transparantie in de samenstelling van de bijdrage van Aalsmeer aan de kosten van de organisatie, creëren van maatwerk in de dienstverlening aan beide gemeenten waar dat noodzakelijk is en organiseren van slagkracht in de uitvoering en eenduidige aansturing van de organisatie AA. Wij zullen u informeren over de voortgang hiervan.

Leeswijzer

Hierna behandelen de hoofdstukken 2 en 3 achtereenvolgens de structurele begrotingspositie en de vermogenspositie van onze gemeente. Plussen en minnen in de financiële kaders bij ongewijzigd bestaand beleid worden zichtbaar gemaakt en toegelicht. Dit betreft autonome ontwikkelingen in de sfeer van nominaal, areaal en begrotingsgrondslagen, alsmede een risico-analyse. Vaste onderdelen van deze Hoofdstukken zijn verder het duurzaam financieel beleid (Amstelveen 2020-2040), de voortgangsrapportage over grote projecten (A9, Stadshart, Amstelveenlijn/Uithoornlijn) en het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte met een geactualiseerd (meerjaren)programma voor de werkzaamheden in de openbare ruimte (wegen, verkeer en riolen).

In hoofdstuk 4 komen relevante ontwikkelingen en uitgangspunten voor het tarievenbeleid aan de orde. Hoofdstuk 5 rapporteert over de financieel-technische uitvoering van de lopende begrotingsjaar (Eerste Tijdvakrapportage). Hoofdstuk 6 sluit af met een recapitulatie van de voorgestelde besluitvorming.



2. Structurele begrotingspositie

2.1. Totaaloverzicht

2.1.1. Vertrekpunt: Begroting 2020-2023

Vertrekpunt voor de structurele meerjarige begrotingspositie in deze Perspectiefnota is de besluitvorming in de begrotingsraad van 6 november 2019 aan de hand van de Programmabegroting 2020. De essentie van deze vertrekpositie is een structureel sluitende meerjarenbegroting 2020-2023 inclusief een structurele dotatie aan de reserve "sparen vooraf". Door een positieve uitkomst van de septembercirculaire ontstaat meerjarig een structurele ruimte van afgerond € 1,5 miljoen, die de eerste jaren wordt ingezet om de algemene reserve te versterken. Op het moment van de begrotingsbehandeling loopt een geschillenprocedure met de gemeente Aalsmeer over gezamenlijk te dragen kosten van investeringen in de organisatie (met name ICT/Digitalisering).

Deze Programmabegroting 2020 staat in het perspectief van trajecten die meer tijd vragen en zich richten op latere jaren. In de eerste plaats betreft dit de realisatie van de nog openstaande ambities uit het Coalitie-akkoord ("CUP-III"). In de tweede plaats is een visie nodig om de groei van de stad en de impact daarvan te accommoderen (verdienmodellen, bovenwijkse voorzieningen). In de derde plaats is dat een traject begrotingsdoorlichting om in beeld brengen welke mogelijkheden er zijn om beleid te herijken en binnen de bestaande begrotingskaders financiële ruimte vrij te maken ("oud voor nieuw"). In de vierde plaats speelt de gedachtevorming over het risicobeleid/activabeleid om een gezonde financiële positie op langere termijn te bestendigen.

Leidend zijn de in het Coalitie akkoord en Collegeprogramma geformuleerde financiële uitgangspunten: Een financieel gezonde gemeente blijven en doorgeven aan onze kinderen. Geen lasten doorschuiven naar volgende generaties. Niet meer uitgeven dan er binnen komt. Kritisch kijken naar bestaande middelen alvorens nieuw geld uit te geven. Lokale lasten zo min mogelijk verhogen. Werken met een structureel sluitende meerjarenbegroting en een gezonde buffer om risico's op te vangen. Sparen vooraf voor grootschalige stadsvernieuwing in de toekomst.

2.1.2. Nieuw in deze Perspectiefnota 2021

De concrete cijfermatige mutaties op de structurele begrotingspositie zijn zeer beperkt in deze Perspectiefnota. In afwachting van meer duidelijkheid over de (financiële) impact van de corona pandemie op de gemeentebegroting is besluitvorming nieuwe ontwikkelingen en ambities aangehouden tot in ieder geval na de zomervakantie. Er blijft sprake van een structurele ruimte in de orde van afgerond € 1,75 miljoen die wordt gereserveerd voor nadere besluitvorming bij de begrotingsbehandeling (inclusief septembercirculaire).



2.1.3. Totaaloverzicht structurele begrotingspositie

Hierna volgt het structurele meerjarige begrotingskader met onder het overzicht een leeswijzer/toelichting.

STRUCTUREEL BEGROTINGSBEELD BEGROTING 2020-2024

	bedragen x 1.000 euro				
	positief bedrag is tekort; negatief bedrag is tekortverlaging/overschot				
	2020	2021	2022	2023	2024
a) Vertrekpositie: Begrotingsboek 2020					
Structurele begr.saldi begrotingsboek 2020 (blz.9&33)	1.322	607	-229	-229	-229
b) Aanvullende besluitvorming begrotingsraad 6nov19					
b1) Afdekking onzekere bijdrage Aalsmeer	550	630	650	650	650
* vervallen uitbreiding i-control	-96	-96	-96	-96	-96
b2) Septemercirculaire	-1.650	-1.650	-1.650	-1.650	-1.650
b3) Bijstandsgelden	-200	-200	-200	-200	-200
b4) Versterking reservepositie	0	0	0		
c) Nieuw: Perspectiefnota 2021, structureel					
c1) Verwerking uitkomsten geschillenprocedure, structureel	-479	-621	-373	-373	-373
c2) Elektrificering wagenpark		-19	-44	-44	-44
c3) Voorstel structurele middelen Perspectiefnota 2021	83	65	182	182	182
c4) Reservering begrotingsbehandeling/septemercirculaire	470	1.284	1.760	1.760	1.760
d) Meicirculaire 2020 gemeentefonds	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
STRUCTURELE BEGROTINGSPOSITIE 2020-2024	0	0	0	0	0

Leeswijzer/Toelichting:

1. De regels onder a) en b) vatten de besluitvorming samen van de afgelopen begrotingsraad. Regel a) laat zien, dat de primitieve begroting (begrotingsboek) meerjarig een structureel sluitende begroting bevat met een incidenteel tekort in 2020. De onder b) vermelde aanvullende besluitvorming in de begrotingsraad leidt ook voor 2020 tot een structureel sluitende begroting.
2. Onder c) staan een beperkt aantal nieuwe mutaties die in het vervolg worden toegelicht.
3. De uitkomsten van de meicirculaire gemeentefonds zijn nog niet verwerkt in deze Perspectiefnota. Het is de bedoeling om deze uitkomsten op de gebruikelijke wijze via een aparte notitie aan de behandeling toe te voegen.

2.1.4. Postgewijze toelichting (regel c in totaaloverzicht)

c1) Verwerking uitkomst geschillenprocedure; bijdrage Aalsmeer (in samenhang met regel b1 en par.3.5.)
In september 2019 is een geschil ontstaan tussen de gemeenten Aalsmeer en Amstelveen over de financiering van de kosten van de ambtelijke organisatie voor beide gemeenten. De achterliggende periode tussen de begrotingsbehandeling 2020 en deze Perspectiefnota is hiervoor de geschillenprocedure doorlopen waarin de centrumregeling voor onze samenwerking voorziet. De ingestelde geschillencommissie heeft eind februari een advies uitgebracht. Beide colleges hebben ingestemd met de kostenverdeling zoals voorgesteld door de geschillencommissie. Wij hebben uw raad hierover geïnformeerd via onze brief van 17 maart 2020.

De hieruit voortvloeiende incidentele en structurele bijdrage van Aalsmeer is in de Perspectiefnota verwerkt. De structurele bijdrage komt hierboven tot uitdrukking, de incidentele bijdrage is verwerkt in ontwikkeling van de algemene reserve (par. 3.5.). In afwachting van de uitkomsten van de geschillenprocedure is bij de begrotingsbehandeling besloten om in eerste instantie ingeboekte bijdragen vanwege het onzekere karakter "af te dekken" via een stelpost (structureel) en een voorziening (incidenteel). Deze per saldo budgettaire neutrale posten met bijbehorende voorziening komen te vervallen. Daarvoor in de plaats komen de nu geaccordeerde Aalsmeerse bijdragen die een positief effect hebben ten opzichte van de (neutrale) vertrekpositie. Samengevat gaat dit per saldo om afgerond € 0,4 miljoen structureel en € 1,2 miljoen eenmalig.



In de gedetailleerde uitwerking spelen drie zaken een rol: De bijdrage van Aalsmeer in investeringen ICT/Digitalisering, de bijdrage van Amstelveen in BTW-effecten en het advies van de commissie om tussentijdse fluctuaties/vrijval op de onderhavige ICT-budgetten via een aparte reserve zichtbaar en beschikbaar te houden en hierover "aan het eind van de rit" af te rekenen. De eerste twee effecten zijn expliciet benoemd in de brief van 17 maart, het derde effect is hieraan toegevoegd op basis van de opmaak van de jaarrekening 2019. Onderstaand overzicht zet dit op een rij.

verwerking besluitvorming bijdrage Ameer cf. acceptatie advies geschillencommissie				
	2019	2020	2021	2022
STRUCTUREEL				
# Bijdrage Aalsmeer ICT/Digitalisering	295	569	711	463
# BTW bijdrage Amstelveen	-90	-90	-90	-90
# netto-budgettair incl. BTW cf. collegebrief 17mr20	205	479	621	373
# struct. bijdr. '19 incid. te verrekenen in '20	-205			
structureel '20ev cf. regel c1)	0	479	621	373
INCIDENTEEL:				
# Bijdrage Aalsmeer ICT/Digitalisering	472	1.045	449	129
# BTW bijdrage Amstelveen		-520		
# netto-budgettair incl. BTW cf. collegebrief 17mr20	472	525	449	129
# incid. bijdr. '19 incid. te verrekenen in '20	-472	472		
# struct. bijdr. '19 incid. te verrekenen in '20		205		
# adm. afwikk. tranche '19 voorz. 3,8mln. jaarrek.'19		-113		
reservering ICT, vrijval '19 (2e Tijdvak & jaarrek.'19)		-590		
incidenteel '20-'22 via alg.reserve par. 3.5.	0	499	449	129
TOTAAL-GENERAAL mut. t.g.v. begr.saldo "all-in"	0	978	1.070	502

(*): de structurele bijdrage Ameer over 2019 is een incidentele bate in 2020

c2) Elektrificeren gemeentelijk wagenpark (deels)

In de raadsvergadering van 12 februari 2020 is aan de hand van een apart voorstel besloten tot gedeeltelijke vervanging van gemeentelijke voertuigen door elektrische opvolgers. Naast eenmalige (investerings)effecten leidt dit ook tot een besparing op structurele exploitatiekosten. Deze besluitvorming is verwerkt.

c3) Voorstel structurele middelen Perspectiefnota 2021

Het in deze Perspectiefnota opgenomen (beperkte) voorstel structurele middelen wordt apart behandeld in paragraaf 2.3.

c4) Reservering nadere besluitvorming (in samenhang met b4)

In de begrotingsraad van 6 november 2019 is besloten een positief structureel begrotingssaldo (dankzij positieve uitkomst septembercirculaire) de eerste jaren in te zetten om de algemene reserve te versterken. Op dat moment bewoog het totale volume van algemene reserve en reserve sparen vooraf zich richting de ondergrens van € 15 miljoen. In de nu gekozen opzet is het structurele begrotingssaldo geheel structureel gereserveerd voor nadere besluitvorming (post c4 ipv post b4). Dit is mogelijk omdat de positie van de algemene reserve, ook met inachtneming van de vorming van het noodfonds lokale maatregelen vanwege corona uitbraak, is verbeterd door met name de verkoop Eneco (zie verder paragraaf 3.5.). Daarmee kan deze Perspectiefnota weer uitgaan van een helder onderscheid van eenmalige en structurele middelen.

Gelet op alle lopende ontwikkelingen en openstaande ambities, overschaduwde door de buiten categorie onzekerheden en risico's vanwege de coronapandemie is het zonneklaar, dat er bij de nadere besluitvorming in het najaar een grote uitdaging voor ons ligt. Tegen die achtergrond is de nu voorgestelde reservering niet zozeer "structurele ruimte", maar veeleer een eerste bescheiden buffer voor op te vangen klappen.



voorstel

1. De uitkomsten van de geschillenprocedure conform paragraaf 2.1. voor de jaarschijf 2020 te verwerken als begrotingswijziging en voor de jaarschijven 2021 en verder op te nemen in de (meerjaren)begroting 2021-2024 inclusief de instelling van een reserve Digitale Transformatie AA en een dotatie aan deze reserve van € 590.000 en inclusief het vervallen van de in eerste aanleg budgettair neutraal verwerkte bijdragen met gevormde voorziening en stelpost;
2. Als sluitpost van het structurele begrotingsbeeld een stelpost reservering begrotingsbehandeling/septembercirculaire op te nemen conform paragraaf 2.1. en dit voor de jaarschijf 2020 te verwerken als begrotingswijziging en voor de jaarschijven 2021 en verder op te nemen in de (meerjaren)begroting 2021-2024;

In het vervolg van dit hoofdstuk behandelen wij achtereenvolgens:

- sociaal domein (paragraaf 2.2.)
- voorstel structurele middelen (paragraaf 2.3.)
- overige ontwikkelingen: openstaande agenda en risico-analyse (paragraaf 2.4.)
- technische begrotingsgrondslagen (nominaal, areaal, WOZ) & risico's (paragraaf 2.5.)

2.2. Sociaal domein

2.2.0. Algemeen

Met ingang van 2015 zijn gemeenten verantwoordelijk voor nieuwe taken in het sociaal domein. Het gaat dan om de gebieden Zorg, Jeugd en Werk. Zowel inhoudelijk als financieel heeft dit een grote impact.

Beheersing van de zorguitgaven was een belangrijke drijfveer voor het Rijk om deze decentralisaties door te voeren. De Rijksbegroting liet trendmatig een sterke groei van de zorguitgaven zien, met als perspectief dat deze trend zich bij ongewijzigd beleid zou blijven voortzetten door een stijgende autonome zorgvraag. Dit heeft geleid tot een ingrijpende beleidscorrectie door het Rijk: grootschalige taakoverdracht naar gemeenten onder gelijktijdige inboeking van een miljardenombuiging.

Leidende overwegingen bij deze beleidscorrectie en daaraan gekoppelde besparingsmogelijkheden waren:

- (a) vergroten van de eigen verantwoordelijkheid en zelfredzaamheid waar dit mogelijk is;
- (b) ontschotten van budgetten, maatwerk, één loket;
- (c) minder "dure" zorgvraag door preventiebeleid, sociale samenhang en laagdrempeliger zorg.

Vijf uitvoeringsjaren liggen nu achter ons en de jaarrekeningen 2015 tot en met 2019 doen daarvan verslag. Alleen al de procedure om tot een accountantsverklaring te komen bij deze jaarrekeningen is een goede illustratie van de omvang en complexiteit van deze decentralisaties, alsmede de onduidelijkheid en onzekerheden waarmee dit omgeven is. Met name voor het onderdeel Jeugd is het lastig om tijdig, juist en volledig zicht te hebben op de relevante kosten. De afhankelijkheid van regionale uitvoering van hoog specialistische en (daarmee) dure zorg speelt daarin een belangrijke rol.

Voorafgaand aan de decentralisaties heeft de gemeenteraad via beleidsnota's de inhoudelijke kaders bepaald voor de uitvoering van de overkomende taken in de Amstelveense situatie. Via aanvullende afzonderlijke collegevoorstellen heeft nadere bijsturing plaatsgevonden, onder meer voor wat betreft het in eigen beheer nemen van indicatiestellingen en investeren in preventie.

Continuïteit van zorg en investeren in preventie waren hoofdlijnen in de eerste jaren. Inzicht in en beheersing van de uitgaven, c.q. het kunnen beschikken over tijdige en adequate informatie en sturingsinstrumenten is nog steeds een punt van zorg en aandacht. Inmiddels wordt ook volop gewerkt aan transformatie, innovatie/vernieuwing. Het College Uitvoeringsprogramma 2018-2022 geeft hieraan een krachtige impuls.



Verder willen we graag benadrukken, dat ook tal van andere gemeentelijke beleidsinspanningen en voorzieningen buiten het sociaal domein in enge zin, van groot belang zijn voor preventie en het versterken van de zelfredzaamheid. Bevordering van sociale samenhang waaiert breed uit binnen de gemeentebegroting. Zo dragen ook sport- en cultuurstimulering hieraan bij.

Ondertussen blijft het financiële kader in beweging. De komende jaren staat een gefaseerde doordecentralisatie Beschermd Wonen op de rol van de centrumgemeenten (bij ons Amsterdam) naar alle gemeenten. Dit gaat om een macrobudget van circa € 4 miljard. Ten slotte loopt er een algehele herziening van het verdeelstelsel voor zowel het sociaal domein als voor de rest van het gemeentefonds waarvan de uitkomsten niet te voorspellen zijn.

In het vervolg van deze paragraaf geven we eerst een overzicht van het bestaande begrotingskader 2021. Het gaat dan om een samenhangend totaalbeeld van enerzijds de omvang en samenstelling van de uitgaven en anderzijds de verschillende bronnen waaruit deze uitgaven worden betaald. Vervolgens staan we stil bij de nieuwe ontwikkelingen die zich nu aandienen. Gelet op de nauwe verwevenheid met de financiële verhouding houden we besluitvorming over deze nieuwe ontwikkelingen aan tot de uitwerking van de meicirculaire. Via deze samenhangende uitwerking ontvangt u concrete voorstellen om de effecten op het lopende jaar (2020) nog te kunnen meenemen bij de besluitvorming over de Perspectiefnota.

2.2.1. Bestaand begrotingskader 2021 sociaal domein: uitgaven & dekking

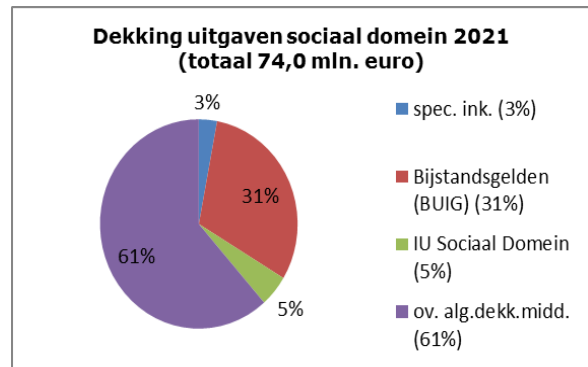
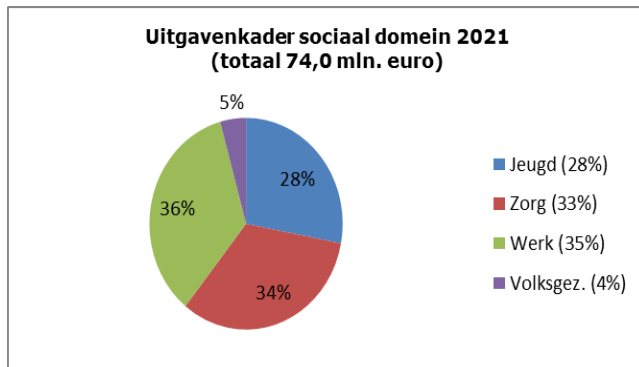
Begrotingskader 2021

Het bestaande begrotingskader voor 2021 houdt rekening met een uitgavenniveau van € 74,0 miljoen voor het totale sociale domein (programma 1). Dit zijn de uitgaven exclusief gemeentelijke overhead¹. Het sociaal domein is het grootste van zeven programma's met circa 30% van de totale gemeentelijke uitgaven (inclusief overhead en kostendekkende exploitaties). Tegenover deze uitgaven staat € 2,2 miljoen aan diverse specifieke programma inkomsten (met name eigen bijdragen). De resterende € 71,8 miljoen wordt betaald uit drie "bronnen": Het "BUIG-budget" voor de bijstandsuitkeringen, een (restant) integratie-uitkering Sociaal Domein en ten slotte de overige algemene middelen als sluitpost. Onderstaand overzicht en grafieken brengen dit in beeld.

Begrotingskader 2021 sociaal domein: uitgaven & dekking

Omschrijving	vertrekpositie uitgavenkader sociaal domein begroting 2021		dekking uitgaven sociaal domein				
			via programma 1		via alg. dekk.middelen		
			specifieke progr.- inkomsten	"BUIG"	IU- Sociaal Domein	overige algemene middelen	totaal dekking
Jeugd	28%	20,7	0,1		1,3	19,3	20,7
Zorg	33%	24,3	1,2			23,1	24,3
Werk	35%	25,8	0,9	22,7	2,3	-0,1	25,8
Volksgesondheid	4%	3,2				3,2	3,2
TOTAAL-GENERAAL	100%	74,0	2,2	22,7	3,6	45,5	74,0
			3%	31%	5%	61%	100%

¹ Conform de geldende regelgeving (BBV; Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten) wordt de overhead apart centraal verantwoord op een eigen programma (Overhead/Bedrijfsvoering). De uitgavenramingen op de overige programma's bevatten de directe kosten, inclusief directe ambtelijke capaciteit.

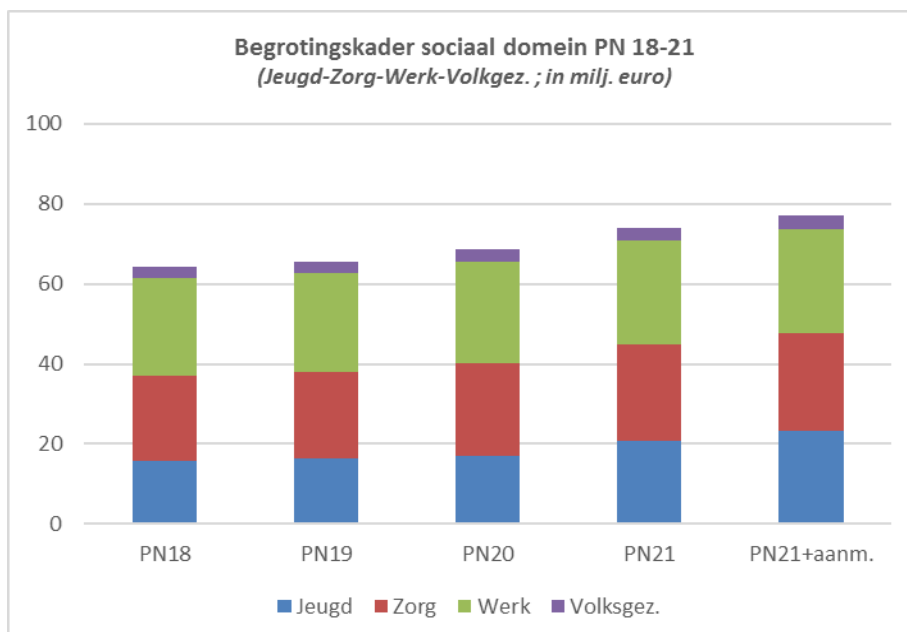


De achterliggende jaren zijn de uitgaven Sociaal Domein sterk gestegen. Onderstaande cijfers laten dit zien aan de hand van de gepresenteerde begrotingskaders 2018-2021 in de afgelopen Perspectiefnota's. Op het onderdeel Jeugd is sprake van een toename van bijna 50% van € 15,6 miljoen naar € 23,2 miljoen².

Ontwikkeling begrotingskader Sociaal Domein 2018-2021

bedragen x €1 mln.

Omschr.	PN18	PN19	PN20	PN21	PN21+aanm.	'21tov'18
Jeugd	15,6	16,5	16,9	20,7	23,2	48,7%
Zorg	21,3	21,4	23,2	24,3	24,6	15,5%
Werk	24,6	24,7	25,4	25,8	26,0	5,7%
Volksgez.	2,7	2,9	3,1	3,2	3,2	18,5%
Totaal	64,2	65,5	68,6	74,0	77,0	19,9%
	100,0%	102,0%	106,9%	115,3%	119,9%	



² De kolom PN21 is het bestaande begrotingskader. Hierin is nog geen rekening gehouden met een doorwerking van hogere uitgaven in de jaarrekening 2019 naar 2020 en verder. De kolom "PN21 + aanm." is het beeld bij een onverkorte structurele doorwerking van de hogere uitgaven in de jaarrekening 2019. Deze stijging is toegelicht in par. 2.2.2. nieuwe ontwikkelingen sociaal domein.



Overschotten/tekorten op 3D-decentralisaties (Jeugd, Zorg en Werk)

Reeds bij de Kadernota 2018 is de omslag gemaakt van "inkomst georiënteerde" sturing naar "uitgaven georiënteerde" sturing. De budgetten (per taakveld) worden niet bepaald aan de hand van de ontvangen inkomsten (die soms wel en soms niet toereikend zijn). In plaats daarvan worden per taakveld reële budgetten vastgesteld op basis van de benodigde uitgaven om het vastgestelde Amstelveense beleid uit te voeren.

Met aan de inkomstenkant het laten opgaan van aparte integratie-uitkeringen in de algemene uitkering en aan de uitgavenkant steeds meer transformatie en geïntegreerde aanpak is er geen direct verband meer tussen Rijkskostiging en uitgaven per afzonderlijk onderdeel.

Dat laat onverlet dat het algemene macrobeeld is, dat gemeenten sterk tekort komen op Jeugd en met name sinds de invoering van het abonnementstarief ook steeds meer op de Wmo. Ook op Werk (re-integratie, begeleid en beschut werk) is door forse Rijksbezuinigingen sprake van inzet van tekorten. Op de bekostiging van de bijstandsgelden (BUIG) is het beeld wisselender. Afgelopen jaar was hier het macrobudget toereikend, maar daarbinnen was wel sprake van voordeelgemeenten en nadeelgemeenten. Amstelveen behoort hier tot de voordeelgemeenten.

Het Amstelveense overschot op de BUIG is deels te herleiden tot een actief beleid (hetgeen ook tot uitdrukking komt in de inzet van eigen middelen op re-integratie). Deels komt het BUIG-voordeel ook doordat Amstelveen gunstig scoort op het verdeelmodel.

Amstelveen kent een fors en oplopend tekort op Jeugd. Dit is te herleiden tot de volgende factoren, waarvan de eerste twee onbeïnvloedbaar zijn:

1. Het landelijke beeld is dat relatief veel gemeenten kampen met tekorten op Jeugd door krappe macrobudgetten en het achterwege blijven van compensatie voor autonome groei van de zorgvraag. Dit patroon zet zich ook in de jaarrekening 2019 door (toename cliënten en kosten per cliënt).
2. Het geldende objectieve verdeelmodel Jeugd pakt ongunstig uit voor Amstelveen.
3. Amstelveen heeft fors geïnvesteerd in preventie en laagdrempelige jeugdhulp met het doel op langere termijn de duurdere zorg te beperken en, naast goede zorg, tot een betere kostenbeheersing te komen.

2.2.2. Nieuwe ontwikkelingen sociaal domein

Algemeen

Ten opzichte van de bestaande vertrekpositie speelt reeds voor het lopende jaar een verdere kostenstijging sociaal domein van ruim € 3 miljoen, waarvan € 2,5 miljoen toename tekort Jeugd (specialistische jeugdhulp en jeugdbescherming). Daarnaast confronteert de invoering van het abonnementstarief Wmo ons met hogere (uitvoerings)kosten en vraagt de uitvoering van de Participatiewet door AM Match extra gemeentelijke middelen. Dit laatste betreft met name het begeleiden naar zo regulier mogelijk werk van de doelgroep met een verdien capaciteit tot 70% van het wettelijk minimumloon. Deze posten worden hieronder uitvoeriger toegelicht.

De financiële verhouding met het Rijk speelt hier een nadrukkelijke rol. Gelet op de verwevenheid met de financiële verhouding tot het Rijk, hebben we de besluitvorming over concrete ontwikkelingen binnen het sociaal domein aangehouden tot de uitwerking van de meicirculaire. Ook de budgetontwikkeling BUIG (bijstandsgelden) maakt onderdeel uit van deze notitie. Op dat moment kan in onderlinge samenhang de actuele stand van zaken worden bepaald met voorstellen voor de korte en voor de langere termijn.

Voorstel

3. De besluitvorming over (bijstelling van) het financieel kader sociaal domein aan te houden tot de aparte rapportage met de uitwerking van de meicirculaire 2020 algemene uitkering gemeentefonds.

Totaaloverzicht en postgewijze toelichting

Omschrijving	port.- houder	bedragen x 1000 euro		
		structureel		
		2020	2021	2022
Sociaal Domein				
a) AM-Match	Ba	198	416	400
b) Uitvoeringskosten invoering abbon.tar. Wmo * <i>aandeel Aalsmeer</i>	Ba	328 -82	328 -82	328 -82
c) Hoger tekort Jeugd (special. hulp, jeugdbesch.)	Be			
# maatwerkdienstverlening 18-		2.100	2.100	2.100
# extra inzet jeugdhulpverl. groei cl./zwaarte		100	100	100
# geëscaleerde zorg 18- (jeugdbescherming)		350	350	350
d) Inzet ggz specialisatie in sociaal team * <i>aandeel Aalsmeer</i>	Be/Ba/ea	27 -7	80 -20	80 -20
<i>totaal te bezien in samenhang met meirc.</i>		3.014	-3.272	-3.256

ad. a) AM-Match

De uitvoering van de Participatiewet wordt gedeeltelijk uitgevoerd door AM match. Dit betreft met name het begeleiden naar zo regulier mogelijk werk van de doelgroep met een verdien capaciteit tot 70% van het wettelijk minimumloon. Naast het bieden van job coaching voor kandidaten die al dan niet met de inzet van loonkostensubsidie aan het werk zijn wordt door AM-match het nieuw beschut werk uitgevoerd. De door het Rijk doorgevoerde stelselwijziging met andere wijze van bekostiging (afbouw/bezuiniging WSW en niet-kostendekkend Participatiebudget voor nieuwe doelgroep) maakt een extra structurele bijdrage van de gemeente noodzakelijk. Deze kosten voor inzet op begeleiding naar werk staan in direct verband met de bijstandskosten en hiervoor te ontvangen uitkering BUIG.

ad. b) Uitvoeringskosten abonnementstarief Wmo

Met de invoering van het abonnementstarief voor Wmo voorzieningen met een vaste eigen bijdrage per 1jan19 is het aantal aanvragen met 20% toegenomen. Voor de afhandeling hiervan is structureel meer formatie nodig, zowel voor het beoordelen van de aanvragen (door indicatieadviseurs) als voor de administratieve afhandeling.

ad. c) Tekort JeugdMaatwerkdienstverlening 18-

Het tekort op maatwerkdienstverlening 18- uit 2019 werkt door in 2020 en latere jaren. Er zijn diverse oorzaken voor het gestegen tekort in 2019. Vooral de stijging van het aantal kinderen (ongeveer 3-4 procent per jaar in 2018 en 2019, tientallen kinderen per jaar) en stijgende kosten voor bestaande cliënten. Ook in 2020 wordt een stijging van de kosten verwacht op basis van een groei van het aantal cliënten en prijsindexatie (de gemiddelde indexatie van 2,5% is in lijn met landelijke ontwikkelingen; hoger dan de 1,5% gemeentelijke indexatie). De huidige aanvraag dekt niet de volledige kosten voor deze autonome ontwikkelingen in 2020. Tegelijkertijd lopen diverse acties om de kosten te beheersen. De (verwachte) stijging van het aantal kinderen wordt veroorzaakt door bevolkingsgroei, vroegsignaleren en maatschappelijke ontwikkelingen. Ook wordt er meer specialistische jeugdhulp ingezet op scholen voor speciaal onderwijs.



In 2018 is onder meer afgerekend op werkelijke kosten om de niet passende tarieven te compenseren. In 2019 zijn de tarieven aangepast en is de sturing op de toegang naar nieuwe trajecten ingezet (vooral segment C). In 2020 en latere jaren wordt systematisch naar de bestaande trajecten gekeken (bestandsanalyse). Zowel de lengte, de intensiteit als wat er geleerd kan worden over de vermindering van het gebruik van jeugdhulp en verbetering van de hulp worden bekeken.

Voor 2020 zijn tevens afspraken gemaakt met aanbieders over normbudgetten en zullen wij tijdige administratieve verwerking door hen stimuleren. Het gesprek over het wel of niet en hoe hanteren van de normbudgetten wordt in 2020 op diverse momenten gevoerd met alle betrokkenen. Hiernaast wordt er bij verwijzers extra ingezet op kostenbewustzijn en zijn er per verwijzingsgroep specifieke acties/pilots om de kosten te beperken en de kwaliteit van de zorg op peil te houden.

Geëscaleerde zorg 18-

Het tekort wordt veroorzaakt door twee oorzaken: een stijging van het tarief van de organisaties die de jeugdbescherming uitvoeren (de gecertificeerde instellingen) en een lichte stijging van het aantal cliënten in eerdere jaren. Het tarief is gestegen door een verlaging van de caseload per medewerker vanwege de zware problematiek in de veiligheidsketen en een prijsindexatie.

Het aantal trajecten in 2019 is nagenoeg gelijk gebleven ten opzichte van 2018. In eerdere jaren is het aantal trajecten gestegen. De verwachting dat deze stijging zou kunnen worden teruggedrongen door minder snel jeugdbescherming in te zetten en sneller af te schalen naar het sociaal team of team jeugd, is niet gerealiseerd. Wachtlijsten bij zorgaanbieders – waardoor inzet van jeugdbescherming langer nodig is – is daarvoor een van de redenen.

ad. d) Inzet ggz specialisatie in sociaal team

Het Sociaal team dat zich richt op multiproblematiek van inwoners en huishoudens heeft te maken met een groot, groeiend aandeel aan mensen met geestelijke problemen en/of verward gedrag. Om onze taak als regiehouder goed uit te voeren, is vanaf de start van het sociaal team geborgd dat in het team afdoende GGZ-expertise aanwezig is vanuit de GGZ-sector zelf. Zowel het team als de ketenpartners met wie samengewerkt wordt zien de toevoeging van de GGZ expertise aan het team als een grote meerwaarde. Ook de nieuwe wettelijke taak vanuit de Wet verplichte GGZ wordt door de GGZ collega's opgepakt. De detacherende regionale GGZ-instelling, die de afgelopen jaren zelf serieuze financiële problemen kende, heeft tegen het eind van de meerjarige afspraken, lopend tot 2020, geconcludeerd dat zij al een aantal jaren te weinig kosten in rekening heeft gebracht voor de uitleen van de (drie) GGZ medewerkers (dit kwam aan het licht na een accountantscontrole). Ook hebben zij vanaf het begin van de detachering geen indexering op de kosten toegepast. In het lopende jaar (2020) zijn de kosten hierdoor gestegen en vanaf 2021 moet de gemeente rekening houden met een prijsstijging van 40 procent vergeleken met 2019. De opgenomen bedragen zijn inclusief de verwachte meerkosten voor de begin 2020 vanwege de Wet verplichte Geestelijke Gezondheidszorg (WvGGZ) aangetrokken vierde GGZ-medewerker.

2.3. Voorstel structurele middelen Perspectiefnota 2021

2.3.1. Totaaloverzicht en voorstel structurele middelen

In deze Perspectiefnota leggen wij u, naast de hiervoor reeds genoemde ontwikkelingen sociaal domein (par.2.2) een beperkt aantal structurele mutaties voor. Op deze manier legt de Perspectiefnota niet of nauwelijks een hypotheek/beslag op het vervolg. Iedere verdere uitbreiding vergroot dat beslag en daarmee de toekomstige ombuigingsopgave, c.q. financiële opgave. De opgenomen posten vallen kortweg onder actualiseren bestaand begrotingskader en/of kunnen door (specifieke) dekking en relatief beperkte omvang zonder problemen nu worden verwerkt. Aanhouden heeft hier geen toegevoegde waarde.

Onderstaand overzicht zet dit bestedingsvoorstel op een rij. Erna volgt een postgewijze toelichting.

**Voorstel**

4. In te stemmen met het voorstel structurele middelen conform het overzicht in paragraaf 2.3.1 en dit voor de jaarschijf 2020 te verwerken als begrotingswijziging en voor de jaarschijven 2021 en verder op te nemen in de (meerjaren)begroting 2021-2024;

Nr.	Omschrijving	port.- houder	structureel			toel. paragraaf
			2020	2021	2022	
Voorstel structurele middelen Perspectienota 2021						
bedragen x 1000 euro						
I.	I. Actualisering begrotingsgrondslagen nominaal				2.3.2	
1.104,00	GR OGZ Amstelland	Ba		115	115	
6.109,00	Veiligheidsregio	Bu	17	124	124	
8.103,00	GR Belastingen	Ra		87	87	
3.106,00	Inzet straatreiniging na markt/evenementen	Go	50	50	50	
6.101,00	Rechtspositie raadsleden, c.a. <i>* dekking via inzet stelpost nominaal</i>	Bu	15	15	15	
	sub-totaal I., via stelpost nominaal		0	0	0	
II.	II. Budgettair neutraal met specifieke dekking					
4.123,00	kabels en leidingen <i>* aandeel Aalsmeer</i> <i>* dekking via heffing kabels en leidingen</i>	Go		18	18	
				-4	-4	
				-14	-14	
4.112,00	Nieuw contract transport en verwerking afval <i>dekking via egalisatievoorziening/tarief kde afval</i>	Go	80	120	120	
			-80	-120	-120	
6.107,00	Herschikking budget openbare orde en veiligheid # bijdrage RIEC, AcVZ, detentie & terugkeer <i>* dekking via bijstelling overig (w.o. won.inbr./cam.toez.)</i>	Bu	86	132	147	
			-86	-132	-147	
	sub-totaal II, specifieke dekking		0	0	0	
III.	III. Sociaal Domein				2.2.2	
	Diverse ontwikkelingen sociaal domein cf. par.2.2. <i>* aanhouden tot meicirculaire</i>		3.014	3.272	3.256	
			-3.014	-3.272	-3.256	
	sub-totaal III., aanhouden tot meirc./BUIG		0	0	0	
IV.	IV. Overige ontwikkelingen				2.3.4	
6.106,00	Totaalrapportage bluswatervoorzieningen	Bu	20	20	20	
8.101,00	Dividend BNG	Ra	63	45	45	
8.104,00	Vennootschapsbelasting	Ra			117	
	sub-totaal IV., overig		83	65	182	
	TOTAAL		83	65	182	



2.3.2. Actualisering begrotingsgrondslagen nominaal

In deze Perspectiefnota hebben wij de volgende mutaties opgenomen als aanpassingen van begrotingsgrondslagen ten laste van de stelpost nominaal:

- Amstelveen voert de nodige taken uit via gemeenschappelijke regelingen. Diverse begrotingen en jaarrekeningen van gemeenschappelijke regelingen worden via aparte collegevoorstellen aan de gemeenteraad voorgelegd. Hiervoor gelden wettelijk voorgeschreven procedures en de in desbetreffende begrotingen opgenomen gemeentelijke bijdragen zijn na vaststelling verplichte uitgaven voor gemeenten. Dit leidt tot de hier opgenomen aanpassingen in het Amstelveense begrotingskader. De opgenomen stijgingen betreffen geheel of grotendeels nominale ontwikkelingen en kunnen worden gedekt uit de stelpost nominaal.
Bij de OGZ Amstelland is in 2020 eenmalig sprake van een voordelig effect van € 0,1 miljoen door het terugvloeiën naar de gemeenten van een voordelig resultaat over 2019. Dit bedrag is opgenomen in het voorstel eenmalige middelen (par.3.4.).
- Bij de Perspectiefnota 2020 zijn de budgetten voor personele kosten voor gladheidsbestrijding ten laste van de stelpost nominaal aangevuld met een bedrag voor structurele overwerkvergoeding. Het onderdeel markt/evenementen is toen niet meegenomen, dit wordt nu rechtgetrokken.
- Bij raadsbesluit van 12 februari 2020 is de regelgeving aangepast met betrekking tot de rechtspositie, vergoedingen en faciliteiten voor raadsleden. De financiële effect daarvan zijn toen ten laste van de stelpost nominaal gebracht. Het in het raadvoorstel opgenomen bedrag ad. € 91.000 komt € 15.000 hoger uit om de achterliggende besluitvorming volledig te verwerken.

2.3.3. Budgettair neutrale voorstellen met specifieke dekking

In deze Perspectiefnota hebben wij de volgende structurele mutaties met specifieke dekking opgenomen, waarvan de verwerking wenselijk is en aanhouden van de besluitvorming geen toegevoegde waarde heeft:

- Via het CUP 18-22 zijn extra middelen opgenomen voor intensivering toezicht kabels en leidingen (professionaliseren beheer ondergrond). Hier staan inkomsten tegenover uit meldingen/vergunningen. Het toen opgenomen bedrag vraagt een geringe technische correctie waarvoor dezelfde dekking geldt.
- Binnen het budget voor Openbare orde en Veiligheid spelen een groot aantal uiteenlopende acties en ontwikkelingen met een dynamisch karakter. Dat geeft ook enige flexibiliteit om binnen dit budget te sturen op een optimale inzet van middelen. Concreet vragen de volgende ontwikkelingen op dit moment extra middelen:
 - a) In de eerste plaats zijn voor twee belangrijke regionale samenwerkingsverbanden met de overige 5 gemeenten in deze politie- en veiligheidsregio (Amsterdam, Aalsmeer Ouder Amstel, Diemen en Uithoorn) besluiten genomen c.q. voorbereid die ook van Amstelveen (extra) bijdragen vragen. Het betreft het RIEC (Regionaal Expertise en InformatieCentrum) en Het AcZV (Actiecentrum Veiligheid en Zorg). Binnen het RIEC wordt ondermijning c.q. georganiseerde criminaliteit integraal aangepakt met vele veiligheidspartners. Binnen het Actiecentrum Veiligheid en Zorg gaat het vooral om specifieke complexe dossiers op het gebied van de treiteraangepak, radicalisering, jeugd en veiligheid, Top 600/400.
 - b) Verder ligt in het verband van de Amstellandgemeenten het voorstel voor om in navolging van een succesvolle pilot in Uithoorn een bedrag te vrij te maken voor intensivering van de begeleiding van terugkerende gedetineerden.

In totaal gaat het om afgerond € 150.000 per 2020, waarvan € 90.000 AcVZ en € 30.000 voor RIEC en voor terugkeer na detentie.

Binnen het budget openbare orde en veiligheid is de mogelijkheid aanwezig om deze kosten te dekken door te verschuiven tussen deelbudgetten (re-allocatie). Op basis van voortschrijdend inzicht, bestaande en nieuwe ontwikkelingen en het veiligheidsbeeld kunnen de huidige budgetten voor cameratoezicht, woninginbraken en diverse overige budgetten met relatief geringe bedragen worden verlaagd zonder beleidsinhoudelijke concessies te doen.



2.3.4. Overige ontwikkelingen

Als laatste onderdeel van het voorstel structurele middelen hebben wij in deze Perspectiefnota drie autonome ontwikkelingen opgenomen als "voldongen feit". Dit valt onder de actualisering van de begrotingspositie en is van relatief beperkte omvang, zodat dit het structurele begrotingsbeeld niet wezenlijk wijzigt en geen aparte dekkingsmaatregelen vraagt:

- Opvolging van de totaalrapportage bluswatervoorzieningen vraagt een structureel bedrag van € 20.000;
- De dividendraming BNG is in lijn met de meest recente uitkering en perspectief verlaagd tot structureel afgerond € 0,2 miljoen;
- Na invoering van de belastingplicht Vennootschapsbelasting voor gemeenten is in eerste instantie een incidenteel bedrag opgenomen voor Vpb-lasten over activiteiten in de reguliere begroting (anders dan grondexploitaties, c.a.). Op basis van de thans bekende informatie moet rekening worden gehouden met een jaarlijks terugkerend bedrag van afgerond € 0,1 miljoen.

2.4. Overige ontwikkelingen: Openstaande agenda en risico-analyse

2.4.1 Openstaande agenda

In onze algemene beschouwing aan het begin van deze Perspectiefnota hebben wij een schets gegeven van de inmiddels gerealiseerde en de lopende ambities en hoe wij in het licht van de actuele, onzeker situatie hiermee om denken te gaan. Uit een tussentijdse evaluatie op hoofdlijnen is naar voren gekomen dat een groot deel van de ambities uit het coalitieakkoord inmiddels is gerealiseerd. Voor het overige is een heroverweging van het collegeprogramma op zijn plaats, waarvan wij u de uitkomst schetsen bij de behandeling van de begroting 2021.

2.4.2. Risico-analyse

In deze paragraaf geven wij een beknopte risico-analyse op hoofdlijnen. Daarbij gaan we ervan uit, dat het beschikbaar gestelde bedrag van € 15 miljoen voor het noodfonds vanwege de coronapandemie toereikend is voor in ieder geval de incidentele effecten van de pandemie voor het lopende jaar. Wij gaan eerst in op een aantal risico-aspecten in het kader van de financiële verhouding en vervolgens op een aantal overige risico's.

Financiële verhouding

Een grote risicofactor voor alle gemeenten is de financiële verhouding. Hieronder benoemen wij enkele risicofactoren van substantiële omvang. Een aantal (1, 2 en 5) zijn te kwantificeren en tellen op tot een bedrag van afgerond € 10 miljoen structureel. Voor de overige beschikken wij niet over een dergelijke kwantificering. Als vuistregel komt 1% korting gemeentefonds overeen met circa € 1 miljoen.

1. In de huidige meerjarenbegroting zit per 2023 een structurele opschalingskorting van het Rijk op de algemene uitkering gemeentefonds verwerkt van € 2,6 miljoen. Deze korting is/wordt opgebouwd in de periode 2018-2023. In 2024/2025 komt hier nog € 1,4 miljoen bij (2jr à afgerond € 0,7 miljoen structureel oplopend);
2. Paragraaf 2.2.2. laat een autonome kostenstijging sociaal domein zien van afgerond € 3 miljoen, waarvan € 2,5 miljoen Jeugd. Ook achterliggende jaren was sprake van forse kostenstijgingen Jeugd.
3. Hoe de bekostiging van de bijstandsverstrekking via het BUIG-budget zich gaat ontwikkelen bij de actuele, sterke groei van het bijstandsvolume is op dit moment onzeker;
4. De ROB heeft in het kader van de lopende herziening van de verdeling van het gemeentefonds bepleit om te komen tot een volledige verevening van de belastingcapaciteit. Doorvoering van dit advies betekent voor Amstelveen een structureel herverdeelnadeel in de orde van € 5,5 à € 6 miljoen.
5. Door de omvangrijke steunpakketten is de staatsschuld drastisch toegenomen en wordt tijdelijk afgeweken van alle begrotingsnormen. Hierna zullen wel maatregelen (moeten) volgen om de Rijksfinanciën weer op orde te krijgen;



6. De gevolgen van een te verwachten economische teruggang (mondiaal, Europees en landelijk) voor de Rijksbegroting en de doorwerking daarvan naar gemeenten. Enerzijds via het gemeentefonds, één van de grootste posten op de Rijksbegroting. Anderzijds in de sfeer van de ontwikkeling van het bijstandsvolume en de bekostiging daarvan;
7. De betaalbaarheid van ons pensioenstelsel, c.q. de ontwikkeling van de pensioenpremie;
8. De bekostiging van het klimaatakkoord, c.q. de duurzaamheidsopgave en de bekostiging van de invoering en uitvoering van de Omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging in de Bouw;

Overige risico's

Aanvullend kent het actuele Amstelveense profiel de volgende meer specifieke, grote risico's:

9. Deze collegeperiode hebben we vol ingezet op het agenderen en realiseren van ambities (CUP 18-22/Perspectiefnota 2020, Groei van de Stad). Met behulp van beschikbare reserves, mede gevoed door de verkoop van Eneco, hebben wij een groot aantal uitdagingen opgepakt en ontwikkelingen in gang gezet. In een periode van opgaande conjunctuur, die mogelijkheden biedt en investeringen vraagt, zijn projecten met een langere doorlooptijd gestart die niet à la minute te stoppen zijn nu we "van de ene op de andere dag" in een totaal andere situatie zijn komen te verkeren. Dit stelt ons voor complexe afwegingen. Denk hierbij aan de transformatie Legmeer waarvoor wij u recent een veelomvattende Ontwikkelvisie hebben aangeboden. Paragraaf 3.1.1. gaat uitvoeriger in op Groei van de Stad en ook het afzonderlijke collegevoorstel actualisering grondexploitaties geeft een beeld van de talrijke projecten die spelen in onze stad;
10. In samenhang met de hiervoor genoemde ambities en opgaande conjunctuur kent de meerjarenbegroting ook substantiële bedragen voor ingeboekte opbrengsten uit locatie-ontwikkelingen. Het niet, lager en/of later realiseren van deze opbrengsten is een reëel risico. Paragraaf 3.5. behandelt de stand en ontwikkeling van de algemene reserve. In totaal is in de jaren 2020-2024 een opbrengst van € 33 miljoen ingeboekt, waarvan € 15 miljoen vastgestelde grondexploitaties betreft en € 18 miljoen overige locatie-ontwikkelingen;
11. Amstelveen kent een vergaande ambtelijke samenwerking met Aalsmeer. De toekomstige inrichting is op dit moment onderwerp van beraad en gesprek. De algemene dienstverleningsbijdrage 2020 die Aalsmeer betaalt bedraagt afgerond € 16 miljoen;
12. De laatste jaren is de hotelcapaciteit in Amstelveen zeer sterk gegroeid, in samenhang waarmee de opbrengst toeristenbelasting in de meerjarenbegroting sterk toeneemt. Die inkomstengroei wordt nu (vooralsnog) niet gerealiseerd. Per 2022 is structureel ingeboekt € 2,2 miljoen aan toeristenbelasting;
13. Het project A9 komt in uitvoering, waarna vanaf 2025, na de oplevering beheer en inrichting aan de orde komt. Paragraaf 3.2. gaat hier uitvoeriger op in en noemt een alsdan benodigd investeringsbedrag van € 6 à 8 miljoen;
14. De "leeftijdsofbouw van de Amstelveense wijken" betekent dat de lasten van beheer en instandhouding van de bestaande fysieke leefomgeving naar verwachting fors zullen toenemen vanaf het volgende decennium. Paragraaf 3.1.2. en bijlage 5 geven meer inzicht in de instandhouding van de bestaande fysieke infrastructuur;

Gezonde vertrekpositie, goede weerstandscapaciteit

Tegenover grote risico's staat een gezonde vertrekpositie, zeker in vergelijking met vele andere gemeenten³. Amstelveen heeft zowel incidenteel als structureel een goede weerstandscapaciteit.

Amstelveen heeft reële mogelijkheden voor het opvangen van tegenvallers:

- a) Amstelveen beschikt over een acceptabele reservepositie. Ook na de vorming van het noodfonds is er nog steeds een buffer (ruim € 15 miljoen) voor calamiteiten in onzekere tijden. Vrije ruimte voor omvangrijke nieuwe projecten is er in het licht van de huidige onzekerheden de facto niet. Wel is heroverweging, c.q. re-allocatie mogelijk van via eerdere besluitvorming toegekende, c.q. gereserveerde maar nog niet uitgegeven bedragen;

³ Een recente bevestiging hiervan vormt een rapportage van BDO (april 2020), waarin Amstelveen de maximale score behaalt op een toetsing aan financiële kengetallen (blz. 20 en 58) https://www.bdo.nl/BDO_NL/media/bdo/PDF/BDO-Benchmark-Nederlandse-Gemeenten-2020.pdf?contactguid=5e2febec-2232-4c4c-81b7-5578e28b351c&utm_source=CRM&utm_medium=e-mail&utm_content=PS_Benchmark_Gemeenten_20&utm_campaign=Mail_Rapport2020-04-20



- b) De bestaande meerjarige begrotingspositie bevat ook in structurele zin een relatief beperkte buffer voor tegenvallers van afgerond € 1,75 miljoen. Daarenboven is het bestaande Amstelveense beleid geen "uitgeklede zaak"; de begroting bevat flexibiliteit, c.q. mogelijkheden om door andere keuzes te kunnen bijsturen op dreigende tekorten;
- c) Amstelveen kent volgens de geldende kengetallen een grote onbenutte belastingcapaciteit. Deels wordt dit vertekend door de relatief hoge WOZ-waarden in onze gemeenten, maar ook na eliminatie hiervan is de lokale lastendruk in Amstelveen vriendelijk. Zowel in absolute zin als in relatie tot het voorzieningenniveau. Dit is het resultaat van jarenlang consistente matiging van de lastenverhoging. Verhoging van de OZB is daarmee een serieuze, in alle redelijkheid te overwegen optie "als de nood aan de man komt". Een duiding in die richting geeft ook de aanvaarde raadsnotie "Toekomstbestendig financieel beleid" (raadsvergadering 6nov19). De begroting 2020 kent een OZB-opbrengst van € 22,4 miljoen, waarvan OZB woningen € 11,8 miljoen en OZB niet-woningen € 10,6 miljoen.

Begrotingsdoorlichting

In het licht van deze risico-analyse, met name aansluitend bij punt b) hierboven, zetten wij de komende tijde stappen om extra financiële ruimte vrij te kunnen maken om financieel weerbaar te zijn en te blijven tijdens en na de crisis.

Op basis van ambtelijke verdiepingsinformatie, die over de volle breedte van de begroting inzichtelijk maakt waar de gemeente de beschikbare middelen aan besteedt, kunnen wij overwegen of wij nog steeds de goede dingen doen. De wereld verandert en prioriteiten verschuiven. In het verleden terecht ingezet beleid kan nu minder nodig blijken. In tijden van schaarse middelen kan op onderdelen een stapje terug worden gezet ten faveure van nieuwe, noodzakelijke uitgaven. Aangezien de vorige begrotingsdoorlichting inmiddels geruime tijd geleden is, is besloten deze exercitie weer te doen.

Bij de begrotingsbehandeling komen wij hierop terug.

2.5. Technische actualisering (nominaal, areaal, WOZ)

Onder de noemer technische actualisering melden wij de effecten van de aanpassing van de begrotingsgrondslagen voor areaal en nominaal inclusief de hiermee samenhangende tariefindexatie (inflatiecorrectie).

2.5.1. Areaal

Deze Perspectiefnota bevat geen aparte voorstellen voor areaalmutaties in relatie tot de stelpost areaal. Een actualisering van de stelpost areaal vindt plaats bij de meicirculaire gemeentefonds aan de hand van de ontwikkeling van volumes op verdeelmaatstaven (landelijk en in Amstelveen), in samenhang met alle overige effecten voortvloeiend uit de meicirculaire.

2.5.2. Belastingcapaciteit

De jaarlijkse hertaxatie WOZ is van belang voor de berekening van de OZB-tarieven én voor de hoogte van de algemene uitkering. Dit laatste maakt onderdeel uit van de uitwerking van de meicirculaire gemeentefonds. Ook in Hoofdstuk 4 Tarievenbeleid komt dit onderwerp aan de orde.



2.5.3. Nominaal

De technische actualisering van de begrotingspositie omvat ook de herijking van de uitgangspunten voor loon- en prijsontwikkeling naar de actuele stand van zaken. De conform stand beleid gehanteerde systematiek houdt het volgende in:

1. Voor een duurzaam reëel begrotingsbeeld is het van belang dat zowel de uitgavenbudgetten als de inkomstenbudgetten worden aangepast voor nominale ontwikkelingen (inflatie, c.q. loon- en prijsontwikkelingen). Anders is sprake van een sluipende, impliciete uitholling van de begroting.
2. Uitgangspunt is een onderscheid tussen loongevoelige en prijsgevoelige budgetten in de begroting. De loonontwikkeling wordt verwerkt conform de CAO-maatregelen en de mutatie van de sociale lasten. De prijsontwikkeling wordt verwerkt op basis van de door het CPB periodiek gepubliceerde prijsindex voor de materiële overheidsconsumptie (IMOC), een hiervoor gangbare index. Ook de (output)subsidies vallen onder de prijsgevoelige budgetten. Voor de eigen inkomsten (tarieven) geldt een indexering (inflatiecorrectie) die het (gewogen) gemiddelde is van de loon- en prijsontwikkeling.
3. De loon- en prijsontwikkeling worden jaarlijks voortschrijdend geraamd en bijgesteld, voorcalculatorisch en nacalculatorisch. Dit betekent, dat de toegepaste compensatie rekening houdt met een nacalculatie over het achterliggende jaar, een eventuele bijstelling van het lopende jaar en een nieuwe prognose voor het komende jaar.
4. Aan de inkomstenkant geldt een algemene tariefindex, die het gewogen gemiddelde is van de loon- en prijsstijgingen. De weging vindt plaats op basis van de loon- en prijsgevoeligheid van de begroting. Op basis van de begrotingsvolumes bedraagt deze verhouding 1:1,4.

Dit is de algemene systematiek die als regel wordt toegepast. Ook de indexeringsafspraken voor de dienstverleningsbijdrage van Aalsmeer sluit aan op deze systematiek. Een beperkt aantal begrotingsonderdelen kent een eigen, afwijkend regime. Dit betreft met name de verhuur van gebouwen/accommodaties door de gemeente. Dit is een eigenstandige, bedrijfsmatige activiteit. De jaarlijkse huuraanpassing is, conform de bepalingen in de huurcontracten, gekoppeld aan de ontwikkeling van het C.B.S.-prijsindexcijfer uit het voorafgaande jaar.

Met betrekking tot de geraamde loon- en prijsontwikkeling spelen verschillende ontwikkelingen:

1. Per 1jan20 is sprake van gelijkblijvende sociale lasten. De in de begroting 2020 opgenomen trendmatige reservering van 0,5% stijging sociale lasten valt hierdoor incidenteel vrij. Structureel hebben wij deze 0,5% toegevoegd aan reservering stijging sociale lasten per 1jan21, zodat hiervoor nu 1% is gereserveerd in plaats van 0,5%. Dit met name met het oog op een te verwachten stijging van de pensioenpremie;
2. Voor het overige is de cao-loonontwikkeling 2020 bekend op basis van de huidige cao met een looptijd tot 31dec20. Deze cao bevat loonstijgingen van 1% per 1jul20 en 1okt20 die in 2020 slechts deels op de begroting drukken maar in 2021 voor het hele jaar. Dit betekent een "overloop" (aanvullende loonontwikkeling 2021 vanuit cao 2019/2020) van 1,25%. Voor de nieuw af te sluiten cao vanaf 1jan21 is een loonontwikkeling van 2% op jaarbasis opgenomen.
3. De gehanteerde prijscompensatie 2019/2020 blijft ongewijzigd op basis van de CPB-cijfers, opgave december 2019. Op dit moment is dus geen sprake van een nacalculatie. Voor 2021 is een afgeronde prijscompensatie opgenomen van 2%.

Het huidige begrotingskader kent een trendmatige meerjarige aanname de loonontwikkeling van 2,5%. De voorgestelde looncompensatie in deze Perspectiefnota komt uit op 3,75%. Het verschil van 1,25% betreft de genoemde "overloop" van salarismaatregelen uit de cao 2019/2020. De loon- en prijscompensatie komt ten laste van de stelpost nominaal, die wordt gevoed uit de algemene uitkering, alsmede de indexering van de ozb en de bijdrage Aalsmeer. Het voorstel structurele middelen (par.2.3.) bevat enkele specifieke mutaties ten laste van deze stelpost (met name hogere bijdragen Gemeenschappelijke Regelingen). Daarmee is de bestaande stelpost uitgeput.



Deze Perspectiefnota bevat een actualisering vanuit de bestaande kaders. De mei- en septembercirculaire gemeentefonds zijn de aangewezen ijkmomenten om de nominale grondslagen opnieuw te bezien in samenhang met de ontwikkeling van (de nominale grondslagen in) het gemeentefonds.

Het incidentele effect van de vrijvallende reservering voor een stijging sociale lasten per 1jan20 met 0,5% wordt verwerkt via een wijziging van de begroting 2020. Het effect van deze wijziging wordt verrekend met de stelpost nominaal.

De algemene tariefindex (inflatiecorrectie) voor 2020 komt afgerond uit op 2,75%. Dit is het gemiddelde van 2,0% prijscompensatie en 3,75% looncompensatie.

Voorstel

5. Ten aanzien van de nominale compensatie:

- (a) In de begroting 2021 rekening te houden met een prijscompensatie van 2,0%, een looncompensatie van 3,75% en een tariefindex van 2,75%.
- (b) De begroting 2020 te wijzigen door aanpassing van de personeelskostenbudgetten vanwege actualisering van de stand per 1jan20 en dit effect te verrekenen met de stelpost nominaal.



3. Projecten en vermogenspositie

3.1. Amstelveen 2020-2040

3.1.0. Algemeen

Het behoud van een financieel gezond Amstelveen op langere termijn vraagt eigenstandige visievorming naast de voortschrijdende meerjarenbegroting. Dit krijgt ook nadrukkelijke aandacht in de achterliggende Perspectiefnota's. Daarbij zijn op dit moment drie sporen bepalend voor de hoofdlijn:

- Grote projecten (A9, Stadshart, Amstelveenlijn/Uithoornlijn);
- Het waarborgen van de bestaande fysiek infrastructuur (activabeleid);
- Groei van de Stad.

De stand en ontwikkeling voor de grote projecten komt apart aan de orde in paragraaf 2.2. Hieronder staan wij stil bij het Activabeleid en Groei van de stad.

3.1.1. Activabeleid

Algemeen

Het waarborgen van de duurzame instandhouding van de bestaande fysieke infrastructuur via toereikende structurele budgetten staat al gedurende langere tijd hoog op de agenda in Amstelveen. De kern hiervan is als volgt samen te vatten: In de achterliggende decennia is Amstelveen fors gegroeid. Nieuwe woonwijken, kantoren en bedrijventerreinen zijn aangelegd. Dit ging gepaard met aanzienlijke winsten uit grondexploitaties die zijn ingezet om het huidige voorzieningenniveau in Amstelveen te realiseren.

Naar de toekomst toe is het perspectief, dat enerzijds de stroom winstafdrachten zal afnemen door minder uitbreidingen, terwijl anderzijds de beheerlasten zullen toenemen om de bestaande, ouder wordende, infrastructuur in stand te houden. In de achterliggende jaren zijn belangrijke stappen gezet in de verduurzaming van het financieel beleid, zodat Amstelveen op deze klassieke gemeentelijke achilleshiel een goede uitgangspositie heeft.

De eerste hoofdlijn is, dat de begroting structurele onderhoudsbudgetten bevat die toereikend zijn voor duurzame instandhouding van de bestaande fysieke infrastructuur (gebouwen, wegen, groen, sport, etc.). De budgettaire kaders die in de begroting meerjarig zijn opgenomen zijn ontleend aan meerjaren onderhoudsprogramma's voor gebouwen, infrastructuur, etc. De oplopende beheeropgave vanwege de veroudering van de bestaande bebouwing betekent niet automatisch een omslag van ontwikkelgemeente naar beheergemeente. Mede door ligging in een dynamische regio zijn en blijven er vele ontwikkelingen in de stad gaande. De impact hiervan staat centraal in een apart traject "groei van de stad" (par. 3.1.2.).

De tweede hoofdlijn is het behouden van financiële slagkracht in de vorm van voldoende eenmalige middelen voor toekomstige grootschaliger investeringen die niet in de structurele begroting zijn ingedeekt. Dit vraagt het op peil houden, c.q. versterken van de reservepositie, waartoe een aanzet is gegeven via "sparen vooraf". Deze eenmalige slagkracht staat op dit moment onder druk. De reservepositie bevat geen substantiële vrije ruimte meer, terwijl er een forse investeringsagenda openstaat. Zie hiervoor ook onze risico-analyse in paragraaf 2.4.

Actuele stand assetmanagement

Van belang in dit kader zijn de vragen die de auditcommissie vanuit het overleg met de accountant aan ons heeft voorgelegd over assetmanagement, c.q. het beheer van onze materiële vaste activa. Deze vragen luiden als volgt:

1. Zijn alle wezenlijke activa / assets geregistreerd in een activaregister, ook die eventueel off balance staan, geen boekwaarde meer hebben, in het verleden niet geactiveerd zijn en/of weinig tot geen boekwaarde meer hebben? In hoeverre zijn inventarisaties hiervan actueel?
2. Bestaan er ten aanzien van deze assets actuele beheerplannen? Zo ja, van welk jaar dateren die, hoe worden die geactualiseerd en met welke frequentie?



3. Leiden de beheerplannen tot een (materieel) goede inschatting van de lasten in de jaarrekening en/of begroting en wordt dit intern gemonitord?
4. Zijn er adequate voorzieningen getroffen voor achterstallig onderhoud dan wel zijn de onderhoudskosten adequaat afgedekt in meerjarenperspectief?
5. Zitten hier mogelijk nog (significant) risico's en mogelijke tekorten in?

Een systematische beantwoording van deze vragen voor de verschillende groepen activa vindt u uitgewerkt in bijlage 5 in een hierop toegesneden, aangepaste paragraaf onderhoud kapitaalgoederen. Onder verwijzing hiernaar vatten wij de uitkomsten van deze exercitie als volgt samen:

- Registratie
Ten aanzien van het assetmanagement moet nog wel een kwaliteitsslag worden gemaakt in 2020. De gegevens zijn beschikbaar, maar niet in 1 registratiesysteem. Dit hoeft geen probleem te zijn, maar wel moet voor een ieder duidelijk zijn wat de bron is als inzicht gevraagd wordt naar de activa van rioleringswerken, panden of het wagenpark. Het financieel pakket biedt alleen inzicht in activa waar nog op wordt afgeschreven.
- Kwaliteitsniveau
Voor alle genoemde kapitaalgoederen geldt dat het onderhoudsniveau en de bijbehorende budgettaire middelen zich op een dusdanig niveau bevinden dat daarmee het door de raad vastgestelde kwaliteitsniveau bereikt en behouden wordt.
- Beheerplannen / geen achterstallig onderhoud
De beheerplannen worden elk jaar financieel herijkt. Het meerjarenprojectplan werken Buitenruimte wordt indien nodig tussentijds via de P&C-producten financieel gewijzigd. In zijn algemeenheid kan worden geconstateerd dat de reguliere budgetten, reserves en voorzieningen toereikend zijn voor de onderhoudslasten. De afgelopen jaren is door verschuiving van projecten in de tijd een bedrag vrijgevallen in de voorziening gebouwen. Op dit moment worden geen (significante) risico's en mogelijke tekorten verwacht bij de kapitaalgoederen.
- Civieltechnische kunstwerk nieuw aandachtspunt
Meer aandacht voor planmatig beheer en instandhouding van civieltechnische kunstwerken op langere termijn is een nieuw aandachtspunt. Door de grote projecten in de gemeente krijgt de gemeente meer en grotere civieltechnische kunstwerken in beheer. In combinatie met de algehele veroudering van de stad is er alle aanleiding om dit onderdeel nader in kaart te brengen.
- Gebouwenbeheer: Instandhouding versus nieuwbouw/uitbreiding, andere functionaliteiten
Technische instandhouding van bestaande gebouwen is structureel gedekt via de vastgoedbegroting. Extra middelen voor nieuwbouw/uitbreiding van (onderwijs)gebouwen en investeringen in gebouwen als gevolg van nieuwe functionaliteiten en gebruikseisen vragen aparte dekking. De ervaring leert dat deze vraag om extra middelen zich regelmatig voordoet en grote bedragen betreft (onderwijs, raadhuis). Het inpassen van deze middelenvraag, samen met andere grote investeringsvragen, is één van de grote uitdagingen van ons duurzaam financieel beleid.

3.1.2. Groei van de Stad

De zich aandienende groei van de stad en de financiële impact daarvan (inclusief verdienmodellen en bovenwijkse voorzieningen) vraagt om een ontwikkelstrategie, gebaseerd op een totaalplaatje. Daarvoor loopt op dit moment een apart traject.

Vanuit financiële optiek speelt in algemene zin het adagium dat ontwikkelingen "van grijs naar grijs" in tegenstelling tot ontwikkelingen van "weiland naar bouwgrond" niet budgetneutraal door een gemeente zijn te realiseren. Dit laatste nog los van het vraagstuk hoe de dekking van bovenwijkse voorzieningen (en dan niet alleen de meer traditionele infrastructurele zaken maar bijvoorbeeld ook onderwijs, sport en sociaal culturele aangelegenheden) kan worden gerealiseerd zonder substantiële winstafdrachten uit grondexploitaties.



Juni 2019 hebben wij de bestuursopdracht 'Wat betekent de groei van Amstelveen komende 20 jaar?' vastgesteld. Deze is als bijlage opgenomen in de Perspectiefnota 2020. Bedoeling van de opdracht is tweeledig:

- de ruimtelijke en financiële consequenties en kansen van een groei van het inwonertal tot ca 125.000 inwoners in 2040 in beeld brengen;
- een systematiek te creëren in het kader van grondbeleid en kostenverhaal van gebied overstijgende kosten om de mogelijkheden om voorzieningen uit grondexploitaties te financieren te vergroten.

Na vaststelling van de bestuursopdracht is de uitvoering daarvan gestart. Eerste fase daarin betreft de uitvoering van een groot aantal deelonderzoeken naar de gevolgen van de groei van de stad voor infrastructuur, riolering, mobiliteit, energietransitie, klimaatadaptatie, groen, welzijns-, cultuur-, onderwijs- en sportvoorzieningen, medische-, kinderopvang- en zorgvoorzieningen, detailhandel en werklocaties. Daarbij onderscheiden we twee scenario's:

- *scenario 1*: Amstelveen groeit naar *100.000 inwoners*: in dit scenario zijn alle ruimtelijke ontwikkelingen/projecten die al in gang gezet zijn opgenomen, excl. de ontwikkeling van Legmeer en Kronenburg;
- *scenario 2*: Amstelveen groeit naar *125.000 inwoners*: dit is een reëel scenario als we uitgaan van stabilisatie van de economische groei, draagvlak onder de bevolking voor extra woningen en aan boord blijven van initiatiefnemers van bouwprojecten.

Ruimtelijke Uitgangspunten

Bij de voorlopige ruimtelijke invulling van de bestuurlijke vlekkenkaart gaan we uit van in stand houding van het groene karakter van Amstelveen: woningbouw vindt vooral plaats op reeds verharde locaties (bedrijven, voorzieningen en bijbehorend maaiveld-parkeren). De verschillende ruimteclaims die uit de deelonderzoeken naar voren komen worden als vertrekpunt voor de verkenning genomen. Uit de verkenning zal blijken of deze ruimteclaims, globaal gezien, ook ruimtelijk inpasbaar zijn.

Nota Bovenwijks

In het kader van de 'groei van de stad' werken we aan een 'business-case' voor de stad, waarin we in beeld brengen wat de wat de financiële en ruimtelijke consequenties zijn van de groei van de stad. In deze 'business-case' rekenen we voor de bestuurlijke vlekkenkaart met ontwikkellocaties door wat de opbrengspotenties van de verschillende locaties zijn en welke bijdragen vanuit de ontwikkelingen aan een fonds Bovenwijks mogelijk zijn. Ook brengen we in beeld hoe de gemeentelijke inkomsten (met name vanuit het gemeentefonds in wisselwerking met de OZB) zich ontwikkelen met de groei van de stad.

Behalve dat we de eenmalige en structurele kosten in beeld brengen, zoeken we dus ook naar potentiële dekkingsbronnen. De bronnen daarvoor zijn: bovenwijks kostenverhaal, opbrengst potentiële actieve grondexploitaties, kostendekkende exploitaties en algemene reserve. Uit deze financieel-ruimtelijke verkenning moet blijken of, en onder welke voorwaarden, een groei van de stad met het gewenste voorzieningenniveau financieel en ruimtelijk mogelijk is. De resultaten van de verkenning worden verwerkt in de op te stellen nota Bovenwijks.

Evident is, dat met deze ontwikkelingen (zeer) grote bedragen zijn gemoeid en een doorlooptijd van vele jaren. Op dit moment, binnen het bestek van deze Perspectiefnota, volstaan wij met deze schets. Vergaande kaderstellende besluitvorming is in de actuele, onzekere situatie niet mogelijk.



3.2. Grote projecten

3.2.0. Algemeen: Financiële recapitulatie en voorgestelde besluitvorming

De grote projecten Amstelveenlijn, A9 en Stadshart leggen tijdelijk een extra beslag op onze organisatie. Jaarlijks melden wij u de voortgang van de voorbereiding en realisatie en de stand van de diverse voorzieningen en kredieten. Waar nodig, c.q. wenselijk leggen wij nieuwe voorstellen aan u voor.

De raad heeft laatstelijk in 2018 op basis van het College Uitvoeringsprogramma (CUP) 2018-2022 financiële middelen beschikbaar gesteld voor de extra kosten van de projectorganisatie en communicatie. De looptijd van het CUP is tot en met het jaar 2022; de huidige raadsperiode. Het project A9 loopt evenwel door tot en met het jaar 2026. De beschikbare budgetten zijn toereikend tot en met 2021. Binnen deze budgetten is als nieuw element rekening gehouden met engineeringkosten. Voor 2022 en verder zijn nog extra middelen benodigd. Besluitvorming hierover zal worden betrokken bij de begrotingsbehandeling in het najaar dan wel de Perspectiefnota 2022.

De raad heeft ook diverse investeringsbudgetten beschikbaar gesteld. Zo is in 2019 besloten extra middelen te reserveren voor de vormgeving van het viaduct van de Uithoornlijn over de N201.

Investeringsbudgetten

Voor de inpassing van de Amstelveenlijn is het beschikbare budget toereikend tot en met 2020. Besluitvorming over de jaarschijf 2021 wordt betrokken bij de begrotingsbehandeling 2021. Voor de inpassing van de A9 verwachten wij een budget van € 6 à 8 mln. benodigd te hebben. Hiervoor zullen te gelegener tijd kredietaanvragen aan de raad worden voorgelegd.

Toekomstige opgave structureel beheer en instandhouding (areaalvergroting)

Anticiperend op de oplevering van de grote projecten nemen wij zo mogelijk deze collegeperiode de structurele inbedding van beheer en onderhoud van de nieuwe te realiseren gemeentelijke infrastructuur ter hand.

3.2.1. Projectorganisatie en communicatie (inclusief Engineering en Amstelveen InZicht)

Projectorganisatie

De kosten van de aansturing van de grote projecten binnen de gemeente, het programmamanagement, is structureel gedekt in de begroting. Verdere kosten van planbegeleiding worden waar mogelijk bij de externe opdrachtgevers belegd, maar vragen ook gemeentelijke middelen om de gemeentelijke belangen te waarborgen. Dit betreft strategie, kaderstelling, toetsing, advies, onderzoek, inpassing en communicatie. Het gaat daarbij om de functies technisch management, bereikbaarheidsregie, vergunningenmanagement en communicatieadvies. Daarnaast is gemeentelijke inzet nodig op de door derden te realiseren civieltechnische objecten die uiteindelijk in eigendom, beheer en onderhoud komen bij de gemeente. Voor het project A9 kunnen de ambtelijke kosten niet worden verhaald op Rijkswaterstaat omdat met de Staat der Nederlanden in 2014 een vaststellingsovereenkomst is gesloten waarbij de Staat de legeskosten en ambtelijke begeleidingskosten heeft afgekocht. Deze afkoopsom is ultimo 2020 uitgeput.

Engineering

De kosten van de gemeentelijke inzet op de engineering van het project A9 zijn tot op heden gedeeltelijk gedekt (technisch management, bereikbaarheidsregie, verkeersmanagement). Nu het project in de uitvoeringsfase is gekomen, moet hiervoor een bredere oplossing komen. Met Rijkswaterstaat is in 2019 een Uitvoeringsovereenkomst gesloten over onder meer 67 civieltechnische objecten die in opdracht - en op kosten - van RWS door Aannemer VEENIX worden gerealiseerd en na oplevering in beheer worden genomen door onze gemeente. Deze objecten worden gerealiseerd volgens door de gemeente geformuleerde eisenspecificaties.



De gemeentelijke kosten voor toetsing van de ontwerpen (Verificatie en Validatie), evenals de Oplevering en Overdracht zijn nog niet gedekt. Doorgaans maken deze kosten onderdeel uit van de kosten van Voorbereiding en Toezicht (V+T) als onderdeel van investeringsbudgetten. Voor de objecten van het A9-project worden echter geen gemeentelijke investeringsbudgetten verstrekt. Ook de kosten voor toetsing van BVC-plannen (Bereikbaarheid, Veiligheid en Communicatie) en Omgevingsmanagement worden bij andere projecten gedekt door de budgetten van V+T. De engineeringkosten in 2020 ad. € 175.000 en in 2021 ad. € 250.000 kunnen binnen de beschikbare middelen worden ingepast.

Prognose 2025 t/m 2026

Voor verlenging van de projectorganisatie en communicatie tot einde looptijd van het project ultimo 2026 verwachten wij nog een bedrag van ca. € 1 mln. aan uitgaven. Hierover zullen wij u in bij volgende Perspectiefnota's concrete voorstellen doen.

3.2.2. Investerings: Stand van zaken planvorming en uitvoering

Ombouw Amstelveenlijn

In 2020 wordt de ombouw van de Amstelveenlijn afgerond. Naar verwachting wordt de tramverbinding eind 2020 in gebruik genomen. Een aantal werkzaamheden wordt nog in 2020 in opdracht van de Vervoerregio Amsterdam uitgevoerd door onze Gemeente. Het betreft de realisatie van watercompensatie, de aanleg van groenvoorzieningen binnen de scopegrenzen, de aanpassing van verkeersregelininstallaties en de aanleg van een betere haltetoeegang nabij halte de Meent. De kosten van deze activiteiten worden vergoed door de Vervoerregio.

In aansluiting op het project van de Vervoerregio zijn enkele maatregelen wenselijk ten behoeve van een goede inpassing van de Amstelveenlijn in de omgeving. Deze werkzaamheden betreffen onder meer de inrichting van de groenvoorzieningen met wandelpaden en meubilair buiten de scopegrenzen, het opknappen van fiets- en voetgangerstunnels (Stadshart, Marne, Bovenkerkerweg), het vernieuwen van verkeersregelininstallaties en extra inzet van tijdelijk openbaar vervoer. De kosten van deze werkzaamheden kunnen tot en met 2020 passen binnen de beschikbare middelen. Voor 2021 is een aanvullend bedrag benodigd van € 0,25 miljoen dat wordt betrokken bij de begrotingsbehandeling in het najaar.

Uithoornlijn

Begin 2020 is de realisatie van de Uithoornlijn aanbesteed. De voorbereiding van de uitvoering (2022-2024) loopt. Onze gemeente draagt niet financieel bij aan dit project. Voor het opstellen van het bestemmingsplan en het regelen van de grondaankopen zijn kostendekkende vergoedingen verkregen van de opdrachtgever Vervoerregio Amsterdam.

Knooppunt Ouderkerkerlaan

Voorafgaand aan het project A9 van Rijkswaterstaat is de capaciteit van een aantal kruispunten op het onderliggend wegennet vergroot. De maatregelen zijn gefaseerd uitgevoerd in opdracht van en op kosten van Rijkswaterstaat. Specifiek onderdeel is de verbreding van het viaduct van de Ouderkerkerlaan over de Beneluxbaan. Hiervoor heeft uw raad een gemeentelijke bijdrage beschikbaar gesteld van € 0,5 miljoen. Rijkswaterstaat en de Vervoerregio Amsterdam verlenen substantiële vaste bijdragen. Na de gunning heeft een hercalculatie van de projectkosten plaatsgevonden waaruit bleek dat de projectkosten zijn gestegen van € 10 naar € 11,5 miljoen (inclusief risicoreservering). De Vervoerregio heeft in 2019 een hogere (vaste) bijdrage verstrekt. De realisatie verloopt voorspoedig. Afronding van dit project is voorzien in de zomer van 2020. Het project kent een grote afhankelijkheid van - en samenhang met - het project Amstelveenlijn, dat in opdracht van Metro en Tram (MET) wordt uitgevoerd. Er zijn financiële tegenvallers opgetreden als gevolg van de samenhang en onvoorziene interactie met het project Amstelveenlijn. Het is nog niet duidelijk of de risicoreservering voldoende groot is om alle tegenvallers te dekken.



A9

In 2019 is het Tracébesluit A9 Badhoevedorp-Holendrecht onherroepelijk geworden en is het Bestemmingsplan A9 vastgesteld. Het bestemmingsplan is inmiddels ook onherroepelijk goedgekeurd. De gemeentelijke vergunningverlening kan dus tijdig plaatsvinden op basis van dit bestemmingsplan. Aannemer VEENIX is in januari 2020 gestart met de uitvoering van het project A9 Badhoevedorp - Holendrecht. Het project loopt door tot eind 2026.

Na afloop van het project heeft de gemeente tot taak de aan de gemeente over te dragen overkappingen in te richten en alle gerealiseerde gemeentelijke objecten in beheer te nemen. Dit betreft met name de inrichting van de drie overkappingen Oude Dorp, Stadshart en Meander; de Bomenbrug, de Meanderbrug, de Colijnbrug en een rioolgemaal. De overkappingen zelf worden aangelegd en gefinancierd door Rijkswaterstaat; de inrichting van de overkappingen komt ten laste van de Gemeente, waarbij zij aangetekend dat RWS groencompensatie financiert tot een maximum van € 1,1 mln. (ex BTW). De inrichtingskosten ramen wij – zoals eerder gemeld - voorlopig op € 6 a € 8 miljoen, waarvoor wij u te gelegener tijd kredietaanvragen zullen voorleggen.

De inrichting van de overkappingen kan pas plaatsvinden na afronding van het project van Rijkswaterstaat; vanaf 2026. Alleen de groencompensatie langs de Van Hallweg, Meander en Parelvisserlaan kan reeds in 2024 worden uitgevoerd. Het voorlopig ontwerp voor de inrichting van de overkapping Meander is gereed. De inrichtingskosten zijn begroot op € 0,7 mln. (ex BTW). De eigenaar van het complex The Mayor heeft al een bijdrage verstrekt van 50% in de inrichtingskosten. De overige inrichtingsplannen zijn in voorbereiding.

Onderdeel van de scope van het A9-project is de realisatie van een brug voor langzaam verkeer over de Traverse. In december 2018 heeft u besloten een bijdrage van € 432.000,- te verstrekken aan RWS voor de toevoeging van een trap en lift aan de Bomenbrug. Uw raad heeft in het kader van de Perspectiefnota 2020 ermee ingestemd om een budget van € 903.000 te reserveren binnen de reserve grote projecten voor aanpassing van het ontwerp van de Bomenbrug. Dit om te komen tot een brug met een dunnere constructie en flauwere hellingen voor de fietsverbinding die voldoet aan de gangbare comforteisen. De Vervoerregio Amsterdam is in principe bereid om ca. de helft van de kosten te subsidiëren. Echter, pas bij een definitieve aanvraag, op basis van ontwerpen en ramingen, kunnen zij een besluit nemen over een eventuele bijdrage en de omvang ervan. Het definitief ontwerp van aannemer VEENIX is echter nog niet gereed. Of extra budget nodig is en of subsidie zal worden aangevraagd is derhalve nog niet bekend. Uitgaande van een subsidie van 50% kan het gemeentelijk aandeel worden gedekt uit de binnen de voorziening grote projecten beschikbare middelen.

Stadshart

Voor de doorontwikkeling van het Stadshart zijn in 2017 ruimtelijke kaders opgesteld. De ruimtelijke kaders fungeren als toetsingskader voor de beoordeling van plannen van externe partijen zoals Unibail Rodamco Westfield (URW). Begeleiding en beoordeling van de planvorming vindt mede plaats door de ingestelde Adviesgroep Stadshart, waar de Stadsbouwmeester en de adviseur vastgoedontwikkeling deel van uitmaken.

In 2019 heeft ons college aanvullend de concept Gebiedsvisie Traverse A9-Stadshart gepresenteerd. Deze zal naar verwachting in september 2020 aan uw raad ter vaststelling wordt aangeboden. Het realiseren van een bioscoopcomplex is één van de pijlers van de Gebiedsvisie, net als het verplaatsen van de oprit van de Schouwburggarage. De te maken nieuwe oprit is gelegen onder het Bioscoopcomplex en vormt integraal onderdeel van het bouwplan voor de Bioscoop. Als deze oprit niet wordt meegenomen in het bouwplan, kan deze niet meer achteraf worden gerealiseerd. Het is aldus een eenmalige kans; een voorinvestering in de kwaliteit van het Stadshart. De kosten zijn geraamd op € 1,4 mln. Het plan om deze middelen vrij te maken willen wij betrekken bij de begrotingsbehandeling in het najaar, nadat de Gebiedsvisie is vastgesteld. Revenuen ontstaan als te zijner tijd commerciële voorzieningen worden gerealiseerd ter hoogte van de op te heffen huidige oprit.



De realisatie van het bioscoopcomplex heeft ook impact voor de inrichting van de Cultuurstrip. In nauw overleg met de culturele instellingen wordt studie verricht naar de vernieuwing van de Cultuurstrip en de daarvoor benodigde financiële middelen.

De winkels aan de verlengde Rembrandtweg worden uitgebouwd, mogelijk in combinatie met de toevoeging van een woontoren aan de zijde van C&A. Voor de beoogde herinrichting van het Stadsplein en de Rembrandtweg wordt een ontwerp opgesteld. Deze herinrichting is onder meer benodigd omdat de marktopstelling moet worden gewijzigd.

Naar verwachting starten de diverse vastgoedeigenaren in 2020 met de planvorming voor herontwikkeling van het Binnenhof, het Buitenplein, het voormalig warenhuis aan het Buitenplein en het leegstaande deel van het kantoorpand Handelsplein.

Wij volgen de insteek dat de plannen van de commerciële partijen voor de gemeente ten minste budgettair neutraal moeten zijn. Maar voor het niet-commerciële deel gaat dit niet op (Stadsplein, infrastructuur, culturele functies). De plannen daarvoor zijn echter nog onvoldoende uitgewerkt om te oordelen of gemeentelijke investeringskredieten benodigd zijn en zo ja, van welke omvang.

Voor het Stadshartproject is recent een grondexploitatie opgesteld zodat meerjarige kosten en opbrengsten met elkaar in verband kunnen worden gebracht.

3.2.3. Financiële totaaloverzicht 2020-2024 en voorgestelde besluitvorming

Onderstaande overzichten zetten de cijfers op een rij behorend bij de hiervoor geschetste ontwikkelingen. Dit als basis voor het kunnen vaststellen van de actuele budgetten met dekking voor de verschillende uitvoeringskosten. Hierbij merken wij op dat een deel van de hiervoor genoemde kosten voor de projectorganisatie en communicatie kunnen worden gedekt uit onderuitputting van de eerder verstrekte kredieten.

Projectorganisatie, begeleiding en communicatie	eenmalig					
	Totaal	2020	2021	2022	2023	2024
Projectorganisatie en projectbegeleiding	2.490	570	590	490	420	420
- Projectorganisatie intern A9	225	75	50	50	25	25
- Engineeringskosten	1.135	175	250	250	230	230
- Vergunningenmanagement en toezicht A9	840	240	225	125	125	125
- Ontwerp inrichting overkapping A9	75	25	25	25	20	20
- Kaderstelling Stadshart algemeen	125	25	25	25	25	25
- Onvoorzien, o.a. (juridische) advieskosten	40	30	15	15	15	15
Communicatie:	1.260	260	250	250	250	250
- Exploitatiekosten Amstelveen InZicht	1.034	234	200	200	200	200
- Overige communicatiekosten	200	150	150	150	150	150
- Inkomsten	-524	-124	-100	-100	-100	-100
Totaal uitgaven	3.750	954	940	840	770	770
Totaal inkomsten	-524	-124	-100	-100	-100	-100
Benodigd budget	3.226	830	840	740	670	670
Beschikbaar budget						
Restant budget per 1 jan 2019 (in reserves grote projecten)	525	118	340	67		
Reeds toegekend 2020-2022	1.712	712	500	500	0	0
Totaal reeds toegekend	2.237					
Nog benodigd: betrekken bij begrotingsbehandeling 2021	1.663	0	0	173	670	670



Uitvoering A9	eenmalig					
	Totaal	2020	2021	2022	2023	2024
via exploitatie						
- Bomenbrug	937	37	900			
- Groencompensatie A9	175	35	35	35	35	35
- Inkomsten	-662	-72	-485	-35	-35	-35
- naar vooruitbetaalde bedragen	-900		-900			
- verrekening met reserves grote projecten	450		450			
via kredietvoting						
- Aankoop woning Oude Dorp	0					PM
- Uitvoering projecten	4.368	4.368				
- Inkomsten	-4.081	-4.081				
- verrekening met reserves grote projecten	-287	-287	0			PM
Beschikbaar budget toereikend	0	0	0	0	0	0

Uitvoering Uithoornlijn	eenmalig					
	Totaal	2020	2021	2022	2023	2024
via kredietvoting						
- Uitvoering projecten	3.000	3.000				
- Inkomsten	-3.000	-3.000				
Beschikbaar budget toereikend	0	0	0	0	0	0

Uitvoering Amstelveenlijn	eenmalig					
	Totaal	2020	2021	2022	2023	2024
via exploitatie						
- Uitgaven	400	150	250			
- Verrekening met reserve Amstelveenlijn	-150	-150				
Totaal	250	0	250	0	0	0
via kredietvoting						
- Uitvoering projecten	932	932				
- Inkomsten	-932	-932				
Nog benodigd: betrekken bij begrotingsbehandeling 2021	0	0	250	0	0	0

Stadshart	eenmalig					
	Totaal	2020	2021	2022	2023	2024
via exploitatie						
- kwaliteitsverbetering Stadshart	90	30	30	30		
- verrekening met reserve Stadshart	-90	-30	-30	-30		
Beschikbaar budget toereikend	0	0	0	0	0	0

Voorstel

6. Ten aanzien van het onderdeel grote projecten:
 - a) de beschikbaarstelling en dekking van extra benodigde middelen projectorganisatie, c.a. 2022-2024 te betrekken bij de begrotingsbehandeling 2021 en/of Perspectiefnota 2022;
 - b) de beschikbaarstelling en dekking van extra benodigde middelen inpassing Amstelveenlijn 2021 te betrekken bij de begrotingsbehandeling 2021;
 - c) met in achtneming van de besluiten a) en b) de actuele budgetten met bijbehorende dekking voor de uitvoeringskosten 2020-2024 van de projecten A9, Uithoornlijn, Amstelveenlijn en Stadshart vast te stellen conform de overzichten in paragraaf 3.2.3. en dit te verwerken als begrotingswijziging 2020 en in de meerjarenbegroting 2021-2024, inclusief het wijzigen van het programma, het aanpassen van (investerings)reserves en het meerjarig dekken van de kapitaallasten via de reserve "dekking kapitaallasten";



3.3. Meerjarenprojectplan Buitenruimte 2020-2023

3.3.1. Algemeen

In de raadsvergadering van 4 juni 2014 is het Uitvoeringsprogramma Infra-werken ingevoerd als nieuw instrument voor programmering en verantwoording op de onderdelen wegen, verkeer en riolen. Het instrument heeft als doel om een andere, levensduur verlengende en kostenbesparende werkwijze te faciliteren. Kern hiervan is een optimale inzet van middelen door ontschotting van budgetten, afstemming van projecten, alsmede een integrale en kritische beheerplanning.

Daarbij is ook aandacht gegeven aan een consistente inbedding van dit instrument in de reguliere Planning & Control cyclus. Dit betekent, dat op basis van de rekeningcijfers jaarlijks een geactualiseerd meerjarenprogramma wordt voorgelegd bij de daaropvolgende Perspectiefnota.

Met ingang van 2018 zijn ook de vervanging van lichtmasten en renovaties op de onderdelen groen, water en spelrecreatie aan het uitvoeringsprogramma toegevoegd. Daarmee is de integrale werkwijze en afstemming verder uitgebreid. Hierom is de naam in 2018 gewijzigd in Uitvoeringsprogramma werken Buitenruimte Amstelveen.

Vanaf 2019 is de naam "Meerjarenprojectenplan Buitenruimte" (MPP) geïntroduceerd. Het projectenplan geeft een doorkijk voor de komende vier jaar met de bril van nu op, is indicatief en wordt regelmatig bijgesteld; in elk geval enkele keren per jaar, gelijk opgaand met de planning & control-cyclus.

Het MPP geeft een doorkijkje naar de projecten die onderzocht en voorbereid worden, biedt de mogelijkheid om combinaties van werken te zoeken en geeft een beeld of de noodzakelijke en gewenste maatregelen passen binnen de financiële mogelijkheden die er zijn. Naarmate een project dichterbij komt in de tijd kunnen de benodigde maatregelen, kosten en planning beter worden ingeschat.

Een andere reden om met een meerjarenprojectenplanning te werken, is dat veel projecten over meerdere jaarschijven verdeeld worden. Het projectbudget wordt dan ook over meerdere jaren gespreid.

Het MPP bestaat sinds 2018 uit de volgende onderdelen:

1. wegen en kunstwerken
2. openbare verlichting
3. groen, water, spelen
4. verkeer
5. verkeersregelininstallaties
6. riolering

3.3.2. Inhoudelijk

De hoofdlijn van het programma voor de komende jaren is als volgt samen te vatten:

- onderhoud aan asfalt- en elementenverhardingen, kunstwerken en straatmeubilair
- reconstructie van woonwijken waarbij riolering en verharding wordt vervangen en direct functionele verbeteringen worden doorgevoerd op het gebied van klimaatbestendigheid, verkeer en groen
- vervanging van openbare verlichting en verkeersregelininstallaties
- vervanging van beschoeiing en kunstwerken
- renovatie van gazons, oevers, beplantingsvakken, bomen en speelvoorzieningen
- projecten op het gebied van verkeersveiligheid en verkeersafwikkeling
- verbeteren van fietsroutes
- onderzoeken, inspecties en voorlichting

Een uitgebreider overzicht van maatregelen is opgenomen in een tekstuele versie van het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte. Dit plan is door ons college vastgesteld en bieden wij u ter informatie aan als geheime bijlage A. Op termijn is het de bedoeling dit uit te werken in een projectenboek met meer informatie en werkgrenzen per project.



3.3.3. Financieel

Financieel omvat het nu voorgelegde programma in totaliteit een omzetvolume van afgerond € 41 miljoen in de periode 2020-2023, waarvan € 10,8 miljoen in 2020. Meerjarig is in 2021 een piek te zien in de geraamde omzet. Dat jaar staan enkele grote reconstructies gepland en moeten diverse verkeersregelininstallaties worden vervangen.

Een samenvattende specificatie met toelichting treft u aan in bijlage 2. De gedetailleerde projectenlijst ligt als geheime bijlage B ter inzage om de financiële belangen van de gemeente niet te schaden. Dit geeft ons verder geen aanleiding tot nadere beschouwingen of specifieke voorstellen.

Op basis van instemming met het geactualiseerde meerjarenprojectenplan voorziet de voorgestelde besluitvorming tevens in de formeel/administratieve aspecten die nodig zijn om dit "BBV-proof", c.q. conform de geldende regelgeving te verwerken.

3.3.4. Uitstel verdubbeling Bovenkerkerweg en alternatieve ontsluiting NTC/De Kegel

Bij de Perspectiefnota 2020 is door de raad aanvullend budget beschikbaar gesteld voor het uitbreiden van de capaciteit op de Bovenkerkerweg. Inmiddels is dit project verder uitgewerkt, heeft inspraak plaatsgevonden en zijn alle technische onderzoeken afgerond. Op grond van de technische onderzoeken wordt geadviseerd om bij verbreding direct de fundering en de onderlagen van het bestaande asfalt te vervangen, temeer omdat de weg op een veendijk ligt en te maken heeft met verzakkingen. Zo ontstaat één uniforme opbouw van de weg, en vermindert de kans op afscheuren van nieuwe delen op korte termijn. Dit zal flinke meerkosten tot gevolg hebben. Gezien de huidige Corona-crisis stellen wij aan de raad voor dit project tijdelijk te parkeren en voorlopig in 2023 te programmeren. We kunnen dan eerst de financiële (en verkeerskundige) gevolgen van de crisis analyseren voordat we een definitief besluit nemen over de Bovenkerkerweg. Dat biedt bovendien de mogelijkheid om in overleg met provincie en Vervoerregio zo mogelijk de scope van het project uit te breiden met het gedeelte tussen Burgemeester Wiegelweg en N201. Er wordt nog gestudeerd op een goede ontsluiting voor De Scheg, waarbij een rechtstreekse aansluiting op (het provinciale deel van) de Bovenkerkerweg ook interessant lijkt. De financiële consequenties van bovenstaande ontwikkelingen worden dan te zijner tijd in beeld gebracht, waarna een nieuwe afweging in de raad kan plaatsvinden. Mocht dan tot uitvoering van het al dan gewijzigde project worden besloten, dan is uitvoering gelijktijdig met het A9-project geen probleem meer, omdat de op- en afrit Amstelveen-Stadshart tijdens de A9-werkzaamheden gewoon open blijven.

Het nu niet aanpassen van de Bovenkerkerweg zorgt ervoor dat ook de kruising met de Nesserlaan en het NTC/De Kegel niet op korte termijn wordt aangepakt. Het plaatsen van verkeerslichten op deze kruising kan alleen in combinatie met een grootschalige reconstructie, waarbij meerdere extra opstelvakken moeten worden toegevoegd. Bij de huidige inrichting kan het verkeer met verkeerslichten bij lange na niet verwerkt worden en dan zal de doorstroming eerder verslechteren dan verbeteren. Bovendien leidt dat ook tot onveilige situaties en onveilig gedrag, zoals roodlichtnegatie en blokkade van andere kruispunten. Om de verkeerssituatie toch te verbeteren zal in overleg met de eigenaar van het terrein onderzocht worden of een extra ontsluiting voor autoverkeer gerealiseerd kan worden in de vorm van een bredere brug tussen NTC-parkeergarage en de Bouwerij. Bij drukte op de Bovenkerkerweg (in de spitsen) en bij evenementen biedt een tweede ontsluiting de mogelijkheid om veilig de Bovenkerkerweg op te rijden of over te steken via de kruising Bovenkerkerweg-Zagerij. Fietsers van en naar Uithoorn en Westwijk zuid kunnen gebruik maken van de oversteek bij de Burgemeester Wiegelweg en de ventweg langs de Bovenkerkerweg. Mede door de afgenomen verkeersdruk als gevolg van de Corona-crisis is er zo voor veel verkeersdeelnemers een veilig alternatief voor de komende jaren. Het reeds beschikbare budget voor de fietsbrug aldaar wordt hiertoe overgeheveld naar de reserve wegen. Uit de reserve wegen wordt extra projectbudget toegevoegd om hier een volwaardige brug van te maken. De reserve biedt hiervoor voldoende ruimte.



3.3.5. Werkafspraken tussentijdse bijstellingen binnen kaders (flexibiliteit en uitvoeringskracht)

Versterking van de uitvoeringskracht en de financiële beheersing van projecten is een prioriteit waarop de achterliggende jaren al de nodige stappen zijn gezet. Om tot een goed werkbaar, maar tevens transparante systematiek te komen zonder afbreuk te doen aan rechtmatigheid en zorgvuldigheid ontvangt de raad een gedetailleerde projectenlijst ter kennisname en stelt met inachtneming hiervan de kaders per taakveld vast. Ons college stelt de projectenlijst vast en kan binnen de kaders per taakveld inspelen op incidentele wijzigingen op projectniveau die zich aandienen tijdens de uitvoering. Uw raad wordt hierover via de reguliere P&C-cyclus geïnformeerd en autoriseert de benodigde budgetten volgens het meest actuele programma door vaststelling of wijziging van de begroting.

Bovenstaande werkwijze is in de Perspectiefnota 2020 vastgelegd en geaccordeerd. Daarbij is niet expliciet benoemd hoe om te gaan met investeringskredieten. Aangezien een deel van de projectenlijst, conform de regelgeving BBV, wordt verwerkt in de vorm van kredieten is dit wel wenselijk. In lijn met de bestaande werkwijze stellen wij voor, dat de raad als kader vaststelt de kredietvotering per investeringscategorie met dezelfde afschrijvingstermijn, en dat het college daarbinnen kan inspelen op incidentele wijzigingen op activumniveau die zich aandienen tijdens de uitvoering.

3.3.6. Diverse financieel-administratieve aanpassingen

Aanvullend op de bestaande reguliere budgetten binnen het MPP stellen wij enkele financieel-administratieve wijzigingen voor, die reeds verwerkt zijn in het MPP:

- aanvullend op het groot onderhoud aan een aantal straten in het Oude Dorp worden kwaliteitsverbeteringen vanuit de Visie Revitalisering Oude Dorp meegenomen in het werk; vanuit het budget voor de facelift Oude Dorp wordt daarom een bijdrage van € 500.000 overgeheveld naar de reserve wegen;
- het storten van het van 2019 overgehevelde budget van € 105.000 voor de fietsbrug Nationaal Tenniscentrum in de reserve wegen, om via het MPP deze brug te realiseren als auto-/fietsbrug die een veilige alternatieve ontsluiting van het NTC biedt bij drukte op de Bovenkerkerweg en bij evenementen;
- om administratief correct aan te sluiten op de in 2019 besloten wijziging in de doorberekening van V+T-kosten wordt de dotatie aan de reserve wegen met € 76.900 verlaagd ten gunste van hogere dotaties aan de reserves groen/water/spelen (€ 20.000), vri's (€ 30.000) en verkeer (€ 26.900);
- vanwege een administratieve correctie van een doorbelasting op het project Fietsstroken 50 km/uur-wegen wordt € 150.000 overgeheveld van de reserve wegen naar de reserve verkeersmaatregelen.

**Voorstel**

7. Ten aanzien van het financieel kader Meerjarenprojectenplan Buitenruimte:
- (a) kennis te nemen van het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte 2020-2023 conform de geheime bijlage A, de projectenlijst conform de geheime bijlage B en bijlage 2.
 - (b) in te stemmen met onderstaande recapitulatie als kader voor de uitvoering en verantwoording:

RECAPITULATIE MEERJARENPROJECTENPLAN BUITENRUIMTE AMSTELVEEN 2020-2023						
bedragen x 1.000 euro						
Taakveld	Omschrijving onderdeel MPP	Totaal	2020	2021	2022	2023
2.1 Verkeer en vervoer	-wegen	19.602	6.623	5.848	3.943	3.188
	-verkeer	5.123	1.065	1.353	1.170	1.535
	-verkeersregelinstallaties	2.926	451	1.565	570	340
	-openbare verlichting	1.936	535	467	467	467
5.7 Openbaar groen en openluchtrecreatie	-groen, water en spelen	3.427	996	813	834	784
7.2 Riolering	-riolering	8.293	1.164	4.169	2.078	882
	Totaal	41.307	10.834	14.216	9.061	7.196

- (c) de jaarschijf 2020 van het Meerjarenprojectenplan bedoeld onder (a) te verwerken als begrotingswijziging, inclusief het wijzigen van het programma, (aanpassing) kredietvotering, (aanpassing) mutaties (investerings)reserves en het meerjarig dekken van kapitaallasten via de reserve "dekking kapitaallasten";
- (d) de jaarschijven 2021 en verder van het meerjarenprojectenplan bedoeld onder (a) op te nemen in de (meerjaren)begroting 2021-2023
- (e) de geheimhouding van bijlagen A en B te bekrachtigen op basis van artikel 25, lid 3 van de Gemeentewet en artikel 10, lid 2 sub b en g van de Wet openbaarheid van bestuur;
- (f) de termijn van geheimhouding te bepalen op 3 jaar, te rekenen vanaf het besluit van het college d.d. 19 mei 2020.

Voorstel

8. In te stemmen met:
- (a) budgetneutrale overheveling van € 500.000 van het budget Facelift Oude Dorp naar de reserve wegen;
 - (b) het voorlopig uitstellen van de verdubbeling van de Bovenkerkerweg tot 2023;
 - (c) het storten van het van 2019 overgehevelde budget van € 105.000 voor de fietsbrug Nationaal Tenniscentrum in de reserve wegen, om via het MPP deze brug te realiseren als auto-/fietsbrug die een veilige alternatieve ontsluiting van het NTC biedt bij drukte op de Bovenkerkerweg en bij evenementen;
 - (d) budgetneutraal € 76.900 minder te storten in de reserve wegen, maar deze te storten in de reserves groen/water/spelen (€ 20.000), vri's (€ 30.000) en verkeer (€ 26.900) terzake van de V+T-systematiek;
 - (e) budgetneutrale overheveling van € 150.000 van de reserve wegen naar de reserve verkeersmaatregelen (betreft het project Fietsstroken 50 km/uur-wegen);
 - (f) aanvulling werkwijze tussentijdse bijstellingen binnen kader inzake investeringskredieten
 - (g) het verwerken van de punten (a) tot en met (e) in de begroting 2020/2021 en de 1^e actualisatie van het MPP.



3.4. Voorstel eenmalige middelen Perspectiefnota 2021

3.4.1. Totaaloverzicht en voorstel

In deze Perspectiefnota leggen wij een uiterst beperkt voorstel eenmalige middelen aan u voor, dat met name bijstellingen op het lopende jaar betreft van autonome en/of acute aard. Door een meevallende dividenduitkering Stedin is de bijstelling over het lopende jaar per saldo € 0,8 miljoen positief. Cumulatief meerjarig leiden de opgenomen posten tot een beslag op de algemene reserve van afgerond € 0,8 miljoen.

Onderstaand overzicht zet dit voorstel op een rij. Erna volgt een postgewijze toelichting.

Voorstel

9. In te stemmen met het voorstel eenmalige middelen conform het overzicht in paragraaf 3.4.1 en dit voor de jaarschijf 2020 te verwerken als begrotingswijziging en voor de jaarschijven 2021 en verder op te nemen in de (meerjaren)begroting 2021-2024.

Omschrijving		port.-houder	bedragen x 1000 euro			toel. paragraaf
			eenmalig			
			2020	2021	2022	
Budgettair neutraal met specifieke dekking						3.4.2
Vorbereiden en implementeren wet inburgering		Ba	133			
* <i>aandeel Aalsmeer</i>			-33			
* <i>vergoeding voorbereidingskosten Rijk</i>			-100			
Inzet middelen klimaatakkoord		Go	80	100	100	
* <i>dekking via reserve duurzaamheid</i>			-80	-100	-100	
Afvalscheiding op scholen		Go		25		
* <i>dekking via budget onderwijs/NME</i>				-25		
Ontwikkelvisie Legmeer		Go				
# projectorganisatie			<i>p.m.</i>			
# Legmeer, verplaatsen gemeentewerf			<i>p.m.</i>			
# Legmeer, wet voorkeursrecht gemeenten			<i>p.m.</i>			
* <i>dekk. via grexen</i>			0			
sub-totaal specifieke dekking			0	0	0	
Overige ontwikkelingen						
GR OGZ Amstelland		Ba	-104			2.3.2
Stichting Platform C		Be/Ra	350	100	100	3.4.3
Afvalinzameling: extra beleidscap. en coörd. beh.		Go	100	100		4.2.5
Boombeheer: Eikenprocessierups		Go	55			3.4.4
bedrijfsplan Zorgvlied		Ba	364	317	93	4.2.7
Kronenburg		Go	112			3.4.5
Nutshub		Go/Be	85			3.4.6
Legesexploitatie		Ra	650			4.2.2
Transitie Omgevingswet		Go	250			4.2.2
* <i>aandeel Aalsmeer</i>			-63			
Verkiezingen		Bu	-87			3.4.7
Dividend Eneco/Stedin		Ra	-2.500	450	450	3.4.8
sub-totaal overige ontwikkelingen			-788	967	643	
TOTAAL			-788	967	643	



3.4.2. Budgettaire neutrale voorstellen met specifieke dekking

In deze Perspectiefnota hebben wij de volgende incidentele mutaties met specifiek dekking opgenomen waarvan de verwerking wenselijk is en aanhouden van de besluitvorming geen toegevoegde waarde heeft:

- De nieuwe Inburgeringswet (ingangsdatum 01-01-2021) is in voorbereiding. De uitwerking van het beleidskader hiervoor (met onder andere de brede intake, het inkopen van leerroutes/taaltrajecten, ondersteuning van de "ondertussengroep", het uitvoeren van pilots, enzovoort) brengt inzet van personeel, en daardoor extra kosten, met zich mee. Hier staat een vergoeding van het Rijk tegenover.
- De Gemeente Amstelveen wil in 2040 onafhankelijk van fossiele brandstoffen zijn. Om dit klimaatdoel voor 2040 te halen, moeten we gestaag het tempo van de verduurzaming opvoeren. In de uitvoering van plannen wil de gemeente zich vooral richten op initiatieven en projecten die snel kunnen worden opgeschaald. Met PLECK wordt hieraan invulling gegeven. Eind 2020 wordt naar verwachting de transitievisie warmte vastgesteld. Aan de hand van dit plan wordt in 2021 gewerkt aan wijk uitvoeringsplannen. Ondertussen worden de inwoners en bedrijven ondersteund bij het verduurzamen van hun huis en het opwekken van duurzame energie. Nu eind 2019 het klimaatakkoord onder voorwaarden door de VNG is ondertekend zijn in december circulaire 2019 middelen, € 280.000, beschikbaar gekomen voor de uitvoering van het akkoord. Voorgesteld wordt om deze in te zetten om de energietransitie te versnellen.
- Ook in 2021 zullen basisscholen die nog niet hun GFT, PMD en papier/karton aanbieden aan Afvalbeheer hiertoe de gelegenheid krijgen via de pilot afvalscheiding basisscholen. In de klas gaan ze al afval scheiden en de hoeveelheid afval verminderen. Alle leerlingen krijgen een lesprogramma aangeboden en gaan rond de school zwerfafval opruimen. In 2019 is de pilot opgestart met 6 basisscholen. In 2020 is deze pilot uitgebreid met circa 5 - 6 scholen. Door ook in 2021 het aanbod te doen verwachten we de meeste scholen die mee willen doen bereikt te hebben.
- In onze collegevergadering van 21 april 2020 hebben wij een voorstel aan uw raad vastgesteld waarbij wij u een Ontwikkelvisie Legmeer aanbieden. Deze visie voorziet in een stapsgewijze transformatie van het bedrijventerrein Legmeer. Daarbij vragen wij tevens instemming met vervolgstappen ten behoeve van deze transformatie, inclusief het verplaatsen van het afvalbrengstation en de gemeentewerf, met dekking van de te maken kosten uit de nog vast te stellen grondexploitaties en apart nader te besluiten over te maken voorbereidingskosten. Zie hiervoor ook par. 3.4.5.

3.4.3. Stichting Platform C

Stichting Platform C is in 2017 ontstaan uit een fusie van Muziek- en Dansschool, Kunstuitleen en Volksuniversiteit en vervult een aantal basisfuncties in de Amstelveense culturele sector. Hoeveel kinderen stonden niet voor het eerst in hun leven op het podium als leerling van de muziekschool, hoeveel volwassenen hebben via cursussen van de volksuniversiteit niet een interesse omgezet in een langdurige hobby of ambacht? Veel inwoners waaronder kinderen en jongeren zijn actief bij Platform C en nog meer schoolkinderen uit Amstelveen en omstreken ontdekken en beleven cultuureducatie georganiseerd door Platform C en partnerorganisaties. Platform C is een opleidingsinstituut dat diverse talenten voortbracht en zorgt voor continue aanwas van amateurkunstbeoefenaars.

Na de fusie heeft de instelling enkele jaren verliezen geleden. De ombuiging uit de vorige cultuuragenda werd niet gerealiseerd. Onverwacht hoge autonome loonkostenstijging gepaard gaande met dalende aantallen cursisten maakten dat de organisatie in 2019 in zulke problemen kwam dat zij de gemeente om ondersteuning vroeg. Uit door het college begin dit jaar gestarte onderzoeken blijkt dat Platform C toekomstperspectief heeft en een belangrijke bijdrage kan leveren aan de nieuwe Cultuuragenda 2020-2024. Echter: de instelling is op dit moment financieel en organisatorisch niet daarvoor toegerust. De organisatie moet zich versterken en heeft daarvoor onvoldoende basis. Uit de onderzoeken blijkt dat mogelijkheden om te besparen of, via prijsverhoging, meer inkomsten te genereren beperkt zijn.

Om Platform C in staat te stellen zich organisatorisch te versterken en met een gezonde bedrijfsvoering vanuit het hart van de culturele sector wendbaar te opereren ten aanzien van de behoeften van onze jonge en oudere inwoners, is in 2020 eenmalig € 350.000 nodig en naar verwachting in 2021 en 2022 nog een extra bijdrage van € 100.000. Platform C zal de komende jaren de noodzakelijke aanpassingen in de bedrijfsvoering moeten doen én de organisatie meer op onze cultuuragenda moeten richten.



3.4.4. Eikenprocessierups

In 2019 is de gemeente net als veel andere gemeenten in Nederland geconfronteerd met overlast door de eikenprocessierups. Deze overlast is er al langer en werd ook al bestreden, maar in het afgelopen jaar is deze overlast aanzienlijk verergerd en meermaals (landelijk) nieuws geweest. De nesten van deze rups moesten worden bestreden om overlast voor de inwoners te beperken. De extra kosten die in 2019 zijn gemaakt om externe bedrijven in te huren om nesten weg te halen waren € 55.000. Dit bedrag hebben wij nu opgenomen voor 2020. Verder plaatsen we nestkastjes en bloembollen om daarmee natuurlijke vijanden aan te trekken. Desondanks zal enige mate van overlast niet kunnen worden voorkomen, daarvoor is de eikenprocessierups te talrijk. Het Amsterdamse bos is een besmettingsbron die door zijn omvang voor overlast zal blijven zorgen. Op den duur zal de natuur een nieuwe balans vinden waardoor de overlast zal afnemen

3.4.5. Nutshub

De ontwikkelvisie Legmeer voorziet verplaatsing van de gemeentewerf, het afvalbrengstation en de grondbank naar een nieuwe locatie. Verder hebben Liander en Tennet bij de gemeente een verzoek ingediend voor het realiseren van een nieuw 150 kV-station en 150 kV-kabelverbinding nabij Amstelveen-Zuid. Het zo snel als mogelijk opstarten van een locatieonderzoek is essentieel. Daartoe hebben wij een apart bedrag van € 85.000 opgenomen voor noodzakelijke voorbereidingskosten.

3.4.6. Kronenburg

De kosten voor externe advisering in het kader van het Lib-beleid, onder meer met het oog op het bestemmingsplan Kronenburg, kunnen niet volledig worden gedekt/verhaald via op derden. Rekening houdend met een 25% bijdrage van de MRA hebben wij een bedrag van € 112.000 opgenomen voor kosten die voor rekening van de gemeente blijven.

3.4.7. Verkiezingen

De gemeentebegroting kent een structureel budget voor één verkiezing per jaar. Omdat er in 2020 geen verkiezingen op de rol staan valt eenmalig € 87.000 vrij.

3.4.8. Dividend Stedin

Vanwege de verkoop van Eneco ontvangt de gemeente in 2020 voor het laatst een winstuitkering. Deze is over het resultaat 2019. Voor Stedin is er incidenteel in 2020 een fors hogere winstuitkering door een incidentele bate van Stedin in het bedrijfsresultaat 2019, de verkoop van het onderdeel Joulz Diensten. Voor 2020/2021 heeft Stedin een "winstwaarschuwing" afgegeven. Stedin kan hogere tarieven van de landelijk netbeheerder Tennet binnen de huidige regels pas met vertraging doorberekenen in de eigen tarieven. Dit zou betekenen dat in 2021/2022 niet of nauwelijks dividend kan worden uitgekeerd. Concreet leidt dit tot een incidenteel voordeel in 2020 van € 2,5 miljoen. Voor 2021/2022 is een incidenteel nadeel opgenomen van € 450.000.



3.5. Algemene reserve

3.5.1. Cijfermatige actualisering Perspectiefnota

Vertrekpositie voor de algemene reserve is een omvang van € 12,9 miljoen per 1 januari 2020 conform de jaarrekening 2019. Rekening houdend met faseringsverschillen (budgetoverhevelingen, grondexploitaties) wijkt dit nauwelijks af van de raming in het begrotingsboek 2020.

Verder staan op basis van reeds genomen besluiten omvangrijke onttrekkingen aan de algemene reserve opgenomen in 2020 en verder:

- Dit betreft in de eerste plaats een breed pakket aan eenmalige beleidsintensiveringen 2019-2023 zoals vastgesteld bij het CUP 18-22 en bij de Perspectiefnota 2021. In totaal beloopt dit een bedrag van € 91,6 miljoen. Bijlage 1 bevat een specificatie van alle reeds besloten eenmalige beleidsintensiveringen 2019-2023. Na aftrek van dekking van een deel van deze uitgaven via de reserves duurzaamheid en sparen vooraf resteert een beslag op de algemene reserve in de jaren '20-'23 van afgerond € 67 miljoen.
- In de tweede plaats is rekening gehouden met een reservering van € 15 miljoen voor noodmaatregelen vanwege de corona uitbraak zoals besloten in de raadsvergadering van 8 april 2020.

Een forse positieve bijstelling op basis van reeds genomen besluiten is een extra dotatie van € 22,5 miljoen door de verkoop van Eneco (raadsbesluit 12feb20).

Naast de genoemde faseringen uit de jaarstukken 2019 en de doorwerking naar 2019 en verder van reeds genomen besluiten spelen de volgende nieuwe ontwikkelingen, c.q. voorstellen:

1. *Prognose opbrengsten locatie-ontwikkelingen*

Op basis van de jaarrekening 2019 leggen wij via een apart collegevoorstel aan u voor de geactualiseerde grondexploitaties naar de stand ultimo 2019. In het verlengde hiervan bezien wij de totale prognose van toekomstige winstafrachten, waarbij ook potentiële opbrengsten in beeld komen die nog niet in grondexploitaties zijn opgenomen, maar die wel voldoende hard zijn om te kwantificeren en in te boeken ten gunste van de algemene reserve. Dit betreft in de jaarschijven 2020-2024 een totaalvolume van € 18 miljoen. Ook wordt rekening gehouden met af te dragen Vennootschapsbelasting.

In totaliteit resulteert de actualisatie van prognose van toekomstige winstafrachten in een verbetering van de geraamde algemene reserve met afgerond € 9 miljoen. Dit effect zit in de jaarschijven 2023/2024. Tussen 2019 en 2020 is sprake van een fasering van afgerond € 3,5 miljoen en in 2021/22 schuiven geraamde winstafrachten naar achteren.

De toename van € 9 miljoen betreft verschillende locaties. Een belangrijk deel (€ 5,8 miljoen) zit in de nieuw toegevoegde jaarschijf 2024 ("opbrengsten die in vorige begroting nog achter de horizon lagen"). Deze ingeboekte opbrengsten zijn behoedzaam geraamd, hetgeen ook via een aparte, externe validatie wordt ondersteund. Belangrijke disclaimer hierbij is, een verhoogd, maar moeilijk in te schatten risico door de coronapandemie.

Voor een uitvoeriger toelichting verwijzen wij u korthedshalve naar het hiervoor genoemde collegevoorstel geactualiseerde grondexploitaties.

2. *Overige mutaties*

De overige verwerkte mutaties zijn beperkt en compenseren elkaar deels. Het betreft:

- # incidenteel effect bijdrage Ameer cf. uitkomst geschillencommissie (plus € 1mln; cf. par.2.1.4, c1)
- # elektrificeren van het wagenpark (min € 0,6mln.; cf. raadsbesluit 12feb20 / par.2.1.4, c2)
- # vervallen toevoeging begr. overschotten versterken reservepositie (min € 2,2mln; cf. par. 2.1.4, c4)
- # de effecten van het voorstel eenmalige middelen min € 0,8mln.; cf. par.3.4.1).

Met de beschreven bijstellingen komt de algemene reserve ultimo 2024 uit op € 26 miljoen.

**voorstel**

10. In te stemmen met de geraamde opbrengsten aanvullende locatie-ontwikkelingen ad. € 18 miljoen en deze mutatie voor het jaar 2020 te verwerken als begrotingswijziging, inclusief het wijzigen van het programma en de mutaties van reserves, en deze voor 2021 en verder op te nemen in de (meerjaren)begroting 2021-2024.

3.5.2. P.M.-posten

Ter completering van de beeldvorming bevat het overzicht de volgende p.m.-posten:

- De *meicirculaire* algemene uitkering gemeentefonds heeft zowel structurele effecten voor 2021 en verder als incidentele effecten voor 2020 (inclusief verrekeningen over "oude jaren"). Hierover volgt een aparte notitie zodra de uitkomsten van de circulaire zijn doorgerekend.
- De in paragraaf 2.4. behandelde openstaande agenda en risico-analyse.

3.5.3. Totaaloverzicht stand en ontwikkeling algemene reserve & reserve sparen vooraf

Navolgende overzichten zetten de stand en ontwikkeling van de algemene reserve en de reserve sparen vooraf op een rij. Nieuwe ontwikkelingen met betrekking tot de algemene reserve zijn hiervoor toegelicht. Voor wat betreft de reserve sparen vooraf is de stand en het verloop ongewijzigd conform de besluitvorming bij de Perspectiefnota 2020.

Algemene reserve	bedragen x duizend euro				
	2020	2021	2022	2023	2024
Geraamde stand per 1 jan	12.900	14.720	7.007	10.088	20.169
<u>Voeding</u>					
Structurele begrotingsaldi	0	0	0	0	0
Winstafdrachten grondexploitaties	6.322	3.464	3.400	2.158	0
Opbrengsten aanvullende locatie-ontwikk.	68	44	4.269	7.923	5.752
Wijkcentrum Alleman		-2.400			
Verkoop Eneco	37.500				
Overige besl.v. dotaties eenm.middelen	3.670	877	700		
Bijdrage Aalsmeer, incidenteel	499	449	129		
<u>Inzet</u>					
Eenmalige toekenningen tot aan Perspectiefnota 2021	-32.752	-15.705	-13.099	-5.325	0
* dekking via inzet reserve sparen vooraf (ond.huisv.)	0	5.700	8.000	5.000	0
* dekking via inzet reserve duurzaamheid	725	825	325	325	0
Lokale maatregelen vanwege corona uitbraak					
* direct beschikbaar	-10.000				
* reservering, apart te besluiten na raadpleging raad	-5.000				
Voorstel eenmalige middelen Perspectiefnota 2021	788	-967	-643		
<u>P.M.-posten</u>					
Meicirculaire 2020 gemeentefonds	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Risico-analyse					
Openstaande agenda					
stand algemene reserve 31 dec	14.720	7.007	10.088	20.169	25.921



Reserve "sparen vooraf"	bedragen x duizend euro				
	2020	2021	2022	2023	2024
Geraamde stand per 1jan	9.628	16.328	13.628	8.628	6.628
<i>Voeding:</i>					
Structurele dotatie	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Eenmalige dotaties	3.700	p.m.	p.m.	p.m.	
<i>Onttrekking:</i>					
KKC		-2.000	-8.000	-5.000	
HWC, gymzalen c.a.		-3.700			
stand per 31dec	16.328	13.628	8.628	6.628	9.628

3.6. Bufferfunctie algemene reserve en reserve sparen vooraf

3.6.1. Beleidsuitgangspunten

De algemene reserve en de reserve "sparen vooraf" vormen in de eerste plaats samen de gemeentebrede risicobuffer om tegenvallers op te vangen. Het door de raad vastgestelde minimumniveau voor deze bufferfunctie is € 15 miljoen. Dit benodigde minimumbedrag wordt regelmatig getoetst op basis van een actuele risico-analyse in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing van de programmabegroting en de jaarstukken.

Uitgangspunt van beleid is verder, dat er niet voor verschillende begrotingsonderdelen afzonderlijke buffers (bestemmingsreserves) worden gevormd. Dat vormt ook het uitgangspunt voor de risico-analyse ter onderbouwing van de gewenste minimum-omvang van de gemeentebreed benodigde buffer. Meevallende inkomsten worden gebruikt om de buffers te versterken. Over tegenvallende uitgaven vindt altijd eerst bestuurlijke besluitvorming plaats. Nauw hieraan verbonden is, dat de algemene reserve tevens voldoende handelingsmarge biedt voor frictie- en transitiekosten en ingroeiscenario's ingeval van het effectueren van structurele taakstellingen. Ten slotte biedt de algemene reserve boven de buffer ruimte voor eenmalige beleidsintensiveringen, c.q. bestuurlijke prioriteiten in brede zin.

3.6.2. Actuele positie

In de actuele coronacrisis bood onze reservepositie ruimte om een noodfonds in te richten van € 15 miljoen. Onderstaande overzicht en grafiek laten zien, dat ook na inzet hiervan op basis van de huidige ramingen nog steeds het vastgestelde minimale buffervolume beschikbaar blijft. Er zijn dus geen aparte herstelacties nodig om de buffer aan te zuiveren, er is nog buffer voor nieuwe, aanvullende tegenvallers. Daarmee blijft onze vertrekpositie onverminderd goed.

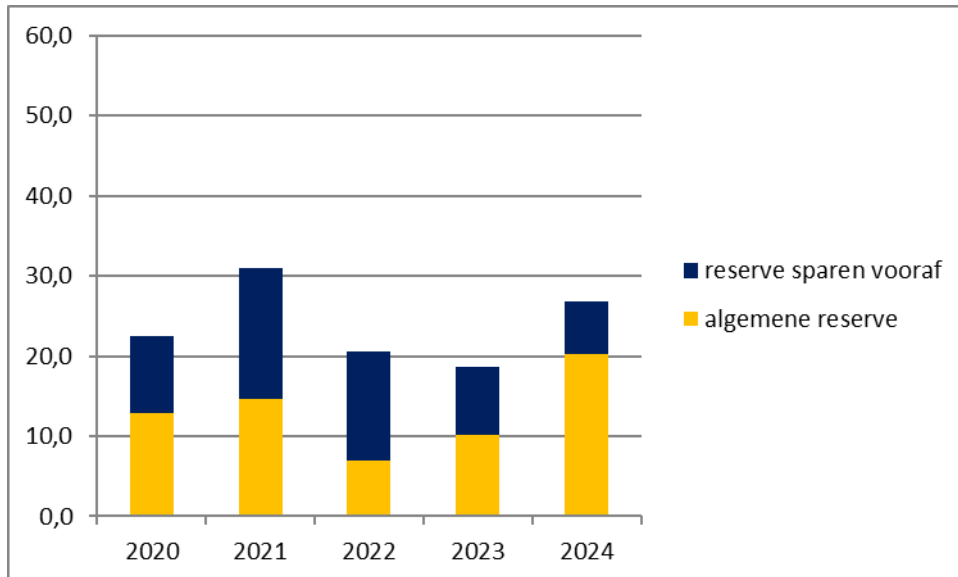
Tegelijkertijd is onze conclusie dat, mede in het licht van de risico-analyse (par. 2.4.), van een vrije speelruimte de facto geen sprake is. Wij komen tot die conclusie op grond van de volgende overwegingen:

- In 2022/2023 ligt het totaalvolume van algemene reserve en sparen vooraf rond de € 20 miljoen. Dat geeft slechts een beperkte marge;
- Een minimumbuffer van € 15 miljoen zou in de huidige tijd eerder hoger dan lager moeten zijn;
- De geraamde reservepositie houdt rekening met substantiële opbrengsten uit locatie-ontwikkelingen, die niet alle "hard" zijn en die nu met meer onzekerheden zijn omgeven.



Stand en ontwikkeling buffervolume

Bufferfunctie algemene reserve & reserve sparen vooraf (minimale omvang € 15 mln)	bedrag x € 1 miljoen				
	2020	2021	2022	2023	2024
Geraamde stand per 1 jan					
# Algemene reserve	12,9	14,7	7,0	10,1	20,2
# Reserve sparen vooraf	9,6	16,3	13,6	8,6	6,6
Totaal	22,5	31,0	20,6	18,7	26,8
<i>Minimum/buffer</i>	-15,0	-15,0	-15,0	-15,0	-15,0
Surplus t.o.v. minimumbuffer	7,5	16,0	5,6	3,7	11,8
Tekort t.o.v. minimumbuffer					





4. Tarievenbeleid

4.1. Algemeen

Ons college staat voor een terughoudend beleid ten aanzien van tariefsverhoging van lokale lasten. Hierdoor kent Amstelveen, in vergelijking met de ons omliggende gemeenten⁴, in 2019 de laagste lokale lasten⁵. Onderzoeken, c.q. adviezen in het kader van de herziening van de verdeling van het gemeentefonds gaan in de richting van het toekennen van een groter gewicht aan de veronderstelde mogelijkheden om gemeentelijke voorzieningen te bekostigen uit eigen belastingen, lees OZB (verevening belastingcapaciteit).

De belangrijkste algemene uitgangspunten van het gemeentelijk tarievenbeleid zijn:

- het toepassen van een jaarlijkse indexering voor loon- en prijsontwikkeling (2020: 2,75%⁶);
- het hanteren van kostendekkende tarieven;
- terughoudendheid ten aanzien van lokale lastendruk burgers en bedrijfsleven.

Langs deze lijnen worden in de tarievennota de diverse tariefvoorstellen verder uitgewerkt. Verder noemen wij de volgende aandachtspunten richting de komende begroting en tarievennota.

4.2. Ontwikkelingen per heffing

4.2.1. Onroerende zaakbelasting (OZB)

De technische begrotingsgrondslagen in deze Perspectiefnota gaan uit van de gebruikelijk indexering (inflatiecorrectie) van de onroerende zaak belasting (OZB). Het indexeren van de OZB-opbrengst betekent dat het gemiddelde aanslagbedrag voor de burger stijgt met een inflatiecorrectie. De sterkere stijging van de WOZ-waarden leidt niet tot een hogere aanslag voor de burger en evenmin tot extra inkomsten voor gemeente. Tenslotte betaalt de burger de OZB-aanslag niet uit stenen of hypotheek maar uit zijn maandelijks inkomen.

Deze consistente gedragslijn in de achterliggende reeks van jaren komt steeds meer onder druk te staan. Het Rijk gaat er bij de verdeling van het gemeentefonds van uit, dat gemeenten met duurere woningen minder geld van het Rijk nodig hebben dan gemeenten met goedkopere woningen omdat zij meer OZB kunnen innen. Dat heeft ertoe geleid, dat Amstelveen de achterliggende jaren flink heeft moeten inleveren bij de verdeling van het gemeentefonds, omdat de WOZ-waarden de afgelopen jaren in Amstelveen veel sterker gestegen dan het landelijk gemiddelde.

Tot dusver zijn wij erin geslaagd dit nadeel op te vangen binnen het geheel van plussen en minnen in het gemeentefonds. Daarmee was er uiteraard navenant minder structurele begrotingsruimte beschikbaar voor andere prioriteiten. Gaandeweg wordt deze discrepantie steeds nijpender. In het kader van de voorgenomen brede herziening van de verdeelsystematiek van het gemeentefonds wordt overwogen om deze WOZ-factor nog veel zwaarder te laten meetellen in de verdeling. Dit is een fors financieel risico. Wij hebben bij het Rijk argumentatie aangedragen om deze verzwarende achterwege te laten. U bent daarover door ons geïnformeerd⁷.

Het OZB-beleid voor 2021 en verder is een aandachtspunt bij het meerjarig begrotingsperspectief. Dit mede in lijn met de motie "toekomstbestendig financieel beleid", aanvaard in de afgelopen begrotingsraad van 6 november 2019, die eveneens de mogelijke noodzaak van een OZB-verhoging onderkent om een solide financiële huishouding te blijven waarborgen⁸.

⁴ Aalsmeer, Diemen, Haarlemmermeer, Ouder-Amstel en Uithoorn

⁵ Bron: Rijksuniversiteit Groningen, Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden; Atlas van de lokale lasten 2020

⁶ De onderbouwing van de algemene tariefindex van 2,75% staat in de paragraaf nominale begrotingsgrondslagen.

⁷ <https://portal.ibabs.eu/Agenda/Annotate/bb87eb1b-037e-460d-82d2-f0b9a6b3fa43/d8e11694-2caa-4ee0-9bdb-3525793cf6bf/d0dff1c9-d042-42a4-8c6c-09ed85eff18a>

⁸ [file:///asvusr003/home_gebruikers\\$/G0252/home/Downloads/Motie%20Toekomstbestendiq%20financieel%20beleid.pdf](file:///asvusr003/home_gebruikers$/G0252/home/Downloads/Motie%20Toekomstbestendiq%20financieel%20beleid.pdf)



4.2.2. Omgevingsvergunningen

Het structurele begrotingskader gaat uit van kostendekkende bouwleges. Naar de toekomst toe gaat het beeld ingrijpend veranderen onder invloed van de komende Omgevingswet en de gelijktijdig van kracht wordende Wet Kwaliteitsborging in de Bouw (wkb). Op 1 april 2020 is bekend geworden dat de invoering van de Omgevingswet wordt uitgesteld. Deze zou in werking treden op 1 januari 2021. Een nieuwe datum is nog niet bekend. Uitstel van de implementatie is daarom niet aan de orde. De implementatiekosten schuiven mogelijk gedeeltelijk door naar 2021.

In 2020 is een extra bedrag voor implementatiekosten noodzakelijk ad. € 250.000. Dit bedrag hebben wij opgenomen in het bestedingsvoorstel eenmalige middelen. Aanvullend benodigde middelen voor implementatiekosten na 2020 betrekken wij bij de begrotingsbehandeling 2021. De volgende activiteiten staan centraal in de voorbereiding op de Omgevingswet:

- Het voorbereiden van een omgevingsvisie. In 2020 wordt het concept koersdocument opgeleverd en zal participatie hierover plaatsvinden.
- Het voorbereiden van een omgevingsplan. In 2020 worden belangrijke stappen gezet om het omgevingsplan in te richten en ervoor te zorgen dat ook aanvragen ingediend vanaf 1 januari 2021 afgehandeld kunnen worden. Om dit te bewerkstelligen, is het niet nodig dat er in 2021 een geheel aan de Omgevingswet voldoende omgevingsplan ligt, maar is het wel noodzakelijk om een zeer groot aantal voorbereidende stappen te zetten. Te denken valt aan het samenvoegen van regels en verordeningen buiten het bestemmingsplan tot een omgevingsverordening, het ontwerpen van het raamwerk en het vormgeven van regels, vragenbomen en het presentatiemodel van de meest voorkomende activiteiten om ervoor te zorgen dat het proces rond omgevingsvergunningen na 1 januari ook doorloopt, het omzetten van de laatste pdf-bestemmingsplannen in Imro2012, het opstellen dan wel aanpassen van delegatiebesluiten en mandaatregelingen, het actualiseren van het adviesstelsel rond de omgevingskwaliteit, et cetera.
- Het aansluiten van onze eigen ICT-voorzieningen op het landelijke DSO (digitaal stelsel omgevingswet).
- Het aanpassen van processen en de interne samenwerking wegens het werken met nieuwe instrumenten en de verkorting van de doorlooptijd voor vergunningaanvragen van 26 naar 8 weken.
- Het opstellen van participatiebeleid.
- Het Omgevingswetbewust en -bekwaam krijgen van de organisatie.

De Wkb heeft grote invloed op de toekomstige werkzaamheden betreffende enerzijds vergunningverlening en anderzijds toezicht & handhaving. Een groot deel van de werkzaamheden in het kader van de vergunningverlening voor het bouwen blijft bestaan. Wel verschuift het werk van uitvoering naar regie. Per saldo blijven de structurele uitgaven voor de legesexploitatie ongeveer wat deze waren. Met de bezuiniging van 2015 is al geanticipeerd op deze wetgeving.

Voor de opbrengst leges omgevingsvergunningen 2020 bevat het voorstel eenmalige middelen (par.3.4.) een bijstelling van € 0,65 miljoen. De opbrengstprognose komt lager uit door een verschuiving naar achter van enkele grote projecten. Binnen de omgevingsvergunningen is sprake van kruissubsidiëring tussen grote projecten (meer dan kostendekkend) en kleine projecten (minder dan kostendekkend). Vertraging op grotere projecten levert hierdoor per saldo een nadeel op.

Voor de omgevingsvergunningen 2021 bereiden we eind van dit jaar een tariefvoorstel voor op basis van de dan beschikbare informatie over in 2021 te verwachten bouwvolumes, projecten, kosten en opbrengsten.

4.2.3. Parkeerexploitatie

Op de parkeerexploitatie 2020 tekent zich een tekort af ten opzicht van het bestaande budgettaire kader. Op dit moment vindt nader onderzoek en analyse plaats en wordt een aparte rapportage voorbereid om de actuele stand van zaken en ontwikkelingen inzichtelijk te maken en voorstellen voor te leggen hoe hiermee om te gaan.



4.2.4. Toeristenbelasting

Een sterke groei van de hotelcapaciteit, c.q. het aantal overnachtingen in Amstelveen, vallend onder de toeristenbelasting, was vorig jaar aanleiding om via een aparte nota over hotelaccommodatiebeleid, samen met een inhoudelijke visie, te besluiten tot het gefaseerd verhogen van de toeristenbelasting, waarmee het tarief in de pas liep met het regionale tariefniveau. Voor 2021 is een verhoging voorzien van het tarief van € 2,50 naar € 3,00. Het meerjarig begrotingskader bevat een structurele meeropbrengst toeristenbelasting van € 0,7 miljoen in 2021, oplopend tot € 1,1 miljoen vanaf 2022. Deze meeropbrengst is het totaaleffect van tariefverhoging en de thans bekende volumegroei hotelcapaciteit tot en met 2019.

Het moge duidelijk zijn, dat deze cijfers door de coronapandemie op dit moment zijn achterhaald. Zie hiervoor ook onze risico-analyse in par. 2.4. Wij betrekken deze ontwikkelingen bij de voorbereiding voor de begrotingsbehandeling met bijbehorende Tarievennota.

4.2.5. Huishoudelijk afval

Een nieuwe Rijksbelasting en sterk stijgende, onbeïnvloedbare kostenstijgingen maakten een extra verhoging van het tarief afvalstoffenheffing met afgerond 11,5% in 2020 onontkoombaar. Deze ontwikkelingen speelden ook al in 2019, hetgeen leidde tot uitputting van de egalisatievoorziening huishoudelijk afval. Zonder gedane investeringen in een nieuwe inzamelmethodiek, c.q. bij een slechtere afvalscheiding zou het prijskaartje nog (veel) ongunstiger zijn geweest.

Voor 2021 beperkt de structurele kostenontwikkeling zich tot de nominale indexering (2,75%), alsmede een extra verhoging van afgerond 1,25% vanwege een nieuw, duurder contract voor transport en verwerking van afval (€ 120.000 op jaarbasis).

Het nieuwe contract leidt ook al in 2020 tot meerkosten (€ 80.000). De inzet is om dit bedrag door strikte budgetdiscipline in de rest van het jaar zoveel op te vangen binnen de lopende exploitatie. Bij de jaarrekening kan de balans worden opgemaakt en zal een onverhoopt tekort ten laste van het rekeningresultaat komen.

De achterliggende periode heeft een onderzoek plaatsgevonden naar de toekomst van Afvalbeheer Amstelveen. Op basis van de uitkomsten van dat onderzoek is een toekomstbestendig Afvalbeheer Amstelveen in eigen beheer mogelijk en aantrekkelijk. Dit vraagt wel een kwaliteitsimpuls en organisatieaanpassing in met name beleid, contractbeheer en stuurinformatie. In het bestedingsvoorstel eenmalige middelen hebben wij een transitiebudget opgenomen van € 100.000 per jaar in 2020 en 2021. Gelet op de uitgeputte egalisatievoorziening komt dit laste van de algemene middelen. Structureel is geen sprake van hogere lasten.

4.2.6. Riolering

Voor de kaderstelling ten aanzien van het rioolrecht zijn met name de volgende aspecten van belang:

1. Uitvoering van het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP). Het huidige GRP 2015-2020 loopt dit jaar af en een nieuw GRP 2020-2025 is op dit moment in voorbereiding.
2. Actualisering van de meerjarige exploitatie riolering, waarbinnen de herberekening van het verloop van de kapitaallasten een zwaarwegende factor is. Deze herberekening verwerkt de effecten van faseringen in de feitelijke voortgang van de werkzaamheden (doorwerking jaarrekening en nieuw Meerjarenprojectenplan Buitenruimte). De te hanteren rekenrente blijft ongewijzigd op 3,5%.
3. Naar de toekomst toe moet rekening worden gehouden met extra opgaven in het kader van klimaatadaptie en grondwaterzorg, maar hiervoor zijn nu nog geen concrete bedragen en effecten bekend.
4. Een voorstel tot instelling van een spaarvoorziening riolering zoals hieronder nader wordt toegelicht.

Met inachtneming van deze aspecten leggen wij u bij de begrotingsbehandeling een afgewogen tariefvoorstel voor via het jaarlijkse collegevoorstel "Tarievennota". Op dit moment is onze verwachting dat het rioolrecht ongewijzigd kan blijven.



Aparte aandacht en besluitvorming vraagt de egalisatievoorziening riolering. De stand van deze voorziening overschrijdt ruimschoots het vastgestelde plafond van 10% van de omzet op het taakveld riolen. Dit was reeds het geval bij de Perspectiefnota 2020. Toen is besloten om een hogere stand tijdelijk toe te staan tot de Perspectiefnota 2021, teneinde nader te onderzoeken hoe we de middelen in de egalisatievoorziening optimaal kunnen inzetten ten faveure van een duurzame matiging van de lastenontwikkeling, mede met het oog op de nieuwe opgaven die op ons afkomen.

Wij achten het wenselijk om gebruik te maken van de mogelijkheid die de geldende voorschriften bieden om een spaarvoorziening riolen in te stellen ter dekking van (een deel van de) de toekomstige vervangingsinvesteringen. Dit met het oog op een verantwoorde en gelijkmatige ontwikkeling van de lastendruk op langere termijn. Vanuit de egalisatievoorziening riolen kan een eerste dotatie worden gedaan aan deze spaarvoorziening.

Concreet stellen wij u voor via deze Perspectiefnota te besluiten tot de instelling van een spaarvoorziening vervanging riolen en hierin € 2,8 miljoen te doteren vanuit de egalisatievoorziening riolen. Mede op basis van het nieuwe GRP 2020-2025 zullen wij u bij de begrotingsbehandeling met bijbehorende Tarievennota nader uitgewerkte voorstellen voorleggen voor de toekomstige voeding en aanwending van deze voorziening.

4.2.7. Zorgvlied

Het onderhoud en de exploitatie van Zorgvlied, kan sinds 2019 niet meer binnen de begroting worden uitgevoerd. Begin 2020 is een bedrijfsplan opgesteld, waaruit blijkt dat er ingrijpende maatregelen moeten worden genomen om het bedrijf op termijn wel binnen de begroting te laten opereren. Hiervoor zullen investeringen moeten worden gedaan. In combinatie met fasering van investeringen en 3 jaar op rij extra tariefverhoging zal in 2023 weer een sluitende exploitatie mogelijk zijn. In het bestedingsvoorstel eenmalige middelen hebben wij voor de verwachte incidentele tekorten 2020-2022 op Zorgvlied respectievelijk € 364.000, € 317.000 en € 93.000 opgenomen.

Voorstel

11. Ten aanzien van de lokale heffingen:

- (a) te besluiten tot instelling van een spaarvoorziening vervanging riolen.
- (b) vanuit de egalisatie voorziening riolen een bedrag van € 2,8 miljoen te doteren in de spaarvoorziening vervanging riolen.
- (c) aan de hand van voorstellen bij de Begroting en Tarievennota 2021 te besluiten over de nadere uitwerking van de voeding en aanwending van de spaarvoorziening riolen.
- (c) instemmen met het uitwerken van tariefvoorstel afvalstoffenheffing met een extra verhoging van circa 1,25% bovenop de inflatiecorrectie vanwege hogere kosten nieuw afvalcontract.



5. Eerste Tijdvakrapportage 2020

In bijlage 3 treft u aan de Eerste Tijdvakrapportage over 2020. Deze rapportage richt zich met name op begrotingsrechtmatigheid van de lopende begroting, inclusief de actualisering van kredietvoteringen en mutaties van reserves en voorzieningen. Vanwege de voorschriften inzake begrotingsrechtmatigheid heeft een groot deel van de besluitvorming die wij u via de Tijdvakrapportage voorleggen een hoog formeel en administratief-technisch karakter.

Incidentele en structurele afwijkingen op het budgettaire kader 2020 en verder zijn integraal in deze Perspectiefnota verwerkt op de desbetreffende onderdelen (voorstellen incidentele en structurele middelen). Drie grotere onderwerpen komen in aparte paragrafen aan de orde. Dit betreft:

- par. 2.2. Sociaal domein
- par. 3.2. Grote projecten
- par. 3.3. Meerjarenprojectenplan Buitenruimte

Een grote neutrale bijstelling is het doorschuiven naar 2021 van de verwachte aanschaf van bedrijfsmiddelen. Dit betreft een bedrag van € 3 miljoen, waarvan € 1,4 miljoen wordt veroorzaakt door de doorlooptijd van de Europese aanbesteding "lichte bedrijfswagens". In februari 2020 is de gemeenteraad akkoord gegaan met het elektrificeren van lichte bedrijfsvoertuigen. Er is besloten om de vervanging van alle 41 lichte bedrijfsvoertuigen (zowel elektrisch als niet elektrisch) over de komende 4 jaar in één grote Europese aanbesteding in de markt te zetten. Gelet op de doorlooptijd van de aanbesteding, de levertijd van de voertuigen inclusief opbouwvoorzieningen is het niet realistisch om te verwachten dat deze voertuigen dit jaar nog geleverd worden. Het overige verschil van € 1,6 miljoen wordt veroorzaakt doordat de actuele levertijden van grote voertuigen, zoals grofvuilwagens, hoogwerkers en kiep-kraanwagens zo lang zijn (meer dan een jaar), dat ze dit jaar niet meer geleverd kunnen worden.

Een onderdeel dat op verschillende plaatsen leidt tot wijziging van de begroting 2020 is de opstelling van de afdelingsplannen tot uitvoering van de begroting. Een samenhangend beleidsmatig verslag van deze operatie hebben wij opgenomen in [bijlage 4](#). Inhoudelijk is geen sprake van aanpassing van bestuurlijke kaders, de wijzigingen vloeien voort uit het nader uitwerking geven aan de gestelde opgaven binnen deze kaders.

Ten slotte rapporteert de Tijdvakrapportage over de kosten van externe inhuur, inkoop onrechtmatigheid, periodieke rapportage ICT en de financiële positie.

Voorstel

12. Naar aanleiding van de Eerste Tijdvakrapportage 2020:

- a) De begroting 2020 meerjarig te wijzigen voor de in paragraaf 1.2 "Begrotingsrechtmatigheid programma's" vermelde budgettaire-neutrale wijzigingen;
- b) De begroting 2020 meerjarig te wijzigen voor de in paragraaf 2.1 "Overige kredieten" vermelde mutaties;
- c) De begroting 2020 meerjarig te wijzigen voor de in paragraaf 3 "Begrotingsrechtmatigheid reserves/voorzieningen" vermelde mutaties;
- d) Instemmen met de in paragraaf 4 opgenomen geactualiseerde begroting;
- e) Instemmen met een investeringskrediet van € 100.000 voor de overgang van bestaande belastingsoftware naar "Gouw 7R2", waarvan de structurele kapitaallasten worden gedekt binnen de bestaande begroting.
- f) Instemmen met het verlagen van de in het raadsbesluit van 8 februari 2017 vastgestelde investeringsgrens voor Gemeentebelastingen Amstelland van € 100.000 naar € 50.000, met als gevolg dat kleinere investeringen gedekt kunnen worden in de vorm van kapitaallasten binnen de bedrijfsvoering van Gemeentebelastingen Amstelland.



6. Gevraagde besluiten

- De uitkomsten van de geschillenprocedure conform paragraaf 2.1. voor de jaarschijf 2020 te verwerken als begrotingswijziging en voor de jaarschijven 2021 en verder op te nemen in de (meerjaren)begroting 2021-2024 inclusief de instelling van een reserve Digitale Transformatie AA en een dotatie aan deze reserve van € 590.000 en inclusief het vervallen van de in eerste aanleg budgettair neutraal verwerkte bijdragen met gevormde voorziening en stelpost;
- Als sluitpost van het structurele begrotingsbeeld een stelpost reservering begrotingsbehandeling/septembercirculaire op te nemen conform paragraaf 2.1. en dit voor de jaarschijf 2020 te verwerken als begrotingswijziging en voor de jaarschijven 2021 en verder op te nemen in de (meerjaren)begroting 2021-2024;
- De besluitvorming over (bijstelling van) het financieel kader sociaal domein aan te houden tot de aparte rapportage met de uitwerking van de meircirculaire 2020 algemene uitkering gemeentefonds.
- In te stemmen met het voorstel structurele eenmalige middelen conform het overzicht in paragraaf 2.3.1 en dit voor de jaarschijf 2020 te verwerken als begrotingswijziging en voor de jaarschijven 2021 en verder op te nemen in de (meerjaren)begroting 2021-2024;
- Ten aanzien van de nominale compensatie:
 - In de begroting 2021 rekening te houden met een prijscompensatie van 2,0%, een looncompensatie van 3,75% en een tariefindex van 2,75%.
 - De begroting 2020 te wijzigen door aanpassing van de personeelskostenbudgetten vanwege actualisering van de stand per 1jan20 en dit effect te verrekenen met de stelpost nominaal.
- Ten aanzien van het onderdeel grote projecten:
 - de beschikbaarstelling en dekking van extra benodigde middelen projectorganisatie, c.a. 2022-2024 te betrekken bij de begrotingsbehandeling 2021 en/of Perspectiefnota 2022;
 - de beschikbaarstelling en dekking van extra benodigde middelen inpassing Amstelveenlijn 2021 te betrekken bij de begrotingsbehandeling 2021;
 - met in achtname van de besluiten a) en b) de actuele budgetten met bijbehorende dekking voor de uitvoeringskosten 2020-2024 van de projecten A9, Uithoornlijn, Amstelveenlijn en Stadshart vast te stellen conform de overzichten in paragraaf 3.2.3. en dit te verwerken als begrotingswijziging 2020 en in de meerjarenbegroting 2021-2024, inclusief het wijzigen van het programma, het aanpassen van (investerings)reserves en het meerjarig dekken van de kapitaallasten via de reserve "dekking kapitaallasten";
- Ten aanzien van het financieel kader Meerjarenprojectenplan Buitenruimte:
 - kennis te nemen van het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte 2020-2023 conform de geheime bijlage A, de projectenlijst conform de geheime bijlage B en bijlage 2.
 - in te stemmen met onderstaande recapitulatie als kader voor de uitvoering en verantwoording:

RECAPITULATIE MEERJARENPROJECTENPLAN BUITENRUIMTE AMSTELVEEN 2020-2023						
bedragen x 1.000 euro						
Taakveld	Omschrijving onderdeel MPP	Totaal	2020	2021	2022	2023
2.1 Verkeer en vervoer	-wegen	19.602	6.623	5.848	3.943	3.188
	-verkeer	5.123	1.065	1.353	1.170	1.535
	-verkeersregelinstallaties	2.926	451	1.565	570	340
	-openbare verlichting	1.936	535	467	467	467
5.7 Openbaar groen en openluchtrecreatie	-groen, water en spelen	3.427	996	813	834	784
7.2 Riolering	-riolering	8.293	1.164	4.169	2.078	882
	Totaal	41.307	10.834	14.216	9.061	7.196

- de jaarschijf 2020 van het Meerjarenprojectenplan bedoeld onder (a) te verwerken als begrotingswijziging, inclusief het wijzigen van het programma, (aanpassing) kredietvotering, (aanpassing) mutaties (investerings)reserves en het meerjarig dekken van kapitaallasten via de reserve "dekking kapitaallasten";
- de jaarschijven 2021 en verder van het meerjarenprojectenplan bedoeld onder (a) op te nemen in de (meerjaren)begroting 2021-2023
- de geheimhouding van bijlagen A en B te bekrachtigen op basis van artikel 25, lid 3 van de Gemeentewet en artikel 10, lid 2 sub b en g van de Wet openbaarheid van bestuur;
- de termijn van geheimhouding te bepalen op 3 jaar, te rekenen vanaf het besluit van het college d.d. 19 mei 2020.



8. In te stemmen met:
 - (a) budgetneutrale overheveling van € 500.000 van het budget Facelift Oude Dorp naar de reserve wegen;
 - (b) het voorlopig uitstellen van de verdubbeling van de Bovenkerkerweg tot 2023;
 - (c) het storten van het van 2019 overgehevelde budget van € 105.000 voor de fietsbrug Nationaal Tenniscentrum in de reserve wegen, om via het MPP deze brug te realiseren als auto-/fietsbrug die een veilige alternatieve ontsluiting van het NTC biedt bij drukte op de Bovenkerkerweg en bij evenementen;
 - (d) budgetneutraal € 76.900 minder te storten in de reserve wegen, maar deze te storten in de reserves groen/water/spelen (€ 20.000), vri's (€ 30.000) en verkeer (€ 26.900) terzake van de V+T-systematiek;
 - (e) budgetneutrale overheveling van € 150.000 van de reserve wegen naar de reserve verkeersmaatregelen (betreft het project Fietsstroken 50 km/uur-wegen);
 - (f) aanvulling werkwijze tussentijdse bijstellingen binnen kader inzake investeringskredieten
 - (g) het verwerken van de punten (a) tot en met (e) in de begroting 2020/2021 en de 1^e actualisatie van het MPP.
9. In te stemmen met het voorstel eenmalige middelen conform het overzicht in paragraaf 3.4.1 en dit voor de jaarschijf 2020 te verwerken als begrotingswijziging en voor de jaarschijven 2021 en verder op te nemen in de (meerjaren)begroting 2021-2024.
10. In te stemmen met de geraamde opbrengsten aanvullende locatie-ontwikkelingen ad. € 18 miljoen en deze mutatie voor het jaar 2020 te verwerken als begrotingswijziging, inclusief het wijzigen van het programma en de mutaties van reserves, en deze voor 2021 en verder op te nemen in de (meerjaren)begroting 2021-2024.
11. Ten aanzien van de lokale heffingen:
 - (a) te besluiten tot instelling van een spaarvoorziening vervanging riolen.
 - (b) vanuit de egalisatie voorziening riolen een bedrag van € 2,8 miljoen te doteren in de spaarvoorziening vervanging riolen.
 - (c) aan de hand van voorstellen bij de Begroting en Tarievennota 2021 te besluiten over de nadere uitwerking van de voeding en aanwending van de spaarvoorziening riolen.
 - (c) instemmen met het uitwerken van tariefvoorstel afvalstoffenheffing met een extra verhoging van circa 1,25% bovenop de inflatiecorrectie vanwege hogere kosten nieuw afvalcontract.
12. Naar aanleiding van de Eerste Tijdvakrapportage 2020:
 - a) De begroting 2020 meerjarig te wijzigen voor de in paragraaf 1.2 "Begrotingsrechtmatigheid programma's" vermelde budgettaire-neutrale wijzigingen;
 - b) De begroting 2020 meerjarig te wijzigen voor de in paragraaf 2.1 "Overige kredieten" vermelde mutaties;
 - c) De begroting 2020 meerjarig te wijzigen voor de in paragraaf 3 "Begrotingsrechtmatigheid reserves/voorzieningen" vermelde mutaties;
 - d) Instemmen met de in paragraaf 4 opgenomen geactualiseerde begroting;
 - e) Instemmen met een investeringskrediet van € 100.000 voor de overgang van bestaande belastingsoftware naar "Gouw 7R2", waarvan de structurele kapitaallasten worden gedekt binnen de bestaande begroting.
 - f) Instemmen met het verlagen van de in het raadsbesluit van 8 februari 2017 vastgestelde investeringsgrens voor Gemeentebelastingen Amstelland van € 100.000 naar € 50.000, met als gevolg dat kleinere investeringen gedekt kunnen worden in de vorm van kapitaallasten binnen de bedrijfsvoering van Gemeentebelastingen Amstelland.

**Bijlage 1: Reeds besloten eenmalige beleidsintensiveringen 2019-2023**

REEDS BESLOTEN EENMALIGE UITGAVEN 2019-2023 tot aan PN21		bedragen x € 1.000					
Omschrijving	port.-houder	eenmalig					
		2019	2020	2021	2022	2023	
1. Sociaal Domein							
1.1. Wmo, samenkracht en participatie							
Transformatie (via herschikking bestaand budget)							
# Regie en ketensignalering	Ba	-40	40			fasering bgr.20	
# Aanpak armoede en schulden	Ba		50	50	50	CUP 18-22&bgr.20	
# Versterken signalering en bereik	Ba		50	50	50	CUP 18-22&bgr.20	
# Gebiedgericht werken	Ba		50	50	50	CUP 18-22&bgr.20	
# Sociale wijkaanpak	Ba	50	0	0	0	CUP 18-22&bgr.20	
# Zorginnovatiefonds	Ba		50	50	50	CUP 18-22&bgr.20	
# Verbetering ketenzorg dementie	Ba	50	50			CUP 18-22&bgr.20&fase dec 19	
# Ondersteuning GGZ in de wijken	Ba		0			CUP 18-22&bgr.20	
# Ondersteuning Licht verstandelijke beperking	Ba		0			CUP 18-22&bgr.20	
# Muliprobleemaanpak	Ba	0	50			CUP 18-22&bgr.20&fase dec 19	
# Aanpak schrijnende gevallen	Ba	50				CUP 18-22&bgr.20	
# Eenzaamheidsaanpak	Ba			80		CUP 18-22&bgr.20	
# Gezond in Amstelveen	Ba	50	250	200	200	CUP 18-22&bgr.20&fase dec 19	
# Integratie statushouders	Ba	-2	102			CUP 18-22&bgr.20&fase dec 19	
# Programmamanagement	Ba		115	115		CUP 18-22&bgr.20	
# Budgetoverhev. sociale samenhang jaarrek '19	Ba	-293	293			jaarrek '19	
<i>Dekking binnen zorg/werk via transformatie</i>							
# reorganiseren afslanken Vluchtelingenwerk	Ba		-120	-120	-120	CUP 18-22&bgr.20	
# ontwikkelruimte sociale samenhang	Ba		-330	-330	-330	CUP 18-22&bgr.20	
# GIDS-middelen	Ba		-60	-60		CUP 18-22&bgr.20	
# Bedrijfsvoering - incidentele formatieruimte	Ba		-50			CUP 18-22&bgr.20	
# incidentele ruimte 2019 integratie statush.	Ba		-50			CUP 18-22&bgr.20	
# faserings transform.posten (I+S neutraal)	Ba		15	15	-50	CUP 18-22&bgr.20	
Emancipatieprogramma	Ba	30	30	30	30	CUP 18-22	
Toegankelijkheid	Ba	30				CUP 18-22	
Nieuwe participatievormen 1 fte	Ba	68	68			CUP 18-22	
Pilot aanpak dementie	Ba	250				faserings sep.circ. 18	
Rijksgelden armoede en schulden	Ba	16	90			faserings dec 18 & dec 19	
Gezonde jongeren bewegen meer	Ba		70	70	70	PN20/amendement	
Kleurrijk ontmoeten Amstelveen	Ba		50			PN20/motie	
Transformatiebudget	Be	17	358	125		PN20/meicirc & fase dec 19	
Faseringskosten zaaksysteem (progr.1&7)	Be	303	404			PN20	
1.2. Wmo							
Vrije inloop dagstruct./Participe	Ba	17	27	27	27	CUP 18-22	
Lief en leed straten, pilot 2020	Ba		50			PN20/meicirc	
Collectief vervoer	Be	130					
Cliëntondersteuning Mee	Ba	100					
Pilot OV	Ba	-70					
1.3. Werk en Inkomen							
Schuldhelpverlening, intensivering preventie	Ba	69	69			CUP 18-22	
Pilot verlengde leerweg "Ons Tweede Thuis"	Ba	20				CUP 18-22	
Aanpak schrijnende gevallen	Ba		50			begr.raad nov 19/amend.	
1.4. Jeugd							
Grip op kosten jeugdhulp (tijd.uitbr.)	Be	69	138	69		PN20/meicirc	
* bijdrage Aalsmeer		-17	-34	-17			
Sub-totaal Sociaal Domein		897	1.875	404	107	0	
2. Onderwijs en Ontplooiing							
Onderwijs							
School of Understanding	Be	93				faserings rek 18	
Amity/Internationaal onderwijs	Be		1.000	1.000		Kadern. 18&faserings (3x)	
Internationalisering onderwijs (IGBO, opstart)	Be	175	50	50	50	CUP 18-22& fase rbs 13mit 19	
Voorschoolse educatie 10 -->16uur	Be		60			PN 20	
Peuterarrangementen	Be	-150	150			fase 19/20 struct. CUP 18-22	
Uitbreiding ondersteuning leerplicht	Be	37	106			Kadern. 18/PN 20	
* bijdrage Aalsmeer			-26				
Pilot afvalinzameling scholen	Go	25	25			PN 20	
* dekking binnen onderwijsbegroting		-25	-25				
Onderwijshuisvesting							
Schoolpleinen Jane Adamslaan	Be		300			PN20	
* dekking via reserve onderwijshuisv. BO			-200				
Div. ontwikk. VO/BO (reservering)	Be	4.050	1.000			Kadern.17 & faserings	
Scholen Landtong	Be	200	7.200			CUP 18-22	
Scholen Orion	Be		pm			CUP 18-22	
Planvorming onderw. Aveen Zuid/Ameer	Be		50			CUP 18-22	
Gymzalen, c.a. HWC meerkosten (reservering)	Be			3.700		PN20 & faserings 6nov 19	
Vervangende nieuwbouw KKC (reservering)	Be			2.000	8.000	5.000	PN20
Sport							
Beweegbox Turnhal	EI	37	22	8		CUP 18-22	
Planvorming zwembad	EI	25	50			CUP 18-22	
Actieplan individuele sporters	EI	25	175			CUP 18-22 & fase dec 19	
Veldverlichting ARC	EI	50				PN20	
* dekking binnen beschikbaar krediet		-50				PN20	
Verduurzaming sport	EI		200	200		PN20	



Omschrijving	port.-houder	eenmalig					
		2019	2020	2021	2022	2023	
Cultuur							
Plan aanpassing gebouw Cobra museum	Ra	-50	50				PN20 & fase dec 19
In kaart brengen lokale wensen/behoefden cultuur	Ra		25				PN20
Betere advisering en publiciteit/promotie cultuur	Ra		30	30	30		PN20
Van der Togt	Ra	225	225	225			CUP 18-22
Historie van Amstelveen	Ra	100	100	100			CUP 18-22
Stimuleren kleine culturele initiatieven	Ra	25	125	125	125		CUP 18-22&PN20
Stimuleren amateurkunst	Ra		25	25	25		PN20
Lokaal mediafonds	Ra	20	180	100	100		CUP 18-22
Kunst openbare ruimte	Ra	150	150				CUP 18-22, amend. & fase dec 19
Kunst met ambitie	Ra	20					faserings, dec. 18
Kindvriendelijke kunst in de buurten	Ra		75	75	75		PN20
Aansluiting beeldenroute Keizer Karelweg	Ra				150		PN20
Beeldentuin dak A9	Ra				75		PN20
Stimuleringsbudget Bostheater	Ra		25	25			PN20/motie
Sub-totaal Onderwijs en Ontplooiing		4.982	11.147	7.663	8.630	5.000	
3. Economie							
Citymarketing (Ervaar Amstelveen)	Go	75					Kadern.17&faserings
Stadspromotie	Go	0	125	100	75		CUP 18-22 & fase dec 19
Evenementencoördinator	Go	82					CUP 18-22
Schiphol	Go	15	25	25			CUP 18-22
Digitale bereikbaarheid (Glasvezel)	Go	60	90				CUP 18-22&faserings (2x)
Zelfrijdend vervoer (Smart City)	Go		150				CUP 18-22
Smart City	Go	300					Kadern.18 & faserings
Duurzaamheid	Go	9					Kadern.18
Recreatie en toerisme							
Uitvoering toerismevisie	Go/El		p.m.	p.m.	p.m.		CUP 18-22
Acties vooruitlopend op uitvoeringsprogramma		75	75	25			PN20
Extern digitaal platform recreatie en toerisme			50				PN20
Informatiemateriaal over Amstelveen			50				PN20
Sub-totaal Economie		616	565	150	75	0	
4. Openbare Ruimte							
Aankoop buitenruimte Oostelijke Poeloever	Be		1.048				2e Tijdv. 18 (neutr. ism 18)
Areaal openbare ruimte	Go	30	5				P.n. 19 aut.ontw.
Brug tbv Nationaal Tenniscentrum	Go/El		105				PN20 & faserings
Bijdr. Bovenkerkerw. en fietsr. museumspoorl. openbare verlichting	El	1.000					PN20
Beheer civiele kunstwerken	Go	-150					PN20
* dekking binnen budget inspectie wegen	Go	120	120				PN20
Groen op daken	Go	-120	-120				
Actieplan groener Amstelveen	Go	45	140				Kadern.16 & fase (4x)
Pilot openstellen afvalstation op zondag	Go	25	50	50	50		CUP 18-22
# Dekking pilot via egalisatie	Go	150					CUP 18-22
Onderz. groen in eigen beheer Aveen Zuid	Go	-150					CUP 18-22
Reconstructie Noorddammerlaan	Go	0	25				CUP 18-22 & faserings 2e Tijdv.
Blauwgroen speelpleinen	El	100	p.m.				CUP 18-22
	Be		50				PN20/motie
Bereikbaarheid Amstelveen							
Projectmanager bereikbaarheid	El	75	75				PN20
Communicatie	El	36	94	55	55		PN20 & fase dec 19
Deltaplan duurzaamheid (deel progr.4)							
Campagne duurzaamheid	Go	0	25	25	25		CUP 18-22 & fase dec 19
Duurzaamheidsfonds	Go	100	200	200	200		CUP 18-22/PN20 & fase dec 19
Kennisontwikkeling circulaire inkoop	Go	57	143				CUP 18-22
Klimaat adaptatie	Go	-23	23	p.m.	p.m.		CUP 18-22 & fase dec 19
Gemeentelijk wagenpark	Go	25	p.m.	p.m.	p.m.		CUP 18-22
Energie							
# Energieteam, uitbreiding formatie	Go		100	200	200	200	PN20/res.duurz.
# Energiemaatregelen particulieren, subsidies	Go		400	400			PN20/res.duurz.
# Energietransitie bedrijven	Go	50	125	125	125	125	PN20/res.duurz.
150-jarig bestaan Zorgvlied	Ba		50				PN20
Kostendekkende exploitaties							
Stimuleren afvalscheiding hoogbouw	Go		80				PN20
Onderzoek verplaatsing afvalbrengstation	Go		25				PN20
* dekking via egalisatievoorziening			-105				
Sub-totaal Openbare Ruimte		1.370	2.658	1.055	655	325	
5. Ruimtelijke Ontwikkeling							
Grote projecten, bijdrage A9	Ra	7.156					faserings rek. 18
Grote projecten, projectorganisatie	Ra	300	300				Kadern.16-18
# dekking uit bijdrage A9 planbegeleiding		-300	-300				
Grote projecten: Projectorganisatie/-communicatie	Ra	650	500	500	500		CUP 18-22
Knooppunt Oudekerkerlaan	Ra	150					Kadern.16/17&faserings
Plan ontwikkeling cultuurstrip	Ra		pm	pm	pm		CUP 18-22
Facelift Oude Dorp	Ra	100	450	450			CUP 18-22
Schoonmaken Poel & Herinr. Noordelijke oever	El			pm	pm		CUP 18-22
Opknappen en verduurzamen Dorpsstraat 38	Ra		376				PN20
* dekking via huurder en beschikb. budgetten	Ra		-331				
Onderzoek impact groei van Amstelveen	Go		100				PN20 & faserings
Bijdrage bomenbrug A9	Ra	903					PN20
* dekk. uit reserve grote projecten		-903					PN20
Transformatie Legmeer, aanv. voorb. krediet	Go	100					PN20
* dekk. budget visievorming stedelijke ontw.		-50					PN20
Budgetgeld Wonen	El	13	20	20			PN 19 / PN20
# dekking via reserve SRA		-13					P.n. 19 aut.ontw.
Omgevingsvergunningen		-35					PN20
Projectcommunicatie stedelijke projecten	Ra	50					P.n. 19 aut.ontw.
Vorb.krediet transformatie Legmeer	Go	50					P.n. 19 aut.ontw.
Vorb.krediet transformatie Kronenburg	Go	80					P.n. 19 aut.ontw.



Omschrijving	port.-houder	eenmalig					
		2019	2020	2021	2022	2023	
Fasering implementatie uitstel Omgevingswet	Ra	229	202	30			Pn. 19 aut.ontw.
Verlenging teamleider ivm uitstel Omgevingswet	Ra	85	85				Pn. 19 aut.ontw.
# dekking via reserve SRA		-85	-85				
Fasering facilitaire projecten		-36	36				fasering 2e Tijdv. 19
<u>Gebouwenbeheer incl. Wijkcentra</u>							
Keizer Karelpark	Ba/Be		pm				CUP 18-22
Alleman		200	0				CUP 18-22/PN20
Pluspunt			pm				CUP 18-22
Noorddamcentrum		500					CUP 18-22
Gebouwenbeheer, div. posten fasering 18-20	Be	59	-18				2e Tijdv. 18 (neutr. lsm 18)
<u>Deltaplan duurzaamheid (deel progr.5)</u>							
Verduurzaming gemeentelijke gebouwen		446		566	300		CUP 18-22 & PN20
Sub-totaal Ruimtelijke Ontwikkeling		9.649	1.335	1.566	800	0	
6. Bestuur, bevolking en veiligheid							
Burgemeestersvacature	Bu	15					fasering dec 18
Mensen maken Aveen & Participatie via loting	Bu	205					kadern. 18 & fasering dec 18
Publiekzaken, wett. taakuitbreiding en areaal	Bu	180					Pn. 19 aut.ontw.
Whatsapp buurtpreventie	Bu	25					Kadern. 18, motie
Afname aantallen documenten (looptijd 10jr/5jr)	Bu		150				PN20
Predictive policing	Bu	25	175				CUP 18-22 & fase dec 19
Bestrijding ondermijning	Bu		238	238	238		begr.raad nov 19
Woonfraude	Ra	340	290				CUP 14-18 & Kadern. 18 & fase
Inhaalslag toezicht en handhaving	Ra	198	198	198			CUP 18-22
Actieplan bestrijden inbraken & "inbrakenteam"	Ra	50	50	100	100		CUP 18-22
Interventieteam handhaving ("inbrakenteam")	Ra	83	83	83			PN20
inzet motorenteam handhaving openb. ruimte	Ra	25	20	20	19		PN20
Sub-totaal Bestuur, Bevolking en Veiligheid		1.146	1.204	639	357	0	
7. Bedrijfsvoering							
Digitale communicatie met inwoners (soc.dom.)	Ba	25	25	75	75		CUP 18-22
Groei mailings door toename participatie	Be	100	50				PN20
Ontvlechtingkosten AA	Be		400				
<u>ICT/Digitalisering</u>							
ICT-onderzoek	Be	25					2e Tijdv. 18; motie
Faseringskosten zaaksysteem (progr.1&7)	Be	148	198				PN20
Digitale Transformatie - frictiekosten personeel	Be	650			1.000		CUP 18-22
Migratie Office en Exchange	Be	350					PN20
Infrastructuur, continuïteit bestaande hardware	Be		700				PN20
ICT, fase II	Be		3.000	1.400			PN20
Digitale Transformatie (I) & (II)	Be	1.502	3.818	2.400	1.400		CUP 18-22&PN20&fase (2x)
<u>Huisvesting</u>							
Gebouwenbeheer, div. posten fasering 18-20	Be	-26					2e Tijdv. 18 (neutr. lsm 18)
Gebouwenbeheer, appartementsrecht Melkpad	Be	92					2e Tijdv. 18
Overdracht archieven i.v.m. renovatie raadhuis	Be	175	175	175			PN20
Huisvesting - uitwerking plan	Be	25					CUP 18-22
Huisvesting - aanpassingen	Be	2.800	4.800				CUP 18-22 (2e tijdv.via res.)
Huisvesting - exploitatie	Be	450	450	pm	pm		CUP 18-22
Sub-totaal Bedrijfsvoering		6.316	13.616	4.050	2.475	0	
8. Algemene Dekkingsmiddelen							
Dividend	Ra	-395					PN20
Vennootschapsbelasting	Ra	190	352	178			PN20 & 2e Tijdv. 19
Sub-totaal Algemene Dekkingsmiddelen		-205	352	178	0	0	
TOTAAL		91.652	24.771	32.752	15.705	13.099	5.325



Bijlage 2 Meerjarenprojectenplan Buitenruimte 2020-2023

Inhoudelijk

Het beheer van de openbare buitenruimte is een dynamisch proces en vereist regelmatig bijstelling naar aanleiding van nieuwe inzichten. Het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Amstelveen 2020-2023 (MPP) is een momentopname, gekoppeld aan de huidige begroting en inzichten op het gebied van weg-, riool-, en verkeerswerken evenals de vervanging van lichtmasten en renovaties op het gebied van groen, water en spelrecreatie. De projectenlijst omvat werken die veelal een langere doorlooptijd hebben dan één jaarschijf.

De hoofdlijn van het programma voor de komende jaren is als volgt samen te vatten:

- onderhoud aan asfalt- en elementenverhardingen, kunstwerken en straatmeubilair
- reconstructie van woonwijken waarbij riolering en verharding wordt vervangen en direct functionele verbeteringen worden doorgevoerd op het gebied van klimaatbestendigheid, verkeer en groen
- vervanging van openbare verlichting en verkeersregelinstallaties
- vervanging van beschoeiing en kunstwerken
- renovatie van gazons, oevers, beplantingsvakken, bomen en speelvoorzieningen
- projecten op het gebied van verkeersveiligheid en verkeersafwikkeling
- verbeteren van fietsroutes
- onderzoeken, inspecties en voorlichting

Financieel

Het integrale programma op projectniveau is als geheime bijlage ter inzage en de inhoudelijke hoofdlijnen zijn hiervoor beschreven. Onder verwijzing hiernaar volgt hierna een samenvattende financiële uitwerking.

Financieel omvat het nu voorgelegde programma in totaliteit een omzetvolume van afgerond € 41 miljoen in de periode 2020-2023, waarvan € 10,8 miljoen in 2020. Meerjarig is in 2021 een piek te zien in de geraamde omzet. Dat jaar staan enkele grote reconstructies gepland en moeten diverse verkeersregelinstallaties worden vervangen.

RECAPITULATIE MEERJARENPROJECTENPLAN BUITENRUIMTE AMSTELVEEN 2020-2023						
bedragen x 1.000 euro						
Taakveld	Omschrijving onderdeel MPP	Totaal	2020	2021	2022	2023
2.1 Verkeer en vervoer	-wegen	19.602	6.623	5.848	3.943	3.188
	-verkeer	5.123	1.065	1.353	1.170	1.535
	-verkeersregelinstallaties	2.926	451	1.565	570	340
	-openbare verlichting	1.936	535	467	467	467
5.7 Openbaar groen en openluchtrecreatie	-groen, water en spelen	3.427	996	813	834	784
7.2 Riolering	-riolering	8.293	1.164	4.169	2.078	882
	Totaal	41.307	10.834	14.216	9.061	7.196

Het Meerjarenprojectenplan kent verschillende financieringsbronnen. De begroting bevat structurele exploitatiebudgetten voor de onderdelen wegen, openbare verlichting, groen, water, spelrecreatie, verkeer en verkeersregelinstallaties. Voor rioolwerken worden deels kredieten gevoteerd, kleinere projecten komen direct ten laste van de exploitatie. Subsidies/bijdragen van derden komen op de uitgaven in mindering en kunnen zo de netto-gemeentelijke kosten beperken.

Financieel sluitstuk is een egaliseriereserve per onderdeel om schommelingen en faseringen in de loop van de jaren te egaliseren.

**Riolen**⁹

Actueel beleidskader voor de rioolwerken is het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) 2015-2020¹⁰. Hierin is het restbudget uit het voorafgaande GRP verwerkt. Het GRP 2015-2020 kent nog een geraamde investeringsbehoefte van € 7,7 miljoen. Via dit meerjarenprojectenplan wordt € 8,3 miljoen concreet ingevuld. De hieruit voortvloeiende lasten worden gedekt via het rioolrecht.

In 2020 wordt het GRP 2021-2025 aan de raad ter besluitvorming voorgelegd. Hierin wordt een actueel beeld gegeven van de verwachte investeringen in de komende jaren, leidend tot een nieuw budgettair kader GRP 2021-2025. Het negatieve eindsaldo in de onderstaande tabel zal in de praktijk niet ontstaan, omdat met de vaststelling van het nieuwe GRP ook de budgetten en het programma worden bijgesteld.

Omschrijving	Totaal	bedragen x 1.000 euro			
		2020	2021	2022	2023
Meerjarenprojectenplan riolering:					
* via exploitatie	0	0	0	0	0
* via kredietvoting	8.293	1.164	4.169	2.078	882
Totaal	8.293	1.164	4.169	2.078	882
budgettair kader GRP 2015-2020					
* resterende krediet/bestedingsruimte 2020-2023	7.685				
* te besteden cf meerjarenprojectenplan	8.293	1.164	4.169	2.078	882
saldo	-608				

Wegen

De geplande uitgaven op wegen voor 2020-2023 bedragen afgerond € 20 miljoen bij een budget (inclusief egaliseringsreserve) van afgerond € 24 miljoen. In 2020 en 2021 liggen de geraamde uitgaven fors hoger dan het jaarlijks budget. Dit wordt opgevangen door de egaliseringsreserve. De egaliseringsreserve heeft een beginstand op 1 januari 2020 van € 6,1 miljoen.

Omschrijving	Totaal	bedragen x 1.000 euro			
		2020	2021	2022	2023
Meerjarenprojectenplan wegen:					
* via exploitatie	11.477	4.077	2.855	2.675	1.870
* via kredietvoting	8.124	2.545	2.993	1.268	1.318
Totaal geraamde uitgaven	19.602	6.623	5.848	3.943	3.188
Budget wegen	18.045	4.752	4.430	4.431	4.431
Saldo (verrekenen met egaliseringsreserve)	-1.557	-1.871	-1.418	489	1.243
Stand egaliseringsreserve per 1-1-2020	6.150				
Reservemutatie 2020-2023*	-1.557				
Stand egaliseringsreserve per 31-12-23	4.594				

*-/ is een onttrekking

⁹ De uitgaven in gemalen en drukriolering vallen buiten het programma en zitten niet in deze ramingen.

¹⁰ vastgesteld door de gemeenteraad op 17 december 2014.

**Verkeer**

De geplande uitgaven op verkeer voor 2020-2023 bedragen afgerond € 5,1 miljoen. Dit is € 1,0 miljoen minder dan de beschikbare middelen, inclusief egaliseringsreserve. Hierbij is rekening gehouden met de ontvangst van financiële bijdragen van de Vervoerregio.

Omschrijving	Totaal	bedragen x 1.000 euro			
		2020	2021	2022	2023
Meerjarenprojectenplan verkeer:					
* via exploitatie	1.771	716	385	335	335
* via kredietvoting	3.352	349	968	835	1.200
Totaal geraamde uitgaven	5.123	1.065	1.353	1.170	1.535
Budget verkeer	2.949	1.052	632	632	632
Saldo (verrekenen met egaliseringsreserve)	-2.174	-13	-721	-538	-903
Stand egaliseringsreserve per 1-1-2020	3.193				
Reservemutatie 2020-2023*	-2.174				
Stand egaliseringsreserve per 31-12-23	1.019				

*-/ is een onttrekking

Verkeersregelinstallaties

Vervanging van verkeersregelinstallaties kent een ongelijkmatig verloop met egalisatie via de reserve. Het voorliggende meerjarenprojectenplan past meerjarig binnen het budgettaire kader inclusief egaliseringsreserve en geeft geen aanleiding tot opmerkingen.

Omschrijving	Totaal	bedragen x 1.000 euro			
		2020	2021	2022	2023
Meerjarenprojectenplan verkeersregelinstallaties:					
* via exploitatie	406	61	225	70	50
* via kredietvoting	2.520	390	1.340	500	290
totaal geraamde uitgaven	2.926	451	1.565	570	340
Budget vri	1.828	457	457	457	457
Saldo (verrekenen met egaliseringsreserve)	-1.098	6	-1.108	-113	117
Stand egaliseringsreserve per 1-1-2020	1.836				
Reservemutatie 2020-2023*	-1.098				
Stand egaliseringsreserve per 31-12-23	737				

*-/ is een onttrekking

**Openbare verlichting**

Met ingang van 2018 vindt de vervanging van lichtmasten plaats via het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte. De geplande uitgaven aan lichtmasten voor 2020-2023 bedragen afgerond € 1,9 miljoen en blijven daarmee binnen het voor deze jaren beschikbare budget inclusief egalisatiereserve.

Omschrijving	Totaal	bedragen x 1.000 euro			
		2020	2021	2022	2023
Meerjarenprojectenplan openbare verlichting:					
* via exploitatie	1.936	535	467	467	467
* via kredietvoting	0	0	0	0	0
totaal geraamde uitgaven	1.936	535	467	467	467
Budget ov	1.819	455	455	455	455
Saldo (verrekenen met egalisatiereserve)	-117	-80	-12	-12	-12
Stand egalisatiereserve per 1-1-2020	792				
Reservemutatie 2020-2023*	-117				
Stand egalisatiereserve per 31-12-23	676				

*-/ is een onttrekking

Groen/water/spelen

Ook de renovaties van groen/water/spelen worden met ingang van 2018 uitgevoerd via het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte, hiertoe is in 2018 een egalisatiereserve Groen/water/spelen ingesteld om zo faseringen op te vangen. Het voorliggende meerjarenprojectenplan past meerjarig binnen het budgettaire kader.

Omschrijving	Totaal	bedragen x 1.000 euro			
		2020	2021	2022	2023
Meerjarenprojectenplan groen/water/spelen:					
* via exploitatie	3.277	846	813	834	784
* via kredietvoting	150	150	0	0	0
totaal geraamde uitgaven	3.427	996	813	834	784
budget groen/water/spelen :	3.571	930	880	880	880
Saldo (verrekenen met egalisatiereserve)	144	-66	67	46	96
Stand egalisatiereserve per 1-1-2020	644				
Reservemutatie 2020-2023*	144				
Stand egalisatiereserve per 31-12-23	788				

*-/ is een onttrekking



Bijlage 3: Eerste Tijdvakrapportage 2020

0. Algemeen

Deze tijdvakrapportage gaat in op financiële afwijkingen ten opzichte van de in november vastgestelde begroting 2020. De opgenomen informatie geeft de situatie weer zoals die eind april bekend was. De gemelde financiële afwijkingen zijn geëxtrapoleerd naar een volledig begrotingsjaar en geven daarmee de verwachte afwijkingen aan het eind van dit jaar weer. Over de inhoudelijke voortgang van de bestuurlijke actiepunten wordt uw raad separaat geïnformeerd via de monitoringslijst bestuurlijke actiepunten (dashboard). Verder treft u in de rapportage de volgende toegezegde onderwerpen aan:

- een overzicht van de kosten externe inhuur;
- financiële positie;
- inkoop onrechtmatigheid;
- periodieke rapportage ICT.

1. Financiële afwijkingen

1.1 Financiële afwijkingen per programma

De tijdvakrapportage richt zich op de begrotingsrechtmatigheid inclusief actualisering van kredieten, reserves en voorzieningen. Incidentele en structurele afwijkingen op het budgettaire kader zijn verwerkt in de Perspectiefnota.

1.2 Begrotingsrechtmatigheid programma's

Voor de volgende begrotingsposten geldt dat zowel het niveau van uitgaven als inkomsten toeneemt. Per saldo heeft het geen invloed op het verwachte rekeningresultaat. Om de uitgaven rechtmatig te besteden moet de raad instemmen met het wijzigen van de begroting.

Nummer	Omschrijving	bedrag x € 1.000				
		2020		2021	2022	2023
		Uitgave	Inkomst	saldo	saldo	saldo
1.1	Social Trial Sociale Benadering Dementie	75	75	0	0	
1.2	Ambtelijke inzet voor realisatie college uitvoerings programma	130				
1.3	Ambtelijke inzet voor Mantelzorg	24				
	Dekking binnen CUP middelen	-154				
1	Totaal sociaal domein	75	75			
2.1	Onderwijsachterstandenbeleid	360	360	0	0	0
2.2	Ambtelijke inzet voor realisatie college uitvoerings programma	80				
	Dekking binnen lokaal onderwijsbeleid	-80				
2	Totaal onderwijs en ontplooiing	360	360			
3.1	Zelfrijdend vervoer / smart mobility	-150				
3	Totaal economie en duurzaamheid	-150	0			
4.1	Zwerfafval	53	53			
4.2	Regeling Reductie Energiegebruik	336	336			
4	Totaal openbare ruimte	389	389			
5.1	Zelfrijdend vervoer / smart mobility	150				



5.2	Startkoop	273	273			
5	Totaal ruimtelijke ontwikkeling	423	273			
6.1	Extra ambtelijke inzet voor bestuurlijke besluitvorming	20	20			
6.2	Burgerzaken	-75	-75			
6	Totaal bestuur, bevolking en veiligheid	-55	-55			
7.1	GR Belastingen specifieke dienstverlening	25	25			
7.2	GR Belastingen aanschaf software			0	0	0
7.3	Ambtelijke samenwerking Aalsmeer en Amstelveen	21	21	0	0	0
7.4	Bedrijfsmiddelen	-3.058	-3.058	0	0	0
7.5	Bedrijfsvoering	3.620	3.620			
7	Totaal overhead	608	608			
8.1	Onderuitputting kapitaallasten	-641	-641			
8	Totaal Algemene dekkingsmiddelen	-641	-641			
Totaal		1.009	1.009	0	0	0

1.1 Social Trial Sociale Benadering Dementie

De gemeente Amstelveen is één van de gemeenten waar een "Social Trial Sociale Benadering Dementie" plaatsvindt. Deze Social Trials, die onderdeel uitmaken van het programma Langer Thuis van VWS, hebben verschillende doelstellingen: het ontwikkelen van aanbod dat aansluit bij de behoeften van mensen met dementie en hun naasten, het bijdragen aan maatschappelijke vraagstukken en het verlichten van de schottenproblematiek. De trials worden bekostigd door verschillende partijen namelijk het Rijk, de zorgkantoren, de zorgverzekeraars en gemeenten. Omdat het van groot belang is dat er uitvoerig en gedegen onderzoek naar de effecten van de Trials plaatsvindt, hebben de verschillende gemeenten een aanvraag ingediend voor extra onderzoeksbudget bij ZonMw. Aan de gemeente Amstelveen is een onderzoeksbudget van € 200.000 voor 2 jaar toegekend. Deze middelen van het Rijk worden vanaf 1 april 2020 ingezet tot en met 31 maart 2022.

1.2 Ambtelijke inzet voor realisatie college uitvoerings programma

Voor de realisatie van de ambities uit het college uitvoerings programma in 2020 is intensivering van de ambtelijke inzet nodig op de terreinen welzijn en zorg (voor acties gericht op dementie, gezondheid, sociale wijkaanpak en innovatiefonds) en onderwijs en jeugd (regionale inkoop, aansluiting passend onderwijs op jeugdhulp, preventiever werken). Deze inzet voor totaal zo'n € 210.000 kan bekostigd worden uit programma 1 (sociaal domein, CUP-middelen; voor een bedrag van € 130.000) en programma 2 (onderwijs en ontplooiing, product lokaal onderwijsbeleid; voor een bedrag van € 80.000).

1.3 Ambtelijke inzet voor Mantelzorg

Voor de uitvoering van het mantelzorgplan is structureel € 24.000 nodig. Deze inzet kan gedekt worden vanuit de CUP middelen voor Mantelzorgondersteuning. Hiermee kunnen we de ambities en activiteiten van het plan realiseren.

2.1 Onderwijsachterstandenbeleid

Op het onderdeel Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) wordt een structureel hogere specifieke uitkering ontvangen (€ 360.000) van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap. Naar aanleiding van de beschikking 2020 wordt de begroting structureel aangepast. De regeling wordt verantwoord in de jaarrekening op het onderdeel Single Information Single Audit (SiSa).



Voor de uitvoering van het onderwijsachterstandenbeleid is structureel € 13.000 nodig. Deze inzet kan gedekt worden vanuit de middelen voor onderwijsachterstanden.

2.2 Ambtelijke inzet voor realisatie college uitvoeringsprogramma

Zie toelichting bij 1.2

3.1 Zelfrijdend vervoer / smart mobility

In Perspectiefnota 2020 is € 150.000 beschikbaar gesteld voor het project zelfrijdend vervoer. Het bedrag staat nog gereserveerd in het kader van smart mobility en kan worden ingezet voor de verschillende initiatieven die wij daarin ondernemen in het kader van de uitvoering van de mobiliteitsvisie. Het budget wordt overgeheveld naar taakveld 2.5 Openbaar vervoer (programma 5).

4.1 Zwerfafval

Naar aanleiding van het jaarplan zwerfafval 2020 dienen de uitgaven eenmalig met € 53.000 te worden opgehoogd. We zetten verder in op educatie voor basisscholen. We organiseren twee landelijke opschoondagen. Daarnaast gaan we investeren in het schoonhouden van de openbare ruimte door extra opruimacties te organiseren en het slimmer inrichten van de openbare ruimte. De uitgaven worden gedekt door een ontvangen bijdrage van het afvalfonds Zwerfafval.

4.2 Regeling Reductie Energiegebruik

Het rijk heeft de Regeling Reductie Energiegebruik opgesteld. Met deze regeling kunnen gemeenten projecten opzetten om huiseigenaren te stimuleren tot kleine energiebesparende maatregelen in huis. De aanvraag voor Amstelveen omvat 12 wijkacties, het aanbieden van een duurzaamheidspakket met kleine energiebesparende maatregelen en de collectieve inkoop van een aantal isolerende maatregelen. In totaal gaat het om een bedrag van € 336.000 voor Amstelveen. De uitvoering van het project wordt in samenwerking met het regionaal energie loket zo snel mogelijk opgestart.

5.1 Zelfrijdend vervoer / smart mobility

Zie toelichting bij 3.1

5.2 Startkoop

In het raadsvoorstel beleidsnotitie koopstarters (4 februari 2009) is besloten dat indien bij aankoop van tranches of bij de verkoop van de woning gelden naar de gemeente toevloeien deze, in afwachting van nadere besluitvorming over startersvoorzieningen, worden gestort in de bestemmingsreserve "Startkoop Amstelveen".

In het eerste kwartaal 2020 is weer een aantal tranches en bijbehorend bloot eigendom verkocht. Hierdoor kan een storting plaatsvinden in de reserve Startkoop en Startersleningen van € 272.500.

6.1 Extra ambtelijke inzet voor bestuurlijke besluitvorming

Voor de realisatie van de ambities uit het college uitvoeringsprogramma is urenuitbreiding van de medewerker bestuurlijke besluitvorming nodig. Deze uitbreiding wordt gedekt uit de bedrijfsvoeringsreserve van de Griffie.

6.2 Burgerzaken

Op basis van actuele prognoses van de uit te geven documenten worden de baten en lasten met € 75.000 naar beneden bijgesteld.

7.1 GR Belastingen specifieke dienstverlening

Volgens de dienstverleningsovereenkomst kunnen specifieke extra uitgaven in rekening gebracht worden bij de deelnemende gemeenten. Het betreft € 25.000 uitvoeringskosten Corona maatregelen OZB niet-woningen in Aalsmeer.



7.2 GR Belastingen aanschaf software

Sinds 2008 wordt de belastingadministratie uitgevoerd met het softwarepakket "Gouw 5". Deze software is in de loop van de tijd wel regelmatig verbeterd maar is niet geschikt voor verdere doorontwikkeling. Om ook in de toekomst op een verantwoorde wijze het belastingproces te laten verlopen moet worden overgegaan op "Gouw 7R2".

De communicatie en informatie van burgers en bedrijven met de belastingenadministratie zal via E-Gouw gaan verlopen. Dit ontwikkeltraject loopt via het programma Digitale Transformatie.

Door de overgang naar Gouw 7R2 in combinatie met E-Gouw krijgen burgers en ondernemers via DigiD of eHerkenning direct inzage in hun WOZ-taxatierapport, aanslagen en betalingen. Tevens kunnen zij digitaal bezwaar aantekenen, kwijtschelding of een betalingsregeling aanvragen of automatische incasso instellen. Door de overgang naar Gouw 7R2 kan andere in gebruik zijnde software worden afgestoten. Hierdoor vervallen de kosten van het oude "WOZ-portaal" en de dienstverlening voor de aansluiting op de "Landelijke voorziening BRP".

Voorgesteld wordt om een investeringskrediet van € 100.000 voor de overgang van bestaande belastingsoftware naar "Gouw 7R2" beschikbaar te stellen. Hiermee kan de continuïteit worden gewaarborgd en kan optimaal gebruik worden gemaakt van nieuwe technische mogelijkheden voor optimalisatie van de belastingprocessen en de communicatie met burgers en ondernemers.

7.3 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 jaarrekening 2019 en 1e bestuursrapportage 2020, leidt tot aanpassing van de Amstelveense begroting.

7.4 Bedrijfsmiddelen

De verwachte aanschaf van bedrijfsmiddelen is € 3,0 miljoen lager dan begroot.

Een verschil van € 1,4 miljoen wordt veroorzaakt door de doorlooptijd van de Europese aanbesteding "lichte bedrijfswagens". In februari 2020 is de gemeenteraad akkoord gegaan met het elektrificeren van de voertuigen en bijbehorende extra investeringen, waarna de inkooptrajecten hiervoor zijn gestart. Er is besloten om de vervanging van alle 41 lichte bedrijfsvoertuigen (zowel elektrisch als niet elektrisch) over de komende 4 jaar in één grote Europese aanbesteding in de markt te zetten. Deze aanbesteding wordt naar verwachting in het 2e kwartaal 2020 in de markt gezet. Rekening houdend met de doorlooptijd van de aanbesteding (circa 3 maanden) en de huidige levertijd van de casco voertuigen en het realiseren van de complexe opbouwvoorzieningen (totaal circa 6 maanden) is het niet realistisch om te verwachten dat deze voertuigen dit jaar nog geleverd worden.

Het overige verschil van € 1,6 miljoen wordt veroorzaakt doordat levertijden van grote voertuigen, zoals grofvuilwagens, hoogwerkers en kiep-kraanwagens zo lang zijn (meer dan een jaar), dat ze dit jaar niet meer geleverd kunnen worden. Riolering is overgegaan op een nieuwe werkwijze, waardoor er behoefte is aan een andersoortig voertuig ter vervanging van de huidige kolkenzuigers. De specificaties van dit voertuig en de effecten hiervan op de bedrijfsvoering zijn nog niet voldoende uitgewerkt, waardoor dit voertuig en bijbehorende hoge drukunit nog niet is aanbesteed. Hierdoor is levering in 2020 niet realiseerbaar. Dit heeft geen negatief effect op de operatie, aangezien de huidige voertuigen nog voldoen.

7.5 Bedrijfsvoering

Binnen de bedrijfsvoering vinden een aantal administratieve verrekeningen en overhevelingen plaats die volgen uit de jaarafsluiting 2019.



8.1 Onderuitputting kapitaallasten

Door fasering bij investeringen is sprake van lagere kapitaallasten. In de begroting wordt hier rekening mee gehouden door een structurele stelpost "onderuitputting" van € 100.000 bij algemene dekkingsmiddelen. De afschrijvingslasten zijn in 2020 € 114.000 lager dan begroot en de rentekosten € 10.000 hoger. Daarnaast worden afschrijvingen afgewikkeld met de zogenoemde bestemmingsreserves "dekking kapitaallasten". Fasering van investeringen betekent ook in dit geval lagere afschrijvingslasten, maar het leidt tevens tot een lagere onttrekking aan genoemde reserves (=budgettair-neutraal voor € 537.000).

In totaliteit leidt dit in de exploitatie tot zowel lagere uitgaven als inkomsten van € 641.000.

Beslispunt:

1. De eerste tijdvakrapportage 2020 vast te stellen;
2. De begroting meerjarig wijzigen voor de in paragraaf 1.2 "Begrotingsrechtmatigheid programma's" vermelde budgettair-neutrale wijzigingen;
3. Instemmen met een investeringskrediet van € 100.000 voor de overgang van bestaande belastingsoftware naar "Gouw 7R2", waarvan de structurele kapitaallasten worden gedekt binnen de bestaande begroting.
4. Instemmen met het verlagen van de in het raadsbesluit van 8 februari 2017 vastgestelde investeringsgrens voor Gemeentebelastingen Amstelland van € 100.000 naar € 50.000, met als gevolg dat kleinere investeringen gedekt kunnen worden in de vorm van kapitaallasten binnen de bedrijfsvoering van Gemeentebelastingen Amstelland.

2. Kredieten

2.1 Overige kredieten

In paragraaf 1.2 Begrotingsrechtmatigheid staan enkele mutaties vermeld die betrekking hebben op kredieten. 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 kredieten.

Kredieten

De in het navolgende overzicht opgenomen bedragen zijn een mutatie op het bestaande kader. Een negatief bedrag betekent dat het gevoteerde krediet in de jaarschijf 2020 verlaagd wordt. Onderstaande mutaties betreffen met name fasering van kredieten naar latere jaren op basis van de feitelijke voortgang van deze projecten. De fasering van de kredieten werkt door in de gelijke aanpassingen van de geraamde mutaties op deze reserves. Zie hiervoor hoofdstuk 3.

Nummer	Omschrijving	bedrag x € 1.000	
		Uitgave	Inkomst
1.1	Gemeentebelastingen Gouw 7R2	100	
1.2	Bedrijfsmiddelen	-1.384	
Totaal		-1.284	0

Beslispunt:

5. Instemmen met de in paragraaf 2.1 "overige kredieten" vermelde mutaties en de begroting hiervoor wijzigen;



3. Reserves en voorzieningen

3.1. Reserves

In paragraaf 1.2 Begrotingsrechtmatigheid 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	45	858
2	Voorzieningen	0	0
Totaal		45	858

Beslispunt:

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

Reserves

Voorgesteld wordt de volgende reserves te wijzigen:

Nummer	Omschrijving	bedrag x € 1.000	
		Uitgave	Inkomst
1.1	Startkoop		273
1.2	Bedrijfsvoeringfonds Griffie	20	
1.3	Bedrijfsmiddelen	-3.058	-51
1.4	Dekking kapitaallast Bedrijfsmiddelen		-1.384
1.5	Bedrijfsvoeringfonds	3.620	2.020
1.6	Dekking kapitaallasten	-537	
1.	Totaal reserves	45	858

3.2. Voorzieningen

Voorzieningen

Deze rapportage bevat geen mutaties voor de voorzieningen.



4. Wijzigingen van de begrotingsramingen

4.1. Begrotingssaldo per programma

Omschr. begr.wijz.	uitgaven	inkomsten	saldo
Programmabegroting 2020	74.977.600	24.412.700	50.564.900
Aanbieding Programmabegroting 2020	263.000	400.000	-137.000
Budgetoverheveling en rechtmatigheid Jaarstukken 2019	570.000	80.000	490.000
Afdelingsplannen 2020	-47.300		-47.300
01 SOCIAAL DOMEIN	75.763.300	24.892.700	50.870.600
Programmabegroting 2020	48.611.800	24.852.700	23.759.100
Aanbieding Programmabegroting 2020	-2.000.000		-2.000.000
Tweede tijdvakrapportage 2019	731.300	493.400	237.900
Programma onderwijshuisvesting 2020	56.400	56.400	0
Budgetoverheveling en rechtmatigheid Jaarstukken 2019	155.000		155.000
Scholenlocatie Orion	140.000	140.000	0
Verbetermaatregelen binnenklimaat basisscholen Orion	240.000	240.000	0
02 ONDERWIJS EN ONTPLOOIING	47.934.500	25.782.500	22.152.000
Programmabegroting 2020	2.090.400	1.584.600	505.800
Tweede tijdvakrapportage 2019	1.000.000		1.000.000
Budgetoverheveling en rechtmatigheid Jaarstukken 2019	115.000		115.000
03 ECONOMIE EN DUURZAAMHEID	3.205.400	1.584.600	1.620.800
Programmabegroting 2020	59.468.800	39.962.300	19.506.500
Tweede tijdvakrapportage 2019	1.631.700	1.308.700	323.000
Budgetoverheveling en rechtmatigheid Jaarstukken 2019	205.000		205.000
Afdelingsplannen 2020	-5.200		-5.200
Perspectiefnota 2021	-173.100	-281.500	108.400
04 OPENBARE RUIMTE	61.127.200	40.989.500	20.137.700
Programmabegroting 2020	13.693.100	17.225.100	-3.532.000
Tweede tijdvakrapportage 2019	-187.700	1.235.800	-1.423.500
Budgetoverheveling en rechtmatigheid Jaarstukken 2019	50.000		50.000
Aanpassen begroting 2019 en 2020 op het gebied van bouwleges	1.327.000	2.350.000	-1.023.000
Afdelingsplannen 2020	-7.400		-7.400
Perspectiefnota 2021	5.800	5.800	0
05 RUIMTELIJKE ONTWIKKELING	14.880.800	20.816.700	-5.935.900
Programmabegroting 2020	16.101.200	2.200.500	13.900.700
Aanbieding Programmabegroting 2020	254.000		254.000
Tweede tijdvakrapportage 2019	10.000		10.000
Budgetoverheveling en rechtmatigheid Jaarstukken 2019	75.000		75.000
Samenwerking Amstelveen-Aalsmeer	400.000		400.000
Rechtspositie raadsleden 2020	91.000		91.000
1e tijdvakrapportage 2020	-9.400		-9.400
06 BESTUUR, BEVOLKING EN VEILIG.	16.921.800	2.200.500	14.721.300
Programmabegroting 2020	80.056.800	38.204.400	41.852.400



Aanbieding Programmabegroting 2020	-128.000	-32.000	-96.000
Aanbieding Programmabegroting 2020		-650.000	650.000
Aanbieding Programmabegroting 2020		650.000	-650.000
Aanbieding Programmabegroting 2020	3.800.000		3.800.000
Tweede tijdvakrapportage 2019	1.564.300	566.300	998.000
Tweede tijdvakrapportage 2019	4.800.000	5.600.000	-800.000
Afdelingsplannen 2020	5.011.800	4.952.600	59.200
Elektrificering gemeentelijk wagenpark incl oplaadpunten	-388.000	192.000	-580.000
1e tijdvakrapportage 2020	-346.600	-62.000	-284.600
Perspectiefnota 2021	-108.400	0	-108.400
Digitale transformatie	2.700		2.700
07 OVERHEAD	94.264.600	49.421.300	44.843.300
Programmabegroting 2020	24.860.800	165.389.900	-140.529.100
Aanbieding Programmabegroting 2020	905.000	128.000	777.000
Tweede tijdvakrapportage 2019	212.000	0	212.000
Afdelingsplannen 2020	700		700
Rechtspositie raadsleden 2020	-91.000		-91.000
Verkoop aandelen Eneco	7.367.100	29.867.100	-22.500.000
1e tijdvakrapportage 2020	294.000		294.000
Digitale transformatie	-2.700		-2.700
08 ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	33.545.900	195.385.000	-161.839.100
Programmabegroting 2020		6.028.300	-6.028.300
Aanbieding Programmabegroting 2020		-1.202.000	1.202.000
Aanbieding Programmabegroting 2020		650.000	-650.000
Aanbieding Programmabegroting 2020		-650.000	650.000
Aanbieding Programmabegroting 2020		3.800.000	-3.800.000
Tweede tijdvakrapportage 2019		1.357.400	-1.357.400
Tweede tijdvakrapportage 2019		-800.000	800.000
Budgetoverheveling en rechtmatigheid Jaarstukken 2019		1.090.000	-1.090.000
Aanpassen begroting 2019 en 2020 op het gebied van bouwleges		-1.023.000	1.023.000
Samenwerking Amstelveen-Aalsmeer		400.000	-400.000
Elektrificering gemeentelijk wagenpark incl oplaadpunten	580.000		580.000
Verkoop aandelen Eneco		-22.500.000	22.500.000
BEGROTINGSALDO (positief saldo = begrotingsoverschot)	580.000	-12.849.300	13.429.300
TOTAAL	348.223.500	348.223.500	0

Na de goedkeuring van de primitieve begroting is de begroting gewijzigd door raadsbesluiten. Het afdelingsplan is ter informatie naar de raad gestuurd, maar formeel niet bekrachtigd. Vanuit rechtmatigheidsoogpunt wordt in deze paragraaf de begroting na wijziging bij opmaak van deze tijdvak ter goedkeuring aan de raad voorgelegd. Dit bedrag is inclusief besluitvorming t/m eind april.

Beslispunt:

7. Instemmen met de geactualiseerde begroting in hoofdstuk 4.1.



5. Bijlagen

5.1. Inhuur Externen

Uitgangspunt van het college is dat de werkzaamheden zoveel als mogelijk door het eigen personeel worden gedaan. Dit draagt bij aan een robuuste organisatie die interessant werk heeft, ontplooiingskansen biedt aan het personeel en de diensten en producten levert tegen zo laag mogelijke kosten.

Motieven voor externe inhuur komen voort uit 'piek, ziek en uniek'. Externe inhuur van personeel is nodig om pieken in het werk op te vangen, voor vervanging van ziekte- en ander verlof en als tijdelijk specifieke kennis of vaardigheden nodig zijn. Daarnaast is de arbeidsmarkt voor een aantal functies zeer krap en is alleen tijdelijke externe inhuur mogelijk. Via een marktplaats werven we alle inhuur rechtmatig en voeren we contractbeheer uit.

Onderstaande tabel brengt de verwachte kosten van inhuur over 2020 in beeld. Ter vergelijking zijn de rekeningcijfers van 2018 en 2019 opgenomen in onderstaande tabel (bedrag x € 1.000). De prognose voor de inhuurkosten 2020 is gemaakt op basis van de afgesloten inhuurcontracten tot begin april 2020 en heeft betrekking op de lopende inhuurcontracten en de rechtmatige verlengingsmogelijkheden. Voor de inhuur op basis van raamcontracten is de prognose van het management gevraagd.

	bedrag x € 1.000		
	Rekening 2018	Rekening 2019	Prognose 2020
Inhuur	19.730	20.325	20.870
Loonsom	63.108	66.910	69.750
% van de loonsom	24%	23%	23%

Vanaf medio maart wordt in verband met de COVID-19-maatregelen de inhuur kritisch bekeken door het management en het centrale inhuurteam bij de afdeling HRM. In de nieuwe contracten wordt een voorbehoud opgenomen over de ingangsdatum van het contract. De sollicitatiegesprekken vinden voornamelijk door middel van een videogesprek plaats. Voor de verschillende contractsoorten is de mogelijkheid om de inhuur snel aan te passen verschillend. De maatregelen 'in het land' worden gevolgd en zo goed mogelijk toegepast op de Amstelveense situatie. Hoe de hoeveelheid werk zich ontwikkelt als gevolg van de COVID-19-maatregelen, zal in de loop van het jaar duidelijk worden.

5.2. Inkoop onrechtmatigheid

Op het gebied van Inkoop en Aanbesteding staan inkopen volgens de Europese aanbestedings-richtlijnen en de regels van de Aanbestedingswet 2012 centraal. Het college en de directie sturen actief bij nieuwe aanbestedingen, waarbij tot eventuele afwijkingen vooraf wordt besloten door het college. Uitgangspunt is het strikt hanteren van inkoopprocedures om nieuwe onrechtmatigheden te voorkomen.

Wanneer sprake is van inkooponrechtmatigheid kan dit verschillende oorzaken hebben. Zo kan inkooponrechtmatigheid ontstaan vanuit lopende contracten, waarbij bijvoorbeeld na één of meerdere jaren blijkt dat ze openbaar (Europees) aanbesteed hadden moeten worden. Hierbij kan ook de doorlooptijd van nieuwe aanbestedingen een rol spelen tot wanneer de inkooponrechtmatigheid stopt. Een andere mogelijkheid is dat een bewuste afweging wordt gemaakt vanuit het oogpunt van doelmatigheid. Voorbeeld hiervan zijn de onderwerpen Bedrijfskleding en Wagenpark.



Vanuit het concern inkoopjaarplan worden aanbestedingsprocedures gepland en opgestart. Ook gedurende de coronacrisis wordt daar volop op ingezet. Bij nieuwe aanbestedingen wordt zorgvuldig nagedacht over het moment van publicatie. Daarbij wordt nadrukkelijk gekeken naar de marktsituatie. Voor de startdatum van de aanbesteding ICT-hardware heeft dit tot gevolg dat dit naar verwachting een maand later is dan gepland. Indien de marktsituatie aanleiding geeft om een aanbesteding voor een langere periode uit te stellen, wordt bekeken of het mogelijk is om de huidige overeenkomst (tijdelijk) te verlengen. Zo is in dat kader besloten om de aanbesteding Wmo-begeleiding uit te stellen en de huidige overeenkomst met één jaar onder dezelfde voorwaarden te verlengen tot en met 31 december 2021. Verder wordt binnen aanbestedingen rekening gehouden met de adviezen van onder meer de VNG om ruimhartig met termijnen om te gaan voor leveranciers. Dit gebeurt bijvoorbeeld bij de aanbestedingen voor de levering en het onderhoud van elektrische personenvoertuigen en hoogwerkers.

Het doel is om rechtmatig in te kopen en zoveel mogelijk lopende onrechtmatigheid af te bouwen. In de Tweede tijdvakrapportage 2020 wordt op basis van de tussentijdse crediteurenanalyse een prognose gegeven over de verwachte inkooprechtmatigheid voor 2020.

5.3. Periodieke rapportage ICT

De gemeente Amstelveen heeft rond de Digitale Transformatie een vierjarig programma ingericht om processen, middelen en mensen te transformeren naar de door het rijk, maar vooral ook door de samenleving gevraagde efficiënte, klantgerichte en digitale dienstverlening. Jaarlijks stellen we een uitvoeringsplan op om de doelen zo actueel – en specifiek mogelijk vast te leggen. IN 2020 zijn ongeveer 30 projecten binnen de Digitale Transformatie opgepakt die in de volgende vier thema's zijn onderverdeeld:

1. Samenleving: verbeteren van de dienstverlening
2. Systemen: versterken van de interne beheersing op ICT
3. Processen: voldoen aan wet- en regelgeving
4. Mensen: investeren in de organisatie

Een belangrijk project is de inrichting van een klantcontactstelsel (KCS). Dit klantcontactstelsel moet alle interne kennisgebieden en interne specialisten gaan verbinden. Zo is er voor burgers en bedrijven samenhang in bereikbaarheid en behandeling van de eigen (aan)vragen en verzoeken. In het eerste kwartaal van 2020 is het klantcontactstelsel in een zogenaamde proof of value (soort pilot) situatie in gebruik genomen. Er is -na evaluatie- geconstateerd dat het stelsel een waardevolle rol vervult in de verbinding en dienstverlening van de interne specialisten en burgers en bedrijven.

Eind 2019 is gestart met project E-WOZ dat resulteert in een nieuwe website voor Belastingzaken. Hierdoor is een groot deel van de belastingproducten (zoals WOZ) voor burgers en bedrijven in de toekomst online af te handelen.

Daarnaast wordt gestart met de verdere digitalisering van werkprocessen. Dit vergemakkelijkt niet alleen de dienstverlening voor burgers en bedrijven. Het breidt ook de mogelijkheden voor medewerkers om tijd en plaats onafhankelijk te werken uit.

De gemeente werkt met veel externe (keten) partners. Met hen wordt veelal ook vertrouwelijke informatie uitgewisseld. Afgelopen periode is de veiligheid van de gegevensuitwisseling tussen systemen en vele ketenpartners verder gestandaardiseerd en verbeterd.

Afgelopen periode zijn eveneens de Amstelveense archieven met lange tot eeuwigdurende bewaartermijnen naar het Stadsarchief Amsterdam overgebracht. Daarnaast is gestart met de digitalisering van archieven. Met als eerste het veelvoudig geraadpleegde Bouwarchief. Hierdoor kunnen interne specialisten, maar in de toekomst ook burgers en bedrijven, eenvoudiger maar vooral ook tijd en plaats onafhankelijk de bouwarchieven raadplegen.

Het project ICT infra fase 2 verzorgt de ontwikkeling en uitrol van de nieuwe ICT werkplek. Deze werkplek is tijd en plaats onafhankelijk en wordt uitgerold bij de werkplekken die na de verbouwing van het Raadhuis worden opgeleverd.



5.4. Financiële positie

Vanuit hun taak als financieel toezichthouder hebben de twaalf provincies signaleringswaarden vastgesteld voor de financiële kengetallen. In onderstaand rapport van BDO wordt daar nader op ingegaan (zie blz. 20). De Amstelveense waarden leiden tot een maximale score van 10:

https://www.bdo.nl/BDO_NL/media/bdo/PDF/BDO-Benchmark-Nederlandse-Gemeenten-2020.pdf?contactguid=5e2febec-2232-4c4c-81b7-5578e28b351c&utm_source=CRM&utm_medium=email&utm_content=PS_Benchmark_Gemeenten_20&utm_campaign=Mail_Rapport2020-04-20

Vanaf pagina 51 in genoemd rapport staan de individuele waarden over 2018 per gemeente vermeld. De financiële positie is in 2019 onverminderd sterk gebleven, zoals ook door de accountant is geconstateerd in het "accountantsverslag 2019".

Onduidelijk is wat de huidige "corona-crisis" betekent voor Nederland en specifiek voor Amstelveen. In de loop van dit kalenderjaar zal daar meer duidelijkheid over ontstaan.

5.5. Risico's

Corona

Sinds maart neemt de maatschappelijke ontwrichting als gevolg van de corona-uitbraak in snel tempo toe. Veel is nog onzeker en eigenlijk iedereen (Rijk, gemeenten etc.) is op zoek naar duidelijkheid en informatie waarop verder kan worden gebouwd. Veel reeds genomen maatregelen en landelijke regelgeving zullen succesvoller worden uitgewerkt.

De gevolgen voor inwoners, maatschappelijke, culturele en sport instellingen/verenigingen en ondernemend Amstelveen/ondernemers zullen steeds beter in beeld komen. Met het oog hierop is gestart met het uitwerken en uitvoeren van een lokaal ondersteuningspakket.

De raad heeft via besluitvorming middelen ter beschikking gesteld in de vergadering van april.



Bijlage 4: Verslag uitwerking begroting 2020 in afdelingsplannen 2020

Onderstaand verslag betreft het traject uitwerking begroting 2020 in afdelingsplannen, dat medio februari 2020 is afgerond. Dit verslag is gebaseerd op de toen voorgelegde notitie als basis voor de collegebesluitvorming. Indertijd was de geschillenprocedure nog niet doorlopen. Inmiddels heeft in beide gemeenten apart besluitvorming plaatsgevonden conform het voorstel van de ingestelde geschillencommissie. De financiële vertaling daarvan komt apart aan de orde in deze Perspectiefnota (zie par. 2.1.4).

Inleiding

De afdelingsplannen van de organisatie AA geven uitwerking aan de uitvoering van twee programmabegrotingen, die van Amstelveen en die van Aalsmeer. Dit als uitvloeisel van het besluit tot ambtelijke samenwerking met Amstelveen als centrumgemeente. Beide gemeentebesturen hebben via hun eigen programmabegroting 2020 de budgetten 2020 geautoriseerd op programmaniveau. Het beleggen van de uitvoering van deze programmabegrotingen in de ambtelijke organisatie AA is uitgewerkt in de afdelingsplannen. In deze uitwerking zijn naast de vaststelling van de programmabegrotingen tevens betrokken alle aanvullende raadsbesluiten over de begrotingskaders 2020 tot en met de raadsvergaderingen van december 2019. Deze notitie rapporteert over deze uitwerking.

Algemeen beeld Aalsmeer en Amstelveen

Posten die onderwerp zijn van geschil zijn "buiten haken geplaatst" voor wat betreft bijdrage Aalsmeer

Het gemeentebestuur van Amstelveen heeft substantiële bedragen opgenomen in de begrotingen 2019 en 2020 en verder voor investeringen in de organisatie. Ten tijde van de uitwerking van de programmabegrotingen AA in afdelingsplannen liep een geschillenprocedure tussen Aalsmeer en Amstelveen over de Aalsmeerse bijdrage in deze kosten. Om de continuïteit van de dienstverlening veilig te stellen zijn in de onderhavige uitwerking voor Aalsmeer, c.q. voor de Aalsmeerse begroting en dienstverleningsbijdrage, de posten die onderwerp zijn van geschil "buiten haken geplaatst". Dit houdt het volgende in:

1. De in deze uitwerking opgenomen dienstverleningsbijdrage Aalsmeer is exclusief de posten die onderdeel uitmaken van het lopende geschil;
2. In de toerekening van overhead aan projecten wordt het overheadpercentage 2019 (70%) ongewijzigd toegepast voor 2020. Dit omdat de overhead onderdeel uitmaakt van het geschil;

Uitvoering bestuurlijke afspraken

Beleidsinhoudelijk is binnen de organisatie de uitvoering toegedeeld van de bestuurlijke afspraken zoals vastgesteld via de besluitvorming in de begrotingsraden van november jl. aan de hand van de Programmabegrotingen 2020 van Aalsmeer en Amstelveen.

In algemene zin wordt over de voortgang van de uitvoering, inclusief faseringsverschillen, gerapporteerd via de reguliere periodieke voortgangsrapportages die hiervoor in gebruik zijn. Deze rapportages borgen dat zowel de nieuwe als de doorlopende afspraken uit voorgaande jaren in beeld blijven. Via de collegevoorstellen Tweede Tijdvakrapportage, budgetoverhevelingen en Najaarsrapportage zijn reeds bekende faseringen al apart aan de gemeenteraden AA voorgelegd. Daarnaast behoort een zekere mate van "overloop" tot het normale verwachtingspatroon. Grotere afwijkingen vragen en krijgen aparte aandacht en besluitvorming.

Er is sprake van een zeer ambitieus College Uitvoeringsprogramma en het is niet eenvoudig om inhoudelijke opgaven, stuur- en menskracht in balans te brengen en te houden. De komende maanden zal dit, mede binnen de bredere context van "groei van de stad" en het traject Perspectiefnota 2020 nader worden bezien met, waar nodig, bijstellingen via Perspectiefnota/Eerste Tijdvakrapportage.



Dienstverleningsbijdrage Aalsmeer 2020

De dienstverleningsbijdrage is de algemene vergoeding die Aalsmeer betaalt aan Amstelveen voor de inzet van de ambtelijke organisatie. Vertrekpunt zijn de kosten van de ambtelijke organisatie Aalsmeer zoals die bij aanvang van de samenwerking per 1 januari 2013 zijn overgekomen, verminderd met een structurele besparing van € 2,8 miljoen euro waarvan € 1,4 miljoen euro voor iedere gemeente. Deze bijdrage is vervolgens aangepast voor indexering conform de vastgelegde systematiek in de dienstverleningsovereenkomst, alsmede via een aantal separate besluiten.

Naast de dienstverleningsbijdrage is er een limitatieve lijst van apart te factureren bedragen voor incidentele, fluctuerende bedragen. Hierover vindt apart afstemming plaats. Eén en ander is conform de gemaakte afspraken bij de in 2017 afgeronde financiële evaluatie AA.

De dienstverleningsbijdrage Aalsmeer 2020 na uitwerking van de afdelingsplannen bedraagt € 16,2 miljoen. Dit is het bedrag conform de Programmabegroting 2020 Aalsmeer inclusief besluitvorming in de begrotingsraad Aalsmeer (1^e begrotingswijziging). Onderstaand overzicht geeft hiervan een specificatie.

Dienstverleningsbijdrage Aalsmeer		bedragen x €1.000			
Omschrijving	2020	2021	2022	2023	
1. Vertrekpositie: Begrotingsboek 2020					
1a. Dienstverleningsbijdrage 2020	15.641	15.641	15.641	15.641	
1b. Vrijval handhaving hennepsteelt		-26	-26	-26	
1c. Vrijval inhuur omgevingsverg.		-29	-29	-29	
1d. Vrijval inzet riolering			-27	-27	
1e. Dienstverleningsbijdrage '20-'23 (*)	15.641	15.586	15.559	15.559	
2. Besluitvorming begr.raad Aalsmeer (1e bgr.wz.g.)					
2a. Wet verplichte GGZ	24	24	24	24	
2b. Jeughulp, preventie en grip	114	97	29	29	
2c. Schuldhulpverlening	98	98	72	72	
2d. Handhaving kinderopvang	14	14	14	14	
2e. Toezicht/handhaving WABO	122	122	61		
2f. Drank- en Horecaw et	25	25	25	25	
2g. Accountmanagement bedrijven	127	127	127	127	
2h. Ondersteuning leerplicht	27				
3. Dienstverleningsbijdr. afdelingsplannen 2020	16.192	16.093	15.911	15.850	

(*) cf. blz. 107 Programmabegroting 2020 Aalsmeer (incl.-/134 V&T-systematiek)



Dienstverleningsbijdrage en kostentoerekening/capaciteitsinzet

De dienstverleningsbijdrage 2020 Aalsmeer komt veel lager uit dan de kostentoerekening vanuit de organisatie AA aan de begroting Aalsmeer op basis van capaciteitsinzet inclusief overhead. Dit heeft een tweeledige verklaring:

1. De eerste verklaring ligt in afspraken gemaakt bij de start van de samenwerking (verdeling besparing € 2,8 miljoen, BTW, "smeerolie" en concerncontroller¹¹). De hieruit voortvloeiende afwijking tussen kostenverdeling en kostentoerekening is "normaal", c.q. conform besluitvorming en bedraagt afgerond € 0,85 miljoen. Dit gegeven is ook betrokken bij de financiële evaluatie 2017 en het daarop aangepaste dienstverleningshandvest. Enerzijds is er een apart afsprakenkader over mutaties die effect hebben op de dienstverleningsbijdrage. Anderzijds ligt er een periodiek getoetste capaciteitsinzet als basis om aan af te meten dat de inzet richting beide gemeenten door de jaren heen binnen een redelijke marge stabiel is.
2. De tweede verklaring ligt in de recente extra investeringen in de organisatie die onderwerp zijn van het lopende geschil. De huidige dienstverleningsbijdrage bevat geen Aalsmeerse bijdrage in deze kosten. Het zijn wel kosten die zijn gemaakt voor de totale organisatie, dus ook voor de productie/inzet op Aalsmeerse taken. Dit zorgt voor een verder uit elkaar lopen van dienstverleningsbijdrage en toe te rekenen kosten. Dit gaat afgerond om € 1 miljoen¹².

Dienstverleningsbijdrage 2013-2020

Onderstaand overzicht geeft een recapitulatie van de ontwikkeling van de dienstverleningsbijdrage tijdens de achterliggende periode van samenwerking. Dit is exclusief de posten die deel uitmaken van het lopende geschil.

Diensverleningsbijdrage Aalsmeer 2013-2020	
startbedrag niveau 2012	11,9 mln.
korting (samenw.afspr.)	-1,5
taakst. fysiek domein	-1,1
G2 (soc.zaken)	1,6
3D (Jeugd, Zorg, Werk)	1,9
index (80% lonen; gem.2,9%)	2,4
overig (cf. spec. besl.v.)	1,0
	4,3
niveau afd.pl. 2020	16,2

Budgettaire kader

Het traject afdelingsplannen geeft uitwerking aan de vastgestelde bestuurlijke budgettaire kaders volgens de Programmabegrotingen 2020 inclusief de begrotingswijzigingen tot en met de decemberraden 2019 van Aalsmeer en Amstelveen. Binnen deze kaders brengt de uitwerking administratieve verschuivingen met zich mee, alsmede neutrale aanpassingen van direct met elkaar samenhangende inkomsten- en uitgavenramingen.

Bij de afdeling Zorgvlied zijn de bestaande ramingen ongewijzigd gehandhaafd in afwachting van aparte besluitvorming aan de hand van een nieuw bedrijfsplan. Deze besluitvorming is de komende maanden voorzien, te verwerken in de Perspectiefnota 2021, inclusief Eerste Tijdvakrapportage 2020.

¹¹ Op basis van kostentoerekening komt de besparing van € 2,8mln. grofweg in de verhouding 75%-25% terecht in Amstelveen en Aalsmeer, terwijl deze via de bestuurlijke afspraken is verdeeld op basis van 50%-50%. Dit verklaart al € 0,7 miljoen van het genoemde verschil. Inclusief aanvullende afspraken (BTW, concerncontroller, "smeerolie") komt het verklaarde, c.q. te verwachten verschil uit op afgerond € 0,85 miljoen.

¹² Het bedrag van € 1 miljoen is cf. de becijfering van de structurele component in de Amstelveense inbreng in het geschil en bestaat uit € 0,65 miljoen Digitale Transformatie en € 0,35 miljoen overige posten.



Voor de projectmatige onderdelen van de begroting (grondexploitaties/locatie-ontwikkeling, vastgoed en openbare ruimte/infra) zijn de ramingen voor de benodigde capaciteitsinzet bepaald op basis van onderliggende werkprogrammeringen. Bovenop de structureel beschikbare capaciteit zijn bedragen opgenomen voor extra inhuur voor zover nodig om de werkprogrammering uit te kunnen voeren, waarbij de kosten worden gedekt via deze projecten. Het management is verantwoordelijk voor het sturen op de kosten in samenhang met de dekking, waarbij eerst de dekking van de vaste kosten moet zijn veilig gesteld en er vervolgens ruimte is voor inhuur indien daarvoor ook dekking beschikbaar is (flexibele schil).

Concreet bevatten de afdelingsplannen de volgende grondslagen:

- Vastgoed: een flexibele schil van € 0,5 miljoen en een opslagpercentage voor capaciteitsinzet van 11%¹³ (excl. overhead);
- Projecten en Advies: een flexibele schil van € 1,4 miljoen en een opslagpercentage PEAT van 19%¹⁴ (excl. overhead);
- een flexibele schil bij SO van € 1,5 miljoen bij grondexploitaties/ruimtelijke projecten. Dit bedrag wordt nu als stelpost opgenomen (kosten en dekking). De nadere invulling volgt in de loop van het jaar via de jaarlijkse voorstellen voor de actualisering van de grondexploitaties Aalsmeer en Amstelveen;
- lopende het geschil met tussen Amstelveen en Aalsmeer over de verdeling van de kosten van investeringen in de organisatie wordt voor de toerekening van overhead aan projecten het overheadpercentage van 2019 ongewijzigd gehandhaafd voor 2020 op 70%.

Er is sprake van een omvangrijke flexibele schil in verband met een omvangrijke projectenportefeuille. Dat brengt twee (tegengestelde) effecten met zich mee, die bijzondere aandacht vragen, zowel voor de korte als voor de langere termijn:

- Enerzijds heeft een hogere omzet op projecten een positief financieel effect, doordat extra dekking beschikbaar komt voor de bestaande overheadkosten (schaaleffect). Het bestaande kader hanteert structureel een behoedzame vaste raming voor dekking van vaste overhead uit projecten. Voor structurele dekking van overhead vanuit projecten is een structureel bedrag van € 0,3 miljoen opgenomen. Vanwege (grote en ongewisse) fluctuaties in het omzetvolume van projecten (in de loop van de jaren, maar ook tijdens het jaar) wordt een hogere toerekening van overhead boven dit niveau op nacalculatiebasis verwerkt. Dit geeft bij een hoger volume een positief financieel effect.
- Anderzijds brengt de hogere omzet op projecten een omvangrijke flexibele schil met zich mee. Deze flexibele schil is duur, in de huidige marktsituatie zeer duur, waardoor de kosten hiervan niet passen binnen de bestaande tarieven voor toerekening van personele inzet aan projecten. Dit geeft bij een hoger volume een nadelig financieel effect.

De actuele dynamiek en omzetvolumes vragen nadere doordenking, uitmondend in voorstellen die nog dit jaar worden voorgelegd. Hierbij wordt rekening gehouden met de toekomstige samenwerking AA, analyse van de rekeninguitkomsten 2019, een prognose van het meerjarig te verwachten projectenvolume en een toetsing van deze bedrijfsvoering/aansturing. Voor "het tussenjaar" 2020 wordt de bestaande gedragslijn voorsnog gehandhaafd, met als uitgangspunt dat voor dit jaar de voordelige effecten door extra overheaddekking via projecten enerzijds en de nadelen van een duurdere flexibele schil anderzijds binnen de bedrijfsvoering worden beheerst en verantwoord.

¹³ In 2017 t/m 2019 was dit respectievelijk 2%, 8% en 11%. Het percentage fluctueert jaarlijks door de samenstelling/diversiteit van het werkpakket/omzetvolume met grotere en kleinere projecten. Bij veel kleinere projecten ligt een hoger opslagpercentage in de verwachting, bij veel grotere projecten een lager percentage.

¹⁴ Met een vast bedrag van € 40.000 voor de verkenningsfase (BSP, besluit start planfase). Vorig jaar gold een opslag V&T van 15%. De opslag PEAT (Programmamanagement, Eengineering, Administratie en Toezicht) is breder. Dit is een budgettair neutrale verbreding van de systematiek (verschuiving tussen programmabudgetten en projectbudgetten). , dit is conform besluitvorming in de Bestuursrapportage.



Mutatie begrotingssaldo

Conform genomen raadsbesluiten in de raadsvergaderingen van november en december 2019 wijzigt het saldo 2020 volgens het boekwerk programmabegroting 2020 ad. € 6,0 miljoen negatief in € 5,8 miljoen negatief. Een mutatie van € 0,2 miljoen positief. Hieronder volgt daarvan een specificatie. Het gaat om mutaties van incidentele aard, inclusief faseringen. Structureel is en blijft sprake van een sluitende begroting.

De mutatie van het begrotingssaldo (zie voorgaand overzicht) is als volgt te specificeren:

bedragen x €1.000; negatief bedrag is overschot, positief bedrag is tekort		
omschrijving	bedrag	toelichting
1. begrotingssaldo 2020 boekwerk Programmabegroting	6.028	blz. 33, boekwerk Programmabegroting 2020 Amstelveen
2. mutaties:		
2a. Structureel begrotingssaldo naar nul	-1.322	begr.behandeling raad 6nov19, div. besl. cf. notitie aanv. ontwikk., ovz. blz.1
Inzet restant struct. begr.saldo ter versterking reseve	-74	begr.behandeling raad 6nov19, raadsbesl.12, cf. notitie aanv. ontwikk., ovz. blz.1
2b. Aanvullend bestedingsvoorstel ondermijning	238	begr.behandeling raad 6nov19, raadsbesl. 11b
2c. Uitw. transformatie agenda Sociaal Domein (fasering)	-80	begr.behandeling raad 6nov19, raadsbesl. 6
2d. Aanpak schrijnende gevallen	50	begr.behandeling raad 6nov19, amendement
2e. Vennootschapsbelasting	212	raad 6nov19, Tweede Tijdvakrapp. 2019, raadsbesl. 1 (incidenteel effect 2020)
2f. Budgetoverhevelingen	1.435	
# via Tweede Tijdvakrapportage (345)		raad 6nov19, Tweede Tijdvakrapp. 2019, raadsbesl. 3
# via apart collegevoorstel decemberraad (1.090)		raad 11dec19, Budgetoverheveling en begrotingsrechtmatigheid, raadsbesl. 1/2
2g. Actualisering kostendekkendheid bouwleges	-1.023	raad 11dec19, Collegevoorstel aanpassing diverse tarieven, raadsbesl. II
2h. Werkbudget ontvlechting samenwerking AA	400	raad 11dec19, Collegevoorstel samenwerking AA, raadsbesl. 2.
2i. Afrondingen	-12	
3. Totaal: begrotingssaldo 2020, bijgesteld	5.852	cf. uitwerking afd.plannen 2020 = cf. besluitv. raad t/m raadsverg. 11dec19



BIJLAGE 5: PARAGRAAF ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

Inleiding

Deze paragraaf geeft inzicht in de wijze waarin de duurzame instandhouding van de fysieke gemeentelijke infrastructuur (kapitaalgoederen genoemd) is gewaarborgd. Het betreft het onderhoud aan wegen, openbaar groen, water, openbare verlichting, verkeersregelinstanties, riolering en gemeentelijk vastgoed. Met het onderhoud van deze kapitaalgoederen is een substantieel deel van de financiële middelen van de gemeente Amstelveen gemoeid.

BBV

Het Besluit Begroting en Verantwoording legt meer dan in het verleden de nadruk op achterstallig onderhoud en actuele onderhoudsplannen voor gemeentelijke activa (assets). In dit kader wordt de noodzaak van een zogenoemd adequaat assetmanagement nog belangrijker. In de managementletter naar aanleiding van de interim controle 2019 worden de volgende vijf vragen benoemd vanuit het perspectief van de notitie Materiële Vaste Activa:

1. Zijn alle wezenlijke activa / assets geregistreerd in een activaregister, ook die eventueel off balance staan, geen boekwaarde meer hebben, in het verleden niet geactiveerd zijn en/of weinig tot geen boekwaarde meer hebben? In hoeverre zijn inventarisaties hiervan actueel?
2. Bestaan er ten aanzien van deze assets actuele beheerplannen? Zo ja, van welk jaar dateren die, hoe worden die geactualiseerd en met welke frequentie?
3. Leiden de beheerplannen tot een (materieel) goede inschatting van de lasten in de jaarrekening en/of begroting en wordt dit intern gemonitord?
4. Zijn er adequate voorzieningen getroffen voor achterstallig onderhoud dan wel zijn de onderhoudskosten adequaat afgedekt in meerjarenperspectief?
5. Zitten hier mogelijk nog (significant) risico's en mogelijke tekorten in?

In haar brief van 14 januari 2020 heeft de auditcommissie bevestigd dat antwoord op deze vragen moet komen. Vanuit deze gedachte is deze paragraaf anders van opzet dan voorgaande jaren. Per soort kapitaalgoed wordt aandacht besteed aan de beheerplannen en de mate van achterstallig onderhoud. Op deze manier wordt blijvende aandacht voor deze vragen gewaarborgd via de P&C-cyclus.

Beleidskader, achterstallig onderhoud en risico's

Registratie

Ten aanzien van het assetmanagement moet nog wel een kwaliteitsslag worden gemaakt in 2020. De gegevens zijn beschikbaar, maar niet in 1 registratiesysteem. Dit hoeft geen probleem te zijn, maar wel moet voor een ieder duidelijk zijn wat de bron is als inzicht gevraagd wordt naar de activa van rioleringswerken, panden of het wagenpark. Het financieel pakket biedt alleen inzicht in activa waar nog op wordt afgeschreven.

Kwaliteitsniveau

Voor alle genoemde kapitaalgoederen geldt dat het onderhoudsniveau en de bijbehorende budgettaire middelen zich op een dusdanig niveau bevinden dat daarmee het door de raad vastgestelde kwaliteitsniveau bereikt en behouden wordt.

Beheerplannen / geen achterstallig onderhoud

De beheerplannen worden elk jaar financieel herijkt. Het meerjarenprojectplan werken Buitenruimte wordt indien nodig tussentijds via de P&C-producten financieel gewijzigd. In zijn algemeenheid kan worden geconstateerd dat de reguliere budgetten, reserves en voorzieningen toereikend zijn voor de onderhoudslasten. De afgelopen jaren is door verschuiving van projecten in de tijd een bedrag vrijgevallen in de voorziening gebouwen. Op dit moment worden geen (significante) risico's en mogelijke tekorten verwacht bij de kapitaalgoederen.



Civieltechnische kunstwerk nieuw aandachtspunt

Meer aandacht voor planmatig beheer en instandhouding van civieltechnische kunstwerken op langere termijn is een nieuw aandachtspunt. Door de grote projecten in de gemeente krijgt de gemeente meer en grotere civieltechnische kunstwerken in beheer. In combinatie met de algehele veroudering van de stad is er alle aanleiding om dit onderdeel nader in kaart te brengen.

Gebouwenbeheer: Instandhouding versus nieuwbouw/uitbreiding, andere functionaliteiten

Technische instandhouding van bestaande gebouwen is structureel gedekt via de vastgoedbegroting. Extra middelen voor nieuwbouw/uitbreiding van (onderwijs)gebouwen en investeringen in gebouwen als gevolg van nieuwe functionaliteiten en gebruikseisen vragen aparte dekking. De ervaring leert dat deze vraag om extra middelen zich regelmatig voordoet en grote bedragen betreft (onderwijs, raadhuis). Hoe hiermee om te gaan, samen met andere grote investeringsvragen, in relatie tot een inmiddels beperkte vrije ruimte aan eenmalige middelen is één van de hoofdvragen van ons duurzaam financieel beleid.

Beleidskader en bijbehorende kosten

De navolgende tabel vat het beleidskader en de bijbehorende kosten van de diverse categorieën kapitaalgoederen samen (x € 1.000). De bedragen zijn een dwarsdoorsnede van de begroting en worden via de programma's geautoriseerd. Onderdeel van deze uitgaven zijn de uitgaven zoals vastgesteld in het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Amstelveen. In de perspectiefnota 2021 is dit programma geactualiseerd naar de huidige stand van zaken. Onderstaande tabel is nog gebaseerd op het meerjarenprojectenplan van de begroting 2020, maar geeft wel inzicht in de omvang van de bedragen per kapitaalgoed.

Waar naast budgetten voor onderhoud ook sprake is van budgetten voor vervanging wordt dat afzonderlijk aangegeven omdat onderhoud en vervanging nauw aan elkaar gerelateerd zijn. Immers: lang wachten met vervangen, resulteert in hogere onderhoudslasten

Omschrijving kapitaalgoed	2020	2021	2022	2023
Wegen*	7.194	5.238	4.823	1.893
Openbare verlichting	1.591	1.596	1.596	1.129
Verkeersregelinstanties	565	565	517	457
Groen**	9.699	9.562	9.462	8.628
Water	404	405	405	405
Riolering	2.212	2.212	2.212	2.212
Vastgoed	6.233	6.318	6.318	6.318
Totalen	27.897	25.895	25.333	21.042

Inclusief organisatiekosten, excl. overhead en excl. kosten van investeringen > € 100.000

*De organisatiekosten bij wegen betreft ook de inzet voor openbare verlichting en verkeersregelinstanties

**De organisatiekosten bij groen betreft ook de inzet voor water

In deze paragraaf gaat het om onderhoud. Rente en afschrijving over kapitaalgoederen maken daar geen deel van uit. Binnen de regels van het BBV worden geen kosten van onderhoud geactiveerd, waardoor ook geen rente en afschrijving over onderhoud in deze paragraaf wordt meegenomen. De tabel bevat dus geen investeringen die op de balans staan vermeld (en waarover wordt afgeschreven).



Meerjarenprojectplan werken Buitenruimte

Het Meerjarenprojectenplan wordt elk jaar geactualiseerd en voor vier jaar vastgesteld. Het vaststellen van een geactualiseerd meerjarenprojectenplan maakt onderdeel uit van de voorstellen en besluitvorming bij de Perspectiefnota (zie par. 3.3 en bijlage 2). Dit vormt een belangrijk kader voor uitvoering en financiën. Het plan bevat het integraal afgestemde planmatig onderhoud voor Wegen, Verkeer, Riolering, Groen, Water, Spelen en Verlichting, in relatie tot de beschikbare middelen en prioriteiten.

Wegen inclusief civieltechnische kunstwerken, openbare verlichting en VRI's.

Met een vervangingswaarde ruim boven de € 200 miljoen is het Amstelveense wegennet één van de belangrijkste thema's binnen de duurzame instandhouding van de buitenruimte. Grotere renovaties van openbare verlichting worden indien mogelijk gecombineerd met groot wegonderhoud. Dit betreft lichtpunten (lichtmasten en armaturen), voedingspunten en bekabeling.

Bij de keuze voor een rotonde of verkeersregelinstallatie (VRI) worden meerdere aspecten afgewogen, zoals verkeersveiligheid, verkeersafwikkeling, oversteekbaarheid en sturingsmogelijkheden. Vanwege differentiatie in de functionele en technische levensduur van de diverse componenten van een verkeersregelinstallatie (hardware, software, masten, lantaarns, bekabeling) wordt in veel gevallen niet de complete installatie vervangen.

Bestaande beheerplannen/looptijd

Nota Wegen Amstelveen 2017 – 2021

Verlichtingsplan Amstelveen 2015 – 2019

Er is geen specifiek door de raad of door het college vastgesteld beheerplan voor de VRI's. Dit geldt ook voor kunstwerken, maar daar wordt in 2020 een beheerplan opgeleverd.

De beheerplannen worden frequent geactualiseerd. Het gehanteerde kwaliteitsniveau is "goed".

Is er sprake van mogelijk achterstallig onderhoud?

Het onderhoud van wegen Amstelveen en openbare verlichting is op orde. Voor wat betreft de kunstwerken is mogelijk sprake van achterstallig onderhoud. In 2020 wordt dit in beeld gebracht via inspectie en in 2021 volgt hierover besluitvorming.

Er staan nog enkele oude verkeersregelinstallaties in de gemeente. Deze functioneren nog en worden goed bewaakt. Ze staan ingepland om te worden vervangen. Mocht er tussentijds een fatale storing ontstaan, dan kan daar op worden ingespeeld met behulp van de vaste leveranciers.

Groen

Heemparken zijn speciale locaties in Amstelveen waar relatief veel inzet gepleegd wordt. Deze hebben een monumentale status.

In een moderne stad, als Amstelveen, wordt ook stilgestaan bij de vraag of de (groene) inrichting voldoet aan de veranderende eisen van functionaliteit, veiligheid, esthetiek en het klimaat.

Bestaande beheerplannen/looptijd

Basis is een landelijk integraal (groen, verharding, straatmeubilair, zwerfvuil, e.e.) genormeerd systeem t.b.v. de visuele onderhoudsniveau 's.

Amstelveen hanteert Basis+ kwaliteit in de openbare ruimte en A niveau in de winkelcentra en parken. De beeldkwaliteit wordt 8 x per jaar gemeten/gemonitord door ieder wijkteam. De beeldmetingen worden ook gebruikt om de aannemers af te rekenen/te corrigeren indien nodig.

In 2016 is in het kader van een BRIM subsidie voor de heemparken een beheerplan opgesteld. Dit beschrijft de kwaliteitsbeelden en de maatregelen op hoofdlijnen. De personele inzet is heel specifiek, niet in te huren op de markt en gebeurt door een team eigen medewerkers.



Is er sprake van mogelijk achterstallig onderhoud?

Er is geen sprake van achterstallig onderhoud.

Water en riolen

Water betreft watergangen en de aanliggende beschoeiingen. Er is een bestuurlijk strategische agenda waarin de gemeente en het waterschap hebben vastgelegd op welke onderwerpen en op welke wijze wordt samengewerkt.

Bij de rioleringstaak spelen de volgende doelen:

- Duurzame bescherming volksgezondheid: de aanleg en het beheer van voorzieningen voor de inzameling en het transport van afval-, hemelwater bewerkstelligen dat verontreinigd water uit de directe leefomgeving wordt verwijderd;
- Handhaving goede leefomgeving: de riolering zorgt daar waar nodig voor de ontwatering van de bebouwde omgeving en voorkomt overlast door het hemelwater van daken, pleinen, wegen en dergelijke en overtollig grondwater in te zamelen en af te voeren;
- Duurzame bescherming van natuur en milieu: door de aanleg en instandhouding van riolering wordt de directe ongezuiverde lozing van water op bodem of oppervlaktewater voorkomen;
- In 2011 is het Bestuursakkoord Water, waarin de kaders voor de samenwerking in de afvalwaterketen zijn weergegeven, vastgesteld. Door deze samenwerking tussen gemeenten onderling en met waterschappen, is de intentie de kwetsbaarheid te verminderen (door kennisdeling), de kwaliteit te verhogen en landelijk een kostenbesparing te realiseren van € 380 miljoen per jaar in 2020 ten opzichte van de autonome stijging die was voorzien voor de afvalwaterketen. Uiteindelijk is het de bedoeling om 'minder meer' uit te geven, voor Amstelveen is dit concreet € 1,1 miljoen in 2020. Binnen het beheergebied van het hoogheemraadschap Amstel, Gooi en Vecht (AVG) is hiervoor een samenwerkingsovereenkomst Bestuurlijk Overleg Water AGV-gebied (BOWA) opgesteld.

Bestaande beheerplannen/looptijd

Gemeentelijk rioleringsplan (GRP) 2015 – 2020.

Grondwaterzorgplan 2015 - 2020

Basisrioleringsplan

Deze beheerplannen worden 1 keer in de 5 jaar vernieuwd.

Klimaatadaptatie (in ontwikkeling (2020):

In dit plan is beschreven de onderzoeksresultaten, scenario's, oplossingsrichtingen maatregelen i.r.t. klimaatverandering (specifiek op groen (bomen, beplanting) en grijs (wegen, straten, pleinen).

De plannen en onderzoeken zijn uitgevoerd door gerenommeerde adviesbureaus met veel kennis en ervaring op het gebied van stedelijk waterbeheer. Amstelveen voldoet aan de volgende landelijke kwaliteitsnormen:

- 1) Nederlandse Norm (afgekort NEN) van het Koninklijk Nederlands Normalisatie Instituut;
- 2) De Nederlandse Beoordelingsrichtlijnen (BRL) gecontroleerd en getoetst door keuringsinstituut KIWA.

De laatste benchmark rioleringszorg is van 2013 en is uitgevoerd door de landelijke stichting RIONED. Dit was toen een zeer uitgebreide benchmark waar 392 van de 408 gemeenten deelnamen. Gemeenten kregen een rapport met vergelijking cijfers en konden zien waar hun eigen gemeente staat. Hierna is geen benchmark meer gehouden.

Is er sprake van mogelijk achterstallig onderhoud?

Het onderhoud is ruim voldoende en er is geen sprake van noemenswaardige schades.



Vastgoed

Ontwikkeling en samenstelling bouwvoorraad

De gemeentelijke bouwvoorraad betreft medio 2019 99 gebouwen, waarvan 6 als tijdelijk zijn aangemerkt, inhoudende dat zij op de nominatie staan om binnen afzienbare termijn te worden afgestoten. Daarnaast beschikt de gemeente in het kader van haar huisvestingsplicht voor het onderwijs over 35 schoolgebouwen, waarvan 4 in gemeentelijk eigendom.

Afgezien van de onderwijshuisvesting worden gebouwen afhankelijk van de aard van het gebruik in beginsel tegen een kostprijsdekkende dan wel marktconforme huurprijs verhuurd.

De gemeentelijke bouwvoorraad kan als volgt worden uitgesplitst:

Omschrijving	aantal	totaal m2 bvo
eigen huisvesting	35	35.033
sport	19	26.606
cultuur	12	26.838
welzijn	14	9.277
divers	19	9.574
onderwijs (eigendom)	4	9.534
onderwijs (extern)	31	81.832
totaal	134	197.224

Verduurzaming

Ambities inzake het terugdringen van energieverbruik ("energieneutraal") en het beëindigen van het gebruik van fossiele brandstoffen ("fossielvrij") hebben gevolgen voor de energiehuishouding van de gemeentelijke gebouwen. De nieuwbouw van de laatste jaren beschikt in het algemeen over een energielabel A tot A++. Momenteel is een investeringsplan in uitvoering om in enkele stappen ook de oudere gebouwen naar dat niveau van energiezuinigheid te brengen. Daarop voortbouwend zal worden bezien, wat er nodig is om gebouwen energieneutraal te maken en zal, waar een voortgezet beroep op energie van buitenaf aan de orde is, moeten worden bezien, welke alternatieven voor aardgas kunnen worden ontwikkeld. Door de gemeente ingekochte elektriciteit heeft een duurzaam karakter.

Onderhoud

Sinds 2007 bevat de begroting structurele budgetten voor duurzame instandhouding van het gemeentelijk vastgoed, gebaseerd op plannen van jaarlijks onderhoud (JOP) en planmatig meerjarig onderhoud (MOP). Het structurele budget voor meerjarig onderhoud is het gemiddelde jaarbedrag van de meerjarenonderhoudsplanning voor de komende twintig jaar. Voor wat betreft meerjarig onderhoud worden de verschillen tussen de structurele begrotingsbelasting en de werkelijke uitgaven in enig jaar geëgaliseerd via de onderhoudsvoorziening.

Vervanging/nieuwbouw

De gedachte van "eeuwigdurend onderhoud" werkt prima in een situatie van status quo. In die situaties waar onderhoud niet toereikend is moet dekking via aanvullende middelen worden geregeld. Dit kan een gevolg zijn van functionele aanpassingen (o.a. verduurzaming) of doordat een gebouw niet meer goed is te onderhouden en nieuwbouw noodzakelijk is. Hierbij kan gedacht worden aan vervanging van het zwembad. Ook een geheel nieuw (onderwijs)gebouw vergt eigenstandige dekking. De dekking gebeurt nu in vrijwel alle gevallen ten laste van de algemene reserve.



Bestaande beheerplannen/looptijd

In 2018 zijn alle gebouwen zowel bouwkundig als installatietechnisch geïnspecteerd. Deze inspecties zijn conform de NEN 2767 uitgevoerd. De NEN 2767 methodiek is een objectieve inspectiemethode waarbij de technische kwaliteit van bouw- en installatiedelen worden vastgelegd.

Vooraf wordt bepaald wat de conditie van de gebouwelementen minimaal moet zijn en worden belangrijke zaken zoals continuïteit, kwaliteit en veiligheid meegewogen. De conditiescore van bouw- en installatiedelen wordt weergegeven op een zespuntsschaal. Hierbij is conditiescore 1 de nieuwbouwstaat en conditiescore 6 zeer slechte staat van onderhoud.

Van alle onderhoudsgevoelige elementen wordt de conditie (voor onderhoud) bepaald. Hierbij worden gebreken die onderhoud behoeven nauwkeurig geregistreerd. De resultaten van de inspecties worden in een beheersprogramma gebracht welke beheerd wordt door Vastgoed. Dit programma heet O-prognose en is een zeer bekend softwarepakket bij vastgoedbeheerders. Met dit programma zijn de nodige meerjarenonderhoudsplannen te genereren.

Het beheerplan wordt 1 x per drie jaar geactualiseerd door het uitvoeren van herinspecties. Deze worden door externe partijen, die door aanbesteding worden gecontracteerd, uitgevoerd.

Het kwaliteitsniveau is van goede en zeer bruikbare waarde aangezien de gebouwen eenmaal per drie jaar worden geherinspecteerd door onafhankelijke en daarvoor opgeleide personen. Het gehanteerde kwaliteitsniveau is voor de gemeentelijk gebouwen in drie niveaus, te weten "goed", "gemiddeld" en "minimaal" ingedeeld. Gebouwen met een monumentale status of aanzien, zoals het Cobra museum en cultuurgebouwen aan het stadsplein zijn als "goed" geclassificeerd. De scholen, ontmoetingscentra's e.d. worden als "gemiddeld" en gebouwen als rioolgemaal, loodsen e.d. als "minimaal" geclassificeerd.

Is er sprake van mogelijk achterstallig onderhoud?

Er is geen sprake van achterstallig onderhoud.

Waarde bezittingen

De boekwaarde van de gemeentelijke investeringen in gebouwen die formeel in eigendom zijn van de gemeente bedraagt € 128 miljoen (jaarstukken 2019). Dit weerspiegelt niet de volledige waarde van het gemeentelijk bezit aan gebouwen.

De WOZ-waarde van deze gemeentelijke gebouwen bedraagt € 222 miljoen euro. De verzekerde waarde (= herbouwwaarde exclusief funderingskosten) van de gemeentelijke panden benadert het beste de feitelijke balanswaarde: € 340 miljoen euro. Incurante objecten, zoals raadhuis en zwembad hebben een WOZ-waarde die beduidend lager is dan de verzekerde waarde.

Wagenpark

Dit betreft alle voertuigen/materieel.

Bestaande beheerplannen/looptijd

Alle voertuigen/materieel zijn opgenomen in het 'Ideaalcomplex'. Dit is een vervangingsplan voor het wagenpark, waarin alle voertuigen staan geregistreerd (naam, type, kenteken, jaar van aanschaf, afschrijvingstermijn, vervangingskosten en jaarlijkse dotaties). Van ieder voertuig is bekend wanneer dit vervangen moet worden. Het ideaalcomplex wordt jaarlijks doorgelopen en geactualiseerd. De laatste actualisatie was in december 2019.

Is er sprake van mogelijk achterstallig onderhoud?

Er is geen sprake van achterstallig onderhoud.



ICT

Via Asset & Configuratie Management staat de software- en hardware catalogus (beide in 'TopDesk' ondergebracht) beschreven. Het doel van Asset & Configuratie management is een volledig, actueel en betrouwbaar overzicht te hebben van de IT-infrastructuur. Dat houdt in dat in het proces het overzicht met regelmaat wordt gecontroleerd en geactualiseerd.

De IT assets en zogenaamde 'configuratie items' (componenten die deel uitmaken van of direct gerelateerd zijn aan de IT infrastructuur) worden op de volgende plekken geregistreerd:

- in de CMDB, dit staat voor Configuratie Management Database (in TopDesk ondergebracht),
- in de GEMMA Softwarecatalogus (van de VNG) en
- in het softwareoverzicht dat wordt beheerd door de configuratiemanager.

Het gaat hierbij om die assets en configuratie items die bij de afdeling A&I zijn ondergebracht en betreft alleen de assets en configuratie items die in gebruik zijn en boekwaarde hebben.

De IT assets en configuratie items – 'het kapitaalgoed' – bestaan uit drie onderdelen:

- de hardware (servers, kabels, beeldschermen e.d.),
- de systeemsoftware (besturingsystemen, virtualisatie software, monitoringssoftware, beheer- software, antivirussoftware e.d.) en
- de toepassingssoftware (Suite4SociaalDomein, Key2Burgerzaken en andere werkproces- ondersteuning).

Per onderdeel wordt hierna achtereenvolgens ingegaan op de beheerplannen, eventueel achterstallig onderhoud en mogelijke risico's.

Bestaande beheerplannen/looptijd

Hardware

Voor de hardware is een beheerplan beschikbaar: 'Overzicht Incidentele en structurele budgetten voor aanschaf en instandhouding ICT hardware'. Dit overzicht bevat een meerjarenplanning voor 5 jaar. De laatste versie is gedateerd 28-01-2020 en kent een looptijd van 2019 tot en met 2023.

Systeemsoftware

Voor alle softwarecomponenten geldt dat deze zijn geregistreerd (zie hierboven CMDB, GEMMA softwarecatalogus en softwareoverzicht) en worden bijgehouden door de hiervoor aangestelde configuratiemanager.

Toepassingssoftware

Voor de toepassingssoftware – de software die de organisatie nodig heeft om zijn maatschappelijke taken te kunnen uitvoeren – geldt hetzelfde als voor de systeemsoftware: deze zijn geregistreerd (zie hierboven CMDB, GEMMA softwarecatalogus en softwareoverzicht) en worden bijgehouden door de hiervoor aangestelde configuratiemanager. De keuze voor de toepassingssoftware ligt bij de vakafdelingen, omdat zij verantwoordelijk zijn voor hun werkprocessen. Op dit moment zijn we bezig met de overheveling van de IT budgetten van de vakafdelingen naar A&I. Dit is ook ingegeven door de wens en de noodzaak om goed inzicht te hebben in de huidige assets.

Is er sprake van mogelijk achterstallig onderhoud?

Hardware

In 2018 is gestart met het zogenoemde ideaal complex voor de vervanging van hardware. Het in 2018 geconstateerde achterstallige onderhoud is meegenomen in de meerjarenplanning. De begroting is hier vanaf 2019 op aangepast.



Systemsoftware

Voor de systeemsoftware geldt dat er in het recente verleden sprake was van achterstallig onderhoud, maar dat is inmiddels helemaal weggewerkt. Het bijhouden van alle benodigde upgrades is belegd bij de teamleider Applicatiebeheer en ICT infra.

In de begroting A&I is budget gereserveerd waarmee benodigde upgrades en onderhoudswerkzaamheden kunnen worden bekostigd. Daarmee is geborgd dat er geen sprake meer kan zijn van achterstallig onderhoud.

Toepassingssoftware

Een substantieel deel van de budgetten voor toepassingssoftware is al ondergebracht bij de afdeling A&I. Hiervoor geldt dat de budgetten voor upgrades en onderhoudswerkzaamheden van de software is opgenomen in de A&I begroting. Indien geheel nieuwe software moet worden aangeschaft voor een nieuw werkproces of omdat oude software moet worden vervangen, leidt dit tot hogere kosten. Hiervoor worden via de perspectiefnota extra financiële middelen aangevraagd.

Soms leiden innovaties en nieuwe wet- en regelgeving tot noodzakelijke aanpassingen in software die niet uit het beschikbare budget kunnen worden bekostigd. Voor een klein aantal van onze softwarepakketten is daarom een zogenaamde 'software assurance' afgesloten waarmee deze aanpassingen in de jaarlijkse kosten zijn meegenomen. Als deze extra vervangingskosten onverhoopt optreden voor een van de pakketten waar geen 'software assurance' voor is afgesloten, dan worden extra financiële middelen aangevraagd via de perspectiefnota.

Meubilair / herinrichting raadhuis

Bij meubilair moet gedacht worden aan de volgende componenten:

- Bureaustoelen
- Werkplekken
- Vergadermeubilair
- Aanzetstoelen
- Representatief meubilair
- Ontvangst meubilair

Vloerbedekking behoort tot de herinrichting van het raadhuis maar dat wordt vrijwel altijd vervangen bij een groter project waarbij extra budget wordt aangevraagd. Wandbekleding als moswanden valt hier ook onder maar dat komt weinig voor (schilderwerk is voor Bouwzaken).

Bestaande beheerplannen/looptijd

Tot heden is er geen beheerplan. De praktijk tot nu toe is dat ca. 1x per 20 jaar een totale herinrichting wordt uitgevoerd voor de kantoren en af en toe voor de buitenlocaties. Meestal betekent dit: oud meubilair eruit tegen nieuw meubilair er in.

Is er sprake van mogelijk achterstallig onderhoud?

Achterstallig onderhoud in relatie tot inrichtingscomponenten wordt opgelost via het project "Modernisering Raadhuis". Daarnaast zijn de buitenlocaties vrijwel alle voorzien van goed meubilair dat waar nodig vervangen wordt indien de functionaliteit verandert.

**BIJLAGE 6: VOLGT --> BESTUURSOPDRACHT HERSTEL CORONAA**

Bestuurlijk	College van B&W, coördinerend wethouder Herbert Raat
Ambtelijk	Gemeentesecretaris: Bert Winthorst
Ambtelijk	Gonneke Gelderloos, Angelien Brus

I. Wat willen we bereiken?

De corona-uitbraak en de contact-beperkende rijksmaatregelen hebben ingrijpende gevolgen voor de lokale samenleving. De herstelfase vanuit het rijk wordt aangestuurd moet veelal regionaal en lokaal vormkrijgen. De effecten op de volksgezondheid en de economie in brede zin zijn graadmeters voor het tempo en de volgorde waarin het maatschappelijk leven weer hervat mag worden. Uitgaande van die graadmeters heeft de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland de gemeenten gevraagd een lokale invulling te geven aan mogelijke effecten en maatregelen in een viertal onderscheiden scenario's (zie bijlage):

1. Best case - continue alertheid: zorgsysteem is toereikend/beperkte soc.econ. impact;
2. Escalatie - maar samen sterk: zorgsysteem overbelast/beperkte soc.econ. impact;
3. Stilval - eigenbelang: zorgsysteem toereikend/grote soc.econ. impact;
4. Worst case - chaos: zorgsysteem overbelast/grote soc.econ. impact.

De kans dat dit laatste scenario zich voltrekt is zeer klein, gelet op het verloop van de ziektebeheersing in maart/april 2020. Daarom laten we dit scenario in deze bestuursopdracht buiten beschouwing. Op 6 mei jl. heeft de regering de routekaart voor opheffing van de contactbeperkingen voor de korte en middellange termijn bekend gemaakt. Op hoofdlijn gaat die routekaart ervan uit dat de 1,5 meter-samenleving blijft totdat een vaccin tegen het coronavirus is gevonden. De inschatting is dat dat nog zeker 1 à 2 jaar duurt. Vanaf nu tot 1 juli a.s. is het de bedoeling dat een groot deel van het maatschappelijk leven weer op gang komt, met een beperking van groepsvorming tot 100 personen. Grote evenementen en sportwedstrijden zullen naar verwachting de rest van dit jaar geen doorgang kunnen vinden. De regering maakt bij deze routekaart nadrukkelijk een voorbehoud: randvoorwaarde is dat het aantal besmettingen met het coronavirus en het aantal ziekenhuisopnames van patiënten beheersbaar blijft. Dat wordt de komende twee maanden wekelijks gemonitord.

Als de landelijke routekaart gevolgd kan worden heeft dat tot gevolg dat wij binnen de marges van bovengenoemd scenario 1 of 3 blijven voor wat betreft de te verwachten lokale economische (en maatschappelijke) effecten van de corona-uitbraak op de (middel)lange termijn. De uiteindelijke duur van de 1,5 meter-samenleving en van de beperkingen op groepsvorming zullen bepalend zijn voor de ernst van de economische recessie, die verwacht wordt. Voor de uitwerking van (middel)lange termijnscenario's voor lokaal economisch en maatschappelijk herstel zijn de scenario's, die het CPB eind maart 2020 heeft gepresenteerd, indicatief. Het CPB heeft de economische gevolgen van een periode van contactbeperkingen van 3, 6, 9 en 12 maanden berekend. Uitkomst daarvan is dat een recessie te verwachten is die ernstiger is naarmate de beperkingen langer voortduren.



In een algemene beschouwing bij de Perspectiefnota 2021 heeft het college haar perspectief op de bestuurlijke koers en vier speerpunten uit het college-uitvoeringsprogramma 2018 -2022 uiteengezet voor de komende jaren. De kern daarvan is dat het college vasthoudt aan de koers van het coalitieakkoord. Binnen de vier bestuurlijke speerpunten uit het college-uitvoeringsprogramma ('leefbaar Amstelveen', 'duurzaam Amstelveen', 'inclusief Amstelveen, iedereen doet mee' en 'dienstverlening aan Amstelveen') verlegt het college een accent, zolang dat nodig is. Het college zet versterkt in op het speerpunt 'iedereen doet mee'. Daarbinnen wil het college passende maatregelen aanbieden die inwoners en ondernemers ondersteunen in hun bestaanszekerheid. Het behoud van een breed aanbod aan culturele, sportieve en welzijnsactiviteiten wint aan belang in ene langdurige 1,5 metersamenleving. Het college steunt maatschappelijke instellingen die dat nodig hebben en vraagt daarvoor een tegenprestatie, gericht op versterking van de maatschappelijke participatie in Amstelveen. Het bestuurlijk perspectief vanuit coronatijd van het college is richtinggevend voor de uitwerking van deze bestuursopdracht.

Een ambtelijke werkgroep bereidt de lokale invulling van de scenario's voor maatschappelijk herstel voor. Doelstelling van deze bestuursopdracht is voor scenario 1 (best case) en 3 (Stilval) herstelvarianten uit te werken die verschillen in de ernst van de economische recessie. Die varianten zijn:

1^e Milde recessie (scenario 1), werkloosheid neemt tijdelijk toe, economische activiteit in het najaar van 2020 grotendeels hervat, volledig economisch herstel na ca. 1 tot 2 jaar.

2^e Ernstige recessie (scenario 3), hoge werkloosheid en terugval economische activiteit, herstel economische activiteit begint na ca. 3 jaar.

Voor beide herstelvarianten brengen we het volgende in beeld:

- De mogelijke effecten van de corona-uitbraak op (middel)lange termijn.
- Maatregelen die bijdragen aan het ontstaan van gewenste effecten en het vermijden van ongewenste effecten.

Wij beschouwen een periode van één tot drie jaar als de termijn, waarop de varianten betrekking hebben.

II. Wat is het resultaat van de opdracht?

Het resultaat van deze bestuursopdracht is een uitwerking van de twee bovengenoemde mogelijke varianten voor economisch en maatschappelijk herstel, uitgaande van de routekaart zoals de regering die op 6 mei jl. heeft gepresenteerd. Daarbij is het goed ons te realiseren dat de landelijke overheid de komende periode het daadwerkelijke tempo van opheffing en behoud van de beperkingen bepaalt: als het aantal coronabesmettingen weer toe gaat nemen zal er vertraging ontstaan in het opheffen van de contactbeperkingen.

De varianten voor lokaal maatschappelijk en economisch herstel zijn niet bedoeld als blauwdruk, maar kunnen richting geven aan de te nemen maatregelen vanuit de lokale overheid wanneer blijkt welke variant realiteit wordt. Een 'zwaar weer perspectief' maakt onderdeel uit van de varianten, aangezien de maatschappelijke, economische en financiële gevolgen van de beperkingen substantieel zullen zijn, ook als de landelijke routekaart gevolgd kan worden. Ook nemen we mee dat de situatie van voor de corona-uitbraak niet meer volledig terug zal komen: uitgangspunt is herstel, maar voor sommige ondernemers zal dat niet haalbaar blijken. Die realiteitszin betrekken we bij de uitwerking van de opdracht.

In de uit te werken varianten maken wij onderscheid in de volgende gemeentelijke werkterreinen: economie, inrichting openbare ruimte, handhaving, sociale samenleving, onderwijs, sport en cultuur. Deze thema's nemen wij als uitgangspunt bij de verdere uitwerking. Binnen die thema's zijn de volgende vragen van belang:



1. Economie: gaan ondernemers het redden? Welke wel, welke niet? Wat zijn nog reële ondersteuningsmogelijkheden? En wat gaan we niet doen? Wat is de rol van de gemeente en wat is de rol van commerciële partijen en andere overheden/financiers? Welke kansen biedt de innovatie die in deze periode plaats vindt: wat is daarvan waardevol om te behouden?
2. Inrichting openbare ruimte: hoe verdelen we de openbare ruimte wanneer een grote vraag van instellingen en ondernemers ontstaat in verband met een langdurige 1,5m-samenleving? Wat zijn beperkingen daarbij vanuit wet- en regelgeving? Welke sectoren/organisaties krijgen voorrang en waarom?
3. Handhaving: de verantwoordelijkheid voor het naleven van de landelijke en lokale regelgeving bij blijvende beperkingen ligt bij de samenleving. Wat betekent dat voor onze handhavers? Hoe geven we invulling aan dit principe? Hebben we langdurig daarvoor voldoende capaciteit?
4. Sociale samenleving: hoe gaan we om met maatschappelijke instellingen en voorzieningen? Wat behoort tot de lokale infrastructuur, die we willen en kunnen behouden? Wat steunen we niet meer als er op de middellange/langere termijn geen overlevingskans is? Hoe kunnen we jongeren, jongvolwassenen, ouderen en kwetsbare personen in de samenleving helpen met vormgeven van een zinvol bestaan met gegeven beperkingen? Wat kunnen we daarvoor vormgeven in de openbare ruimte? Hoe houden we de innovaties vast uit de periode van "lockdown" en blijven we de creativiteit bevorderen? Hoe kunnen we spanningen bij bewoners vanwege de voortdurende beperkingen en 'ophokplicht' kanaliseren, en/of verminderen?
5. Onderwijs: idem lokale samenleving.
6. Sport en cultuur: idem sociale samenleving.

De antwoorden op bovenstaande vragen vormen input voor de uitwerking van de varianten voor lokaal maatschappelijk herstel.

III. Hoe wordt het op te leveren resultaat bereikt?

Voor de uitwerking van de herstelvarianten vormen we een kleine ambtelijke werkgroep en maken we gebruik van de expertise, die binnen de organisatie op de betrokken gemeentelijke werkterreinen beschikbaar is. Voorbereiding en uitwerking van bestuurlijke keuzes worden zo nodig binnen afdelingen in overleg met portefeuillehouders gemaakt. De uitwerking van de lokale scenario's vindt plaats in samenwerking met de gemeenten in Amsterdam-Amstelland. De lokale colleges van B&W hebben de bestuurlijke verantwoordelijkheid daarvoor.

Maatregelen kunnen alleen samen met en door ondernemers, maatschappelijke partners en inwoners vormgegeven worden. Creativiteit van alle betrokkenen is noodzakelijk. De dialoog met de samenleving krijgt vorm door het voeren van 'stads-/dorpsgesprekken' met stakeholders, te organiseren per thema. Te overwegen valt een gemeentebrede 'denktank' van deskundigen in de verschillende maatschappelijke sectoren te vormen, die de totstandkoming van de scenario's begeleidt, evenals de realisatie daarvan in de komende jaren.

De uitwerking van de varianten is uiterlijk op 1 september 2020 gereed, zodat die uitwerking betrokken kan worden bij de bestuurlijke besprekingen over de begroting 2021. We werken de planning en werkwijze uit in een gedetailleerd plan van aanpak na vaststelling van deze bestuursopdracht.

IV. Uitvoeringstermijn en wijze van terugkoppeling naar de portefeuillehouder

Agendering van deze bestuursopdracht in het BOCA van 15 mei 2020, college van B&W van 19 mei 2020.

In de maanden mei tot en met augustus 2020 stemmen we de voortgang van de voorbereidingen periodiek af met de coördinerend portefeuillehouder, en waar nodig/gewenst in het bestuurlijk overleg over corona.



V. Raming van eventuele extra kosten en dekkingsvoorstel

De ambtelijke werkgroep 'herstelvarianten middellange termijn' bereidt de varianten voor, in samenwerking met diverse afdelingen binnen gemeentelijke organisatie. Eventuele organisatiekosten voor participatiebijeenkomsten financieren we uit het ondersteuningsbudget, dat de gemeente beschikbaar heeft gesteld in verband met de corona-uitbraak.

VI. Gerelateerde ontwikkelingen

- a. Regionale maatregelen vanuit crisisorganisatie COVID-19: uitvoering landelijke beperkingen conform noodverordening. Aansturing vindt plaats vanuit de veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland en is afgeleid van de landelijke besluitvorming over de implementatie van de routekaart voor de opheffing van de beperkende maatregelen.
- b. Uitvoering maatregelen lokaal ondersteuningspakket: aanvullend op de landelijke maatregelen is een lokaal steunpakket door de raad vastgesteld om inwoners en bedrijven/ondernemers in nood te ondersteunen. Deze maatregelen zijn bedoeld om de acute nood te lenigen. Bij de uitvoering streven we ernaar aansluiting te maken met mogelijke herstelvarianten door steun te bieden aan organisaties die in de herstelvarianten terugkomen als belangrijke lokale voorzieningen.
- c. Begeleiding geleidelijke unlock vanaf begin mei 2020: maatschappelijke opstart op korte termijn, maakt geen deel uit van de uit te werken herstelvarianten voor de middellange termijn.
- d. Organisatieontwikkelingen gericht op aanpassing van de gemeentelijke organisatie aan 'het tijdelijke abnormaal' in het post-coronatijdperk. O.a. taskforce heroverweging modernisering raadhuis en versnelling implementatie HRM-agenda eigentijds werkgeverschap.

VII. Bestuurlijke risico's en andere grote risico's

- a) De grootste afhankelijkheid zit in de geleidelijkheid van de landelijke "unlock" en de regionale crisisorganisatie COVID-19. Met de crisisorganisatie is een vooral tijdige afstemming nodig over de daadwerkelijke inzet van maatregelen, die lokaal genomen kunnen c.q. moeten worden vanuit de landelijk bekend gemaakte maatregelen en de routekaart daarvoor.
- b) De ondernemers en maatschappelijke partners zijn reeds bezig met het bedenken van mogelijke maatregelen en het opstellen van protocollen voor hervatting van hun activiteiten. Ze lopen eerder voorop dan achter de gemeente aan.
- c) Aandachtspunt is ook dat partners te hoge verwachtingen van de steun van de overheden (kunnen) hebben en dit lokaal tot uiting komt. Op dat punt zullen bestuurlijke keuzes onvermijdelijk zijn, omdat de gemeente niet alle ondernemers en maatschappelijke partners kan 'redden'.
- d) Het college zit in het derde jaar van de collegeperiode. De realisatie in de praktijk van de voornemens uit het collegeprogramma staat centraal in dit en het komend jaar. Ook staan belangrijke plannen op stapel, zoals de gebiedsontwikkelingen, renovaties van scholen en zwembad, energietransitie, klimaatadaptatie, woningbouw en omgevingsvisie en -plan. Uitvoering daarvan staat onder druk door de effecten van de corona-uitbraak.



- e) De corona-uitbraak betekent meerkosten en inkomstenderving voor gemeenten. Dat betekent dat keuzes aan de orde zijn. De financiële effecten voor de gemeentebegroting worden in samenhang met de uitwerking van deze bestuursopdracht in het reguliere traject voor de begrotingsvoorbereiding 2021 voorbereid.
- f) De maatregelen vanwege de corona-uitbraak hebben tot gevolg dat ondernemers, zzp-ers en flexwerkers, enkele uitzonderingen daar gelaten, stevig in de problemen zijn gekomen. Ook maatschappelijke organisaties, verenigingen en clubs kunnen hun activiteiten niet of beperkt uitvoeren. Inwoners zijn beperkt in hun bewegingsvrijheid. De communicatie over (ondersteunings-)maatregelen, het herstel en de lokale uitwerking daarvan is essentieel. Dat geldt ook voor de participatie. De wijze waarop diverse partijen de landelijke maatregelen uitwerken, bv. voor het 1,5 meter afstand houden, is essentieel voor de mogelijkheden open te gaan of activiteiten uit te kunnen voeren.

VIII. Communicatie/ participatie

Voor participatie in de totstandkoming van de herstelvarianten: zie paragraaf III: toelichting werkwijze op hoofdlijn.

Bijlagen bij bestuursopdracht

*De uitdaging die voor ons staat is om zorg te dragen voor de kwetsbare personen in onze samenleving, en daarbij ons zorg- en het sociaal-economisch systeem niet te ontwrichten. Om dit mogelijk te maken wordt de **fysieke sociale interactie** beperkt. Dit betekent dat veel vrijheden tijdelijk opgegeven moeten worden en dat veel economische activiteiten die fysieke sociale interactie vereisen niet mogelijk zijn. Dit kan een grote **sociaal-economische impact** geven, afhankelijk van de maatregelen en de duur ervan. De komende periode kan dit de samenleving in verschillende toestanden brengen.*

