

# *Perspectiefnota 2022*

*inclusief Eerste Tijdvakrapportage 2021*

Amstelveen, 1 juni 2021  
Z21-034423 D21-160769

**Perspectiefnota 2022****Inhoudsopgave**

<b>0.</b>	<b>Algemene beschouwing: op weg naar een stabiele toekomst</b>	<b>Blz.</b>	<b>3</b>
<b>1.</b>	<b>Financiële beschouwing</b>		<b>5</b>
<b>2.</b>	<b>Structurele begrotingspositie</b>		<b>8</b>
	2.1. Totaaloverzicht		8
	2.2. Sociaal domein		9
	2.3. Voorstel structurele middelen Perspectiefnota 2022		16
	2.4. Voorstel investeringsplan maatschappelijk vastgoed 2021-2025		19
	2.5. Overige ontwikkelingen: Openstaande agenda en Risico-analyse		24
	2.6. Technische actualisering (nominaal, areaal, WOZ)		27
<b>3.</b>	<b>Projecten en vermogenspositie</b>		<b>29</b>
	3.0. Omgevingswet		29
	3.1. Grote woningbouwprojecten: Legmeer, Kronenburg, De Scheg		30
	3.2. Grote projecten mobiliteit en centrumontwikkeling		32
	3.3. Meerjarenprojectenplan Buitenruimte 2021-2024		37
	3.4. Voorstel eenmalige middelen Perspectiefnota 2022		40
	3.5. Reserves: Algemene reserve, reserves stedelijke vernieuwing en duurzaamheid		46
	3.6. Overzicht bufferfunctie algemene reserve en reserve stedelijke vernieuwing		50
<b>4.</b>	<b>Tarievenbeleid</b>		<b>52</b>
	4.1. Algemeen		52
	4.2. Ontwikkelingen per heffing		52
<b>5.</b>	<b>Eerste Tijdvakrapportage 2021</b>		<b>56</b>
<b>6.</b>	<b>Gevraagde besluiten</b>		<b>58</b>
	<b>BIJLAGEN</b>		<b>60</b>
	Bijlage 1: Ontwikkelingen Jeugdhulp		60
	Bijlage 2: Inkadering Investeringsplan Maatschappelijk Vastgoed (raad 11nov20)		62
	Bijlage 3: Reeds toekende eenmalige middelen 2019-2024 tot aan Perspectiefnota '22		63
	Bijlage 4: Meerjarenprojectenplan Buitenruimte 2021-2024		67
	Bijlage 5: Eerste Tijdvakrapportage 2021		71
	Bijlage 6: Verslag uitwerking begroting 2021 in afdelingsplannen 2021		85



## **0. Algemene beschouwing: op weg naar een stabiele toekomst**

"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'.

Vanwege de uitbraak van de coronapandemie in 2020 hebben we vorig jaar binnen die speerpunten een accent gelegd op het speerpunt 'inclusief Amstelveen, iedereen doet mee'. Vanuit het lokale coronafonds ondersteunen wij inwoners en ondernemers die door de pandemie in hun bestaanszekerheid bedreigd zijn en dragen wij waar nodig bij aan de instandhouding van maatschappelijke activiteiten in de stad.

Een groot deel van de ambities uit het coalitieakkoord is in de eerste jaren van deze bestuursperiode gerealiseerd of in gang gezet. In de inleiding op de Perspectiefnota 2021 is dat op hoofdlijn toegelicht voor de vier speerpunten uit het college-uitvoeringsprogramma. Bij de behandeling van de programmabegroting 2021 in november 2020 is een aanvullend investeringspakket vastgesteld, waarmee de financiële ruimte in de meerjarenbegroting is gecreëerd om openstaande ambities uit het college-uitvoeringsprogramma te kunnen financieren.

### **Hoe staat Amstelveen er voor?**

Wanneer we terugkijken op de huidige bestuursperiode zien we dat een stabiele basis is gelegd voor de ontwikkeling van Amstelveen in de komende jaren. Op het ruimtelijk domein is een koers gekozen voor de toekomst van de stad, waarin naast de woonfunctie ook voorzieningen voor werken, onderwijs, zorg, welzijn, cultuur en vrije tijd een plek vinden. De uitvoering van de plannen voor het Stadshart speelt hierop in, onder meer door de ruimtelijke inrichting dienend te laten zijn aan de beoogde vernieuwing van het cultureel aanbod. We regisseren de stedelijke ontwikkeling en richten ons daarbij op behoud en versterking van de veiligheid en leefbaarheid in de wijken, de kwaliteit van Amstelveen en het in balans blijven in ruimtelijke en financiële zin. De investeringen in erfgoed en historisch besef in de afgelopen jaren zijn belangrijk voor het behoud van samenhang en identiteit in een stad en regio in ontwikkeling. Met de uitvoering van het plan voor de Energietransitie, Circulaire Economie en Klimaatadaptatie werken we aan een duurzame ontwikkeling van de stad, waar het ook voor onze kinderen goed leven is.

Amstelveen heeft een sterke sociale structuur, zoals onder meer blijkt uit een relatief gering aantal uitkeringsgerechtigden. We hebben de afgelopen jaren een sociale agenda uitgevoerd, die erop was gericht (tijdelijke) ondersteuning te bieden aan groepen die dat nodig hebben. Mantelzorgondersteuning, de sociale benadering van dementie en versterkte inzet op schuldhulpverlening vanwege de coronapandemie zijn hier voorbeelden van. Een risico binnen het sociaal domein is de kostenontwikkeling Jeugdhulp in relatie tot ontoereikende compensatie vanuit het Rijk voor uitgaven in het sociaal domein. Omdat het tegengaan van kansenongelijkheid begint op school hebben we geïnvesteerd in de noodzakelijke renovatie en nieuwbouw van schoolgebouwen. Het niveau van sport- en culturele voorzieningen is passend voor de 'Amstelveense maat'.

Om de dienstverlening vanuit onze organisatie op een eigentijdsniveau te krijgen zijn de afgelopen jaren stevige stappen gezet in de digitalisering van de dienstverlening en is geïnvesteerd in de modernisering van het raadhuis. De organisatie bereidt zich voor op de invoering van de Omgevingswet in 2022.



### **Doen wat nodig is**

Dit is de laatste Perspectiefnota die wij u aanbieden in deze bestuursperiode. Wij stellen geen substantiële beleidswijzigingen voor. Dat is ook niet nodig, omdat voor de ambities uit het college-uitvoeringsprogramma de financiële ruimte in de meerjarenbegroting beschikbaar is. Daarbij komt dat op landelijk niveau een aantal ontwikkelingen spelen, die het meerjarenbeeld positief of negatief kunnen beïnvloeden. Daarover zal pas helderheid ontstaan wanneer de coronapandemie tot een einde komt en er een nieuw Regeerakkoord is. In de financiële beschouwing (hoofdstuk 1) lichten wij dit toe. Pas wanneer deze onduidelijkheden op landelijk niveau zijn weggenomen kunnen de lokale consequenties daarvan worden ingeschat en zijn onderbouwde structurele beleidskeuzes mogelijk. Tot die tijd continueren wij het bestaande solide financieel beleid. Dat faciliteert ons bestuurlijk handelen, dat zich kenmerkt door flexibiliteit, wendbaarheid en proactief anticiperen op wat de lokale samenleving vraagt. Richtinggevend daarin is onze bestuurlijke koers, op weg naar "een zekere en stabiele toekomst voor Amstelveen, daadkrachtig, betrokken en sociaal".

Vanuit dat oogpunt leggen wij u in deze Perspectiefnota een aantal incidentele intensiveringen binnen de speerpunten uit het college-uitvoeringsprogramma voor, die wij noodzakelijk achten voor de leefbaarheid, duurzaamheid en inclusiviteit van de stad. Wij volstaan hier met het noemen van een paar in het oog springende voorbeelden.

Vanwege het behoud van leefbaarheid investeren we in het tegengaan van ondermijning. Het tegengaan van ondermijning vraagt ook in de komende jaren aandacht en investeringen, regionaal en lokaal. Met de aanpak van het verkeersknelpunt aan de Bovenkerkerweg dragen we bij aan de verkeersveiligheid. We gaan door met de grote Amstelveense projecten: transitie Legmeer, Kronenburg, De Scheg, A9-gebied/Oude Dorp, Stadshart en diverse overige locatie-ontwikkelingen.

Om onze lokale doelstellingen voor de energietransitie te ondersteunen doen wij een aantal nieuwe voorstellen voor besteding van de reserve duurzaamheid.

Vanwege onze visie op een inclusieve stad, waarin iedereen meedoet en kansenongelijkheid vermindert, bieden wij steun aan de lokale slachtoffers van de toeslagenaffaire Kinderopvang. We blijven ons onverminderd inspannen om, met behulp van het lokale coronafonds, de coronapandemie het hoofd te bieden en de Amstelveense samenleving te ondersteunen om zo goed mogelijk tot maatschappelijk herstel te komen. Ook de compensatie van de tekorten op de Jeugdhulp horen onder deze noemer, evenals investeringen in onderwijshuisvesting: nieuwbouw Orion en Landtong en uitbreiding Amstelveen College. Sportbeoefening draagt bij aan een gezonde leefstijl. Uit onderzoek is gebleken dat de capaciteit van het zwembad De Meerkamp beperkt is. Tevens blijkt uit onderzoek, dat het besluit over renovatie of nieuwbouw van het zwembad uitgesteld kan worden. Het huidige zwembad kan naar verwachting nog mee tot 2030. Wel is dringend behoefte aan uitbreiding van zwembadwater. Daarom is een investering opgenomen voor de uitbreiding van het zwembad.

Deze Perspectiefnota biedt een zeker en stabiel vertrekpunt voor de ontwikkeling van Amstelveen in de volgende bestuursperiode, waarin ruimte zit voor keuzes, die een volgend gemeentebestuur wil of moet maken.



## **1. Financiële beschouwing**

### **Gemeentefinanciën uit het lood, het Rijk aan zet**

Landsbreed staan de gemeentelijke financiën onder druk. Rapportages van AEF (1,7 miljard gemeentelijk tekort op Jeugdhulp; dec20), BDO-Accountants (een analyse van de gemeentelijke begrotingen 2021; jan21) en Cebeon (een verdiepend onderzoek in opdracht van BZK naar de financiële positie van gemeenten; mrt21) maken dit volstrekt duidelijk<sup>1</sup>. Denk daarbij aan tekorten op Jeugdhulp, Abonnementstarief en Woningaanpassingen Wmo, Omgevingswet, Klimaatakkoord, opschalingskorting en herverdeling gemeentefonds. Een door Rijk en VNG ingestelde arbitragecommissie over de kosten voor Jeugdhulp komt tot het advies dat extra Rijksgeld voor gemeenten nodig is<sup>2</sup>.

Signalen van grote, oplopende tekorten zijn er al langer. Het Rijk heeft zich vanaf 2019 (ongeveer de helft van de Kabinetsperiode), beperkt tot incidentele extra bedragen die ver achterblijven bij de werkelijke tekorten. Daarmee rust er inmiddels vanuit de gemeenten een enorme hypotheek op Kabinetsformatie en Regeerakkoord om uit het moeras te komen. Tegelijkertijd zetten we uiteraard ook zelf alle zeilen bij als het gaat om grip op de kostenontwikkeling Jeugdhulp.

Pas na het verkrijgen van duidelijkheid over het verloop van de coronapandemie en uit het Regeerakkoord is het mogelijk te bepalen voor welke opgave Amstelveen komt te staan. Na vorming van een nieuwe coalitie is het College-Uitvoeringsprogramma 2022- 2026 (CUP 22-26) bij uitstek het aangewezen instrument om vorm en inhoud te geven aan brede, integrale afwegingen voor een duurzaam gezonde begroting.

### **Wendbaar en proactief in afwachting van duidelijkheid**

In dit licht kiest Amstelveen op dit moment voor de volgende sporen:

- 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;
- Wij beperken ons tot de reële, noodzakelijk uitgaven voor 2021/2022 en zorgen dat deze incidenteel worden gedekt in afwachting van (uitsluitel over) Rijkscompensatie. Mocht de Rijkscompensatie structureel ontoereikend blijken dan volgen in de loop van 2022 via het CUP 22-26 de voorstellen en maatregelen die nodig zijn voor behoud van een structureel sluitende begroting. Op die manier vermijden we enerzijds ingrijpende bezuinigingen en/of lastenverhogingen die achteraf niet in die mate nodig blijken ("als het meevalt") en laten we anderzijds de rekening niet onnodig oplopen ("als het tegenvalt");
- Ter voorbereiding, c.q. facilitering, van de opstelling van een nieuw CUP 22-26 leveren wij een informatiepakket begrotingsdoorlichting op. Dit informatiepakket met begeleidende collegebrief zijn afzonderlijke bijlagen bij deze Perspectiefnota ([bijlagen D en E](#) bij het collegevoorstel). Ook zorgen we voor een transparante risico-inventarisatie en openstaande beleidsagenda. Wij gebruiken de begrotingsdoorlichting niet voor het voorleggen van beleidsmatige en financiële keuzes in deze Perspectiefnota. In afwachting van de effecten van een nieuw Regeerakkoord is dit niet het moment daarvoor. Daar komt nog bij dat dergelijke keuzes vaak meerjarige invoeringstrajecten met zich meebrengen. In deze laatste Perspectiefnota van ons college leggen wij geen substantiële structurele besluiten voor waarmee wij op de stoel van het volgende college zouden gaan zitten;

<sup>1</sup> <https://vng.nl/nieuws/aan-de-slag-voor-structurele-oplossing-tekorten-in-jeugdzorg>  
<https://vng.nl/nieuws/bijna-8-op-de-10-gemeenten-verwacht-een-tekort-over-2021>  
<https://vng.nl/nieuws/onderzoek-bzkkrapte-gemeentefonds-zet-uitvoering-onder-druk>

Amstelveen behoort tot de circa 20 geselecteerde gemeenten die medewerking hebben verleend aan het verdiepende onderzoek van Cebeon.

<sup>2</sup> <https://vng.nl/nieuws/reactie-vng-op-uitspraak-arbitragecommissie>



- De toekomst van de samenwerking tussen Aalsmeer en Amstelveen vraagt ook om duidelijkheid. Het Amstelveense gemeentebestuur is in de eerste plaats aan de Amstelveense samenleving een slagvaardige, hoogwaardige en efficiënte dienstverlening verplicht. Samenwerking beoogt daaraan bij te dragen door synergie, kostenbesparing en schaalvoordeel voor beide partners.

### **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 en reële mogelijkheden voor het opvangen van tegenvallers:

- Ook na de instelling van het Lokaal Coronafonds 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;
- Het bestaande Amstelveense beleid is niet in beton gegoten: 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**

Deze Perspectiefnota biedt 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.

### **Gemeenteraadsverkiezingen 2022**

Het feit dat 2022 het jaar is van nieuwe gemeenteraadsverkiezingen betekent niet alleen een belangrijk, breed afwegingstraject via een nieuw CUP 22-26. Het betekent logischerwijs een focus op de maximale uitvoering, c.q. realisatie van reeds besloten ambities en voorsorteren op een warme overdracht van lopende zaken vanuit de huidige naar de nieuwe raads- en collegetermijn.

### **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. Ook de budgetontwikkeling BUIG (bijstandsgelden) maakt onderdeel uit van deze notitie. In afwachting van een nieuw Regeerakkoord is het de vraag of de meicirculaire in structurele zin veel nieuws zal bieden. In incidentele zin heeft het Rijk al een voorschot genomen via de aankondiging van een extra eenmalig bedrag voor Jeugdhulp.

### **Woonlasten/Tarievenbeleid**

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



### **Leeswijzer**

Hierna behandelen de hoofdstukken 2 en 3 achtereenvolgens de structurele begrotingspositie en de vermogenspositie van onze gemeente. Dit mondt uit in meerjarige financiële kaders inclusief voorstellen voor structurele en eenmalige middelen, de actualisering van begrotingsgrondslagen, alsmede een overzicht van de nog openstaande beleidsagenda en risico-analyse. Vaste onderdelen van deze Hoofdstukken zijn verder een financieel totaaloverzicht sociaal domein, het investeringsplan maatschappelijk vastgoed, een voortgangsrapportage over de grote projecten 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 2021-2024

Vertrekpunt voor de structurele meerjarige begrotingspositie in deze Perspectiefnota is de besluitvorming in de begrotingsraad van 11 november 2020 aan de hand van de Programmabegroting 2021 en de Nota Aanvullende Voorstellen. Dit laatste betreft een uitgebreid pakket aan structurele en incidentele voorstellen dat bij de vorige Perspectiefnota is aangehouden tot de begrotingsbehandeling vanwege de toen net uitgebroken coronapandemie. De Nota Aanvullende Voorstellen is de weerslag van de keuze om juist in deze tijd te blijven investeren in Amstelveen.

#### 2.1.2. Nieuw in deze Perspectiefnota 2022

Deze Perspectiefnota staat in het teken van de grote druk op de gemeentefinanciën, met name de oplopende tekorten Sociaal Domein, en grote onzekerheid over structurele Rijkscompensatie. De reële, noodzakelijke extra uitgaven waar het hier over gaat hebben wij voor 2021/2022 opgenomen en gedekt in afwachting van (uitsluitend over) Rijkscompensatie via een nieuw Regeerakkoord.

Mocht de Rijkscompensatie structureel ontoereikend blijken dan volgen in de loop van 2022 via het CUP 22-26 de voorstellen en maatregelen die nodig zijn voor behoud van een structureel sluitende begroting. Op die manier vermijden we enerzijds ingrijpende bezuinigingen en/of lastenverhogingen die achteraf niet in die mate nodig blijken ("als het meevalt") en laten we anderzijds de rekening niet onnodig oplopen ("als het tegenvalt").

Voor het overige hebben wij nieuwe structurele uitgaven zoveel mogelijk beperkt en ingepast binnen de beschikbare ruimte via de stelposten areaal/nominaal.

#### 2.1.3. Totaaloverzicht structurele begrotingspositie

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

### **STRUCTUREEL BEGROTINGSBEELD BEGROTING 2021-2025**

	bedragen x 1.000 euro				
	positief bedrag is tekort; negatief bedrag is tekortverlaging/overschot				
	2021	2022	2023	2024	2025
<b>a) Vertrekpositie: Begrotingsboek 2021</b>					
<b>Structurele begr.saldi begrotingsboek 2021 (blz.9&amp;27)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>b) Aanvullende voorstellen, begrotingsraad 11nov20, structureel</b>					
b1) Bestedingsvoorstellen					
b1a) Voorstel structurele middelen	1.715	1.699	1.699	1.699	1.699
b1b) Kapitaallasten inv.plan maatschappelijk vastgoed	169	572	2.042	2.505	2.505
b2) Dekkingsplan:					
b2a) Inzet structurele reservering Perspectiefnota 2021	-1.599	-2.075	-2.075	-2.075	-2.075
b2b) Inzet stelpost sparen vooraf	-169	-67	-1.537	-2.000	-2.000
b2c) Afroming post voor onvoorziene uitgaven	-130	-130	-130	-130	-130
<b>Sub-totaal t/m besluitvorming begrotingsraad 11nov20</b>	<b>-14</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>
<b>c) NIEUW: Perspectiefnota 2022, structureel</b>					
c1) voorstel structurele middelen	542	1.216	1.216	1.216	1.216
c2) investeringplan maatschappelijk vastgoed				21	404
# inzet stelpost toekomstige investeringsruimte				-21	-152
c3) inzet stelposten areaal/nominaal					
# stelpost areaal	-245	-245	-245	-245	-245
# stelpost nominaal	-283	-970	-970	-970	-1.222
<b>d) Uitkomsten meicirculaire gemeentefonds</b>	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
<b>STRUCTURELE BEGROTINGSPOSITIE 2021-2025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>





### 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. De onder b) vermelde aanvullende besluitvorming in de begrotingsraad handhaaft dit sluitende beeld met enerzijds nieuwe bestedingen (b1) en anderzijds een dekkingsplan (b2). Belangrijk nieuw element is het investeringsplan maatschappelijk vastgoed, met inzet van de stelpost sparen vooraf voor de dekking van kapitaallasten van investeringen in onderwijshuisvesting en extra zwembadwater.
2. Onder c) staan de nieuwe voorstellen met structureel middelenbeslag die in het vervolg van deze Perspectiefnota worden toegelicht. Dekking voor deze overwegend autonome kosten was inpasbaar binnen de beschikbare ruimte voor nominaal/areaal (paragraaf 2.6.4.).
3. De uitkomsten van de meicirculaire gemeentefonds (regel d) 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.

In het vervolg van dit hoofdstuk behandelen wij achtereenvolgens:

- sociaal domein (paragraaf 2.2.)
- voorstel structurele middelen (paragraaf 2.3.)
- voorstel investeringsplan maatschappelijk vastgoed 2021-2025(paragraaf 2.4.)
- overige ontwikkelingen: openstaande agenda en risico-analyse (paragraaf 2.5.)
- technische begrotingsgrondslagen (nominaal, areaal, WOZ) & risico's (paragraaf 2.6.)

## **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, Jeugdhulp 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.

Zes uitvoeringsjaren liggen nu achter ons en de jaarrekeningen 2015 tot en met 2020 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 Jeugdhulp 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. Ook wordt volop gewerkt aan transformatie, innovatie/vernieuwing. Het huidige college-uitvoeringsprogramma 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 waaert breed uit binnen de gemeentebegroting. Zo dragen ook sport- en cultuurstimulering hieraan bij.

De achterliggende jaren is het financiële kader meer en meer onder druk komen te staan. Inmiddels is sprake van onhoudbare tekorten op het Sociaal Domein die de financiële positie van gemeenten ondergraven en voor gemeenten op eigen kracht onoplosbaar zijn. Dit is het afgelopen jaar door verschillende rapporten onderbouwd en prominent op de agenda gekomen van het Bestuurlijk Overleg over de Financiële Verhoudingen. Het huidige Kabinet heeft het structurele vervolg neergelegd bij het nieuwe Kabinet. Incidenteel zijn extra middelen beschikbaar gesteld, die fors achterblijven bij de tekorten die zich nu voordoen.

Inzicht in en beheersing van de uitgaven, c.q. het kunnen beschikken over tijdige en adequate informatie en sturingsinstrumenten is een punt van grote zorg én aandacht. Om recht te doen aan de relevantie, complexiteit en omvang van dit onderwerp gaat bijlage 1 uitvoeriger in op de ontwikkelingen Jeugdhulp.

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 2022. 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.

### 2.2.1. Bestaand begrotingskader 2022 sociaal domein: uitgaven & dekking

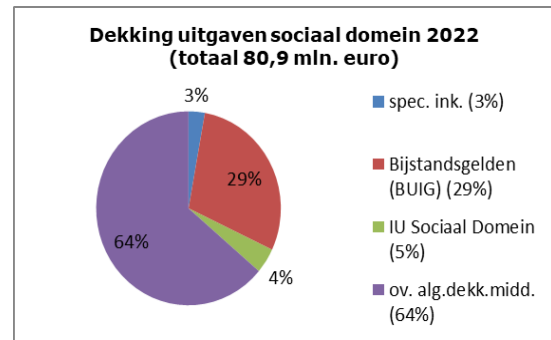
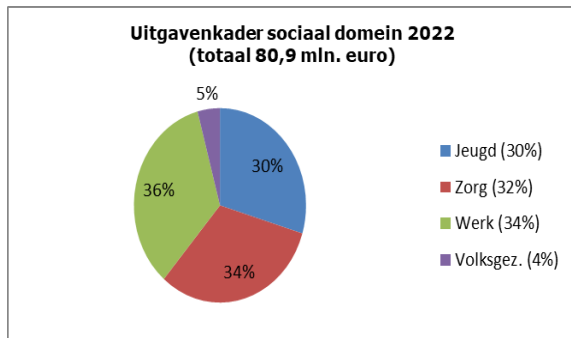
#### Begrotingskader 2022

Het bestaande begrotingskader voor 2022 houdt rekening met een uitgavenniveau van ruim € 80,9 miljoen voor het totale sociale domein (programma 1). Dit zijn de uitgaven exclusief gemeentelijke overhead<sup>3</sup>. 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 € 2,3 miljoen aan diverse specifieke programma inkomsten (met name eigen bijdragen). De resterende € 78,6 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 2022 sociaal domein: uitgaven & dekking**

Omschrijving	vertrekpositie uitgavenkader sociaal domein begroting 2022		dekking uitgaven sociaal domein				totaal dekking
			via programma 1		via alg. dekk.middelen		
			specifieke progr.- inkomsten	"BUIG"	IU- Sociaal Domein	overige algemene middelen	
Jeugd	<b>30%</b>	<b>24,0</b>	0,1		1,1	22,8	24,0
Zorg	<b>32%</b>	<b>25,6</b>	1,3			24,3	25,6
Werk	<b>34%</b>	<b>27,9</b>	0,9	23,6	2,3	1,1	27,9
Volksgezondheid	<b>4%</b>	<b>3,4</b>				3,4	3,4
<b>TOTAAL-GENERAAL</b>	<b>100%</b>	<b>80,9</b>	<b>2,3</b>	<b>23,6</b>	<b>3,4</b>	<b>51,6</b>	<b>80,9</b>
			<b>3%</b>	<b>29%</b>	<b>4%</b>	<b>64%</b>	<b>100%</b>

<sup>3</sup> 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.



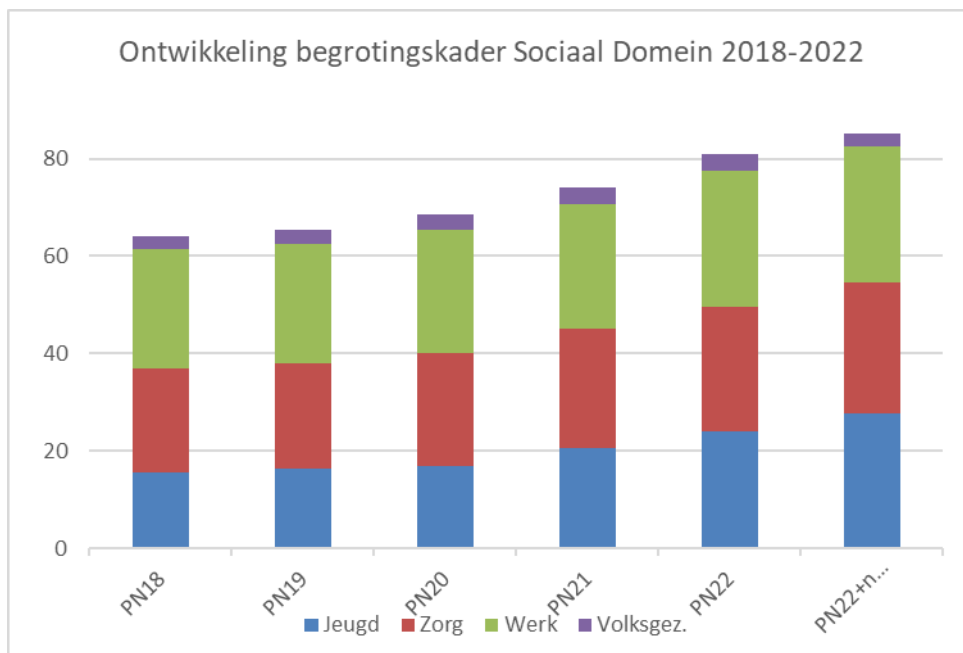
### Sterke uitgavengroei 2018-2022

De achterliggende jaren zijn de uitgaven Sociaal Domein sterk gestegen. Onderstaande cijfers laten dit zien aan de hand van de gepresenteerde begrotingskaders 2018-2022 in de afgelopen Perspectiefnota's. Op het onderdeel Jeugdhulp is sprake van een toename van bijna 78% van € 15,6 miljoen naar € 27,8 miljoen<sup>4</sup>. Het totale Sociale Domein laat een uitgavenstijging van € 22,1 miljoen zien (+34%).

### **Ontwikkeling begrotingskader Sociaal Domein 2018-2022**

bedragen x€1mln.

Omschr.	PN18	PN19	PN20	PN21	PN22	PN22+nwe.ontw.	'22tov'18
Jeugd	15,6	16,5	16,9	20,7	24,0	27,8	78,2%
Zorg	21,3	21,4	23,2	24,3	25,6	26,7	25,4%
Werk	24,6	24,7	25,4	25,8	27,9	28,0	13,8%
Volksgez.	2,7	2,9	3,1	3,2	3,4	3,8	40,7%
Totaal	64,2	65,5	68,6	74,0	80,9	86,3	34,4%
	100,0%	102,0%	106,9%	115,3%	126,0%	134,4%	



<sup>4</sup> De kolom PN22 is het bestaande begrotingskader. Hierin is nog geen rekening gehouden met nieuwe ontwikkelingen, met name de doorwerking van hogere uitgaven in de jaarrekening 2020 naar 2021 en verder. De kolom "PN22+nwe.ontw." is het beeld inclusief nieuwe ontwikkelingen zoals toegelicht in par. 2.2.2.



### Overschotten/tekorten Sociaal Domein

Reeds bij de Kadernota 2018 heeft Amstelveen 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. In plaats daarvan worden per taakveld reële budgetten vastgesteld op basis van de benodigde uitgaven om het vastgestelde Amstelveense beleid uit te voeren.

Dat laat onverlet dat het algemene macrobeeld is, dat gemeenten sterk tekort komen op Jeugdhulp door te krappe macrobudgetten en het achterwege blijven van compensatie voor autonome groei van de zorgvraag. Dat geldt ook voor Amstelveen. Verder pakt het geldende verdeelmodel Jeugdhulp ongunstig uit voor Amstelveen. Ten slotte heeft Amstelveen 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. Het algehele beeld op dit moment is, dat investeringen in preventie en laagdrempelige zorg belangrijk zijn, maar zich tot dusver niet vertalen in lagere kosten.

Voor de Wmo gold dat in de eerste jaren in veel mindere mate, maar in de laatste jaren tekenen zich ook hier oplopende tekorten af, met name door de invoering van het abonnementstarief en autonome groei van de zorgvraag (vergrijzing, thuiswonen/woningaanpassingen). Ook op Werk (re-integratie, begeleid en beschermt werk) is door forse Rijksbezuinigingen sprake van tekorten.

Op de bekostiging van de bijstandsgelden (BUIG) is het beeld wisselender. Soms was het macrobudget toereikend, soms ook niet. Daarbinnen is 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. Dit voordeel op de BUIG is inmiddels overvleugeld door tekorten op Jeugdhulp/Wmo. Aanpassingen in het verdeelmodel BUIG blijven een risico.

### Beslag op algemene reserve: € 18 miljoen in 3 jaar tijd.

De tekorten Sociaal Domein komen landelijk slechts ten dele tot uitdrukking in onontkoombare bezuinigingen en ozb-verhoging. Een groot deel komt in eerste aanleg tot uitdrukking in de terugloop van de reserves van gemeenten. Gemeenten vangen de eerste klap op door in te teren op hun reserves. Dat geldt ook voor Amstelveen. Tot aan de Perspectiefnota 2020 is het gelukt de oplopende tekorten Jeugdhulp structureel in de begroting in te passen.

Bij de Perspectiefnota 2021 en daarmee samenhangende Nota Aanvullende Voorstellen bij de begroting 2021 is het extra tekort tot en met 2022 incidenteel ten laste van de algemene reserve gebracht in afwachting van (uitsluitend over) Rijkscompensatie. Deze lijn is voortgezet voor de nieuwe cijfers in deze Perspectiefnota. In totaal is hier in drie jaar tijd ruim € 18 miljoen algemene reserve mee gemoeid.

### **Tekorten Jeugd/Wmo 2020-2022 ten laste van de algemene reserve**

Omschrijving	bedragen x€1mln.			
	2020	2021	2022	Totaal
PN21/NAV21	4,3	3,3	3,3	10,9
PN22		2,7	4,7	7,4
Totaal	4,3	6,0	8,0	18,3

In deze cijfers is de recent door het Rijk aangekondigde extra € 613 miljoen voor Jeugdhulp verwerkt. Anders zou het beroep op de algemene reserve nog € 1,6 miljoen hoger zijn geweest. Deze cijfers beperken zich tot het tekort Jeugdhulp/Wmo. Amstelveen heeft aanvullend ten laste van de algemene reserve nog 3 jaar à € 1 miljoen vrijgemaakt voor Schuldhulpverlening en "van werk naar werk", die niet in deze € 18,3 miljoen zijn meegenomen.

2.2.2. Nieuwe ontwikkelingen sociaal domeinAlgemeen

Ten opzichte van de bestaande vertrekpositie spelen de nodige nieuwe ontwikkelingen, die wij hierna kort toelichten aan de hand van een totaaloverzicht. Dit overzicht laat vooral een extra incidenteel beslag op middelen zien. Wij volgen hierbij de lijn die is ingezet bij de Nota Aanvullende Voorstellen bij de begroting 2021. Dit betekent dat wij de tekorten Sociaal Domein incidenteel dekken voor 2021/2022 in afwachting van (uitsluitend over) aanvullende Rijkscompensatie. Mocht de Rijkscompensatie structureel ontoereikend blijken, dan volgen in de loop van 2022 via het CUP 22-26 de voorstellen en maatregelen die nodig zijn voor behoud van een structureel sluitende begroting. Op die manier vermijden we enerzijds ingrijpende bezuinigingen en/of lastenverhogingen die achteraf niet in die mate nodig blijken ("als het meevalt") en laten we anderzijds de rekening niet onnodig oplopen ("als het tegenvalt").

De hierna vermelde en toegelichte ontwikkelingen maken onderdeel uit van de voorstellen structurele en eenmalige middelen die ter besluitvorming worden voorgelegd.

Totaaloverzicht en postgewijze toelichting

<b>Voorstellen Sociaal Domein, eenmalig en structureel</b>		bedragen x 1.000 euro				toelichting zie sub.
Omschrijving	port.- houder	eenmalig		structureel		
		2021	2022	2021	2022	
<b>1. SOCIAAL DOMEIN</b>						
Gratis OV ouderen (motie)	Ba/El		50			(a)
Armoedepreventie (motie)	Ba	74				(b)
Toegankelijk Openluchttheater Elsrijk (motie)	Go/Ba	30				(c)
Voortzetting lief&leed straten	Ba		30			(d)
Kwartiermaker agenda maatsch.herstel	Ba		75			(e)
Sociaal medische indicatie kinderopvang	Ba			102	102	(f)
Wmo - Hulp bij huishouden	Ba	600	600			(g)
Wmo - Hulpmiddelen	Ba	300	300			(h)
Maatwerkdienstverlening 18- (special. Jeugdhulp) * <i>toezegging Rijk (613mln)</i>	Be	3.300	3.500			(i)
Geëscaleerde zorg 18-, hogere tarieven	Be	p.m.	p.m.			(j)
Contractmanager Jeugd (2vte) * <i>bijdrage Aalsmeer</i>	Be		222			(k)
			-56			
Kinderopvangtoesl.affaire (tekort tov Rijksverg.) * <i>bijdrage Aalsmeer</i>	Ba	60	60			(l)
		-15	-15			
Inzet GGZspecialisatie in sociaal team * <i>bijdrage Aalsmeer</i>	Ba	80	80			(m)
		-20	-20			
Werkmakelaars * <i>bijdrage Aalsmeer</i>	Ba	205	205			(n)
		-34	-34			
BTW re-integratie	Ba			-97	-97	(o)
<u>Neutraal, specifiek gedekt</u>						
Voortzetten grip op Jeugdhulp * <i>Ond.achterst.beleid</i>	Be			74	148	(p)
				-40	-81	
* <i>besparing op subsidie St. de Uiterton</i>				-15	-30	
* <i>bijdrage Aalsmeer</i>				-19	-37	
Geëscaleerde zorg 18-, gewijzigde werkwijze # eigen formatie AA	Be			148	148	(q)
# <i>programmabudgetten Amstelveen</i>				-111	-111	
# <i>programmabudgetten Aalsmeer</i>				-37	-37	
<b>TOTAAL</b> nieuw per jaarschijf cumulatief		<b>2.980</b> 2.980	<b>4.997</b> 7.977	<b>5</b> 5	<b>5</b> 5	



(a) gratis OV ouderen (motie)

Naar aanleiding van de motie Voortzetting gratis OV voor ouderen met een minimum inkomen, is gesproken met het GVB. Wij hebben een bedrag van € 50.000 opgenomen voor een pilot om de dienstverlening aan oudere minima uit te breiden met de vervoersvoorzieningen van het GVB. Besluitvorming over het vervolg kan betrokken worden bij het CUP 22-26.

(b) armoedepreventie (motie)

Naar aanleiding van de motie Focus op armoedepreventie en perspectief voor minima is een Actieplan armoedepreventie opgesteld waarin werd aangekondigd dat een nader onderzoek zou worden uitgevoerd naar de specifieke Amstelveense situatie ten aanzien van het voorkomen van armoede. In het actieplan waren middelen opgenomen voor het eerste deel van het onderzoek dat op dit moment wordt uitgevoerd. Voor het tweede deel van het onderzoek was vanwege het ontbrekende inzicht in de kosten een PM post opgenomen. Dit inzicht is er nu wel. De kosten voor het tweede deel van het onderzoek bedragen € 54.000. Voor uitvoeringskosten houden we rekening met een bedrag van € 20.000. Besluitvorming over het vervolg kan betrokken worden bij het CUP 22-26.

(c) toegankelijk openluchttheater Elsrijk (motie)

In de motie Houd het Openluchttheater toegankelijk is gevraagd de toegankelijkheid voor mensen met een fysieke beperking van het Openluchttheater Elsrijk in kaart te brengen en indien nodig te verbeteren. Ter uitvoering van deze motie bevat deze Perspectiefnota € 30.000 voor het verbeteren van paden en het creëren van een rolstoeltoegankelijk toilet.

(d) voortzetting lief en leedstraten (motie)

In 2020 is na een motie de pilot Lief en leedstraten uitgevoerd. Voor 2022 en verder is nog geen budget gereserveerd. We stellen voor om € 30.000 beschikbaar te stellen voor 2022 en besluitvorming over het vervolg te betrekken bij het CUP 22-26.

(e) kwartiermaker maatschappelijk herstel

We stellen voor in 2022 een kwartiermaker maatschappelijk herstel aan te stellen en hiervoor € 75.000 vrij te maken. Deze kwartiermaker zorgt voor de uitvoering van een agenda maatschappelijk herstel. Kern van deze aanpak is, dat onze zorgpartners die specialistische (geestelijke gezondheids)zorg bieden ook gelijk de onderdelen welzijn en participatie betrekken bij een plan van aanpak. We willen met deze aanpak voorkomen dat inwoners die te maken hebben met depressies, psychiatrische of andere mentale gezondheidsproblemen pas na een behandeling gaan starten met maatschappelijk herstel, zoals het starten van een studie, het zoeken naar een passende baan, vrijwilligerswerk of het contact met de buurt. Deze situaties zouden geen belemmering mogen zijn om mee te kunnen doen aan de Amstelveense samenleving.

(f) sociaal medische kinderopvang (smi)

Een ouder die vanwege sociaal medische omstandigheden de verzorging van zijn kind niet op zich kan nemen, kan bij de gemeente terecht voor een tegemoetkoming in de kosten van Smi. Smi is een tijdelijke regeling waarbij de zorg van het kind gedeeltelijk wordt overgenomen van de ouder. De ouder kan in deze tijd aan de situatie werken zodat hij de zorg daarna weer op zich kan nemen. De hoogte van de vergoeding is afhankelijk van het inkomen en is gebaseerd op de richtlijnen van de VNG. Het beroep op deze regeling is toegenomen en dit vraagt een verhoging van het beschikbare budget met € 102.000 structureel.

(g)/(h) Wmo – Hulp bij huishouden en Hulpmiddelen

Zowel bij Hulp bij Huishouden als bij Hulpmiddelen is sprake van stijgende uitgaven. We zien dit in de cijfers van de jaarrekening 2020 en voor wat betreft Hulp bij Huishouden verwachten we kostenstijgingen door tariefverhogingen met ingang van 2021. Naar de toekomst is voor de kostenontwikkeling van belang of het huidige abonnementstarief gehandhaafd blijft of komt te vervallen (Regeerakkoord). De Wmo - hulpmiddelen bestaan uit woonvoorzieningen, rolstoelen en vervoersvoorzieningen. Het langer thuis wonen van ouderen en de beperkte doorstroming op de woningmarkt leiden tot meer woonvoorzieningen en duurdere woningaanpassingen. In afwachting van nader uitsluitsel over Rijkscompensatie hebben we ter dekking van de reële, noodzakelijke kostenontwikkeling 2021 en 2022 extra bedragen opgenomen van € 600.000 voor Hulp bij Huishouden en € 300.000 voor hulpmiddelen per jaar.



(i)/(j)/(k) kostenontwikkeling Jeugdhulp

Bijlage 1 van deze Perspectiefnota gaat uitvoerig in op de kostenontwikkeling Jeugdhulp. In deze Perspectiefnota houden we rekening met de "harde" kostenstijging uit de jaarrekening 2020, verwachte cliëntgroei 2021, meerkosten indexering 2021 boven de gemeentelijke prijsindex en de nog in de bestaande meerjarenraming opgenomen afbouw van de kosten. Dit betekent € 3,3 miljoen extra budget in 2021 en € 3,5 miljoen in 2022. Tegelijkertijd houden we rekening met de recent door het Rijk aangekondigde aanvullende incidentele bijdrage voor 2021 van € 613 miljoen. Het Amstelveens aandeel hierin is ingeschat op € 1,6 miljoen. Ten slotte betekent de gewijzigde inkoopstrategie specialistische Jeugdhulp een structurele uitbreiding van de capaciteit op contractmanagement Jeugd. Amstelveen en Aalsmeer hebben besloten de regionale inkoop te verlaten en gaan gezamenlijk aanbesteden. Totale meerkosten AA € 222.000, waarvan € 166.000 ten laste van Amstelveen. De genoemde kosten zijn in deze Perspectiefnota incidenteel opgenomen en gedekt voor 2021 en 2022 in afwachting van (uitsluitel over) Rijkscompensatie.

(l) kinderopvangtoeslagenaffaire

Veel ouders zijn de afgelopen jaren ernstig in de problemen gekomen omdat de Belastingdienst ten onrechte de kinderopvangtoeslag stopzette en terugvorderde. Gemeenten krijgen een rol om inwoners zo goed als mogelijk te ondersteunen en het vertrouwen in de overheid te herstellen. Veel is nog onduidelijk, maar wij willen en zullen doen wat nodig is om de gedupeerden van de toeslagenaffaire te helpen. In deze Perspectiefnota hebben wij eerste, voorlopige bedragen opgenomen ten laste van de gemeentelijke middelen om aan de slag te kunnen (€ 45.000 per jaar in 2021 en 2022). Bij de 2<sup>e</sup> Tijdvakrapportage maken we opnieuw de balans op van de te maken kosten en de financiële vergoeding van het Rijk.

(m) 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 relatief nieuwe wettelijke taak vanuit de Wet verplichte GGZ (WvGGZ) wordt door de GGZ collega's opgepakt. Vanaf 2021 is sprake van een kostenstijging van € 80.000 voor de AA organisatie, waarvan € 60.000 ten laste van Amstelveen. In de voorgaande meerjarenafspraken (tot en met 2020) zijn te lage tarieven aan ons in rekening gebracht voor de bij ons gedetacheerde GGZ-collega's. De hogere kosten zijn opgenomen voor 2021 en 2022. Het vervolg wordt betrokken bij (uitsluitel over) de Rijkscompensatie voor de bestaande tekorten sociaal domein bij gemeenten.

(n)/(o) Werkmakelaars en BTW-voordeel re-integratie

Gemeenten zijn vanaf 2015 verantwoordelijk voor de doelgroep van mensen met een arbeidsbeperking die voor ondersteuning een beroep doen op gemeenten. Dit is ingevuld met begeleiding door AM Match op basis van een businesscase voor re-integratie en toeleiding naar werk van deze doelgroep. Het met de business case beoogde resultaat is in de praktijk niet haalbaar gebleken. Door terugmelding bij de gemeente van een groot deel van de doelgroep is de caseload van de werkmakelaars opgelopen van 40 naar 120 kandidaten. Dat maakt extra inzet noodzakelijk. Hiervoor is een bedrag opgenomen in 2021 en 2022 voor Amstelveen van € 171.000 per jaar.

BTW over re-integratie activiteiten voor gemeenten wordt niet langer als kostenverhogend aangemerkt. Dit betekent een structureel voordeel van € 97.000. Dit is een doorwerking vanuit de jaarrekening 2020.



#### (p)/(q) specifiek gedekte voorstellen Jeugdhulp

Met het doorvoeren van een nieuwe werkwijze wordt de samenwerking verbeterd tussen de betrokken organisaties in de Veiligheidsketen (het Sociaal team en team Jeugdhulp, Veilig Thuis, de Gecertificeerde instellingen, de Raad voor de kinderscherming en de jeugd- en volwassenhulp). Er wordt gewerkt met een 13 weeks traject waarin intensieve hulp in een vrijwillig traject wordt opgestart door de casusregisseur (in dienst van de gemeente). Op deze manier wordt samengewerkt met de gecertificeerde instellingen, maar wordt de regie niet meer overgedragen (dat is een overdrachtsmoment minder). Dit betekent een omzetting van programmabudget in eigen formatie. Met de nieuwe werkwijze wordt uitvoering gegeven aan de jeugdagenda (2019-2022), het door de raad vastgestelde Regioplan Huiselijk Geweld en Kindermishandeling (2020-2025) en de door de inspectie IGJ gevraagde regionale verbeterplannen voor de Veiligheidsketen (2020, 2021).

De gemeenteraad heeft eerder middelen toegekend voor 1.33 fte gedragswetenschapper en kwaliteitsadviseur voor de duur van twee jaar om meer grip te krijgen op jeugdhulp. Deze inzet is blijvend nodig om de basis op orde te houden en nieuwe ontwikkelingen te implementeren. Structurele inzet voor Amstelveen bedraagt € 111.000 per jaar. Om dit te realiseren is de volgende structurele dekking gevonden:

- Door de beëindiging van de subsidie aan Stichting De Uiterton is binnen de jeugdbegroting een dekking van € 30.000 beschikbaar voor een deel van de structurele kosten (2021 de helft).
- Op het budget voor onderwijsachterstanden lijkt ruimte te ontstaan om te extensiveren. In de jaarrekening 2020 is sprake van een overschot. De specifieke uitkering van het Rijk voor onderwijsachterstanden komt hoger uit. Dit maakt een re-allocatie van de gemeentelijke inzet voor € 81.000 mogelijk.

### **2.3. Voorstel structurele middelen Perspectiefnota 2022**

#### 2.3.1. Totaaloverzicht en voorstel structurele middelen

In deze Perspectiefnota leggen wij u structurele mutaties voor, die kortweg voortkomen uit het actualiseren van het bestaande begrotingskader (autonoom), alsmede enkele posten van relatief beperkte omvang met een specifieke dekking. Het structurele beslag van dit pakket kan binnen de bestaande begrotingsgrondslagen voor nominaal/areaal worden ingepast. Op deze manier legt deze Perspectiefnota geen hypotheek op de toekomst en hoeft niet vooruit gegrepen te worden op fundamenteelere afwegingen inzake ombuigingen en/of lastenverzwaringen, waarvoor het eerstvolgende CUP 22-26 een geschikter moment en instrument is.

Onderstaand overzicht zet dit bestedingsvoorstel op een rij. Erna volgt een postgewijze toelichting voor posten die niet reeds elders in deze Perspectiefnota aan bod komen binnen een bepaalde samenhang. Dat blijkt dan uit de paragraaf waarnaar het overzicht verwijst voor een nadere toelichting.

#### **Voorstel 1**

In te stemmen met het voorstel structurele middelen conform het overzicht in paragraaf 2.3.1 met een totaalbedrag van € 542.000 in 2021, oplopend naar € 1.216.000 vanaf 2022;





<b>Totaaloverzicht voorstel structurele middelen Perspectiefnota 2022</b>		bedragen x 1.000 euro			
Omschrijving	port.-houder	structureel			toelichting paragraaf
		2021	2022	2023	
<b>0. BIJDRAGEN GEMEENSCHAPPELIJKE REGELINGEN</b>					
Huiselijk geweld	Ba		265	265	
Bijdrage GR OGZ Amstelland	Ba	-81	110	110	
Bijdrage GR Veiligheidsregio	Bu	86	86	86	
Bijdrage GR Omgevingsdienst	Ra		120	120	
* vergoeding via gemeentefonds			-120	-120	
Bijdrage GR Gemeentebelastingen	Ra		28	28	
* ten laste van kostendekk. exploitaties		-19	-25	-25	
<b>sub-totaal gemeenschappelijke regelingen</b>		<b>-14</b>	<b>464</b>	<b>464</b>	2.3.2.
<b>1. SOCIAAL DOMEIN</b>					
Div. ontwikkelingen cf. uitwerking par. 2.2.	div.	5	5	5	2.2.2.
<b>sub-totaal Sociaal Domein</b>		<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	
<b>2. ONDERWIJS &amp; ONTPLOOIING</b>					
Lokale omroepen (raadsbesluit 24mrt21)	El		5	5	3.4.2.
Lokale Cultuuragenda (div. posten)	Ra	37	37	37	3.4.3.
* binnen bestaand budget		-8	-8	-8	
<i>Onderwijshuisvesting</i>					2.4.2.
# Huur lokalen Sch. of Onderst. & Elementa	Be	37	80	80	
* bijdrage uit budget mater. Instandh.		-3	-7	-7	
# Vergoeding huur sportterrein Panta Rhei	Be	8	10	10	
<b>sub-totaal Onderwijs en ontplooiing</b>		<b>71</b>	<b>117</b>	<b>117</b>	
<b>3. ECONOMIE &amp; DUURZAAMHEID</b>					
<i>(Invulling duurzaamheid via andere programma's)</i>					
<b>4. OPENBARE RUIMTE</b>					
Gladheidsbestrijding bij extreme sneeuwval	Go		54	54	3.4.5.
Speelbadjes, kwaliteitseisen omgevingsdienst	Go	80	60	60	2.3.3.
<i>kostendekkende exploitaties</i>					
Uitwerking GRP '21-'26 - exploitatielasten	Go	53	53	53	4.2.6.
Meerkosten nascheiding PMD door AEB	Go		54	54	4.2.5.
Aanpassen ondergrondse containers papier, c.a	Go		32	32	4.2.5.
Openstellen afvalstation op zondag structureel dekking via egalisatie ('21) en tarieven ('22ev)	Go		78	78	4.2.5.
		-53	-217	-217	
<b>sub-totaal Openbare ruimte</b>		<b>80</b>	<b>114</b>	<b>114</b>	
<b>5. RUIMTELIJKE ONTWIKKELING</b>					
<i>Duurzaamheid (progr.5)</i>					
Zonnepanelen op gemeentelijke daken	Be/Go			-120	3.5.2.
* tlv/tgv reserve duurzaamheid				120	
Parkeerexploitatie, flexibele uitrol (motie)	Go	48	48	48	4.2.3.
* opbrengst vergunningen		-48	-48	-48	
Onderhoudsvoorziening gebouwen	El	100	100	100	2.3.4.
<b>sub-totaal Ruimtelijke ontwikkeling</b>		<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	
<b>6. BESTUUR, BEVOLKING EN VEILIGHEID</b>					
Lidmaatschap G40	Bu	10	19	19	2.3.5.
Ondermijning	Bu		137	137	3.4.12.
* dekking binnen bestaand budget			-120	-120	
<b>sub-totaal Bestuur, bevolking en veiligheid</b>		<b>10</b>	<b>36</b>	<b>36</b>	
<b>7. OVERHEAD / Bedrijfsvoering</b>					
Uitbreiding werkzaamheden subsidiebeleid	alle	90	180	180	2.3.6.
<b>sub-totaal Bedrijfsvoering</b>		<b>90</b>	<b>180</b>	<b>180</b>	
<b>ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN</b>					
Areaal alg.uitkering (inw., woonr., bel.cap.)	Ra	200	200	200	3.4.15.
<b>sub-totaal Algemene Dekkingsmiddelen</b>		<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	
<b>TOTAAL</b>		<b>542</b>	<b>1.216</b>	<b>1.216</b>	



### 2.3.2. Hogere bijdrage gemeenschappelijke regelingen

Amstelveen voert de nodige taken uit via gemeenschappelijke regelingen. Diverse begrotingen en jaarrekeningen van gemeenschappelijke regelingen zijn de achterliggende maanden via aparte collegevoorstellen aan uw raad 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.

Per saldo is sprake van afgerond € 0,5 miljoen hogere uitgaven. Een belangrijk deel betreft nominale ontwikkelingen. Daarnaast spelen specifieke ontwikkelingen een rol:

- De relatief forse kostenstijging huiselijk geweld is vorig jaar als mogelijk risico gesignaleerd en doet zich nu ook voor. Dit is de combinatie van een toenemend aantal meldingen én het wegvallen van een stuk risicodragerschap/bekostiging vanuit de gemeente Amsterdam (DU Vrouwenopvang).
- Bij de GR Omgevingsdienst is sprake van overkomende provinciale taken, waarbij sprake is van compensatie via het Gemeentefonds voor extra kosten vanwege taakuitbreiding.
- Bij OGZ Amstelland is in 2021 sprake van een incidenteel voordeel door restitutie van een batig saldo in de jaarrekening 2020.

### 2.3.3. Speelbadjes

De omgevingsdienst heeft de gemeente in 2020 aangeschreven dat niet wordt voldaan aan de eisen die worden gesteld aan speelbadjes. Indien de gemeente hier niet aan voldoet moeten de speelbadjes worden gesloten. Op termijn (1 à 2 jaar) wordt nog strengere wetgeving verwacht. De gemeente Amstelveen heeft 7 speelbadjes, waarvan 1 in beheer bij een stichting (Bovenkerk). De 6 anderen worden beheerd door de gemeente. Om er voor te zorgen dat de speelbadjes veilig open kunnen en voldoen aan de huidige eisen van de omgevingsdienst is naast enige aanpassing van de installaties vooral een intensievere monitoring en bijsturing noodzakelijk. Dit vraagt extra capaciteit met specifieke kennis (op het gebied van chemicaliën). Dit kan worden belegd bij een extern bedrijf (cf. onderhoud speelbadjes in Amsterdam). Verder is een risico-inventarisatie en –beheersplan vereist, moet een legionella beheersplan worden opgesteld en moet de waterkwaliteit periodiek door een onafhankelijk extern bedrijf worden gemeten. De geraamde kosten ad. € 80.000 in 2021 en € 60.000 vanaf 2022 zijn gebaseerd op 60 openingsdagen en gemiddeld 3,5 bezoek per badje per dag.

### 2.3.4. Onderhoudsvoorziening gebouwen

Vast onderdeel van het traject opmaak en controle jaarrekening is de onderbouwing van de onderhoudsvoorziening gebouwen. BTW over uitgaven Sport wordt niet meer vergoed (is nu kostenverhogend) en dit leidt tot een verhoging van de jaarlijkse dotatie met € 100.000.

### 2.3.5. Lidmaatschap G40

De G40 is een stedennetwerk met als belangrijkste doel het behartigen van de gezamenlijke belangen van (middel) grote steden in Nederland op diverse beleidsterreinen richting kabinet, Eerste en Tweede Kamer en ministeries. De beleidsterreinen zijn binnen het netwerk ondergebracht in drie pijlers: de sociale pijler, de pijler economie & werk en de fysieke pijler. Door aansluiting van Amstelveen bij de G40 is Amstelveen vertegenwoordigd in de lobby richting het rijk. De contributie bedraagt € 19.000 op jaarbasis (€0,21 per inwoner).

### 2.3.6. Uitbreiding werkzaamheden subsidiebeleid

Er zijn twee redenen om in deze Perspectiefnota extra middelen op te nemen voor uitbreiding van werkzaamheden subsidiebeleid (€ 90.000 in 2021 en structureel € 180.000 vanaf 2022):

1. Het aantal subsidieregelingen is de afgelopen jaren flink gestegen. Binnen het aandachtsveld duurzaamheid in het bijzonder maar ook op andere terreinen is dit het geval. Amstelveen kent op dit moment 24 regelingen. Al deze regelingen kennen eigen beleidsregels en voor elke regeling moet in de procesgang en in het automatiseringssysteem zaken geborgd worden.
2. Als uitvloeisel van een evaluatief rekenkameronderzoek naar het subsidiebeleid en de raadsbehandeling daarvan op 24 maart 2021 staan wij voor een stevige intensivering van de monitoring, sturing en afstemming in het subsidiebeleid met meer nadruk op (het behalen van) maatschappelijke effecten.



## 2.4. Investeringsplan Maatschappelijk Vastgoed 2021-2025

### 2.4.0. Algemeen

Vorig jaar is het investeringsplan Maatschappelijk Vastgoed ingesteld en is het grootste deel van de structurele stelpost sparen vooraf (€ 2 miljoen van de € 3 miljoen) ingezet voor de dekking van kapitaallasten van de toen voorgelegde investeringen (met name onderwijshuisvesting en extra zwembadwater). Daarnaast is € 1 miljoen herbestemd als structurele dotatie aan de "omgedoopte" reserve stedelijke vernieuwing.

Gelet op de actuele marktrente en financieringspositie van de gemeente (overliquiditeit en 0% rente over uitgezet geld) zijn budgettair voor de nieuwe investeringen alleen de afschrijvingen als last genomen en niet de rente. Zie bijlage 2 voor de algemene inkadering van het investeringsplan (Nota Aanvullende Voorstellen, begrotingsraad 11nov20).

### 2.4.1. Investeringsplan ten laste van de algemene middelen (onrendabel)

Onderstaand een actueel overzicht van het investeringsplan ten laste van de algemene middelen. Er is voor afgerond € 30 miljoen aan nieuwe opgaven waardoor het totaalvolume stijgt van € 74 miljoen naar € 104 miljoen. De mutaties op een rij:

- Verhoging bedrag voor bestaande post zwembad/extra zwembadwater met € 1,15 miljoen.;
- Nieuw toegevoegde bedragen voor Orion (€ 18,7 miljoen);
- Toevoeging Legmeer (€ 7,5 miljoen) in de jaarschijf 2026ev (buiten de meerjarenraming als "doorkijk").
- Technische correcties op de kredieten Piet Hein en KKC, per saldo € 1 miljoen<sup>5</sup>.
- Enkele aanpassingen in de fasering (met name KKC naar voren en zwembad en Landtong naar achter).

investeringsplan maatschappelijk vastgoed 2020-2026ev, onrendabel										bedragen x duizend euro	
Omschrijving	invest. bedrag	jaren	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026ev	krediet gevoteerd	apart te voteren
<b>Wijkcentra</b>											
W.1. Wijkcentrum Noorddammerlaan	1.200	'21		1.200							V
W.2. Wijkcentrum Alleman	2.600	'21	852	1.748						1jul20, 1e deel	V
<b>Sport</b>											
S.1. Binnensport KKC ism sporthal De Meerkamp	6.700	'22			6.700						V
S.2. Zwembad / extra zwembadwater	13.650	'22/'24			1.600	8.850	3.200				V
<b>Onderwijshuisvesting</b>											
O.1. Piet Hein	9.381	'20	9.381								V
O.2. Gymzaal, c.a. HWC	3.700	'21		3.700						V	V
O.3. KKC - Renovatie/Nieuwbouw	19.742	20/'22	224	11.200	8.318					11nov20 18nov20	V
O.4. Nieuwbouw Landtong	7.200	'21/'24		740	740	3.906	1.814				V
O.5. Uitbreiding AC	5.000	'22/'23			2.500	2.500					V
O.6. Nieuwbouw de Scheg	8.435	'21/'24		756	756	5.141	1.782				V
<b>Nieuwe aanmeldingen PN22</b>											
O.3a KKC - Aanvullend krediet, gasloos c.a.	1.000	21/'22		1.000						7jul21, PN22	V
* bijdrage Rijk	-770			-770							
* dekking via reserve duurzaamheid	-230			-230							
O.7. Nieuwbouw Legmeer, school/sport, onrend.	7.500	'25/26ev							7.500		V
O.8. Nieuwbouw Orion, onrendabel	18.720	'23/'25				6.120	3.900	3.900	4.800		V
<b>Totaal</b>	<b>103.828</b>		<b>10.457</b>	<b>19.344</b>	<b>20.614</b>	<b>26.517</b>	<b>10.696</b>	<b>3.900</b>	<b>12.300</b>		
<b>bijbehorende kapl.lasten per jaarschijf</b>	<b>3.443</b>		<b>265</b>	<b>651</b>	<b>663</b>	<b>795</b>	<b>383</b>	<b>166</b>	<b>520</b>		

### 2.4.2. Postgewijze toelichtingen

Het investeringsplan geeft een totaaloverzicht van de actuele investeringsplanning. Het onderste gedeelte bevat de nieuwe aanmeldingen bij deze Perspectiefnota. De posten in het bovenste deel zaten reeds opgenomen in de besluitvorming in de begrotingsraad van 11nov21. Aanpassingen in de cijfers van het bovenste deel zijn beperkt. Waar dit speelt, wordt dit in de toelichting hieronder vermeld.

<sup>5</sup> Piet Hein, bijstelling van reeds gevoteerd maar nog niet in afschrijving genomen kredietbedrag dat valt onder de nieuwe systematiek. KKC kosten tijdelijke huisvesting cf. BBV niet geactiveerd, maar eenmalig gedekt.



### W.1., W.2. en O.2. Administratieve omzettingen

Een drietal posten in het investeringsplan maatschappelijk vastgoed is van technisch-administratieve aard. Het gaat niet om nieuwe aanmeldingen, maar om posten waarvoor via eerdere besluitvorming al middelen zijn gereserveerd, c.q. toegekend. Voor deze posten gaat het uitsluitend om een administratieve omzetting die al via de besluitvorming in de begrotingsraad van 11nov21 is verwerkt:

- W.1. Wijkcentrum Noorddammerlaan
- W.2. Wijkcentrum Alleman
- O.1. Piet Heinschool.

Conform de beslispunten in de Jaarstukken 2020 heeft een aanvullende administratieve correctie plaatsgevonden op het opgenomen bedrag van de Piet Hein school.

### S.1. Binnensport KKC in samenhang met sporthal De Meerkamp

Om uitbreiding van het zwembad De Meerkamp mogelijk te maken, zal de naast gelegen sporthal De Meerkamp moeten wijken. Om de vraag en aanbod van de binnensport in balans te houden is vervanging van sporthal De Meerkamp elders in Amstelveen noodzakelijk. Door de vervanging van twee gedateerde (uit 1968) gymzalen en uitbreiding met 1 extra gymzaal voor het Keizer Karel College, is het mogelijk een basic sporthal te realiseren. Hiervoor bevat het investeringsplan een bedrag van € 6,7 miljoen. Deze sportvoorziening voorziet in het bewegingsonderwijs van het KKC, is ter vervanging inzetbaar voor de huidige sportactiviteiten in sporthal De Meerkamp en kan tegelijk het tekort aan ruimte voor zaal hockey en basketbal oplossen.

### S.2. Zwembad/extra zwembadwater

In 2019 is er een haalbaarheidsonderzoek gedaan naar de toekomst van een functionele zwemvoorziening in Amstelveen. Uit onderzoek is gebleken dat de capaciteit van het zwembad De Meerkamp beperkt is. Tevens blijkt uit onderzoek, dat het besluit over renovatie of nieuwbouw van het zwembad uitgesteld kan worden. Het huidige zwembad kan naar verwachting nog mee tot 2030. Wel is dringend behoefte aan uitbreiding van zwembadwater. Daarom is een investering opgenomen voor de uitbreiding van het zwembad. In de Nota Aanvullende Voorstellen bij de begroting 2021 is een bedrag opgenomen van € 12,5 miljoen. Dit is nu aangepast naar € 13,65 miljoen op basis van de actuele inzichten. Het verschil betreft met name indexering en nog niet in de eerste raming meegenomen locatiegebonden kosten.

### O.2. t/m O.6. IHP 2020-2024

De volgende posten maken onderdeel uit van het IHP 2020-2024, dat in de raadsvergadering van 18 november 2020 is behandeld. Voor een toelichting, c.q. onderbouwing van de deze posten verwijzen we kortheidshalve naar dit IHP:

- O.2. Gymzaal, c.a. HWC
- O.3. KKC – Renovatie/Nieuwbouw
- O.4. Nieuwbouw Landtong
- O.5. Uitbreiding Amstelveen College
- O.6. Nieuwbouw De Scheg

De kosten tijdelijke huisvesting KKC zijn uit het investeringsbedrag gehaald en afzonderlijk verwerkt (€ 1,6 miljoen; paragraaf 3.5.2.). Het investeringsbedrag voor De Scheg is aangevuld met een bedrag voor inrichting van de buitenruimte (€ 0,5 miljoen). Verder is sprake van enkele neutrale verschuivingen tussen jaarschijven op basis van de verwachte fasering van de uitvoering.



### O.3a., O.7/O.8.: nieuwe posten Perspectiefnota 2022

Nieuw opgenomen in het investeringsplan zijn de volgende posten:

- Een aanvullend krediet gasloos KKC: In de oorspronkelijke kredietaanvraag renovatie/nieuwbouw KKC is de optie gasloos genoemd maar is hiervoor geen bedrag opgenomen onder verwijzing naar te onderzoeken subsidiemogelijkheden en mogelijke terugverdieneffecten. Inmiddels is een subsidie toegekend van € 770.000 en bedraagt de totale investering € 1.000.000. Wij stellen voor het verleende krediet renovatie/nieuwbouw KKC met € 1 miljoen te verhogen en dit bedrag te dekken uit de te ontvangen subsidie en voor het restant uit de reserve duurzaamheid. KKC heeft aangegeven dat binnen de uiteindelijke exploitatie van het gebouw geen sprake is van een substantieel terugverdieneffect;
- Scholenbouw Legmeer: Voor een goed beeld komt, als "doorkijk" buiten de meerjarenbegroting 2022-2025, in de jaarschijf 2026ev een bedrag van € 7,5 miljoen school Legmeer tot uitdrukking. Dit sluit aan op eerdere besluitvorming over de transformatie Legmeer;
- Scholenbouw Orion: Voor scholenbouw Orion is een investering opgenomen van € 18,3 miljoen, gefaseerd vanaf 2023. Voor de locatie met drie basisscholen is een ontwikkelvisie in voorbereiding. De met deze investering samenhangende voorbereidingskosten en tijdelijke huisvesting staan opgenomen in het voorstel eenmalige middelen.

### Overige mutaties onderwijshuisvesting (voorstel eenmalige en structurele middelen)

Naast de onderwijshuisvesting in het investeringsplan bevatten de voorstellen eenmalige en structurele middelen nog enkele overige mutaties onderwijshuisvesting die wij hier kort toelichten:

- Het in november 2020 vastgestelde Integraal Huisvestingsplan houdt wel rekening met de verplaatsing van de School of Understanding met het oog op de nieuwbouwplannen op de locatie Landtong, maar daarbij is de in 2019 gestarte pilot Elementa niet apart meegenomen. Op de nieuwe locatie vraagt deze voorziening extra te plaatsen lokalen voor twee groepen. Hiermee zijn eenmalige kosten gemoeid voor plaatsing (€ 130.000) en verwijdering (€ 30.000), alsmede jaarlijkse huurlasten (€ 80.000, waarvan € 73.000 voor rekening van de gemeente). Uit de evaluatie van de pilot is gebleken dat Elementa een welkome aanvulling is binnen het aanbod Passend Onderwijs.
- Daarnaast bevat het voorstel structurele middelen een klein bedrag (€ 10.000) om de huurvergoeding aan Phanta Rei voor het gebruik van sportvelden op sportpark Escapade in overeenstemming te brengen met het feitelijk gebruik van 13 weken. De huidige vergoeding gaat nog uit van 8 weken. Gezien het belang van bewegen van jongeren in de buitenlucht wordt de vergoeding verhoogd.
- Noodzakelijke kosten voor tijdelijke huisvesting Amstelveen College en Keizer Karel College zijn tot en met 2020 in de begroting opgenomen, maar zijn langer nodig. Hierop wordt de begroting nu aangepast met € 100.000 in 2021, € 52.000 in 2022 en € 83.000 in 2023 (dit laatste bedrag is inclusief verwijderingskosten). Tegelijkertijd kan de begroting 2021 worden aangepast voor vrijval van een niet benodigd bedrag voor tijdelijke huisvesting De Linde (€ 550.000 voordelig).

### 2.4.3. Budgettair beeld algemene middelen, te dekken kapitaallasten

De kapitaallasten van de onrendabele investeringen komen ten laste van de algemene middelen. De mutaties in de eerste jaarschijven zijn per saldo beperkt, waardoor de kapitaallasten tot en met de jaarschijf 2024 structureel gedekt zijn en blijven binnen de kaders en besluitvorming bij de begrotingsraad november jl. Dat is ook het uitgangspunt voor dit meerjarig vastgesteld financieel kader.

Daarbij is van belang, dat voor deze eerste lichter investeringen, zoals vorig jaar opgenomen in het eerste investeringsplan, is gerekend met een rentelast van 0%. Voor de nieuwe aanmeldingen, c.q. voor de verdere toekomst is dit niet reëel. Ons liquiditeitsoverschot verdwijnt en meerjarig geen enkele rentelast indekken creëert een cumulerend risico bij een oplopende markttrente. Aansluitend bij de actuele rentedoorberekening aan grondexploitaties (commerciële projecten voor derden) is voor de nieuwe investeringen gerekend met 1,73% rentelast.

In de jaarschijf 2025, de nieuwe/laatste jaarschijf van de komende meerjarenbegroting 2022-2025 ontstaat een nog te dekken kapitaallastenbedrag van € 0,25 miljoen. De dekking hiervan is verwerkt in deze Perspectiefnota via de inzet van de stelposten nominaal en areaal, zoals vermeld in par. 2.1.3.



Onderstaand overzicht geeft een overzicht van de meerjarige ontwikkeling en dekking van de kapitaallasten.

<b>Kapitaallasten inv.plan maatsch. vastgoed</b>		bedragen x duizend euro					
Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027ev
kap.lasten inv.plan maatsch. Vastgoed							
# afschrijvingslasten	265	916	1.579	2.374	2.690	2.788	3.095
# rente 1,73% jr.sch. '25ev					67	135	348
weglek vrijval lagere rekenrente & onderuitputting/fasering	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
<b>totaal te dekken kapitaallasten</b>	<b>265</b>	<b>916</b>	<b>1.579</b>	<b>2.374</b>	<b>2.757</b>	<b>2.923</b>	<b>3.443</b>
structureel ingedekt cf NAV BGR '21				-2.353	-2.353	-2.353	-2.353
nieuwe/extra kapitaallasten '25ev				21	404	570	1.090
nog beschikbare stelpost toekomstige inv.ruimte				-21	-152	-152	-152
<b>Nog te dekken kapitaallasten</b>				<b>0</b>	<b>252</b>	<b>418</b>	<b>938</b>

De jaarschijf "2026ev" laat zien, dat de behoefte aan structurele ruimte voor kapitaallasten van nieuwe investeringen na de meerjarenbegroting 2022-2025 verder oploopt. Bij de nu opgenomen investeringsplanning gaat dat om € 0,4 miljoen in 2026 en € 0,9 miljoen in 2027ev. De toekomstige inpassing, c.q. dekking hiervan komt voortschrijdend aan de orde in het CUP 22-26 en de Perspectiefnota's 2023 en verder.

#### 2.4.4. Rendabele investeringen (investerings tbv derden)

In samenhang met bovenstaande investeringen uit gemeentelijke middelen bevat het investeringsplan maatschappelijk vastgoed ook investeringen waarvan de kapitaallasten in rekening worden gebracht bij derden (rendabele investeringen). Dit betreft een volume van € 11,5 miljoen en heeft betrekking op:

- Voorzieningen in combinatie met de zwembad investering (€ 7,7 miljoen; denksport, kantoren, gezondheidscentrum)
- Voorzieningen voor ko/bsn/nso in combinatie met onderwijshuisvesting (€ 3,8 miljoen.).

De kapitaallasten van de rendabele investeringen worden gedekt via huren.

Bestaande gedragslijn is, dat "bouwen voor (commerciële) derden" geen taak van de gemeente is. De uitzonderingen om dit toch te doen zijn het realiseren van combigebouwen waarin functies/voorzieningen sterk verweven zijn. De gemeente draagt hier een meerjarig risico, denk aan eventuele toekomstige (onverhoopte) leegstand en rentestijgingen. De opgenomen posten zijn onder voorbehoud van de nader uit te werken investeringsvoorstellen en daarbij te waarborgen randvoorwaarden.

Aansluitend bij de actuele rentedoorberekening aan grondexploitaties (commerciële projecten voor derden) is voor de rendabele investeringen gerekend met 1,73% rentelast.



Onderstaand een overzicht van het investeringsplan, onderdeel rendabele investeringen.

investeringsplan maatschappelijk vastgoed 2020-2026ev, rendabel			bedragen x duizend euro						
Omschrijving	invest. bedrag	jaren	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026ev
<u>Sport</u>									
2.1.2. Denksportcentr. in comb. met zwemb., rend.	1.970	'22/'24				1.970			
2.1.2. Kantoren Aveen Sport i.c.m. zwemb., rend.	2.200	'22/'24				2.200			
2.1.2. Gezondheidscentrum i.c.m. zwemb., rend.	3.500	'22/'24				3.500			
<u>Onderwijshuisvesting</u>									
2.1.9 Aanv. Krediet Landtong, kinderopv., rendabel	1.350	'21/'24		135	135	713	367		
<u>Nieuwe aanmeldingen PN22</u>									
2.1.4. Nieuwbouw Legmeer, bso/ko c.a., rendabel	p.m.	'26ev							p.m.
2.1.8 Nieuwbouw Orion, rendabel	2.500	'25				840	520	520	620
<b>Totaal</b>	<b>11.520</b>		0	135	135	9.223	887	520	620

#### 2.4.5. Nadere uitwerking uitgangspunten/werkwijze

Bij de instelling van het investeringsplan Maatschappelijk Vastgoed is aangegeven dat bij deze Perspectiefnota een nadere uitwerking zou volgen van de te hanteren uitgangspunten, aanvullend op de toen vastgestelde eerste inkadering (bijlage 2).

Die verdere uitwerking heeft geleid tot de volgende uitgangspunten:

- Rentetoerekening van 1,73% (rendabel en onrendabel);
- Onze meerjarenbegroting kent op taakveldniveau constante prijzen. Derhalve geen meerjarige indexering van investeringsbedragen. Wel een jaarlijkse toets van de bedragen, inclusief nominale actualisering indien nodig;
- Alleen activering kredieten voor gebouwen ("stenen"). Voorbereidingskredieten, eerste inrichting/onderwijsleerpakket en tijdelijke huisvesting via eenmalige middelen;
- Cf. de bestaande gedragslijn geen toepassing van de componentenmethode bij afschrijving, tenzij er bijzondere redenen zijn om dit wel te doen; Denk daarbij aan gebouwen en installaties, indien de gemeente verantwoordelijk is voor de vervanging van de installaties. Waar dit het geval is wordt dit in het lastenpercentage meegenomen, waarbij een deel wordt omgezet in een dotatie aan de meerjaren onderhoudsvoorziening. Bij onderwijshuisvesting is dit niet van toepassing.

#### **Voorstel 2**

Het investeringsplan maatschappelijk vastgoed 2021-2025 vast te stellen als kaderstellende meerjarige investeringsplanning, bestaande uit een onderdeel onrendabele investeringen (algemene middelen) van € 103,8 miljoen cf. het overzicht in paragraaf 2.4.1. en een onderdeel rendabele investeringen (dekking via huren) met een totaalvolume van € 11,5 miljoen cf. het overzicht in paragraaf 2.4.4.;

#### **Voorstel 3**

Een aanvullend krediet van € 1 miljoen te voteren voor renovatie/nieuwbouw KKC t.b.v. gasloze energievoorziening, waarvan € 770.000 te dekken uit te ontvangen subsidie en € 230.000 te dekken uit de reserve duurzaamheid zoals opgenomen in het voorstel eenmalige middelen.



## 2.5. Overige ontwikkelingen: Openstaande agenda en risico-analyse

### 2.5.0 Algemeen

In onze beschouwingen aan het begin van deze Perspectiefnota schetsen wij hoe de speerpunten van het College-Uitvoeringsprogramma 2018-2022 gestalte kregen en krijgen, met als doorgaande lijn dat we blijven doen wat nodig is, wendbaar, flexibel en proactief, ook in de actuele situatie met grote onzekerheid over de toekomstige financiële positie van gemeenten, in afwachting van een nieuw Regeerakkoord dat uitsluitend moet geven over Rijkscompensatie om de financiële verhouding weer op orde te brengen.

Het "blijven doen wat nodig is" is gewaarborgd met de concrete voorstellen in deze Perspectiefnota inclusief het opnemen en inpassen van de reële, noodzakelijk uitgaven voor 2021/2022. Mocht er voor Amstelveen geen afdoende structurele Rijkscompensatie komen voor de noodzakelijke structurele uitgaven, dan volgen in de loop van 2022 via het CUP 22-26 voorstellen en maatregelen die nodig zijn voor behoud van een structureel sluitende begroting. Op die manier vermijden we enerzijds ingrijpende bezuinigingen en/of lastenverhogingen die achteraf niet in die mate nodig blijken ("als het meevalt") en laten we anderzijds de rekening niet onnodig oplopen ("als het tegenvalt").

Deze paragraaf geeft profiel aan de opgave die zich thans aftekent voor 2022 en verder. Dit profiel wordt opgebouwd vanuit een risico-analyse en een openstaande beleidsagenda.

### 2.5.1. Risico-analyse

In deze paragraaf schetsen wij een beeld 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. Over de stand van het fonds rapporteren wij maandelijks via een collegebrief. Wij gaan eerst in op een aantal risico-aspecten in het kader van de financiële verhouding en vervolgens op een aantal overige risico's. Een uitvoeriger inventarisatie en behandeling van relevante risico's en weerstandscapaciteit krijgt jaarlijks een plek in de paragraaf Weerstandsvermogen in het boekwerk Programmabegroting.

### Financiële verhouding

Een grote risicofactor voor alle gemeenten is de financiële verhouding.

1. Het tekort Jeugdhulp/Wmo dat in 2022 door Amstelveen wordt opgevangen in afwachting van Rijkscompensatie is opgelopen tot € 8 miljoen (zie hiervoor paragraaf 2.2);
2. 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 is eveneens problematisch. In 2022 neemt Amstelveen op dit terrein in afwachting van Rijkscompensatie € 0,65 miljoen voor eigen rekening;
3. Het Rijk heeft in de meerjarige ontwikkeling van het gemeentefonds een opschalingskorting opgenomen van afgerond € 1 miljard, die wordt geëffectueerd in de periode 2018-2025. Voor Amstelveen betekent dit een nog te effectueren korting op de algemene uitkering in de jaarschijven 2023 tot en met 2025 van structureel € 1,85 miljoen;
4. Er loopt een traject om te komen tot een ingrijpende herziening van de verdeling van het gemeentefonds. In eerste aanleg (januari/februari 2021) hebben de fondsbeheerders voorlopige voorstellen gepresenteerd met een voordelige uitkomst voor Amstelveen. De Raad voor het Openbaar Bestuur heeft in een tussenbericht naar aanleiding van de adviesaanvraag op dit voorstel gevraagd om meer toelichting op de keuzes en effecten en heeft kritische kanttekeningen geplaatst bij de uitlegbaarheid van de uitkomsten, met name in het sociaal domein. Ook langs andere wegen is kritisch op de uitkomsten gereageerd. De heeft de Minister BZK ertoe gebracht te komen met een aangepast voorstel. Daarmee zijn de uitkomsten van een nieuw verdeelmodel hoogst onzeker. Als vuistregel komt 1% korting gemeentefonds overeen met circa € 1 miljoen;
5. De bekostiging van de bijstandsverstrekking via het BUIG-budget in samenhang met ontwikkeling van het lokale bijstandsvolume brengt budgettaire risico's met zich mee;
6. De macro-economische ontwikkeling, de betaalbaarheid van ons pensioenstelsel, de algehele ontwikkeling van de Rijksfinanciën, alsmede de doorwerking van dit alles richting gemeentebegroting zijn onzeker.





### Overige risico's

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

7. In een periode van opgaande conjunctuur, die in deze dynamische regio mogelijkheden biedt en investeringen vraagt, zijn tal van locatie-ontwikkelingsprojecten gestart. De gemeente is daarin deels faciliterend en deels participierend. De transformatie Legmeer, Kronenburg, De Scheg, Stadshart, en Oude Dorp/A9 zijn stuk voor stuk grote, complexe en langlopende projecten. De projecten komen uitvoeriger aan de orde in Hoofdstuk 3 van deze Perspectiefnota en verder geeft het afzonderlijke collegevoorstel actualisering grondexploitaties een beeld van de talrijke projecten die spelen in onze stad;
8. In samenhang met de hiervoor genoemde ambities kent de meerjarenbegroting ook substantiële bedragen voor ingeboekte opbrengsten uit locatie-ontwikkelingen. Het niet, lager en/of later realiseren van deze opbrengsten is een risico. Paragraaf 3.5. behandelt de stand en ontwikkeling van de algemene reserve. In totaal is in de jaren 2020-2024 een opbrengst van € 35 miljoen ingeboekt, waarvan € 15 miljoen vastgestelde grondexploitaties betreft en € 20 miljoen overige locatie-ontwikkelingen;
9. Het project A9 komt in uitvoering. Vanaf 2025, na de oplevering, komt 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;
10. Amstelveen kent een vergaande ambtelijke samenwerking met Aalsmeer. De toekomstige inrichting is op dit moment onderwerp van beraad en gesprek. De algemene dienstverleningsbijdrage 2021 die Aalsmeer betaalt bedraagt afgerond € 17 miljoen;
11. De laatste jaren is de hotelcapaciteit in Amstelveen zeer sterk gegroeid. In samenhang hiermee is de opbrengst toeristenbelasting in de meerjarenbegroting sterk toegenomen, waarbij ook rekening is gehouden met een tariefaanpassing richting regionaal tariefniveau. Vanwege de coronapandemie is de geraamde meeropbrengst tot en met 2022 incidenteel geschrapt (€ 1,1 miljoen);
12. De "leeftijdsopbouw van de Amstelveense wijken" betekent dat de lasten van beheer en instandhouding van de bestaande fysieke leefomgeving gaandeweg zullen toenemen.

### Gezonde vertrekpositie, goede weerstandscapaciteit

Tegenover grote risico's staat een gezonde vertrekpositie, zeker in vergelijking met vele andere gemeenten<sup>6</sup>. 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 Lokaal Coronafonds 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;
- b) Het bestaande Amstelveense beleid is niet in beton gegoten: de begroting bevat flexibiliteit, c.q. mogelijkheden om door andere keuzes te kunnen bijsturen op dreigende tekorten. Geschikt moment en instrument hiervoor is de opstelling van een nieuw CUP 22-26 in de loop van 2022, op een moment dat er ook meer duidelijkheid is over de financiële verhouding (gelden van het Rijk, Regeerakkoord) en de opgave waar we vervolgens nog voor staan. Het gaat dan om overwegingen en afwegingen of wij nog steeds de goede dingen doen in een veranderende samenlevingen en verschuivende prioriteiten. 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. Ter voorbereiding hiervan leveren wij een dossier op met verdiepingsinformatie, die over de volle breedte van de begroting inzichtelijk maakt waar de gemeente de beschikbare middelen aan besteedt. Een vorige diepgaande begrotingsdoorlichting is inmiddels geruime tijd geleden is, zodat dit een zinvolle exercitie zou kunnen zijn;

---

<sup>6</sup> Een bevestiging hiervan vormt een rapportage van BDO (januari 2021), waarin Amstelveen de maximale score behaald op een toetsing aan financiële kengetallen (blz. 4, 6 en 61) [https://www.bdo.nl/BDO\\_NL/media/bdo/PDF/BDO-Benchmark-Nederlandse-Gemeenten-2021.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](https://www.bdo.nl/BDO_NL/media/bdo/PDF/BDO-Benchmark-Nederlandse-Gemeenten-2021.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)



- 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 2021 kent een OZB-opbrengst van € 23,5 miljoen.

### 2.5.2. Openstaande agenda (p.m.-posten)

Het profiel voor de komende jaren beperkt zich niet tot een risico-analyse, maar krijgt ook gezicht via de dynamiek van nieuw opkomende ambities en maatschappelijke verwachtingen, die landen in een zich voortschrijdend ontwikkelende beleidsagenda. Onderstaand overzicht van p.m.-posten pretendeert geen limitatieve en/of volledige inventarisatie te bieden, maar wel een goede indruk van dit totale palet. Een afzonderlijke behandeling van deze posten zou te ver voeren voor het bestek van deze Perspectiefnota.

#### **P.M.-POSTEN: RISICO'S & OPENSTAANDE AGENDA**

Nr. Omschrijving

##### **0. Toekomst samenwerking AA**

##### **1. Rijkscompensatie na 2022 (div. posten)**

- a) Sociaal domein, tekorten Wmo/Jeugdhulp
- b) Fysiek domein, klimaatakkoord/Duurzaamheid, Omgevingswet
- c) Financiële verhouding overig (accessen, opschalingskorting, verdeelmodel)

##### **2. Eenmalige posten, vervolg af te wegen bij CUP 22-26**

- a) gratis OV ouderen
- b) voortzetting lief&leed straten
- c) lokale media
- d) ondersteuning leerplicht
- e) Uitvoeringsprogramma Mobiliteitsvisie
- f) ondermijning
- g) adviseur subsidieverwerving
- h) Wob/Woo-expertise
- i) bestekken groen (incidenteel budget t/m na '22)
- j) plaagdierbestrijding
- k) inkoop en aanbesteding wagenpark

##### **3. Sociaal domein / open eind**

- a) huiselijk geweld, verdere stijging aanvragen
- b) formatie Avenloket (groei aanvragen)
- c) onafhankelijke cliëntondersteuning
- d) armoedepreventie
- e) hulp bij huish.; begeleiding/respijtzorg; coll. vervoer; hulpmidd.; woningaanp.
- f) nieuwe wet Inburgering

##### **4. Projecten**

- a) onderwijshuisvesting/IHP
- b) beheer/inrichting A9/Oude Dorp, toekomst Stadshart
- c) transformatie Legmeer en Kronenburg, ontwikkeling De Scheg
- d) overige grote projecten

##### **5. Kunst en cultuur, beleidsagenda in brede zin**

- a) strategische adv.capaciteit / stadsprogrammeur locatie ontwikkelingen
- b) herijking financieringsmodel culturele instellingen
- c) toekomst Stadshart incl. bibliotheek en Cobra museum; museum Jan
- d) cultuureducatie in de wijken

##### **6. Overige ontwikkelingen**

- a) veiligheid/beheer wegen versus behoud bomen
- b) assetmanagement en beheerplannen wegen, c.a.; nota civiele kunstwerken
- c) businesscase grondbank (businesscase)
- d) businesscase Publiekzaken
- e) toekomstige invulling verkiezingen
- f) toezicht bestaande bouw
- g) afvoer/opslag inboedel woningontruimingen
- h) portokosten



## 2.6. Technische actualisering (nominaal, areaal, WOZ)

Deze paragraaf behandelt de begrotingsgrondslagen voor areaal en nominaal inclusief de hiermee samenhangende tariefindexatie (inflatiecorrectie).

### 2.6.1. 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.

### 2.6.2. Areaal

Areaaleffecten in de vorm van volumemutaties op de verdeelmaatstaven van de algemene uitkering gemeentefonds, waaronder de actualisatie van de aantallen inwoners en woonruimten per 1jan21, zijn opgenomen in het voorstel structurele middelen (toelichting in paragraaf 3.4.15.).

### 2.6.3. Nominaal

De conform stand beleid gehanteerde systematiek voor de nominale compensatie 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). Het stelselmatig achterwege laten van indexering komt neer op 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.
3. De loon- en prijsontwikkeling wordt 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 1:1,45.

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 1jan21 stijgen de sociale lasten met afgerond 1,15%, met name door een stijging van de pensioenpremie. Deze stijging komt vrijwel overeen met de hiervoor in de begroting opgenomen reservering van 1%;
2. In afwachting van een nieuw af te sluiten cao vanaf 1jan21 is de loonontwikkeling 2021 én 2022 nog niet bekend. Na verwerking van de stijging sociale lasten is voor de cao-ontwikkeling 2021 nog 1,85% ruimte beschikbaar. Voor de loonontwikkeling 2022 (cao plus sociale lasten) is een reservering van 2,5% opgenomen conform de bestaande meerjarenbegroting;
3. Op basis van de CPB-cijfers (maart 2021) is een prijscompensatie 2022 opgenomen van 1,6%. Dit is inclusief een kleine nacalculatie 2020/2021 van 0,1%. Dit komt lager uit dan ingedekte 2% prijsstijging in de bestaande meerjarenbegroting;
4. De algemene tariefindex (inflatiecorrectie) voor 2022 komt uit op 2% als afgerond gemiddelde van 1,6% prijscompensatie en 2,5% looncompensatie.



#### 2.6.4. Inzet stelposten areaal en nominaal

De loon- en prijsontwikkelingen worden voor het eerstkomende jaar reëel op detailniveau in de begroting verwerkt. In de meerjarenbegroting wordt de nominale ontwikkeling trendmatig ingedekt via een stelpost nominaal.

Daarnaast kent de begroting een stelpost areaal. De stelpost areaal heeft een tweeledig doel:

- In de eerste plaats worden via deze stelpost schommelingen in volumemutaties op de maatstafgegevens van verdeelmaatstaven verevend. Enerzijds plussen en minnen tussen verschillende maatstaven, anderzijds verschillen in de tijd tussen de verwerking in het gemeentefonds van mutaties op macroniveau en op gemeenteniveau;
- In de tweede plaats is er geen directe 1-op-1-relatie in tijd en omvang tussen areaaleffecten, c.q. autonome ontwikkelingen aan de uitgavenkant en aan de inkomstenkant. Deze stelpost biedt de mogelijkheid hier flexibel mee om te gaan. Een positief areaaleffect aan de inkomstenkant wordt via deze stelpost gereserveerd en de inzet verloopt als regel via integrale afweging bij de Perspectiefnota.

De stelposten nominaal en areaal zijn belangrijke stabilisatoren om schommelingen in en tussen jaren in de technische begrotingsgrondslagen en autonome ontwikkelingen op te vangen, c.q. te dempen.

De structurele voorstellen in deze Perspectiefnota beperken zich zoveel mogelijk tot autonome ontwikkelingen. Een belangrijk deel hiervan betreft hogere bijdragen aan gemeenschappelijke regelingen en de actualisering van inwoneraantallen waarin sprake is van nominale effecten en areaaleffecten. Als dekkingsmaatregel bevat deze Perspectiefnota de inzet van de stelposten nominaal en areaal. Daarin zijn ook de nog te dekken kapitaallasten van het investeringsplan maatschappelijk vastgoed meegenomen (paragraaf 2.4.3.). Het financieel totaaloverzicht in paragraaf 2.1.3 zet dit op een rij.

De ruimte binnen deze stelposten, inclusief het positieve effect van de hiervoor genoemde meevallende prijsontwikkeling, is hiermee geheel benut. Het gaat om afgerond € 0,5 miljoen in 2021, € 1,2 miljoen in 2022 tot en met 2024 en € 1,5 miljoen structureel vanaf 2025.

De mei- en septembercirculaire gemeentefonds zijn de reguliere ijkmomenten om de grondslagen voor nominaal en areaal opnieuw te bezien in samenhang met de ontwikkeling van (de nominale grondslagen in) het gemeentefonds. Daarnaast is in de huidige situatie ook de totstandkoming van een nieuwe cao een belangrijk ijkmoment, zij het dat onbekend is wanneer die nieuwe cao er zal zijn.

#### **Voorstel 4**

Ten aanzien van de nominale compensatie in de begroting 2022 rekening te houden met een prijscompensatie van 1,6%, een looncompensatie van 2,5% en een tariefindex van 2%.

#### **Voorstel 5**

Ter dekking van de extra structurele lasten in deze Perspectiefnota de stelpost areaal structureel te verlagen met € 245.000 met ingang van 2021 en de stelpost nominaal te verlagen met € 283.000 in 2021, met € 970.000 in 2022 en met € 1.222.000 structureel vanaf 2025 cf. het overzicht in paragraaf 2.1.3. sub. c3).



### **3. Projecten en vermogenspositie**

#### **3.0. Omgevingswet**

De invoering van de Omgevingswet (Ow) is een omvangrijke en complexe stelselwijziging die grote impact heeft op de rol, verantwoordelijkheden, beleids- en regelruimte van lokale overheden, en daarmee ook op de lokale gemeentefinanciën. Tegelijk met de invoering van de Ow hebben we te maken met de invoering van de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb). Ook deze stelselwijziging betekent een verandering van onze rol en verantwoordelijkheid in toetsing en handhaving. Dat komt doordat de kwaliteitsborging (o.a. toetsing op bouwbesluit) niet meer door de gemeente wordt uitgevoerd maar door een externe kwaliteitsborger. De gemeente houdt wel een verantwoordelijkheid voor de kwaliteit. De stapsgewijze invoering van deze wet heeft ook impact op de financiën van Amstelveen. Bij brief van 27 mei 2021 heeft de Minister van BZK aangegeven de inwerkingtredingsdatum van de Omgevingswet met een half jaar te willen verplaatsen van 1 januari 2022 naar 1 juli 2022. Na de zomer wordt een nieuw Koninklijk Besluit met de datum van 1 juli 2022 aan de Kamers voorgelegd. De inwerkingtredingsdatum van de Wkb schuift dan ook op naar 1 juli 2022.

De Omgevingswet is een volledig nieuw wettelijke kader dat het gros van alle regels en wetten rond de inrichting van de fysieke leefomgeving vereenvoudigt, beter op elkaar afstemt en integreert. De Omgevingswet reduceert het aantal regels voor de leefomgeving: van 26 wetten gaan we terug naar één wet. De Omgevingswet kent twee maatschappelijke doelen:

1. een veilige en gezonde fysieke leefomgeving en een goede omgevingskwaliteit bereiken en in stand houden;
2. de fysieke leefomgeving doelmatig beheren, gebruiken en ontwikkelen om er maatschappelijke behoeften mee te vervullen.

Uitgangspunten van de Omgevingswet zijn o.a. de regels inzichtelijker maken, voorspelbaarder maken en toegankelijker maken, maar vooral ook sneller beslissen. De Omgevingswet biedt meer ruimte voor maatschappelijk initiatief. De samenleving verandert. Inwoners en ondernemers zijn mondiger. Dat vraagt van ons een meer faciliterende houding, sneller werken en vooral meer in samenhang werken, Dat sluit naadloos aan op onze organisatiefocus van Snelheid, Bereikbaarheid en Samenhang (SBS).

Het was de verwachting vanuit het Rijk dat de stelselherziening ook zou leiden tot financiële besparingen voor de maatschappij als geheel. De eerste macro economische berekeningen geven aan, dat de gevolgen van deze wetswijziging financieel gezien niet zonder meer positief uitvallen voor de gemeente. Het is aan lokale overheden - en daarvoor is de decentrale ruimte bedoeld - om een eigen afweging te maken op basis van politiek bestuurlijke verantwoordelijkheid in de lokale context. Het effect daarvan kan dan zowel financieel gunstig als financieel minder gunstig zijn. Voor elke gemeente is het dan ook van belang individueel te bekijken wat of de invoering van de Omgevingswet, afgezet tegen de keuzes die gemaakt worden, alles bij elkaar genomen, financieel positief of negatief zal uitwerken. Er worden een drie scenario's uitgewerkt voor Amstelveen om een 1<sup>e</sup> beeld te becijferen van de structurele financiële effecten van de invoering van de Omgevingswet. De scenario's die worden uitgewerkt zijn:

1. Basisscenario met verandering in rijksregels zonder gebruik te maken van decentrale beleidsruimte
2. Plus scenario met gebruik van decentrale beleidsruimte niet financieel gedreven
3. Plus scenario met gebruik van decentrale beleidsruimte wel financieel gedreven.

Door het college wordt als uitgangspositie gesteld dat de dienstverlening op orde moet blijven. De financiële consequenties die voortkomen uit de uitwerking van de scenario's en de hierbij horende afwegingen, worden meegenomen in het CUP 22-26. Vooruitlopend op dit laatste hebben we, voor een goede voortgang van de noodzakelijke werkzaamheden, in het voorstel eenmalige middelen vier incidentele posten opgenomen voor een participatie adviseur ruimtelijke ontwikkelingen (€ 100.000), een adviseur gezondheid Omgevingswet (€ 124.000), een teamleider Omgevingsplannen en -vergunningen (€ 111.000) en een accountmanager Omgevingsdienst (€ 75.000).



### **3.1. Grote woningbouwprojecten: Legmeer, Kronenburg, De Scheg**

#### 3.1.0. Algemeen

De achterliggende jaren hebben we een bijstelling van het financieel beleid ingezet, waarmee we anticiperen op het opdrogen van de stroom van winstgevendende grondexploitaties door uitleggebieden, en het gaandeweg ouder worden van de bestaande wijken en voorzieningen. De oplopende beheeropgave vanwege de veroudering van de bestaande bebouwing betekent echter geen omslag van ontwikkelgemeente naar beheergemeente. Mede door ligging in een dynamische regio zijn en blijven er vele ontwikkelingen in de stad gaande. Die nieuwe ontwikkelingen zijn in veel gevallen “van grijs naar grijs” en niet langer “weiland naar bouwgrond”. Vanuit financiële optiek een geheel andere werkelijkheid: complexer en risicovoller en niet budgetneutraal, laat staan winstgevend, zeker met inachtneming van de dekking van bovenwijkse voorzieningen. Ook afwegingen om bij grondexploitaties de inhoudelijke invulling zwaarder te laten wegen en opbrengstmaximalisatie minder leidend te laten zijn beperken de (potentiële) inkomstenstroom.

Concreet spelen in Amstelveen op dit moment drie langjarige projecten die qua omvang en complexiteit een grote impact hebben: bedrijventerrein Legmeer, Kronenburg en De Scheg. Deze paragraaf geeft een korte schets van deze projecten.

#### 3.1.1. Legmeer

Op 27 mei 2020 stelde de gemeente de ontwikkelvisie Legmeer vast. Dit betreft de transformatie van een (gedateerd, door woonwijken ingeklemd) bedrijventerrein in een hoogwaardig, stedelijke woon- en verblijfsomgeving. Onderdeel van de business case Legmeer was een aanvraag voor een subsidie van de Woningbouwimpuls vanuit het Ministerie van BZK. Nadat de eerste aanvraag was afgewezen heeft de gemeente Amstelveen haar aanvraag in de tweede tranche toegekend zien worden voor een bedrag van € 9,2 miljoen. De gemeente houdt rekening met een eigen bijdrage van € 17,5 miljoen voor kosten projectorganisatie, nieuwbouw school en onrendabele top woningbouwprogramma. Met deze middelen stuurt de gemeente op de haalbare businesscase in de uitwerking naar het bestemmingsplan en exploitatieplan voor deze gebiedsontwikkeling.

Het totale project is 30 ha groot en kent een programma van circa 3.500 woningen en circa 100.000 m<sup>2</sup> bvo voorzieningen. Om het ontwikkeltempo voor de woningbouwimpuls van start bouw van 2.157 woningen in 10 jaar te kunnen halen, wordt een pragmatische ontwikkelstrategie uitgewerkt met daarin duidelijke ruimtelijke kaders voor de eigenaren in het gebied. Zodra het ontwerp bestemmingsplan en de proefverkaveling voor het gebied uitgewerkt zijn kan de grondexploitatie voor fase 1 aan de gemeenteraad worden aangeboden ter vaststelling. Naar verwachting het vierde kwartaal 2021.

Legmeer is een groot project, wat zich ook vertaalt in het risicoprofiel. Voor fase 1 zijn € 6 miljoen aan risico's meegenomen in de paragraaf weerstandsvermogen bij de jaarrekening 2020. Voor de fase daarna (na 10 jaar) zijn de risico's bepaald op € 3,5 miljoen, tot einde project. Parallel aan het uitwerken van de business case voor Legmeer wordt het risicobeheer uitgewerkt.

#### 3.1.2. Kronenburg

Op 8 mei 2019 stelde de gemeenteraad de gebiedsvisie Kronenburg-Uilenstede vast. Op Kronenburg is sprake van (gedeeltelijke) structurele leegstand van kantoren. Om het gebied leefbaar te houden en de leefbaarheid te vergroten is het wenselijk om te transformeren van monofunctioneel kantorengedrag naar een multifunctioneel en dynamisch woon-werkgebied met innovatief klimaat. De manier waarop staat verwoord in de gebiedsvisie Kronenburg-Uilenstede. De gebiedstransformatie is aangewezen als sleutelproject binnen de MRA in het kader van de versnellingsopgave woningbouw. De transformatie draagt bij aan het terugdringen van het tekort aan studentenhuysvesting in de regio. Herontwikkeling in het perspectief van “Nederland kennis- en innovatieland” – tot een veelzijdig stedelijk milieu met (tijdelijk) wonen en werken- draagt bij aan de concurrentiepositie van Amstelveen als kantorenlocatie en is daarmee een stimulans voor de werkgelegenheid.



Om bovenstaande ambitie te bereiken is voor het gebied Uilenstede-Kronenburg een bestemmingsplan (en beeldkwaliteitsplan) opgesteld. Het totale bestemmingsplangebied is ca. 25 ha. groot. Het bestemmingsplan maakt - naast een conserverend gedeelte - 2.500 studentenappartementen (onder tijdelijke bewoning middels campuscontracten) in de sociale huur, 1.580 extended stay appartementen, ca. 11.000 m<sup>2</sup> aan extra kantoorruimte, ca. 3.200 m<sup>2</sup> aan commerciële voorzieningen, 1600 m<sup>2</sup> aan maatschappelijke voorzieningen en 2.730 m<sup>2</sup> aan sportvoorzieningen mogelijk.

Vanwege bovenstaand maatschappelijk belang en de genoemde versnellingsopgave woningbouw, is er sprake van pro-actief faciliterend grondbeleid. Voor de ontwikkelingen zijn facilitaire en actieve grondexploitaties opgesteld, op basis van de gemaakte kostenverhaalafspraken met de betrokken exploitanten/eigenaren in het gebied, met een voor de gemeente sluitende business case.

Omdat de gemeente een maatschappelijk belang heeft bij de gebiedstransformatie Kronenburg zijn gemeente en marktpartijen een risicoverdeling overeengekomen in het kostenverhaal, inhoudende dat 2/3 van de kosten wordt afgedekt door bankgaranties. Rekening houdend met risico beperkende maatregelen bedraagt het netto risico voor de gemeente van de gedeeltelijke bankgarantie afgerond € 1 miljoen.

### 3.1.3. De Scheg

Op 30 september 2015 heeft de gemeenteraad de Ontwikkelvisie Scheg Noorder Legmeerpolder vastgesteld met ruimtelijke kaders voor de ontwikkeling van dit woongebied. Naar aanleiding van het Luchthavenindelingsbesluit in 2017 is de 20Ke-contour in zuidelijke richting opgeschoven. Het woonprogramma is gericht op aansluiting bij de woningbehoefte in Amstelveen ter stimulering van de doorstroming op de woningmarkt. Dit heeft geleid tot vaststelling van het Ruimtelijk Raamwerk De Scheg door de gemeenteraad op 12 februari 2020. Het totale project is ca. 60 ha groot en kent een programma van totaal ca. 1.300 woningen en een basisschool met aanvullende voorzieningen. De Scheg valt onder het Besluit Crisis- en herstelwet.

Voor De Scheg Oost heeft het college eind 2019 een Afsprakenkader met de initiatiefnemer van dit deelgebied gesloten. Het programma voorziet in 172 woningen, grondgebonden en appartementen. Voor De Scheg West is eveneens een stedenbouwkundig plan door initiatiefnemers en in samenspraak met de gemeente opgesteld. Eén en ander vormt de basis voor het opstellen en in procedure brengen van een voorontwerpbestemmingsplan.

Voor De Scheg Midden ligt het initiatief eveneens bij een private partij. Ook hiervoor wil de gemeente op korte termijn een voorontwerpbestemmingsplan opstellen en in procedure brengen.



## **3.2. Grote projecten mobiliteit en centrumontwikkeling**

### 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 budgetten en kredieten. Waar nodig, c.q. wenselijk leggen wij nieuwe voorstellen aan u voor.

De raad heeft laatstelijk in 2020 op basis van de Perspectiefnota 2021 en de Programmabegroting 2021 financiële middelen beschikbaar gesteld voor de extra kosten van de projectorganisatie en communicatie voor de periode tot en met 2024. Het vervolg na 2024 kan worden betrokken bij de opstelling van het CUP 22-26.

#### Investeringen

Voor de Amstelveenlijn is sprake van nazorgmaatregelen. Indien de nog beschikbare middelen mogelijk ontoereikend zijn, zullen wij hiervan in het 2<sup>e</sup> tijdvak 2021 melding maken.

Voor de inpassing van de A9 verwachten wij een budget van € 6 à 8 miljoen benodigd te hebben. Hiervoor zullen in een later stadium, kredietaanvragen aan de raad worden voorgelegd. De inbedding hiervan is bij uitstek een onderwerp voor de brede afweging in het kader van het CUP 22-26.

Dat laatste geldt ook voor de Stadshart. Op dit moment is nog niet duidelijk welke investeringen in de openbare ruimte benodigd zullen zijn en welke grondopbrengsten gegenereerd worden in de grondexploitatie Stadshart die hiervoor kunnen worden aangewend. Voor het Stadshart wordt de inrit van de Schouwburggarage verplaatst, waarvoor uw raad bij de begrotingsbehandeling 2021 een budget van € 1,4 miljoen excl. BTW beschikbaar heeft gesteld.

#### 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, toetsen van BLVC-plannen, omgevingsmanagement en communicatieadvies. Daarnaast is gemeentelijke inzet (engineering) nodig op de door derden te realiseren civieltechnische objecten van het A9-project 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 was ultimo 2020 uitgeput. De kosten tot en met 2024 zijn in de bestaande begroting opgenomen. Verlenging van de projectorganisatie en communicatie na 2024 wordt betrokken bij het CUP 22-26.





### 3.2.2. Investerings: Stand van zaken planvorming en uitvoering

#### Ombouw Amstelveenlijn

Op 13 december 2020 is de tramlijn 25 in gebruik genomen. Het is de verwachting dat alle werkzaamheden uitgevoerd door het project van de Vervoerregio medio 2021 worden afgerond. Een aantal werkzaamheden wordt nog in 2021 in opdracht van de Vervoerregio Amsterdam uitgevoerd door onze Gemeente. De kosten van deze activiteiten worden grotendeels vergoed door de Vervoerregio. Het gaat in totaal om een bedrag van € 875.000 in 2021.

In aansluiting op het project 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 (o.a. Stadshart, Marne, Bovenkerkerweg), vernieuwing van verkeersregelininstallaties. Uw raad heeft hiervoor in 2020 een budget van € 250.000 beschikbaar gesteld.

Over de inrichting van de middeneilanden van de rotondes bij de ongelijkvloerse kruisingen bij de haltes Kronenburg, Zonnestein en Sportlaan zijn nieuwe inzichten ontstaan. De middeneilanden hebben een afwerking met geel beton. De omgeving ervaart deze inrichting als stenig en stedelijk en er is een nadrukkelijke wens om de middeneilanden van de rotondes een groene inrichting te geven, die aansluit bij het herstel van de groenvoorzieningen langs de Beneluxbaan. Ook vanuit het perspectief van de verkeersveiligheid op de rotondes is geadviseerd om de middeneilanden van een groene inrichting te voorzien, omdat door het beperken van overzicht op de rotonde er minder snel gereden zal worden door gemotoriseerd verkeer.

De intentie is om de kosten voor het aanpassen van de zes middeneilanden bij de drie rotondes te dekken uit de middelen die in 2016 voor de Ombouw van Amstelveenlijn ter beschikking zijn gesteld en waarvoor de definitieve afrekening in 2021 door de VRA zal plaatsvinden. Wij streven ernaar met deze middelen de aanpassingen te dekken.

#### Meent

In 2016 is bij het vaststellen van de realisatieovereenkomst over de Ombouw van Amstelveenlijn een motie aangenomen om bij de halte Meent een noordelijk toegang te realiseren om loopafstanden naar de halte Meent vanuit de wijken en werkbestemmingen te beperken. In opdracht van de Vervoerregio Amsterdam zal de gemeente Amstelveen deze motie in 2021 uitvoeren.

#### Uithoornlijn

Begin 2020 is de realisatie van de Uithoornlijn aanbesteed. De voorbereiding van de uitvoering (2022-2024) loopt. Er zijn in 2019 afspraken met de VRA gemaakt over een bijdrage aan het viaduct over de N201 in 2023.

#### A9

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 het rioolgemaal Keizer Karelweg. 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 miljoen (ex BTW). De inrichtingskosten ramen wij – zoals eerder gemeld – voorlopig op € 6 a € 8 miljoen, waarvan de inpassing kan worden betrokken bij het CUP 22-26, waarna te gelegener tijd kredietaanvragen kunnen volgen.



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 nadat de noordelijke rijbaan van de verdiepte ligging is opgeleverd en in gebruik is genomen. De groencompensatie vindt plaats door de gemeente ten laste van het budget van € 1,1 miljoen dat Rijkswaterstaat voor dit doel heeft gereserveerd.

Het voorlopig ontwerp voor de inrichting van de overkapping Meander is gereed. De inrichtingskosten zijn begroot op €0,7 miljoen. (ex BTW). De eigenaar van het complex The Mayor heeft aan de gemeente een bijdrage verstrekt van 50% in de inrichtingskosten. Het inrichtingsplan voor de overkapping Oude Dorp wordt opgesteld als onderdeel van het project gebiedsvisie Oude Dorp.

De gemeenteraad heeft bij de Perspectiefnota 2020 ingestemd om een budget van € 903.000 te reserveren binnen de reserve grote projecten voor beoogde verbetering van het ontwerp van de Bomenbrug. Circa de helft van dit bedrag (€ 432.000) is aangewend voor de financiering van een trap met lift aan de noordzijde van de Bomenbrug (toegevoegd aan het project bij raadsbesluit van december 2018). Het resterend bedrag ad € 471.000 willen wij in 2021 ter beschikking stellen aan Rijkswaterstaat ter bekostiging van een aanpassing in het ontwerp van de verdiepte ligging die ten gunste komt van de helling van de Bomenbrug. Er zijn namelijk meerkosten ontstaan bij Rijkswaterstaat/aannemer VeenIX om te kunnen voldoen aan de door de gemeente gewenste ontwerpuitgangspunten voor wat betreft het hellingspercentage en de doorrijhoogte. De eis voor wat betreft de doorrijhoogte is vergroot van 3.65 naar 3.90 m omdat de elektrische bussen die tegenwoordig worden ingezet hoger zijn dan standaard bussen. Ter bekostiging van de meerkosten zullen wij aanspraak maken op een voor de Bomenbrug gereserveerd budget in de Investeringsagenda mobiliteit van de Vervoerregio. Wij ramen de bijdrage vanuit de VRA op € 432.000.

Met Rijkswaterstaat wordt gewerkt aan een in 2021 te effectueren grondruil, waarbij een stuk grond van de Staat der Nederlanden nabij de Krijgsman wordt verworven ten behoeve van een structurele parkeeroplossing voor de daar gevestigde bedrijven en een stuk grond (sportveld) van het Keizer Karelcollege wordt afgestoten ten behoeve van door RWS te realiseren watercompensatie. Het KKC wordt hiervoor gecompenseerd via een grondruil met een stuk grond tussen het sportveld en de school. Uit praktische overwegingen is overeen gekomen dat RWS (VeenIX) het bouwrijpmaken van dit perceel zal uitvoeren. De kosten en opbrengsten van al deze transacties worden verwerkt in een grondexploitatie met als taakstelling om te komen tot een sluitende begroting.

### 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 een adviseur vastgoedontwikkeling deel van uitmaken.

In 2019 heeft ons college aanvullend de concept Gebiedsvisie Traverse A9-Stadshart gepresenteerd. Deze zal naar verwachting in de loop van 2021 aan uw raad ter vaststelling wordt aangeboden, nadat er duidelijkheid is over de realisatie van een bioscoopcomplex. Een bioscoopcomplex is één van de pijlers van de Gebiedsvisie, net als het verplaatsen van de oprit van de Schouwburggarage, waarvoor u in 2020 een budget beschikbaar heeft gesteld van € 1,4 miljoen. De opzet is om het maken van de nieuwe oprit mee te nemen in het bouwplan van een bioscoopcomplex.

De realisatie van een 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 gedachte uitbreiding van de winkels aan de verlengde Rembrandtweg is vanwege de huidige marktomstandigheden voorlopig stop gezet. De beoogde herinrichting van de Rembrandtweg staat hiermee on hold en de financiële afweging tot herinrichting van de Rembrandtweg is aan het nieuwe college en de nieuwe gemeenteraad. Voor herontwikkeling van het Binnenhof, het Buitenplein, het voormalig warenhuis aan het Buitenplein en het leegstaande deel van het kantoorpand Handelsplein zijn plannen in een voorstadium.

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 nog onvoldoende uitgewerkt om te oordelen of gemeentelijke investeringskredieten benodigd zijn en zo ja, van welke omvang. Het vervolg kan worden betrokken bij de opstelling van het CUP 22-26.

### 3.2.3. Financiële totaaloverzicht 2020-2025 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.

Projectorganisatie grote projecten	eenmalig				
	Totaal	2021	2022	2023	2024
<b>Projectorganisatie en projectbegeleiding</b>	<b>1.900</b>	<b>590</b>	<b>490</b>	<b>410</b>	<b>410</b>
- Projectorganisatie intern A9	150	50	50	25	25
- Engineeringskosten	900	250	250	200	200
- Vergunningenmanagement en toezicht A9	600	225	125	125	125
- Ontwerp inrichting overkapping A9	90	25	25	20	20
- Kaderstelling Stadshart algemeen	100	25	25	25	25
- Onvoorzien, o.a. (juridische) advieskosten	60	15	15	15	15
<b>Communicatie:</b>	<b>1.000</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>
- Exploitatiekosten Amstelveen InZicht	800	200	200	200	200
- Overige communicatiekosten	600	150	150	150	150
- Inkomsten	-400	-100	-100	-100	-100
Totaal uitgaven	3.300	940	840	760	760
Totaal inkomsten	-400	-100	-100	-100	-100
<b>Benodigd budget</b>	<b>2.900</b>	<b>840</b>	<b>740</b>	<b>660</b>	<b>660</b>
<b>Beschikbaar budget</b>					
Restant budget per 1 jan 2021 (in reserves grote projecten)	657	340	317		
Reeds toegekend 2021-2025	2.240	500	340	700	700
<b>Totaal reeds toegekend</b>	<b>2.897</b>				
<b>Nog toe te kennen budget (neutrale fasering)</b>	<b>3</b>	0	83	-40	-40

Uitvoering A9	eenmalig					
	Totaal	2021	2022	2023	2024	2025
<b>via exploitatie</b>						
- Bijdrage RWS Bomenbrug (hellings%)	471	471				
- Naar vooruitbetaalde bedragen	-471	-471				
- Bijdrage RWS Meerkosten Bomenbrug	432	432				
- Inkomsten VRA meerkosten Bomenbrug	-432	-432				
- Groencompensatie A9	385	35	50	50	200	50
- Inkomsten groencompensatie van RWS	-385	-35	-50	-50	-200	-50
<b>via kredietvoting</b>						
- Aankoop woning Oude Dorp	0				pm	
- verrekening met reserves grote projecten	0	0		0	pm	
<b>Nog toe te kennen budget</b>	<b>0</b>	0	0	0	0	0



Uitvoering Uithoornlijn	eenmalig					
	Totaal	2021	2022	2023	2024	2025
<b>via exploitatie</b>						
Bijdrage verbreding viaduct N201	315			315		
Bijdrage derden	-158			-158		
Verrekening met reserves BTAZ	-158			-158		
<b>via kredietvoting</b>						
- Uitvoering projecten	0					
- Inkomsten	0					
<b>Nog toe te kennen budget</b>	<b>0</b>	0	0	0	0	0

Uitvoering Amstelveenlijn	eenmalig					
	Totaal	2021	2022	2023	2024	2025
<b>via exploitatie</b>						
<i>Uitgaven</i>						
Nazorg	99	99				
- Verrekening met reserve Amstelveenlijn	-99	-99				
<b>SubTotaal</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>via kredietvoting</b>						
Inpassing Amstelveenlijn	250	250				
Halte Meent	244	244				
Groencompensatie	875	875				
Inrichting Middeneilanden	0	pm				
Inkomsten						
- bijdrage Meent/groencompensatie	-1.062	-1.062				
- vooruitontvangen gemeente Amsterdam groencompensatie	-57	-57				
- toegekend budget	-250	-250				
<b>Subtotaal</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Nog toe te kennen budget</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Stadshart	eenmalig					
	Totaal	2021	2022	2023	2024	2025
<b>via exploitatie</b>						
- kwaliteitsverbetering Stadshart	69	39	30			
- verrekening met reserve Stadshart	-69	-39	-30			
<b>Nog toe te kennen budget</b>	<b>0</b>	0	0	0	0	0

### Voorstel 6

Ten aanzien van het onderdeel grote projecten mobiliteit en centrumontwikkeling: de actuele budgetten met bijbehorende dekking voor de uitvoeringskosten 2021-2025 van de projecten A9, Uithoornlijn, Amstelveenlijn en Stadshart vast te stellen conform de overzichten in paragraaf 3.2.3;



### **3.3. Meerjarenprojectplan Buitenruimte 2021-2024**

#### 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 concreet, 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" geïntroduceerd. Het projectenplan geeft een doorkijk voor de komende vier jaar met de bril van nu op, is altijd 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. verkeersregelinstallaties
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 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



### Uitvoeringsprogramma Mobiliteitsvisie

In dezelfde raadsvergadering als de Perspectiefnota wordt het Uitvoeringsprogramma Mobiliteitsvisie (UPMV) besproken. Verreweg het grootste deel van de maatregelen uit het UPMV kan worden gedekt uit de reguliere dotaties aan de buitenruimtereserves voor wegen, verkeer en verkeersregelininstallaties. Een groot deel van de dotatie aan deze reserves is bedoeld voor het op orde houden van het bestaande areaal. Er is beperkt ruimte voor kwaliteitsverbetering en functionele aanpassingen. Een uitzondering geldt voor het versneld verbeteren van fietsroutes in Amstelveen en voor het aanpakken van de meest urgente knelpunten in het wegennet. Hiervoor hebben wij aparte bedragen opgenomen in het voorstel eenmalige middelen in deze Perspectiefnota (totaal € 2 miljoen). Onder verwijzing naar het UPMV worden deze posten hieronder kort toegelicht.

#### *Versnelling kwaliteitsverbetering fietsroutenetwerk*

In de door de raad vastgestelde Mobiliteitsvisie Amstelveen 2020 is als een van de belangrijkste doelstellingen opgenomen om Amstelveen duurzaam bereikbaar te houden en actieve modaliteiten zoals de fiets, zo veel mogelijk te stimuleren. Op regionaal niveau is een uitgebreid en verfijnd fietsnetwerk vastgesteld, bestaande uit Metropoolregio-routes en Vervoerregionale routes. De Metropoolregio, Vervoerregio en Amstelveen streven gezamenlijk naar kwaliteitsverbetering van de routes in dit netwerk en de Vervoerregio draagt hier substantieel aan bij. Deze fietsroutes voldoen in Amstelveen nog lang niet overal aan het gewenste kwaliteitsniveau van comfortabel en veilig doorfietsen: gesloten (rode) verharding, voldoende breed en verlicht, en fietsers voorrang. Momenteel worden fietspaden waar mogelijk en haalbaar gelijktijdig met groot onderhoud op het gewenste niveau gebracht, binnen de beschikbare financiële middelen. Uit de jaarlijkse dotatie van in totaal ongeveer € 5,5 miljoen aan deze reserves wordt nu gemiddeld één fietstraject per jaar à 5 ton bekostigd.

De ambities uit de Mobiliteitsvisie vragen om meer snelheid in de gewenste kwaliteitsverbetering dan nu. Om de gewenste kwaliteit te bereiken, moeten we de komende 10 jaar meer meters maken: omvormen van tegels naar asfalt of beton, paden verbreden en beter verlichten waar mogelijk. Daarnaast willen we waar mogelijk kruispunten ombouwen naar rotondes, zodat fietsers en voetgangers voorrang krijgen én tegelijkertijd de doorstroming voor het overige verkeer verbetert. Hiertoe is in deze Perspectiefnota een eerste tranche van € 500.000 opgenomen. Het vervolg (9 jaar à € 500.000) kan worden betrokken bij de integrale afweging voor een nieuw CUP 22-26.

#### *Aanpak urgente knelpunten in het wegennet*

De bereikbaarheid van de zuid- en oostzijde van Amstelveen staat ernstig onder druk, nu en in de toekomst. Dit heeft ook gevolgen voor de verkeersveiligheid. Hoe drukker kruispunten worden, des te meer kans er is op ongevallen met ernstige afloop, zeker als er veel langzaam verkeer gebruik maakt van de kruispunten. De bereikbaarheid en verkeersafwikkeling in deze delen van Amstelveen wordt steeds nijpender, onder andere door de recente vaststelling van het bestemmingsplan De Kegel en door toename van verkeer nu en in de toekomst door de stedelijke ontwikkeling bij De Scheg, BTAZ, Startbaan, Legmeer en nieuwbouwwijken in Aalsmeer. Binnen de bestaande financiële mogelijkheden is er onvoldoende ruimte om deze knelpunten aan te pakken. Dat geldt ten eerste voor de gewenste verdubbeling van de Bovenkerkerweg, inclusief verbetering van de kruising met de Nesserlaan. Deze maatregel is essentieel voor een goede bereikbaarheid van Amstelveen en was in 2018 al voorbereid. Door de ligging op een veendijk is die verdubbeling technisch moeilijk te realiseren. Een tweede en derde maatregel ten bate van de bereikbaarheid van Amstelveen zijn de verbetering van de verkeerssituatie in de schoolomgeving bij de Van der Hooplaan en de verbetering van de verkeerssituatie op de Oranjebaan.

Voor de genoemde projecten is met de huidige budgetten ruim € 4,5 miljoen te financieren via het MPP. Aanvullend benodigd budget voor de voorbereiding en realisatie van het pakket aan maatregelen is € 1,5 miljoen eenmalig, waarvan € 1,0 miljoen voor de verdubbeling van de Bovenkerkerweg en € 0,5 miljoen voor het verbeteren van de verkeerssituatie rond de scholen bij de Van der Hooplaan. Dit budget is opgenomen in deze Perspectiefnota. Voor de aanpak van de Oranjebaan ten bate van de doorstroming, veiligheid, oversteekbaarheid, fiets- en OV-kwaliteit is door herprioritering in het MPP voldoende budget gevonden.



Een uitgebreider overzicht van maatregelen is opgenomen in een tekstuele versie van het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte (Bijlage A). Bijlage C bevat een projectenlijst met indicatieve planning.

### 3.3.3. Financieel

Financieel omvat het nu voorgelegde programma in totaliteit een omzetvolume van afgerond € 56 miljoen in de periode 2021-2024, waarvan € 13,4 miljoen in 2021. Meerjarig is in 2022 een piek te zien in de geraamde omzet. Dat jaar staan enkele grote reconstructies gepland en moeten diverse verkeersregelinstallaties worden vervangen. Een samenvattende specificatie met toelichting treft u aan in bijlage 2 in deze Perspectiefnota. De gedetailleerde projectenlijst met budgetten is als geheime bijlage B beschikbaar om de financiële belangen van de gemeente niet te schaden

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

Voor groot onderhoud aan en vervanging van civieltechnische kunstwerken is nu geen structureel budget beschikbaar. Zoals in de vorige Perspectiefnota is gesignaleerd neemt het belang hiervan toe door de oplopende leeftijd van bestaande kunstwerken en door de groei van het aantal en de omvang van de kunstwerken. Een Nota Civieltechnische Kunstwerken brengt dit in beeld, waarna de financiële vertaling kan worden betrokken bij de integrale afweging voor een nieuw CUP 22-26. In afwachting hiervan zijn maatregelen aan kunstwerken in dit MPP dus nog terughoudend gepland.

### **Voorstel 7**

(a) kennis te nemen van het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte 2021-2024 conform bijlage 2 in deze Perspectiefnota, de afzonderlijke bijlagen A en C, alsmede van de budgettenlijst conform de geheime bijlage B;

(b) in te stemmen met onderstaande recapitulatie als kader voor de uitvoering en verantwoording:

<b>RECAPITULATIE MEERJARENPROJECTENPLAN BUITENRUIMTE AMSTELVEEN 2021-2024</b>						
bedragen x 1.000 euro						
Taakveld	Omschrijving onderdeel meerjarenprojectenplan	Totaal	2021	2022	2023	2024
2.1 Verkeer en vervoer	-wegen	24.337	6.820	7.333	5.738	4.446
	-verkeer	7.157	1.359	1.404	3.664	730
	-verkeersregelinstallaties	3.823	859	1.870	954	140
	-openbare verlichting	2.268	467	867	467	467
5.7 Openbaar groen en openluchtrecreatie	-groen, water en spelen	4.769	1.383	1.710	788	888
7.2 Riolering	-riolering	13.601	2.478	4.365	1.334	5.424
	Totaal	55.956	13.366	17.550	12.945	12.095



### 3.4. Voorstel eenmalige middelen Perspectiefnota 2022

#### 3.4.1. Totaaloverzicht en voorstel

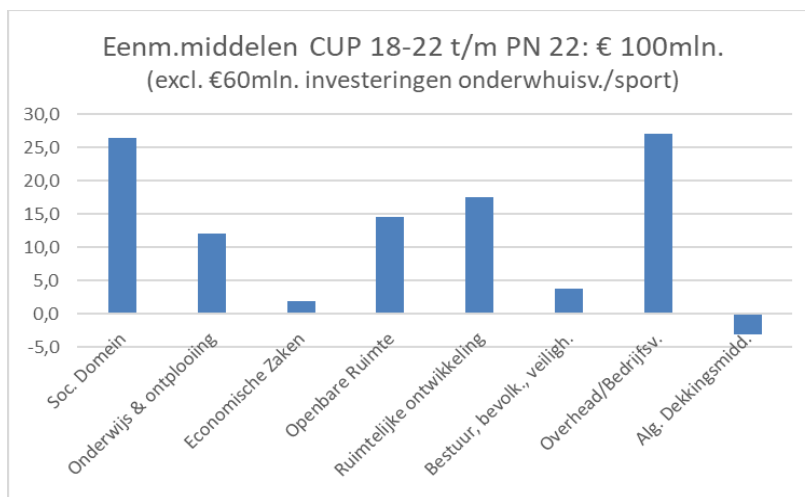
In deze Perspectiefnota leggen wij een voorstel eenmalige middelen aan u voor, waarmee wij blijven doen wat nodig is voor Amstelveen. Daarbij hebben wij ons hoofdzakelijk gericht op de jaarschijven 2021/2022 en betreft het grootste deel van het gevraagde bedrag het opvangen van de tekorten Wmo/Jeugdhulp in afwachting van (uitsluitel over) Rijkscompensatie. Mocht er voor Amstelveen geen afdoende structurele Rijkscompensatie komen voor de noodzakelijke structurele uitgaven, dan volgen in de loop van 2022 via het CUP 22-26 voorstellen en maatregelen die nodig zijn voor behoud van een structureel sluitende begroting. Op die manier vermijden we enerzijds ingrijpende bezuinigingen en/of lastenverhogingen die achteraf niet in die mate nodig blijken ("als het meevalt") en laten we anderzijds de rekening niet onnodig oplopen ("als het tegenvalt").

Het pakket dat wij voorleggen bedraagt in totaal ruim € 15,9 miljoen. Hiervan betreft € 3,65 miljoen de inzet van middelen uit de reserve duurzaamheid. Per saldo resteert € 12,25 miljoen ten laste van de algemene reserve. Het Lokaal Coronafonds en de tekorten Wmo/Jeugdhulp betekenen een forse aanslag op de algemene reserve (zie ook paragraaf 2.2. voor dit laatste). Niettemin blijft de reservepositie op een acceptabel niveau (zie verder paragraaf 3.5.).

Het totaalbedrag aan voorstellen eenmalige middelen vanaf het CUP 18-22 tot en met deze Perspectiefnota bedraagt afgerond € 100 miljoen. Daarnaast is nog afgerond € 60 miljoen vrijgemaakt voor investeringen in onderwijshuisvesting (€ 40 miljoen) en sport (€ 20 miljoen) via het investeringsplan maatschappelijk vastgoed (par. 2.4.).

#### Totaal voorstellen eenmalige middelen CUP 18-22 t/m PN 22

Totaal	bedragen x € 1 miljoen						
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>100,4</b>	13,4	25,8	30,3	24,3	3,8	2,3	0,5



Onderstaand overzicht zet het voorstel eenmalige middelen op een rij. Erna volgt een postgewijze toelichting. [Bijlage 3](#) geeft een specificatie van de reeds eerder toegekende middelen 2019-2024 vanaf het CUP 18-22 tot aan deze Perspectiefnota (totaal afgerond € 84,5 miljoen).

#### Voorstel 8

In te stemmen met het voorstel eenmalige middelen conform het overzicht in paragraaf 3.4.1 met een totaalbedrag van € 12.268.000, waarvan € 2.076.000 in 2021, € 8.842.000 in 2022, € 335.000 in 2023, € 585.000 in 2024 en € 430.000 in 2025;





<b>Totaaloverzicht voorstel eenmalige middelen Perspectiefnota 2022</b>		bedragen x 1.000 euro					
Omschrijving	port.-houder	eenmalig					toelichting paragraaf
		2021	2022	2023	2024	2025	
<b>1. SOCIAAL DOMEIN</b>							
Div. ontwikkelingen cf. uitwerking par. 2.2.	div.	2.980	4.997				2.2.2.
<b>sub-totaal Sociaal Domein</b>		<b>2.980</b>	<b>4.997</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>2. ONDERWIJS &amp; ONTPLOOITING</b>							
Voortzetting verduurzaming sport (incl. "BOSA") * inzet reserve duurzaamheid	El/Go		200	200			3.5.2.
Lokale omroepen (raadsbesluit 24mrt21)	El	41	41	-150			3.4.2.
Lokale Cultuuragenda (div. posten)	Ra	161	480				3.4.3.
<u>Onderwijshuisvesting</u>							
# Tijd. Huisv. De Linde (gewijzigde invulling)	Be	-550					2.4.2.
# Orion, voorb.kred. & tijdelijke huisvesting	Be	100	200		400	400	
# Tijd. Huisv. Sch. of Onderst. & Elementa	Be	130				30	
Bijdrage gasloos KKC	Go/Be	230					
* tlv reserve duurzaamheid		-230					
# Tijd. Huisv. Aveen College en KKC	Be	100	52	83			
Ondersteuning leerplicht (structureel maken) * bijdrage Aalsmeer	Be	26	68				3.4.4.
		-7	-17				
<b>sub-totaal Onderwijs en ontplooiing</b>		<b>1</b>	<b>874</b>	<b>133</b>	<b>400</b>	<b>430</b>	
<b>3. ECONOMIE &amp; DUURZAAMHEID</b> (Invulling duurzaamheid via andere programma's)							
<b>4. OPENBARE RUIMTE</b> <u>Duurzaamheid (progr.4)</u>							
# Formatie duurzaamheid structureel maken	Go		45	45	245		3.5.2.
# Zon op daken		36	140	140			
# Groen op daken		50	50				
# Subsidiereg.energ.maatr. verduurz. woningen	Go		250	250			
# Watervriendelijke tuinen (motie)	Go	80	80				
# Collegebeleid duurzaamheid * tlv reserve duurzaamheid	Go					50	
		-166	-565	-435	-245	-50	
Gladheidsbestrijding bij extreme sneeuwval	Go	320					3.4.5.
Plaagdierbestrijding, uitbreiding formatie	Go		78				3.4.6.
Opruimen volkstuinten spoordijk	Go/Ra		100				3.4.7.
Eindafrekening knoop Oudekerkerlaan	El	227					3.4.8.
Visie Ondergrond, opstart uitv.agenda	Go	50	75				3.4.9.
Uitvoeringsprogramma Mobiliteitsvisie	El		2.000				3.3.2.
<u>kostendekkende exploitaties</u>							
Meerkosten nascheiding PMD door AEB	Go	136					4.2.5.
Aanpassen ondergrondse containers papier, c.a	Go	265					4.2.5.
Startkrediet nieuw werfgebouw Zorgvlied	Ba	100					4.2.7.
dekking via egalisatie ('21) en/of tarieven ('22ev)		-501					
<b>sub-totaal Openbare ruimte</b>		<b>597</b>	<b>2.253</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>5. RUIMTELIJKE ONTWIKKELING</b> <u>Duurzaamheid (progr.5)</u>							
Zonnepanelen op gemeentelijke daken * tlv/tgv reserve duurzaamheid	Be/Go		1.670	-1.670			3.5.2.
Parkeerexploitatie	Go	80					4.2.3.
Woonakkoord AM	El	11	16				3.4.10.
Participatie adviseur ruimtelijke ontwikkelingen	Go	50	100				3.0.
Adviseur Gezondheid ihkv Omgevingswet	Go		124				3.0.
Teamleider Omgevingsplannen en -vergunningen * bijdrage Aalsmeer	Go/Ra		146				3.0.
			-37				
Accountmanager Omgevingsdienst * bijdrage Aalsmeer	Ra		100				3.0.
			-25				
<b>sub-totaal Ruimtelijke ontwikkeling</b>		<b>141</b>	<b>424</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>6. BESTUUR, BEVOLKING EN VEILIGHEID</b>							
gemeenteraadsverkiezingen 2022	Bu	15	170				3.4.11.
Ondermijning	Bu			65	185		3.4.12.
<b>sub-totaal Bestuur, bevolking en veiligheid</b>		<b>15</b>	<b>170</b>	<b>65</b>	<b>185</b>	<b>0</b>	
<b>7. OVERHEAD / Bedrijfsvoering</b>							
Adviseur subsidievererving	Bu			137			3.4.13.
Wob/Woo-expertise	Be	124	124				3.4.14.
<b>sub-totaal Bedrijfsvoering</b>		<b>124</b>	<b>124</b>	<b>137</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>8. ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN</b>							
dividend BNG	Ra	-50					3.4.15.
decembercirculaire gemeentefonds 2020	Ra	-888					3.4.15.
maartbrief BZK, 4e coronacompensatiepakket	Ra	-844					3.4.15.
<b>sub-totaal Algemene Dekkingsmiddelen</b>		<b>-1.782</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>TOTAAL</b>		<b>2.076</b>	<b>8.842</b>	<b>335</b>	<b>585</b>	<b>430</b>	
cumulatief		2.076	10.918	11.253	11.838	12.268	



### 3.4.2. Lokale omroepen

De aanwijzing en bekostiging van de lokale (publieke) omroep kent momenteel veel dynamiek. Het werkveld is complexer en omvangrijker geworden. In lijn met de besluitvorming in de raad hebben wij in 2021 en in 2022 € 41.000 opgenomen voor ambtelijke inzet. Structureel hebben wij € 5.000 opgenomen voor de instandhouding van een adviesraad.

### 3.4.3. Lokale cultuuragenda

Kunst en Cultuur is een belangrijk speerpunt van dit college. Kunst en cultuur dragen bij aan de ontplooiing van de inwoners en het college wil zoveel mogelijk mensen in aanrakingen brengen met kunst en cultuur. De cultuuragenda is daarvoor vernieuwd. Deze Perspectiefnota bevat de volgende posten:

Omschrijving		eenmalig		structureel
		2021	2022	2021ev
a) Intensivering inzet kunst en cultuur (voortz.)	Ra		147	
b) Kunstregistratie	Ra	46		12
* binnen bestaand budget				-2
c) Online Platform kunst en cultuur	Ra	35		
d) Promotie kunst en cultuur (n.a.v. motie raad)	Ra	15	36	
* binnen bestaand budget		-15		
* 50% bijdrage door culturele instellingen			-18	
e) Historie van Amstelveen	Ra		70	
f) Ondersteuning Bostheater (incl. motie)	Ra	50	25	
g) Museum Jan	Ra		170	
h) Onderzoek toekomst Cobra museum	Ra	30	50	
i) Bereikbaarheid Cobra museum	Ra	25		
* binnen bestaand budget		-25		
j) Kunst buitenruimte, vervallen project Art Zuid	Ra	-127		
* herbestemming via coronaproof alternatief		127		
k) Ondersteuning Amstelveens Poppentheater	Ra			25
* binnen bestaand budget				-6
<b>Totaal</b>		<b>161</b>	<b>480</b>	<b>29</b>

- **Ad a):** Het realiseren van de ambities uit onze vernieuwde cultuuragenda vraagt een stevige en domeinoverstijgende strategische adviescapaciteit. De hiervoor reeds eenmalig tot en met 2021 toegekende middelen worden verlengd tot 2022. De besluitvorming over het vervolg kan dan worden betrokken worden bij het CUP 22-26.
- **Ad. b/c):** Zowel de concerncontroller als de Adviescommissie Beeldende Kunst heeft gesignaleerd, dat we op dit moment niet beschikken over een goede registratie van de kunstcollectie. Dit wordt nu opgepakt, zowel de eenmalige opzet als het borgen van het orde houden met een collectiebeheersysteem. Dit collectiebeheersysteem biedt de mogelijkheid om de kunstcollectie digitaal te ontsluiten. De gemeentelijke kunstcollectie wordt hiermee inzichtelijk gemaakt voor alle inwoners van Amstelveen. Dit past goed binnen de huidige tijd, waarin publiek steeds vaker online toegang krijgt tot kunst en cultuur.
- **Ad d):** De lokale en regionale promotie van het culturele aanbod behoeft aanvulling om beter op alle doelgroepen afgestemd te worden. Er wordt daarom een online promotiecampagne ontwikkeld en een pilot gestart met UIT Magazine om een uitneembare UIT-agenda te verspreiden in de regio.
- **Ad e):** In de afgelopen collegeperiode (2018-2022) is met het programma Historisch Besef ingezet op het vergroten van de kennis van de lokale geschiedenis. Hiervoor bleek veel enthousiasme en animo vanuit de samenleving. Verschillende projecten zijn op basis van participatie tot stand gekomen, en een succes gebleken. Het doel van het programma, om draagvlak te creëren en kennis te vergroten van de lokale geschiedenis, is behaald. Hoewel de wens, naar verwachting, niet bestaat om het programma Historisch Besef structureel voort te zetten, bestaat de wens wel om het komende jaar nog initiatieven vanuit de samenleving en projecten met betrekking tot dit thema te kunnen ondersteunen. Daarom wordt eenmalig budget ter hoogte van € 70.000 euro aangevraagd voor het jaar 2022.



- Ad. f): Het Amsterdamse Bostheater heeft voor de periode 2019 – 2021 een jaarlijkse Amstelveense stimuleringssubsidie van € 25.000 ontvangen, nadat een motie hierover in 2019 unaniem werd aangenomen in de Amstelveense gemeenteraad. Het Bostheater wordt gezien als een laagdrempelige cultuurinstelling voor alle leeftijdscategorieën vanwege de programmering, het prijsbeleid en de sfeer en entourage. Deze Perspectiefnota bevat aanvullende financiële ondersteuning (€ 50.000 in 2021 en € 25.000 in 2022) vanuit goed rentmeesterschap, in samenhang met positieve besluitvorming door de gemeente Amsterdam over een bijdrage voor het Bostheater.
- Ad g): Museum Jan heeft in 2019, 2020 en 2021 jaarlijks een subsidie van € 225.000 ontvangen voor de exploitatie en professionalisering van het museum. Deze subsidie is gekoppeld aan een strategisch plan. Door de coronamaatregelen draait Museum Jan in 2020 en 2021 andere jaren dan bij de verlenging van de subsidie was voorzien. Om het strategisch plan te vervullen bevat dit voorstel een verlenging van de subsidie met € 170.000 in 2022, waarna in 2022 een eindevaluatie plaatsvindt.
- Ad h/i): In het Coalitieakkoord 2018-2022 is de herijking van de subsidierelatie met het Cobra Museum opgenomen. In het kader van het onderzoek naar een bestendige toekomst voor het Cobra Museum adviseert de Amstelveense Adviesraad voor Cultuur (AAC) om dit inhoudelijk en procesmatig in goede banen te leiden door een onafhankelijke kwartiermaker aan te stellen. Voor 2021 is een incidenteel bedrag opgenomen voor gemeentelijke co-financiering in de kosten van de organisatie van een grote publiekstrekker. De gemeentelijke bijdrage is gebonden aan de voorwaarde dat het Cobra Museum het museum gratis openstelt voor scholieren uit het voortgezet onderwijs in Amstelveen
- Ad j): In het CUP 2018-2022 is via amendement € 150.000 toegekend voor Buitenkunst. De geplande invulling hiervan met ArtZuid Amstelveen kan geen doorgang kan vinden, zoals gemeld bij collegebrief van 23 maart 2021. Er zijn al wel voorbereidingskosten gemaakt. Wij stellen voor het nog beschikbare bedrag ad. € 127.000 aan te wenden voor een alternatief project voor kunst in de openbare ruimte (buitenkunst). Daarbij denken wij aan een project afgestemd op de behoefte van de inwoners en passend bij de huidige (corona)periode.
- Ad k): Het Amstelveens Poppentheater is een kleine organisatie met een beperkte subsidie. In ons voorstel structurele middelen hebben wij een bedrag opgenomen om een professionaliseringslag te maken om toekomstbestendiger te worden. Het Amstelveens Poppentheater is een belangrijke voorziening voor de gemeente, daar het specifiek aanbod heeft voor de jeugd. Uit het inwonersonderzoek blijkt dat hier met name onder gezinnen grote behoefte aan is.

#### 3.4.4. Ondersteuning leerplicht

Binnen de huidige formatieve kaders kan de ambtelijke organisatie de leerplichtfunctie niet op voldoende kwaliteitsniveau uitvoeren. De schoen wringt bij de invulling van de administratie. Daarom is het voorstel de eerder toegekende incidentele uitbreiding voort te zetten (bijdrage Amstelveen € 19.000 in 2021 en € 51.000 in 2022). Besluitvorming over het vervolg kan betrokken worden bij het CUP 22-26.

#### 3.4.5. Gladheidsbestrijding bij extreme sneeuwval

De gladheidsbestrijding in Amstelveen is vooral gericht op preventief strooien. Bij extreme sneeuwval is er te weinig capaciteit om volgens de richtlijnen van de CROW de wegen schoon te krijgen (3,5 uur op de doorgaande routes, fietspaden en binnen 48 uur de overige belangrijke wegen). In Amstelveen was in februari 2021 ca 13,5 uur benodigd om de doorgaande routes schoon te krijgen en ca 72 uur voor de overige belangrijke wegen. Om te komen tot een verbetering van de gladheidsbestrijding bij extreme sneeuwval bevat deze Perspectiefnota een incidentele investering van € 320.000 en een structureel bedrag van € 54.000. Dit betreft de aanschaf van twee extra strooiers (één voor doorgaande wegen en één voor fietspaden), een kantensnijder/borstel, alsmede een eenmalig bedrag voor routoptimalisatie en begeleiding van de uitbreiding.

#### 3.4.6. Plaagdierbestrijding

Een toename van (meldingen van) overlast door plaagdieren in de openbare ruimte vraagt extra inzet. Hiervoor hebben wij € 78.000 opgenomen voor het jaar 2022. Besluitvorming over het vervolg kan betrokken worden bij het CUP 22-26.



#### 3.4.7. Volkstuinen spoordijk

De afgelopen jaren is de gemeente regelmatig benaderd met klachten over overlast door de volkstuinen bij de spoordijk. In september 2019 heeft een schouw plaatsgevonden, waarbij bewoners de wens uitspraken om de (veelal illegale) bouwwerken te ontruimen en te vervangen door een groene (dichtere) beplantingssingel ter compensatie van de gekapte bomen. Hiermee is een stevig prijskaartje gemoeid van circa een half miljoen euro. In de tussentijd hebben zich weinig incidenten van overlast voorgedaan en is er contact geweest met de volkstuinders over een alternatieve aanpak: Er komt een actie waarin de tuinders in eerste instantie zelf hun verontreinigende materialen afvoeren en meehelpen aan herstelwerk aan de spoordijkbeplanting. Ongebruikte/verloederde tuinen worden opgeruimd en ingeplant met bosplantsoen. Ten slotte wordt in kaart gebracht welke ernstige verontreinigingen aanwezig zijn en worden de mogelijkheden van handhaving en gedogen nader bezien. Wij hebben voor deze alternatieve aanpak een bedrag van € 100.000 opgenomen.

#### 3.4.8. Eindafrekening knooppunt Ouderkerkerlaan

Op 4 november 2020 is de Knoop Ouderkerkerlaan feestelijk geopend. Het project Knooppunt Ouderkerkerlaan is een zeer omvangrijk project geweest met een investeringsvolume van € 12,4 miljoen. Het project had een nauwe samenhang met de ombouw van de Amstelveenlijn en is voor het overgrote deel extern gefinancierd (VRA en RWS). In de afronding en eindafrekening resteren nog groenwerkzaamheden (€ 50.000) en enkele financiële meevallers en tegenvallers na afronding van de onderhandelingen met de Vervoersregio (per saldo € 177.000 bijdrage Amstelveen). Dit eindresultaat ligt in de orde van de risicomelding in de Perspectiefnota 2021

#### 3.4.9. Visie Ondergrond

De gemeente Amstelveen staat de komende jaren voor grote uitdagingen in het fysieke domein (verdichting, energietransitie, klimaatadaptatie, nieuwe ondergrondse infrastructuur) die een steeds groter beroep doen op de ondergrondse ruimte en kwaliteiten. Daardoor neemt de drukte in de ondergrond toe en wordt het lastiger om onze ambities in de openbare ruimte te kunnen blijven realiseren. Om te kunnen blijven groeien, ons groene karakter vast te houden en onze ondergrond te beschermen, is een visie op de ondergrond essentieel. In 2020 is visie ondergrond en een daarbij behorende uitvoeringsagenda opgesteld. De ondergrond is een nieuw beleidsterrein, om de uitvoeringsagenda te realiseren zijn –zeker bij de opstart- extra middelen noodzakelijk. Hiervoor hebben wij € 50.000 opgenomen in 2021 en € 25.000 in 2022. Besluitvorming over het vervolg kan betrokken worden bij het CUP 22-26.

#### 3.4.10. Woonakkoord AM

Vanuit de Provinciale Woonagenda Noord-Holland zijn gemeenten verplicht om samen te werken op het beleidsveld Wonen. Dit is geformaliseerd in een woonakkoord regio Amstelland-Meerlanden met als belangrijke ambitie het versnellen van de woningbouwrealisatie. Het gevraagde budget 2022 (€ 16.000) is voor uitvoering van de acties in woonakkoord. In 2021 is een bedrag opgenomen voor nagekomen kosten uit het vorige woonakkoord (€ 11.000).

#### 3.4.11. Gemeenteraadsverkiezingen, nieuwe gemeenteraad

Op 16 maart 2022 zijn de gemeenteraadsverkiezingen. Voor deze verkiezingen, is extra budget noodzakelijk (€ 15.000 in 2021 en € 170.000 in 2022) voor opkomstbevordering, afscheid van de oude en installatie van de nieuwe raad en het inwerkprogramma voor de nieuwe raad. Van het totaalbedrag is € 85.000 gereserveerd voor de aanschaf van nieuwe Ipads voor raads- en burgerleden inclusief licenties. De bedragen zijn gebaseerd op de kosten die vier jaar geleden voor de gemeenteraadsverkiezingen zijn gemaakt



#### 3.4.12. Ondernijning

Ondernijning is een complex maatschappelijk probleem. Het gaat om het gebruik van legale structuren voor criminele praktijken; verwevenheid van bovenwereld en onderwereld. Het varieert van illegale drugscriminaliteit tot beïnvloeding van bestuurders en van mensenhandel tot het faciliteren van criminelen. Ook het ronselen van jeugd om via criminele activiteiten snel geld te verdienen is een onderdeel. Er is een plan van aanpak ondernijning met vier pijlers:

1. De gemeentelijke informatiepositie
2. Het arsenaal aan (bestuurlijke) maatregelen
3. Een weerbare gemeente
4. Regionale samenwerking

December 2019 is incidenteel budget beschikbaar gesteld voor de jaren 2020, 2021 en 2022, waarvan een deel door budgetoverheveling vanuit de opstart in 2020 nog kan worden ingezet in 2023. Er is echter (ook) structurele inzet nodig. Met de voorstellen in deze Perspectiefnota wordt binnen de bestaande begroting € 120.000 gedekt door inbreng/verschuivingen van budgetten (crisisbeheersing, woninginbraken, communicatie, radicalisering en bibobondersteuning Amsterdam). Daarnaast wordt de incidentele middeleninzet verlengd tot en met 2024. Verdere besluitvorming over het vervolg kan betrokken worden bij het CUP 22-26.

#### 3.4.13. Adviseur subsidieverwerving

Voor de komende jaren hebben we als stad een aantal grote opgaven, met name op het gebied van duurzaamheid, de groei van de stad, bereikbaarheid en het sociaal domein. Subsidies en andere financieringsvormen zijn van groot belang om deze ambities haalbaar te maken. Zo biedt het nieuwe meerjarige EU subsidieprogramma (2021-2027), waar het EU Coronaherstelfonds onderdeel van uitmaakt, kansen voor de gemeente om te investeren in de lokale economische en sociale gevolgen van de coronacrisis. Een adviseur subsidieverwerving zet in op het optimaal benutten van subsidiemogelijkheden. Voorbeelden van recent toegekende subsidies zijn Innovatieve klimaatadaptatieve maatregelen Franshalslaan (subsidie van Provincie Noord Holland, € 100.000) en verbeteren binnenklimaat Keizer Karel College (Specifieke Uitkering Ventilatie Schoolgebouwen, € 770.000). Via de Nota Aanvullende Voorstellen bij de Programmabegroting 2021 (begrotingsraad 11 november 2021) is budget toegekend tot en met 2022. In deze Perspectiefnota verlengen we dit met een jaar en wordt budget voor 2023 toegevoegd. Besluitvorming over een vervolg kan betrokken worden bij het CUP 22-26.

#### 3.4.14. Wob/Woo-expertise

Er is sprake van een sterke toename van het aantal Wob-verzoeken (39 in 2018, 58 in 2020) en de verwachting is dat deze stijgende lijn zich de komende jaren voortzet. De gedane verzoeken worden ook omvangrijker en complexer. Niet adequaat (kunnen) reageren brengt risico's met zich mee (bestuurlijk, financieel, imagoschade). Verder is de Wet open overheid (Woo) in aantocht met gevolgen voor onze informatievoorziening en het beschikbaar stellen van gemeentelijke informatie. In deze Perspectiefnota hebben bij wij € 124.000 opgenomen voor 2021 en 2022. Besluitvorming over het vervolg kan betrokken worden bij het CUP 22-26.

#### 3.4.15. Mutaties Algemene Dekkingsmiddelen (incidenteel en structureel)

Op het programma Algemene dekkingsmiddelen is sprake van drie incidentele, voordelige mutaties in 2021. De dividend-uitkering BNG over het boekjaar 2020 komt € 50.000 hoger dan onze raming (€ 250.000 versus € 200.000). Verder zijn vanuit het Rijk de jaarlijkse decembercirculaire 2020 en een tussentijdse maartbrief verschenen met extra geld via het gemeentefonds in 2021, met name door de uitkering van coronacompensatiepakketten aan gemeenten. Hierover is afzonderlijk gerapporteerd<sup>7</sup> met de vermelding dat de financiële consequenties worden verwerkt in deze Perspectiefnota. Naast enkele overige (taak)mutaties gaat het om € 888.000 (decembercirculaire) en € 844.000 (maartbrief) ten gunste van de algemene reserve. Daarnaast is sprake van een structureel nadelig effect van € 200.000 op de algemene uitkering door de actualisatie van het inwonertal, het aantal woonruimten en de belastingcapaciteit per 1jan21. Dit nadeel komt vooral door een lager inwonertal.

<sup>7</sup> De gemeenteraad is via notitie decembercirculaire (cf. B&W 19jan21) notitie Maartbrief (cf. B&W 23apr21.)



### 3.5. Reserves: Algemene reserve, reserves stedelijke vernieuwing en reserve duurzaamheid

#### 3.5.0. Algemeen

Deze paragraaf behandelt de algemene reserve, de reserve stedelijke vernieuwing en de reserve duurzaamheid. Dit zijn drie reserves waarvan de stand en ontwikkeling relevant is voor de oordeelsvorming en besluitvorming op de hoofdlijnen van de integrale, gemeentebrede afweging via deze Perspectiefnota.

De programmatische reserve verbonden aan het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte komt afzonderlijk aan de orde in paragraaf 3.3.

#### 3.5.1. Algemene reserve

Vertrekpositie voor de algemene reserve is een omvang van € 53,6 miljoen per 1 januari 2021 conform de jaarrekening 2020. In het boekwerk Programmabegroting 2020 bedroeg de geraamde stand per 1 januari 2021 nog € 14,2 miljoen. De toename van afgerond € 39 miljoen komt door:

- Nota Aanvullende Voorstellen: Vrijval ten gunste van de algemene reserve van specifieke reserves onderwijshuisvesting vanwege de invoering van het investeringsplan maatschappelijk vastgoed (€ 24 miljoen) en een voorstel eenmalige middelen (-/-€ 4 miljoen);
- Jaarstukken 2020: Een positief rekeningresultaat door fasering van een groot deel van het Lokaal Coronafonds van 2020 naar 2021 (€ 10 miljoen) en een balanscorrectie Stedin (€ 7 miljoen);
- Overige Besluitvorming: Tweede Tijdvakrapportage en Budgetoverhevelingen (€ 2 miljoen).

Op basis van reeds genomen besluiten staan omvangrijke onttrekkingen aan de algemene reserve opgenomen in 2021 en verder (inclusief faseringen vanuit 2020):

- Dit betreft in de eerste plaats een breed pakket aan eenmalige middeleninzet 2021-2025 zoals vastgesteld bij het CUP 18-22, de Perspectiefnota 2021 en de Nota Aanvullende Voorstellen bij de begroting 2021. In totaal belooft dit een bedrag van € 42,5 miljoen.
- In de tweede plaats is rekening gehouden met een reservering van € 10 miljoen voor maatregelen vanwege de corona uitbraak (fasering vanuit 2020 restant Lokaal Coronafonds, rbs. 8 april 2020).

De overige besluitvorming na de begrotingsraad van november 2020 betreft met name budgetoverhevelingen/begrotingsrechtmatigheid (decemberraad 2020) en de beslispunten bij de Jaarstukken 2020. Ten slotte is nog sprake van een afzonderlijke onttrekking via het raadsbesluit waterkwaliteit De Poel (-/-€ 184.000, raadsbesluit 24 maart 2020).

Deze Perspectiefnota bevat twee nieuwe ontwikkelingen met effect op de algemene reserve:

1. Het *voorstel eenmalige middelen* zoals toegelicht in paragraaf 3.4. (per saldo -/-€ 12,3 miljoen).
2. *Prognose opbrengsten winstafrachten en overige locatie-ontwikkelingen*  
Op basis van de jaarrekening 2020 leggen wij via een apart collegevoorstel aan u voor de geactualiseerde grondexploitaties naar de stand ultimo 2020. 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. Ook wordt rekening gehouden met af te dragen Vennootschapsbelasting.

In de jaarschijven 2021 tot en met 2025 is een totale opbrengst ingeboekt van € 35 miljoen, waarvan € 15 miljoen grondexploitaties en € 20 miljoen overige, toekomstige locatie-ontwikkelingen. In totaliteit resulteert de actualisatie van prognose van toekomstige winstafrachten per saldo in een verbetering van de geraamde algemene reserve met afgerond € 7 miljoen. Dit effect zit in de nieuwe jaarschijf 2025. Dit betreft deels faseringen naar achter uit eerdere jaarschijven en deels nieuw toegevoegde opbrengsten ("opbrengsten die in vorige begroting nog achter de horizon lagen"). In de voorliggende jaarschijven is eerst sprake van lagere/latere opbrengsten (-/-€ 5,8 miljoen per 1jan23). Deze ingeboekte opbrengsten zijn behoedzaam geraamd. Voor een uitvoeriger toelichting verwijzen wij u korthedshalve naar het hiervoor genoemde collegevoorstel geactualiseerde grondexploitaties.



Met de beschreven bijstellingen komt de algemene reserve ultimo 2025 uit op € 33 miljoen. Daarbij bevat het overzicht algemene reserve een regel P.M.-posten die verwijst naar de risico-analyse en openstaande agenda in paragraaf 2.5. Navolgend overzicht zet de stand en ontwikkeling van de algemene reserve op een rij.

Algemene reserve	bedragen x duizend euro				
	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Geraamde stand per 1 jan</b>	<b>53.591</b>	<b>25.595</b>	<b>12.489</b>	<b>16.372</b>	<b>22.144</b>
<u>Voeding</u>					
Structurele begrotingsaldi	0	0	0	0	0
Winstafdrachten grondexploitatie	3.573	3.920	2.198	2.072	4.149
Opbrengsten aanvullende locatie-ontwikk.	219	2.037	3.955	5.735	7.098
Overige besl.v. eenm.middelen tot aan Persp.nota 2022	7.420	3.164	750	0	0
<u>Inzet</u>					
Eenmalige toekenningen tot aan Perspectiefnota 2022	-27.722	-13.030	-3.060	-1.500	-50
* dekking via inzet reserve duurzaamheid	1.620	745	375	50	50
Lokale maatregelen vanwege corona uitbraak					
* direct beschikbaar	-5.330	0	0	0	0
* reservering, apart te besluiten na raadpleging raad	-5.000	0	0	0	0
Aanvullende voorstellen begroting 2021					
* Toeristenbelasting '21/'22	-700	-1.100	0	0	0
<u>Perspectiefnota 2022</u>					
Voorstel eenmalige middelen	-2.472	-11.227	-920	-830	-430
* dekking via inzet reserve duurzaamheid	396	2.385	585	245	0
<u>P.M.-posten</u>					
# openstaande agenda en risico's	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
<b>stand algemene reserve 31dec</b>	<b>25.595</b>	<b>12.489</b>	<b>16.372</b>	<b>22.144</b>	<b>32.961</b>

### Voorstel 9

In te stemmen met verwerking van de geraamde opbrengsten winstafdrachten en aanvullende opbrengsten locatie-ontwikkelingen zoals opgenomen in het totaaloverzicht algemene reserve in paragraaf 3.5.1. ad. € 35 miljoen;

#### 3.5.2. Reserve stedelijke vernieuwing

Als sluitstuk van de systematiekwijziging voor investeringen maatschappelijk vastgoed is de reserve "sparen vooraf" hernoemd tot reserve stedelijke vernieuwing. De ingezette koers om te anticiperen op het gaandeweg ouder worden van bestaande wijken en voorzieningen wordt hiermee gecontinueerd en geëxpliciteerd. De jaarlijkse dotatie aan de reserve loopt af naar een structureel niveau van € 1 miljoen per 2024. De rest van de "oude" dotatie aan de reserve sparen vooraf wordt ingezet ter dekking van kapitaallasten voortvloeiend uit het investeringsplan maatschappelijk vastgoed.

De stand en omvang van de reserve beweegt zich rond de € 10 miljoen, inclusief een reservering van € 7 miljoen voor de dekking van een onrendabele top op de herontwikkeling Legmeer. Daarmee is sprake van een evenwichtig geheel in omvang en verloop van de algemene reserve en de reserve stedelijke vernieuwing.



Ten opzichte van de besluitvorming conform de Nota Aanvullende Voorstellen bij de begroting 2021 is sprake van één nieuwe mutatie (technische correctie). Dit betreft de post tijdelijke huisvesting KKC. Deze kosten zaten vorig jaar in de Nota Aanvullende Voorstellen nog opgenomen in het totaalkrediet KKC dat toen is omgezet van dekking uit de reserve sparen vooraf naar activering via het investeringsplan maatschappelijk vastgoed. Voor wat betreft de onderhavige kosten van tijdelijke huisvesting blijft activering achterwege en vindt dekking ineens plaats (€ 0,8 miljoen in 2021 en in 2022). Deze kosten hadden moeten worden afgewikkeld met de "oude" reserve sparen vooraf. Dat wordt nu hersteld. Het algehele beeld verandert hierdoor niet.

Reserve "sparen vooraf" --> stedelijke vernieuwing	bedragen x duizend euro				
	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Geraamde stand per 1 jan</b>	<b>9.628</b>	<b>11.563</b>	<b>13.200</b>	<b>7.974</b>	<b>8.974</b>
<b><u>Nagekomen afwikkeling "oude" reserve sparen vooraf</u></b>					
tijdelijke huisvesting KKC	-800	-800			
<b><u>Dotatie:</u></b>					
a) Vertrekpositie kader Perspectiefnota 2021	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
b) Dotatie structureel naar € 1 miljoen		353	353	353	353
c) Inzet dekking kapitaallasten inv.plan maatsch. vastgoe	-265	-916	-1.579	-2.353	-2.353
<b><u>Inzet reserve:</u></b>					
a) onrendabele top herontwikkeling Legmeer			-7.000		
<b>stand per 31dec</b>	<b>11.563</b>	<b>13.200</b>	<b>7.974</b>	<b>8.974</b>	<b>9.974</b>

### Voorstel 10

De kosten tijdelijke huisvesting KKC ten laste te brengen van de reserve stedelijke vernieuwing (€ 800.000 in 2021 en € 800.000 in 2022).

#### 3.5.3. Reserve Duurzaamheid

De gemeenteraad van Amstelveen heeft tijdens de raadsvergadering van 26 september 2018 besloten haar aandelen in Eneco af te stoten en van de verkoopopbrengst € 15 miljoen te benutten voor investeringen in energietransitie en duurzaamheid. Op 12 februari 2020 is definitief ingestemd met de verkoop van de aandelen en is de bestemming van € 15 miljoen voor energietransitie en duurzaamheid herbevestigd. Hiervoor is de reserve duurzaamheid gevormd met een dotatie van € 15 miljoen. Daarnaast lopen ook de gelden van het Klimaatakkoord via deze reserve.

In de Nota Aanvullende Voorstellen bij de Programmabegroting 2021 (raadsvergadering 11nov20) is een bestedingskader voor de reserve Duurzaamheid geformuleerd. De aanvragen voor deze Perspectiefnota bevatten ook voorstellen voor de inzet van middelen uit de reserve duurzaamheid. In totaal gaat dit om € 3,7 miljoen, waarvan € 1,7 miljoen voor zonnepanelen op gemeentelijke gebouwen. Deze laatste post kent een terugverdieneffect, dat ten gunste komt van de reserve duurzaamheid. De afzonderlijke posten zijn hieronder toegelicht en opgenomen in het voorstel eenmalige middelen (paragraaf 3.4.).

Hierna volgt een overzicht met een actuele stand van de ontwikkeling van de reserve Duurzaamheid inclusief de voorstellen in deze Perspectiefnota 2022. Na verwerking van alle concrete aanvragen resteert een saldo per 31dec25 van € 6,5 miljoen. In het bestedingskader van 11 november 2020 zijn daarbij nog nader in te vullen reserveringen opgenomen voor bewonersondersteuning en wijkaanpak (samen € 3,3 miljoen.).

Er resteert een niet bestemd saldo van € 3,2 miljoen. Dit laatste is een bewuste keuze. Omdat er nog veel onbekend en onzeker is rond de kosten van de verduurzaming en de kostenverdeling tussen Rijk en gemeenten, bevat dit bestedingskader geen concreet bestedingsvoorstel voor alle beschikbare middelen.





Omschrijving	t/m rek'20	bedrag x € 1.000				
		2021	2022	2023	2024	2025
<b>Geraamde stand per 1jan</b>	<b>0</b>	<b>12.615</b>	<b>10.599</b>	<b>7.469</b>	<b>6.629</b>	<b>6.454</b>
<b>Dotaties (voeding reserve duurzaamheid):</b>						
# Enecogelden (apart raadsbesluit verkoop Eneco)	15.000					
# klimaatakkoord gelden (dec.circ.'19)	267					
# deel incid. budget circulair inkopen (2e Tijdv.'20)	60					
<b>PN22 - nieuw</b>						
5.105 - terugverdieneffect zonnepanelen op daken (*)				120	120	120
<b>Onttrekkingen (inzet reserve duurzaamheid):</b>						
# besluitvorming t/m dec20 (PN20/21, NAV21, aparte besl.v.)	-2.712	-1.620	-745	-375	-50	-50
<b>PN22 - nieuw</b>						
a) verduurzaming sport			-150	-150		
b) gemeentelijk aandeel gasloos KKC (via onderwijshuisvesting)		-230				
c) formatie duurzaamheid			-45	-45	-245	
d) duurz.heid projecten, zon op daken		-36	-140	-140		
e) duurz.heid projecten, groen op daken		-50	-50			
f) energiematr. Verduurzamen woningen particulieren			-250	-250		
g) watervriendelijke tuinen		-80	-80			
h) zonnepanelen op gemeentelijke daken (*)			-1.670			
<b>Geraamde stand per 31dec</b>	<b>12.615</b>	<b>10.599</b>	<b>7.469</b>	<b>6.629</b>	<b>6.454</b>	<b>6.524</b>
reservering bewoners ondersteunen financieel						-2.300
reservering NAV21 wijkaanpak eerste wijken						-1.000
<b>Nog niet concreet bestemd</b>						<b>3.224</b>

#### Postgewijze toelichting nieuwe voorstellen duurzaamheid

- **Ad. a):** Sinds 2019 bestaat er nadere regels voor subsidiëring duurzaamheidsinvesteringen in Sportaccommodaties Amstelveen naar aanleiding van de motie Verduurzaming Sportverenigingen. De lokale verduurzamingsregeling eindigt in 2021. Omdat vanuit de sportverenigingen nog steeds de behoefte aanwezig is tot verduurzaming en de BOSA regeling, waarop de gemeentelijke regeling is gebaseerd, doorloopt tot 2024, is het voorstel om de nadere regels voor subsidiëring duurzaamheidsinvesteringen in sportaccommodaties Amstelveen eveneens te laten doorlopen tot 2024. Dit betekent een verlenging voor 2 jaar (2022/2023) met € 200.000 per jaar, waarvan € 150.000 ten laste van de reserve duurzaamheid. Het resterende bedrag komt ten laste van de algemene middelen omdat maatregelen ter verbetering van toegankelijkheid wel vallen onder de BOSA-regeling maar niet binnen de bestedingscriteria voor de reserve duurzaamheid;
- **Ad b):** De post gasloos KKC is opgenomen in het investeringsplan maatschappelijk vastgoed en toegelicht in paragraaf 2.4.2.;
- **Ad c):** De post formatie Duurzaamheid betreft inzet op vaste formatie. De kosten komen vooralsnog incidenteel ten laste van de reserve Duurzaamheid in afwachting van (uitsluitel over) Rijkscompensatie (Klimaatakkoord). Vooralsnog (noodgedwongen) inhuren op beoogde en te verwachten structurele inzet is onnodig kostenverhogend en investeert niet in de eigen organisatie. Het gaat om € 245.000 per jaar. Voor 2024 is dit bedrag nieuw opgenomen, voor 2022 en 2023 zijn de reeds opgenomen bedragen (€ 200.000) hierop aangepast. Gelet op het belang van deze opgave past deze koers in de grote lijn van deze Perspectiefnota.
- **Ad d/e/f/h):** Via subsidieregelingen voor verduurzaming van woningen (€ 500.000), voor groen op daken (€ 100.000) en voor zon op grote daken van bedrijven en boven parkeerplaatsen (€316.000), alsmede via het aanbrengen van zonnepanelen op daken van gemeentelijk eigendom (€ 1.670.000) willen we een fossielonafhankelijke gemeentelijke organisatie 2030 en een fossielonafhankelijke gemeente in 2040 een flinke stap dichterbij brengen. Het terugverdieneffect op de gemeentelijke gebouwen laten we terugvloeien naar de reserve duurzaamheid (€ 120.000 per jaar vanaf 2023).
- **Ad. g):** Op 16 december 2020 is het actieplan Klimaatadaptatie vastgesteld in de raad. Tijdens de raadsvergadering is de motie "klimaatvriendelijke tuinen" aangenomen. In lijn hiermee hebben wij bedragen opgenomen voor het inzetten van klimaatcoaches (externe inhuur) die het afkoppelen van hemelwaterafvoer en het vergroenen van particuliere tuinen promoten (€ 80.000 in 2021 en in 2022).



### **3.6. Bufferfunctie algemene reserve en reserve stedelijke vernieuwing**

#### 3.6.1. Beleidsuitgangspunten

De algemene reserve en de reserve "stedelijke vernieuwing" vormen 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 ingroeiscenari'o'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

Onze reservepositie bood de ruimte om een noodfonds in te richten van € 15 miljoen én om de tekorten Wmo/Jeugdhulp tot en met 2022 op te vangen. Onderstaande overzicht en grafiek laten zien, dat 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.

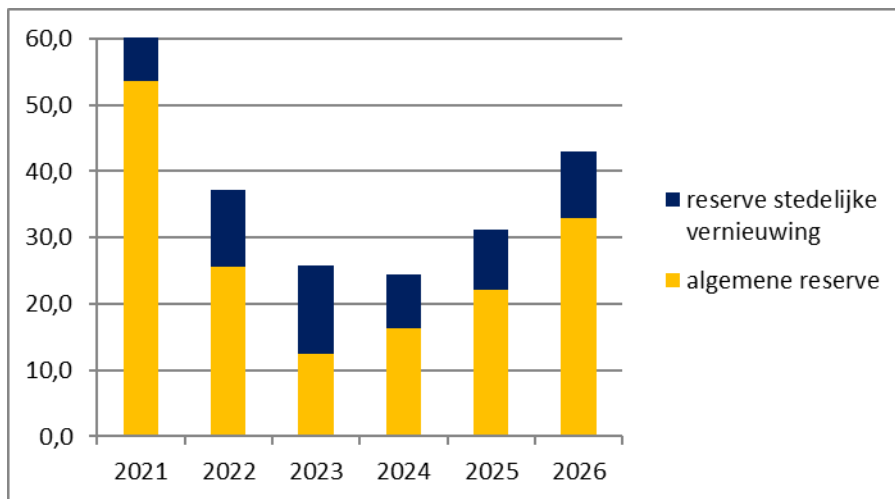
Tegelijkertijd is onze conclusie dat, mede in het licht van de risico-analyse (par. 2.5.), de marges wel smal worden. Wij komen tot die conclusie op grond van de volgende overwegingen:

- In 2023/2024 ligt het totaalvolume van algemene reserve en de reserve stedelijke vernieuwing rond de € 25 miljoen. Dat geeft slechts een beperkte marge;
- Een minimumbuffer van € 15 miljoen zou gelet op de risico-analyse eerder hoger dan lager moeten zijn. Denk hierbij aan de onzekerheid over de Rijkscompensatie Sociaal Domein, Omgevingswet en Klimaatakkoord/Duurzaamheid, alsmede aan de sterk toegenomen Amstelveense projectenportefeuille met omvangrijke en complexe projecten;
- 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 & stedelijke vernieuwing (minimale omvang € 15 mln)						bedrag x € 1 miljoen	
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
<b>Geraamde stand per 1 jan</b>							
# Algemene reserve	53,6	25,6	12,5	16,4	22,1	33,0	
# Reserve stedelijke vernieuwing	9,6	11,6	13,2	8,0	9,0	10,0	
<b>Totaal</b>	<b>63,2</b>	<b>37,2</b>	<b>25,7</b>	<b>24,4</b>	<b>31,1</b>	<b>43,0</b>	
<i>Minimum/buffer</i>	<i>-15,0</i>	<i>-15,0</i>	<i>-15,0</i>	<i>-15,0</i>	<i>-15,0</i>	<i>-15,0</i>	
<b>Surplus t.o.v. minimumbuffer</b>	<b>48,2</b>	<b>22,2</b>	<b>10,7</b>	<b>9,4</b>	<b>16,1</b>	<b>28,0</b>	





## **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 gemeenten<sup>8</sup>, in 2021 de laagste lokale lasten<sup>9</sup>. 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 (2022: 2,%<sup>10</sup>);
- 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.

#### *Optimalisering inzicht kostendekkendheid*

Achterliggende maanden heeft bureau Fiscaliaade een onderzoek gedaan naar de bepaling van de kostendekkendheid van tarieven. Dit onderzoek richtte zich op de Aalsmeerse tarieven; het betrof de uitvoering van een motie van de gemeenteraad van Aalsmeer om nader te onderzoeken of de methode en kostentoerekening aan de kostendekkende heffingen volledig is. Dat laat onverlet dat vanuit de uitvoeringsorganisatie AA dit onderzoek is gefaciliteerd en dat de bevindingen, gelet op de grote overlap, ook kunnen worden benut voor Amstelveen.

Conclusies van het onderzoek zijn, dat de gehanteerde methode overeenkomt met de uitgangspunten zoals blijkt uit wet- en regelgeving en dat de kostentoerekening van de rioolheffing en afvalstoffenheffing nagenoeg volledig zijn.

Het onderzoek levert enkele (mogelijke) verfijningen/optimaliseringen op. Dit betreft met name:

- een (periodieke) toetsing van de gehanteerde percentages voor de toerekening van veeg- en baggerkosten aan afval en riolering;
- verfijning van de toerekening van overhead en BTW.

Deze mogelijke optimaliseringen worden betrokken bij de voorbereiding van de Programmabegroting 2022 en bijbehorende tariefvoorstellen (Tarievennota 2022). Een actueel, geoptimaliseerd beeld van de kostendekkendheid van de lokale heffingen is ook van waarde voor bredere afwegingen in het kader van het komende CUP 22-26.

### **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 het maandelijkse inkomen.

<sup>8</sup> Aalsmeer, Diemen, Haarlemmermeer, Ouder-Amstel en Uithoorn

<sup>9</sup> Bron: Rijksuniversiteit Groningen, Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden; Atlas van de lokale lasten 2021

<sup>10</sup> De onderbouwing van de algemene tariefindex van 2% staat in de paragraaf nominale begrotingsgrondslagen.



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. Begin 2021 gepresenteerde voorlopige voorstellen voor een nieuw verdeelstelsel gaven "onderaan de streep" een positieve uitkomst voor Amstelveen, maar inmiddels beraadt het Rijk zich op aanpassing van deze voorstellen vanwege de (kritische) vragen en reacties hierop. Daarmee blijft dit risico volop bestaan.

Voor deze periode hebben wij het OZB-beleid kunnen beperken tot de beoogde jaarlijkse indexering. De opstelling van het CUP 22-26 is het aangewezen moment en instrument voor een nieuwe afweging voor de komende jaren in het licht van dan bekende informatie.

#### 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). Paragraaf 3.0. gaat hier uitvoeriger op in.

In afwachting van een nieuwe structurele inkadering leggen we in december een tariefvoorstel bouwleges voor op basis van de dan beschikbare informatie over in 2022 te verwachten bouwvolumes, projecten, kosten en opbrengsten. Voor een samenhangend totaaloverzicht met inachtneming van faseringen tussen de jaren betrekken we daarbij ook de werkelijke kosten en opbrengsten over het lopende jaar.

#### 4.2.3. Parkeerexploitatie

In voorgaande jaren was een tekort op de parkeerexploitatie ontstaan ten opzichte van het bestaande budgettaire kader. Zoals aangekondigd in de Perspectiefnota 2021 hebben wij dit nader onderzocht. Over de uitkomsten daarvan hebben wij u afzonderlijk geïnformeerd via collegebrief van 9 februari 2021. Kort samengevat is het tekort opgelost met ingang van 2022 en resteert in 2021 een relatief gering incidenteel tekort van € 80.000, dat wij in deze Perspectiefnota hebben verwerkt. Daarbij hebben wij rekening gehouden met de inmiddels genomen besluiten over verdere uitbreiding van betaald parkeren en hebben wij binnen het bestaande kader uitvoering gegeven aan de motie inzake de flexibele uitrol betaald parkeren.

#### 4.2.4. Toeristenbelasting

Een sterke groei van de hotelcapaciteit, c.q. het aantal overnachtingen in Amstelveen, vallend onder de toeristenbelasting, was in 2019 aanleiding om via een aparte nota over hotelaccommodatiebeleid, samen met een inhoudelijke visie, te besluiten tot het gefaseerd verhogen van de toeristenbelasting in 2020/2021, waarmee het tarief in de pas liep met het regionale tariefniveau.

Het meerjarig begrotingskader bevatte een structurele meeropbrengst toeristenbelasting van € 0,7 miljoen in 2021, oplopend tot € 1,1 miljoen vanaf 2022. Deze meeropbrengst was het totaaleffect van tariefverhoging en de bekende volumegroei hotelcapaciteit tot en met 2019. Via de besluitvorming in de begrotingsraad van 10 november 2020 (Nota Aanvullende Voorstellen) is deze meeropbrengst tot en met 2022 uit de boeken geschrapt vanwege de coronapandemie. We verwachten binnenkort als onderdeel van een economisch herstelplan met concrete voorstellen te komen over de afwikkeling van de toeristenbelasting over 2020 en 2021.



#### 4.2.5. Huishoudelijk afval

Deze Perspectiefnota komt uit op een te verwachten tariefstijging afvalstoffenheffing van 3,5%. Dit bestaat uit 2% inflatiecorrectie en een extra verhoging van afgerond 1,5% vanwege € 164.000 structurele kosten zoals opgenomen in het voorstel structurele middelen. Dit betreft de volgende ontwikkelingen:

- Structureel maken zondagopenstelling afvalbrengstation (€ 78.000);
- Meerkosten nascheiding PMD door een hoger tarief in een nieuw AEB-contract (€ 54.000);
- Door de toename van thuiswerken en onlineshopping neemt het aanbod van karton bij ondergrondse papiercontainers sterk toe en dat geeft problemen bij de bestaande ondergrondse containers (bijplaatsingen, verstoppingen, te kleine capaciteit). Door een pakket aan maatregelen willen we dit verbeteren (aantal extra containers, vervangen aantal kleinere containers, aparte/betere ingang). Hiervoor is een krediet van € 265.000 benodigd, waarvan de kapitaallasten (€ 32.000) worden doorberekend in het tarief afvalstoffenheffing. Dit is exclusief de mogelijke effecten van een nieuwe aanbesteding van de inzameling van de ondergrondse papiercontainers.

#### 4.2.6. Riolering

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

1. Een nieuw Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) 2021-2026, vastgesteld in de raadsvergadering van 16 december 2020. Beleidsmatig is naar de toekomst toe van belang rekening te houden met extra opgaven in het kader van klimaatadaptie en grondwaterzorg. Het nieuwe GRP en daarvan afgeleide jaarlijkse werkzaamheden/investeringen zetten hierin de eerste stappen. Daarnaast brengt het nieuwe GRP een structurele verhoging van de exploitatielasten met zich mee (€ 54.000), die wij hebben opgenomen in het voorstel structurele middelen (effect op tarief 0,6%);
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 wordt met ingang van 2021 verlaagd van 3,5% naar 3%;
3. Het benutten van de vorig jaar ingestelde spaarvoorziening riolering om samen met de egalisatievoorziening riolering bij te dragen aan een gelijkmatige ontwikkeling van de lastendruk en een optimale inzet van de beschikbare middelen. Wij kiezen op dit punt voor een consistente gedragslijn en dat brengt ons tot het volgende:

Op basis van de actuele stand van de egalisatievoorziening per 1jan21 conform de jaarrekening 2020 stellen wij voor om een bedrag van € 1 miljoen hieruit te doteren aan de spaarvoorziening riolen. Er blijft dan nog € 0,4 miljoen als saldo over in de egalisatievoorziening.

Met het oog op een gematigde ontwikkeling van het rioolrecht op langere termijn stellen wij voor vanuit de spaarvoorziening riolen in de jaren 2022 tot en met 2025 per jaar € 0,25 miljoen in te zetten ter dekking ineens van een deel van de vervangingsinvesteringen riolering zoals opgenomen in het MPP Buitenruimte.

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

#### 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 nieuw bedrijfsplan opgesteld. In de bestaande meerjarenbegroting zijn bedragen opgenomen om de verwachte incidentele tekorten 2020-2022 op Zorgvlied te dekken, in combinatie met extra tariefverhogingen 2021-2023, teneinde met ingang van 2023 weer een sluitende exploitatie te bewerkstelligen.



Deze Perspectiefnota bevat voor Zorgvlied twee concrete voorstellen:

- *Een startkrediet voor een nieuw werfgebouw* ten laste van de egalisatievoorziening, opgenomen in het bestedingsvoorstel eenmalige middelen<sup>11</sup>. De bouw van een nieuw werfgebouw is aangekondigd in het bedrijfsplan 2020; De huidige werfgebouwen op Zorgvlied zijn verouderd en niet meer in goede staat. De lasten van de investering (hogere huurprijs) zijn meegenomen in de kostendekkende exploitatie volgens het nieuwe bedrijfsplan. Het voorbereidingskrediet is nodig om een bouwgereed plan uit te werken voor het nieuwe werfgebouw en de sloop van de oude opstallen voor te bereiden. Op basis hiervan volgt een collegevoorstel met een onderbouwde kredietaanvraag voor de daadwerkelijke sloop en nieuwbouw.
- *De instelling van een reserve renovatie park en graven*. In het nieuw vastgestelde bedrijfsplan is een jaarlijks bedrag voor meerjarig onderhoud/renovatie graven en parken opgenomen. Duidelijk is, dat het gaat om fluctuerende uitgaven en dat de komende jaren meer reserveringen zullen volgen alvorens tot grotere uitgaven te komen. In 2020 is het eerste bedrag gestort in de egalisatievoorziening Zorgvlied (€ 83.000). Om de actuele begroting en bedrijfsvoering transparant en op orde te houden is het wenselijk de onderhavige gelden te beheren met behulp van een afzonderlijke reserve en onderliggend bestedingsplan. De uitgaven waar het hier om gaat zijn niet dermate hard en verplichtend onderbouwd, dat gekozen zou moeten worden voor een onderhoudsvoorziening.

### **Voorstel 11**

Ten aanzien van de lokale heffingen:

(a) vanuit de egalisatie voorziening riolen een bedrag van € 1 miljoen te doteren in de spaarvoorziening vervanging riolen.

(b) Met het oog op een gematigde ontwikkeling van het rioolrecht op langere termijn vanuit de spaarvoorziening riolen in de jaren 2022 tot en met 2025 per jaar € 0,25 miljoen in te zetten ter dekking ineens van een deel van de vervangingsinvesteringen riolering zoals opgenomen in het MPP Buitenruimte

(c) instemmen met het uitwerken van een tariefvoorstel afvalstoffenheffing met een extra verhoging van circa 1,5% bovenop de inflatiecorrectie vanwege hogere uitgaven in het voorstel structurele middelen.

(d) een reserve renovatie graven en parken in te stellen ter egalisatie van fluctuaties in de uitgaven voor meerjarig onderhoud/renovatie van parken en graven ten opzichte van een in de begroting opgenomen gemiddeld jaarbedrag, dat is gebaseerd op een actueel bedrijfsplan met onderliggende onderbouwing.

---

<sup>11</sup> De dekking via de egalisatievoorziening is van voorlopige, c.q. administratieve aard. Het totale krediet (incl. voorbereidingskrediet) wordt geactiveerd en via de huurprijs worden meegenomen in de (kostendekkende) exploitatie.



## **5. Eerste Tijdvakrapportage 2021**

In bijlage 5 treft u aan de Eerste Tijdvakrapportage over 2021. Deze rapportage richt zich met name op begrotingsrechtmatigheid van de lopende begroting, inclusief de actualisering van kredietvotingen 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 2021 en verder zijn integraal in deze Perspectiefnota verwerkt op de desbetreffende onderdelen (voorstellen incidentele en structurele middelen en investeringsplan maatschappelijk vastgoed). Grotere onderwerpen die in afzonderlijke paragrafen aan de orde komen zijn:

- par. 2.2. Sociaal domein
- par. 3.0. t/m 3.3. Omgevingswet, Grote projecten en Meerjarenprojectenplan Buitenruimte

Onder verwijzing naar bijlage 5 noemen we hier samenvattend de volgende uitkomsten:

### *Bedrijfsmiddelen*

De verwachte aanschaf van bedrijfsmiddelen dit jaar is vooral door fasering (zowel aanschaf in 2020 i.p.v. 2021 als aanschaf in 2022 i.p.v. 2021) lager dan begroot. De dotatie aan de bestemmingsreserve kan door genoemde ontwikkelingen in 2021 eenmalig met € 0,7 miljoen naar beneden worden bijgesteld (vrijvallen). Voorgesteld wordt om deze middelen in te zetten voor de volgende uitgaven: extra huurkosten van voertuigen vanwege uitgestelde vervangingen (€ 0,1 miljoen), inkoop capaciteit 2021/2022 (€ 0,3 miljoen) en elektrisch handgereedschap (€ 0,2 miljoen), alsmede enkel kleinere uitgaven (samen € 0,1 miljoen) voor extra onderhoud, meerkosten laadpalen, een maaiskelter schuine hellingen en een flexibel inzetbare boot met trailer.

Voor wat betreft de post inkoopcapaciteit is in het collegevoorstel elektrificering wagenpark (raadsvergadering 12 februari 2020) toegelicht dat een inhaalslag is ingezet na professionalisering van het inkoopproces met behulp van een extern projectleider inkoop wagenpark. Inmiddels is duidelijk dat een structurele inzet noodzakelijk blijft. De kosten hiervan kunnen thans tot en met 2022 worden gedekt binnen de bestaande middelen. Besluitvorming over het vervolg kan worden betrokken bij het CUP 22-26.

### *Flexibele schil*

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 voor Amstelveen en Aalsmeer. Bovenop de structureel beschikbare capaciteit is € 6,3 miljoen nodig voor extra inhuur om de werkprogrammering uit te kunnen voeren, waarbij de kosten worden gedekt via deze projecten.

### *Bedrijfsvoering*

Binnen de bedrijfsvoering vinden een aantal neutrale administratieve verrekeningen en overhevelingen plaats ad. € 4,4 miljoen die voornamelijk volgen uit de jaarafsluiting 2020.

### *Afdelingsplannen*

Een onderdeel dat op verschillende plaatsen leidt tot wijziging van de begroting 2021 is de opstelling van de afdelingsplannen tot uitvoering van de begroting. Een samenhangend beleidsmatig verslag van deze operatie hebben wij opgenomen in bijlage 6. 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.





*Overige onderwerpen*

De Tijdvakrapportage rapporteert over de kosten van externe inhuur, inkoop onrechtmatigheid en de financiële positie. In deze tijdvak is tevens een actueel overzicht opgenomen van het Lokaal coronafonds. Deze is gebaseerd op de collegebrief van medio mei. Ten slotte behoort bij deze 1<sup>e</sup> Tijdvakrapportage ook de periodieke ICT-rapportage Masterboard Digitale Transformatie 2020-2021, april 2021 (dit is [bijlage F](#) bij het collegevoorstel Perspectiefnota 2021).

**Voorstel 12**

Naar aanleiding van de Eerste Tijdvakrapportage 2021:

- (a) De eerste tijdvakrapportage 2021 vast te stellen;
- (b) Instemmen met de in paragraaf 1.2 "Begrotingsrechtmatigheid programma's" vermelde budgettaire-neutrale wijzigingen;
- (c) Instemmen met de in paragraaf 2.1 "overige kredieten" vermelde mutaties;
- (d) Instemmen met de in hoofdstuk 3 "reserves en voorzieningen" vermelde mutaties;
- (e) Instemmen met de geactualiseerde begroting in hoofdstuk 4.1;
- (f) Instemmen met het beschikbaar stellen van de tweede tranche van het Lokaal coronafonds van € 5 miljoen tot een totaalvolume van € 15 miljoen.



## 6. Gevraagde besluiten

1. In te stemmen met het voorstel structurele middelen conform het overzicht in paragraaf 2.3.1 met een totaalbedrag van € 542.000 in 2021, oplopend naar € 1.216.000 vanaf 2022;
2. Het investeringsplan maatschappelijk vastgoed 2021-2025 vast te stellen als kaderstellende meerjarige investeringsplanning, bestaande uit een onderdeel onrendabele investeringen (algemene middelen) van € 103,8 miljoen cf. het overzicht in paragraaf 2.4.1. en een onderdeel rendabele investeringen (dekking via huren) met een totaalvolume van € 11,5 miljoen cf. het overzicht in paragraaf 2.4.4.;
3. Een aanvullend krediet van € 1 miljoen te voteren voor renovatie/nieuwbouw KKC t.b.v. gasloze energievoorziening, waarvan € 770.000 te dekken uit te ontvangen subsidie en € 230.000 te dekken uit de reserve duurzaamheid zoals opgenomen in het voorstel eenmalige middelen;
4. Ten aanzien van de nominale compensatie in de begroting 2022 rekening te houden met een prijscompensatie van 1,6%, een looncompensatie van 2,5% en een tariefindex van 2%;
5. Ter dekking van de extra structurele lasten in deze Perspectiefnota de stelpost areaal structureel te verlagen met € 245.000 met ingang van 2021 en de stelpost nominaal te verlagen met € 283.000 in 2021, met € 970.000 in 2022 en met € 1.222.000 structureel vanaf 2025 cf. het overzicht in paragraaf 2.1.3. sub. c3);
6. Ten aanzien van het onderdeel grote projecten mobiliteit en centrumontwikkeling: de actuele budgetten met bijbehorende dekking voor de uitvoeringskosten 2021-2025 van de projecten A9, Uithoornlijn, Amstelveenlijn en Stadshart vast te stellen conform de overzichten in paragraaf 3.2.3;
7. Ten aanzien van het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte:
  - (a) kennis te nemen van het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte 2021-2024 conform bijlage 2 in deze Perspectiefnota, de afzonderlijke bijlagen A en C, alsmede van de budgettenlijst conform de geheime bijlage B;
  - (b) in te stemmen met onderstaande recapitulatie als kader voor de uitvoering en verantwoording:

RECAPITULATIE MEERJARENPROJECTENPLAN BUITENRUIMTE AMSTELVEEN 2021-2024						
bedragen x 1.000 euro						
Taakveld	Omschrijving onderdeel meerjarenprojectenplan	Totaal	2021	2022	2023	2024
2.1 Verkeer en vervoer	-wegen	24.337	6.820	7.333	5.738	4.446
	-verkeer	7.157	1.359	1.404	3.664	730
	-verkeersregelinstallaties	3.823	859	1.870	954	140
	-openbare verlichting	2.268	467	867	467	467
5.7 Openbaar groen en openluchtrecreatie	-groen, water en spelen	4.769	1.383	1.710	788	888
7.2 Riolering	-riolering	13.601	2.478	4.365	1.334	5.424
	Totaal	55.956	13.366	17.550	12.945	12.095

8. In te stemmen met het voorstel eenmalige middelen conform het overzicht in paragraaf 3.4.1 met een totaalbedrag van € 12.268.000, waarvan € 2.076.000 in 2021, € 8.842.000 in 2022, € 335.000 in 2023, € 585.000 in 2024 en € 430.000 in 2025;
9. In te stemmen met verwerking van de geraamde opbrengsten winstafdrachten en aanvullende locatie-ontwikkelingen zoals opgenomen in het totaaloverzicht algemene reserve in paragraaf 3.5.1. ad. € 35 miljoen;
10. De kosten tijdelijke huisvesting KKC ten laste te brengen van de reserve stedelijke vernieuwing (€ 800.000 in 2021 en € 800.000 in 2022);



11. Ten aanzien van de lokale heffingen:

- (a) vanuit de egalisatie voorziening riolen een bedrag van € 1 miljoen te doteren in de spaarvoorziening vervanging riolen;
- (b) Met het oog op een gematigde ontwikkeling van het rioolrecht op langere termijn vanuit de spaarvoorziening riolen in de jaren 2022 tot en met 2025 per jaar € 0,25 miljoen in te zetten ter dekking ineens van een deel van de vervangingsinvesteringen riolering zoals opgenomen in het MPP Buitenruimte
- (c) instemmen met het uitwerken van tariefvoorstel afvalstoffenheffing met een extra verhoging van circa 1,5% bovenop de inflatiecorrectie vanwege hogere uitgaven in het voorstel structurele middelen.
- (d) een reserve renovatie graven en parken in te stellen ter egalisatie van fluctuaties in de uitgaven voor meerjarig onderhoud/renovatie van parken en graven ten opzichte van een in de begroting opgenomen gemiddeld jaarbedrag, dat is gebaseerd op een actueel bedrijfsplan met onderliggende onderbouwing.

12. Naar aanleiding van de Eerste Tijdvakrapportage 2021:

- (a) De eerste tijdvakrapportage 2021 vast te stellen;
- (b) Instemmen met de in paragraaf 1.2 "Begrotingsrechtmatigheid programma's" vermelde budgettair-neutrale wijzigingen;
- (c) Instemmen met de in paragraaf 2.1 "overige kredieten" vermelde mutaties;
- (d) Instemmen met de in hoofdstuk 3 "reserves en voorzieningen" vermelde mutaties;
- (e) Instemmen met de geactualiseerde begroting in hoofdstuk 4.1;
- (f) Instemmen met het beschikbaar stellen van de tweede tranche van het Lokaal coronafonds van € 5 miljoen tot een totaalvolume van € 15 miljoen.

13. De financiële gevolgen van de hiervoor genomen besluiten 1 tot 12:

- (a) voor de jaarschijf 2021 te verwerken als begrotingswijziging, inclusief het wijzigen van programma's, muteren van reserves, activeren van investeringen, verwerken kapitaallasten, c.a.
- (b) voor de jaarschijf 2022 en verder op te nemen in de (meerjaren)begroting 2022-2025.



## **Bijlage 1: Ontwikkelingen Jeugdhulp**

### *Tekorten op Jeugdhulp: landelijk beeld*

Met ingang van 2015 is de gemeente verantwoordelijk voor veel nieuwe taken op de terreinen Zorg, Werk en Jeugdhulp. Met name op de decentralisatie Jeugdhulp kampen veel gemeenten met grote tekorten. Amstelveen behoort hier tot de grote tekortgemeenten. De hulpvraag en de behandelkosten lopen op.

Onderzoek naar de grote en breed verspreide tekorten op Jeugdhulp en intensief overleg hierover tussen Rijk en VNG heeft geresulteerd in extra incidenteel geld van Rijk, namelijk € 400 miljoen in 2019 en € 300 miljoen in 2020 en in 2021. De landelijke tekorten op Jeugdhulp liggen in de orde van € 1,7 miljard (tekort 2019), zo bleek uit een landelijk onderzoek van AEF dat in december 2020 verscheen. De tekorten behoren hiermee dus niet tot het verleden en het structurele beeld is hoogst onzeker. Het ligt in de lijn der verwachting dat de uitkomsten en aanbevelingen uit het onderzoek van AEF onderwerp zullen zijn bij de nieuwe kabinetsformatie. Vanuit het Rijk wordt er aanvullend incidenteel geld voor 2021 beschikbaar gesteld (macro € 613 miljoen) dat deels direct naar de gemeente komt; voor Amstelveen houdt deze Perspectiefnota rekening met € 1,6 miljoen.

### *Regionaal ingekochte specialistische jeugdhulp*

Per 1 januari 2018 wordt gewerkt met de regionale inkoopstelsels voor specialistische jeugdhulp waarin sprake is van een resultaatgerichte financiering van jeugdhulptrajecten. Parallel hieraan is in 2018 en latere jaren een flink financieel nadeel ontstaan. Vanaf 2018 is een stevig pakket aan maatregelen ingezet om de stijging van het financieel nadeel terug te dringen. Elk jaar erna is het maatregelenpakket ten opzichte van het voorgaande jaar verder uitgebreid. Recent nog naar aanleiding van het onderzoek van Significant is er een aantal nieuwe projecten gestart.

### *Kostenopdrijvende ontwikkelingen en verklaringen*

Vanaf 2018 is er sprake van diverse kostenopdrijvende ontwikkelingen. De jaarlijkse indexatie van de lonen overstijgt vaak de gemeentelijke indexatie. Er is sinds 2018 sprake van een jaarlijkse cliëntgroei van ruim 4% per jaar. Ook zien we dat de kosten voor bestaande en nieuwe trajecten hoger zijn door langere en of intensievere trajecten (stijging van de zorgzwaarte). In 2019 en zeker in 2020 hebben we gezien dat de kosten voor een relatief kleine groep dure cliënten met een complexe zorgvraag leidt tot een flinke (miljoenen)stijging van het jaarlijks nadeel. Hoewel de instroom afvlakt door de jaren heen zien we parallel dat de uitstroom achterblijft. De gemeente wordt slechts zeer beperkt gecompenseerd door het rijk voor deze (autonome) ontwikkelingen.

Er zijn diverse inhoudelijke verklaringen voor deze ontwikkelingen. Er zijn maatschappelijke ontwikkelingen die bijdragen aan de vraag naar jeugdhulp: denk aan school- en prestatiedruk, mediagebruik en de gevolgen van scheidingen. In de behandeling van de jeugdhulp kunnen en zien we meer en we signaleren eerder. Er wordt niet alleen naar kinderen gekeken, maar ook naar de gezinnen. Een deel van de ouders lijkt (veel)eisender te worden. Vanaf 2018 heeft het nieuwe stelsel ook een kostenopdrijvend effect gehad. Ook de bevolkingsontwikkeling draagt bij aan de cliëntgroei.

### *Veel kinderen groeien veilig, gezond en kansrijk op*

Wel is het van belang te benadrukken dat er wordt ingespeeld op een reële vraag van ouders en jeugdigen en dat het overgrote merendeel van de Amstelveense jeugdigen veilig, gezond en kansrijk kan opgroeien. Juist in 2020 hebben we de enorme uitdagingen goed het hoofd kunnen bieden. Van de jeugdhulptrajecten die toch nodig zijn is 80% (bij complexe trajecten) tot meer dan 90% succesvol.

### *Ontwikkelingen met financiële impact*

Er zijn diverse ontwikkelingen voor 2021 die een financieel effect kunnen hebben. Eerdere grote onzekerheden zijn opgelost, zoals de gevolgen van de afrekening op werkelijke kosten in 2018 die doorwerkte in 2019 en 2020 en de kosten voor specialistische jeugdhulp op het speciaal onderwijs (SJSO). De omvang van de onzekerheid als gevolg van de vertraging uit het berichtenverkeer is verkleind. Voor 2021 spelen naast bovenstaande algemene ontwikkelingen, de gevolgen van Corona en de nieuwe inkoop (hierna beschreven) met name de verandering in het woonplaatsbeginsel per 2022. Hierdoor kan de verdeling van kosten tussen gemeenten veranderen.



In het kort: vanaf 2022 moet de gemeente waar de jeugdige woonde op het moment dat die een indicatie voor een verblijfsvoorziening kreeg de kosten daarvan gaan dragen. Op dit moment betaalt de gemeente waar de jeugdige verblijft regelmatig de kosten van de jeugdhulp. In het najaar van 2021 zullen de financiële consequenties voor Amstelveen van deze wijziging in de landelijke regelgeving zijn uitgezocht.

#### *Jeugdhulp en gevolgen corona*

In 2020 en 2021 hebben we te maken met de gevolgen van corona. Conform VNG richtlijnen geven gemeenten aanbieders een omzetgarantie voor de periode maart 2020- januari 2022, ook wanneer de hulp niet of niet volledig is verleend. Ook worden de meerkosten vergoed die aanbieders hebben moeten maken vanwege corona. Hoewel het Rijk gemeenten hiervoor gaat compenseren, is nu nog geen beeld te geven van de financiële consequenties voor de gemeente. Ook vanuit aanbieders is hierover nog geen definitief uitsluit. Daarnaast is er mogelijk sprake van uitgestelde zorg, met als consequentie een groter aantal aanvragen jeugdhulp in 2021 of 2022.

#### *Nieuwe inkoop specialistische jeugdhulp vanaf 2022*

Per 2022 worden nieuwe contracten jeugdhulp gesloten. De aanbesteding daarvan is momenteel gaande. De huidige resultaatgerichte bekostigingsvariant wordt dan vervangen door de inspanningsgerichte variant (pxq). Met deze variant wordt afscheid genomen van gemiddelde trajecttarieven en wordt alleen daadwerkelijk geleverde zorg betaald. Dit houdt niet automatisch in dat de jeugdhulp goedkoper wordt maar het is wel de verwachting dat er meer zicht komt op inhoud, nut en noodzaak en doelmatigheid van de zorg. Er zal bijvoorbeeld gewerkt worden met tussentijdse evaluaties van zorgtrajecten waarin beoordeeld wordt of de ingezette zorg nog steeds benodigd is, of op- dan wel afgeschaald dient te worden. In plaats van een regionale aanbesteding in samenwerking met de gemeenten in Amsterdam-Amstelland en Zaanstreek-Waterland is ervoor gekozen de aanbesteding samen met Aalsmeer te doen. Hierdoor is meer lokale sturing mogelijk. Wel betekent dit dat de interne organisatie daarop moet worden aangepast.

#### *Onderzoek financiële ontwikkelingen specialistische jeugdhulp*

In de tweede helft van 2020 is een extern onderzoek uitgevoerd door onderzoeksbureau Significant naar de financiële ontwikkelingen in de jeugdhulp in Amstelveen. Uit het onderzoek blijkt dat de uitgaven en het gebruik van jeugdhulp in de gemeente Amstelveen in lijn is met het verwachte gebruik en trends in vergelijkbare gemeenten. Ook blijkt dat de instroom de afgelopen jaren redelijk constant is geweest maar dat de uitstroom stagneert. Dit is een landelijke trend, zo blijkt uit een landelijk onderzoek van AEF dat in december 2020 verscheen.

#### *Zicht en Grip op financiële ontwikkelingen Jeugdhulp*

Op basis van de aanbevelingen uit de onderzoeksrapportage van Significant is een plan van aanpak Zicht en Grip op Jeugdhulp 2021 opgesteld. Bedoeling van het plan is de control op de ontwikkelingen in de jeugdhulp te verbeteren, instrumenten te ontwikkelen om te kunnen sturen op financiële ontwikkelingen en de organisatie voor te bereiden op de uitvoering van de jeugdhulp in de nieuwe contractperiode vanaf 2022.

De noodzakelijke activiteiten op het gebied van informatiemanagement, toegang tot de jeugdhulp, regie op uitstroom, aanbesteding en contractmanagement zijn uitgewerkt in projecten. Deze projecten zijn aanvullend bovenop al bestaande checks op alle verwijsstromen via de gemeente, de huis- en jeugdartsen en de gecertificeerde instellingen. De uitdaging hierbij is de kostenopdrivende ontwikkelingen dusdanig te compenseren dat de kostenstijging eerst afvlakt, stabiliseert en uiteindelijk gaat dalen. Met behoud en verbetering van de kwaliteit en effectiviteit.

Grip krijgen op de ontwikkelingen in de jeugdhulp is een complex vraagstuk, waar alle gemeenten in Nederland mee worstelen. De complexiteit hangt onder meer samen met de diversiteit in hulpvragen, de gevoeligheid van ontwikkelingsproblemen van kinderen bij hun ouders, alsmede de gevoeligheid van kinderen die in onveilige situaties leven, de personeelstekorten in de zorg, de grote diversiteit van aanbieders van jeugdhulp, wettelijke vereisten uit de Jeugdwet en het aanbestedingsrecht. Er is sprake van een breed samengesteld netwerk van uitvoerende organisaties. Grip krijgen op de ontwikkeling vergt maatregelen op verschillende plekken in de organisatie. Het zal geruime tijd vergen voordat effect van die maatregelen zichtbaar is in de financiële ontwikkeling.



**Bijlage 2: Algemene inkadering investeringsplan Maatschappelijk Vastgoed (begr.raad 11nov20)**

- A. De spankracht van de huidige systematiek heeft zijn grenzen bereikt door teruglopende winstafdrachten uit grondexploitaties enerzijds en een oplopende investeringsagenda anderzijds. Deze ontwikkeling is al geruime tijd "op het netvlies" in achterliggende Perspectiefnota's en langs die weg ook nadrukkelijk thema in bestuurlijk beraad en debat, gericht op het (stapsgewijs) doorontwikkelen van toekomstbestendige kaders voor een duurzaam gezond financieel beleid;
- B. De terugloop van winstafdrachten grondexploitaties heeft twee oorzaken:  
(1) Er is geen sprake van een omslag van ontwikkelgemeente naar beheergemeente, maar van een blijvende (her)ontwikkelopgave naast een oplopende beheeropgave. Binnenstedelijke herontwikkeling is echter financieel van een andere orde dan uitleggebieden. "Van groen naar grijs" heeft een geheel ander verdienmodel van "van grijs naar grijs".  
(2) Afwegingen om bij grondexploitaties de inhoudelijke invulling zwaarder te laten wegen en opbrengstmaximalisatie minder leidend te laten zijn beperken eveneens de (potentiële) inkomstenstroom.
- C. In dit proces is inmiddels de situatie bereikt, dat er concreet in de voorliggende meerjarenbegroting te weinig eenmalige middelen beschikbaar blijven komen om de nu openstaande posten/investeringen in het gewenste tempo te kunnen laten doorgaan. Dat nu het moment is aangebroken om de stap te zetten naar deze wijziging van systematiek is mede bepaald door de coronapandemie. De vorming van een Lokaal Coronafonds betekende een extra, onvoorziene aanspraak op de reserves. Tegelijkertijd is het van belang om juist nu als (mede)overheid te blijven investeren;
- D. De nieuwe systematiek biedt ook mogelijkheden voor een duurzame borging van toekomstige investeringsruimte voor nieuwbouw van maatschappelijk vastgoed. Dit vraagt een verdere ingroei van de toekomstige structurele investeringsruimte, waarvoor deze begrotingsvoorstellen reeds een eerste aanzet bevatten;
- E. Het past in de lijn van stapsgewijze doorontwikkeling om nu een concreet uitgewerkte en financieel deugdelijke stap te zetten en in samenhang hiermee aandachtspunten te benoemen voor de verdere uitwerking via de Perspectiefnota 2022. Die aandachtspunten zijn in ieder geval  
(a) de afbakening van de te activeren investeringen;  
(b) de relatie met de systematiek van eeuwigdurend onderhoud voor de instandhouding van bestaand maatschappelijk vastgoed;  
(c) de afdekking van toekomstige ontwikkelingen zoals (rente)risico's, inflatie en veranderende functionaliteiten door maatschappelijke/technologische ontwikkelingen;  
(d) een robuuste, c.q. volwaardige meerjarige investeringsplanning, waarmee ook daadwerkelijk meerjarige inkadering plaatsvindt. Dat laatste vraagt naast een goede planning ook een goede budgetdiscipline om vast te houden aan meerjarige sturing en integrale afweging;
- F. Als sluitstuk in de onderhavige voorstellen wordt de reserve "sparen vooraf" hernoemd tot reserve stedelijke vernieuwing met een startbedrag en structurele dotatie, zodat voor dit terrein de bestaande/ingezette koers wordt gecontinueerd. Deze beleidslijn anticipeert op het gaandeweg ouder worden van bestaande wijken en voorzieningen.

**"Spelregels" investeringsplanning (cf. vastgesteld, raadsbesluit 11nov20)**

Bij dit eerste vaststellingsmoment worden tevens de volgens "spelregels" voorgelegd:

1. Het investeringsplan maatschappelijk vastgoed is een meerjarige, kaderstellende investeringsplanning. Het investeringsplan wordt periodiek voortschrijdend geactualiseerd vastgesteld bij de behandeling van de Perspectiefnota en/of Begroting;
2. De meerjarig beschikbare lastenbedragen worden als budgettair kader vastgesteld als onderdeel van integrale afweging bij de Perspectiefnota en/of Begroting.
3. De daadwerkelijke kredietvotering vraagt een apart raadsbesluit, als regel via een apart collegevoorstel met een inhoudelijke en financiële onderbouwing.

**Rekenrente en (dekking) kapitaallasten**

Bij de huidige rentestanden en feitelijke liquiditeitspositie van de gemeente brengen deze investeringen effectief geen extra rentelasten met zich mee. Dit vertaalt zich in een lagere interne rekenrente.

**Bijlage 3: Reeds toekende eenmalige middelen 2019-2024 tot aan Perspectiefnota '22****REEDS BESLOTEN EENMALIGE UITGAVEN 2019-2024 tot aan PN22** bedragen x € 1.000

Omschrijving	port.- houder	eenmalig					
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
<b>1. Sociaal Domein</b>							
<b>1.1. Wmo, samenkracht en participatie</b>							
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					CUP 18-22&bgr.20
# Zorginnovatiefonds	Ba		50	50	50		CUP 18-22&bgr.20
# Verbetering ketenzorg dementie	Ba	50	50				CUP 18-22&begr.20&fase dec 19
# Muliprobleemaanpak	Ba		50				CUP 18-22&begr.20&fase dec 19
# Aanpak schrijnende gevallen	Ba	50					CUP 18-22&bgr.20
# Eenzaamheidsaanpak	Ba			80	80		CUP 18-22&bgr.20
# Gezond in Amstelveen	Ba	50	250	200	200		CUP 18-22&begr.20&fase dec 19
# Integratie statushouders	Ba	-2	102				CUP 18-22&begr.20&fase dec 19
# Programmamanagement	Ba		115	115			CUP 18-22&bgr.20
# Budgetoverhev. sociale samenhang jaarrek '19	Ba	-293	213	80			jaarrek '19/dec.raad20
<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
# fasering 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
Participatievisie	Be			40	30		NA Vbgr'21
Ouderenadvies	Ba			100			NA Vbgr'21
Pilot aanpak dementie	Ba	250					fasering sep.circ. 18
Rijksgelden armoede en schulden	Ba	16	90				fasering dec 18 & dec 19
Armoedepreventie, thuisadm. & comm.onderst.	Ba		25	30	35		NA Vbgr'21
Gezonde jongeren bewegen meer	Ba		70	70	70		PN20/amendement
Kleurrijk ontmoeten Amstelveen	Ba		25	25			PN20/motie/fase decraad20
Innovatiefonds Zorg en Welzijn	Ba			50	50		NA Vbgr'21
Transformatiebudget	Be	17	218	283	102		PN20/meic.&NA V21&fase(2x)
Faseringskosten zaaksysteem (progr.1&7)	Be	303	404				PN20
Renovatie Noorddammercentrum	Ba			200			NA Vbgr'21
<b>1.2. Wmo</b>							
Uitvoeringskosten invoering abbon.tar. Wmo	Ba		328				PN21 struct.'22ev via NAV21
* bijdrage Aalsmeer			-82				
Vrije inloop dagstruct./Particpe	Ba	17	27	27	27		CUP 18-22
Lief en leed straten, pilot 2020	Ba		10	40			PN20/fase decraad20
Collectief vervoer - Pilot OV	Be	60					fasering 18/19
Cliëntondersteuning Mee	Ba	100					fasering 18/19
Cliëntondersteuning	Ba			75			NA Vbgr'21
<b>1.3. Werk en Inkomen</b>							
Schuldhelpverlening, intensivering preventie	Ba	69	69				CUP 18-22
Uitbreiding schuldhelpverlening (incl. vroegsign.)	Ba			600	600	600	NA Vbgr'21
Intensivering "van werk naar werk"	Ba			400	400	400	NA Vbgr'21
AM-Match	Ba	-48	198				PN20/21 struct.'22ev via NAV21
Pilot verlengde leerweg "Ons Tweede Thuis"	Ba	20					CUP 18-22
Aanpak schrijnende gevallen	Ba		50	50			bgr.raad nov 19/amend.&NAV21
<b>1.4. Jeugd</b>							
Grip op kosten jeugdhulp (tijd.uitbr.)	Be	69	138	69			PN20
* bijdrage Aalsmeer		-17	-34	-17			
Tekort Jeugd '20e.v.	Be						
a) maatwerkdienstverlening 18-			3.835	2.835	2.835		PN21&NAVbgr'21&2eTijdv.'20
c) geëscaleerde zorg 18- (jeugdbescherming)			350	350	350		PN21&NAVbgr'21
b) extra inzet jeugdhulpverl. groei cl./zwaarte			100	100	100	100	PN21&NAVbgr'21
<b>Sub-totaal Sociaal Domein</b>	<b>18.439</b>	<b>849</b>	<b>6.344</b>	<b>5.537</b>	<b>4.609</b>	<b>1.100</b>	<b>0</b>
<b>2. Onderwijs en Ontplooiing</b>							
<b>Onderwijs</b>							
Gerichte versterking onderwijs	Be			100	100	100	NA Vbgr'21
* t.l.v. onderwijsbegroting				-100	-100	-100	
School of Understanding	Be	93					fasering rek 18
Amity/Internationaal onderwijs	Be			2.000			Kadern.18&fasering (3x)
Internationalisering onderwijs (IGBO, opstart)	Be	175	50	50	50		CUP 18-22&fasering rbs 13mrt 19
Voorschoolse educatie 10 -->16uur	Be		60				PN 20
Peuterarrangementen	Be	-150	0	150			fase 19-21struct.bedr. 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				



<b>REEDS BESLOTEN EENMALIGE UITGAVEN 2019-2024 tot aan PN22</b>		bedragen x € 1.000					
Omschrijving	port- houder	eenmalig					
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
<b>Sport</b>							
Beweegbox Turnhal	El	37	22	8			CUP 18-22
Planvorming zwembad	El	25	50				CUP 18-22
Actieplan individuele sporters	El	25	40	135			CUP 18-22 & fase dec 19/20
Veldverlichting ARC	El	50					PN20
* dekking binnen beschikbaar krediet		-50					PN20
Verduurzaming sport	El	82	200	200			PN20
Doorontwikkeling lokaal sportakkoord	El			30	30		NA Vbgr'21
Compensatie BTW-nadeel AveenSport	El			99	104		NA Vbgr'21
<b>Cultuur</b>							
Plan aanpassing gebouw Cobra museum	Ra	-50		50			PN20 & fase dec 19/JR20
Lange termijnvisie Cultuur	Ra			40			NA Vbgr'21
Capaciteit uitvoering Cultuuragenda '20-'24	Ra		80	260			NA Vbgr'21
In kaart brengen lokale wensen/behoefte cultuur	Ra		25				PN20
Betere advisering en publiciteit/promotie cultuur	Ra		30	30	30		PN20
Van der Togt / Museum JAN	Ra	225	180	320			CUP 18-22&NA Vbgr'21&fasedec20
Historie van Amstelveen	Ra	100	100	100			CUP 18-22
Programma historisch besef (monumenten)	Ra		60	110	110		NA Vbgr'21
Stimuleren kleine culturele initiatieven	Ra	25	125	125	125		CUP 18-22&PN20
Stimuleren amateurkunst	Ra		25	25	25		PN20
Lokaal mediafonds	Ra	20	15	183	182		CUP 18-22&fase decaad20
Kunst openbare ruimte (Art Zuid)	Ra	150	22	128			CUP 18-22/amend. & fase (2x)
Kunst met ambitie	Ra	20					fasering, dec. 18
Kindvriendelijke kunst in de buurten	Ra		45	105	75		PN20&fase nov20
Aansluiting beeldenroute Keizer Karelweg	Ra				150		PN20
Beeldentuin dak A9	Ra				75		PN20
Inkoop van kunst	Ra			55	55		NA Vbgr'21
Stimuleringsbudget Bostheater	Ra		25	25			PN20/motie
Platform C	Be/Ra		350	200	200		PN21&NA Vbgr'21
<b>Sub-totaal Onderwijs en Ontplooiing</b>	<b>9.727</b>	<b>814</b>	<b>1.684</b>	<b>6.018</b>	<b>1.211</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. Economie</b>							
Subsidioloog	Go		135	135	135		NA Vbgr'21
Citymarketing (Ervaar Amstelveen)	Go	75					Kadem. 17&fasering
Stadspromotie	Go		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&fasering (2x)
Smart City & netwerk openbaar vervoer	Go	300	-72	222			Kad.n. 18&CUP 18-22&fase (2x)
Duurzaamheid	Go	9					Kadem. 18
Duurzame mobiliteit gemeentelijke organisatie	Go			50			NA Vbgr'21
<b>Recreatie en toerisme</b>							
Acties vooruitlopend op uitvoeringsprogramma		75	75	25			PN20
Extern digitaal platform recreatie en toerisme			50				PN20
Informatiemateriaal over Amstelveen			50				PN20
<b>Sub-totaal Economie</b>	<b>1.861</b>	<b>616</b>	<b>478</b>	<b>557</b>	<b>210</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4. Openbare Ruimte</b>							
Aankoop buitenruimte Oostelijke Poeloever	Be		-4	1.052			2e Tijdv. 18 & fase dec 19
Areaal openbare ruimte	Go	30	5				Pn. 19 aut.ontw.
Brug tbv Nationaal Tenniscentrum	Go/El		105				PN20 & fasering
Mobiliteitsvisie	El		25	25			NA Vbgr'21
Pontje Nessleruis	El			150			NA Vbgr'21
Bijdr. Bovenkerkerw. en fietsr. museumspoorl.	El	1.000					PN20
Reconstructie Noorddammerlaan	El	100	p.m.				CUP 18-22
Openbare verlichting	Go	-150					PN20
Skatebaan Aveen-Zuid (motie)	Go			390			NA Vbgr'21
Beheer civiele kunstwerken	Go	120	120				PN20
* dekking binnen budget inspectie wegen		-120	-120				
Groen (nieuwe bestekken)	Go						
a) groenbestekken	Go			380	480		NA Vbgr'21
b) onkruidbestrijding verharding, zachte winters	Go			200	100		NA Vbgr'2 fase JR20
c) externe begrotingsdoorlichting	Go			100			NA Vbgr'21
d) opstellen&realiseren strategische groenplannen	Go			50			NA Vbgr'21
Groen op daken	Go	45	140	100	100		Kadem. 16 & fase (4x)&NAV'21
Actieplan groener Amstelveen	Go	25		100	50		CUP 18-22&fase dec20
Onderz. groen in eigen beheer Aveen Zuid	Go		25				CUP 18-22 & fasering 2e Tijdv.
Blauwgroen speelpleinen	Be		50				PN20/motie
Eikenprocessierups	Go		55				PN21
Dierenwelzijn	Go			30			NA Vbgr'21
Pilot openstellen afvalstation op zondag	Go	150	24	57			CUP 18-22&NA Vbgr'21
# Dekking pilot via egalisatie		-150					CUP 18-22
Incid. extra cap. beleid/coörd. bedrijfspl. afvalbeh.	Go		100	100			PN21
Motie schoon Aveen: extra schoonm in weekend	Go			150			NA Vbgr'21
Kostenontwikkeling afval	Go		450				NA Vbgr'21
<b>Bereikbaarheid Amstelveen</b>							
Projectmanager bereikbaarheid	El	75	75				PN20
Communicatie	El	36	94	55	55		PN20 & fase dec 19





<b>REEDS BESLOTEN EENMALIGE UITGAVEN 2019-2024 tot aan PN22</b>		bedragen x € 1.000					
Omschrijving	port.-houder	eenmalig					
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
<b>Delta plan duurzaamheid (deel progr.4)</b>							
Campagne duurzaamheid	Go	0	25	25	25		
Duurzaamheidsfonds	Go	100	125	275	200		
Kennisontwikkeling circulaire inkoop	Go	57	93	50			
Klimaat adaptatie	Go	-23	23	170	170		
Gemeentelijk wagenpark	Go	25					
<b>Energie</b>							
# Energieteam, uitbreiding formatie	Go		100	200	200	200	
# Energiemaatregelen particulieren, subsidies	Go		45	650			
# Energietransitie bedrijven	Go	50	20	125	125	125	
Collegebeleid duurzaamheid (verantw.achteraf)	Go			50	50	50	50
150-jarig bestaan Zorgvlied	Ba		20	30			
Bedrijfsplan Zorgvlied	Ba		364	317	93		
<b>Kostendekkende exploitaties</b>							
Stimuleren afvalscheiding hoogbouw	Go		80				
Onderzoek verplaatsing afvalbrengstation	Go		25				
* dekking via egalisatievoorziening			-105				
<b>Sub-totaal Openbare Ruimte</b>	<b>10.233</b>	<b>1.370</b>	<b>1.959</b>	<b>4.831</b>	<b>1.648</b>	<b>375</b>	<b>50</b>
<b>5. Ruimtelijke Ontwikkeling</b>							
<b>Stedelijke ontwikkeling</b>							
Onderzoek impact groei van Amstelveen	Go		100				
Portefeuillemanager stedelijke projecten	Go		144	144			
Visie op ontwikkelingen	Go		163	135	135		
* dekk. via doorb. derden				-75	-75		
<b>Projecten</b>							
Bijdrage bomenbrug A9	Ra	903					
* dekk. uit reserve grote projecten		-903					
Grote projecten: Projectorganisatie/-communicatie	Ra	1.000	800	500	763	700	700
# dekking uit bijdrage A9 planbegeleiding		-300	-300				
Legmeer, voorb.kred. & projectorganisatie	Go	150		750	750	750	750
* dekk. budget visievorming stedelijke ontw.		-50					
Nutshub	Go		5	80			
Kronenburg; voorb.kred. transf. en adv. LIB-beleid	Go	80	112				
Knooppunt Oudekerkerlaan	Ra	150					
Oprit Schouwburggarage	Ra		1.400				
Inpassing Amstelveenlijn	Ra			250			
Facelift Oude Dorp	Ra	100	450	400			
Schoonmaken Poel & Herinr. Noordelijke oever	El			234			
Opknappen en verduurzamen Dorpsstraat 38	Ra		376				
* dekking via huurder en beschikb. budgetten	Ra		-331				
Fasering facilitaire projecten		-36	36				
<b>Omgevingswet</b>							
Omgevingsvergunningen		-35					
Implementatie Omgevingswet	Ra	229	389	330			
* bijdrage Aalsmeer				-75			
Verlenging teamleider ivm uitstel Omgevingswet	Ra	85	85	135			
# dekking via leges		-85	-85	-135			
<b>Wonen</b>							
Budgetgeld Wonen (incl. AM)	El	13	20	20			
# dekking via reserve SRA		-13					
Nieuw systeem woonruimteverdeling	El			50			
Pilot "Onder de Pannen"	El			20	25	25	
* rijksbijdrage				-20	-25	-25	
Beleidsmedewerker Wonen	El			110	110		
* bijdrage Aalsmeer				-28	-28		
<b>Gebouwenbeheer incl. Wijkcentra</b>							
Alleman	Ba/Be	200	2	-2			
Noorddamcentrum		500					
Energiebesp. maatr. Gebouwen nav Infoplicht	Be			1.030			
Gebouwenbeheer, div. posten fasering 18-20	Be	59	-18				
<b>Delta plan duurzaamheid (deel progr.5)</b>							
Verduurzaming gemeentelijke gebouwen	Go	446		566	300		
Inzet middelen klimaatakkoord	Go		47	100	100		
<b>Sub-totaal Ruimtelijke Ontwikkeling</b>	<b>15.362</b>	<b>2.493</b>	<b>3.395</b>	<b>4.519</b>	<b>2.055</b>	<b>1.450</b>	<b>1.450</b>



REEDS BESLOTEN EENMALIGE UITGAVEN 2019-2024 tot aan PN22		bedragen x € 1.000						
Omschrijving	port.- houder	eenmalig						
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	
<b>6. Bestuur, bevolking en veiligheid</b>								
Burgemeestersvacature	Bu	15						fasering dec 18
Avond nieuwe inwoners	Bu			15	15	15		NAVbgr.21
Mensen maken Aveen & Participatie via loting	Bu	205						kadem. 18 & fasering dec 18
Publiekzaken, wett. taakuitbreiding en areaal	Bu	180						Pn. 19 aut.ontw.
Whatsapp buurtpreventie	Bu	25						Kadem. 18, motie
Afname aantallen documenten (looptijd 10jr/5jr)	Bu		150					PN20
Predictive policing	Bu	25	85	90				CUP 18-22 & fase (2x)
Bestrijding ondermijning	Bu		118	238	238	120		begr.raad nov 19 & fase dec 20
Woonfraude	Ra	340	290					CUP 14-18 & Kadem. 18 & fasering
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
<b>Sub-totaal Bestuur, Bevolking en Veiligheid</b>	<b>3.391</b>	<b>1.146</b>	<b>994</b>	<b>744</b>	<b>372</b>	<b>135</b>	<b>0</b>	
<b>7. Bedrijfsvoering</b>								
Digitale communicatie met inwoners (soc.dom.)	Ba	25	25	75	75			CUP 18-22
Digitale dienstverlening	Be		140	140				NAVbgr.21
Groei mailings door toename participatie	Be	100	50					PN20
Ontvlechtingskosten AA	Be		37	363				rbs.11dec 18 & fase nov 19
<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	3.483	2.735	1.400			CUP 18-22 & PN20 & fase (3x)
<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
<b>Sub-totaal Bedrijfsvoering</b>	<b>26.737</b>	<b>6.316</b>	<b>13.058</b>	<b>4.888</b>	<b>2.475</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>8. Algemene Dekkingsmiddelen</b>								
Dividend	Ra	-395	-2.500	450	450			PN20/PN21
Vennootschapsbelasting	Ra	190	352	178				PN20 & 2e Tijdv. 19
<b>Sub-totaal Algemene Dekkingsmiddelen</b>	<b>-1.275</b>	<b>-205</b>	<b>-2.148</b>	<b>628</b>	<b>450</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>TOTAAL</b>	<b>84.475</b>	<b>13.399</b>	<b>25.764</b>	<b>27.722</b>	<b>13.030</b>	<b>3.060</b>	<b>1.500</b>	



## **Bijlage 4: Meerjarenprojectenplan Buitenruimte 2021-2024**

### **Inhoudelijk**

Het beheer van de openbare buitenruimte is een dynamisch proces en vereist regelmatig bijstelling naar aanleiding van nieuwe inzichten. Het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Amstelveen 2021-2024 (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 is als bijlage A en op projectbudgetniveau als geheime bijlage B ter inzage. 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 € 56 miljoen in de periode 2021-2024, waarvan € 13,4 miljoen in 2021. Meerjarig is in 2022 een piek te zien in de geraamde omzet. Dat jaar staan enkele grote reconstructies gepland en moeten diverse verkeersregelinstallaties worden vervangen.

<b>RECAPITULATIE MEERJARENPROJECTENPLAN BUITENRUIMTE AMSTELVEEN 2021-2024</b>						
bedragen x 1.000 euro						
Taakveld	Omschrijving onderdeel meerjarenprojectenplan	Totaal	2021	2022	2023	2024
2.1 Verkeer en vervoer	-wegen	24.337	6.820	7.333	5.738	4.446
	-verkeer	7.157	1.359	1.404	3.664	730
	-verkeersregelinstallaties	3.823	859	1.870	954	140
	-openbare verlichting	2.268	467	867	467	467
5.7 Openbaar groen en openluchtrecreatie	-groen, water en spelen	4.769	1.383	1.710	788	888
7.2 Riolering	-riolering	13.601	2.478	4.365	1.334	5.424
	Totaal	55.956	13.366	17.550	12.945	12.095

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 verstrekt, en is een spaarvoorziening riolen gevormd waaruit (een deel van de) investeringen gedekt worden. 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/-voorziening per onderdeel om schommelingen en faseringen in de loop van de jaren te egaliseren.



## **Riolen**<sup>12</sup>

Actueel beleidskader voor de rioolwerken is het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) 2021-2026 en het Actieplan Klimaatadaptatie. Hierin is het restbudget uit het voorafgaande GRP verwerkt. Het GRP 2021-2026 kent een totale geraamde investeringsbehoefte van € 24,7 miljoen. Hiervan is € 21,0 miljoen beschikbaar voor het MPP en € 3,7 miljoen voor investeringen in gemalen, bergbezinkbassins, drukrioleringen en persleidingen. Via dit meerjarenprojectenplan wordt € 13,6 miljoen concreet ingevuld. De hieruit voortvloeiende lasten worden gedekt via het rioolrecht.

Via het vastgestelde GRP 2021-2026 en de Perspectiefnota 2022 zijn de gelden voor de riolering 2021-2026 toegekend. Via het MPP vindt actualisering en prioritering plaats in samenhang met alle andere buitenruimteprojecten. Hierdoor kan de fasering van rioleringsprojecten aanpassing behoeven. Deze aanpassingen worden via het MPP voorgesteld ter besluitvorming.

Omschrijving	Totaal	bedragen x 1.000 euro			
		2021	2022	2023	2024
Meerjarenprojectenplan riolering:					
* via exploitatie	0	0	0	0	0
* via kredietvoting	13.601	2.478	4.365	1.334	5.424
Totaal geraamde uitgaven	13.601	2.478	4.365	1.334	5.424
* fasering vanuit 2020 cf jaarrekening	597	597	0	0	0
* GRP 2021-2026	15.332	6.126	3.184	4.262	1.760
Saldo	2.328				

## **Wegen**

De geplande uitgaven op wegen voor 2021-2024 bedragen afgerond € 24,3 miljoen bij een budget van afgerond € 25,3 miljoen (inclusief egaliseringsreserve en rekening houdend met eenmalig € 500.000 extra voor verbetering van het fietsnetwerk vanuit het Uitvoeringsprogramma Mobiliteitsvisie). De egaliseringsreserve heeft een beginstand op 1 januari 2021 van € 6,3 miljoen. Na afronding van het programma resteert € 1,0 miljoen.

Omschrijving	Totaal	bedragen x 1.000 euro			
		2021	2022	2023	2024
Meerjarenprojectenplan wegen:					
* via exploitatie	11.782	3.974	2.648	2.740	2.420
* via kredietvoting	12.556	2.846	4.685	2.998	2.026
Totaal geraamde uitgaven	24.337	6.820	7.333	5.738	4.446
Budget wegen	19.020	4.961	5.020	4.520	4.520
Saldo (verrekenen met egaliseringsreserve)	-5.317	-1.859	-2.313	-1.218	74
Stand egaliseringsreserve per 1-1-2021	6.299				
Reservemutatie 2021-2024*	-5.317				
Stand egaliseringsreserve per 31-12-24	982				

\*-/ is een onttrekking

<sup>12</sup> De uitgaven in gemalen en drukriolering vallen buiten het programma en zitten niet in deze ramingen.



### **Verkeer**

De geplande uitgaven op verkeer voor 2021-2024 bedragen afgerond € 7,2 miljoen op een budget van € 7,4 miljoen inclusief egalisatiereserve. Hierbij is rekening gehouden met de ontvangst van financiële bijdragen van de Vervoerregio en met een eenmalige extra dotatie van € 1,0 miljoen vanuit het Uitvoeringsprogramma Mobiliteitsvisie, ten behoeve van de verdubbeling van de Bovenkerkerweg. Aan het eind van de periode resteert dan een bedrag van € 0,2 miljoen in de reserve.

Omschrijving	Totaal	bedragen x 1.000 euro			
		2021	2022	2023	2024
Meerjarenprojectenplan verkeer:					
* via exploitatie	1.660	670	330	330	330
* via kredietvoting	5.497	689	1.074	3.334	400
Totaal geraamde uitgaven	7.157	1.359	1.404	3.664	730
Budget verkeer	3.580	645	1.645	645	645
Saldo (verrekenen met egalisatiereserve)	-3.577	-714	241	-3.019	-85
Stand egalisatiereserve per 1-1-2021	3.825				
Reservemutatie 2021-2024*	-3.577				
Stand egalisatiereserve per 31-12-24	248				

\*-/ is een onttrekking

### **Verkeersregelinstallaties**

Vervanging van verkeersregelinstallaties kent een ongelijkmatig verloop met egalisatie via de reserve. Om de komende jaren de verkeersafwikkeling op een aantal belangrijke kruispunten te verbeteren, bevat het Uitvoeringsprogramma Mobiliteitsvisie een extra dotatie van € 0,5 miljoen. Het voorliggende meerjarenprojectenplan past dan meerjarig binnen het budgettaire kader inclusief egalisatiereserve. Aan het eind van de periode zit er nog € 528.000 in de reserve. Deze is nodig om een piek in vervangingsinvesteringen in de periode 2025-2027 te kunnen opvangen.

Omschrijving	Totaal	bedragen x 1.000 euro			
		2021	2022	2023	2024
Meerjarenprojectenplan verkeersregelinstallaties:					
* via exploitatie	290	120	50	70	50
* via kredietvoting	3.533	739	1.820	884	90
Totaal geraamde uitgaven	3.823	859	1.870	954	140
Budget VRI's	2.364	466	966	466	466
Saldo (verrekenen met egalisatiereserve)	-1.459	-393	-904	-488	326
Stand egalisatiereserve per 1-1-2021	1.986				
Reservemutatie 2021-2024*	-1.459				
Stand egalisatiereserve per 31-12-24	528				

\*-/ 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 2021-2024 bedragen afgerond € 2,3 miljoen en blijven daarmee binnen het voor deze jaren beschikbare budget inclusief egalisatiereserve.



bedragen x 1.000 euro

Omschrijving	Totaal	2021	2022	2023	2024
Meerjarenprojectenplan openbare verlichting:					
* via exploitatie	2.268	467	867	467	467
* via kredietvoting	0	0	0	0	0
Totaal geraamde uitgaven	2.268	467	867	467	467
Budget ov	1.855	464	464	464	464
Saldo (verrekenen met egalisereserve)	-413	-3	-403	-3	-3
Stand egalisereserve per 1-1-2021	690				
Reservemutatie 2021-2024*	-413				
Stand egalisereserve per 31-12-24	278				

\*-/ 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 egalisereserve Groen/water/spelen ingesteld om zo faseringen op te vangen. Het voorliggende meerjarenprojectenplan past meerjarig binnen het budgettaire kader.

bedragen x 1.000 euro

Omschrijving	Totaal	2021	2022	2023	2024
Meerjarenprojectenplan groen/water/spelen:					
* via exploitatie	4.379	1.358	1.345	788	888
* via kredietvoting	390	25	365	0	0
Totaal geraamde uitgaven	4.769	1.383	1.710	788	888
Budget groen/water/spelen	4.131	1.388	948	898	898
Saldo (verrekenen met egalisereserve)	-638	5	-763	110	10
Stand egalisereserve per 1-1-2021	763				
Reservemutatie 2021-2024*	-638				
Stand egalisereserve per 31-12-24	124				

\*-/ is een onttrekking

**Bijlage 5: Eerste Tijdvakrapportage 2021****1 Financiële afwijkingen****1.1 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				
		2021		2022	2023	2024
		Uitgave	Inkomst	saldo	saldo	saldo
1.1	Social Trial Sociale Benadering Dementie	56	56	0		
1.2	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers	1.580	1.580			
1.3	Voedselbank	10		10	10	10
	Dekking binnen taakveld inkomensregelingen	-10		-10	-10	-10
<b>1</b>	<b>Totaal sociaal domein</b>	<b>1.636</b>	<b>1.636</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.1	Onderwijsachterstandenbeleid	136	136	0	0	0
2.2	Lokaal Sportakkoord	100	100			
<b>2</b>	<b>Totaal onderwijs en ontplooiing</b>	<b>236</b>	<b>236</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3.1	Schiphol	-33		-8	-8	-8
3.2	Versterking van de economische structuur	126		126	126	126
<b>3</b>	<b>Totaal economie en duurzaamheid</b>	<b>93</b>	<b>0</b>	<b>118</b>	<b>118</b>	<b>118</b>
4.1	Campagne Groen moet je doen	0		0		
4.2	Beleidsintensivering lokale agenda duurzaamheid		0	0	0	
<b>4</b>	<b>Totaal openbare ruimte</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5.1	Schiphol	33		8	8	8
<b>5</b>	<b>Totaal ruimtelijke ontwikkeling</b>	<b>33</b>	<b>0</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>8</b>
6.1	Voorziening pensioenwet B&W en wachtgeld	385	385			
6.2	Versterking van de economische structuur	-126		-126	-126	-126
6.3	Griffie	-69		-69	-69	-69
6.4	Waarderingskamer	-20		-20	-20	-20
<b>6</b>	<b>Totaal bestuur, bevolking en veiligheid</b>	<b>170</b>	<b>385</b>	<b>-215</b>	<b>-215</b>	<b>-215</b>
7.1	Bedrijfsmiddelen	-1.379	-1.379	0	0	0
7.2	Griffie	69		69	69	69
7.3	Werkplein	134	134	0	0	0
7.4	Flexibele schil	6.338	6.338			
7.5	Detacheringen en overige uitkeringen	190	190			



7.6	Visie op ontwikkelingen	-175	-175			
7.7	Bedrijfsvoering	4.393	4.393	0	0	0
7.8	Ambtelijke samenwerking Aalsmeer en Amstelveen	495	495	0	0	0
<b>7</b>	<b>Totaal overhead</b>	<b>10.065</b>	<b>9.996</b>	<b>69</b>	<b>69</b>	<b>69</b>
8.1	Onderuitputting kapitaallasten	-1.752	-1.752			
8.2	Waarderingskamer	20		20	20	20
8.3	Rente aandelenpakket Stedin	0		0	0	0
<b>8</b>	<b>Totaal Algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>-1.732</b>	<b>-1.752</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>
<b>Totaal</b>		<b>10.501</b>	<b>10.501</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 1.1 Social Trial Sociale Benadering Dementie

De gemeente Amstelveen is één van de vier "Social Trial"- gemeenten. Dit betekent dat Amstelveen, samen met zorg- en welzijnspartijen en Zorg & Zekerheid, deelneemt aan experiment met het ondersteunen van mensen met dementie en hun naasten volgens de Sociale Benadering Dementie. Via de decembercirculaire 2019 is een bedrag van € 225.000 beschikbaar gesteld. Doordat de Social trial in verschillende jaren loopt (november 2018 – november 2022) zullen we in 2021 € 56.000 en in 2022 € 79.000 van het in december 2019 beschikbaar gestelde bedrag besteden.

### 1.2 Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers (Tozo)

De regeling heeft tot doel zelfstandigen die door de coronacrisis in financiële problemen zijn geraakt, tijdelijk te ondersteunen en hen in staat te stellen na de coronacrisis het bedrijf weer voort te zetten. Gemeenten ontvangen hiervoor middelen van het Rijk. De Tozo-regeling wordt in ieder geval gecontinueerd tot 1 juli 2021. Op dit moment heeft één bevoorschotting van het Rijk plaatsgevonden ter grootte van € 1.580.000. Het is niet bekend hoeveel Rijksvergoeding de gemeente in totaal gaat ontvangen voor de Tozo. Dit heeft ook te maken met de onzekerheid over deze regeling na 1 juli 2021. In de 2e tijdvak 2021 zal hierop worden teruggekomen.

### 1.3 Voedselbank

De afgelopen 3 jaar is de subsidie voor de Voedselbank incidenteel met € 10.000 verhoogd vanuit de Klijnsnamiddelen (taakveld 6.3.). Deze verhoging was noodzakelijk gezien de toegenomen vraag naar ondersteuning vanuit de Voedselbank. Ook de komende jaren verwachten wij dat de vraag naar de Voedselbank minimaal gelijk zal blijven als de voorgaande jaren. Voorgesteld wordt om € 10.000 structureel beschikbaar te stellen ter ondersteuning van de voedselbank en het budget vanuit taakveld 6.3 Inkomensregelingen over te hevelen naar taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie.

### 2.1 Onderwijsachterstandenbeleid

Op het onderdeel Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) wordt een structureel hogere specifieke uitkering ontvangen (€ 136.000) van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap. Naar aanleiding van de beschikking 2021 wordt de begroting structureel aangepast. De regeling wordt verantwoord in de jaarrekening op het onderdeel Single Information Single Audit (SiSa).

### 2.2 Lokaal Sportakkoord

Het ministerie van VWS heeft € 100.000 toegekend aan de gemeente. Dit bedrag wordt doorgezet naar de uitvoeringscoördinator van het Lokaal Sportakkoord om toe te kennen aan de diverse uitvoeringsplannen en projecten zoals beschreven in het sportakkoord om zoveel mogelijk Amstelveners in beweging te krijgen en te houden.

Dit uitvoeringsbudget is voor het jaar 2021 éénmalig verhoogd om een extra impuls te geven aan de lokale sport en beweegaanbieders die flink zijn gedupeerd door de bestrijding van het coronavirus in 2020 en de eerste helft van 2021.





### *3.1 Schiphol*

Het Schiphol dossier kent vele aspecten. Op het gebied van economie is Schiphol van groot belang voor de werkgelegenheid in de regio. Tegelijkertijd vraagt de ontwikkeling van de luchthaven om een integrale benadering waarbij niet alleen economische belangen een rol spelen, maar ook de kwaliteit van de leefomgeving, ontwikkelingen op het gebied van geluid en ontwikkelopgaven op het gebied van met name woningbouw. Daarom worden de budgetten m.b.t. het Schiphol dossier van taakveld 3.1 economische ontwikkeling overgeheveld naar taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening (programma 5) omdat hier al deze belangen die vragen om een integrale afweging, samen komen.

### *3.2 Versterking van de economische structuur*

De lokale, regionale, bovenregionale en internationale versterking van de economische structuur en innovatie gerichte samenwerkingsverbanden vallen conform de BBV onder taakveld 3.1 Economische ontwikkeling. In de begroting van Amstelveen is dit opgenomen onder taakveld 0.1 Bestuur. Er wordt voorgesteld om de budgetten over te hevelen van taakveld 0.1 Bestuur (programma 6) naar taakveld 3.1 Economische ontwikkeling.

### *4.1 Campagne Groen moet je doen*

Het budget voor de campagne Groen moet je doen is nu opgenomen onder een algemeen groenbudget. Om financieel de uitgaven goed te monitoren is het transparanter om dit via een project te verantwoorden, welke meegenomen wordt in de P&C cyclus van het MeerjarenProgrammaPlan Buitenruimte. Hiertoe wordt het budget van 2021 en 2022 gestort in de Reserve Buitenruimte Groen.

### *4.2 Beleidsintensivering lokale agenda duurzaamheid*

De mutaties uit de reserve "investeringen in energietransitie en duurzaamheid" worden in totaliteit op programma algemene dekkingsmiddelen verantwoord. Op voorhand is niet duidelijk op welk programma de uitgaven worden gemaakt die uit deze reserve worden bekostigd. Dit is de achterliggende gedachte waarom deze reserve op algemene dekkingsmiddelen staat verantwoord.

In 2021 wordt een deel van de reserveonttrekking op het taakveld milieu verantwoord. Via dit voorstel wordt de uitgave op het taakveld gekoppeld aan een reservemutatie binnen hetzelfde programma.

### *5.1 Schiphol*

Zie toelichting bij 3.1

### *6.1 Voorziening pensioenwet B&W en wachtgeld*

De gemeente Amstelveen heeft € 385.000 ontvangen voor de Appa- ouderdomspensioen van een ex-wethouder die de pensioengerechtigde leeftijd heeft bereikt. Dit bedrag wordt in de voorziening pensioenwet B&W en wachtgeld gestort.

### *6.2 Versterking van de economische structuur*

Zie toelichting bij 3.2

### *6.3 Griffie*

Aanvullend op het raadsbesluit van 17 februari 2021 voor uitbreiding van griffie is nog een doorbelasting aan het taakveld 0.4 overhead nodig om de inzet van de griffie voor het bestuur en de directie op de juist plek te verantwoorden.

### *6.4 Waarderingskamer*

Het budget voor de waarderingskamer is in de begroting opgenomen onder taakveld 0.1 Bestuur (programma 6). Er wordt voorgesteld om het budget over te hevelen naar taakveld 0.61 OZB woningen (programma 8)



### *7.1 Bedrijfsmiddelen*

De verwachte aanschaf van bedrijfsmiddelen is € 1,4 miljoen lager dan begroot.

Een verschil van € 0,6 miljoen op de aanschaf van bedrijfsmiddelen boven de € 100.000 wordt veroorzaakt doordat 2 kiepkraanwagens zijn doorgeschoven naar 2022 op basis van de technische staat, spreiding van de aanschaffen, levertijden en capaciteit. Daarnaast is het hogedrukvoertuig verplaatst naar de kleine kapitaaluitgaven vanwege de inzet van een kleiner en voordeliger voertuig onder de € 100.000. Een laatste wijziging betreft de aankoop van een mobiele graafmachine in 2021, waarbij de mogelijkheid zich heeft voorgedaan om een voordeligere demomachine aan te schaffen.

Het resterende verschil van € 0,8 miljoen op de aanschaf van bedrijfsmiddelen onder de € 100.000 wordt veroorzaakt doordat elektrische personenvoertuigen eind 2020 zijn geleverd en betaald. Deze stonden begroot voor 2021. Dit is ook toegelicht in de jaarrekening 2020 (programma Overhead). Tractoren, een maaimachine, waterwagen en 2 bedrijfsvoertuigen en een aantal kleine investeringen voor de gladheid zijn doorgeschoven naar 2022 op basis van de technische staat, spreiding van de aanschaffen en capaciteit. Toegevoegd aan de kleine kapitaaluitgaven van 2021 is de aanschaf van een hogedrukvoertuig dat oorspronkelijk onder de investeringsuitgaven viel, maar vanwege andere keuzes aanzienlijk voordeliger is geworden. Daarnaast zijn diverse elektrische voertuigen goedkoper gebleken dan oorspronkelijk begroot. Bedragen voor enkele dieselveertuigen en een takkenkneuzer zijn daarentegen naar boven bijgesteld. De bedragen zijn geactualiseerd op basis van de gegunde offertes.

De dotatie aan de bestemmingsreserve kan door hierboven genoemde ontwikkelingen in 2021 eenmalig met € 0,7 miljoen naar beneden worden bijgesteld (vrijvallen). Voorgesteld wordt om deze middelen in te zetten voor de volgende uitgaven: extra huurkosten van voertuigen vanwege uitgestelde vervangingen (€ 0,1 miljoen), inkoop capaciteit 2021/2022 (€ 0,3 miljoen) en elektrisch handgereedschap (€ 0,2 miljoen), alsmede enkel kleinere uitgaven (samen € 0,1 miljoen) voor extra onderhoud, meerkosten laadpalen, een maaiskelter schuine hellingen en een flexibel inzetbare boot met trailer. De post elektrisch handgereedschap betreft een versnelde elektrificering in het kader van duurzaamheid.

Voor wat betreft de post inkoopcapaciteit is in het collegevoorstel elektrificering wagenpark (raadsvergadering 12 februari 2020) toegelicht dat een inhaalslag is ingezet na professionalisering van het inkoopproces met behulp van een extern projectleider inkoop wagenpark. Inmiddels is duidelijk dat een structurele inzet noodzakelijk blijft. De kosten hiervan kunnen thans tot en met 2022 worden gedekt binnen de bestaande middelen. Besluitvorming over het vervolg kan worden betrokken bij het CUP 22-26.

### *7.2 Griffie*

Zie toelichting bij 6.2

### *7.3 Werkplein*

Binnen de vaste formatie en flexibele schil binnen het werkplein zijn neutrale verschuivingen doorgevoerd, die meer passend zijn bij de huidige situatie. Daarnaast wordt voor 2020/2021 nog een eenmalige bijdrage van de gemeente Ronde Venen en Uithoorn ontvangen voor de extra ingehuurd capaciteit voor deze gemeenten op het Werkplein.

### *7.4 Flexibele schil*

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 voor Amstelveen en Aalsmeer. Bovenop de structureel beschikbare capaciteit is € 6,3 miljoen nodig voor extra inhuur om de werkprogrammering uit te kunnen voeren, waarbij de kosten worden gedekt via deze projecten.



### *7.5 Detacheringen en overige uitkeringen*

Binnen de bedrijfsvoering nemen de inkomsten toe met € 190.000 door detacherings-vergoedingen van andere partijen en een ontvangen ziektewet/zwangerschapsverlofuitkeringen. Hiertegenover staan hogere inhuurkosten om de wegvallende capaciteit te vervangen.

### *7.6 visie op ontwikkelingen*

In de notitie "Aanvullende voorstellen bij de programmabegroting 2021" wordt in paragraaf 2.2.11 ingegaan op de behoefte aan ruimtelijke sturing op het samenspel van projecten in Amstelveen. Hiervoor is via deze nota structureel en incidenteel geld beschikbaar gesteld, waarbij ook rekening is gehouden met gedeeltelijke dekking via doorbelasting aan derden.

Voor het doorbelasten van kosten aan derden moet binnen 5 jaar na vaststellen van de visie daadwerkelijk ontwikkeld gaan worden. Dit is niet afdwingbaar waardoor de genoemde inkomst in de nota "aanvullende voorstellen" niet hard valt in te boeken. Het risico bestaat hierdoor dat de kosten alsnog als verlies afgeboekt moeten worden. Voorgesteld wordt daarom om de vermelde doorbelasting aan derden in paragraaf 2.2.11 tot nul terug te brengen en voor eenzelfde bedrag de uitgaven te verlagen. Het resterende uitgavenbudget wordt omgezet in een inhuurbudget.

### *7.7 Bedrijfsvoering*

Binnen de bedrijfsvoering vinden een aantal administratieve verrekeningen en overhevelingen plaats die voornamelijk volgen uit de jaarafsluiting 2020.

### *7.8 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 Programmabegroting 2021, leidt tot aanpassing van de Amstelveense begroting.

### *8.1 Onderuitputting kapitaallasten*

In de begrotingsraad van 11 november 2020 is aan de hand van de Nota Aanvullende Voorstellen bij de Programmabegroting 2021 besloten tot een systematiekwijziging voor de dekking van investeringen in maatschappelijk vastgoed. Via de besluitvorming bij de jaarstukken 2020 is een aanvullende vrijval vanuit de reserve kapitaallasten verwerkt vanwege en nog niet meegenomen deel van de boekwaarde Piet Heinschool. De doorwerking van dit besluit in de kapitaallasten 2021 en verder maakt onderdeel uit van de actualisering van het investeringsplan maatschappelijk vastgoed in paragraaf 2.4. van de Perspectiefnota 2022 (€ 96.000 budgettair neutraal).

De financieel-technische begrotingswijziging in de 1e Tijdvakrapportage bevat een budgettair neutrale herberekening van de kapitaallasten op grond van de rekeningcijfers en doorvoering van de eerder besloten verlaging van de rekenrente van 3,5% naar 3%. Het hiermee samenhangende "weglekeffect" via kostendekkende exploitaties kan worden opgevangen binnen de totale rente-exploitatie (een bijstelling van € 477.000, waarvan € 319.000 effect lagere rekenrente).

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 € 1.267.000).

In totaliteit leidt de berekening van de onderuitputting tot een wijziging in de exploitatie van zowel lagere uitgaven als inkomsten van € 1.752.000.

### *8.2 Waarderingskamer*

Zie toelichting bij 6.4



### 8.3 Rente aandelenpakket Stedin

Na de splitsing van Eneco Holding N.V. is de gedachte altijd geweest dat de boekwaarde van de aandelen Eneco Holding N.V. (nominaal € 100 per aandeel) overgedragen waren naar de Eneco Groep N.V. én Amstelveen nieuwe aandelen voor Stedin had ontvangen met een nominale waarde van € 0,01. De "dure aandelen" zijn echter niet overgedragen aan de Eneco Groep N.V. maar aan Stedin Holding N.V. Ten onrechte is daardoor begroot dat de boekwinst verkoop Eneco deels gebruikt moest worden om € 7,4 miljoen af te boeken aan aandelenkapitaal.

De afboeking heeft er tevens toe geleid dat de rentelasten over de boekwaarde verlaagd is naar € 0. Nu Amstelveen de boekwaarde weer heeft opgevoerd voor € 7,4 miljoen aandelen Stedin leidt dit tevens tot een correctie c.q. verhoging van de rentelasten en een hiermee samenhangende budgettair-neutrale correctie binnen de rente-exploitatie.

#### Beslispunt:

1. De eerste tijdvakrapportage 2021 vast te stellen;
2. De begroting meerjarig wijzigen voor de in paragraaf 1.2 "Begrotingsrechtmatigheid programma's" vermelde budgettair-neutrale wijzigingen;

## 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 bedrag is een mutatie op het bestaande kader. Een negatief bedrag betekent dat het gevoteerde krediet in de jaarschijf 2021 verlaagd wordt. Onderstaande mutatie betreft fasering naar latere jaren op basis van de feitelijke voortgang. 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	Bedrijfsmiddelen	-550	
1.2	Gefaseerde kredieten (onderuitputting)		-1.252
<b>Totaal</b>		<b>-550</b>	<b>-1.252</b>

#### Beslispunt:

3. 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	1.608	311
2	Voorzieningen	-581	385
<b>Totaal</b>		<b>1.027</b>	<b>696</b>

#### **Beslispunt:**

1. 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	Buitenruimte Groen		100
1.2	Bedrijfsvoeringsfonds	4.254	1.470
1.3	Bedrijfsmiddelen	-1.379	-709
1.4	Dekking kapitaallast Bedrijfsmiddelen		-550
1.5	Dekking kapitaallasten (onderuitputting)	-1.267	
<b>1.</b>	<b>Totaal reserves</b>	<b>1.608</b>	<b>311</b>

#### 3.2 Voorzieningen

##### *Voorzieningen*

Voorgesteld wordt de volgende voorziening te wijzigen:

Nummer	Omschrijving	bedrag x € 1.000	
		Uitgave	Inkomst
2.1	Pensioenwet B&W en wachtgeld		385
2.2	Riolering	-531	
2.3	Huishoudelijk afval	-25	
2.4	Begraafplaats Zorgvlied	-25	
<b>2</b>	<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>-581</b>	<b>385</b>



#### 4 Wijzigingen van de begrotingsramingen

Dit hoofdstuk bevat een verloopoverzicht van de door de raad voorgelegde mutaties per programma.

In de kolom "Status wijz." is sprake van twee varianten:

- D betreft wijzigingen die via een collegevoorstel door de raad zijn vastgesteld;
- M betreft wijzigingen die bij opmaak van deze tijdvakrapportage in route zijn voor een raadsvergadering, maar nog niet definitief zijn vastgesteld door de raad.

In het geval de raad anders besluit bij een voorstel dat in route is, wordt een aanvullende wijziging gemaakt, zodat de aansluiting met dit overzicht goed zichtbaar blijft.

##### 4.1 Begrotingssaldo per programma

Omschr. begr.wijz.	uitgaven	inkomsten	saldo	Status wijz.
Programmabegroting 2021	75.214.500	24.935.700	50.278.800	D
Aanvullende voorstellen bij Programmabegroting 2021	6.297.600	850.000	5.447.600	D
2e tijdvakrapportage 2020	273.300	185.000	88.300	D
Budgetoverheveling en rechtmatigheid jaarstukken 2020	235.000		235.000	D
<b>01 SOCIAAL DOMEIN</b>	<b>82.020.400</b>	<b>25.970.700</b>	<b>56.049.700</b>	
Programmabegroting 2021	34.727.300	11.637.100	23.090.200	D
Aanvullende voorstellen bij Programmabegroting 2021	-5.973.600	-2.938.600	-3.035.000	D
2e tijdvakrapportage 2020	923.700	712.300	211.400	D
Budgetoverheveling en rechtmatigheid jaarstukken 2020	218.000		218.000	D
Renovatie en uitbreiding Keizer Karel College (KKC)	3.400.000	3.400.000	0	D
<b>02 ONDERWIJS EN ONTPLOOIING</b>	<b>33.295.400</b>	<b>12.810.800</b>	<b>20.484.600</b>	
Programmabegroting 2021	3.871.200	2.293.300	1.577.900	D
Aanvullende voorstellen bij Programmabegroting 2021	907.300	-700.000	1.607.300	D
<b>03 ECONOMIE EN DUURZAAMHEID</b>	<b>4.778.500</b>	<b>1.593.300</b>	<b>3.185.200</b>	
Programmabegroting 2021	57.663.300	38.039.500	19.623.800	D
Aanvullende voorstellen bij Programmabegroting 2021	3.278.000	1.345.000	1.933.000	D
2e tijdvakrapportage 2020	2.686.600	1.935.300	751.300	D
Budgetoverheveling en rechtmatigheid jaarstukken 2020	1.102.400		1.102.400	D
Gemeentelijk Rioleringsplan Amstelveen 2021-2026	252.000	199.000	53.000	D
Gemeentelijk Rioleringsplan Amstelveen 2021-2026		53.000	-53.000	D
Actieplan klimaatadaptatie gemeente Amstelveen 2021-2026	170.000	170.000	0	D
<b>04 OPENBARE RUIMTE</b>	<b>65.152.300</b>	<b>41.741.800</b>	<b>23.410.500</b>	
Programmabegroting 2021	24.640.300	26.005.600	-1.365.300	D
Aanvullende voorstellen bij Programmabegroting 2021	712.900	-957.000	1.669.900	D
2e tijdvakrapportage 2020	3.666.400	5.126.600	-1.460.200	D
Budgetoverheveling en rechtmatigheid jaarstukken 2020	3.052.400	3.007.400	45.000	D
Actualisering grondexploitaties ultimo 2019	-148.400	-148.400	0	D
Definitieve vaststelling tarieven 2021 en aanpass begroting 2020 en 2021 op het gebied van bouwleges	914.000	835.400	78.600	D
Verbeteren waterkwaliteit Amstelveense Poel	-50.000		-50.000	D
Digitale transformatie en DO november-december	-25.600		-25.600	D
Digitale transformatie en DO november-december	25.600		25.600	D



<b>05 RUIMTELIJKE ONTWIKKELING</b>	<b>32.787.600</b>	<b>33.869.600</b>	<b>-1.082.000</b>	
Programmabegroting 2021	16.819.400	2.181.100	14.638.300	D
Aanvullende voorstellen bij Programmabegroting 2021	330.200		330.200	D
2e tijdvakrapportage 2020	61.600	-302.000	363.600	D
Budgetoverheveling en rechtmatigheid jaarstukken 2020	215.000		215.000	D
Aanpassing formatie Griffie	63.100	80.000	-16.900	D
Perspectiefnota 2022	105.000		105.000	M
<b>06 BESTUUR, BEVOLKING EN VEILIG.</b>	<b>17.594.300</b>	<b>1.959.100</b>	<b>15.635.200</b>	
Programmabegroting 2021	72.963.200	36.934.100	36.029.100	D
Aanvullende voorstellen bij Programmabegroting 2021	854.500	359.600	494.900	D
2e tijdvakrapportage 2020	3.074.800	2.747.800	327.000	D
Budgetoverheveling en rechtmatigheid jaarstukken 2020	2.455.500	2.455.500	0	D
Definitieve vaststelling tarieven 2021 en aanpass begroting 2020 en 2021 op het gebied van bouwleges	134.800		134.800	D
Aanpassing formatie Griffie	16.900		16.900	D
Digitale transformatie en DO november-december	30.400		30.400	D
Digitale transformatie en DO november-december	-30.400		-30.400	D
<b>07 OVERHEAD</b>	<b>79.499.700</b>	<b>42.497.000</b>	<b>37.002.700</b>	
Programmabegroting 2021	8.551.100	145.044.100	-136.493.000	D
Aanvullende voorstellen bij Programmabegroting 2021	-3.461.300	-5.551.000	2.089.700	D
Perspectiefnota 2022	8.000	1.001.000	-993.000	M
Digitale transformatie en DO november-december	-4.800		-4.800	D
Digitale transformatie en DO november-december	4.800		4.800	D
<b>08 ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN</b>	<b>5.097.800</b>	<b>140.494.100</b>	<b>-135.396.300</b>	
Programmabegroting 2021		7.379.800	-7.379.800	D
Aanvullende voorstellen bij Programmabegroting 2021		10.537.600	-10.537.600	D
2e tijdvakrapportage 2020		281.400	-281.400	D
Budgetoverheveling en rechtmatigheid jaarstukken 2020		1.815.400	-1.815.400	D
Gemeentelijk Rioleringsplan Amstelveen 2021-2026		53.000	-53.000	D
Gemeentelijk Rioleringsplan Amstelveen 2021-2026		-53.000	53.000	D
Definitieve vaststelling tarieven 2021 en aanpass begroting 2020 en 2021 op het gebied van bouwleges		213.400	-213.400	D
Verbeteren waterkwaliteit Amstelveense Poel		-50.000	50.000	D
Perspectiefnota 2022		-888.000	888.000	M
<b>BEGROTINGSALDO (positief saldo = begrotingsoverschot)</b>		<b>19.289.600</b>	<b>-19.289.600</b>	
<b>TOTAAL</b>	<b>320.226.000</b>	<b>320.226.000</b>	<b>0</b>	

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:**

5. Instemmen met de geactualiseerde begroting in hoofdstuk 4.1.



## **5 Bijlagen**

### **5.1 Inhuur externen**

#### *Inhuur*

Het College hanteert als uitgangspunt dat de vaste werkzaamheden zoveel als mogelijk door het eigen personeel gedaan wordt. Dit draagt bij aan een robuuste organisatie die interessant werk en ontplooiingskansen biedt aan het personeel en de diensten en producten levert tegen zo laag mogelijke kosten. Van de ongeveer € 85 miljoen salarislasten wordt het overgrote deel ingevuld door eigen personeel. Er blijft altijd werk dat, door arbeidsproblematiek of door eigen gemeentelijke keuze, tijdelijk wordt ingevuld, omdat dit effectiever is. Op projecten huren we vanwege het tijdelijke karakter in en soms is de expertise zo uniek dat die niet altijd nodig is.

De afgelopen jaren zijn stappen gezet om het inhuurproces te centraliseren en te verbeteren. Voor alle centraal geregistreerde inhuurcontracten wordt een verplichting vastgelegd in het financieel systeem. Hierdoor is op ieder moment inzichtelijk welke inhuurkosten in het boekjaar worden gemaakt, op basis van contractuele verplichtingen. Een prognose van de inhuurkosten bij de eerste tijdvakrapportage is zeer moeilijk te geven omdat voor de rest van het jaar niet in te schatten is welke extra inhuur nog gaat komen en wordt hier om die reden niet meer vermeld. Voor de sturing op budgetten wordt met ingang van 2021 door het management gewerkt met een dashboard voor de bedrijfsvoering, waarin de aangegane inhuurverplichtingen een onderdeel is. Dit maakt het mogelijk om te sturen op de budgettaire kaders.

### **5.2 Inkoop onrechtmatigheid**

Ondanks de pandemie die in 2020 op ons afkwam wordt ook in 2021 ingezet op de realisatie van het inkoopjaarplan. Dit gebeurt met inachtneming van de Europese aanbestedingsrichtlijnen en de regels van de Aanbestedingswet 2012. Mede op advies van de VNG en PianOo (inkoopdesk van het Rijk) wordt vanuit de gemeente bij aanbestedingen ruimhartig omgegaan met termijnen die opgelegd worden aan leveranciers. Hierdoor zijn veel aanbestedingen gerealiseerd, zoals bijvoorbeeld de inkoop van Hardware ICT, Bedrijfsvoertuigen, Liftonderhoud en Payroll diensten. Ook zijn intussen diverse aanbestedingen gepubliceerd, zoals bijvoorbeeld de inkoop van Bedrijfskleding en Jeugdhulp. Op het gebied van inhuur van personeel is in een enkel geval niet opnieuw aanbesteed, maar is op basis van het gemeentelijk inkoop- en aanbestedingsbeleid en in afstemming met de portefeuillehouder ervoor gekozen om de inhuur te continueren om zo de continuïteit van de organisatie te waarborgen. Dit heeft niet geleid tot inkooponrechtmatigheid. Verder zijn een aantal aanbestedingen vanwege de coronacrisis later van start gegaan dan gepland. Het aanbestedingstraject Wmo-begeleiding is op basis van de huidige marktsituatie verschoven naar 2021 en wordt momenteel uitgevoerd.

Zowel de voortgang van aanbestedingen als specifieke marktsituaties worden continu gemonitord én er wordt volop ingezet op het afbouwen van inkooponrechtmatigheid en het voorkomen van nieuwe onrechtmatigheid. Het college en de directie sturen actief bij nieuwe aanbestedingen, waarbij tot eventuele afwijkingen vooraf wordt besloten door het college. In de Tweede Tijdvakrapportage 2021 wordt op basis van de tussentijdse crediteurenanalyse een prognose gegeven over de verwachte inkooponrechtmatigheid voor 2021.

### **5.3 Financiële positie**

BDO heeft begin dit jaar de jaarlijkse benchmark opgesteld. De gemeente Amstelveen heeft net als in 2018 over 2019 het rapportcijfer 10 behaald. Zie de online vergelijking:

[https://perspectieven.bdo.nl/benchmark-gemeenten-2021/analysetool2019?contactguid=8eecf3f1-b357-42c7-b2e4-97b0017e0d67&utm\\_source=CRM&utm\\_medium=e-mail&utm\\_content=PS\\_Benchmark\\_Gemeenten\\_21&utm\\_campaign=Mail2021-01-14#!/analysetool2019](https://perspectieven.bdo.nl/benchmark-gemeenten-2021/analysetool2019?contactguid=8eecf3f1-b357-42c7-b2e4-97b0017e0d67&utm_source=CRM&utm_medium=e-mail&utm_content=PS_Benchmark_Gemeenten_21&utm_campaign=Mail2021-01-14#!/analysetool2019)

Onduidelijk is wat de corona pandemie voor gevolgen heeft voor inwoners, maatschappelijke, culturele en sport instellingen/verenigingen en ondernemend Amstelveen/ondernemers. De schade zal pas in volle omvang zichtbaar zijn als Nederland weer "van het slot" af is en het normale leven weer van start gaat.





Dit heeft ook uitwerking naar de financiële draagkracht van de gemeente Amstelveen. In maart/april 2020 is het Lokaal coronafonds ingesteld met een omvang van € 15 miljoen. Tot heden is daarvan € 8,3 miljoen ingezet voor ondersteuning van de Amstelveense samenleving.

#### 5.4 Corona

Sinds begin 2020 heeft de COVID-19 pandemie de dagelijkse gang van zaken gedomineerd. Naast een financiële impact heeft het invloed op de werkzaamheden. Voorbeelden hiervan zijn thuiswerken in plaats van naar het gemeentehuis, crisismaatregelen uitwerken en regulier beleid is in een aantal gevallen op het tweede plan gekomen.

Via de gemeentefondsuitkering zijn vergoedingen ontvangen voor onder andere lagere inkomsten. Vanaf 2020 zijn steunmaatregelen ontwikkeld, zoals de TOZO-regeling (Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandige Ondernemers), die snel opgezet moesten worden en extra ambtelijke capaciteit kosten.

Daarnaast zit er ook een rechtmatigheidsaspect aan deze pandemie vast. Vergoedingen zijn bijvoorbeeld doorbetaald terwijl er geen prestatie is geleverd.

Deze bijlage probeert de belangrijkste aspecten voor Amstelveen te benoemen.

#### Lokaal coronafonds

In de raad van 8 april is ingestemd met een reservering ten laste van de algemene reserve voor een lokaal ondersteuningspakket van € 15 miljoen. Hiervan is € 10 miljoen direct beschikbaar gesteld en € 5 miljoen na besluit van het college van B&W en raadpleging van de gemeenteraad indien uitbreiding van het krediet noodzakelijk wordt geacht. De maatregelen komen niet in plaats van reeds bestaande of nog te ontwikkelen landelijke regelingen of wetgeving.

In de jaarstukken 2020 staat een stand van het Lokaal Coronafonds vermeld per ultimo januari 2021 in bijlage 6.4. Zoals afgesproken wordt de raad voor elke cyclus van de commissievergaderingen geïnformeerd over de laatste stand van zaken van het Lokaal coronafonds. Onderstaand overzicht is gebaseerd op de collegebrief van medio mei.

bedrag x 1.000 euro						
omschrijving	Besluit d.d.	Plafond	werkelijk	Prognose	Vrijval	Voor wie?1
Afgehandeld in 2020		4.807	4.807	0	0	
15. MKB noodlening voor bedrijven zonder toegang tot bankfinanciering	6-5-2020	500	104	396	0	MKB
23. Compensatie ouderbijdrage voorschoolse educatie en peuterarrangementen	7-4-2020	41	12	29	0	MI
28. Ondersteuningsmaatregel Amstelveense kunstenaars	30-6-2020	35	0	35	0	MI
29. Extra inzet ten behoeve van schuldhulpverlening	7-7-2020	325	39	286	0	I
<b>SUBTOTAAL 2020</b>		<b>5.708</b>	<b>4.961</b>	<b>746</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
37. Compensatie lasten voor noodlijdende lokale ondernemers	12-1-2021	1.000	143	857	0	MKB
<b>LOKAAL CORONAFONDS VIA RAADSBESLUIT (MAXIMAAL € 15 MILJOEN)</b>	<b>8-4-2020</b>	<b>6.708</b>	<b>5.104</b>	<b>1.604</b>	<b>0</b>	
41. Jongeren in coronatijd	15-12-2020	40	10	30	0	I
43. Tijdelijke externe koffiekamer voor condoleances op Zorgvlied	22-12-2020	25	25	0	0	MI
44. Tijdelijke professionele beveiliging op Zorgvlied t/m dec 2020	22-12-2020	7	0	7	0	MI
45. Garantiesubsidie Vereniging Amstelland Kunst	19-1-2021	25	25		0	MI
46. Garantiesubsidie stichting Eten in de Olmen	19-1-2021	3		3	0	MI
47. Opening van het buitenbad De Meerkamp	26-1-2021	55	55		0	MI



48. Terugbetaling c.q. niet in rekening brengen leges evenementen 1e halfjaar 2021	2-2-2021	30	30	0	MKB
49. Opschorten huren voor huurders die bedrijfsruimten tot 1 juli 2021	2-3-2021	P.M.		P.M.	MI
50. Compensatie ouderbijdrage voorschoolse educatie en peuterarrangementen	2-3-2021	25	25	0	MI
51. Coronatoeslag Amstelveenpashouders	2-3-2021	35	35	0	I
52. Tijdelijke professionele beveiliging op Zorgvlied tot 1 juli 2021	2-3-2021	18	18	0	MI
53. Digitaliseren uitvaarten	16-3-2021	45	45	0	MI
54. Kwijtschelding gebruiksvergoeding Elsenhove	30-3-2021	8	8	0	MKB
55. Intensivering inzet leerplicht	6-4-2021	41	41	0	I
56. Extra maatschappelijk werk	6-4-2021	23	23	0	MI
57. Compensatie ondernemers-bijdragen 2022 aan bedrijfsinvesteringszones (BIZ)	20-4-2021	88	88	0	MKB
58. Zomerschool	23-4-2021	300	300	0	MI
59. Tent t.b.v. de pauzes bij de Panta Rhei	4-5-2021	10	10	0	I
60. Stimuleringsfonds lokale economie Amstelveen	11-5-2021	775	775	0	MKB
<b>COLLEGE BRIEF RAAD</b>		<b>1.550</b>	<b>115</b>	<b>1.435</b>	<b>0</b>
<b>TOTAAL</b>		<b>8.258</b>	<b>5.219</b>	<b>3.039</b>	<b>0</b>

1) MI =Maatschappelijke instellingen, MKB=Midden/Klein Bedrijf, I=Inwoners nieuw plafond (plafond-vrijval): **8.258**

De huidige stand van het toegekende plafond bedraagt € 8,3 miljoen. In deze tijdvakrapportage wordt u voorgesteld om de tweede tranche van € 5 miljoen beschikbaar te stellen. De eerstvolgende raadsvergadering na juli is 29 september en om slagvaardig te kunnen blijven bij het toekennen van aanvragen wordt u gevraagd niet te wachten tot het najaar met het toekennen van deze tranche.

De maatregelen komen niet in plaats van reeds bestaande of nog te ontwikkelen landelijke regelingen of wetgeving. Hierbij kan gedacht worden aan ondersteuningsmaatregelen vanuit Rijk en Provincie voor musea, theaters, ijsbanen e.d. Daarnaast verstrekt Amstelveen de ToZo-regeling (Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers). Dit betreft tot heden een verstrekt bedrag van € 18 miljoen (waarvan € 16 miljoen in 2020) voor Amstelveense ondernemers.

Bij het toekennen van middelen uit het Lokaal coronafonds aan ondernemers moet worden beoordeeld of dit positief uitwerkt voor de ondernemer. Het moet niet zo zijn dat de ondernemer met de linkerhand een bedrag ontvangt vanuit het Lokaal coronafonds en het met de rechterhand moet teruggeven aan het Rijk door een lagere ToZo-vergoeding.

Voor de sturing is ervoor gekozen de onderwerpen die zijn afgehandeld in de jaarrekening 2020 in 1 regel te vermelden. De specificatie van al deze posten is altijd nog in te zien via het verstrekte overzicht in januari (Z20-083750/D21-025912) of via de jaarstukken 2020

#### Leeswijzer

1. T.l.v. de algemene reserve is € 15 miljoen opzij gezet voor Lokale maatregelen;
2. Het nieuwe plafondbedrag bedraagt € 8,258 miljoen.;
3. Van de gereserveerde € 15 miljoen resteert nog € 6,742 miljoen;
4. T.o.v. de meest recente collegebrief van medio mei 2021 zijn er geen nieuwe besluiten genomen.

**TOZO-regeling (Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandige Ondernemers)**

De regeling heeft tot doel zelfstandigen die door de coronacrisis in financiële problemen zijn geraakt, tijdelijk te ondersteunen en hen in staat te stellen na de coronacrisis het bedrijf weer voort te zetten. Gemeenten ontvangen hiervoor middelen van het Rijk. De Tozo-regeling wordt in ieder geval gecontinueerd tot 1 juli 2021. Op dit moment heeft één bevoorschotting van het Rijk plaatsgevonden in 2021 ter grootte van € 1.580.000. Het is niet bekend hoeveel Rijksvergoeding de gemeente in totaal gaat ontvangen voor de Tozo. Dit heeft ook te maken met de onzekerheid over deze regeling na 1 juli 2021. In de 2e tijdvak 2021 zal hierop worden teruggekomen. In totaliteit is nu ongeveer € 18 miljoen ontvangen voor deze regeling.

**Algemene uitkering**

omschrijving bedrag x € 1.000	(1) juni brief		(2) sep.circ		(3) dec.circ		(4) mrt.brf21		totaal	
	macro	Aveen	macro	Aveen	macro	Aveen	macro	Aveen	macro	Aveen
inhaalzorg Jeugd/Wmo	144.000	156			26.000	74			170.000	230
eigen bijdrage Wmo			18.000	91					18.000	91
DU Voorschoolse voorz. peuters	23.000	34					5.000	21	28.000	55
Noodopvang kinderen ouders cruciaal beroep			23.000	127					23.000	127
Quarantainekosten					4.000	20			4.000	20
re-integratie, aanvullend pakket 2020/2021					127.000	101			127.000	101
re-integratie, impuls 2021					48.000	38			48.000	38
gemeentelijk schuldenbeleid 2020/2021					45.000	194			45.000	194
bijzondere bijstand 2020/2021					15.000	64			15.000	64
DU- ink.derv. parkeer- en toeristenbelasting										
* parkeerbelasting	125.000	448							125.000	448
* toeristenbelasting	100.000	258							100.000	258
DU- ink.derv. precario/evenementen tot 1jun			20.000	79					20.000	79
lokale culturele voorzieningen 2020/2021	60.000	288	60.000	283	150.000	606			270.000	1.177
buurt- en dorphuizen			17.000	84					17.000	84
vrijwilligers organisaties jeugd			7.000	41					7.000	41
perspectief jeugd en jongeren 2020/2021							40.000	194	40.000	194
jongerenwerk jeugd							14.000	67	14.000	67
mentale ondersteuning jeugd							12.000	56	12.000	56
activiteiten en ontmoetingen jeugd							8.000	39	8.000	39
extra begeleiding kwetsbare groepen							37.000	134	37.000	134
eenzaamheid ouderen							36.000	187	36.000	187
toezicht en handhaving (o.a. boa's/verkeer)			50.000	255					50.000	255
afvalverwerking							28.000	146	28.000	146
<b>Sub-totaal t.g.v. Algemene Reserve</b>	<b>452.000</b>	<b>1.184</b>	<b>195.000</b>	<b>960</b>	<b>415.000</b>	<b>1.097</b>	<b>180.000</b>	<b>844</b>	<b>1.242.000</b>	<b>4.085</b>
Taakmutaties										
IU Participatie / WSW --> naar AM-Match	90.000	91	50.000	51					140.000	142
TK Verkiezingen 2021 --> Budget verkiezingen			30.000	125	22.000	105			52.000	230
TONK							65.000	274	65.000	274
<b>TOTAAL-GENERAAL</b>	<b>542.000</b>	<b>1.275</b>	<b>275.000</b>	<b>1.136</b>	<b>437.000</b>	<b>1.202</b>	<b>245.000</b>	<b>1.118</b>	<b>1.499.000</b>	<b>4.731</b>



De gemeente Amstelveen heeft via de algemene uitkering in 2020 drie keer een compensatiepakket ontvangen en via de maartbrief in 2021 één compensatiepakket. Via afzonderlijke notities naar aanleiding van de drie gemeentefondscirculaires is de raad hierover geïnformeerd.

De ontvangen coronacompensatie komt ten gunste van de algemene reserve, omdat Amstelveen vooruitlopend op c.q. los van eventuele compensaties zelf al middelen heeft vrijgemaakt ten laste van de algemene reserve voor het opvangen van corona-effecten. Dit betreft het Lokaal Coronafonds ad. € 15 miljoen, alsmede € 3 miljoen eenmalige middelen voor intensivering Schuldhulpverlening en "van werk naar werk" via de Nota Aanvullende Voorstellen bij de begroting 2021 (€ 1 miljoen per jaar in 2021 t/m 2023).

**Beslispunt:**

6. Instemmen met het beschikbaar stellen van de tweede tranche van het Lokaal coronafonds van € 5 miljoen tot een totaalvolume van € 15 miljoen.



## **Bijlage 6: Verslag uitwerking begroting 2021 in afdelingsplannen 2021**

### **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 2021 de budgetten 2021 geautoriseerd op programmaniveau. Het beleggen van de uitvoering van deze programmabegrotingen in de ambtelijke organisatie AA is uitgewerkt in de afdelingsplannen. Deze notitie rapporteert over deze uitwerking.

Voor wat betreft *Amstelveen* sluit de uitwerking aan op de begroting 2021 na wijziging inclusief alle raadsbesluiten tot en met de decemberraad 2020 met gevolgen voor de begroting 2021. Voor wat betreft *Aalsmeer* sluit de uitwerking aan op het boekwerk Programmabegroting 2021 Aalsmeer. Naderhand genomen raadsbesluiten met gevolgen voor de begroting 2021 worden via de Eerste Bestuursrapportage 2021 in de loop van 2021 verwerkt als begrotingswijziging.

### **Algemeen beeld**

#### *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 2021 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 Tweede Tijdvakrapportage, budgetoverhevelingen en Tweede Bestuursrapportage zijn reeds bekende faseringen al apart aan de gemeenteraden AA voorgelegd. Daarnaast behoort een zekere mate van "overloop" tot het normale verwachtingspatroon.

De *coronapandemie en de samenwerking AA* zijn grote dossiers die extra stuur- en menskracht vragen en die een hoge mate van onzekerheid kennen. Dit kan gevolgen hebben voor de voortgang van de reguliere bedrijfsvoering.

Waar dit aan de orde is, vragen en krijgen grotere afwijkingen (tijdig) aparte aandacht en besluitvorming.

#### *Dienstverleningsbijdrage Aalsmeer 2021-2024 & aanvullende bijdragen ("limitatieve lijst")*

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 separate besluiten over meerwerk/minderwerk.

De dienstverleningsbijdrage Aalsmeer 2021 na uitwerking van de afdelingsplannen bedraagt € 17,4 miljoen. Dit is het bedrag conform de Programmabegroting 2021 Aalsmeer. Onderstaand overzicht geeft hiervan een specificatie.



Omschrijving	bedragen x €1000			
	2021	2022	2023	2024
<b>1. Vertrekpositie: Begrotingsboek 2021</b>				
1a. Dienstverleningsbijdrage 2021	17.402	17.402	17.402	17.402
1b. Vrijval inzet riolering		-27	-27	-27
1c. Vrijval jeughulp, preventie en grip		-68	-68	-68
1d. Vrijval schuldhulpverlening		-26	-26	-26
1e. Vrijval toezicht/handhaving WABO		-61	-122	-122
1f. Meerj. mutatie uitkomst geschillencommissie		-248	-248	-248
1g. Meerj. mutatie indexering '21		-15	-17	-17
<b>Dienstverleningsbijdrage '21-'24 begr.boek '21</b>	<b>17.402</b>	<b>16.957</b>	<b>16.894</b>	<b>16.894</b>
<b>2. Aanv. besluitvorming</b>	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
<b>3. Dienstverleningsbijdr. afdelingsplannen 2021</b>	<b>17.402</b>	<b>16.957</b>	<b>16.894</b>	<b>16.894</b>

(\*) cf. blz.111P gr.bgr.'21Ameer (par. 3.5. Bedrijfsvoering)

Naast de dienstverleningsbijdrage is sprake van posten die afzonderlijk worden gefactureerd ("limitatieve lijst"). Conform de begroting 2021 Aalsmeer betreft dit een totaalbedrag van afgerond € 3,2 miljoen in 2021, aflopend naar € 1,6 miljoen in 2022 en € 1,1 miljoen vanaf 2023. Onderstaand overzicht geeft hiervan een recapitulatie. Een gedetailleerde specificatie is opgenomen in bijlage 1 aan het eind van deze notitie.

<b>Recapitulatie limitatieve lijst 2021, bijdragen buiten dienstverl.bijdr. van Aalsmeer aan Amstelveen</b>				
Omschrijving	2021	2022	2023	2024
A. Bestuurlijke en directiebesluiten	1.056.700	456.200	78.900	69.900
B. Projecten en taken (o.b.v. nacalculatie)	1.405.400	414.300	278.600	278.500
C. Regiotaken	765.500	734.200	734.200	734.200
<b>TOTAAL</b>	<b>3.227.600</b>	<b>1.604.700</b>	<b>1.091.700</b>	<b>1.082.600</b>

Ad. A: Deze bedragen betreffen extra incidentele werkzaamheden die worden uitgevoerd op basis van bestuurlijke besluitvorming.

Ad. B: De opgenomen bedragen in de limitatieve lijst komen voort uit het Meerjarenprojectenprogramma Buitenruimte (MPP), het Meerjaren Onderhoudsplan (MOP), Grondexploitatieopzetten en de projectenlijst locatieontwikkelingen/grote bouwprojecten.

Ad. C: Deze bedragen betreffen regiotaken in uitvoering bij de uitvoeringsorganisatie AA.

#### Dienstverleningsbijdrage en kostentoerekening/capaciteitsinzet

De totale toerekening van kosten aan Aalsmeer sluit niet aan op het door Aalsmeer te betalen bedrag conform de dienstverleningsbijdrage. De dienstverleningsbijdrage wordt bepaald door (een historie van) separate (bestuurlijke) afspraken en besluitvorming. Hiermee ontstaat een afwijking ten opzichte van de administratieve kostentoerekening conform de geldende regels en grondslagen.



Deze afspraken leiden tot een forfaitaire korting en een administratieve sluitpost. Het gaat hier om de volgende afspraken/besluiten:

- 50%/50%-verdeling van de structurele besparing € 2,8 ~~miljoen~~ bij de start van de samenwerking.
- gezamenlijk dragen (50%/50%) kosten concerncontroller Aalsmeer en BTW-kosten Aalsmeer.
- korting op dienstverleningsbijdrage voor vrijspelen eigen budget organisatiekosten Aalsmeer.
- verwerking van de uitspraken van de geschillencommissie<sup>13</sup>.

Ten slotte is sprake van administratieve verschillen doordat kostentoerekening en dienstverleningsbijdrage los van elkaar, via separate regels tot stand komen. Deze verschillen worden door een administratieve sluitpost geneutraliseerd, zodat er geen sprake is van een budgettair effect: het door Aalsmeer te betalen bedrag wijzigt hierdoor niet. Desbetreffende sluitpost blijft fluctueren, bijvoorbeeld als gevolg van de jaarlijkse indexering van inkomsten en uitgaven op verschillende wijze doorwerkt in de kostentoerekening en de dienstverleningsbijdrage.

In de begroting 2021 kan de forfaitaire korting (het verschil tussen kostentoerekening en dienstverleningsbijdrage) worden becijferd op € 1,15 miljoen.

#### Dienstverleningsbijdrage 2013-2021

Onderstaand overzicht geeft een recapitulatie van de ontwikkeling van de dienstverleningsbijdrage tijdens de achterliggende periode van samenwerking. Dit is het structurele niveau van de dienstverleningsbijdrage, exclusief incidentele bedragen.

Dienstverleningsbijdrage Aalsmeer 2013-2021 (struct.)	
startbedrag niveau 2012	11,9 mln.
korting (samenw.afspr.)	-1,6
taakst. fysiek domein	-1,1
G2 (soc.zaken)	1,6
3D (Jeugd, Zorg, Werk)	1,9
index (80% lonen; gem.2,9%)	3,0
adv. geschillencie	0,4
overig (cf. spec. besl.v.)	0,8
	5,0
niveau KN/PN 21	16,9

#### Budgettair kader

De afdelingsplannen/opdrachtbrieven regelen de toedeling aan afdelingen van de budgetten conform de besluitvorming van de gemeenteraden van Aalsmeer en Amstelveen. Deze technische uitwerking brengt enige budgettair neutrale bijstellingen mee zich mee die geen inhoudelijke/beleidsmatige consequenties hebben, maar van organisatorische aard zijn en/of betrekking hebben op de begrotingsrechtmatigheid. Deze afwijkingen geven geen aanleiding tot nadere beschouwingen.

Voor de projectmatige onderdelen van de begroting (grondexploitaties/locatie-ontwikkeling, gebouwenbeheer 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).

<sup>13</sup> Een doorlopen geschillenprocedure zoals opgenomen in de Samenwerkingsovereenkomst heeft geleid tot uitsluitel over de verdeling van de kosten van ICT-investeringen en diverse overige uitgaven die ten goede komen aan beide gemeenten. De langs deze weg tot stand gekomen bijdrage van Aalsmeer in deze kosten leidt tot een afwijking af van de kostentoerekening conform de hiervoor geldende regels en grondslagen.



Concreet bevatten de afdelingsplannen de volgende grondslagen:

- Gebouwenbeheer<sup>14</sup>:
  - # een opslagpercentage voor capaciteitsinzet bij Vastgoed van 11% (excl. overhead). Dit is hetzelfde percentage als geldt voor 2020;
  - # een flexibele schil van € 0,36 miljoen (2020: € 0,5 miljoen);
- Project en Advies:
  - # een opslagpercentage PEAT bij Projecten en Advies (P&A) van 19%<sup>15</sup> (excl. overhead). Dit is hetzelfde percentage als geldt voor 2020;
  - # een flexibele schil van € 3,4 miljoen (2020: € 1,4 miljoen); Op basis van de geraamde hogere omzet op projecten is meer capaciteit nodig (projectleiders, werkvoorbereiders, landschapsarchitect, groentechnisch medewerker);
- Stedelijke Ontwikkeling:
  - # inzet op (deel)producten via vaste tarieven cf. het plankostenmodel<sup>16</sup> o.b.v. onderstaande uurtarieven incl. overhead;
  - # de actualisering van de flexibele schil SO vindt via andere besluitvormingsmomenten plaats (voorstel actualisering grondexploitaties; voorstel kostendekkende bouwleges);
- Vergunning en Handhaving: voor vergunningverlening en toezicht op de grote bouwprojecten (bouwsommen groter dan € 0,5 miljoen) worden de kosten op basis van daadwerkelijke uren maal tarief in rekening gebracht o.b.v. onderstaande uurtarieven incl. overhead;
- Voor de toerekening van overhead gelden de overheadpercentages zoals opgenomen in de begrotingen van Amstelveen (73%)<sup>17</sup> en Aalsmeer (77%)<sup>18</sup>.

#### **Uurtarieven 2021**

(incl. overhead, in euro's)		
inschaling	Aveen	Ameer
schaal 14	170	174
schaal 13	156	160
schaal 12	144	148
schaal 11	128	131
schaal 10	112	115
schaal 9	101	103
schaal 8	89	91
schaal 7	79	80
schaal 6	72	73
schaal 5	68	70
schaal 4	65	66

verschil tarief=verschil overhead-%

De toepassing van deze grondslagen is vastgelegd, c.q. uitgewerkt in de notitie kostentoe rekening 2017 (cf. gewijzigd BBV), in samenhang met de Financiële Verordeningen Aalsmeer (raadsvoorstel/raadsbesluit 9feb17) en Amstelveen (raadsvoorstel/raadsbesluit 8feb17).

#### **Mutatie begrotingssaldo**

Het begrotingssaldo wijzigt met afgerond € 12,8 miljoen nadelig van € 7,4 miljoen naar € 20,2 miljoen negatief ten laste van de algemene reserve. Dit is conform besluitvorming in de raadsvergaderingen van november en december 2020. Dit saldo betreft voor het overgrote deel het voorstel eenmalige middelen in de Nota Aanvullende Voorstellen, die gelijktijdig met de Programmabegroting 2021 is behandeld.

<sup>14</sup> Voorheen afdeling Vastgoed, nu onderdeel van afdeling Projecten en Advies, maar eigen opslag-% blijft;

<sup>15</sup> Met een vast bedrag van € 40.000 voor de verkenningsfase (BSP, besluit start planfase).

<sup>16</sup> Het plankostenmodel kent een dertigtal deelproducten, per product onderscheiden naar projectgrootte van zeer klein tot zeer groot en onderscheiden naar actief en facilitair beleid.

<sup>17</sup> Programmabegroting 2021 Amstelveen, blz. 83.

<sup>18</sup> Programmabegroting 2021 Aalsmeer, blz. 72.





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

omschrijving	bedrag	toelichting
<b>1. begrotingssaldo '21 boekwerk Programmabegroting</b>	<b>7.380</b>	blz. 27, boekwerk Programmabegroting 2021 Amstelveen
<b>2. mutaties:</b>		
2a. Structurele mutaties Nota Aanvullende Voorstellen		Nota Aanvullende Voorstellen begrotingsraad, blz. 5 (posten A t/m C)
# voorstel structurele middelen	<b>1.715</b>	begr.behandeling raad 11nov20, raadsbesl. 6a
# kapitaallasten 2021 inv.plan Maatsch. Vastgoed	<b>169</b>	begr.behandeling raad 11nov20, raadsbesl. 6b
# inzet structurele dotatie reserve sparen vooraf	<b>-169</b>	begr.behandeling raad 11nov20, raadsbesl. 6c
# inzet structurele reservering vanuit Persp.nota '21	<b>-1.599</b>	begr.behandeling raad 11nov20, raadsbesl. 6e
# afroming stelpost onvoorziene uitgaven	<b>-130</b>	begr.behandeling raad 11nov20, raadsbesl. 6f
2b. Mutaties eenmalige middelen Nota Aanv. Voorstellen		Nota Aanvullende Voorstellen begrotingsraad, blz. 7 (rubriek C)
# voorstel eenmalige middelen	<b>10.477</b>	begr.behandeling raad 11nov20, raadsbesl. 7b
# effect septembercirculaire incidenteel '21	<b>-625</b>	begr.behandeling raad 11nov20, raadsbesl. 7c
# incidenteel schrappen meeropbr. Toer.bel. '21	<b>700</b>	begr.behandeling raad 11nov20, raadsbesl. 7d
# Tweede Tijdvakrapportage '20, incid. effect '21	<b>554</b>	raad 11nov20, Tweede Tijdvakrapp. 2020, raadsbesl. 2
2c. Amendement steun lokale ondernemers	<b>1.000</b>	begr.behandeling raad 6nov19, raadsbesl. 6
# inzet Lokaal Coronafonds	<b>-1.000</b>	
2d. Budgetoverhevelingen	<b>1.543</b>	
# via Tweede Tijdvakrapportage (272/-)		raad 11nov20, Tweede Tijdvakrapp. 2020, raadsbesl. 4
# via apart collegevoorstel decemberraad (1.815)		raad 16dec20, Budgetoverheveling en begrotingsrechtmatigheid, raadsbesl. 2/3
2e. Actualisering kostendekkendheid bouwleges	<b>214</b>	raad 16dec20, Collegevoorstel aanpassing diverse tarieven, raadsbesl. III
2f. Afrondingen	<b>-1</b>	
<b>3. Totaal: begrotingssaldo 2021, bijgesteld</b>	<b>20.228</b>	cf. uitwerking afd.plannen 2021 = cf. besluitv. raad t/m raadsverg. 16dec20