

Programmabegroting 2023



Inhoudsopgave

1. Algemene financiële toelichting	5
1.1 Personalia	6
1.2 Algemeen beeld	7
1.3 Leeswijzer	24
1.4 Door de raad te autoriseren begrotingsbedragen	27
2. Programmaplan	33
2.1 Sociaal domein	34
2.2 Onderwijs en ontplooiing	40
2.3 Economie en duurzaamheid.....	48
2.4 Openbare ruimte	54
2.5 Ruimtelijke ontwikkeling	61
2.6 Bestuur, bevolking en veiligheid	71
2.7 Overhead	78
2.8 Algemene dekkingsmiddelen	80
3 Paragrafen	87
3.1 Lokale heffingen	88
3.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	100
3.3 Onderhoud kapitaalgoederen	122
3.4 Bedrijfsvoering	131
3.5 Verbonden Partijen.....	137
3.6 Grondbeleid	154
3.7 Financiering	160
4. Bijlagen	167
A Vertaaltabel programma/taakvelden.....	168
B Verloop reserves en voorzieningen	169
C Subsidies & gemeentelijke jaarhuren voor gesubsidieerde instellingen	171
D Meerjarenbalans.....	183
E Overzicht structurele en eenmalige middelen.....	185
F Bestuurlijke planning	187
G Kaderstellende beleidsnota's	196
H Bronvermeldingslijst	199
I BBV-indicatoren	200
J Geraamde baten en lasten per taakveld	201
K Duurzaamheid.....	203



1. Algemene financiële toelichting



1.1 Personalia

Burgemeester en wethouders

Burgemeester Tjapko Poppens

Openbare orde en veiligheid, burgerzaken, horeca- en evenementenvergunningen, handhaving (woon-, adres-, indentiteitsfraude), algemeen bestuur, Zorgvlied, regionale samenwerking, internationale betrekkingen.

Wethouder Herbert Raat

Mobiliteit (verkeer, vervoer, parkeren), kunst, cultuur en media, vergunningen en handhaving, welstand en monumenten, sport, Oude Dorp, recreatie.

Wethouder Adam Elzakalai

Financiën, wonen, economische zaken, Project A9, Schiphol.

Wethouder Floor Gordon

Ruimtelijke ordening, Stadshart, duurzaamheid, groen en water, gezonde leefomgeving (milieu), speeltuinen, natuur- en milieueducatie, participatie, diversiteit

Wethouder Frank Berkhout

Onderwijs, jeugdzorg, jeugd, cultuureducatie, openbare ruimte, dierenwelzijn, vastgoed, gemeentelijke organisatie (ICT, WOO, inkoop, dienstverlening).

Wethouder Marijn van Ballegooijen

Werk en inkomen, zorg en welzijn, diversiteit.

Gemeentesecretaris

Bert Winthorst

Griffier

Debby de Heus

Directieteam

Henk Huitink, directeur

Bestuur ondernemingsraad

Jim Udo, voorzitter

Annemarie Malcorps, secretaris

Mario van Deijzen, algemeen DB-lid



1.2 Algemeen beeld

Inleiding

Een goede basis...

De Programmabegroting 2023 bevat de vertaling van de bestuurlijke kaders zoals vastgesteld door de gemeenteraad op 13 juli 2022 aan de hand van de Perspectiefnota 2023, inclusief bijbehorende aanvullende notitie over de uitkomsten van de meicirculaire, c.a. De kern hiervan is, dat deze begroting uitgaat van ongewijzigd bestaand beleid ("beleidsarm"). Dit maakt in de eerste plaats de voortgang van de gemeentelijke dienstverlening, c.q. de uitvoering van de gemeentelijke taken in 2023 mogelijk, faciliteert het budgetrecht van de raad en geeft het raamwerk voor de uitvoering en verantwoording.

.... voor nieuwe keuzes....

In de tweede plaats biedt dit een goede basis en heldere vertrekpositie om met nieuwe keuzes richting te geven aan de ontwikkeling van Amstelveen in de bestuursperiode 2022-2026, waarin dit de eerste begrotingsbehandeling is. Die keuzes worden enerzijds gevraagd door nieuwe opgaven die op ons afkomen en worden anderzijds geïnspireerd door eigen prioriteiten en ambities. Als eerste stap staat bij de begrotingsbehandeling een separaat voorstellenpakket op de agenda, dat zich vooral richt op 2023. Verderstreckende meerjarig-structurele afwegingen komen aan de orde via de Perspectiefnota 2024.

... in turbulente tijden

Ten opzichte van de behandeling van de Perspectiefnota voor de zomervakantie is onverminderd sprake van ongekend turbulente en onzekere tijden met een cumulatie van crises op mondiaal, Europees en landelijk niveau. Dat raakt talloze mensen dichterbij en verder weg ongemeend heftig. Het raakt ook de macro-economische, c.q. financiële huishouding van Rijk en gemeenten. Op dit moment, op korte termijn vooral in de zin van grote risico's en onzekerheden.

Onverlet dit grotere plaatje van turbulentie en onzekerheid is ook het bestaande afsprakenkader voor de financiële verhouding tussen Rijk en gemeenten een onverminderd zorgpunt, met name het ontbreken van een deugdelijk structureel perspectief voor 2026 en verder. Incidenteel voor de eerste jaren (2022-2025) ontvangen gemeenten de nodige extra armslag. Vlak voor de zomervakantie hebben Rijk en VNG afspraken gemaakt die deze extra incidentele middelen ook "vastzetten", waarbij er voor 2023 en verder geen volumecorrecties meer komen, alleen nog een aanpassing aan de ontwikkeling van de inflatie.

Belangrijk onderdeel van het grote structurele probleem zijn de tekorten sociaal domein waar gemeenten mee te kampen hebben. Maar de totale financiële opgave reikt verder. Andere onderwerpen zijn onder meer; de vluchtelingencrisis, onderwijshuisvesting, duurzaamheid/energietransitie, Omgevingswet, woondossier, instandhouding openbare ruimte en voortgaande digitalisering/digitale transformatie. Daarnaast kent Amstelveen een projectenportefeuille met complexe, omvangrijke langjarige projecten die een stevig risicoprofiel met zich meebrengen (waaronder Legmeer/BTAZ, Stadshart/Cultuurstrip, Oude Dorp/A9, Kronenburg).

Verder hebben de sterk toegenomen en toenemende (regel)druk om een veilige, open en controleerbare overheid te waarborgen in combinatie met een uiterste krappe arbeidsmarkt en inhuurproblematiek grote impact op de uitvoeringskracht van de organisatie. Dit vergt extra investeringen om de dienstverlening op peil te houden.

Het goede nieuws is dat Amstelveen deze opgave vanuit een financieel gezonde vertrekpositie tegemoet kan treden. Om financieel gezond te blijven is het zaak de opgave die zich nu aandient tijdig en fundamenteel op te pakken.



Leeswijzer

Dit hoofdstuk Algemeen Beeld geeft een samenvattend totaalbeeld van de begroting. Na de leeswijzer en een overzicht met de te autoriseren begrotingsbedragen volgt de concrete uitwerking van de begroting in zes bestuurlijke programma's, een programma "Overhead" en een hoofdstuk "Algemene dekkingsmiddelen". In het tweede deel van dit boekwerk volgen paragrafen die wettelijk voorgeschreven thema's behandelen.

In nauwe samenhang met de begroting maken de volgende stukken tevens onderdeel uit van de behandeling:

- Een pakket aanvullende voorstellen (uitvoeringsprogramma 2023);
- Een afzonderlijke notitie over de uitkomsten van de jaarlijkse septembercirculaire gemeentefonds (na Prinsjesdag) en de bekendmaking van het voorlopige budget voor de bijstandsgelden 2022 (BUIG), zodat deze informatie nog onderdeel kan uitmaken van de besluitvorming. Deze notitie wordt op de gebruikelijke wijze toegevoegd zodra deze beschikbaar is;
- Het raadsvoorstel Tarievennota dat tegelijkertijd met de begroting wordt aangeboden met de bij deze begroting behorende tariefvoorstellen.



Financieel begrotingsbeeld

Hieronder vindt u een samenvatting van het begrotingsbeeld 2023-2026 als uitwerking van de Perspectiefnota 2023. Dit overzicht onderscheidt enerzijds de structurele begrotingspositie (bovenste helft van het overzicht) en anderzijds de eenmalige middelen (onderste helft van het overzicht). Na het overzicht volgt een toelichting.

BEGROTINGSBEELD BEGROTING 2022-2026

bedrag x € 1.000

positief bedrag is tekort; negatief bedrag is tekortverlaging/overschot

	2023	2024	2025	2026
a) Vertrekpositie: Begrotingsboek 2022				
Structurele begr.saldi begrotingsboek 2022 (blz.9&28)	0	0	0	0
b) Aanvullende ontwikkelingen begr.raad 10nov21, structureel				
b1) Septembercirculaire 2021	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
b2) BUIG-gelden 2021/2022	315	315	315	315
b3) Structurele reservering onzekerheid/tekorten	1.385	1.385	1.385	1.385
c) Perspectiefnota 2023, structureel				
c1) voorstel structurele middelen	780	808	808	808
c2) investeringen/kapitaallasten				
# verlaging rekenrente (weglekeffect)	700	700	700	700
# investeringsplan maatschappelijk vastgoed - PN23	-99	-378	148	412
* stelpost onderuitputting	99	378	0	0
c3) dekkingsplan Perspectiefnota	0	0	0	0
# stelpost areaal	-800	-800	-800	-800
# stelpost onderuitputting (kapitaallasten)	-250	-250	-250	-250
# stelpost reservering onzekerheid/tekorten	-430	-458	-606	-870
c4) meicirculaire gemeentefonds / BUIG-gelden	-5.226	-5.226	-5.226	-5.226
# reservering via struct. stelpost opstelling Uitv.prog 2023	5.226	5.226	5.226	5.226
	0	0	0	0
STRUCTURELE BEGROTINGSPOSITIE 2023-2026				
d) Eenmalige middelen				
d1) eenmalige toekenningen	6.131	3.708	608	128
* inzet reserve duurzaamheid voor duurzaamheid	-1.250	-295	-50	0
d2) winstafdr. Grondexpl. / locatie ontwikk. - voorlopige cijfers	-6.377	-20.669	-11.442	-3.443
d3) overige besluitvorming baten eenmalige middelen	-856	-60	-10	-10
d4) meicirculaire gemeentefonds / BUIG-gelden	-6.522	-5.098	-8.670	0
Totaal saldi eenmalige middelen	-8.874	-22.414	-19.564	-3.325
# Eenmalige inzet middelen t.l.v. algemene reserve				
# Eenmalig surplus t.g.v. algemene reserve	-8.874	-22.414	-19.564	-3.325
BEGROTINGSSALDO STRUCTUREEL & INCIDENTEEL				
# Per saldo t.l.v. de algemene reserve				
# Per saldo t.g.v. de algemene reserve	-8.874	-22.414	-19.564	-3.325



Structurele begrotingspositie

Vertrekpunt voor de voorliggende begroting is het meerjarenperspectief 2022-2025 in het boekwerk Programmabegroting 2022 (regel a). Aanvullend is verwerkt de besluitvorming in de begrotingsraad van 10 november 2021 (regel b), alsmede de besluitvorming bij de Perspectiefnota 2023 (regel c). Dit resulteert in een structureel sluitende meerjarige begrotingspositie.

"Overzicht I" direct achter dit Algemeen Beeld geeft een specificatie van de samenstelling van het in de dit begrotingsboek verwerkte voorstel structurele middelen (regel c1) met een omvang van afgerond € 0,8 miljoen.

Eenmalige middelen

Naast structurele middelen zijn er eenmalige middelen. Dit betreft in de eerste plaats de tot en met de Perspectiefnota 2023 toegekende eenmalige middelen (regel d1)). Dit gaat om afgerond € 6,1 miljoen in 2023, € 3,7 miljoen in 2024, € 0,6 miljoen in 2025 en € 0,1 miljoen in 2026. In totaal afgerond € 10,5 miljoen. Hiervan wordt afgerond € 1,6 miljoen gedekt uit de reserve duurzaamheid. "Overzicht II" aan het eind van dit Algemeen Beeld geeft een specificatie van deze € 10,5 miljoen.

Tegenover deze incidentele uitgaven staan incidentele inkomsten in de vorm van de geraamde winstafdrachten uit grondexploitaties en locatie-ontwikkelingen (regel d2, afgerond € 41,9 miljoen). Diverse overige besluitvorming met effect op de eenmalige middelen komt tot uitdrukking op regel d3, met name meerjarige incidentele effecten uit oudere gemeentefondscirculaires. Regel d4) vermeldt afzonderlijk omvangrijke eenmalige middelen die beschikbaar zijn gekomen via de meicirculaire 2022. Dit gaat om € 20,9 miljoen, verdeeld over de jaren 2023-2025.



Investerings

In de begrotingsraad van 11 november 2020 is besloten tot de instelling van het investeringsplan Maatschappelijk Vastgoed. De voor dit investeringsplan geldende uitgangspunten zijn vastgelegd in de Nota risicobeleid, reservebeleid en activabeleid Amstelveen 2021 zoals vastgesteld in de begrotingsraad van 10 november 2021.

Onderstaande overzichten zetten de investeringsplanning 2023-2026 op een rij zoals verwerkt in dit begrotingsboek. Dit is conform de besluitvorming Perspectiefnota 2023 met inachtneming van een aanpassing van een neutrale fasering tussen de jaarschijven via de besluitvorming bij de jaarstukken 2021 (afsluiting en overheveling van investeringskredieten). Het bovenste overzicht betreft de investeringen ten laste van de algemene middelen, het onderste overzicht betreft samenhangende investeringen waarvan de lasten worden gedragen door derden (rendabele investeringen via kostendekkende huren). In totaal belooft deze investeringsplan een bedrag van afgerond € 80 miljoen, waarvan € 68 miljoen onrendabel en € 12 miljoen rendabel.

Investeringsplan maatschappelijk vastgoed 2020-2026 en verder: onrendabel

Omschrijving bedrag x € 1.000	invest. bedrag	2023	2024	2025	2026ev	krediet gevoteerd	apart te voteren
Sport							
Binnensporthal KKC	11.400	200	11.000	200			X
Zwembad / extra zwembadwater	12.050	4.000	8.050				X
Onderwijshuisvesting							
Nieuwbouw Landtong	7.000	4.600	2.400			16feb22	
Uitbreiding AC	2.500	2.500				16feb22	X
Nieuwbouw Kindcentrum de Scheg	8.700	1.500	4.300	2.400	500		X
Nieuwbouw Legmeer, school/sport	7.500				7.500		X
Nieuwbouw Orion	18.720	6.120	3.900	3.900	4.800		X
Totaal	67.870	18.920	29.650	6.500	12.800		
Bijbehorende kapitaallasten per jaarschijf	2.241	534	923	264	520		

Investeringsplan maatschappelijk vastgoed 2023-2026 en verder: rendabel

Omschrijving bedrag x € 1.000	invest. bedrag	2023	2024	2025	2026ev	krediet gevoteerd	apart te voteren
Sport							
Denksportcentrum in comb. met zwembad	1.970	1.970					X
Kantoren Aveen Sport in comb. met zwembad	2.200	2.200					X
Gezondheidscentrum in comb. met zwembad	3.500	3.500					X
Onderwijshuisvesting							
Nieuwbouw Landtong, kinderopv.	1.425	950	475			16feb22	
Nieuwbouw Legmeer, bso/ko c.a.	p.m.				p.m.		X
Nieuwbouw Orion, bso/ko	2.500	840	520	520	620		X
Nieuwbouw De Scheg, kinderopvang	665	130	355	180			X
Totaal	12.260	9.590	1.350	700	620		



Overige investeringen

Naast het investeringsplan Maatschappelijk Vastgoed kent de gemeente ook nog diverse overige investeringen. De investeringsplanning hiervan voor 2023-2026 komt uit op een volume van afgerond € 37,5 miljoen. Het overgrote deel hiervan maakt onderdeel uit van het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte, waarvan de jaarlijkse vaststelling bij de Perspectiefnota plaatsvindt met vervolgens bijstelling op de reguliere P&C-momenten (Tijdvakrapportages en jaarstukken). De lasten van de investeringen in riolen worden gedekt via het tarief rioolrecht. De investeringen in wegen, verkeer en groen worden gedekt binnen de structurele begrotingsbudgetten.

Ten slotte is er nog de categorie investeringen in bedrijfsmiddelen. Deze worden ook uit structurele begrotingsbudgetten gedekt op basis van een meerjaren vervangingsschema met behulp van een reserve vervanging bedrijfsmiddelen.

Omschrijving bedrag x € 1.000	invest. bedrag	2023	2024	2025	2026ev
Meerjarenprojectenplan Buitenruimte					
Riolen	13.368	4.262	5.692	1.515	1.899
Wegen	8.896	4.894	3.067	935	
Verkeersregelinstallaties	3.226	1.456	1.070	700	
Verkeer	4.614	2.534	2.080		
Groen & Spelen	592	422	170		
Overig					
Rioolgemalen	2.587	690	694	625	578
Bedrijfsmiddelen	1.769	1.652	117		
Totaal	35.052	15.910	12.890	3.775	2.477



Reserves en voorzieningen

Algemene reserve en reserve stedelijke vernieuwing

Samen met de algemene reserve fungeert de reserve "stedelijke vernieuwing" als gemeentelijke buffer voor onvoorziene calamiteiten. Uit dien hoofde is de minimale omvang voor beide reserves samen bepaald op € 15 miljoen (besluitvorming begrotingsraad 10 november 2021, vaststelling Nota risicobeleid, reservebeleid en activabeleid Amstelveen 2021).

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. Nauw hieraan verbonden is, dat de algemene reserve tevens voldoende handelingsmarge biedt voor frictie- en transitiekosten en eenmalige beleidsintensiveringen c.q. bestuurlijke prioriteiten in brede zin.

Onderstaande overzichten zetten de actuele stand en ontwikkeling van de algemene reserve en de reserve "stedelijke vernieuwing" op een rij. De geraamde stand van de algemene reserve komt eind 2026 uit op ruim € 60 miljoen.

Per 1 januari 2023 wordt de laagste stand bereikt (€ 8,8 miljoen), onder meer door inzet van algemene reserve in 2021/2022 om de tekorten sociaal domein op te vangen en door andere vastgestelde eenmalige uitgaven. In dit lage saldo zit ook een groot uitgavenbedrag lokale hulpmaatregelen Corona/Oekraïne. Voor wat betreft de Oekraïne-crisis (opvang vluchtelingen) gaat het om € 15 miljoen die geheel of voor het overgrote deel voorfinanciering betreft van door het Rijk toegezegde compensatie.

In latere jaren groeit de algemene reserve door verwachte opbrengsten uit grondexploitaties. Dit is met de nodige onzekerheden omgeven. Verder bevat dit overzicht nog niet de nieuwe, extra inzet van incidentele middelen die voortvloeit uit de aanvullende voorstellen via het Uitvoeringsprogramma 2023.

	bedrag x € 1.000				
bedrag x € 1.000	2022	2023	2024	2025	2026
Geraamde stand per 1jan	45.289	8.750	17.624	40.038	59.602
Voeding					
Structurele begrotingssaldi	0	0	0	0	0
Winstafdrachten grondexploitaties	5.313	4.198	9.026	4.039	3.016
Opbrengsten aanvullende locatie-ontwikk.	159	2.179	11.643	7.403	427
Eenmalige middelen meicirculaire 2022	2.045	6.522	5.098	8.670	0
Overige besl.v. eenm.middelen t/m Perspectiefnota 2023	5.861	856	60	10	10
Inzet					
Eenmalige toekenningen t/m Perspectiefnota 2023	-31.185	-6.131	-3.708	-608	-128
<i>* dekking via inzet reserve duurzaamheid</i>	4.117	1.250	295	50	0
Lokale middelen inzaka Corona en Oekraïne	-22.849	0	0	0	0
P.M.-posten	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
# septembercirculaire/BUIG					
# opstelling Uitv.prog 2023					
# overige openstaande agenda en risico's					
stand algemene reserve 31 dec	8.750	17.624	40.038	59.602	62.927

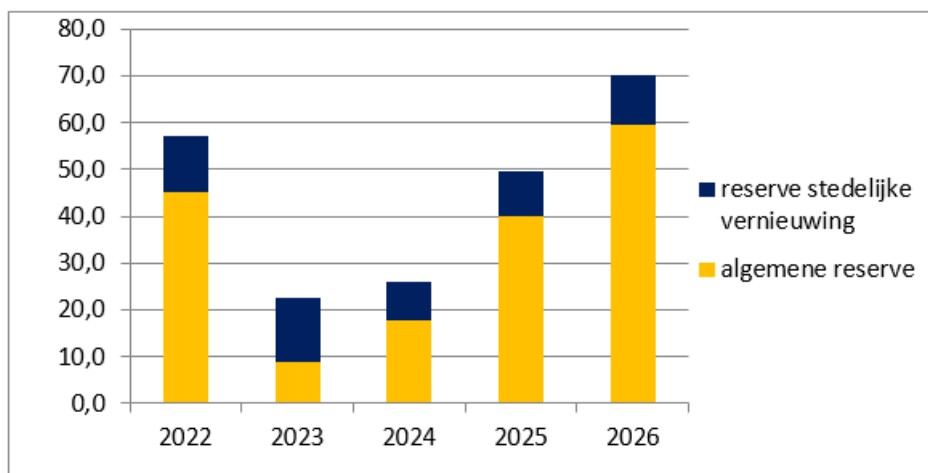


Reserve stedelijke vernieuwing

bedragen x € 1.000

bedrag x € 1.000	2022	2023	2024	2025	2026
Geraamde stand per 1jan	11.828	13.961	8.424	9.424	10.424
Besluitvorming t/m Perspectiefnota 2022:					
a) restant afwikkeling "sparen vooraf" (tijd. huisv. KKC)	-800				
b) structurele dotatie gefaseerd naar € 1 miljoen	2.933	1.463	1.000	1.000	1.000
c) afdekking onrendabele top herontwikkeling Legmeer		-7.000			
stand per 31dec	13.961	8.424	9.424	10.424	11.424

Zoals onderstaande grafiek laat zien blijft het totaalvolume van de algemene reserve en de reserve stedelijke vernieuwing boven het vastgestelde minimumbedrag van € 15 miljoen (stand per 1 jan.).



De paragraaf weerstandsvermogen behandelt de relevante gemeentelijke risico's én de aanwezige mogelijkheden om risico's op te vangen. De conclusie daarvan is, dat de Amstelveense financiële positie onverminderd goed is. De omvangrijke portefeuille aan complexe, langjarige projecten/grondexploitaties met grote financiële impact (Legmeer/BTAZ, Mobiliteit, Stadshart, Kronenburg) zorgt wel voor een fors risicoprofiel, dat blijvende alertheid vraagt.

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 bijlage K staat een overzicht met een actuele stand van de ontwikkeling van de reserve Duurzaamheid na verwerking van alle besluitvorming tot en met de Perspectiefnota 2022. Er resteert een niet bestemd saldo van € 3,3 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.

Overige reserves en voorzieningen

Voor het overige bevat de begroting tal van specifieke mutaties in reserves en voorzieningen. Deze staan per programma vermeld en onder bijlagen staat een totaaloverzicht "Verloop reserves en voorzieningen". Een totaaloverzicht van de gemeentelijke reservepositie komt ook aan de orde in de paragrafen Weerstandsvermogen en Financiering:

- De paragraaf weerstandsvermogen behandelt de relevante gemeentelijke risico's én de aanwezige mogelijkheden om risico's op te vangen. De conclusie daarvan is, dat de Amstelveense financiële positie onverminderd goed is. De omvangrijke portefeuille aan complexe, langjarige projecten/grondexploitaties met grote financiële impact (Legmeer/BTAZ, Mobiliteit, Stadshart, Kronenburg) zorgt wel voor een fors risicoprofiel, dat blijvende alertheid vraagt.
- De paragraaf Financiering laat zien dat Amstelveen op dit moment een liquiditeitsoverschot (kasreserve) heeft, maar dat bij uitvoering van de geplande investeringen maatschappelijk vastgoed de komende jaren een omslag zal plaatsvinden naar een behoefte aan nieuwe financieringsmiddelen.



Tarievenbeleid

Algemene uitgangspunten

De algemene uitgangspunten voor het gemeentelijk tarievenbeleid zijn:

- Een terughoudend beleid ten aanzien van lastenverhoging;
- Het hanteren van maximaal kostendekkende tarieven;
- Het toepassen van een jaarlijkse indexering voor loon- en prijsontwikkeling. Bij de Perspectiefnota 2023 is de indexering voor 2023 vastgesteld op 4,5%.

In de loop van 2022 is sprake van explosief stijgende inflatiecijfers. Dit heeft grote impact op tal van manieren. In de begrotingskaders worden de nominale grondslagen periodiek herzien in samenhang met de gemeentefondscirculaires. De algemene uitkering gemeentefonds is een grote inkomstenpost voor de gemeente en het Rijk houdt bij het accres (de groei) van het gemeentefonds rekening met loon- en prijsontwikkelingen. Deze toegepaste indexering is afgestemd op de nominale uitgangspunten in de Voorjaarsnota van het Rijk, gebaseerd op het Centraal Economisch Plan (CPB, maart 2022). De eerstvolgende herijking volgt via de uitwerking van de septembercirculaire op basis van de Miljoenennota/Rijksbegroting 2023 en de daarin verwerkte Macro Economische Verkenningen (MEV).

Woonlasten (OZB, rioolrecht, afvalstoffenheffing) stijgen met 2%

Het deel van de lokale lasten dat voor de burger het meest herkenbaar is en jaarlijks terugkeert betreft de zogeheten woonlasten. Dit betreft de onroerende zaakbelasting (OZB), het rioolrecht en de afvalstoffenheffing. De in dit begrotingsboek verwerkte cijfers leiden samengevat tot het volgende woonlasten plaatje:

OZB	+ 4,5%
Rioolrecht	+ 0,0%
Afvalstoffenheffing	+ 0,0%

Voor een meerpersoonshuishouden in een koopwoning met een gemiddelde woningwaarde stijgen de woonlasten met afgerond 1,9%, c.q. € 16,55 per jaar. Het rioolrecht en de afvalstoffenheffing blijven gelijk, de OZB wordt geïndexeerd met 4,5%. Voor wat betreft het rioolrecht zorgt de lagere rekenrente ervoor dat per saldo het tarief niet omhoog hoeft. Voor wat betreft de afvalstoffenheffing is de structurele doorwerking van lagere uitgaven in de jaarstukken 2021 de belangrijkste verklaring. Daarbij zijn naast de loon- en prijsontwikkeling ook de hogere uitgaven die voortvloeien uit de Grondstoffenplan (cf. de Perspectiefnota 2023) verwerkt.

Belastingcapaciteit en gemeentefonds

Het indexeren van de OZB-opbrengst betekent dat het gemiddelde aanslagbedrag voor de burger stijgt met een inflatiecorrectie. Een 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.

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 duurdere 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 is bij de besluitvorming over de begrotingskaders dit nadeel opgevangen binnen het geheel van plussen en minnen in het gemeentefonds. Daarmee was er uiteraard navenant minder structurele begrotingsruimte beschikbaar voor andere prioriteiten.

De VNG-website www.waarstaatjegemeente.nl bevat vergelijkende cijfers van Nederlandse gemeenten op tal van terreinen, waaronder Gemeentefinanciën:

<https://www.waarstaatjegemeente.nl/dashboard/dashboard/Gemeentefinanci%C3%Abn>.

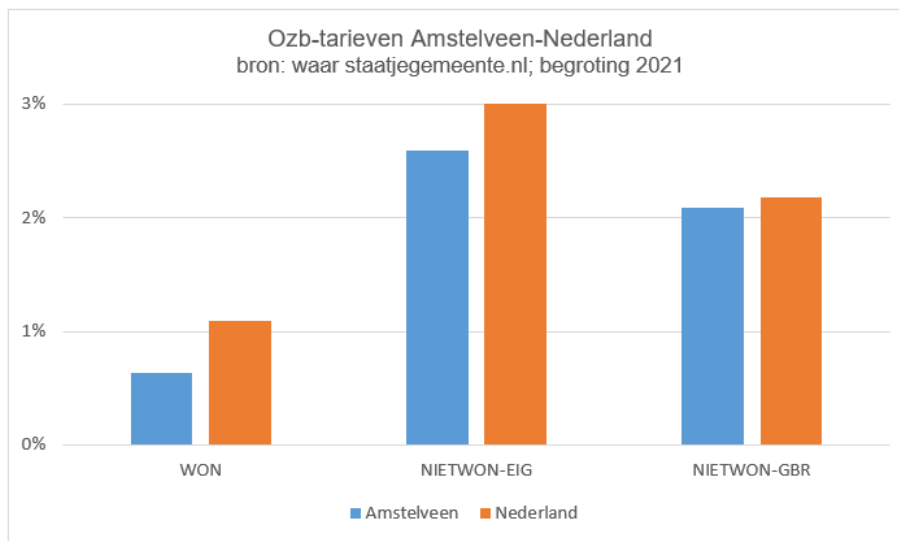


Onderstaande cijfers en grafieken geven inzicht in de hoogte van de OZB-tarieven en de onbenutte belastingcapaciteit in Amstelveen, afgezet tegen het gemiddelde voor Nederland.

De Amstelveense OZB-tarieven zijn laag ten opzichte van het Nederlands gemiddelde. Zoals aangegeven valt dit niet los te zien van de relatief hoge woningwaarden in Amstelveen. De aftrekpost in de verdeling van het gemeentefonds houdt daar geen rekening mee en hanteert voor alle gemeenten één gelijk rekestarief.

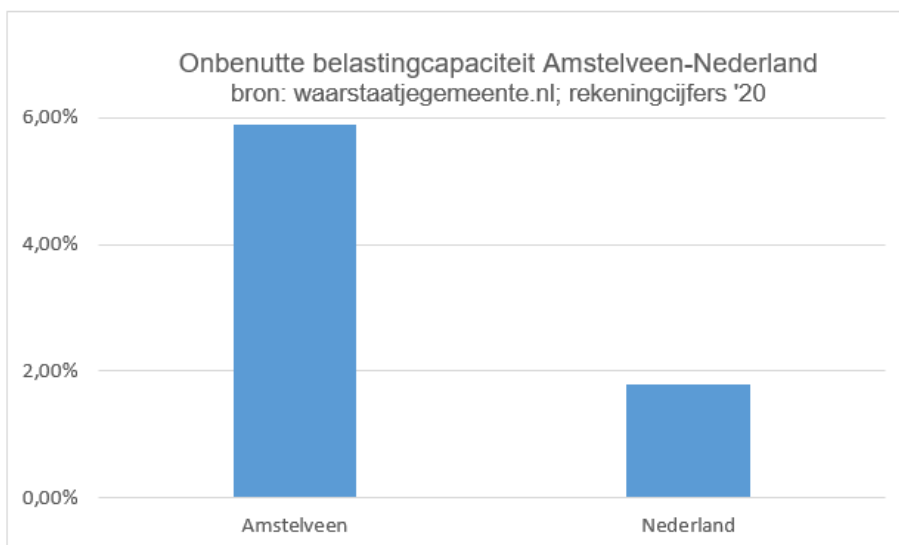
OZB-tarieven Amstelveen - Nederland (2021)

	WON	NIETWON-EIG	NIETWON-GBR
Amstelveen	0,634%	2,590%	2,086%
Nederland	1,098%	3,046%	2,184%



Onbenutte belastingcapaciteit Amstelveen - Nederland

Amstelveen	5,90%
Nederland	1,80%





Volgens de landelijke rekenformule bedraagt de Amstelveense onbenutte belastingcapaciteit meer dan € 20 miljoen. Dit is het bedrag waarmee de gemeente de eigen inkomsten wordt geacht te kunnen verhogen, c.q. moet verhogen, alvorens in aanmerking te komen voor financiële steun op basis van artikel 12 Financiële Verhoudingswet. De toets gaat uit van het landelijk gemiddelde ozb-tarief en verhoogt dat met een opslag van 20%. De toets kijkt niet naar landelijke verschillen in woningwaarde. Verder houdt de toets rekening met het kostendekkend maken van riool- en afvalstoffenheffing (voorzover dit nog niet het geval is). Als we de onbenutte belastingcapaciteit voor Amstelveen zouden berekenen door sec te kijken naar het verschil tussen de Amstelveense OZB-tarieven en het landelijk gemiddelde, dan komen we uit op afgerond € 15 miljoen.

Overige tariefvoorstellen

Een voorstel voor de *bouwleges* 2023, gebaseerd op een actuele prognose van bouwvolumes en relevante kosten en opbrengsten, is in voorbereiding voor de raadsvergadering van december.



Overzicht I: Structurele middelinzet via CUP 18-22 en Perspectiefnota 2022

bedrag x € 1.000

Omschrijving	structureel			
	2023	2024	2025	2026
Bijdragen gemeenschappelijke regelingen				
Bijdr. GR GGD A'dam-A'land (Veilig Thuis en CSG)	47	47	47	47
Bijdrage GR OGZ Amstelland	33	33	33	33
Bijdrage GR Omgevingsdienst (incl. overdr. taken)	140	297	307	266
* waarv. wijz. taken i.r.t. vergoeding gem.fonds	0	-129	-139	-98
* besparing op eigen formatie	-3	-3	-3	-3
Bijdrage GR Veiligheidsregio, indexering	76	76	76	76
Versterking samenwerking MRA	60	60	60	60
Bijdrage GR Gemeentebelastingen	62	62	62	62
* ten laste van kostendekk. exploitaties	-14	-14	-14	-14
sub-totaal gemeenschappelijke regelingen	401	429	429	429
1. Sociaal domein				
Communicatie Sociaal domein, inhuur-vast	126	126	126	126
* bestaand budget (tot dusver betaalde inhuur)	-126	-126	-126	-126
sub-totaal Sociaal Domein	0	0	0	0
2. Onderwijs en ontplooiing				
Hogere dotatie onderh. voorz. gebouwen - sport	87	87	87	87
sub-totaal Onderwijs en ontplooiing	87	87	87	87
4. Openbare ruimte				
Versterken coörd. & toez. kabels en leidingen	104	104	104	104
* bijdrage Aalsmeer	-26	-26	-26	-26
* dekking uit leges	-78	-78	-78	-78
Overdracht onderhoud sportvelden				
# wegvallen vergoeding AmstelveenSport	193	193	193	193
# wegvallen kosten	-193	-193	-193	-193
<u>kostendekkende exploitaties</u>				
Verhogen inzamelfrequentie papier/GRT				
* struct. kaplast en beheerlasten t.l.v. tarief	479	479	479	479
<u>dekking via tarieven</u>	-479	-479	-479	-479
sub-totaal Openbare ruimte	0	0	0	0
5. Ruimtelijke ontwikkeling				
Hogere dotatie onderh. voorz. gebouwen - alg	109	109	109	109
sub-totaal Ruimtelijke ontwikkeling	109	109	109	109



Omschrijving	structureel			
	2023	2024	2025	2026
6. Bestuur, bevolking en veiligheid				
Groei niet-leges taken Publiekzaken	143	143	143	143
Uitbreiding betaald parkeren	10	10	10	10
sub-totaal Bestuur, bevolking en veiligheid	153	153	153	153
7. Bedrijfsvoering				
Uitvoering WOO, deels/juridische capaciteit	126	126	126	126
* bijdrage Aalsmeer	-32	-32	-32	-32
* via taakmutatie alg.uitkering gemeentefonds	-94	-94	-94	-94
Fasering wagenpark	30	30	30	30
sub-totaal Bedrijfsvoering	30	30	30	30
TOTAAL	780	808	808	808



Overzicht II: Eenmalige middelinzet 2021-2024 t/m Perspectiefnota 2022

bedrag x € 1.000

Omschrijving		eenmalig				
		2023	2024	2025	2026	
1. Sociaal Domein						
<i>Extra inzet jeugdhulpverl. groei cl./zwaarte</i>		100				PN21&NAVbgr'21
Dak- en thuisloosh. & doordecentr. Besch.Wonen		150				PN23
Inburgering Onderwijsroute		47				PN23
* specifieke uitkering Rijk		-47				PN23
POK-gelden (Parl.Onderz.Kinderopv.toesl.)		580	632	632	632	PN23
* bijdrage Aalsmeer		-142	-132	-132	-132	PN23
* middelen gemeentefonds		-438	-500	-500	-500	PN23
Neutrale fasering inzet POK-middelen		52	128	128	128	PN23
<i>Uitbreiding schuldhulpverlening (incl. vroegsign.)</i>		600				NAVbgr'21
<i>Intensivering "van werk naar werk"</i>		400				NAVbgr'21
<i>Motie basisbanen</i>		175				BGR22/aanv.besl.v.
<i>* samenhang. verlaging bijstandsbudget</i>		-75				BGR22/aanv.besl.v.
Sub-totaal Sociaal Domein	1.786	1.402	128	128	128	
2. Onderwijs en Ontplooiing						
<i>Onderwijs</i>						
Gerichte versterking onderwijs		100				NAVbgr'21
* t.l.v. onderwijsbegroting		-100				NAVbgr'21
Amity/Internationaal onderwijs			1.000			Kadern.'18&fasering
Onderwijshuisvesting						
* <i>tijd.huisvesting Amstelveen College</i>		308				rbs.16feb22
* bijdrage gasloos KKC (tlv res.duurzaamheid)						
* <i>voorb.kredieten en tijd.huisv. div.scholen</i>		83	400	430		NAVbgr'21&PN22
* nieuw: voorb.kred. Sportvoorz/KKC						
Sport						
Verduurzaming sport		200				PN22
<i>Vorbereidingskrediet zwembad</i>		800	250			PN23
Cultuur						
Lokaal mediafonds & lokale omroepen		81				CUP18-22/PN22&fasering
Uilenstede 106 (voorm. Griffioen, huur gebouw)		160				PN23
Sub-totaal Onderwijs en Ontplooiing	3.712	1.632	1.650	430	0	
3. Economie						
Energie armoede (Rijksregeling-spec.uitk.)		136				PN23
* tlv Rijksregeling (spec.uitkering)		-136				PN23
Sub-totaal Economie	0	0	0	0	0	

Omschrijving		eenmalig				
--------------	--	----------	--	--	--	--



		2023	2024	2025	2026	
4. Openbare Ruimte						
<i>Wegen en verkeer (incl. openb.verl. & gladh.bestr.)</i>						
Grote projecten: Engineering A9 (ism P5: Proj.org./-comm.)		200	200			NAV21
Instandhoudingsplannen buitenruimte		150				PN23
* bijdrage Aalsmeer		-15				PN23
* tlv productbudgetten Aveen		-135				PN23
Onkruidbestrijding verharding, zachte winters		100				NAVbgr'21
<i>Afval & Zorgvlied (kostendekkende exploitaties)</i>						
Verhogen inzamelrequentie papier/GRT		650				PN23
* struct. kaplast en beheerlasten t.l.v. tarief		-650				PN23
Cultureel erfgoed: parkonderhoud Zorgvlied		30	30	30	30	PN23
* Rijkssubsidie '22-'26		-30	-30	-30	-30	PN23
<i>Deltaplan duurzaamheid (deel progr.4; res. Duurz.)</i>						
Watervriendel. tuinen/groene pergola's/plantaarns		30				PN22&fasering
Formatie duurzaamheid (tbv struct. vervolg)		45	89			PN22
Energie						
# Energieteam, uitbreiding formatie		175				PN20
# Energiemaatregelen particulieren, subsidies		250				PN20
# Energietransitie bedrijven		125				PN20
Zon en groen op daken		140				PN22
Collegebeleid duurzaamheid (verantw.achteraf)		50	50	50		NAVbgr'21/PN22
Sub-totaal Openbare Ruimte	1.504	1.115	339	50	0	
5. Ruimtelijke Ontwikkeling						
Legmeer, voorb.kred. & projectorganisatie		750	750			NAVbgr'21
Grote projecten: Projectorganisatie/-communicatie		500	500			CUP18-22/NAVbgr'21
Gebiedsregie A9		240				PN23
* bestaand budget projectorganisatie A9		-130				PN23
Groencompensatie A9		100	800			PN23
* Rijkscompensatie		-100	-800			PN23
Pilot "Onder de Pannen" (wonen)		25				NAVbgr'21
* rijksbijdrage		-25				NAVbgr'21
<i>Deltaplan duurzaamheid (deel progr.5; res. Duurz.)</i>						
Leidraad duurzaam bouwen		60				rbs.10nov21
Sub-totaal Ruimtelijke Ontwikkeling	2.670	1.420	1.250	0	0	
6. Bestuur, bevolking en veiligheid						
Avond nieuwe inwoners		15				NAVbgr'21
Bestrijding ondermijning		185	185			PN22
Openingstijden Burgerzaken-2 (documentendip)		87				PN23
* egalisatiefonds AA		-87				PN23
Sub-totaal Bestuur, Bevolking en Veiligheid	385	200	185	0	0	
Omschrijving		eenmalig				



		2023	2024	2025	2026	
7. Bedrijfsvoering						
Adviseur subsidievererving		137				NAVbgr'21&PN22
Formatie duurzaamheid (tbv struct. vervolg)		200	156			PN22
Formatie energietransitie		25				PN22
Uitvoering WOO, deels/juridische capaciteit		126	126	126		PN23
* bijdrage Aalsmeer		-32	-32	-32		PN23
* <i>via taakmutatie alg.uitkering gemeentefonds</i>		-94	-94	-94		PN23
Sub-totaal Bedrijfsvoering	518	362	156	0	0	
TOTAAL	10.575	6.131	3.708	608	128	



1.3 Leeswijzer

Algemeen

Boekwerk Programmabegroting

Deze begroting kent een indeling in 6 programma's: 1) Sociaal domein, 2) Onderwijs en ontplooiing, 3) Economie en duurzaamheid, 4) Openbare ruimte, 5) Ruimtelijke ontwikkeling en 6) Bestuur, bevolking en veiligheid. Deze indeling is niet gewijzigd ten opzichte van voorgaande jaren en geldt als leidraad voor deze bestuursperiode. Ieder programma kent een beleidsinhoudelijke uitwerking en een financiële uitwerking. Het vervolg van deze leeswijzer geeft een nadere uitleg bij de opzet van deze programma's.

Na de programma's volgen de onderdelen 7) Bedrijfsvoering en 8) Algemene Dekkingsmiddelen". De programma's met deze twee onderdelen omvatten samen de totale gemeentelijke lasten en baten die de gemeenteraad autoriseert. Een recapitulatie staat opgenomen voorafgaand aan programma 1.

Na het overzicht algemene dekkingsmiddelen volgen wettelijk voorgeschreven paragrafen die thematisch inzicht geven in bepaalde onderwerpen, c.q. vanuit een bepaalde invalshoek een overzicht bieden. Concreet betreft dit lokale heffingen, weerstandsvermogen en risicobeheersing, onderhoud kapitaalgoederen, bedrijfsvoering, verbonden partijen, grondbeleid en financiering.

Aan het slot van het boekwerk zijn diverse bijlagen opgenomen met achterliggende detailinformatie.

De opzet van het begrotingsboek kent één wijziging: Op Programma 1 Sociaal Domein is het aantal taakvelden uitgebreid. De indeling in taakvelden wordt landelijk vastgesteld (BBV). Door doorgevoerde wijziging beoogt met een uitgebreidere specificatie het inzicht te vergroten in de samenstelling van de uitgaven op dit programma.

Ten opzichte van het vorige begrotingsboek, de Programmabegroting 2022, bevat de nu voorliggende Programmabegroting 2023:

1. De aanvullende besluitvorming in de begrotingsraad van 10 november 2021;
2. De besluitvorming via de behandeling van de Perspectiefnota 2023 in de raadsvergadering van 13 juli 2022;
3. Besluitvorming met gevolgen voor de begroting 2023 via overige aparte raadsbesluiten.

Inhoudelijke uitwerking

Programmaplan

Algemeen deel per programma (missie en indicatoren)

Ieder programma begint met een beknopt geformuleerde missie 2018-2022, gevolgd door een overzicht van indicatoren. De bijlage "Verplichte beleidsindicatoren BBV inclusief toelichting" bevat landelijk voorgeschreven indicatoren met toelichting.

In de tabellen met de indicatoren en kengetallen zijn zoveel mogelijk de meest recente cijfers ingevuld. Deze zijn niet altijd beschikbaar, ofwel omdat ze niet gereed zijn, ofwel omdat er in dat jaar geen onderzoek is geweest. Als de reeks is beëindigd, staat dat in een noot onderaan de tabel.

Thema's

De programma's omvatten meerdere beleidsterreinen. Na het algemeen deel is de verdere inhoudelijke uitwerking gesplitst in verschillende thema's. Per thema komen aan de orde het College Uitvoeringsprogramma 2018-2022, actuele bestuurlijke actiepunten, actuele beleidsontwikkelingen en kengetallen.

Verbonden partijen & Subsidies

Als op een programma sprake is van relevante verbonden partijen, dan worden deze expliciet vermeld. Uitvoeriger informatie over deze verbonden partijen staat in een aparte paragraaf. Een



overzicht van gesubsidieerde instellingen met de geraamde subsidies en de gemeentelijke jaarhuren (voor zover van toepassing) staan per programma gespecificeerd in een aparte bijlage.

Bijlagen

In de bijlagen staan onder andere een overzicht van de geldende kaderstellende beleidsnota's, bronvermeldingen, de bestuurlijke planning (raads- en collegebesluiten; bestuurlijke afspraken), een overzicht duurzaamheidsopgave en een lijst van gehanteerde afkortingen opgenomen.

Financiële uitwerking

Na de beleidsinhoudelijke informatie volgt de financiële uitwerking. Dit geeft invulling aan het budgetrecht van de raad. De door de raad te autoriseren budgetten per programma op het niveau van lasten, baten en saldo zijn opgenomen in een totaaloverzicht dat voorafgaat aan de programmaformulieren. Een nadere specificatie met toelichting is opgenomen in een financieel overzicht per programma.

Financieel overzicht per programma

Het financieel overzicht per programma is opgebouwd uit taakvelden. Deze indeling sluit aan bij het BBV-voorschrift, dat alle gemeenten in ieder geval een specificatie van lasten en baten naar gestandaardiseerde taakvelden "opleveren".

Naast de ramingen 2023, gesplitst naar lasten, baten en saldo staan de saldi vermeld voor 2021 (rekening) en 2022 (begroting), alsmede voor het meerjarig perspectief 2024-2026. De saldi 2022 in dit overzicht zijn opgenomen conform het boekwerk Programmabegroting 2022, zoals vastgesteld in de begrotingsraad van 10 november 2021.

Het subtotaal per programma omvat de volle omvang van verwachte uitgaven en inkomsten en sluit aan op de door de raad te autoriseren budgetten. Daarna wordt zichtbaar gemaakt welke bedragen aan de reserves worden toegevoegd of onttrokken.

Toelichting verwerkte mutatie (ontwikkeling programmasaldo)

Onder het financieel overzicht staat een verklaring van het verschil tussen de meerjarige programmasaldi in het vorige begrotingsboek (2022) en het nieuwe begrotingsboek (2023). Deze toelichting volgt de momenten van bestuurlijke besluitvorming en specificeert de afzonderlijke vormen van besluiten.

Bijlage I direct achter het hoofdstuk Algemeen Beeld geeft een totaaloverzicht van nieuw toegekende structurele middelen in deze bestuursperiode via de Perspectiefnota 2023. Bijlage II geeft een specificatie van de inzet van eenmalige middelen in de meerjarenbegroting 2023-2026.

Naast de uitwerking van nieuwe bestuurlijke besluiten bevat de begroting veel administratieve aanpassingen, die voortvloeien uit de toepassing van de geldende begrotingsuitgangspunten, wettelijke voorschriften en budgettair neutrale verschuivingen zonder inhoudelijke consequenties. Dit betreft met name de nominale ontwikkeling, de herberekening van de kapitaallasten en de kostenverantwoording en -toerekening conform het BBV.

Het in de begroting opnemen van toegekende middelen volgens de BBV-regels leidt ertoe dat er geen 1-op-1 aansluiting is tussen de totaaloverzichten in "Overzicht I/II" bij het Algemeen Beeld en de specificaties op de programma's. De totaaloverzichten in "Overzicht I/II" volgen de lokale logica en bestuurlijke herkenbaarheid, gericht op integrale afweging op basis van integrale kostprijs. In de uiteindelijke administratieve verwerking van de bedragen op de programma's conform de voorschriften kunnen afwijkingen ontstaan door verschuivingen tussen programma's (bijvoorbeeld door de aparte verantwoording van overhead op het programma Overhead).



Overig

De begroting bevat veel overzichten waarin saldi en/of mutaties worden vermeld.

Als regel geldt dan:

Positieve bedragen

-> extra middelenbeslag

= tekort/tekortverhoging

Negatieve bedragen

-> minder middelenbeslag

= overschot/tekortverlaging



1.4 Door de raad te autoriseren begrotingsbedragen

Meerjarenbegroting

Bedrag x € 1.000 Programma	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023			Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
			Lasten	Baten	Saldo			
01 Sociaal domein	-63.262	-62.301	83.854	25.133	-58.721	-57.326	-57.279	-57.267
02 Onderwijs en ontplooiing	-27.156	-24.876	29.866	4.539	-25.326	-25.497	-25.689	-25.398
03 Economie en duurzaamheid	-2.197	-441	2.189	2.818	630	-370	630	630
04 Openbare ruimte	-19.872	-20.103	48.016	29.916	-18.099	-17.626	-17.677	-13.295
05 Ruimtelijke ontwikkeling	359	4.555	37.834	38.308	474	23.031	14.570	4.792
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	-15.089	-14.806	16.879	1.800	-15.079	-15.114	-14.959	-14.959
07 Overhead	-34.714	-37.635	68.935	30.572	-38.362	-37.513	-37.111	-36.293
08 Algemene dekkingsmiddelen	149.573	144.752	16.320	167.855	151.535	149.133	153.810	147.033
Totaal saldo van baten en lasten	-12.358	-10.855	303.891	300.942	-2.949	18.717	16.296	5.243
Reservemutatie	4.056	1.965	24.616	36.439	11.824	3.697	3.268	-1.918
Resultaat	-8.302	-8.890	328.506	337.381	8.875	22.414	19.564	3.325

Uitsplitsing structureel en incidenteel begrotingsaldo

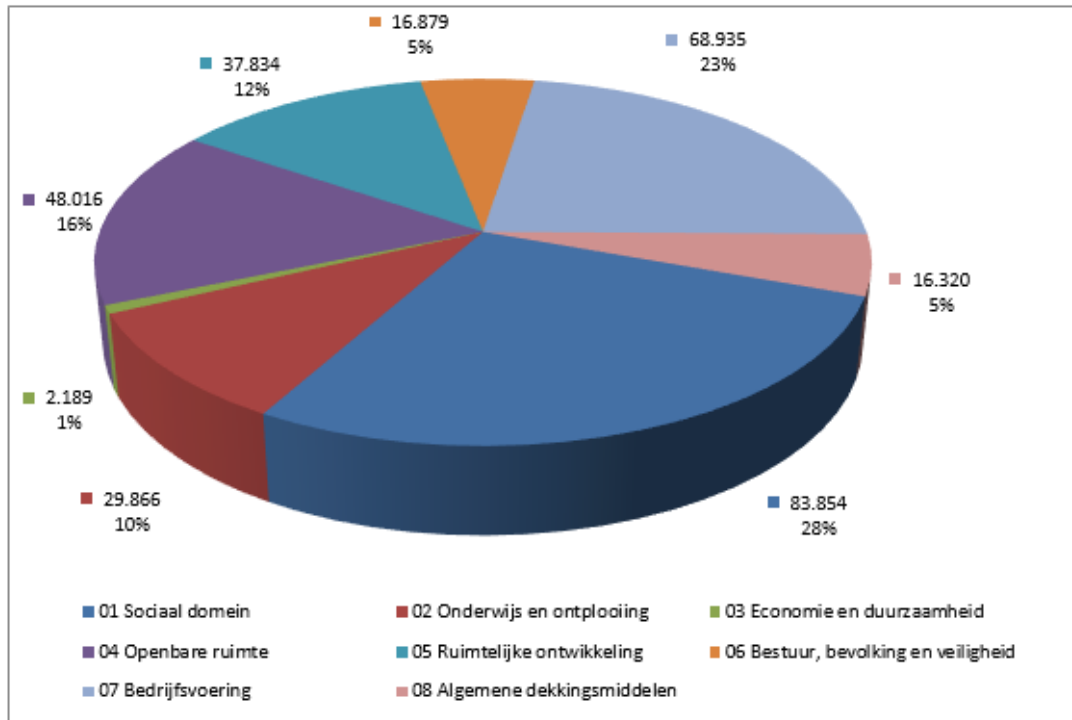
bedrag x € 1.000 Nr. Omschrijving	2023			2024			2025			2026		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
TOTAAL-GENERAAL												
a) incidentele baten/lasten	17.559	19.363	-1.804	7.689	31.596	-23.907	3.989	24.972	-20.983	1.363	10.713	-9.350
b) structurele lasten/baten	286.332	281.578	4.754	284.938	279.748	5.190	322.677	317.989	4.688	279.778	275.670	4.108
c) totaal lasten/baten	303.891	300.941	2.950	292.627	311.344	-18.717	326.666	342.961	-16.295	281.141	286.383	-5.242
d) incidentele reservemut.	2.656	9.726	-7.070	2.035	542	1.493	1.671	251	1.420	6.026	0	6.026
e) structurele reservemut.	21.960	26.714	-4.754	16.781	21.971	-5.190	11.746	16.434	-4.688	5.669	9.777	-4.108
f) totaal resultaat	328.507	337.381	-8.874	311.443	333.857	-22.414	340.083	359.646	-19.563	292.836	296.160	-3.324
Waarvan incidenteel saldo			-8.874			-22.414			-19.563			-3.324
Structureel saldo			0			0			0			0



Grafisch overzicht lasten en baten per programma

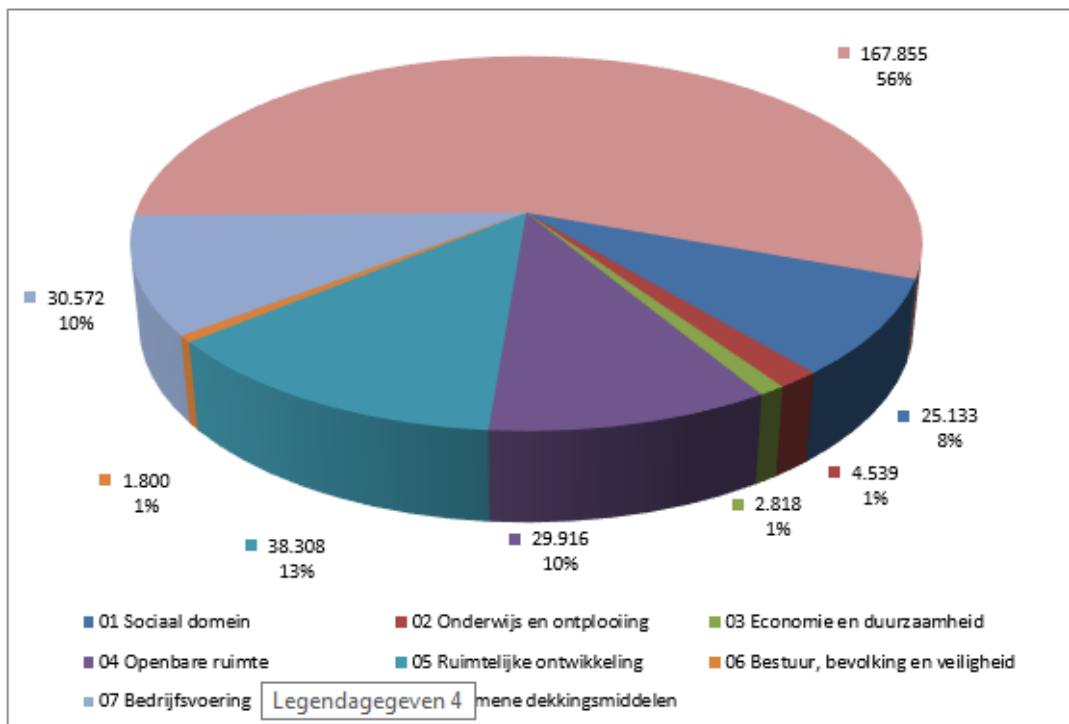
Begroting 2023 - lasten

(bedrag x € 1.000)



Begroting 2022 - baten

(bedrag x € 1.000)





Begroting uitgesplitst naar programma en taakveld

bedrag x € 1.000	lasten	baten	saldo
01 Sociaal domein			
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	11.802	1.039	10.763
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	6.359	116	6.243
6.3 Inkomensregelingen	25.382	23.333	2.050
6.4 WSW en beschut werk	1.813	0	1.813
6.5 Arbeidsparticipatie	2.954	0	2.954
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	2.865	64	2.801
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	0	0	0
6.71 Hulp bij het huishouden (WMO)	6.055	0	6.055
6.71b Begeleiding (WMO)	3.043	581	2.462
6.71c Dagbesteding (WMO)	1.688	0	1.688
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	0	0	0
6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig	13.495	0	13.495
6.73C Jeugdhulp met verblijf overig	1.365	0	1.365
6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	2.162	0	2.162
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	0	0	0
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	0	0	0
6.82a Jeugdbescherming	1.277	0	1.277
7.1 Volksgezondheid	3.594	0	3.594
02 Onderwijs en ontplooiing			
4.1 Openbaar basisonderwijs	134	0	134
4.2 Onderwijshuisvesting	7.817	1.422	6.395
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	5.026	1.288	3.738
5.1 Sportbeleid en activering	4.764	0	4.764
5.2 Sportaccommodaties	3.813	1.830	1.983
5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	4.327	0	4.327
5.4 Musea	1.360	0	1.360
5.5 Cultureel erfgoed	170	0	170
5.6 Media	2.456	0	2.456
03 Economie en duurzaamheid			
3.1 Economische ontwikkeling	526	0	526
3.3 Bedrijfsloket en -ontwikkelingen	549	656	-107
3.4 Economische promotie	1.114	2.162	-1.049



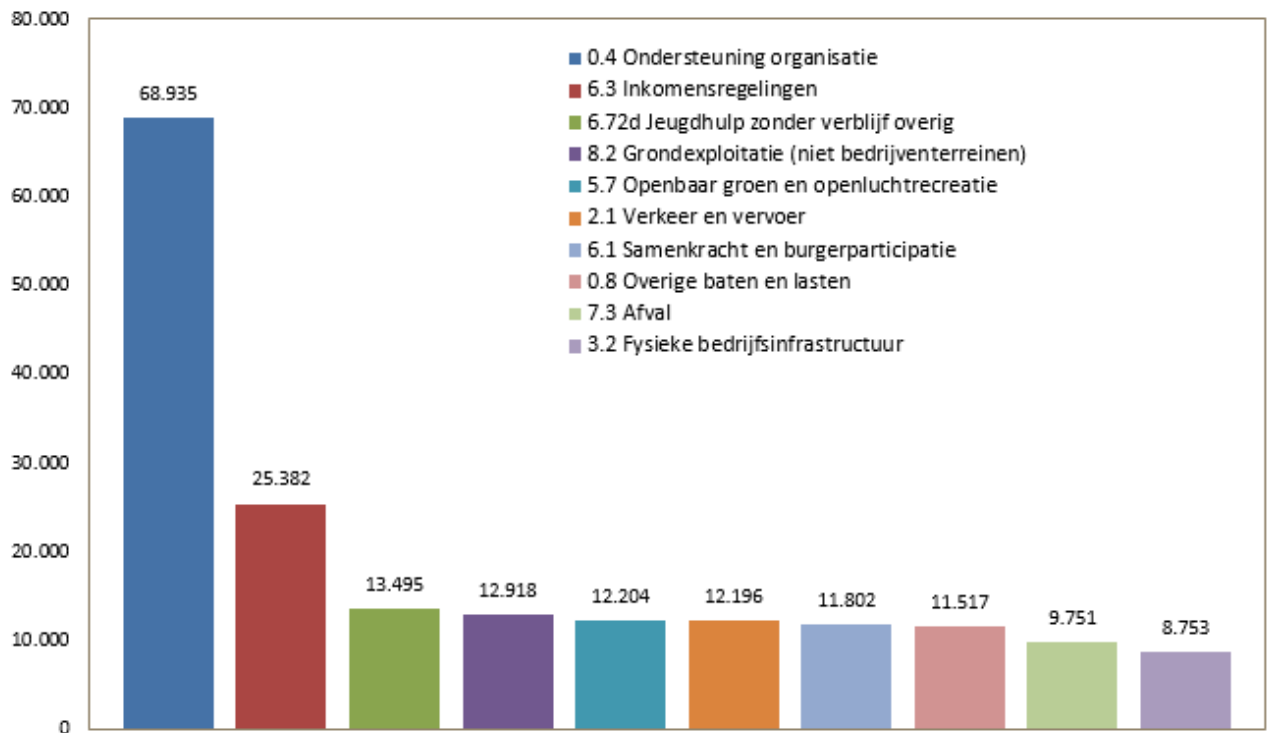
bedrag x € 1.000	lasten	baten	saldo
04 Openbare ruimte			
2.1 Verkeer en vervoer	12.196	1.695	10.501
5.7 Openbaar groen en openluchtrecreatie	12.204	234	11.971
7.2 Riolering	6.551	8.877	-2.326
7.3 Afval	9.751	13.884	-4.133
7.4 Milieubeheer	3.172	136	3.036
7.5 Begraafplaatsen	4.142	5.091	-949
05 Ruimtelijke ontwikkeling			
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	3.562	4.932	-1.370
2.2 Parkeren	741	930	-190
2.5 Openbaar vervoer	214	0	214
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	8.753	9.398	-646
8.1 Ruimte en leefomgeving	8.170	4.373	3.797
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	12.918	13.663	-745
8.3 Wonen en bouwen	3.123	1.983	1.140
06 Bestuur, bevolking en veiligheid			
0.1 Bestuur	3.755	0	3.755
0.2 Burgerzaken	2.902	1.548	1.354
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	5.844	0	5.844
1.2 Openbare orde en veiligheid	4.379	252	4.127
07 Overhead	68.935	30.572	38.362
producten excl. alg. dekkingsmiddelen	287.571	133.087	154.484
0.5 Treasury	1.050	607	444
0.61 OZB Woningen	1.178	13.004	-11.826
0.62 OZB Niet woningen	392	12.582	-12.189
0.64 Belastingen overig	62	0	62
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	0	141.457	-141.457
0.8 Overige baten en lasten	11.517	205	11.311
0.9 Vennootschapsbelasting (VPB)	2.121	0	2.121
totaal begroting	303.891	300.942	2.949
Verrekening met reserves (- = onttrekking)			-11.824
saldo (minusbedrag = begr.overschot)			-8.875
waarvan eenmalig			-8.875
waarvan structureel			0



Top 10 lasten en baten per taakveld

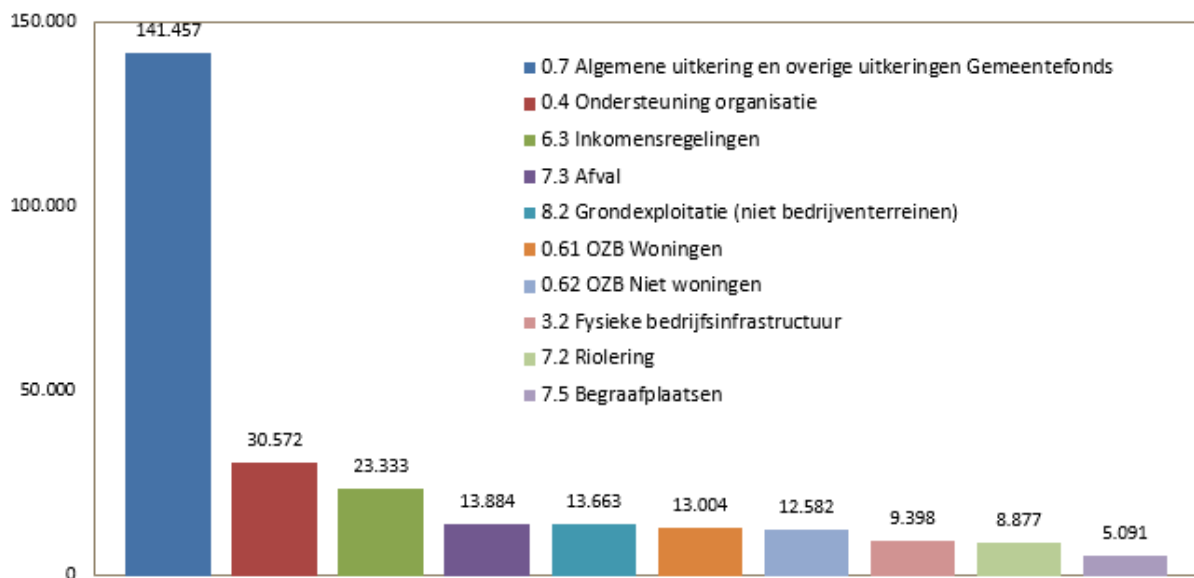
Top tien lasten taakvelden

(bedrag x € 1.000)



Top tien baten taakvelden

(bedrag x € 1.000)





2. Programmaplan



2.1 Sociaal domein

Inleiding

Gelijke kansen voor iedereen, ruimte voor de menselijke maat en voorkomen is beter dan genezen zijn uitgangspunten van ons sociaal beleid. Ontmoeting is de sleutel van onze stad, de veelkleurigheid van Amstelveen is haar kracht. Wij willen dat iedereen zich thuis voelt in Amstelveen, onafhankelijk van geloof, seksuele geaardheid, herkomst, beperking of uiterlijk. Daar werken we iedere dag hard aan, met en voor de inwoners die wat extra aandacht van ons nodig hebben.

Indicatoren

Omschrijving	Bron	2019	2020	2021	2022
Rapportcijfer sociale kwaliteit van de buurt	2	5,8		5,9	
% Vrijwilligers (van bevolking 18 jr. e.o.)	2	26%		23%	
% Mantelzorgers dat zich overbelast voelt	2	44%		37%	
% Zelfstandig wonende ouderen	1	93,6%	93,2%	93,5%	
% Zelfredzaam door ondersteuning WMO	23	82%		82%	
% Zelfstandig door ondersteuning WMO	23	73%		79%	
Klachten over zorgaanbieders	1	622	240	449	
% Inwoners dat bekend is met Veilig Thuis	2	54%		58%	
% Jongeren dat gemiddeld 1 uur per dag sport, klas 4	5	42,8%		42,6%	
% Jongeren dat wekelijks rookt, klas 4	5	5,4%		5,2%	

2.1.1 Zorg en welzijn

Doelstellingen

- Alle inwoners met of zonder beperkingen kunnen meedoen in de samenleving en kunnen tevens zo lang mogelijk en zo zelfredzaam mogelijk thuis blijven wonen;
- Inwoners zijn in staat om gezond te leven;
- Inwoners voelen zich verbonden met elkaar en helpen elkaar.

Actuele beleidsontwikkelingen

Wmo maatwerkvoorzieningen

De uitgaven voor individuele Wmo maatwerkvoorzieningen zijn fors gestegen, terwijl de inkomsten hiervoor niet in gelijke mate meegroeien. De kosten zullen de komende jaren bij ongewijzigd beleid structureel toenemen, omdat het aantal ouderen blijft toenemen. Naar verwachting zullen meer mensen een beroep doen op de Wmo. Daarnaast wonen steeds meer mensen met een psychische of verstandelijke beperking zelfstandig in de wijk, veelal met Wmo ondersteuning. Het aantal complexe zorgvragen stijgt daardoor.

In 2020 is landelijk een maximale eigen bijdrage voor Wmo ondersteuning ingevoerd, het abonnementstarief van max € 19 per maand. Het is een maatregel van het rijk om de stapeling van zorgkosten bij mensen met een beperking of chronische ziekte tegen te gaan. Dit heeft een aanzuigende werking gehad, mede omdat hulp bij het huishouden via de Wmo veel goedkoper is dan een particuliere hulp. Het Rijk heeft aangegeven het abonnementstarief te willen wijzigen.



Door deze ontwikkelingen zal bij ongewijzigd beleid het beroep op de Wmo en daarmee de uitgaven blijven toenemen. De druk op de voorzieningen en de uitvoering van deze taken neemt hierdoor toe. Aan de aanbodkant van de zorg zijn er door de krapte op de arbeidsmarkt en woningmarkt problemen om de juiste inzet van zorg en ondersteuning te bieden.

Er wordt gewerkt aan een Uitvoeringsprogramma voor de in 2022 vastgestelde Woonzorgvisie Ouderen 2022-2040, met daarin aandacht voor voldoende (zorg)woningen, verpleeghuisplekken en zorg en ondersteuning nabij.

In 2023 wordt een nieuw Odensehuis opgeleverd met meer ruimte voor mensen met beginnende dementie en hun mantelzorgers en ook ruimte voor het Sociaal Benaderingsteam Dementie.

Werken aan bewustwording van alle inwoners en organisaties uit de gemeente als het gaat om eenzaamheid is nodig. In 2021 is daarom gestart met een Alliantie tegen eenzaamheid. De aanpak tegen eenzaamheid staat al bij veel organisaties op de agenda. In 2023 kijken we op basis van de evaluatie of we toewerken naar een voorstel voor structurele borging.

Maatschappelijke opvang en beschermd wonen

De decentralisatie van de Maatschappelijke opvang en beschermd wonen is uitgesteld tot 2024. Regionaal (Amstelland gemeenten) start in begin 2023 alvast het inrichten van het nieuwe proces zodat dit half 2023 gereed is om uit te rollen.

Regioaanpak Huiselijk Geweld en Kindermishandeling

De uitvoering van de regioaanpak Huiselijk Geweld en Kindermishandeling 2020-2024 wordt in 2023 voorgezet. De aanpak werkt langs 3 speerpunten en richt zich op het voorkomen, stoppen en structureel oplossen van geweld. Belangrijke ontwikkelingen voor 2023 zijn de toenemende druk op de vrouwenopvang en het toekomstscenario voor de jeugd- en gezinsbescherming.

Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
Verwerken aandachtspunten Rekenkameronderzoek in beleidsuitvoering	Uitvoering	
Evaluatie actieplan Mantelzorg	College	
Evaluatie Alliantie tegen eenzaamheid	College	
Ondersteuning naar zorg via het Amstelveenloket (eventueel met hulp van onafhankelijke cliëntondersteuning).	Uitvoering	

2.1.2 Werk en inkomen

Doelstellingen

Werk:

Het meedoen aan de samenleving wordt versterkt door de arbeidsdeelname te vergroten.

Inburgering:

1. Alle statushouders zijn zoveel mogelijk zelfredzaam.
2. Zoveel mogelijk statushouders zijn duurzaam aan het werk en;
3. zoveel mogelijk statushouders zijn maatschappelijk betrokken.

Minimabeleid:

Inwoners ervaren minder financiële belemmeringen om mee te doen in de samenleving door het verder vergroten van het bereik en het gebruik van bijzondere bijstand en gemeentelijke



minimaregelingen. Het bieden van extra inkomensondersteuning aan inwoners die door hoge energieprijzen en de hoge inflatie in het algemeen, in financiële problemen zijn gekomen.

Schuldhelpverlening:

Inwoners ervaren minder financiële belemmeringen om mee te doen in de samenleving; door het voorkómen van schulden of in ieder geval er zo vroeg mogelijk bij te zijn, worden langdurige schuldhelpverleningstrajecten zo veel mogelijk voorkomen. Wanneer er schulden zijn wordt sneller laagdrempelige en professionele hulp geboden.

Actuele beleidsontwikkelingen

Werk

Op dit moment is er sprake van een krappe arbeidsmarkt waardoor de kansen (op zo regulier mogelijk) werk groot zijn. Dat betekent een bovengemiddelde duurzame uitstroom in Amstelveen in vergelijking met andere gemeenten. Het aantal potentiële kandidaten dat in een krappe arbeidsmarkt de stap naar werk kan maken ligt daarmee lager dan in andere gemeenten.

De Rijksoverheid heeft een aantal aanpassingen van de Participatiewet in voorbereiding waarbij eenvoud, menselijke maat en uitvoerbaarheid de kernbegrippen zijn.

Inburgering

De gevolgen van de extra instroom van asielzoekers zullen naar verwachting leiden tot een grotere groep die moet inburgeren.

Minimabeleid:

De Rekenkamer heeft het gemeentelijke minimabeleid onderzocht. Aanbevelingen worden onderzocht en eventueel vertaald in actiepunten.

Schuldhelpverlening:

Naast de gevolgen van de Corona-crisis voor zowel particulieren als ondernemers zie we het laatste jaar mede vanwege de Oekraïne-crisis de kosten van het levensonderhoud en met name de energiekosten stijgen. Mogelijk leidt dit tot meer aanspraak op schuldhelpverlening.

Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
Evaluatie aanpak "financieel ontzorgen" en waar nodig verbeteringen doorvoeren.	Uitvoering	
Vergroten bereik minimabeleid door goede communicatie en toegankelijke digitale aanvraagprocedures.	Uitvoering	
Extra inkomensondersteuning aan inwoners die door recente ontwikkelingen in financiële problemen zijn gekomen.	Uitvoering	
Inwoners worden ondersteund naar betaald werk, vrijwilligerswerk of het behalen van een startkwalificatie.	Uitvoering	
Inwoners met een arbeidsbeperking worden ondersteund naar zo regulier mogelijk werk. Wanneer voor deze inwoners werk een stap te ver blijkt te zijn worden zij gefaciliteerd om een stap terug te zetten richting dagbesteding en/of een uitkering.	Uitvoering	
Aanpassingen van de Participatiewet worden voortvarend verwerkt in de gemeentelijke uitvoeringspraktijk.	Uitvoering	



2.1.3 Jeugd

Doelstellingen

Ieder kind en elke jongere kan veilig, gezond en kansrijk opgroeien.

Actuele beleidsontwikkelingen

Hervormingsagenda Jeugd

Amstelveen kampt al jaren met tekorten op Jeugd (zie ook de paragraaf weerstandsvermogen). Naast maatregelen vanuit het gemeentelijk project 'zicht en grip op jeugdhulp' zou de beoogde terugdringing van kosten onder meer moeten worden gerealiseerd via de landelijke Hervormingsagenda Jeugd 2022-2028 die wordt opgesteld onder leiding van het ministerie van VWS. Voor een aantal maatregelen is een wetswijziging noodzakelijk.

Wijziging wetgeving

We verwachten wettelijke wijzigingen rondom de Jeugdwet zoals verplichte regionale samenwerking, en inkoop hoog-specialistische jeugdhulp, regionale expertisecentra en ook het toekomstscenario kind- en gezinsbescherming.

Nieuwe jeugdinstel

In 2022 zijn nieuwe contracten specialistische Jeugdhulp gesloten met een groot aantal aanbieders. De nieuwe contracten kennen een nieuwe bekostigingsstructuur en werkwijze. De implementatie van dit stelsel vraagt ook in 2023 onze aandacht. Een ontwikkelagenda met aanbieders van specialistische Jeugdhulp maakt hier onderdeel van uit.

Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
Herijken van en uitvoering geven aan de Jeugdagenda (voor collegeperiode 2022-2026)		

2.1.4 Samenkracht en burgerparticipatie

Doelstellingen

- Versterken sociale basis;
- Stimuleren betrokkenheid van inwoners bij de voorbereiding, uitvoering en evaluatie van beleid, plannen en projecten;
- Jongeren betrekken bij beleidsontwikkeling en actief aansporen om eigen plannen te ontwikkelen en uit te voeren.

Actuele beleidsontwikkelingen

Amstelveen ontmoet elkaar

De visie op wijkcentra en het plan voor bewonersinitiatiefgroepen en bewonersinitiatieven zijn onderdeel van de visie 'Amstelveen Ontmoet Elkaar' die eind 2020 aan de gemeenteraad is aangeboden. In 2023 wordt verder ingezet op de implementatie, met inzet in de wijken en buurten waar de sociale basis zwak is. Dit betekent ook voortdurende aandacht voor internationalisering: het verkleinen van de verschillen tussen groepen in onze internationale stad.

De gevolgen van onder andere de Oekraïne crisis en de Corona situatie leiden naar verwachting tot een grotere vraag naar het herstel van sociaal weefsel. Wij ondersteunen de ontwikkeling van de sociale basis via actieve buurtbewoners, maatschappelijke initiatieven en de welzijnsorganisatie. We subsidiëren goede ideeën voor sociale initiatieven in de buurt. En subsidiëren initiatieven die verbinding stimuleren met internationale inwoners.



Er blijft gewerkt worden aan coalities in de wijk van bewoners, sociaal werkers en zorgprofessionals met als doel een gelijkwaardige samenwerking en het jaarlijks opstellen en uitvoeren van een wijkplan. In Patrimonium en Keizer Karelpark wordt een pilot Wijkregie uitgevoerd.

Omgevingswet

Met de verwachte ingangsdatum van de Omgevingswet op 1 januari 2023 hebben wij (concept) participatiebeleid voor de fysieke leefomgeving ontwikkeld dat aansluit op de nieuwe werkwijze voor vroege participatie bij bouwprojecten, de participatieleidraad, de participatievisie en de Omgevingswet.

Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
Monitoren gebruik wijkcentra, ontmoetingsplaatsen	Uitvoering	

Financiën

Bedrag x € 1.000 Programma	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023			Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
			Lasten	Baten	Saldo			
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-10.511	-10.369	11.802	1.039	-10.763	-10.606	-10.600	-10.600
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	-4.424	-4.637	6.359	116	-6.243	-6.305	-6.305	-6.305
6.3 Inkomensregelingen	-936	832	25.382	23.333	-2.050	-1.470	-1.470	-1.470
6.4 WSW en beschut werk	-1.861	-1.775	1.813	0	-1.813	-1.776	-1.735	-1.723
6.5 Arbeidsparticipatie	-2.567	-2.801	2.954	0	-2.954	-2.371	-2.371	-2.371
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-2.946	-2.996	2.865	64	-2.801	-2.801	-2.801	-2.801
6.7 Maatwerkdienstverlening 18+	-13.172	-12.251	0	0	0	0	0	0
6.71 Hulp bij het huishouden (WMO)	0	0	6.055	0	-6.055	-6.055	-6.055	-6.055
6.71b Begeleiding (WMO)	0	0	3.043	581	-2.462	-2.462	-2.462	-2.462
6.71c Dagbesteding (WMO)	0	0	1.688	0	-1.688	-1.688	-1.688	-1.688
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	-21.697	-22.771	0	0	0	0	0	0
6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig	0	0	13.495	0	-13.495	-13.395	-13.395	-13.395
6.73C Jeugdhulp met verblijf overig	0	0	1.365	0	-1.365	-1.365	-1.365	-1.365
6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	0	0	2.162	0	-2.162	-2.162	-2.162	-2.162
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	-150	-439	0	0	0	0	0	0
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	-1.716	-1.567	0	0	0	0	0	0
6.82a Jeugdbescherming	0	0	1.277	0	-1.277	-1.277	-1.277	-1.277
7.1 Volksgezondheid	-3.281	-3.528	3.594	0	-3.594	-3.594	-3.594	-3.594
Totaal saldo van baten en lasten	-63.262	-62.301	83.854	25.133	-58.721	-57.326	-57.279	-57.267
Reservemutatie	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat	-63.262	-62.301	83.854	25.133	-58.721	-57.326	-57.279	-57.267



Toelichting ontwikkeling begrotingsaldo

bedrag x € 1.000

	2023	2024	2025	2026
Saldo begroting 2022	53.917	52.776	52.735	52.735
Aanvullende besluitvorming bij Programmabegroting 2022 (rbs. 10nov21)				
- Septembercirculaire & BUIG-gelden (besl. 7)	358	358	358	358
- Motie basisbanen	100			
Perspectiefnota 2023 (rbs. 13jul22)				
- Voorstel structurele middelen (besl. 1)	249	249	249	249
- Voorstel eenmalige middelen (besl. 7)	587	500	500	500
- Meicirculaire & BUIG-gelden (m.n. bijstell. Bijstandsgelden I/U; besl. 11)	1.014	1.011	1.006	994
Nominaal & areaal & kap.lasten & neutrale verschuivingen (mn nominaal)	2.496	2.432	2.431	2.431
Saldo begroting 2023	58.721	57.326	57.279	57.267

Reservemutatie

bedrag x € 1.000	2023				2024	2025	2026
	beginsaldo	dotatie	onttrekking	eindsaldo	eindsaldo	eindsaldo	eindsaldo
omschrijving							
6.1 Innovatiefonds Zorg en Welzijn Amstelveen	116	0	0	116	116	116	116
Sociaal domein	116	0	0	116	116	116	116

Voorzieningenmutatie

bedrag x € 1.000	2023				2024	2025	2026
	beginsaldo	dotatie	onttrekking	eindsaldo	eindsaldo	eindsaldo	eindsaldo
omschrijving							
6.3 Dubieuze debiteuren sociale dienst	493	0	0	493	493	493	493
Sociaal domein	493	0	0	493	493	493	493

Verbonden partijen

Naast de eigen organisatie dragen verbonden partijen bij aan het realiseren van de beleidsdoelstellingen. Bij de realisering van de doelstellingen van het programma Sociaal domein zijn betrokken: Openbare GezondheidsZorg (OGZ) Amstelland, GGD Amsterdam-Amstelland en Werkorganisatie Amstelland en Meerlanden (werknaam: AM-match). Voor aanvullende informatie per partij wordt verwezen naar de paragraaf verbonden partijen.

Subsidies

Voor de van toepassing zijnde subsidies op dit programma wordt verwezen naar de bijlage "Subsidies en gemeentelijke jaarhuren voor gesubsidieerde instellingen".



2.2 Onderwijs en ontplooiing

Inleiding

Onderwijs, sport en cultuur vormen in onze samenleving de basis voor ontplooiing. Amstelveen blijft investeren in onderwijs en kinderopvang: de jeugd heeft de toekomst. Goed onderwijs is van wezenlijk belang. We bevorderen samenwerking tussen onderwijs, jeugdhulp en sociaal-maatschappelijk werk. Op die manier ontstaat samenhang in de ondersteuning van kinderen die dat nodig hebben. Wij zien sport als een leuke en goede manier om gezond te leven. Daarom breiden we onze sportfaciliteiten uit. Cultuur draagt bij aan ontplooiing en ontmoeting. Wij investeren de komende jaren in herijking van het cultuuraanbod in Amstelveen.

Indicatoren

Omschrijving	Bron	2019	2020	2021	2022
% Volwassenen dat voldoet aan de beweegnorm (NNGB)	2	64%		62%	
% Volwassenen dat actief sport	2	81%		83%	
% Scholen dat lespakketten voor cultuureducatie afneemt	1	50%	62%		
Bezoekers Bibliotheek Amstelveen per inwoner	12	5,6	2,4	2,1	

2.2.1 Onderwijs

Doelstellingen

- Voor jongeren is goed onderwijs de basis voor ontplooiing. Goed onderwijs vraagt om een professioneel schoolgebouw, passend onderwijs dat aansluit op het kind en leraren die toegerust zijn om hun werk kwalitatief goed te doen;
- Investeren in sport is een investering in levenslange gezondheid. Sport helpt ook bij het leggen van sociale contacten voor jong en oud en draagt bij aan de integratie van nieuwe inwoners in de samenleving.
- Kunst en cultuur dragen bij aan de ontplooiing van inwoners van Amstelveen en culturele instellingen kunnen een impuls aan de lokale economie geven. We verwachten van de instellingen dat ze innovatiever en bedrijfsmatiger gaan werken.

Actuele beleidsontwikkelingen

NPO middelen

De huidige generatie leerlingen en studenten verdient, ondanks de coronacrisis, alle kansen op volwaardig onderwijs en een goede toekomst. Hiervoor is door het Rijk in totaal 8,5 miljard euro geïnvesteerd, waarvan 8,5 miljard euro voor het funderend onderwijs en 300 miljoen euro aan gemeenten. In eerste instantie tot 31-7-23, dit is verlengd tot 31-7-2025. Amstelveen ontvangt €1.585.564,--. Deze bijdrage is niet verhoogd bij het verlengen van de termijn, maar mag over een langere periode besteed worden. In 2022 zijn de eerste activiteiten gestart. In 2023 vindt de evaluatie plaats van de huidige activiteiten en wordt bekeken hoe de resterende middelen kunnen worden ingezet.

Voorschoolse Educatie

Gemeente en kinderopvangorganisaties zijn in 2022 gestart met de evaluatie van de spreiding en zorgzwaarte van de groepen voorschoolse educatie. Dit kan in 2023 leiden tot een aanpassing van het huidige aanbod.



Extra middelen Voorschoolse educatie (VE) Oekraïense kinderen 2,5-4 jaar.

Het rijk ziet het belang van VE voor Oekraïense peuters om een goede start te maken in het onderwijs. Er is aangekondigd dat de gemeente hiervoor extra middelen ontvangt om de VE voor deze kinderen te realiseren. De regeling wordt nog uitgewerkt. De gemeente zal de extra middelen naar verwachting in 2023 ontvangen.

Opvang Oekraïense Leerlingen

Oekraïense vluchtelingkinderen hebben recht op onderwijs. Gemeente Amstelveen heeft het nieuwkomers onderwijs Primair Onderwijs onder gebracht bij Taalschool Amstelland en Amstelwijs. In het voorgezet onderwijs stromen de kinderen door in de Internationale Schakel Klassen en Cross-Over groepen. De acute toename van leerlingen uit Oekraïne geeft een personeel- en huisvestingsopgave voor de scholen die de kinderen opvangen. In het nieuwkomersonderwijs fluctueren de leerlingenaantallen sterk. Dit heeft consequenties voor de bekostiging.

De gemeente Amstelveen subsidieert het vervoer om zo deelname aan de taalscholen voor deze kinderen laagdrempeliger te maken. Doorslaggevende argumenten voor het verstrekken van een subsidie zijn: de afstand tussen de huidige opvanglocaties en de taalscholen, de financieel onzekere situatie van deze doelgroep de (nu nog) onbekendheid met fietsen in het Nederlandse verkeer.

Voor de Oekraïense peuters is er een aparte voorziening. Deze loopt maximaal tot de zomer 2023, daarna zullen de jongste kinderen instromen in de reguliere kinderopvangvoorzieningen. Hier zijn echter lange wachtlijsten vanwege personeelstekorten.

Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
Evaluatie inzet NPO middelen en advies verdeling resterende middelen	Uitvoering	
Naar aanleiding van de evaluatie van de spreiding en zorgzwaarte van de groepen voorschoolse educatie het huidige aanbod aanpassen en mogelijk uitbreiden	Uitvoering	

2.2.2 Onderwijshuisvesting

Doelstellingen

Goed onderwijs vraagt om goede schoolgebouwen. Amstelveen voorziet in duurzame schoolgebouwen waarin het gezond en fijn is om in te leren en te werken.

Actuele beleidsontwikkelingen

Het investeringsplan maatschappelijk vastgoed 2022-2026 bestaat uit een onderdeel onrendabele investeringen en een onderdeel rendabele investeringen. De financiën van onderstaande beleidsontwikkelingen zijn voor een deel opgenomen op het investeringsplan en deels gevoteerd. De investeringsbedragen op het investeringsplan zijn indicatief en kunnen afwijken van de werkelijke toekomstige investeringen. Door een toename aan bouwprojecten en een schaarste van de grondstoffen en bouwmaterialen, mede als gevolg van de oorlog in Oekraïne, blijft een toename van de bouwpreizen reëel en zorgt voor vertraging en wijziging van de voorgenomen planning.

Hermann Wesselink College (HWC)

In december 2020 is de nieuwbouw van het HWC opgeleverd. De sloop van de oudbouw heeft vertraging opgelopen, zodat de bouw van de sportvoorziening voor het HWC later is gestart. De sportvoorziening wordt in het tweede kwartaal van 2023 opgeleverd. De buitenruimte en het schoolplein worden daarna in orde gemaakt. Eind 2023 kan het totale nieuwbouwproject worden afgerond.



Keizer Karel College (KKC)

Het schoolgebouw is met ingang van het schooljaar 2022/2023 in gebruik genomen. De nieuwbouw van de sportvoorziening, de herinrichting van het sportterrein en het schoolplein bij het KKC volgen hierop. In 2022 is een voorbereidingskrediet beschikbaar gesteld. Medio 2022 is de ontwerpfase gestart en zal medio 2023 zijn afgerond, waarna goedkeuring wordt gevraagd voor het bouwkrediet. Rekening houdend met een intensieve bouwvoorbereiding, mede vanwege de beperkte locatieruimte, worden de bouwwerkzaamheden gestart medio 2024. In 2025 kan de sportvoorziening in gebruik worden genomen.

Amstelveen College (AC)

Begin 2022 is een krediet aangevraagd voor de uitbreiding van het schoolgebouw met ca. 1.800 m². Het project heeft vertraging opgelopen, omdat nader onderzoek noodzakelijk was in het kader van de Wet Natuurbescherming. Eind 2022 wordt het plan aanbesteed en in 2023 wordt gestart met de werkzaamheden. Met ingang van het schooljaar 2024/2025 wordt de uitbreiding in gebruik genomen.

Nieuwbouw scholenlocatie Landtong

De werkzaamheden voor de nieuwbouw scholenlocatie Landtong zijn in volle gang. Om plaats te maken voor nieuwbouw zijn de eerste drie panden gesloopt en voor het aan- en afvoeren van bouwmaterialen is een brug aangelegd vanaf De Afslag. Eind 2022 start de uitvoering van de nieuwbouw en zal naar verwachting in gebruik worden genomen met ingang van het schooljaar 2024/2025. Vervolgens worden de overige schoolgebouwen gesloopt.

Nieuwbouw scholenlocatie Scheg

In het derde kwartaal van 2022 is gestart met de ontwerpfase van het nieuwe schoolgebouw. De goedkeuring voor het bouwkrediet is te verwachten in 2023, waarna in 2024 gestart kan worden met de bouw. In 2025 kan de nieuwbouw in gebruik worden genomen.

Nieuw- en verbouw scholencluster Orion

Voor de drie basisscholen, De Pioniers, De Cirkel en Willem-Alexanderschool, is vervangende nieuwbouw in voorbereiding. In het derde kwartaal 2022 is een besluit genomen over de locatie van de tijdelijke huisvesting, die nodig is om ruimte te maken voor de vervangende nieuwbouw. In 2023 volgt een kredietaanvraag voor de realisatie van de tijdelijke huisvesting en het budget dat nodig is voor de verbouwing van Orion 1b ten behoeve van De Pioniers en de kinderopvang. Na de verbouw van Orion 1b volgt de sloop van de oudbouw en de nieuwbouw voor De Cirkel en Willem-Alexanderschool. Hiervoor wordt eind 2024 een kredietaanvraag voorgelegd. De verwachting is dat in 2027 de nieuwbouw in gebruik genomen kan worden. De inrichting van het schoolplein met de Kiss&Ride-zone maakt tevens deel uit van het project.

Nieuwbouw scholenlocatie Legmeer

Voor de ontwikkeling van de Legmeer is een basisschool, aangevuld met kinderopvang en buitenschoolse opvang en een ruimte voor bewegingsonderwijs voorzien. Het plan is om de locatie van de gemeentewerf hiervoor in te zetten. Het project bevindt zich in de initiatieffase. Op het investeringsplan maatschappelijk vastgoed is in 2026 rekening gehouden met een investering van 7,5 miljoen.

Opvang Oekraïense kinderen

Als gevolg van de oorlog in Oekraïne is een vluchtelingenstroom op gang gekomen. In Amstelveen is een groot aantal ouders met kinderen opgevangen in hotels in Kronenburg en bij particulieren. In een kort tijdbestek is (op tijdelijke basis) opvang, onderwijs, sport en andere activiteiten aangeboden aan de kinderen in alle leeftijden. Vanaf het schooljaar 2022/2023 zijn meer duurzame voorzieningen gerealiseerd. Amsteltaal en de Taalschool zijn uitgebreid met ieder twee klassen. Amsteltaal aan de Noorddammerweg 51 en de Taalschool aan de Amsterdamseweg 209. Het Novacollege start met ingang van het schooljaar 2022/2023 met drie extra groepen aan de dr. Willem Dreesweg 2, een kantoorpand naast het Novacollege. Het HWC heeft twee extra tijdelijke ruimten gerealiseerd om de jongere VO-leeftijd onderwijs te kunnen aanbieden.



Niemand weet hoelang de gevolgen van deze oorlog voortduren, maar voor 2023 is in ieder geval voldoende onderwijshuisvesting geregeld. In 2023 moet gekeken worden of deze voorzieningen nog nodig zijn voor 2024 e.v. of deze voorzieningen voldoende zijn of dat deze voorzieningen kunnen worden afgebouwd.

Islamitische basisschool

De aanvraag van Stichting Islamitisch Onderwijs Noord-Holland (SIO) om een basisschool op Islamitische grondslag te starten is goedgekeurd door de Raad van State. SIO heeft aan de Dienst Uitvoering Onderwijs (DUO) van het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen uitstel gevraagd met één jaar om te starten in schooljaar 2023/2024. Vanwege onduidelijkheid aangaande de overgang naar de wet 'Meer ruimte voor nieuwe scholen' heeft DUO hierover (nog) geen uitsluitel gegeven.

Nieuwbouw maatschappelijke voorziening Lindenlaan 315-323

In het Integraal Huisvestingsplan deel II was aangekondigd dat als gevolg van de groei van Montessorischool De Linde, Lindenlaan 334 er in de toekomst een structurele oplossing gezocht moet worden. In het gebouw van de Linde is halve dagopvang en buitenschoolse opvang gehuisvest. Door het uitplaatsen van deze functie, ontstaan structurele uitbreidingsmogelijkheden voor De Linde. Tegenover het schoolgebouw ligt een braakliggend perceel en is eigendom van de gemeente. Op het beoogde perceel, Lindenlaan 315-323, is een ontwikkeling in voorbereiding, waar een gezondheidscentrum, een hospice, woon-zorgappartementen en een gebouw voor kinderopvang een plaats kunnen krijgen. Zo blijft de kinderopvang, voor- en vroegschoolse educatie en buitenschoolse opvang in de nabijheid van de school. Oplevering en in gebruik name van een gebouw voor kinderopvang is op z'n vroegst in 2025 gereed, zodat er pas voor Montessorischool De Linde ruimte ontstaat met ingang van het schooljaar 2025/2026. Vooruitlopend op de realisatie biedt tijdelijke huisvesting naast de beoogde locatie een oplossing.

HB+ voorziening Elementa

In 2021 is tijdelijke huisvesting gerealiseerd voor de HB+ voorziening Elementa aan Pandora 4. Deze voorziening wordt in het kader van Passend Onderwijs gefinancierd door de gezamenlijke gemeenten binnen Amstelland. De gemeente Amstelveen heeft zich verantwoordelijk gesteld voor de huisvesting. Deze voorziening is langer dan vier jaar nodig en om die reden is het financieel voordeliger de tijdelijke units aan te kopen in plaats van langdurig te huren.

Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
Nieuwbouw scholenlocatie Landtong	Uitvoering	1e kwartaal
Nieuwbouw scholenlocatie De Scheg	Raad	3e kwartaal
Nieuw- en verbouw scholencluster Orion	Raad	1e kwartaal
Sportvoorziening Keizer Karel College	Raad	4e kwartaal
Uitbreiding Amstelveen College	Uitvoering	1e kwartaal
Sportvoorziening Hermann Wesselink College	Uitvoering	4e kwartaal
Aankoop tijdelijke huisvesting Pandora 4	Raad	1e kwartaal
Huisvesting Islamitische basisschool	Raad	2e kwartaal
Nieuwbouw maatschappelijke voorziening Lindenlaan	Raad	2e kwartaal



2.2.3 Sport

Doelstellingen

- Sport in Amstelveen nog beter bereikbaar te maken voor alle Amstelveners;
- Elke inwoner van Amstelveen moet kunnen sporten en bewegen, ongeacht fysieke of cognitieve mogelijkheden, leeftijd, sekse, herkomst of inkomen;
- Ondersteuning van topsport(talenten) in onze gemeente en een podium bieden als rolmodel en inspiratie voor Amstelveners.

Actuele beleidsontwikkelingen

De Brede Regeling Combinatiefuncties en het Lokaal Sportakkoord worden voortgezet.

Corona heeft een zware impact gehad op de sportparticipatie. Het verloren terrein lijkt niet vanzelf te worden goedge maakt. Extra inzet is nodig om inwoners weer structureel aan het bewegen te krijgen.

NOC*NSF heeft in haar Sportagenda 2032 een ambitieus doel geformuleerd en wil - in intensieve samenwerking met alle sportaanbieders en maatschappelijke partners - van Nederland het sportiefste land ter wereld maken.

We werken verder aan een positief, veilig en inclusief sportklimaat en maken sport en bewegen nog meer dan nu een structureel onderdeel van ons ruimtelijk beleid / openbare ruimte.

We houden de kwaliteit van onze sportaccommodaties hoog en verbeteren de capaciteit en toegankelijkheid.

Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
Uitvoering geven aan Sport- en beweegnota	Uitvoering	
Uitvoering projecten Lokaal Sportakkoord	Uitvoering	
Verduurzamen sportaccommodaties	Uitvoering	

2.2.4 Kunst en cultuur

Doelstellingen

- We herijken de functie van onze culturele instellingen. Hierbij onderzoeken we de transformatie naar een cultureel centrum waarbij we de culturele instellingen uitdagen tot een multifunctionele inzet van accommodaties en meer ambitie in hun onderlinge samenwerking;
- We herijken de middelen voor cultuur en hierbij oriënteren we ons op de invulling en financiering van het Cobra museum;
- Het Stadsplein ontwikkelt zich tot stadspodium in de openlucht en biedt ruimte aan bijvoorbeeld (kinder)concerten, dansevenementen, theatervoorstellingen en open podia in samenwerking met de cultuurstip instellingen en we investeren in de cultuurstip in het Stadshart;
- Verder verankeren cultuureducatie voor de jeugd;
- We gaan op zoek naar een cultureel-maatschappelijke functie op Uilenstede, waarbij ook ruimte is voor studenten(leer)plekken;
- We bevorderen kunst- en cultuurinitiatieven in de wijken;
- We sturen actief op gebruik van kunstateliers zoals ze zijn bedoeld en zetten in op (desnoods tijdelijke) ruimte voor met name startende kunstenaars;
- We stimuleren onafhankelijke, lokale media.



Actuele beleidsontwikkelingen

Kunst en cultuur

De impact van de coronacrisis op de culturele sector blijft groot. De bezoekersaantallen vallen tegen. Hoewel de instellingen financieel werden ondersteund door Rijk, provincie, gemeente en fondsen, vraagt de coronacrisis om aanpassing van de bedrijfsvoering. De gevolgen van de coronamaatregelen voor de lange termijn zijn van invloed op de inrichting van de culturele infrastructuur en de verdienmodellen van culturele instellingen en initiatieven.

Gezien deze ontwikkelingen en de uitdagingen van de komende decennia is een adaptieve, flexibele houding richting de toekomst van belang. Er is een langetermijnvisie ontwikkeld voor de culturele infrastructuur voor de komende vijftien jaar. Het culturele stadslandschap speelt hierin een belangrijke rol, waarbij stad en natuur middels kunst en cultuur aan elkaar worden verbonden. De percentageregeling voor kunst in de openbare ruimte is een belangrijk onderdeel dit doel te bereiken. Daarnaast staan cultuureducatie voor jong en oud, de stad als podium en lokale culturele programmering van onderaf centraal in de langetermijnvisie.

De nieuwe subsidiesystematiek, waarbij voor meerdere jaren worden verleend, biedt meer zekerheid aan culturele instellingen en de mogelijkheid om innovatieve plannen voor de toekomst te ontwikkelen.

Ateliers

We sturen actief op gebruik van kunstateliers zoals ze zijn bedoeld en we moedigen samenwerking tussen kunstenaars en culturele en maatschappelijke partners ook aan. Ook zetten we in op kleinschalige ateliers waar ruimte is voor met name startende kunstenaars en kunstliefhebbers met exposities en kunstactiviteiten.

Lokale media

In afwachting van de eventuele wijzigingen door de Rijksoverheid, toch starten met de voorbereiding voor de (wijze van) advisering over een aan te wijzen lokale omroep uitgaande van advisering aan het Commissariaat voor de Media in 2024.

Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
Stimuleren van cultuureducatie met name voor de jeugd.	Uitvoering	
Laatste fase DSP haalbaarheidsonderzoek en definitief advies herijken Cobra museum.	Uitvoering	
Placetesting: via programmering uittesten op Stadsplein in samenwerking met stakeholders.	Uitvoering	
Samenwerking tussen Pathé en cultuurstrip stimuleren en bestendigen.	Uitvoering	
Onderzoek uitzetten invulling Uilenstede 106 (vh Griffioen).	Uitvoering	
Handhaven van onafhankelijke, lokale media.	Uitvoering	
Culturele partners gaan innovatiever, bedrijfsmatiger en meer samenwerken.	Uitvoering	
Onderzoek naar economische waarde van cultuur en bezoekersstromen.	Uitvoering	
Bevorderen van kunst- en cultuurinitiatieven in de buurt/op straat.	Uitvoering	
Aanbieden van een gevarieerd cultuuraanbod.	Uitvoering	



Financiën

Bedrag x € 1.000 Programma	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023			Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
			Lasten	Baten	Saldo			
4.1 Openbaar basisonderwijs	-125	-127	134	0	-134	-134	-134	-134
4.2 Onderwijshuisvesting	-8.328	-6.005	7.817	1.422	-6.395	-6.943	-7.579	-7.308
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-3.294	-3.632	5.026	1.288	-3.738	-3.736	-3.736	-3.736
5.1 Sportbeleid en activering	-4.433	-4.550	4.764	0	-4.764	-4.564	-4.564	-4.564
5.2 Sportaccommodaties	-1.930	-1.158	3.813	1.830	-1.983	-1.864	-1.445	-1.425
5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	-4.777	-5.066	4.327	0	-4.327	-4.327	-4.327	-4.327
5.4 Musea	-1.592	-1.516	1.360	0	-1.360	-1.360	-1.360	-1.360
5.5 Cultureel erfgoed	-338	-333	170	0	-170	-170	-170	-170
5.6 Media	-2.341	-2.490	2.456	0	-2.456	-2.400	-2.375	-2.375
Totaal saldo van baten en lasten	-27.156	-24.876	29.866	4.539	-25.326	-25.497	-25.689	-25.398
Reservemutatie	10.919	3.687	0	3.508	3.508	3.479	3.129	3.124
Resultaat	-16.237	-21.190	29.866	8.047	-21.819	-22.018	-22.559	-22.274

Toelichting ontwikkeling begrotingssaldo

	bedrag x € 1.000			
	2023	2024	2025	2026
Saldo begroting 2022	21.356	21.795	22.394	22.394
Tijdelijke huisvesting uitbreiding Amstelveen College (rbs. 16feb22)	308			
Perspectiefnota 2023 (rbs. 13jul22)				
- Voorstel structurele middelen (besl. 1)	196	196	196	196
- Voorstel eenmalige middelen (besl. 7)	960	250		
Nominaal & areaal & kap.lasten & neutrale verschuivingen (mn fasering kap.l.)	-1.001	-223	-31	-316
Saldo begroting 2023	21.819	22.018	22.559	22.274

Reservemutatie

bedrag x € 1.000 omschrijving	2023				2024	2025	2026
	beginsaldo	dotatie	onttrekking	eindsaldo	eindsaldo	eindsaldo	eindsaldo
4.2 Dekking kapitaallasten onderwijsgebouwen	78.188	0	-2.475	75.713	73.230	70.747	68.264
4.2 Nieuwbouw HWC	2.371	0	0	2.371	2.371	2.371	2.371
4.2 Overige toekomstige huisvesting	161	0	0	161	161	161	161
4.2 Verv nieuwbouw schoolgebouw Keizer Karel college	0	0	0	0	0	0	0
5.1 KNLTB garantie	0	0	0	0	0	0	0
5.2 Dekking kapitaallasten sportaccommodaties	10.584	0	-1.032	9.552	8.556	7.909	7.268
5.2 Kunstgrasrugbyveld	4	0	0	4	4	4	4
5.2 Sportlaan 29, aanbouw Goudsmithal	11	0	0	11	11	11	11
5.5 Monumentenzorg	161	0	0	161	161	161	161
Onderwijs en ontplooiing	91.479	0	-3.508	87.971	84.492	81.363	78.239



Vorzieningenmutatie

bedrag x € 1.000	2023				2024	2025	2026
	beginsaldo	dotatie	onttrekking	eindsaldo	eindsaldo	eindsaldo	eindsaldo
omschrijving							
4.2 Onderhoud onderwijsgebouwen	733	330	-102	961	1.190	1.419	1.647
5.2 Onderhoud sportaccommodaties	1.407	732	-280	1.859	2.311	2.763	3.215
Onderwijs en ontplooiing	2.139	1.062	-382	2.820	3.501	4.182	4.863

Verbonden partijen

Naast de eigen organisatie en onze partners in het veld dragen verbonden partijen bij aan het realiseren van de beleidsdoelstellingen. Bij de realisering van de doelstellingen van het programma Onderwijs en Ontplooiing is AmstelveenSport B.V. betrokken. Voor aanvullende informatie wordt verwezen naar de paragraaf verbonden partijen.

Subsidies

Voor de van toepassing zijnde subsidies op dit programma wordt verwezen naar de bijlage "Subsidies en gemeentelijke jaarhuren voor gesubsidieerde instellingen".



2.3 Economie en duurzaamheid

Inleiding

We investeren structureel in duurzaamheid om continuïteit en kwaliteit te realiseren en de energietransitie tot 2050 echt op gang te krijgen. Cruciaal in de realisatie van de doelstellingen is deelname van bedrijven, inwoners en energieleveranciers aan de noodzakelijke transitie. We sluiten aan bij doelstellingen en de vijf programmalijnen die het rijk heeft uitgewerkt voor versnelling van de verduurzaming gebouwde omgeving. Een gebiedsgerichte aanpak voor de warmtetransitie en een individuele aanpak van woningen en bedrijven zijn belangrijke elementen daarin. Een aandachtspunt is de reservering van voldoende boven- en ondergrondse ruimte voor toenemend elektriciteits- en warmtegebruik en behoefte aan kabels en buizen. Wij blijven ondernemers ondersteunen als dat nodig is of bijdraagt aan de vitaliteit van Amstelveen.

Indicatoren

Omschrijving	Bron	2019	2020	2021	2022
Abonnees digitale ondernemersbrief gemeente	1	203	304	341	
Energiegebruik in TJ per 1.000 inwoners (excl. auto(snelwegen))	7	53,9	50,0		
% Hernieuwbare warmte	16	2,8%	2,9%		

2.3.1 Economie, toerisme en recreatie

Doelstellingen

- 'Ruimte voor werken': voldoende, kwalitatief passende ruimte om te ondernemen;
- Een aantrekkelijk en toekomstbestendig vestigingsklimaat voor bedrijven;
- Amstelveen blijft aantrekkelijk om in te wonen en te werken en wordt nog aantrekkelijker om in te recreëren en om te bezoeken;
- Behoud en versterking van de identiteit van het landelijk gebied van Amstelveen in de Metropoolregio Amsterdam en het Groene Hart.

Actuele beleidsontwikkelingen

Economische ontwikkelingen

De impact van de Covid pandemie laat zijn sporen nog na in de economie. Na de vele crisismaatregelen vanuit het Rijk en de gemeente werken we - in samenwerking met brancheverenigingen - aan herstel, onder meer middels het 'stimuleringsfonds lokale economie' en het *back on track* programma. De uitdagingen voor het bedrijfsleven stapelen zich ondertussen verder op. De spanning op de arbeidsmarkt is overal voelbaar, de energieprijzen zijn fors gestegen en stelt organisaties voor almaar grotere uitdagingen.

De bedrijventerreinenmarkt is en blijft krap

Er is onvoldoende aanbod om in de toekomstige vraag te voorzien. Uitgiften zijn veel hoger dan verwacht op basis van langjarige ramingen uit 2018/2019 (Plabeka vraagramingen). De op grote schaal geplande transformaties van bedrijventerreinen in de MRA, toenemende geopolitieke spanningen en een *reshoring*-trend (nieuwe en terugkerende maakindustrie) tezamen met de rol die is weggelegd voor bedrijventerreinen in het vervullen van de duurzaamheidsopgaven (klimaatadaptatie, circulaire economie, energietransitie, stadsdistributie) maakt de druk op de bedrijventerreinenmarkt alleen maar groter. Op korte termijn is er nauwelijks meer ruimte voor de bedrijfsfunctie beschikbaar.



Huidige kantorenmarkt is krap, toekomstige vraagontwikkeling kantoren onzeker

In de crisisjaren na 2009, die zich kenmerkten door overaanbod en leegstand, is in Amstelveen sterk ingezet op het transformeren van kantoren naar andere functies om de (structurele) leegstand het hoofd te bieden en verloedering van panden en gebieden tegen te gaan. Deze ontwikkeling is nog verder aangejaagd door de oplopende druk op de woningmarkt. De Amstelveense kantorenvorraad is in 10 jaar tijd met 28% afgenomen. Het automatisme van onttrekken van kantoren om de leegstand tegen te gaan moet bijgesteld worden, omdat de courante leegstand inmiddels is gedaald tot het frictieniveau (leegstand in een gezonde markt). De toekomstige vraagontwikkeling voor kantoren is, als gevolg van onder andere Covid-19 en de trend richting het nieuwe werken, onzeker.

Toekomstbestendige werklocaties

De volgende kwalitatieve vestigingsfactoren worden belangrijker als onderdeel van een aantrekkelijk en toekomstbestendig vestigingsklimaat voor bedrijven:

- Mix van functies en voorzieningen (met name voor kantoren van belang);
- Energievoorziening;
- Duurzame inrichting locaties/panden: klimaatbestendig, circulair, energiezuinig (label C verplichting gebouwen);
- Beschikbaarheid en kwaliteit arbeid, gezien de krapte op de arbeidsmarkt;
- Digitale, multimodale en duurzame bereikbaarheid van werklocaties;
- Organisatiegraad. Versterken bestaande ondernemersverenigingen en bedrijfsinvesteringszones.

Ruimtelijk ontwikkelingen en beleid

Naar alle waarschijnlijkheid treedt 1-1-2023 de Omgevingswet in werking. Dit betekent dat verder gewerkt moet worden aan het borgen van economisch beleid in Omgevingswet, -visie, -plannen en mogelijke programma's.

Economisch advies is onderdeel van de ruimtelijke ontwikkelingen zoals benoemd in programma 5:

1. ruimtelijk beleid (mobiliteitsvisie, ROP, Koersdocument)
2. Ruimtelijke projecten: Kostverlorenhof, Bovenkerkerweg
3. Stedelijke ontwikkelingen: Nieuw Legmeer, A9 zone, verlevendiging Stadshart

Een op te stellen **economisch profiel en visie** draagt bij aan de verdere invulling van de diverse gebiedsontwikkelingen en profilering van de stad.

Actuele (beleids)thema's zijn:

Standplaatsenbeleid

Standplaatsvergunningen zijn zogenaamde "schaarse vergunningen". Dit zijn vergunningen waarbij het aantal gegadigden groter is of kan zijn dan het aantal vergunningen dat wordt uitgegeven. Op grond van de rechtspraak rondom de schaarse vergunningen is het verplicht om voor schaarse vergunningen een verdelingsbeleid te voeren dat verzekert dat alle gegadigden gelijke kansen hebben. De procedure moet volgens de Europese Dienstenrichtlijn duidelijk zijn, vooraf openbaar gemaakt en aan aanvragers de garantie bieden dat hun aanvraag objectief en onpartijdig wordt behandeld. Het huidige standplaatsenbeleid voldoet niet aan deze eisen en het beleid zal hier daarom op worden aangepast.

Detailhandel

De gemeenteraad heeft een voorbereidingsbesluit genomen waardoor flitsbezorgdiensten zich gedurende een jaar niet kunnen vestigen in Amstelveen. Gedurende het jaar wordt in samenspraak met diverse stakeholders en flitsbezorgdiensten een afwegingskader opgesteld om de vestiging van flitskoeriers te reguleren. De voorwaarden uit het afwegingskader worden opgenomen in een paraplubestemmingsplan.

De verwachting is dat de trend voor online winkelen blijft doorzetten en de fysieke winkels in de recreatieve branche het moeilijk blijven houden. Voor Amstelveen betekent dit dat de wijkwinkelcentra goed blijven functioneren. Echter, het Stadshart is wel kwetsbaar. Het Stadshart



bestaat voornamelijk uit recreatief winkelen en er is veel concurrentie van online winkelen en vooral ook van andere steden. Winkelen is een 'dagje uit' en bezoekers verwachten een uitstekende beleving met een diversiteit aan functies (horeca, winkelen, uitgaan). Voor het Stadshart is het van belang dat de beleving verstrekt wordt. Dit gebeurt onder meer door het toevoegen van een bioscoop. Een waardevolle toevoeging, en tegelijkertijd is verder investeren noodzakelijk.

Terrassen

In de afgelopen twee jaar hebben wij als gemeente de mogelijkheid geboden om het terras uit te breiden. Deze uitbreiding is door veel mensen als zeer prettig ervaren. Het brengt extra levendigheid en het vergroot de aantrekkelijkheid van gebieden. In samenspraak met ondernemers en omwonenden willen we komen tot terrasuitbreidingen, waar mogelijk en gewenst, voor het stadshart, Amstelzijde en het oude Dorp.

Recreatie en Toerisme

In de Metropoolregio Amsterdam komen er tot 2030 naar verwachting circa 266.000 inwoners bij. Voor recreatie en dagtoerisme betekent dit een toename van circa 60 miljoen vrijetijdsactiviteiten per jaar voor onder meer buitenrecreatie, sport en sportieve recreatie en uitgaan.

Op basis van het in 2020 vastgestelde 'Promotieplan' wordt verder ingezet op het versterken van en onder de aandacht brengen van het toeristisch, recreatief, sport- en cultureel kwalitatief hoogwaardige aanbod in Amstelveen; bij met name bewoners en vervolgens bezoekers.

In samenwerking met amsterdam&partners wordt ingezet op het aantrekken van internationale bezoekers, waarbij de kwalitatieve bezoeker, die duurzaam wil recreëren en uitgaan, centraal staat. Er wordt onderzoek gedaan naar de vraag of stadspromotie (en evenementen) moet worden ondergebracht in een separate stichting "Promotie Amstelveen" met bijbehorende cofinanciering van het bedrijfsleven.

Evenementen

Het huidige beleid is opgesteld in 2015 en heeft als doelstelling meer ruimte bieden aan evenementen. Het beleid is gericht op de pijlers: 1) stimuleren en faciliteren van evenementen en 2) balans bewaken tussen levendigheid en leefbaarheid. Hier is de afgelopen jaren invulling aan gegeven. In de afgelopen jaren is er wel een aantal zaken veranderd. Als gemeente zijn we sterker gaan inzetten op stadspromotie met o.a. Visit Amstelveen. Als gemeente willen we graag evenementen in Amstelveen die aansluiten op ons profiel, waarbij we als gemeente mogelijk ook zelf evenementen gaan stimuleren.

Het gebied **Westeinderscheg** biedt kansen voor de ontwikkeling tot een samenhangend groenblauw en recreatief gebied. Een versterking van onder andere de groenblauwe en recreatieve functie in en naar het gebied kan de leefbaarheid ervan vergroten. Er wordt een lijst opgesteld van acties en projecten in Amstelveen.

Amstelveen heeft door de ondertekening van de **bestuursovereenkomst Groene Hart** uitgesproken dat het met alle betrokken medeoverheden wil samenwerken aan het behoud en de versterking van het Groene Hart en wil deelnemen aan het ontwikkelen van de Regionale Investeringsagenda (RIA). Deelname aan de bestuursovereenkomst Groene Hart biedt de mogelijkheid om projecten en/of gebiedsprocessen in te brengen om knelpunten in gezamenlijkheid van vier overheden aan te pakken.

Internationaal

Het herstel van de internationale investeringen in de MRA in 2021 is de belangrijkste ontwikkeling. Dit samen met de trend dat het percentage internationale bedrijven dat zich in de regio vestigt in plaats van in Amsterdam, is toegenomen. Dat internationale bedrijven regelmatig verder kijken dan Amsterdam heeft alles te maken met de prijzen in Amsterdam en de beperkte beschikbaarheid van passende ruimtes. De regio, inclusief Amstelveen, kan dan een goed alternatief zijn maar ook hier geldt dat beschikbaarheid van kantoren/bedrijfspanen een punt van aandacht is. Verder is en blijft Amstelveen een favoriete woonplek voor veel internationals, maar zoals dat voor mening Nederlander



geldt, hebben ook zij te maken met een krappe en dure (huur)huizenmarkt. Ook dat beïnvloedt het vestigingsklimaat, net zo als de krappe arbeidsmarkt, het stikstofprobleem en dergelijke. Vanuit amsterdam inbusiness (aib) wordt meer ingezet op het aantrekken van bedrijven met een grotere toegevoegde waarde voor de regio. Sinds de introductie van de nieuwe strategie in 2019 focust aib zich enerzijds meer op bedrijven die passen binnen de economische, sociale en ruimtelijke ambities van de MRA en anderzijds op bedrijven die dermate innovatief zijn dat ze goed zijn voor een toekomstbestendige economie.

Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
Voortzetten stads promotie via Visit Amstelveen en bijbehorende social media	Uitvoering	4e kwartaal
Opstellen van een uitvoeringsagenda toerisme en recreatie met acties, activiteiten, evenementen, maatregelen en projecten voor de korte en langere termijn, inclusief monitoren en evalueren.	College	4e kwartaal
Deelnemen aan het ontwikkelen van de Regionale Investeringsagenda (RIA).	Uitvoering	4e kwartaal
Opstellen vernieuwd evenementenbeleid	Raad	4e kwartaal
Aanpassen Standplaatsenbeleid zodat het voldoet aan de Europese Dienstenrichtlijn	Raad	4e kwartaal
Terrasplannen voor gebieden Stadshart, Amstelzijde en Oude Dorp	College	3e kwartaal
Afwegingskader vestiging flitskoeriers	College	1e kwartaal
Vorbereiden opstellen economisch profiel	Uitvoering	

2.3.2 Duurzaamheid

Doelstellingen

- In 2040 wil Amstelveen 95% minder CO₂ uitstoten ten opzichte van 1990;
- Amstelveen wordt een circulaire stad;
- In 2050 is heel Amstelveen klimaatrobust ingericht.

Actuele beleidsontwikkelingen

Het Europese Fit for 55 pakket, het Klimaatakkoord en de Urgenda-uitspraak van de rechter hebben de aanpak van klimaatverandering versneld. Om deze versnelling concreet te maken zijn 2 rijksprogramma's opgesteld: Beleidsprogramma Klimaat en het Beleidsprogramma verduurzaming gebouwde omgeving. Dit laatste programma gaat uit van 5 beleidlijnen die wij als gemeente ook volgen: aanpak aardgasvrije wijken, individuele aanpak woningen, aanpak utiliteitsgebouwen, verduurzamen bronnen en toekomstbestendige energie-infrastructuur. Daarnaast is er een zogeheten 'horizontale' programmalijn waar natuurinclusief en duurzaam bouwen onder vallen. De versnelling die het rijk inzet is inmiddels ook financieel vertaald. Eindelijk is er zicht op een structurele financiering van de uitvoeringslasten van het klimaat akkoord tot 2026. Daarnaast zijn er specifieke budgetten voor het aanpakken van energiarmonde en het uitwerken van een isolatie aanpak beschikbaar gekomen. Er komen daarnaast 2 nieuwe wetten aan: Wet collectieve Warmtevoorziening (Warmtewet) en de Wet gemeentelijke instrumenten warmtetransitie (Wgiw). Deze wetten geven de gemeente de bevoegdheid om te bepalen wanneer en hoe een wijk van het aardgas af gaat en welk alternatief wordt geboden. Keuzevrijheid en kosteneffectiviteit zijn belangrijke ingrediënten. Ook de Elektriciteitswet wordt aangepast waardoor de sturing op de netuitbreiding vereenvoudigd wordt.

Het rijk werkt aan een hernieuwd programma circulaire economie (CE). Daarin komt aandacht voor de verwachte CO₂ reductie, klimaatneutraliteit in 2050 en de volhoudbaarheid van de energietransitie. Ook wordt de bijdrage van CE aan biodiversiteit, milieu en leveringszekerheid van



grondstoffen aangegeven. De voorbeeldrol van de overheid blijft belangrijk om de CE aan te jagen en helpen realiseren.

Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
Warmte concessie Amstelveen Noord	Raad	3e kwartaal
(Vorbereiden) Uitbreiding elektriciteitsinfrastructuur	College	4e kwartaal
PLECK 5.0	Raad	4e kwartaal
Buurtuitvoeringsplan Zeestratenbuurt	Raad	2e kwartaal
Plan van aanpak nationale isolatie aanpak	College	1e kwartaal
Businesscase Uitkoppelen WRK leiding	College	4e kwartaal

Financiën

Bedrag x € 1.000 Programma	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023			Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
			Lasten	Baten	Saldo			
3.1 Economische ontwikkeling	-497	-510	526	0	-526	-526	-526	-526
3.3 Bedrijfsloket en -ontwikkelingen	-12	186	549	656	107	107	108	108
3.4 Economische promotie	-1.688	-117	1.114	2.162	1.049	49	1.049	1.049
Totaal saldo van baten en lasten	-2.197	-441	2.189	2.818	630	-370	630	630
Reservemutatie	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat	-2.197	-441	2.189	2.818	630	-370	630	630

Toelichting ontwikkeling begrotingsaldo

	bedrag x € 1.000			
	2023	2024	2025	2026
Saldo begroting 2022	-822	-822	-822	-822
Budgetoverheveling Amity (rbs. 15dec21)		1.000		
Nominaal & areaal & kap.lasten & neutrale verschuivingen (mn kostentoerek.)	192	192	192	192
Saldo begroting 2023	-630	370	-630	-630

Reservemutatie

bedrag x € 1.000 omschrijving	2023				2024	2025	2026
	beginsaldo	dotatie	onttrekking	eindsaldo	eindsaldo	eindsaldo	eindsaldo
3.3 Egalisatiereserve Grondbank (max. 500K)	89	0	0	89	89	89	89
Economie en duurzaamheid	89	0	0	89	89	89	89

Verbonden partijen

Niet van toepassing.

Subsidies

Niet van toepassing.



2.4 Openbare ruimte

Inleiding

Wij zetten in op uitbreiding van het fietsnetwerk en openbaar vervoer. In bestaande buurten zonder fijnmazig openbaar vervoer is het belangrijk dat parkeren voor bewoners en (mantel)zorgers mogelijk blijft. Betaald parkeren draagt bij aan het bereikbaar, veilig en leefbaar houden van wijken. Vanwege de verbreding van de A9 blijft de stad de komende jaren in de steigers: we proberen de overlast voor bewoners, ondernemers en bezoekers te beperken. We ontwikkelen een nieuwe groenvisie die samenhangt met ruimtelijke- en woonontwikkelingen. Bevorderen van biodiversiteit is één van de pijlers, ook watermanagement krijgt ruime aandacht in de nieuwe visie.

Indicatoren

Omschrijving	Bron	2019	2020	2021	2022
Rapportcijfer groenvoorzieningen	2	7,6		7,7	
Rapportcijfer onderhoud wijk	2	7,3		7,3	
% Inwoners dat veel overlast ondervindt van te hard rijden in de wijk	2	16%		14%	
Scheidingspercentage huishoudelijk afval	1	63%	61%	65%	

2.4.1 Groen

Doelstellingen

- Behouden en versterken van het groene karakter van de stad en van de biodiversiteit.
- Verbeteren van de leefbaarheid.
- Klimaatadaptief inrichten van de buitenruimte.

Actuele beleidsontwikkelingen

Vergroening t.b.v. klimaatadaptatie

Het openbaar groen vormt een belangrijke basis voor de leefbaarheid van de woon- en werkomgeving in Amstelveen. Naast een visuele en ecologische waarde levert groen een grote bijdrage aan het verminderen van problemen die voortkomen uit klimaatverandering. Dit geldt met name voor bomen en aaneengesloten bosschages. De komende jaren geven we, aan de hand van het vastgestelde Klimaatadaptatiebeleidsplan, vorm aan een klimaatrobuuste buitenruimte in 2050. We richten ons daarbij op koppelkansen met bestaande renovatieprojecten, nieuwe klimaatrichtlijnen voor nieuwbouwlocaties en een bijdrage vanuit bewoners met particuliere tuinen. Groene maatregelen hebben hier de voorkeur boven grijze maatregelen. Via communicatiecampagnes worden ook bewoners bewust gemaakt van het klimaatbestendig (en groener) inrichten van hun eigen terrein. Externe partners zoals waterschappen en de MRA worden ook bij dit proces betrokken.

Groen op constructies/straatmeubilair

In juni 2021 is de motie "Groene pergola's: innovatie in klimaatadaptatie" aangenomen. In de motie wordt het college verzocht te onderzoeken wat de mogelijkheden zijn voor het creëren van groene pergola's (analoog aan The Green Leaf of Groningen) voor een aantal drukbezochte pleinen en straten in Amstelveen. De motie wordt gefaseerd opgepakt in samenwerking met het haalbaarheidsonderzoek van de Hanze Hogeschool Groningen. In het najaar van 2022 is het haalbaarheidsonderzoek afgerond, inclusief inschatting kosten aanleg en beheer. Indien kansrijk, volgt daarna een uitgebreidere studie in Amstelveen en mogelijk het plaatsen van een prototype van



de "Green Leaf" in Amstelveen. Daarnaast zal worden bekeken of er ruimte is voor kleinschalige aanvullende maatregelen voor vergroening van de openbare ruimte, zoals de plantaarns.

'Groen moet je doen'

In de afgelopen twee jaar is de campagne 'Groen moet je doen' uitgevoerd. Er zijn lokaal, door bewoners, kleinschalige groenprojecten, zoals buurtmoestuinen en flora- en faunaverbeteringen aangedragen. We starten in 2023 opnieuw een soortgelijke campagne waarin bewoners locaties in de openbare ruimte kunnen aandragen om te vergroenen, met als uitgangspunt groen ipv verharding. Ook binnen openbareruimteprojecten worden initiatieven van bewoners ter bevordering van meer groen wanneer mogelijk meegenomen.

Groenvisie

In 2022 is gewerkt aan het opstellen van een groenvisie. De druk op de ruimte neemt toe: stadsvernieuwing, verstedelijking, nieuwe wegen, klimaatverandering met opvang van hevige buien, hitte en de energietransitie vragen ruimte. Hoe behouden en versterken we de kwaliteit van ons groen en water, maken we goede keuzes en zorgen we voor het versterken van de biodiversiteit dat wij zo waardevol vinden? Dát leggen we vast in een groenvisie die als bouwsteen kan dienen voor de Omgevingsvisie. Een visie die aansluit bij het actuele thema's als klimaatadaptatie, energie en biodiversiteit naast belangrijk thema's als gezonde, leefbare stad, ecologie, cultuurhistorie, verstedelijking, vrije tijdsbesteding en recreatie. De visie wordt in 2023 ter bespreking aan de raad voorgelegd.

'Groen-voor-groen beleid'

Specifieke aandacht is er voor het 'groen-voor-groen beleid' bij de grootschalige kap van bomen bij grote infrastructurele projecten (zoals de verbreding A9). Amstelveen gaat dit groen compenseren met bijdragen van de overheden die deze projecten hebben uitgevoerd. Dit is nog los van de herinrichtingsplannen en kredieten voor de totale landschappelijke inpassing van onder meer de overkappingen over de A9 die in de komende jaren gemaakt en aangevraagd gaan worden. De inrichting van de enkele noordelijke groenstroken (Operabuurt, Meanderpark) wordt de komende twee jaar nader vormgegeven. Dit biedt een mooie kans om het groenbestand in Amstelveen een impuls te geven. Daarnaast geldt dat gekapte bomen in kleinschalige projecten passend worden gecompenseerd.

Groenonderhoud en ecologie

Het groenonderhoud en de groenrenovaties in Amstelveen vinden plaats op basis van eerder vastgestelde beeldkwaliteits-, beheer- en beleidsplannen en de VTA-veiligheidscontrole van bomen. Er is aandacht voor het vergroten van de ecologische waarde van bermen/gazons. Op bepaalde plaatsen wordt het 'sinusmaaien' toegepast, waarbij de frequentie van het maaien per locatie verschilt, waardoor de biodiversiteit toeneemt. We gaan middelen reserveren om de biodiversiteit te versterken, onder meer door het waar mogelijk vergroten van het areaal aan natuurlijke bermen.

Groenblauwe school- en speelpleinen

Amstelveen heeft in de openbare ruimte 230 sport- en speelvoorzieningen in haar beheer. Het gaat om 30 schoolpleinen van basisscholen en om speelpleinen zoals basketbalvelden, skatebanen, voetbalvelden en speelplaatsen in de wijken. Eind 2021 is de motie 'Fase 2 Groenblauwe school- en speelpleinen' aangenomen. Naar aanleiding van deze motie is in 2022 onderzoek gedaan waarbij de huidige (groene) belevingswaarde en het klimaatrisico per schoolplein en enkele speelpleinen in beeld is gebracht. Vervolgens zijn de ontwerpmogelijkheden voor groenblauwe school-/speelpleinen verkend en is er een begroting opgesteld. Op basis hiervan worden de onderzoeksresultaten aan de raad gepresenteerd, zodat de raad kan besluiten of hij daar budget voor beschikbaar wil stellen.



Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
Voorbeeldtuin klimaatadaptatie	Uitvoering	
Motie groene pergola's/green leafs	Raad	2e kwartaal
Opstellen Groenvisie	Raad	1e kwartaal
Motie groenblauwe school- en speelpleinen fase II	Raad	2e kwartaal
Vergroenen schoolplein Karel Eykmanschool	Uitvoering	
Realisatie skatebaan Amstelveen zuid	Uitvoering	

2.4.2 Wegen, verkeersmaatregelen, openbare verlichting, riolering en water

Doelstellingen

- Onderhouden en verbeteren van de infrastructuur op een efficiënte, planmatige, klimaatbestendige en duurzame wijze;
- Zorg dragen voor een doelmatige afvoer van afvalwater, hemelwater en grondwater;
- Waarborgen en waar nodig verbeteren van de verkeersveiligheid, leefbaarheid, bereikbaarheid en verkeersafwikkeling, waarbij actieve en duurzame mobiliteit wordt gestimuleerd en gefaciliteerd.

Actuele beleidsontwikkelingen

Wegen/Verkeer

De wegen worden onderhouden vanuit een maatregelpakket dat op basis van de Nota Wegen en weginspecties is opgesteld. Er ligt een ambitieus vierjarenprogramma aan reconstructies en onderhoud voor. Dit programma is uitgewerkt in het Meerjarenprojectenplan (MPP) Buitenruimte 2022-2025. Ook is een integrale Mobiliteitsvisie Amstelveen vastgesteld, die voor de lange termijn het beleid rond bereikbaarheid gaat bepalen en van invloed zal zijn op de projecten voor de komende jaren. In deze visie wordt nadrukkelijk gekeken naar de koppeling tussen bereikbaarheid en ruimtelijke ontwikkelingen (zoals woningbouw en werklocaties) en naar technologische ontwikkelingen. Daarnaast heeft de fiets een nadrukkelijke rol gekregen in de mobiliteitsvisie. Op dit moment en ook in de komende jaren worden er allerlei grote infrastructurele projecten in en rond Amstelveen uitgevoerd. Al deze werkzaamheden hebben invloed op de bereikbaarheid en moeten dus goed op elkaar worden afgestemd. Bereikbaarheidsregie, ook op regionaal niveau, is hierbij dus van groot belang. De maatregelen en projecten die via het MPP Buitenruimte geprogrammeerd worden, sluiten aan bij de doelstellingen uit onder andere de Nota Wegen, de Mobiliteitsvisie, het Beleidsplan Klimaatadaptatie en het Gemeentelijk Rioleringsplan.

Enkele projecten die komend jaar uitgevoerd gaan worden zijn:

- het verbeteren van de kwaliteit van hoofdfietsroutes;
- het verdubbelen van het gemeentelijke deel van de Bovenkerkerweg;
- aanleg van rotondes op de kruisingen Oranjebaan-Beneluxbaan-De Parelvisserlaan, Oranjebaan-Camera Obscuralaan en Van Heuven Goedhartlaan-Meander;
- start van de herinrichting van de Groenelaan, waarbij diverse kruispunten worden heringericht en de fietsstroken worden vervangen door vrijliggende fietspaden;
- start en voortzetting van de reconstructie van diverse buurten, waarbij de riolering en de verharding vervangen worden en de openbare ruimte opnieuw wordt ingericht. Enkele buurten die aangepakt worden zijn de Frans Halsbuurt, de Govert Flincklaan en omgeving, de Vliegeniersbuurt, Rozenoord en omgeving, en Bovenkerkerkade-oost. Hier worden concrete klimaatadaptatieve maatregelen uitgevoerd om een zo klimaatrobuust mogelijke inrichting te krijgen. Dit houdt onder meer in dat de bestaande gemengde riolering vervangen wordt door een gescheiden riolering. Daarnaast worden er verschillende nieuwe en in Amstelveen nog niet eerder



toegepaste waterbergende en waterpasserende materialen toegepast om potentiële wateroverlast te verminderen. Bovendien wordt de effectiviteit van de diverse klimaatadaptieve elementen na uitvoering onafhankelijk gemonitord. Tevens wordt mogelijk hittestress tegengegaan door de aanleg van groen, zoveel als de wijkstructuur toelaat.

De uitkomst van de wegininspectie 2020 geeft aan dat er met name schadebeelden te zien zijn op locaties bij fiets- en voetpaden in relatie met (grotere) bomen. Er is dan bijvoorbeeld sprake van wortelopdruk. Ook ontstaan op diverse locaties verzakkingen, wanneer bomen grondwater onttrekken aan de grond. In de Stadspeiling 2021 is weergegeven dat de beoordeling van de kwaliteit van (voet- en fiets)paden lager ligt dan in afgelopen jaren. Uitgangspunt is dat de gemeente de verharding veilig stelt en toegankelijk houdt voor alle gebruikers maar ook de waardevolle bomen in onze groene gemeente wil behouden. Alle probleemlocaties zijn in kaart gebracht. Er wordt op gestructureerde wijze gezocht naar maatwerkoplossingen per locatie.

Een belangrijke ontwikkeling is de huidige zorgwekkende situatie op de grondstoffen-, energie-, aannemers- en personeelsmarkt en de nijpende situatie bij Liander. De prijzen voor materialen en energie stijgen in extreme mate, er ligt veel werk en er is weinig gekwalificeerd personeel te vinden. Dat zorgt voor een spanningsveld tussen ambitie/werkvoorraad enerzijds en mogelijkheden om deze waar te maken anderzijds. Daarbij is het zoeken naar combinatiewerken ook lastiger geworden, omdat partijen bij combinatiewerk afhankelijk zijn van elkaar maar de plannings niet altijd meer goed op elkaar af te stemmen zijn. Op voorhand is niet te voorspellen hoe deze situatie zich zal ontwikkelen en binnen welke projecten de genoemde risicofactoren tot uitdrukking komen in budgetoverschrijdingen of optreden van vertragingen.

Klimaatadaptatie

De gemeente Amstelveen heeft een beleidsplan klimaatadaptatie opgesteld met beleid tot 2050. Uitvoering van dit beleid komt terug in de diverse projecten en campagnes die in 2023 en verder worden uitgevoerd. Voor wat betreft initiatieven met betrekking tot particulieren zijn Amstelveen Rainproof, de regeling Groen op gebouwen en het aantrekken van een klimaatadaptatiecoach het vermelden waard.

Riolering en water

Via het Gemeentelijk Rioleringsplan 2021-2026 (GRP) is bepaald hoeveel er de komende jaren geïnvesteerd moet worden in vervanging en verbetering van de riolering. Ook wordt gewerkt aan het opstellen van een nieuw ontwerp voor het totale rioleringsstelsel (nieuwe basisrioleringsplannen), op grond waarvan prioriteiten kunnen worden bepaald voor het oplossen van knelpunten en het verbeteren van systemen. Vervangen van verouderde rioleringen, het oplossen van knelpunten en het nemen van de watergerelateerde klimaatadaptieve maatregelen worden verwerkt in het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte en worden gefinancierd vanuit de rioolheffing. Een van de belangrijkste klimaatadaptieve maatregelen op het gebied van riolering is het scheiden van vuilwater- en hemelwaterafvoer, het zogenaamde afkoppelen. Dit blijft een van de belangrijkste rioleringsactiviteiten. Het beleid hiervoor staat in het reeds genoemde beleidsplan klimaatadaptatie.

De grondwaterzorg wordt ingevuld onder meer met de ontwikkeling van een gemeentebreed grondwaterrekenmodel, waarmee het grondwatergedrag beter kan worden voorspeld en waarmee in risicogebieden voor grondwateroverlast en grondwatertekort nauwkeuriger kan worden vastgesteld waar risico's zich specifiek kunnen voordoen en welke maatregelen kunnen worden ingezet om het grondwatergedrag beter te kunnen beheersen.



Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
Actualiseren Meerjarenprojectenplan Buitenruimte	Raad	2e kwartaal
Opstellen Nota Civieltechnische Kunstwerken	Raad	1e kwartaal
Maatwerkoplossingen bij knelpunten verhardingen versus groen	Uitvoering	
Kwaliteitsverbetering hoofd fietsnetwerk	Uitvoering	

2.4.3 Afvalinzameling

Doelstellingen

Het zo veel mogelijk gescheiden inzamelen en verwerken van waardevolle afvalstromen.

Actuele beleidsontwikkelingen

In december 2021 is het Grondstoffenplan 2022-2027 door de raad vastgesteld. Dit beleidsplan borduurt voort op het vorige beleidsplan. De effecten van dit beleid zijn duidelijk merkbaar in de toename van de ingezamelde hoeveelheden grondstoffen en de afname van de hoeveelheid ingezameld restafval.

In het beleid ligt de nadruk op het inzamelen van herbruikbare grondstoffen. Er is een hoogwaardige dienstverlening bij het aanbod van waardevolle grondstoffen als GFT, papier/karton en PMD. De doelstelling uit het Grondstoffenplan is afgestemd met het landelijke beleid. Het Landelijk Afvalbeheerplan III (LAP III) is gericht op de transitie naar een circulaire economie. Een circulaire economie is een economisch systeem dat de herbruikbaarheid van producten en grondstoffen en het behoud van natuurlijke hulpbronnen als uitgangspunt neemt. Het meegaan met de transitie naar een circulaire economie in de afvalinzameling betekent dat afval grondstof wordt. De kosten voor het verwerken/verbranden van restafval zijn in de afgelopen jaren hoger geworden, nadat de landelijke overheid de restafvalverbrandingsbelasting sinds 2019 meer dan verdubbeld heeft om de recycling van afval (grondstoffen) te stimuleren.

Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
Afvalinzameling basisscholen	Uitvoering	
GFE inzameling hoogbouw	Uitvoering	

2.4.4 Begraafplaats

Doelstellingen

Duurzaam in stand houden van de begraafplaats en Rijksmonument Zorgvlied.

Actuele beleidsontwikkelingen

Zorgvlied verwacht oplopende kosten van het cremen door de hogere gasprijs.

Steeds vaker maken nabestaanden (financiële) keuzes ten aanzien van begraven of cremen en ten aanzien van de uitvaarten. Gezien deze ontwikkeling komt het college met een evenwichtig voorstel ten aanzien van het verhogen van de tarieven.

Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
-------------------	------	----------



Financiën

Bedrag x € 1.000 Programma	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023			Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
			Lasten	Baten	Saldo			
2.1 Verkeer en vervoer	-11.133	-10.228	12.196	1.695	-10.501	-10.419	-10.504	-7.018
5.7 Openbaar groen en openluchtrecreatie	-11.329	-12.763	12.204	234	-11.971	-11.556	-11.613	-10.725
7.2 Riolering	1.811	2.188	6.551	8.877	2.326	2.334	2.336	2.336
7.3 Afval	2.900	3.341	9.751	13.884	4.133	3.483	3.483	3.483
7.4 Milieubeheer	-2.576	-3.408	3.172	136	-3.036	-2.417	-2.327	-2.236
7.5 Begraafplaatsen	455	767	4.142	5.091	949	948	948	864
Totaal saldo van baten en lasten	-19.872	-20.103	48.016	29.916	-18.099	-17.626	-17.677	-13.295
Reservemutatie	-1.925	-278	16.811	16.287	-524	-1.718	-1.621	-5.958
Resultaat	-21.797	-20.381	64.827	46.203	-18.624	-19.345	-19.298	-19.253

Toelichting ontwikkeling begrotingssaldo

	bedrag x € 1.000			
	2023	2024	2025	2026
Saldo begroting 2022	18.768	18.591	18.535	18.535
Perspectiefnota 2023 (rbs. 13jul22)				
- Voorstel structurele middelen (besl. 1)	188	345	355	314
Nominaal & areaal & kap.lasten & neutrale verschuivingen (mn kostentoerek.)	-332	409	408	404
Saldo begroting 2023	18.624	19.345	19.298	19.253

Reservemutatie

bedrag x € 1.000 omschrijving	2023				2024	2025	2026
	beginsaldo	dotatie	onttrekking	eindsaldo	eindsaldo	eindsaldo	eindsaldo
2.1 Buitenruimte	13.153	6.801	-13.714	6.239	2.928	4.149	10.997
2.1 Dekking kapitaallasten groen, water, recreatie	606	422	-29	1.000	943	879	815
2.1 Dekking kapitaallasten verkeer en vervoer	14.645	8.884	-604	22.925	28.093	28.394	26.974
2.1 Openbare verlichting (m.n. lichtmasten)	586	495	-667	414	442	470	964
7.5 Dekking kapitaallasten Zorgvlied	159	0	-23	137	114	91	68
7.5 Zorgvlied renovatie park en graven	145	85	0	230	314	399	400
Openbare ruimte	29.295	16.687	-15.037	30.945	32.834	34.381	40.219

Het saldo van de kolommen dotatie en onttrekking sluit niet aan op de reservemutatie zoals staat vermeld in het financieel overzicht. Dit verschil betreft de reserve "Grote projecten" die staat vermeld op programma 5 ruimtelijke ontwikkeling.



Voorzieningenmutatie

bedrag x € 1.000	2023				2024	2025	2026
	beginsaldo	dotatie	onttrekking	eindsaldo	eindsaldo	eindsaldo	eindsaldo
7.5 Afkoop onderhoud graven	3.943	473	-375	4.041	4.139	4.237	4.335
7.5 Uitgifte graven	4.602	616	-561	4.658	4.713	4.769	4.825
7.2 Riolering	1.255	0	614	1.869	2.803	3.674	4.467
7.3 Huishoudelijk afval	2.243	248	-896	1.595	1.607	1.630	1.704
7.5 Begraafplaats Zorgvlied	113	30	12	155	195	232	351
7.5 Dubieuze debiteuren Zorgvlied	62	0	0	62	62	62	62
7.2 Vervanging riolering	3.150	0	-1.200	1.950	750	250	0
Openbare ruimte	15.367	1.368	-2.405	14.330	14.270	14.854	15.744

Spaarvoorziening (vervanging) riolering

Bij de Perspectiefnota 2021 is besloten tot de instelling van een spaarvoorziening riolen. De spaarvoorziening valt in dezelfde categorie als de reeds veel langer bestaande egalisatievoorziening. Het BBV kent beide instrumenten, die allebei zijn bedoeld om bij te dragen aan een verantwoorde en gelijkmatige ontwikkeling van de lastendruk op langere termijn.

De egalisatievoorziening egaliseert incidentele fluctuaties tussen de jaren op het binnenkomende rioolheffing en de hieruit te dekken kosten. Bij een oplopende stand van egalisatievoorziening kunnen middelen hieruit via de spaarvoorziening worden ingezet ter dekking ineens van een deel van de jaarlijkse vervangingsinvesteringen zoals opgenomen in het MPP Buitenruimte. Op deze manier wordt een eventuele restruimte binnen een trendmatige, behoedzame tariefontwikkeling aangemerkt en ingezet als spaarcomponent.

Concreet is bij de Perspectiefnota 2022 besloten vanuit de egalisatievoorziening € 1 miljoen toe te voegen aan de spaarvoorziening, waarna er nog € 0,4 miljoen resteert in de egalisatievoorziening. Tevens is besloten deze € 1 miljoen vanuit de spaarvoorziening gefaseerd in te zetten met € 0,25 miljoen in de jaren 2022 tot en met 2025.

Kredieten

Niet van toepassing

Verbonden partijen

Naast de eigen organisatie dragen verbonden partijen bij aan het realiseren van de beleidsdoelstellingen. Bij de realisering van de doelstellingen van het programma Openbare ruimte zijn het Groengebied Amstelland en de Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied betrokken. Voor aanvullende informatie over deze partij wordt verwezen naar de paragraaf verbonden partijen.

Subsidies

Voor de van toepassing zijnde subsidies op dit programma wordt verwezen naar de bijlage "Subsidies en gemeentelijke jaarhuren voor gesubsidieerde instellingen".



2.5 Ruimtelijke ontwikkeling

Inleiding

Wij beschouwen een geleidelijke ontwikkeling van Amstelveen naar 110.000 inwoners als acceptabel. We kiezen voor een wijkgerichte benadering en denken daarbij zo vroeg mogelijk na over het realiseren van een gezonde fysieke leefomgeving. We bouwen in balans met de directe omgeving en met oog voor de groenqualiteit. We actualiseren de Hoogbouwvisie, de Woonagenda en de Doelgroepenverordening. In Amstelveen moet woonruimte blijven voor alle inkomensgroepen: of je nu in de horeca werkt, leerkracht bent, ondernemer, manager of gepensioneerd. Daarom willen we bouwen in alle segmenten en bouwen we gericht voor bepaalde doelgroepen: jongeren, starters, ouderen en studenten. Wij zetten de lobby gericht op vermindering van overlast door Schiphol voort.

Indicatoren

Omschrijving	Bron	2019	2020	2021	2022
Van rechtswege verleende vergunningen Wabo	1	2	16	30	
% Tijdig genomen handhavingsbesluiten	1	62%	38%	54%	
Rapportcijfer inwoners over bereikbaarheid Amstelveen met auto	2	8,1		8,5	
Rapportcijfer inwoners over bereikbaarheid Amstelveen met openbaar vervoer	2	6,5		7,5	

2.5.1 Ruimtelijke ontwikkeling, projecten en grondexploitaties

Doelstellingen

- Faciliteren en regie voeren op de ruimtelijke ontwikkeling van de stad, onder andere door het ontwikkelen en actueel houden van visies en beleidskaders;
- Voldoen aan de toekomstige Omgevingswet.

Actuele beleidsontwikkelingen

Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb)

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. De thans verwachte inwerkingtredingsdatum van de Ow is 1 januari 2023.

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 (onder andere 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 (overigens stapsgewijze) invoering van deze wet heeft ook impact op de financiën van Amstelveen.

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 onder andere de regels inzichtelijker en toegankelijker maken, voorspelbaardere besluitvorming maar vooral ook sneller beslissen. De Omgevingswet biedt meer ruimte voor maatschappelijk initiatief. De samenleving verandert. Inwoners en ondernemers zijn mondiger. Door het college wordt als uitgangspunt voor de implementatie van deze nieuwe wetgeving gesteld dat de dienstverlening op orde moet blijven. Dat vraagt een aanpak die naadloos aansluit op onze organisatiefocus van Snelheid, Samenhang en Bereikbaarheid (SSB).

Het was de verwachting vanuit het Rijk dat de stelselherzieningen zouden leiden tot financiële besparingen voor de maatschappij als geheel. De eerste macro economische berekeningen geven echter aan, dat de gevolgen van deze wetswijzigingen financieel gezien niet positief uitvallen. Het is aan lokale overheden 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 of de invoering van de Omgevingswet, afgezet tegen de keuzes die gemaakt worden, alles bij elkaar genomen, financieel positief of negatief zal uitwerken.

Ruimtelijk beleid

De Structuurvisie Amstelveen 2015+ (2011) heeft, samen met sectorale visies als de Mobiliteitsvisie, de Woonagenda en het Ruimtelijk Ontwikkelingsperspectief, de afgelopen jaren het kader geboden om voor de korte en middellange termijn sturing te kunnen geven aan de ruimtelijke ontwikkeling van de gemeente. Amstelveen gaf hiermee helderheid over de geambieerde fysieke ontwikkelingsrichting van de gemeente.

In het kader van de Omgevingswet zal de Omgevingsvisie waarover de gemeente (volgens de huidige planning) vanaf 2025 dient te beschikken, deze rol overnemen. De voorbereidingen om te komen tot de Omgevingsvisie zijn de vorige raadsperiode al gestart. Onder andere is hiertoe in 2020 het Koersdocument opgesteld. Deze raadsperiode wordt de Omgevingsvisie voor Amstelveen opgesteld en aan de raad aangeboden. Voortbordurend op reeds verrichte werkzaamheden, is gestart met een verdiepende analysefase om een brede inhoudelijke basis te leggen voor de Omgevingsvisie. Deze wordt vanaf 2023 opgesteld.

Ruimtelijke projecten

Amstelveen wil regie voeren op de ruimtelijke ontwikkeling van de stad. Groei is geen doel op zich, toevoegen van ruimtelijke kwaliteit en bouwen voor de juiste doelgroepen wel.

De schaarse ruimte vraagt om zorgvuldige regie en zoveel mogelijk meervoudig gebruik van ruimte. Leefbaarheid (een gezonde fysieke leefomgeving), de groennorm en sociale samenhang in wijken en buurten zijn leidend. Ruimtelijke projecten dienen bij te dragen aan deze doelen. In de Omgevingsvisie worden de ambities vastgelegd. Daarnaast wordt de Hoogbouwvisie geactualiseerd en wordt voor de strook kantoren aan de Bovenkerkerweg en het Kostverlorenhof en directe omgeving een visie opgesteld in 2023.

De markt voor woningbouw in Amstelveen blijft goed. Ontwikkelaars blijven kansen zien voor (her)ontwikkeling in Amstelveen. Dit betreft met name transformaties van leegstaande gebouwen/kantoren. Met name op de kantorenstrook aan de Bovenkerkerweg en in en rond het Kostverlorenhof. De visies geven straks een kader waarbinnen ontwikkelingen uitgewerkt worden. Maar ook voor andere locaties in Amstelveen worden initiatieven ingediend. Per locatie of gebied gaan we met de raad in gesprek over welke ambities leidend zijn en een hogere prioriteit krijgen en voor welke ambities we bereid zijn genoeg te nemen met minder. Daarmee bepalen we eerst de wenselijkheid van een initiatief alvorens deze als project verder uit te werken in de haalbaarheidsfase. Het werkproces voor ruimtelijke ontwikkelingen is hierop aangepast. Daarnaast speelt de krapte op de arbeidsmarkt in de hele keten van het fysiek domein een rol in het kunnen opstarten van nieuwe projecten en ook in de uitvoering van lopende projecten.

De nadruk in de ruimtelijke projecten ligt op transformatie en inbreiding. Het grondbeleid is situationeel, met als basishouding faciliterend. Hierbij vindt kostenverhaal plaats en zijn



grondexploitaties in principe financieel neutraal. Jaarlijks stelt de gemeenteraad de actualisering van de grondexploitaties vast, door middel waarvan de financiële kaders actueel worden gehouden. De schaarse ruimte en de ambities vragen om meer sturing vanuit het grondbeleid. De komende periode zetten we stappen om te komen tot een verwervingsbeleid.

Welstandsbeleid

Bouwkwaliteit, architectuur en welstandseisen krijgen in een vroeg stadium van initiatieven voor nieuwbouw aandacht. De eisen voor welstand in de bestaande omgeving worden bijgesteld op basis van de uitgangspunten: uitstraling, kwaliteit, duurzaamheid en groen. Het welstandsbeleid wordt in die lijn geactualiseerd.

Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
Actualiseren hoogbouwvisie	Raad	3e kwartaal
Actualiseren Welstandsbeleid	Raad	4e kwartaal
Omgevingsvisie	College	4e kwartaal
Visie Bovenkerkerweg	Raad	2e kwartaal
Visie Kostverlorenhof	Raad	4e kwartaal

2.5.2 Stedelijke ontwikkelingen

Doelstellingen

Faciliteren en regie voeren op de grote projecten overkapping A9, Stadshart en Legmeer.

Actuele beleidsontwikkelingen

A9

Aannemer Veenix is in 2020 gestart met de uitvoering van project A9-Badhoevedorp en Holendrecht. Het project loopt door tot medio 2027. Er hebben in 2021 en 2022 veel voorbereidende werkzaamheden plaatsgevonden om een tijdelijke ligging van de A9 (Bypass) aan de zuidzijde van het A9 tracé te realiseren. De ingebruikname van deze Bypass is gepland in het eerste kwartaal 2023. Daarna volgt aanleg van de verdiepte ligging aan de noordzijde. Begin 2025 wordt de noordzijde van de verdiepte ligging van de A9 in gebruik genomen. De einddatum van het project A9 ligt waarschijnlijk in 2027.

Er zijn meerdere grote viaducten in Amstelveen die allemaal aangepast of vernieuwd zullen worden. Dit betreft de volgende objecten:

- viaduct Amsterdamse Bos / Sierwater (KW003)
- viaduct Beneluxbaan (KW005)
- viaduct Burg. Boersweg (KW006)
- viaduct Amsteldijk en Amstel (KW007)

De werkzaamheden aan deze viaducten starten allemaal 2^e of 3^e kwartaal 2023. De Bomenbrug over de Traverse zal pas in 2026 – 2027 gerealiseerd worden.

De inzet van de gemeente op het A9 project richt zich op het toetsen van de ontwerpplannen, het verlenen van vergunningen en ontheffingen, de engineering van de objecten waarvan de gemeente eigenaar en beheerder wordt, het toetsen van BLVC-plannen (bereikbaarheid, leefbaarheid, veiligheid en communicatie) en omgevingsmanagement.

Nadat het project A9 in 2027 gereed is, heeft de gemeente de taak om de drie overkappingen: bij het Oude Dorp, de traverse bij het Stadshart en het Bovenlandpad evenals de resterende



groenstroken aan de noordzijde en de zuidzijde van de A9 in te richten. De overkappingen zelf worden aangelegd door Veenix in opdracht van Rijkswaterstaat. De inrichting van de overkappingen komt ten laste van de Gemeente, waarbij wordt aangetekend dat Rijkswaterstaat de groencompensatie financiert tot een maximum van € 1,1 miljoen (excl. BTW). De inrichtingskosten van de genoemde gebieden ramen we op dit moment op circa € 6-8 miljoen.

Er wordt momenteel gewerkt aan een masterplan voor groen herinrichting en plannen voor herplanten van nieuwe bomen langs het nieuwe A9 tracé. Dit masterplan zal in 2023 in verdere deelplannen worden uitgewerkt, met deelplannen voor locaties Oude Dorp, Stadshart –A9 en Meanderpark-Operabuurt. Deze inrichtingsplannen zullen concreet worden gemaakt, waarna deze aan uw raad worden voorgelegd om de benodigde middelen via een kredietbesluit ter beschikking te stellen.

Stadshart

Binnen het Stadshart onderscheiden we de concrete lopende projecten en de integrale uitwerking van het Stadshart.

Projecten

Bioscoop en Cultuurstrip: Voor de bioscoopontwikkeling is in april 2022 een koop- en anterieure overeenkomst getekend met de initiatiefnemer. Hierna is het ontwerpbestemmingsplan ter inzage gelegd. Verwachting is dat deze eind 2022 kan worden vastgesteld in de raad. De realisatie van een nieuwe hellingbaan richting de Schouwburggarage is integraal onderdeel van deze ontwikkeling. De komst van de bioscoop met de ingang aan het Stadsplein heeft ook gevolgen voor de inrichting van de Cultuurstrip. In nauw overleg met de culturele instellingen onderzoeken we de herinrichting van de gehele Cultuurstrip en de daarvoor benodigde financiële middelen.

Rembrandtstraat: In 2022 is er een allonge op de bestaande overeenkomst Rembrandtpassage, ook bekend als project "Rembrandtstraat", getekend. Gezien de huidige marktomstandigheden zal de uitbreiding van winkels aan beide zijden van de Rembrandtweg niet meer ten uitvoer worden gebracht en wordt momenteel gewerkt aan de onderdelen uit het plan die wél kunnen worden uitgevoerd.

Townhouse: Het project Townhouse betreft de uitbreiding van het winkelpand in het verlengde van de Cultuurstrip, nabij de entree van het Binnenhof. Bedoeling is in het tweede kwartaal van 2023 aan de slag te gaan met het verleggen van de kabels en leidingen, mits alle netbeheerders daar tijdig klaar voor zijn.

Mr. G. Groen van Prinstererlaan 114: Dit betreft het project met 303 woningen op de hoek van de Mr. G. Groen van Prinstererlaan en Burgemeester Haspelslaan. Na de zomer van 2022 is het ontwerpbestemmingsplan voor dit project ter inzage gelegd. Verwachting is dat het bestemmingsplan in het eerste kwartaal van 2023 ter besluitvorming aan de raad kan worden aangeboden. Mede afhankelijk van een mogelijke beroepsprocedure kan er in 2023 ook gestart worden met de bouw van het complex.

Integrale uitwerking Stadshart

De komende periode worden stappen genomen om te komen tot een integrale uitwerking van de Gebiedsvisie Traverse A9-Stadshart, die op 2 juni 2021 door de raad is vastgesteld inclusief de motie 'Kaders voor ontwikkeling'. Hiermee wordt een verdiepingsslag gemaakt voor het Stadshart met het oog op een toekomstbestendig winkelgebied, duurzame inrichting van de openbare ruimte met speciale aandacht voor de pleinen, groen en aansluiting op de overkappingen van de A9. Daarnaast wordt een toekomstbeeld voor mobiliteit onderzocht, waarin verduurzaming van het busstation, de eindhalte van tram 5 en het fietsparkeren een belangrijke rol hebben. Over deze onderwerpen zijn we ook in gesprek met de Metropoolregio Amsterdam. Uit deze gesprekken zal blijken of een financiële bijdrage tot de mogelijkheden behoort. De kaders en uitgangspunten voor de uitwerking van de Gebiedsvisie worden met het college en de raad besproken, evenals participatie met omwonenden en andere betrokken partijen.



Nieuw Legmeer

Het bedrijventerrein Legmeer wordt veranderd in een gemengd, duurzaam, groen en toekomstbestendig woon- en werkgebied. De aanleiding hiervoor was (en is) de grote behoefte aan woningen. Legmeer is op termijn niet toekomstbestendig en is de enige locatie binnen de bebouwde kom waar grootschalige woningbouw (zonder tijdelijke bewoning) mogelijk is omdat het Luchthaven Indelingsbesluit (LIB) voor dit gebied geen belemmeringen oplegt om woningen toe te voegen. Met deze gebiedsontwikkeling draagt Amstelveen bij aan de woningbouwopgave binnen de Metropool Regio Amsterdam (MRA) en de versnellingsopgave woningbouw MRA in het bijzonder. Daarnaast biedt de transformatie kansen voor Amstelveen door de realisatie van grotere diversiteit aan woonmilieus, groei van het aantal inwoners, een evenwichtige bevolkingsopbouw en kansen voor nieuwe bedrijvigheid en voorzieningen. De gemeente heeft de contouren voor de transformatie geschetst in de Nota van Uitgangspunten Legmeer (2018) op basis waarvan de Ontwikkelvisie Legmeer (2020) verder is uitgewerkt. De uitgangspunten en randvoorwaarden uit de Ontwikkelvisie worden verder uitgewerkt in een nieuw bestemmingsplan voor Legmeer, dat als ruimtelijk kader dient voor de toekomstige gebiedsontwikkeling. In 2021 is een Rijksbijdrage van € 9,2 miljoen uit de Woningbouwimpuls verkregen voor het mogelijk maken van de verplaatsing van de gemeentewerf en het afvalbrengstation, waardoor milieuruimte ontstaat voor woningbouw. Ook is Programmaorganisatie Nieuw Legmeer opgericht, waarbinnen sturing wordt gegeven aan het transformatieprogramma. Het programmateam Nieuw Legmeer werkt de Ontwikkelvisie verder uit in planproducten die als kader dienen voor het op te stellen bestemmingsplan Legmeer.

De gemeente kiest binnen Legmeer voor een hybride ontwikkeling. Dat betekent dat de gemeente een sturende rol op zich neemt waarbij organische ontwikkeling optioneel is, waar mogelijk en als het inpasbaar is. Iedere grondeigenaar heeft de mogelijkheid zijn of haar kavel grond te herontwikkelen. De gemeente zal daarbij de rol van partner innemen. Doel is om gezamenlijk met initiatiefnemers/grondeigenaren de mogelijkheden te verkennen om te komen tot kwalitatief hoogwaardige plannen. De gemeente zal de regie voeren over deze ontwikkeling(en). Vanaf eind 2021 is het project Legmeer in een dynamisch proces terecht gekomen. Met name het onderzoek naar de haalbaarheid is daarbij aan de orde geweest. Daarnaast hebben we te maken met negatieve financiële ontwikkelingen, zoals een stijging van bouwkosten en rente die effect kunnen hebben op de haalbaarheid en de voortgang van het project. Nog steeds wordt gestuurd via de ontwikkeling van clusters en vindt afstemming plaats met de partijen in het gebied. De gekozen aanpak heeft een bepalend effect op het risico (en daarmee het benodigde weerstandsvermogen). Vooralsnog heeft dit nog niet tot nieuwe vastgestelde uitgangspunten geleid. Het plan wordt momenteel nader uitgewerkt, in afstemming met de partijen in het gebied. De verwachting is dat de grex en het stedenbouwkundig plan rond mei 2023 in de gemeenteraad worden behandeld. Het bestemmingsplan komt naar verwachting eind 2023 in de gemeenteraad.

Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
Programma Legmeer	Raad	1e kwartaal
Vorbereiden Masterplan groen herinrichting A9 strook	Uitvoering	
Uitwerking Gebiedsvisie Traverse A9 - Stadshart	Uitvoering	
Stedenbouwkundig plan en grondexploitatie Nieuw Legmeer	Raad	2e kwartaal
Bestemmingsplan Legmeer	Raad	4e kwartaal



2.5.3 Schiphol

Doelstellingen

Tegengaan hinder in Amstelveen door Schiphol (geluid, luchtkwaliteit)

Actuele beleidsontwikkelingen

In het College-programma is meer nadruk gelegd op gezondheidsaspecten in Amstelveen in relatie met de hinder door Schiphol. Daarnaast is er aandacht voor het tegengaan van langparkeren Schiphol in Amstelveen en verbeteren van de OV verbinding Amstelveen Zuid-Schiphol.

Het Rijk/Kabinet heeft Schiphol opgedragen het maximum aantal toegestane vluchten met 10% te verminderen (van 500.000 naar 450.000 of zelfs 440.000 per jaar).

Het Rijk heeft middels een Bestuursakkoord Schiphol en omgeving tot NOVEX gebied aangewezen en Amstelveen zal in de uitwerking hiervan aansluiten (opstellen Gebiedsagenda met hierin opgenomen de verbetering van de leefomgevingskwaliteit).

Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
-------------------	------	----------

2.5.4 Wonen en volkshuisvesting

Doelstellingen

- Amstelveen jongeren en starters meer kansen bieden op de woningmarkt;
- Meer woningen voor Amstelveense ouderen en specifieke doelgroepen;
- Een goede dienstverlening en communicatie tussen corporaties en huurders;
- Meer (betaalbare) koop- en huurwoningen voor Amstelveners met behoud van groene leefbare wijken;
- Meer sociale huurwoningen beschikbaar voor Amstelveners;
- Stadsvernieuwing en verduurzaming bevorderen.

Actuele beleidsontwikkelingen

Vanuit het Rijk wordt wetgeving voorbereid dat ook effect gaat hebben op het Amstelveense woonbeleid. De verwachting is dat eerste wetgeving over enkele jaren in werking zal treden. 2023 wordt gebruikt om hierop voor te sorteren, onder andere door team Wonen te versterken en een programma Wonen op te starten. Daarnaast heeft het nieuwe college in het coalitieakkoord 2022-2026 nieuwe uitgangspunten geformuleerd. Deze uitgangspunten vergen aanpassingen in de Woonagenda en Doelgroepenverordening.

In februari 2022 heeft de gemeenteraad de Woonzorgvisie Ouderen 2022-2040 vastgesteld. Daarnaast heeft de MRA zich aangemeld als koploperregio voor het maken van woonzorgvisies voor andere kwetsbare doelgroepen. In 2023 zal in samenwerking met gemeenten in de regio worden gewerkt aan een nadere invulling van deze Woonzorgvisies. Ook wordt bepaald voor welke doelgroepen de Woonzorgvisies geschreven gaan worden. Voor de Woonzorgvisie Ouderen 2022-2040 wordt een uitvoeringsagenda opgesteld.

Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
Vernieuwen van de Woonagenda Amstelveen	Raad	2e kwartaal
Aanpassen Doelgroepenverordening	Raad	3e kwartaal
Opstellen uitvoeringsagenda Woonzorgvisie Ouderen 2022-2040	College	4e kwartaal
Actualiseren zelfbewoningsclausule en antispeculatiebeding	College	2e kwartaal



2.5.5 Verkeer en vervoer

Doelstellingen

- Waarborgen en waar nodig verbeteren van de verkeersveiligheid, leefbaarheid, bereikbaarheid en verkeersafwikkeling, waarbij actieve en duurzame mobiliteit wordt gestimuleerd en gefaciliteerd;
- Samen met de regio tot de beste keuzes komen ten aanzien van bereikbaarheid en mobiliteit;
- Mobiliteit en ruimtelijke ordening gaan altijd samen;
- Tegengaan van onevenredige parkeerdruk.

Actuele beleidsontwikkelingen

Uitwerken mobiliteitsvisie

In 2021 is de Mobiliteitsvisie Amstelveen vertaald in een Uitvoeringsprogramma. De bijbehorende infrastructurele maatregelen zijn opgenomen in het MPP Buitenruimte. Begin 2023 volgt een actualisatie van het Uitvoeringsprogramma.

Begin 2022 is de Bereikbaarheidsagenda Zuidlob VRA 2040 (gezamenlijk document van de provincie Noord-Holland, de Vervoerregio Amsterdam, de gemeenten Ouder-Amstel, Uithoorn, Aalsmeer en Amstelveen) bestuurlijk vastgesteld waarin bovenlokale bereikbaarheidsmaatregelen zijn opgenomen. In het begin van deze collegeperiode zal een uitwerkingsplan worden opgesteld.

Door Corona en het voorgenomen stoppen van de Rijksoverheids-Coronabijdrage aan openbaar vervoer staat het OV onder druk door fors afgenomen aantallen OV-reizigers.

(Betaald) parkeren

het invoeren van betaald parkeren met vergunning in die gebieden waar de parkeerdruk voldoet aan het vastgestelde beleid, te weten: gemiddeld minimaal 85% parkeerdruk in een minimaal gebiedsomsvang van 40.000m².

Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
Actualisatie Uitvoeringsprogramma Mobiliteitsvisie Amstelveen	Raad	1e kwartaal
uitvoeringsagenda Bereikbaarheidsagenda Zuidlob VRA 2040	Raad	1e kwartaal
Herziening beleidsnota 'invoering betaald parkeren met vergunning'	College	4e kwartaal

2.5.6 Maatschappelijk Vastgoed

Doelstellingen

- Bieden van passende huisvesting aan maatschappelijke organisaties en de gemeentelijke organisatie.

Actuele beleidsontwikkelingen

In 2019 is een begin gemaakt met de systematische verduurzaming van daarvoor in aanmerking komende gebouwen. In 2020 is gestart met de eerste tranche zijnde uitvoering van de verduurzamingsmaatregelen welke voortvloeien uit de wettelijke informatieplicht. Beleidsmatig is verdere verduurzaming van gebouwen in 2023 ook aan de orde als de drie tranches om zoveel als mogelijk tot label A te komen. Daarbij valt te denken aan drie sporen:

1. meer zonnepanelen op de daken (onderzoek naar draagkracht daken is gereed waaruit blijkt dat er naast zonnepanelen geen extra gewicht op de daken kan worden toegevoegd voor mossedum daken of retentiedaken),
2. verdere reductie van energieverbruik en/of meer decentrale opwekking op grond van



3. nader onderzoek aan kansrijke en/of als voorbeeld te stellen gebouwen of; aansluiting op een warmtenet in het kader van de wijkenaanpak van SO.

Zo zijn in 2023 verduurzamingswerkzaamheden ingepland bij de Noordammerweg 51-53. In 2023 zal de bouwvoorbereiding van de uitbreiding van het zwemwater verder ter hand worden genomen. De renovatiewerkzaamheden inclusief de verduurzamingsmogelijkheden van het gebouw Bourgondischelaan 43 worden afgerond.

In 2023 zetten wij op het gebied van verduurzaming een volgende stap en starten wij met het maken van een plan voor de transitie naar energie neutrale gebouwen gemeentelijk vastgoed. Zo kan aan de doelen van het Klimaatakkoord worden voldaan. Een budget van € 500.000,- is hiervoor benodigd.

De primaire taak van Vastgoed is en blijft bouwen, onderhouden, renoveren en verhuren van gemeentelijke gebouwen om de maatschappelijke organisaties zo passend mogelijk te huisvesten. Een recente ontwikkeling betreft het Didam-Arrest van 26 november 2021. Als gevolg hiervan is de verhuur van vastgoed aan de richtlijnen in deze uitspraak onderworpen.

De huisvesting van speciale doelgroepen is een belangrijke recente ontwikkeling. Dit speelt bij de opvang van bijvoorbeeld vluchtelingen.

Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
Verduurzamen gemeentelijk vastgoed	Uitvoering	
Initiatieffase Regie op maatschappelijke voorzieningen (zoals medische centra)	Uitvoering	

Financiën

Bedrag x € 1.000 Programma	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023			Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
			Lasten	Baten	Saldo			
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	2.436	827	3.562	4.932	1.370	1.456	1.484	1.567
0.63 Parkeerbelasting	2.044	2.526	355	3.029	2.674	2.674	2.674	2.674
2.2 Parkeren	-81	162	741	930	190	227	277	277
2.5 Openbaar vervoer	301	-204	214	0	-214	-214	-214	-214
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	603	1.595	8.753	9.398	646	1.753	291	1.178
8.1 Ruimte en leefomgeving	-3.971	-3.302	8.170	4.373	-3.797	3.452	-2.344	-2.273
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-795	4.422	12.918	13.663	745	14.823	13.542	2.722
8.3 Wonen en bouwen	-177	-1.472	3.123	1.983	-1.140	-1.140	-1.140	-1.140
Totaal saldo van baten en lasten	359	4.555	37.834	38.308	474	23.031	14.570	4.792
Reservemutatie	-522	-826	827	2.005	1.178	824	846	727
Resultaat	-163	3.730	38.660	40.313	1.652	23.855	15.416	5.518



Toelichting ontwikkeling begrotingsaldo

bedrag x € 1.000

	2023	2024	2025	2026
Saldo begroting 2022	-68	-8.084	-12.837	-12.837
Perspectiefnota 2023 (rbs. 13jul22)				
- Voorstel structurele middelen (besl. 1)	-117	-117	-117	-117
- Voorstel eenmalige middelen (besl. 8)	110			
- Actualisering winstafdrachten grondexpl. en locatie ontwikk. (besl. 8)	-1.745	-15.833	-2.650	7.192
Nominaal & areaal & kap.lasten & neutrale verschuivingen (mn kostentoerek.)	168	179	188	244
Saldo begroting 2023	-1.652	-23.855	-15.416	-5.518

Reservemutatie

bedrag x € 1.000	2023				2024	2025	2026
	beginsaldo	dotatie	onttrekking	eindsaldo	eindsaldo	eindsaldo	eindsaldo
omschrijving							
0.3 Cultuurinvesteringen cultuurstrip	-25	0	0	-25	-25	-25	-25
0.3 Dekking kapitaallasten gebouwen	14.523	0	-939	13.583	12.721	11.858	11.115
0.3 Dekking kapitaallasten gronden	1.765	0	0	1.765	1.765	1.765	1.765
0.3 Renovatie Voerman 2a	0	0	0	0	0	0	0
0.3 Schuilkelder Wolfert van Borsseleweg	0	0	0	0	0	0	0
0.3 Wijkcentrum Alleman	0	0	0	0	0	0	0
2.5 Amstelveenlijn	22	0	0	22	22	22	22
3.2 Bedrijventerrein Amstelveen Zuid	4.408	0	-158	4.250	4.250	4.250	4.250
8.1 Geo meetapparatuur	0	0	0	0	0	0	0
8.1 Stadshart	0	0	0	0	0	0	0
8.2 Grote projecten	1.135	810	-908	1.037	1.059	1.059	1.059
8.2 Toekomstige gemeentelijke investeringen A9	6.730	0	0	6.730	6.730	6.730	6.730
8.3 Startkoop Amstelveen en Startersleningen	2.368	0	0	2.368	2.368	2.368	2.368
Ruimtelijke ontwikkeling	30.927	810	-2.005	29.732	28.892	28.029	27.286

Het saldo van de kolommen dotatie en onttrekking sluit niet aan op de reservemutatie zoals staat vermeld in het financieel overzicht. Dit verschil betreft de mutatie van de reserve "investeringen in energietransitie en duurzaamheid" die staat verantwoord op algemene dekkingsmiddelen. Daarnaast wordt voor een gering bedrag de dotatie voor Geo-apparatuur op dit programma verantwoord, terwijl de reserve "Hardware IT" op programma overhead staat verantwoord.

Voorzieningenmutatie

bedrag x € 1.000	2023				2024	2025	2026
	beginsaldo	dotatie	onttrekking	eindsaldo	eindsaldo	eindsaldo	eindsaldo
omschrijving							
0.3 Onderhoud overige gebouwen	4.244	2.407	-1.161	5.490	6.736	7.982	9.228
8.3 Dubieuze debiteuren bouwleges	18	0	0	18	18	18	18
0.3 (Huur) woonwagens en -lokaties	412	119	-61	470	528	587	645
8.2 Facilitaire projecten	247	7.000	-55	7.192	7.192	7.192	7.000
8.2 Bouwgrondexploitatie en bouwgrond	711	0	0	711	0	0	0
Ruimtelijke ontwikkeling	5.632	9.526	-1.277	13.881	14.474	15.779	16.891



Verbonden partijen

Naast de eigen organisatie dragen verbonden partijen bij aan het realiseren van de beleidsdoelstellingen. Bij de realisering van de doelstellingen van het programma Ruimtelijke Ontwikkeling is de Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied betrokken. Voor aanvullende informatie over deze partij wordt verwezen naar de paragraaf verbonden partijen.

Subsidies

Niet van toepassing.



2.6 Bestuur, bevolking en veiligheid

Inleiding

Een stad voor iedereen begint met veiligheid: inwoners moeten zich veilig voelen in hun woonomgeving. Daarom blijven wij investeren in veiligheid. Illegale activiteiten nemen toe, ook in Amstelveen. Wij bestrijden dat actief, in samenwerking met politie en justitie. De inzet van onze handhavers gaan we samen met de raad bepalen.

Wij passen onze bestuursstijl aan om het vertrouwen in de lokale overheid te vergroten. We willen de kwaliteit van de dienstverlening verbeteren. Daartoe versterken wij een wijkgerichte aanpak in verschillende sectoren. We toetsen nieuwe visies op uitvoerbaarheid en stellen prioriteiten bij als een uitvoeringstoets daarom vraagt. De menselijke maat is leidend in de uitvoering, we fluiten in de geest van de 'WETstrijd'. Participatie organiseren we tijdig en dichtbij en we stimuleren initiatieven van inwoners.

Indicatoren

Omschrijving	Bron	2019	2020	2021	2022
Aantal crisismaatregel Wvggz/IBS (inbewaringstelling)	1	19	34	45	
Aantal opgelegde huisverboden	1	16	18	12	
Bestuursdwang OOV, incl. hennepsteelt	1	10	16	17	
Abonnees elektronische nieuwsbrief gemeente	1	1.614	1.597	1.593	
Klachten	1	380	315	407	

2.6.1 Veiligheid, handhaving en crisisbeheersing

Doelstellingen

1. Daling High Impact Crimes (HIC)
2. Voorkomen van ondermijnende (drugs)criminaliteit
3. Aanpak gedigitaliseerde criminaliteit en cybercrime
4. Optimale verbinding zorg- en veiligheid.

Actuele beleidsontwikkelingen

Integraal Veiligheidsplan Amstelveen 2023-2026 (IVP)

In 2023 starten we met de uitvoering van dit nieuwe beleidsplan.

Landelijk worden er beleidsdoelstellingen voor de taakuitvoering van de politie vastgesteld in de Veiligheidsagenda. Deze doelstellingen zijn richtinggevend voor het Regionaal Veiligheidsplan 2023-2026 (RVP) welk plan is voorgeschreven in de Politiewet 2012. Dit plan bevat de gezamenlijke ambities van de gemeenten in de politie eenheid Amsterdam, de politie en het Openbaar Ministerie. In de Politiewet is ook vastgelegd dat de gemeenteraad eens in de vier jaar een Integraal veiligheidsplan (IVP) vaststelt.

In het IVP worden de lokale veiligheidsprioriteiten uitgewerkt. Deze thema's krijgen de komende jaren extra aandacht. Ook blijven we ons uiteraard samen met onze partners inzetten op reguliere taken ("going concern"). De afgelopen jaren laten zien dat (onvoorziene) maatschappelijke ontwikkelingen zoals de coronapandemie en de opvang van vluchtelingen met een veiligheidscomponent vragen om (extra) flexibele inzet van capaciteit en middelen. Bijsturing van



het IVP vindt tussentijds plaats aan de hand van subjectieve gegevens (veiligheidsgevoel), objectieve politiecijfers en ontwikkelingen.

Trends van belang voor het beleid

We constateren een afname van meer zichtbare criminaliteit zoals High Impact Crimes (HIC), waaronder woninginbraken. Tegelijkertijd is sprake van een toename van minder zichtbare criminaliteit in de vorm van ondermijning, cybercriminaliteit en gedigitaliseerde criminaliteit (bijv. phishing). Qua trend is er sprake van een grotere bereidheid tot het plegen van (grof) geweld, een vergroting van de anti-overheidssentimenten met meer maatschappelijke onrust en meer sociale problemen als achterliggende oorzaak van de veiligheidsproblematiek.

Veiligheidspartners

Samenwerking met de partners, zowel op het gebied van veiligheid als op zorg, zoals het Regionaal Expertise en Informatiecentrum (RIEC) en het regionaal Actiecentrum Veiligheid en Zorg (AcVZ), is en blijft cruciaal. Versterking van de samenwerking van de zorg- en veiligheidspartners is een structurele aangelegenheid.

De Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA) is belast met de coördinatie op de voorbereiding en inzet bij rampen en crises, waarbij de brandweer in financiële zin een groot onderdeel is.

De VrAA heeft in het kader van een toekomstbestendige financiering in verband met een veranderende taakstelling en toekomstige opgaven voorstellen gedaan waarover nog afstemming met alle gemeenten moet plaatsvinden. Voor 2023 zijn er om die reden nog geen wijzigingen in de bijdragen opgenomen, behoudens de jaarlijkse indexering, waarmee de gemeenteraad eerder al heeft ingestemd.

High Impact Crimes

Hoewel het aantal HIC daalt blijven wij ons in Amstelveen richten op deze delicten vanwege de grote impact voor de slachtoffers en de samenleving. Traditioneel heeft de gemeente vooral een informerende, voorlichtende en faciliterende rol. Hierbij werken we intensief samen met de politie die, samen met het OM, verantwoordelijk is voor het strafrechtelijke traject. Aan de daderkant worden de persoonlijke intensieve aanpakken gecontinueerd en uitgebreid via LPGA (Lokaal persoonsgerichte aanpak) en Top600/400 waarbij ook de zorgaspecten zijn betrokken.

Ondermijning

Ondermijnende (drugs)criminaliteit is niet alleen een lokaal maar zeker ook een (inter)nationaal probleem. Onze regio fungeert met de zeer goede financiële en logistieke infrastructuur (Schiphol, bloemenveiling, haven) als een belangrijk knooppunt in de drugshandel. Inwoners en ondernemers van de Amstellandgemeenten worden geconfronteerd met de negatieve effecten van ondermijning, zoals drugshandel, geweldsdelicten en aanslagen op personen, bedrijven en woningen. En dit zijn alleen nog maar de zichtbare uitingen. Amstelveen kent geen specifieke wijken waar sprake is van een concentratie is van geweld en/of kwetsbare personen. Ondermijning is hier verspreid en minder zichtbaar.

De aanpak van ondermijning is zeer complex. Een goede informatiepositie en lange adem zijn hierbij essentieel. We werpen barrières op om de verwevenheid van de onder- en bovenwereld tegen te gaan door bewustwording, integriteitsonderzoek (bijvoorbeeld in transformatiegebieden) door toepassing van de Wet Bibob (Wet Bevordering Integriteitsbeoordelingen door het openbaar bestuur) en communicatie en voorlichting aan verschillende doelgroepen, bijvoorbeeld onze ondernemers.

We intensiveren de aanpak van crimineel gebruik van woningen via de Huisvestingsverordening en de Leegstandsverordening. Een gerichte aanpak van de leegstand, die in Amstelveen meer dan gemiddeld is, is ingezet en moet zijn vruchten afwerpen.

Gedigitaliseerde criminaliteit en Cybercrime

In toenemende mate worden we geconfronteerd met gedigitaliseerde criminaliteit en cybercrime. Zowel inwoners als ondernemers zijn steeds vaker het slachtoffer van gedigitaliseerde criminaliteit. Hoewel de "traditionele" babbeltuc nog steeds slachtoffers geeft, richt de dadergroep zich meer en meer op de digitale kant van oplichting. Maar ook afpersing ('sextortion') is een serieus probleem.



Bewustwording van de risico's van gedigitaliseerde criminaliteit en het bieden van handelingsperspectief zijn voor de gemeente de meest geëigende middelen om in te zetten. We werken hierbij intensief samen met de politie. Hierbij hebben we oog voor verschillende doelgroepen. De strafrechtketen (de partners die samenwerken aan opsporing, vervolging en berechting, zoals politie, Openbaar Ministerie en de Rechtspraak) is uiteraard ook bij de aanpak betrokken.

De afhankelijkheid van gedigitaliseerde processen en systemen is zo groot geworden dat verstoring, uitval of misbruik kan leiden tot maatschappij ontwrichtende effecten. Weerbaarheid tegen cyberaanvallen heeft daarom grote aandacht, zeker ook landelijk en regionaal. De VrAA heeft een coördinerende rol bij de gevolgbestrijding van (cyber)incidenten die leiden tot maatschappelijke ontwrichting. Op lokaal niveau treffen we de nodige (technische) beveiligingsmaatregelen tegen digitale aanvallen. Daarnaast vergroten we de bewustwording bij de medewerkers van de risico's. Om bij een cybercrisis snel en effectief te kunnen handelen heeft de gemeente een Draaiboek Cybergevolgbestrijding.

Handhaving openbare ruimte

Door ontwikkelingen op de arbeidsmarkt zoals de sterk gestegen tarieven en het zeer beperkte aanbod van gekwalificeerde handhavers/BOA's, is de uitvoerbaarheid van plannen met betrekking tot handhaving in de openbare ruimte een belangrijk aandachtspunt. De grenzen zijn daarin bereikt. Prioritering blijft daarom heel belangrijk terwijl handhaving op het water een belangrijke extra taak is geworden.

Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
Verstrekken subsidie voor treffen veiligheidsmaatregelen	Uitvoering	
Inzet op hotspots door toezicht en/of veiligheidsmaatregelen	Uitvoering	
Preventie door communicatie/voorlichting	Uitvoering	
Vergroten inzicht in aard en omvang	Uitvoering	
Intensivering toepassing Wet Bibob	Uitvoering	
Vergroten en borgen ambtelijke en bestuurlijke integriteit	Uitvoering	
Versterken veilig ondernemersklimaat	Uitvoering	
Nemen veiligheidsmaatregelen tav toegankelijkheid systemen	Uitvoering	
Communicatie ter vergroting weerbaarheid doelgroepen tegen digicriminaliteit	Uitvoering	
Versterken vroegsignalering en persoonsgerichte aanpak met veiligheid- en zorgpartners	Uitvoering	
Preventie via communicatie	Uitvoering	
Verstrekken subsidie voor treffen veiligheidsmaatregelen	Uitvoering	
Inzet op hotspots door toezicht/veiligheidsmaatregelen	Uitvoering	

2.6.2 Dienstverlening burger

Doelstellingen

Wet open overheid (Woo): Vergroten van de bestuurlijke transparantie door meer vanzelfsprekend informatie beschikbaar te stellen en sneller en efficiënter behandelen van Woo verzoeken en adequater inrichten van de informatiehuishouding; binnen gestelde termijnen voldoen aan de eisen van de Wet open overheid.



- Vergroten digitale dienstverlening ten einde effectief te opereren in piekjaren.
- Hoogwaardig integraal handhaven.
- Procesoptimalisatie zodat de productaanvragen van alle doelgroepen effectief worden behandeld.

Actuele beleidsontwikkelingen

Wet open overheid (Woo)

Op 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) in werking getreden. De Woo vervangt de Wet openbaarheid van bestuur (Wob) en regelt het recht van burgers op overheidsinformatie. De Woo is een belangrijke stap in de ontwikkeling naar een open overheid en onderdeel van het continue verbeteren van onze dienstverlening en informatiehuishouding. De belangrijkste verandering is dat we vanuit de overheid meer informatie actief openbaar gaan maken, dus ook als er niet om gevraagd wordt. Daarnaast moet de overheid een verzoek tot openbaarmaking van informatie (een Woo-verzoek) sneller afhandelen. Verder moet de gemeente vanaf 1 mei 2022 beschikken over tenminste één contactpersoon ter beantwoording van vragen van het publiek over de beschikbaarheid van informatie. In de Perspectiefnota 2023 is toegelicht hoe de toegekende rijksmiddelen zijn besteed aan juridische uitvoeringscapaciteit.

De gevolgen van de Wet open overheid gaan echter veel verder: het vraagt aanpassing van de informatiehuishouding, van procedures en processen en van bewustwording bij medewerkers. Voor de ondersteuning van de organisatie en het bestuur bij het volledig Woo-proof werken en denken is het programmateam Woo opgericht met als doel om binnen de gestelde termijnen aan de vereisten van de Wet open overheid voldoen. In de tweede helft van 2022 wordt gestart met de eerste projecten die daaruit voortkomen.

Vergroten van de digitale dienstverlening

In 2014 werd de geldigheidsduur van reisdocumenten voor volwassenen verlengd van vijf naar tien jaar. Hierdoor ontstaat er in de jaren 2024 t/m 2028 een piekbelasting in het aantal aanvragen. Om deze piekjaren zo effectief mogelijk te verwerken werkt Amstelveen de komende periode aan het vergroten van de digitale dienstverlening.

Hoogwaardig integraal handhaven

Inwoners hebben er recht op dat er op een goede, betrouwbare manier met hun gegevens wordt omgegaan. Zij hebben er een zeer groot belang bij om goed geregistreerd te staan in de BRP en zo op een correcte manier toegang te hebben tot alle overheidsportalen waar hun gegevens staan geregistreerd. Ook hebben zij er recht op dat fraude met hun identiteit wordt voorkomen. Bij twijfels over rechtmatigheid wordt door Burgerzaken een adres in onderzoek gezet en vindt er, indien nodig, een huisbezoek plaats. De complexiteit van fraudevormen en criminaliteit is aan het toenemen. Met name op het gebied van ondermijnende criminaliteit merken inwoners en ondernemers de negatieve effecten, zoals drugshandel, geweldsdelicten en aanslagen op personen, bedrijven en woningen. Dit vraagt om het intensiveren de aanpak van crimineel gebruik van woningen via de Huisvestingsverordening en de Leegstandsverordening waarbij toezichthouders en opsporingsambtenaren tezamen hun bevoegdheden inzetten om integraal bij te dragen aan het terugdringen van criminaliteit en het bevorderen van een veilig leefklimaat.

Procesoptimalisatie zodat de productaanvragen alle doelgroepen effectief worden behandeld

Amstelveen kent o.a. 140 nationaliteiten, heeft een ziekenhuis, een studentencampus en tal van expats. Dit maakt dat ons klantenaanbod, het werkaanbod en de vragen waarmee Publiekszaken wordt geconfronteerd, heel anders is dan de meeste andere gemeenten. Om de dagelijkse werkzaamheden zo effectief mogelijk te organiseren, worden de processen voortdurend geanalyseerd ten einde een zo'n optimaal mogelijk proces te creëren om aan de doelstelling van de inwoner en ondernemer te kunnen (blijven) voldoen. Het sturen op het gebruik van het juiste klantcontactkanaal is essentieel voor het behalen van een zo effectief mogelijke afhandeling van aanvragen. Inwoners kunnen voor tal van zaken in het dagelijks leven via verschillende kanalen hun interactie met bedrijven aangaan. Men ziet deze 'omni-channel' benadering steeds gebruikelijker worden. Als



gemeente willen we ook in deze behoefte voorzien. Om tot een omni-channel dienstverlening te komen moeten de processen en de bijbehorende kanalen worden geïnventariseerd en onderlinge samenhang op elkaar worden afgestemd zodat we zo effectief mogelijk blijven voldoen aan de behoefte van inwoner en ondernemer.

Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
Ambitieniveau actieve openbaarmaking bepalen	Raad	1e kwartaal

2.6.3 Communicatie

Doelstellingen

- Heldere, betrouwbare (digitale) communicatie met inwoners en andere doelgroepen, zodat zij tijdig en juist geïnformeerd worden en zich gehoord voelen over zaken die in hun directe leefomgeving en in de stad spelen;
- Optimaliseren en uitbreiden digitale dienstverlening;
- Aansluiten bij de behoefte van inwoners en belanghebbenden rondom participatie trajecten in de fysieke leefomgeving door gerichte doelgroep benadering en innovatieve presentatie van vraagstukken/thema's;
- Extra aandacht in communicatie en participatie voor bijzondere en kwetsbare groepen zoals laaggeletterden.

Actuele beleidsontwikkelingen

Amstelveen staat voor grote opgaven op gebied van infrastructuur (A9) en stedelijke ontwikkelingen, zoals woningbouw in Legmeer en de Scheg en maatschappelijke opgaven zoals de energietransitie en de transitie binnen het sociaal domein. In 2023 wordt de Omgevingswet ingevoerd die ingrijpende gevolgen heeft voor onze werkwijzen en dienstverlening. Bij deze ontwikkelingen hebben we draagvlak en betrokkenheid van de samenleving nodig. Een flinke uitdaging voor communicatie, participatie en digitale dienstverlening.

Het uitbreiden en optimaliseren van onze digitale dienstverlening is een continu aandachtspunt. Nieuwe ontwikkelingen en landelijke wet- en regelgeving vergen extra tijd en aandacht, evenals het groeiende aantal internationals in onze gemeente en meer Europese regels waardoor het uitbreiden van de Engelstalige digitale dienstverlening noodzakelijk is. Daarnaast werken we aan de invoering van een nieuw, gebruiksvriendelijker CMS (websysteem) dat voldoet aan de wettelijke vereisten op onder andere gebied van digitoegankelijkheid en beter kan anticiperen op nieuwe ontwikkelingen en innovatie. Vanuit de Perspectiefnota is budget voorgesteld om hier de komende jaren op te kunnen anticiperen.

Landelijke crises hebben de laatste jaren veel van communicatie gevraagd. Na twee jaar coronapandemie vragen nu de opvang en begeleiding van vluchtelingen uit Oekraïne en andere groepen vreemdelingen om heldere, zorgvuldige communicatie, in meerdere talen. Vanwege de groei en toenemende complexiteit in het sociaal domein is er behoefte aan meer doelgroepgerichte communicatie en betrokkenheid vanuit die doelgroepen bij de ontwikkeling van nieuw beleid.



Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
Uitbreiden digitale dienstverlening en informatievoorziening	Uitvoering	
Effectieve communicatiemiddelen inzetten om een grote verscheidenheid aan doelgroepen te informeren over veel verschillende thema's.	Uitvoering	
Inzetten van innovatieve participatiemiddelen.	Uitvoering	

2.6.4 Regionale samenwerking en internationale betrekkingen

Doelstellingen

Binnen de MRA agenda 2020-2024 wil Amstelveen het accent leggen op verstedelijking en leefkwaliteit, mobiliteit en bereikbaarheid en duurzame economie.

Actuele beleidsontwikkelingen

Metropoolregio Amsterdam (MRA)

De MRA is een bestuurlijk netwerk van 30 gemeenten, twee provincies en de Vervoersregio Amsterdam. De overkoepelende ambitie van de MRA is werken aan een internationale topregio met hoge leefkwaliteit door te investeren in een toekomstbestendige en evenwichtige metropool. De MRA Agenda is de inhoudelijke basis van de bestuurlijke netwerk samenwerking. Er zijn vier bestuurlijke opdrachten geformuleerd. In de jaarlijkse werkplannen van de MRA worden deze uitgewerkt in concrete acties en resultaten.

1. Verdere versterking van de samenwerking tussen de deelnemers, met het Rijk en de EU
2. Werken aan een veerkrachtige, inclusieve en schone economie
3. Bouwen voor de woningbehoefte
4. Versterken mobiliteitssysteem

Sinds 1 januari 2022 kent de MRA nieuwe samenwerkingsafspraken. Vooralsnog is de bijdrage aan de MRA 1,53 euro per inwoner. De hoogte van de bijdrage per inwoner wordt telkens voor vier jaar vastgesteld in een MRA meerjarenbegroting, gelijktijdig bij het vaststellen van de MRA Agenda.

Gemeenschappelijke regeling Amstelland-Meerklanten overleg (AM)

In AM verband vindt de voorbereiding plaats op de samenwerking in de MRA via de AM Regiegroep en het AM raadsledenplatform.

Regiosecretarissen AM voor Algemeen bestuurlijke taken, Economie, Wonen en Vervoer zorgen voor een goede ambtelijke en bestuurlijke voorbereiding en het aanhaken op de MRA.

De bijdrage aan de AM is 0,73 euro per inwoner (2022).

Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
Uitvoeringsagenda MRA 2020 -2024	Uitvoering	



Financiën

Bedrag x € 1.000 Programma	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023			Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
			Lasten	Baten	Saldo			
0.1 Bestuur	-2.715	-3.733	3.755	0	-3.755	-3.755	-3.755	-3.755
0.2 Burgerzaken	-1.404	-1.155	2.902	1.548	-1.354	-1.338	-1.338	-1.338
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-6.356	-5.761	5.844	0	-5.844	-5.895	-5.924	-5.924
1.2 Openbare orde en veiligheid	-4.614	-4.157	4.379	252	-4.127	-4.127	-3.942	-3.942
Totaal saldo van baten en lasten	-15.089	-14.806	16.879	1.800	-15.079	-15.114	-14.959	-14.959
Reservemutatie	-4	19	0	4	4	55	89	89
Resultaat	-15.093	-14.787	16.879	1.804	-15.075	-15.059	-14.870	-14.870

Toelichting ontwikkeling begrotingsaldo

	bedrag x € 1.000			
	2023	2024	2025	2026
Saldo begroting 2022	14.443	14.428	14.238	14.238
Aanvullende besluitvorming bij Programmabegroting 2022 (rbs. 10nov21)				
- Raadsinformatiepagina (t.l.v. post onvoorzien; besl. 6)	10	10	10	10
Perspectiefnota 2023 (rbs. 13jul22)				
- Voorstel structurele middelen (besl. 1)	241	241	241	241
Nominaal & areaal & kap.lasten & neutrale verschuivingen (mn nominaal)	381	380	381	381
Saldo begroting 2023	15.075	15.059	14.870	14.870

Reservemutatie

bedrag x € 1.000 omschrijving	2023				2024	2025	2026
	beginsaldo	dotatie	onttrekking	eindsaldo	eindsaldo	eindsaldo	eindsaldo
0.4 Bedrijfsvoeringsfondsen	150	0	0	150	150	150	150
1.1 FLO kosten Brandweer	1.593	0	-4	1.589	1.534	1.445	1.356
Bestuur, bevolking en veiligheid	1.743	0	-4	1.739	1.684	1.595	1.506

Verbonden partijen

Naast de eigen organisatie dragen verbonden partijen bij aan het realiseren van de beleidsdoelstellingen. Bij de realisering van de doelstellingen van programma Bestuur, bevolking en veiligheid zijn betrokken: Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland, Vervoerregio Amsterdam, Amstelland- en Meerlandenoverleg, Ombudsman Metropool Amsterdam en Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied. Voor aanvullende informatie per partij wordt verwezen naar de paragraaf verbonden partijen.

Subsidies

Voor de van toepassing zijnde subsidies op dit programma wordt verwezen naar de bijlage "Subsidies en gemeentelijke jaarhuren voor gesubsidieerde instellingen".



2.7 Overhead

BBV schrijft voor dat overhead op een apart programma wordt begroot/verantwoord. De programma's bevatten de baten en lasten van het primaire proces.

Financiën

Bedrag x € 1.000 Programma	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023			Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
			Lasten	Baten	Saldo			
0.4 Ondersteuning organisatie	-34.714	-37.635	68.935	30.572	-38.362	-37.513	-37.111	-36.293
Totaal saldo van baten en lasten	-34.714	-37.635	68.935	30.572	-38.362	-37.513	-37.111	-36.293
Reservemutatie	-2.478	1.496	5.515	7.636	2.121	2.057	1.825	1.101
Resultaat	-37.191	-36.139	74.450	38.208	-36.241	-35.456	-35.286	-35.192

Toelichting ontwikkeling begrotingsaldo

	2023	2024	2025	2026
Saldo begroting 2022	34.053	33.840	33.675	33.675
Aanvullende besluitvorming bij Programmabegroting 2022 (rbs. 10nov21)				
- Beleid palen Oude Dorp (t.l.v. post onvoorzien; besl. 7)	27	27	27	27
- Septembercirculaire & BUIG-gelden (besl. 7)	7	7	7	7
Perspectiefnota 2023 (rbs. 13jul22)				
- Voorstel structurele middelen (besl. 1)	363	363	363	363
- Voorstel eenmalige middelen (besl. 8)	94	94	94	
Nominaal & areaal & kap.lasten & neutrale verschuivingen (mn nominaal)	1.697	1.125	1.120	1.120
Saldo begroting 2023	36.241	35.456	35.286	35.192

Het BBV schrijft voor, dat een apart overzicht wordt opgenomen met de baten en lasten van de overhead. De programma's bevatten alleen de baten en lasten van het primaire proces. Dit betreft de onderdelen van de bedrijfsvoering die alleen/direct voor de uitvoering van de desbetreffende taken en activiteiten worden ingezet.

Ter wille van een uniforme verantwoording in alle gemeenten is een eenduidige afbakening van belang van enerzijds de kosten die verband houden met het primaire proces en anderzijds de kosten die gerekend worden tot de overhead. Daartoe geeft de regelgeving een uitvoerige en gedetailleerde omschrijving van wat er valt onder het taakveld "0.4 Ondersteuning".

Samengevat gaat het bij overhead om de volgende zaken: a) leidinggevenden en management-ondersteuning in het primair proces, b) de financiële functie, c) P&O/HRM, d) de inkoopfunctie, e) de communicatiefunctie, f) juridische zaken, g) ICT, h) bestuurszaken en bestuursondersteuning en i) facilitaire zaken en huisvesting (incl. post en archief).

Voor het bepalen van kostendekkendheid van lokale heffingen moet extracomptabel overhead worden toegerekend. Daartoe worden de structurele netto-overheadkosten (€ 33,7 miljoen) uitgedrukt in een percentage van de totale directe ambtelijke capaciteitsinzet (€ 47,2 miljoen). Dit leidt tot het volgende overheadpercentage:

(a)	totale kosten directe ambtelijke capaciteitsinzet	€ 47.207.800
(b)	totale (netto toe te rekenen) overheadkosten	€ 33.675.100
(c=b/a * 100%)	overheadpercentage	71%



Als generieke sleutel komt de ambtelijke capaciteit het meest in aanmerking, aangezien er een significante correlatie is tussen de omvang van de directie ambtelijke capaciteit en de omvang van de (ondersteunende) overhead. Deze keuze sluit tevens het meeste aan bij de techniek die het CBS op macroniveau hanteert.

Daarnaast kan de overhead ook worden uitgedrukt in een percentage van de totale begrote lasten exclusief reservemutaties (€ 33,7 miljoen / € 276,0 miljoen). Voor Amstelveen levert dit een overheadpercentage op van afgerond 12% (2021: 12%).

Reservemutatie

bedrag x € 1.000	2023				2024	2025	2026
	beginsaldo	dotatie	onttrekking	eindsaldo	eindsaldo	eindsaldo	eindsaldo
0.4 Bedrijfsvoeringsfondsen	4.372	72	-186	4.258	4.011	3.810	3.878
0.4 Dekking kapitaallasten bedrijfsmiddelen	3.361	1.652	-704	4.309	3.751	3.059	2.384
0.4 Dekking kapitaallasten ICT	5.416	0	-1.438	3.978	2.540	1.103	124
0.4 Dekking kapitaallasten Services	7.843	0	-883	6.960	6.088	5.215	4.343
0.4 Egalisatie digitale transformatie AA	0	0	0	0	0	0	0
0.4 Egalisatie hardware IT	1.676	1.363	-1.848	1.191	1.399	1.214	1.389
0.4 Egalisatie samenwerking AA	1.913	0	-87	1.826	1.826	1.826	1.826
0.4 Frictiekosten vorming kernorganisatie Aalsmeer	952	0	-137	815	815	815	815
0.4 Ideaalcomplex bedrijfsmiddelen	263	2.448	-2.353	358	1.230	2.812	4.011
0.4 Investing hardware IT	0	0	0	0	0	0	0
0.4 Raadhuis aanpassing huisvesting	1	0	0	1	1	1	1
Overhead	25.797	5.536	-7.636	23.697	21.660	19.856	18.772

Het saldo van de kolommen dotatie en onttrekking sluit niet aan op de reservemutatie zoals staat vermeld in het financieel overzicht. De dotatie voor Geo-apparatuur staat op programma 5 Ruimtelijke ontwikkeling verantwoord, terwijl de reserve "Hardware IT" op dit programma staat vermeld.

Subsidies

Voor de van toepassing zijnde subsidies op dit programma wordt verwezen naar de bijlage "Subsidies en gemeentelijke jaarhuren voor gesubsidieerde instellingen".



2.8 Algemene dekkingsmiddelen

Onder algemene dekkingsmiddelen vallen de inkomsten waarvan de besteding niet gebonden is aan een bepaald programma. Dit bestaat voor het grootste deel uit de uitkering gemeentefonds en uit de algemene belastingen.

Financiën

Bedrag x € 1.000 Programma	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023			Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
			Lasten	Baten	Saldo			
0.5 Treasury	656	50	1.050	607	-444	222	479	478
0.61 OZB Woningen	10.986	11.324	1.178	13.004	11.826	11.872	11.918	11.956
0.62 OZB Niet woningen	11.039	11.020	392	12.582	12.189	12.219	12.248	12.285
0.64 Belastingen overig	-58	-59	62	0	-62	-62	-62	-62
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	124.935	119.160	0	141.457	141.457	143.556	151.249	146.967
0.8 Overige baten en lasten	2.099	3.451	11.517	205	-11.311	-15.643	-19.532	-24.013
0.9 Vennootschapsbelasting (VPB)	-84	-194	2.121	0	-2.121	-3.031	-2.490	-577
Totaal saldo van baten en lasten	149.573	144.752	16.320	167.855	151.535	149.133	153.810	147.033
Reservemutatie	-1.935	-2.133	1.463	7.000	5.537	-1.000	-1.000	-1.000
Resultaat	147.637	142.619	17.783	174.855	157.072	148.133	152.810	146.033

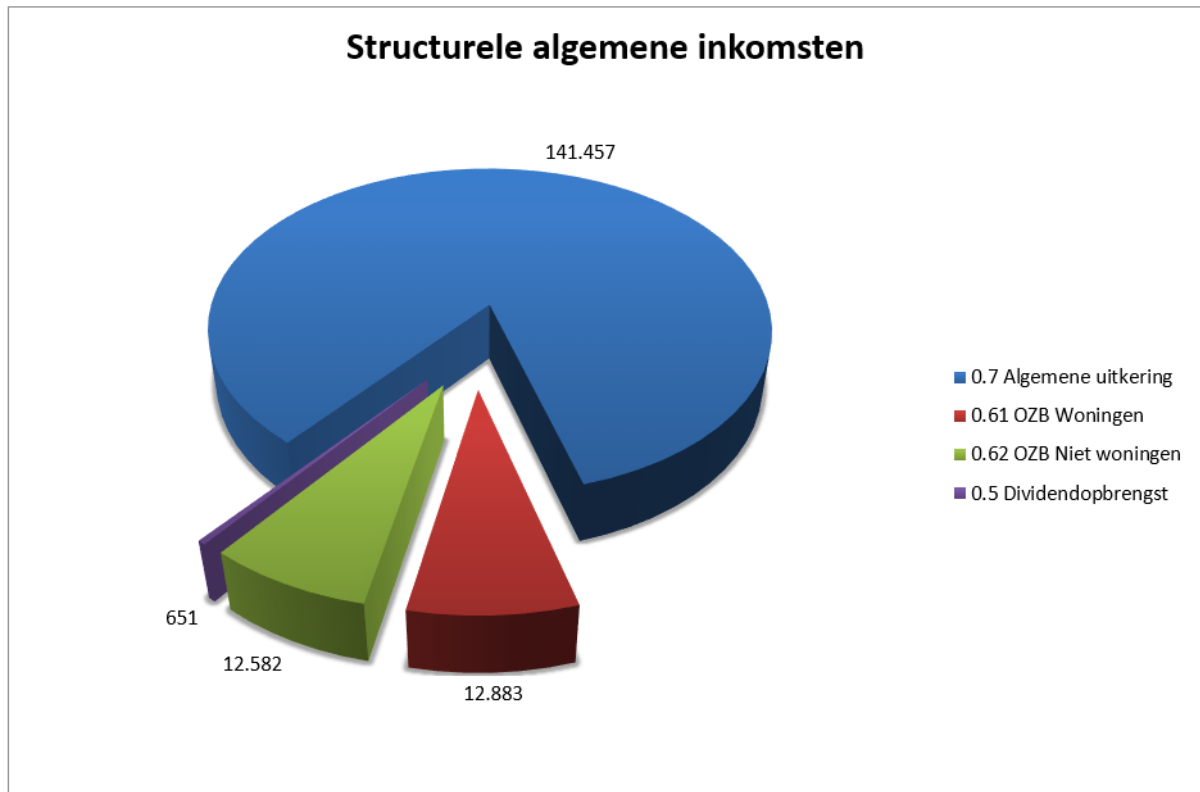
Toelichting ontwikkeling begrotingsaldo

	bedrag x € 1.000			
	2023	2024	2025	2026
Saldo begroting 2022	-145.719	-138.356	-138.746	-138.746
Aanvullende besluitvorming bij Programmabegroting 2022 (rbs. 10nov21)				
- Septembercirculaire & BUIG-gelden (besl. 7)	-366	-366	-366	-366
- Raadsinformatiepagina t.l.v. post onvoorzien; besl. 6; zie ook Progr.6)	-10	-10	-10	-10
- Beleid palen Oude Dorp t.l.v. post onvoorzien; besl. 7; zie ook Progr.7)	-27	-27	-27	-27
Perspectiefnota 2023 (rbs. 13jul22)				
- Voorstel structurele middelen (besl. 1)	-340	-469	-479	-438
- Voorstel eenmalige middelen (besl. 7)	-480	-466	-466	-372
- Dekkingsplan structureel (inzet stelposten; besl. 4)	-1.480	-1.508	-1.656	-1.920
- Mutatie Venn.bel. ism grondexpl. c.a. (besl. 8; zie ook Progr.5)	1.723	2.864	2.346	477
- Meicirculaire & BUIG-gelden (m.n. bijstell. Alg. uitkering; besl. 7)	-12.762	-11.335	-14.902	-6.220
- Structurele stelpost budgettair voordeel meircirc. t.b.v. Uitv.prog 2023 (besl. 7)	5.226	5.226	5.226	5.226
Nominaal & areaal & kap.lasten & neutrale verschuivingen (mn nominaal)	-2.837	-3.686	-3.730	-3.637
Saldo begroting 2023	-157.072	-148.133	-152.810	-146.033

Dit programma bevat de structurele algemene inkomsten van de gemeente. De tegenhanger hiervan is de inzet van deze middelen via de programma's. De algemene inkomsten betreffen met name de algemene uitkering gemeentefonds, de OZB en rentebaten/dividend (treasury).



Algemene dekkingsmiddelen bevat de volgende structurele algemene inkomsten:



0.5. Treasury

Aandelen BNG

Amstelveen heeft 143.520 aandelen BNG. In de begroting wordt rekening gehouden met een structurele dividenduitkering van € 201.000

Aankoop preferente aandelen Stedin 2021

In 2021 heeft Amstelveen 11.713 preferente aandelen Stedin gekocht tegen een aanschafprijs van € 5.630.322. De investering levert gemeenten een vast dividendrendement van 3% per jaar over het gestorte kapitaal op (afgerond € 170.000). Over vijf jaar is een herijkmoment van dit percentage, waarbij het afhankelijk van markttrentes hoger of lager kan worden met een ondergrens van 1%.

Het bestaande begrotingskader kent daarnaast een structurele dividenduitkering Stedin van € 280.000. Door een winstwaarschuwing van Stedin is de dividenduitkering voor de jaren 2021/2022 incidenteel verlaagd naar nihil (besluitvorming Perspectiefnota 2021; gevolg van hogere tarieven Tennet). De komende tijd moet uitwijzen hoe het dividendbeleid van Stedin zich ontwikkelt.

Rente-exploitatie

De jaarschijf 2023 bevat een gedetailleerde herberekening en verwerking van de kapitaallasten rekening houdend met de laatst afgesloten jaarrekening, een verlaging van de rekenrente en de besluitvorming over nieuwe investeringen tot en met de Perspectiefnota 2023 (investeringsplan maatschappelijk vastgoed).

Meerjarig is sprake van een oplopend positief saldo. Dit houdt verband met de wijze waarop de investeringsplanning voor de latere jaarschijven in de meerjarenbegroting wordt verwerkt:

- Enerzijds zijn de meerjarige kapitaallasten opgenomen (rente en afschrijving) met toepassing van de actuele rekenrente;



- Anderzijds is budgettair rekening gehouden met het feit dat bij de huidige rentestanden en feitelijke liquiditeitspositie (kasreserve) van de gemeente de nieuwe investeringen effectief veel minder extra rentelasten met zich mee brengen. Dit is een tijdelijke situatie, de komende jaren verdwijnt de kasreserve.

0.61/0.62/0.64 Belastingen (OZB Woningen, OZB Niet woningen en Belastingen overig)

De geraamde belastingopbrengsten OZB bedragen in 2023 € 25,6 miljoen. Daarnaast bevat de raming op het taakveld OZB-woningen een opbrengst van € 120.000 geraamd voor dwanginvordering.

De raming 2023 houdt rekening met een indexering van de tarieven met 4,5%. Daarnaast is sprake van (areaal)bijstellingen op de ozb-waarden. Deze bijstellingen komen dit jaar per saldo uit op 1,3% positief (€ 0,3 miljoen). De meerjarenraming houdt rekening met een bescheiden trendmatige areaalontwikkeling.

0.7 Algemene uitkering

De geraamde algemene uitkering in de primitieve begroting is gebaseerd op de actuele stand na uitwerking van de meicirculaire 2022. De uitkomsten van deze circulaire zijn via een aparte notitie samengevat en aan de gemeenteraad toegezonden en meegenomen in de behandeling en besluitvorming aangaande de Perspectiefnota 2023. De uitkomst van de septembercirculaire, na Prinsjesdag, wordt op de gebruikelijke wijze via een aanvullende notitie toegevoegd aan de begrotingsbehandeling.

Per saldo stijgt de algemene uitkering 2023 ten opzichte van 2022 met € 22,3 miljoen van € 119,2 miljoen naar € 141,5 miljoen. De meerjarenbegroting ging nog uit van een daling van €4,9 miljoen, door met name het wegvallen van incidenteel extra Jeugdgeden 2022 en door het inwerkingtreding van de incidenteel tot en met 2022 opgeschorte opschalingskorting. De forse toename door nieuwe ontwikkelingen betreft een optelsom van extra Jeugdgeden 2023, een aantrekkende loon- en prijsontwikkeling, de invoering van een nieuw verdeelmodel, de doorwerking van het nieuwe Regeerakkoord, alsmede diverse overige (taak)mutaties van kleinere omvang. Hieronder volgt een cijfermatige recapitulatie.

	bedrag x € 1 miljoen
omschrijving	
a) mutatie '22 naar 2023 in meerjarenbegroting 2022-2025	-4,9 N
b) extra jeugdged 2023	5,8 V
c) doorwerking hogere loon- en prijsontwikkeling	5,7 V
d) budgettair voordeel	
# incidenteel (met name Regeerakkoord)	9,9 V
# structureel (met name nieuw verdeelmodel en Regeerakkoord)	6,1 V
e) overige (taakmutaties)	-0,3 N

Mutatie algemene uitkering begrotingsboek 2023 t.o.v. 2022	22,3
---	-------------

Het incidentele budgettaire voordeel komt ten gunste van de algemene reserve, hieruit heeft de gemeente zelf tekorten sociaal domein opgevangen. Het structurele budgettaire voordeel is deels ingezet via het dekkingsplan in de Perspectiefnota 2023. De rest is gereserveerd via een structurele stelpost om te betrekken bij de opstelling van het Uitvoeringsprogramma 2023. Deze stelpost bedraagt structureel € 5,8 miljoen.

De verwerkte mutaties zijn conform de afzonderlijke rapportages en besluitvorming over de effecten van de gemeentefondscirculaires. Het Rijk grossiert nu al meerdere jaren in vooralsnog incidentele (doorschuif)besluiten inclusief verlengingen op structurele dossiers. Dit maakt in de eerste plaats het speelveld gaandeweg steeds diffuser. In de tweede plaats ontberen gemeenten meerjarig structureel



perspectief dat voldoende houvast biedt om daar zelf vervolgens een eigen koers en afweging op te kunnen baseren. Kort samengevat is er sprake van forse extra incidentele bedragen tot en met 2025, terwijl zich tegelijkertijd met ingang van 2026 een groot structureel probleem/tekort aandient ("ravijnjaar 2026"). Dat is ook zichtbaar in het overzicht van lasten en baten van dit programma, de raming van de algemene uitkering 2026 ligt enkele miljoenen onder het niveau 2025. Het structurele probleem voor 2026 is voor Amstelveen vierledig:

- Ten opzichte van 2025 geldt vanaf 2026 een fors negatief accres van € 5 miljoen structureel;
- In 2026 staat een structurele opschalingskorting in de boeken van € 3,7 miljoen structureel;
- Amstelveen komt op dit moment structureel afgerond € 9 miljoen tekort op de Rijksbekostiging Jeugd/Wmo. De toekomstige bekostiging Jeugd is nog hoogst onzeker in relatie tot inboekte besparingen via de Hervormingsagenda en het Regeerakkoord;
- Amstelveen loopt vooralsnog € 5,4 miljoen mis door het beperken van een afgetopt invoerpad nieuw verdeelmodel algemene uitkering tot 2025.

De paragraaf weerstandsvermogen gaat uitvoeriger in op de risico's rond de financiële verhouding.

Meerjarig wordt voor de jaren 2024-2026 verder rekening gehouden met:

- een trendmatige ontwikkeling van areaal en uitkeringsbasis.
- een loon- en prijsontwikkeling afgestemd op het niveau van het Centraal Economisch Plan (voorjaar 2022) en de meicirculaire. Concreet is dit voor 2024 en verder een loonontwikkeling van 4% en een prijsontwikkeling van 2,5% per jaar. Het eerstvolgende actualiseringsmoment is de septembercirculaire.

Na het verschijnen van de meicirculaire 2021 hebben Rijk en VNG afspraken gemaakt over het bevriezen van de accessen gemeentefonds 2022-2025. Dit betekent, dat de accessen zoals opgenomen in de meicirculaire voor 2023-2025 nog wel worden geactualiseerd voor loon- en prijsontwikkelingen, maar dat de volumecomponent niet meer wordt aangepast aan de werkelijke omvang van de Rijksuitgaven. Deze afspraak wil gemeenten meer stabiliteit en zekerheid bieden. Dat geldt echter slechts tot op zekere hoogte gelet op de hiervoor toegelichte structurele problematiek met ingang van 2026. Onderdeel van de afspraken is ook, dat de loon- en prijscompensatie 2022 blijft wat het is in de meicirculaire: 4%. De huidige raming van de algemene uitkering in deze Programmabegroting is conform de besluitvorming Perspectiefnota en houdt nog rekening met een risico-afslag vanwege verwachte onderuitputting op de Rijksbegroting (lagere accessen door lagere Rijksuitgaven). De later gemaakte afspraken tussen Rijk en VNG vinden hun weerslag in de septembercirculaire, samen met de doorwerking naar het gemeentefonds van andere besluiten in de Miljoenennota/Rijksbegroting 2023. Deze ontwikkeling wordt ook betrokken bij het Uitvoeringsprogramma 2023.

0.8 Overige baten en lasten

Onder het onderdeel overige baten en lasten staan stelposten opgenomen voor nog nader te bestemmen middelen en/of nog nader in te vullen, generieke taakstellingen. De laatstgenoemde categorie komt in deze begroting niet voor.

Belangrijkste stelposten in deze begroting zijn de stelpost nominaal en de stelpost Uitvoeringsprogramma 2023.

Hieronder volgt een overzicht van de opgenomen stelposten voor nog nader te bestemmen middelen. Aan de hand van dit overzicht worden de afzonderlijke onderdelen toegelicht.

	bedrag x € 1 miljoen			
omschrijving/jaar	2023	2024	2025	2026
<u>inkomstenstelposten</u>				
# onderuitputting	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
<u>uitgavenstelposten</u>				



# investeringsplan	0,1	0,1	0,1	0,2
# nominaal	4,2	8,5	12,9	17,4
# areaal	0,2	0,2	0,2	0,2
# taakmutaties GF	0,2	0,2	-0,2	-0,2
# Uitv.prog 2023	6,2	6,1	6,0	5,7
# onvoorzien	0,2	0,3	0,3	0,4

totaal saldo stelposten	10,9	15,2	19,1	23,6
--------------------------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Onderuitputting

Aan de inkomstenkant staat een jaarlijks terugkerende stelpost onderuitputting. Deze hangt direct samen met de stelpost investeringsplan en de technische verwerking van de herberekening van de kapitaallasten. De besluitvorming over het investeringsplan Maatschappelijk Vastgoed inclusief verlaging van de rekenrente van 3% naar 2%, alsmede de doorwerking van de rekeningcijfers 2021 (afsluiting en fasering van kredieten) leiden tot mutaties in kapitaallasten en samenhangende posten. De herberekening sluit aan op de budgettair vastgestelde kaders, waarbij de stelpost onderuitputting het sluitstuk is. In algemene zin anticipeert de stelpost op het gegeven dat niet alle in de begroting opgenomen structurele budgetten ieder jaar geheel worden gebruikt.

Nominaal

De begroting 2023 houdt rekening met een prijscompensatie van 5%. De loonontwikkeling tot en met 2022 is bekend conform de cao gemeenten 2021/2022, die afloopt per 1 januari 2023. Voor 2023 is aanvullend rekening gehouden met een loonontwikkeling van 4%. Per 2023 is daarnaast nog een stelpost van 4,2 miljoen beschikbaar voor inflatoire effecten boven de nu opgenomen (lage) grondslagen. Zo moet rekening worden gehouden met een structurele doorwerking van hoge inflatiecijfers in 2022 in lonen en prijzen 2023, terwijl er over het jaar 2022 geen aanvullende nominale compensatie meer komt via het gemeentefonds.

Meerjarig is een trendmatige nominale ontwikkeling ingedeekt in samenhang met de geraamde accessen gemeentefonds. Meerjarig houdt de begroting via deze stelpost rekening met een jaarlijkse loonontwikkeling van 4%, een prijsontwikkeling van 2,5% en een autonoom bedrag (denk aan bijdragen gemeenschappelijke regelingen en volume-ontwikkelingen).

Areaal

De stelpost areaal heeft een tweeledig doel:

- In de eerste plaats worden via deze stelpost schommelingen in volumemutaties op de maatstafragegevens 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 beschikbare stelpost is bij de besluitvorming Perspectiefnota 2023 vrijwel geheel ingezet.

Uitvoeringsprogramma 2023

Met name door hogere accessen en de invoering van een nieuw verdeelmodel gemeentefonds kwamen de afgelopen septembercirculaire 2021 en meicirculaire 2022 uit op een structureel voordeel. Een deel daarvan is ingezet in het structurele dekkingsplan bij de Perspectiefnota 2023. Het grootste deel is gereserveerd voor nadere besluitvorming via het Uitvoeringsprogramma 2023. Structureel gaat het om een reservering van afgerond € 5,7 miljoen per 2026. Daarbij is van belang



te beseffen dat daar bij de nadere besluitvorming over het Uitvoeringsprogramma 2023 nog een te decken tekort sociaal domein van afgerond € 9 miljoen openstaat.

Taakmutaties GF

Op de stelpost taakmutaties worden toegekende compensaties via het gemeentefonds voor uitbreiding, c.q. intensivering van taken gereserveerd in afwachting van nadere besluitvorming. De opgenomen reservering betreft met name een te leveren bijdrage in de uitvoeringskosten bij de SVB voor trekkingsrechten pgb. In 2025 en 2026 staat een negatief bedrag. Dit wordt veroorzaakt door een structurele korting op de algemene uitkering van € 0,4 miljoen met ingang van 2025 ingevolge het Regeerakkoord Rutte IV via (her)invoering van een inkomensafhankelijke bijdrage in de Wmo. Omdat de verdere uitwerking nog onduidelijk is, staat deze korting vooralsnog op een stelpost en is deze nog niet verwerkt in de Wmo-budgetten.

Onvoorzien en overig

De begroting bevat een vast bedrag voor onvoorziene uitgaven. Meerjarig loopt dit bedrag op met afgerond € 0,1 miljoen.

Reservemutatie

bedrag x € 1.000	2023				2024	2025	2026
	beginsaldo	dotatie	onttrekking	eindsaldo	eindsaldo	eindsaldo	eindsaldo
omschrijving							
0.8 Afdekking risico Invest-MRA	2.500	0	0	2.500	2.500	2.500	2.500
0.8 investeringen in energietransitie en duurzaamheid	7.743	120	-1.250	6.613	6.438	6.508	6.628
0.8 Stedelijke vernieuwing	13.696	1.463	-7.000	8.159	9.159	10.159	11.159
Algemene dekkingsmiddelen	23.939	1.583	-8.250	17.272	18.097	19.167	20.287

Het saldo van de kolommen dotatie en onttrekking sluit niet aan op de reservemutatie zoals staat vermeld in het financieel overzicht. Dit verschil betreft de mutatie van de reserve "investeringen in energietransitie en duurzaamheid", waarvan de reservemutatie op het financieel overzicht bij programma 5 Ruimtelijke ontwikkeling staat verantwoord.

Afdekking risico invest-MRA/investeringen in energietransitie en duurzaamheid

Vanuit de verkoopopbrengst Eneco is € 15 miljoen gereserveerd voor investeringen in energietransitie en duurzaamheid. Daarna heeft op verschillende momenten besluitvorming plaatsgevonden over de inzet van deze reserve. Een specificatie van de stand en ontwikkeling van deze reserve is opgenomen in bijlage K.

In de raadsvergadering van 11 november 2020 is ingestemd met participatie in Invest-MRA. De investering bedraagt ongeveer 1% van de Amstelveense begroting oftewel € 2,5 miljoen.

Ter afdekking van het risico dat de middelen niet terugvloeien naar Amstelveen is € 2,5 miljoen gereserveerd in een afzonderlijke bestemmingsreserve. Dit bedrag kan (deels) weer terugvloeien ten gunste van de reserve "investeringen in energietransitie en duurzaamheid" als het risicoprofiel in de komende jaren lager dan 100% blijkt te zijn.

Stedelijke vernieuwing

In de begrotingsraad van 11 november 2020 is aan de hand van de Nota Aanvullende Voorstellen bij de Programmabegroting 2021 besloten tot de instelling van de reserve "stedelijke vernieuwing".



Voorzieningenmutatie

bedrag x € 1.000	2023				2024	2025	2026
	beginsaldo	dotatie	onttrekking	eindsaldo	eindsaldo	eindsaldo	eindsaldo
0.8 Dubieuze debiteuren	1.226	0	0	1.226	1.226	1.226	1.226
0.8 Alg. pensioenwet politiek ambtsdragers + wachtgeld	4.005	80	-134	3.951	3.898	3.844	3.791
0.8 Dubieuze vorderingen op openbare lichamen	0	0	0	0	0	0	0
Algemene dekkingsmiddelen	5.231	80	-134	5.178	5.124	5.071	5.017

Dubieuze debiteuren

De handelsdebiteuren worden jaarlijks bij opmaak van de rekening beoordeeld waarbij vooraf vastgestelde criteria worden gehanteerd (als de vordering "ouder" is, wordt een hoger percentage als dubieus aangemerkt). Over de jaren heen leidt dit tot een saldo dubieuze debiteuren van wisselende samenstelling dat op een redelijk constant niveau ligt. Voor de begroting wordt daarom een meerjarig gelijkblijvend saldo gepresenteerd.

Wachtgeld en wethouders

De wachtgeldvoorziening wordt bij het opstellen van de programmarekening geactualiseerd.

Verbonden partijen

Naast de eigen organisatie dragen verbonden partijen bij aan het realiseren van de beleidsdoelstellingen. Bij de realisering van de doelstellingen van het programma Algemene dekkingsmiddelen zijn betrokken: Samenwerking belastingen Amstelland-Meerlanden, Centrumregeling ambtelijke samenwerking Aalsmeer en Amstelveen, Eneco Groep (energiebedrijf), Stedin Groep (netwerkbedrijf) en NV Bank Nederlandse Gemeenten. Voor aanvullende informatie per partij wordt verwezen naar de paragraaf verbonden partijen.



3 Paragrafen



3.1 Lokale heffingen

Inleiding

De paragraaf lokale heffingen bevat, conform het BBV, een overzicht van de inkomsten, het beleid ten aanzien van de lokale heffingen en een overzicht op hoofdlijnen van de diverse heffingen, de lokale lastendruk en een beschrijving van het kwijtscheldingsbeleid.

In de Gemeentewet en een aantal bijzondere wetten is geregeld welke heffingen (belastingen en retributies) een gemeente mag opleggen. De gemeenteraad bepaalt de hoogte van het tarief en welke van die heffingen ook daadwerkelijk worden geheven.

Belastingen

Belastingen zijn heffingen waarvan de opbrengst vrij besteedbaar is. Parkeergeld betreft formeel een belasting. Gelet op het betalen van een vergoeding voor deze dienst zijn de inkomsten in deze paragraaf onder retributies verantwoord.

Retributies

Retributies zijn heffingen waarbij een bepaalde vergoeding wordt betaald voor een specifieke dienst.

Inkomsten lokale heffingen

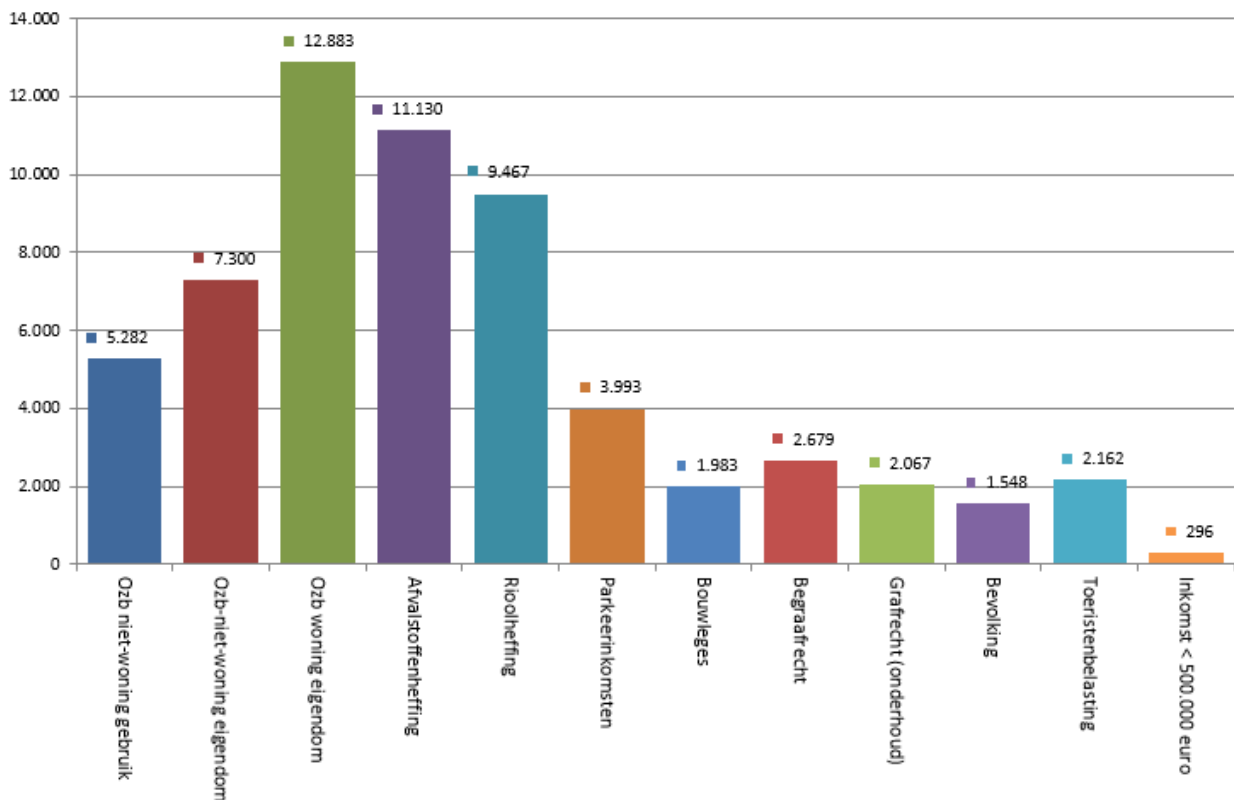
Gemeten naar financiële omvang bepalen de onroerende zaakbelastingen, de afvalstoffenheffing en de rioolheffing met afgerond 75 procent de opbrengst lokale heffingen.

Bij toeristenbelasting is in de begroting 2022 sprake van incidenteel lagere opbrengsten door de coronapandemie (de opbrengst 2022 komt uit de overnachtingen in 2021). In de begroting 2023 is de begroting niet neerwaarts aangepast en wordt een normale bezetting van de bedden verwacht.

bedrag x € 1.000	primitief	primitief	primitief
omschrijving	2021	2022	2023
Ozb niet-woning gebruik	4.628	4.513	5.282
Ozb niet-woning eigendom	6.845	6.882	7.300
Ozb woning eigendom	12.071	12.326	12.883
Toeristenbelasting	1.762	1.062	2.162
Subtotaal belastingen	25.306	24.783	27.627
Afvalstoffenheffing	10.098	11.030	11.130
Rioolheffing	8.944	9.267	9.467
Marktgelden	149	152	158
Begraafrecht	2.391	2.599	2.679
Grafrecht (onderhoud)	1.695	1.855	2.067
Bouwleges	1.861	1.897	1.983
Parkeerinkomsten	3.783	3.775	3.993
Bevolking	1.422	1.481	1.548
APV vergunningen	129	132	138
Subtotaal retributies	30.472	32.188	33.163
Totaal	55.778	56.971	60.790



In onderstaande grafiek is de gerealiseerde inkomst weergegeven, waarbij alle inkomsten kleiner dan € 500.000 zijn getotaliseerd (bedrag x € 1.000).



Beleid en overzicht op hoofdlijnen van de lokale heffingen

Belangrijkste uitgangspunten voor het gemeentelijk tarievenbeleid zijn:

- Het toepassen van een jaarlijkse indexering voor loon- en prijsontwikkeling;
- Het hanteren van maximaal kostendekkende tarieven;
- Terughoudendheid ten aanzien van lokale lastendruk burgers en bedrijfsleven.

Indexering

Bij de Perspectiefnota 2023 is de tariefindex (gemiddelde van loon- en prijsontwikkeling) voor 2023 vastgesteld op 4,5%. Dit is het (afgeronde) gemiddelde van 5% prijscompensatie en 4% looncompensatie.

Toerekening van overhead.

Voor het bepalen van kostendekkendheid van lokale heffingen moet extracomptabel overhead worden toegerekend. Conform de geldende financiële verordening vindt toerekening van overhead plaats op basis van directe ambtelijke capaciteitsinzet. Als generieke sleutel komt de ambtelijke capaciteit het meest in aanmerking, aangezien er een significante correlatie is tussen de omvang van de directe ambtelijke capaciteit en de omvang van de (ondersteunende) overhead. Ten slotte sluit deze keuze het meeste aan bij de techniek die het CBS op macroniveau hanteert.

Dit betekent concreet, dat de structurele netto-overheadkosten (€ 35,2 miljoen) worden uitgedrukt in een percentage van de totale directe ambtelijke capaciteitsinzet (€ 49,9 miljoen). Dit leidt tot een overheadpercentage van afgerond 71% conform de volgende berekening:

(a)	totale kosten directe ambtelijke capaciteitsinzet	€ 49.949.900
(b)	totale (netto toe te rekenen) overheadkosten	€ 35.192.200



$(c=b/a * 100\%)$ overheadpercentage

71%

Dit overheadpercentage wordt in alle kostenopstellingen voor tariefberekeningen gehanteerd, waarmee sprake is van een consistente en onderbouwde werkwijze. Als de overhead wordt uitgedrukt als percentage van de totale begrote lasten exclusief reservemutaties dan levert dat een overheadpercentage op van 12% (€ 35,2 miljoen / € 303,9 miljoen).

Uitwerking financiële kaders per heffing c.q. groep van heffingen

Hieronder maken wij per heffing c.q. groep van heffingen de relevante kosten en mate van kostendekkendheid inzichtelijk. Via "overige toe te rekenen kosten" worden kosten betrokken bij de kostendekkendheid die niet op het taakveld staan van de heffing. Op onderdelen kan sprake zijn van enigszins afgeronde bedragen die beperkt afwijken van de exacte bedragen op de programma's en in de administratie.

De toerekening van overhead is hiervoor onderbouwd. BTW is expliciet geregeld in de gemeentewet. Voor wat betreft de kosten van straatvegen en baggeren is op basis van activiteiten en doelstellingen een matrix gemaakt ter onderbouwing van het deel van de kosten dat relevant is in relatie tot het rioolrecht en de afvalstoffenheffing.

Matrix toerekening kosten straatvegen en baggeren

Deze matrix is een handreiking van de VNG waarbij een beredeneerde inschatting is gemaakt van de toe te rekenen kosten in de Amstelveense situatie. Onderstaande inschatting is geactualiseerd. De doorwerking van de parameters heeft geen consequenties voor de te hanteren tarieven.

Straatvegen:

Activiteiten/Doelen	Schone Stad	Verkeersveiligheid	Meer huishoudelijk afval	Minder verstopping riolering	Totaal
zwerfvuil op verharding en in het groen	50%		40%	10%	100%
beheer afvalbakken	25%		75%		100%
mechanisch vegen (blad en zand)	10%	10%		80%	100%
onkruidbestrijding verharding	50%	50%			100%
meerkosten milieuvriendelijke onkruidbestrijding	100%				100%
hondenpoep	100%				100%
Dekking	Algemene middelen	Algemene middelen	Afvalstoffenheffing	Rioolheffing	

Baggeren:

Activiteiten/Doelen	Bevaarbaarheid	Milieu cq water-kwaliteit	Betere doorstroming oppervlaktewater	Effect op overstort, hemelwatertaak	Totaal
Baggerverwerking	0%	40%	40%	20%	100%
Sloot- en drijfvuil	20%	40%	40%		100%
Schouwwerk watergangen	20%	40%	40%		100%
Krooswerk	20%	40%	40%		100%
Dekking	Algemene middelen	Algemene middelen	Rioolheffing	Rioolheffing	

Kostendekkendheid in begroting en rekening

Bij het bepalen van de kostendekkendheid in begroting en rekening inclusief de verwerking van verschillen tussen begroting en rekening gelden de volgende uitgangspunten:

Directe lasten en baten op het taakveld van de heffing



- de *directe* lasten en baten op het taakveld van de heffing maken integraal onderdeel uit van de verantwoording van de kostendekkendheid (rekent af met de voorziening). In de begroting zijn dit de geraamde directe lasten/baten, in de rekening zijn dit de werkelijke directe lasten/baten;

Overige toe te rekenen kosten

- als algemene regel geldt dat de primitief bepaalde bedragen voor de overige toe te rekenen kosten het gehele jaar van kracht zijn (begroting = rekening; voorcalculatie = nacalculatie);
- hierop geldt één uitzondering: het bedrag voor overhead kan door specifieke besluitvorming (bijvoorbeeld krimp/groei) en/of gehanteerde systematiek van kostentoe rekening afwijken in de begroting na wijziging en op rekeningbasis;
- het gehanteerde overheadpercentage in de rekening is gelijk aan het berekende percentage in de begroting;
- de op te nemen bedragen voor straatvegen en baggeren worden periodiek bij de begroting getoetst en indien nodig geactualiseerd aan de hand van de VNG-matrix;
- voor de overige onderdelen worden de gehanteerde begrotingsramingen getoetst aan de werkelijke cijfers. Dit kan leiden tot aanpassing in de eerstvolgende op te stellen begroting.

Verrekeningen met de egalisatievoorzieningen riolering, huishoudelijk afval en Zorgvlied

- begrotingswijzigingen sluiten via een verrekening met de voorziening;
- de afwijking op de regel "saldo kosten +/- heffing" tussen de rekening en de begroting na wijziging wordt verrekend met de egalisatievoorziening (dekkingspercentage blijft dan gelijk);
- het dekkingspercentage bedraagt in de rekening maximaal 100%;
- Als het percentage hoger uitkomt in de rekening wordt een bedrag gestort in de egalisatievoorziening waarna het dekkingspercentage 100 bedraagt.

Rioolheffing

Financieel overzicht

De concrete toepassing van de hiervoor omschreven uitgangspunten leidt tot onderstaand financieel overzicht (bedrag x € 1.000).

RIOOLHEFFING	2023
1. Taakveld riolen	
1a. lasten	6.551
1b. baten, exclusief heffingen	-25
1c. Verrekening met voorziening	614
1d. netto kosten taakveld riolen	7.140
2. Overige toe te rekenen kosten	
2a. straatvegen	400
2b. baggerkosten	57
2c. overhead	918
2d. BTW	952
2e. overige toe te rekenen kosten	2.327
3. Totaal voor riolering relevante kosten	9.467 N
4. Opbrengst rioolheffing	
4a. geraamde opbrengst excl. evt. tariefvoorstel	-9.467
4b. evt. tariefvoorstel 2023	0
4c. totale opbrengst rioolheffing	-9.467 V
5. Saldo kosten +/- heffing	0 N
6. Dekkingspercentage	100,0%



Toelichting bij financieel overzicht

- Bovenstaand overzicht komt uit op een kostendekking van afgerond 100% (was 2022: 99%). Daarmee is de rioolheffing kostendekkend met afgerond € 9,5 miljoen aan kosten en opbrengsten.
- Inhoudelijk kader voor de rioolinvesteringen is het 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.
- Binnen de rioolexploitatie is de herberekening van het verloop van de kapitaallasten een zwaarwegende factor. Per saldo dalen de kapitaallasten met € 0,7 miljoen door een lagere rekenrente, rekening houdend met faseringen in de feitelijke voortgang van de werkzaamheden conform de laatste jaarrekening en het toevoegen van nieuwe investeringen volgens het bij de Perspectiefnota 2023 vastgestelde actuele Meerjarenprojectenplan Buitenruimte.
- Verder is sprake van een kostenstijging door loon- en prijsontwikkelingen, alsmede van een meeropbrengst rioolheffing door een toename van het aantal aansluitingen (areaal). Dat leidt al met al tot het bovenstaande financiële resultaat bij een gelijkblijvende rioolheffing. Er is dus geen tariefverhoging nodig om het budgettaire kader te handhaven.
- Bij de Perspectiefnota 2021 is besloten tot de instelling van een spaarvoorziening riolen. De spaarvoorziening valt in dezelfde categorie als de reeds veel langer bestaande egalisatievoorziening. Het BBV kent beide instrumenten, die allebei zijn bedoeld om bij te dragen aan een verantwoorde en gelijkmatige ontwikkeling van de lastendruk op langere termijn. De egalisatievoorziening vereent incidentele fluctuaties tussen de jaren op het binnenkomende rioolrecht en de hieruit te dekken kosten. Bij een oplopende stand van egalisatievoorziening kunnen middelen hieruit via de spaarvoorziening worden ingezet ter dekking ineens van een deel van de jaarlijkse vervangingsinvesteringen zoals opgenomen in het MPP Buitenruimte. Op deze manier wordt een eventuele restruimte binnen een trendmatige, behoedzame tariefontwikkeling aangemerkt en ingezet als spaarcomponent.

Bij de perspectiefnota 2023 is de ontwikkeling aangekondigd om de bestaande verordening met bestaande maatstaf voor de rioolheffing te vervangen. De huidige maatstaf betreft één uniform aansluitbedrag voor percelen die zijn aangesloten op de riolering met een beperkte aanvulling voor "grootverbruik". Wateroverlast en verdroging vragen echter steeds meer maatregelen in de publieke ruimte waar iedereen profijt van heeft. Daarom wordt gekeken naar een vorm die beter recht doet aan de bredere invulling van de gemeentelijke watertaken. In de nieuwe situatie worden zoveel mogelijk percelen in de heffing betrokken. Bijvoorbeeld cultuurgronden, natuurterreinen en percelen die niet zijn aangesloten op de riolering, dragen nu veelal nog niet bij in de kosten van de gemeentelijke watertaken. De VNG heeft een nieuwe modelverordening opgeleverd met verschillende varianten om de gedachtevorming hierop te faciliteren. De ambtelijke voorbereiding hierop loopt en de verwachting is dat bij de perspectiefnota 2024 hierop wordt teruggekomen.



Afvalstoffenheffing

Financieel overzicht

De concrete toepassing van de hierboven omschreven uitgangspunten leidt tot onderstaand financieel overzicht (bedrag x € 1.000).

HUISHOUELIJK AFVAL	2023
1. Taakveld huishoudelijk afval	
1a. lasten	9.674
1b. baten, exclusief heffingen	-1.833
1c. Verrekening met voorziening	-650
1d. netto kosten taakveld huishoudelijk afval	7.191
2. Overige toe te rekenen kosten	
2a. straatvegen	556
2b. kwijschelding	384
2c. handhaving	158
2d. overhead	2.429
2e. BTW	1.265
2f. Storting reserve kapitaallasten ivm krediet inzamelvoertuigen	650
2g. overige toe te rekenen kosten	5.442
3. Totaal voor huish. afval relevante kosten	12.633 N
4. Opbrengst afvalstoffenheffing	
4a. geraamde opbrengst excl. evt. tariefvoorstel	-11.130
4b. evt. tariefvoorstel 2023	0
4c. totale opbrengst afvalstoffenheffing	-11.130 V
5. Saldo kosten -/- heffing	1.503 N
6. Dekkingspercentage	88,1%

Toelichting bij financieel overzicht

- Bovenstaand overzicht komt uit op een kostendekking van afgerond 88% (was 2022: 89%). In totaal mag afgerond € 12,6 miljoen aan kosten in de tariefstelling worden betrokken. Tot dusver is dit in het Amstelveense beleid niet maximaal ingevuld. Het budgettaire kader gaat uit van een opbrengst afvalstoffenheffing van € 11,0 miljoen. Mede vanwege de "boekhoudregels" (BBV) is sprake van verschuivingen binnen de begroting in de toerekening van kosten. Deze administratieve verschuivingen bieden weliswaar de ruimte om meer kosten door te berekenen in de tarieven, maar er is geen verplichting om dat te doen. Leidend is het budgettaire kader, c.q. het verwerken van reële kostenstijgingen in de tarieven.
- Naar aanleiding van de jaarrekening 2021 heeft een analyse plaatsgevonden van de verschillen tussen begroting (gehanteerde aannames) en rekening (werkelijke uitkomsten), alsmede de structurele gevolgen daarvan. Bij de perspectiefnota 2023 is aangegeven dat er een structureel voordeel van circa €1 miljoen wordt verwacht. De ontwikkelingen in hogere opbrengsttarieven (bijv. papier) en lagere verwerkingskosten lijken zich door te zetten. Wel zien we stijgende brandstofkosten voor het transport van de afvalstromen. Voor de jaren vanaf 2023 kunnen hierdoor de extra kosten, voortkomend uit het grondstoffenplan (vastgesteld in raadsvergadering 15 december 2021), worden opgevangen zonder verdere tariefstijging.



Zorgvlied

Financieel overzicht

De concrete uitwerking leidt tot onderstaand financieel overzicht (bedrag x € 1.000).

ZORGVLIED	2023
1. Taakveld Zorgvlied	
1a. lasten	4.065
1b. baten, exclusief heffingen	-357
1c. Verrekening met voorziening	43
1d. netto kosten taakveld Zorgvlied	3.751
2. Overige toe te rekenen kosten	
2a. Reservemutaties/overig	66
2b. overhead	1.270
2c. overige toe te rekenen kosten	1.336
3. Totaal voor Zorgvlied relevante kosten	5.087 N
4. Opbrengst heffing rechten Zorgvlied	
4a. geraamde opbrengst excl. evt. tariefvoorstel	-4.419
4b. evt. tariefvoorstel 2023	-280
4c. totale opbrengst Zorgvlied	-4.699 V
5. Saldo kosten -/- heffing	388 N
6. Dekkingspercentage	92,4%

Toelichting bij financieel overzicht

- Bovenstaand overzicht komt uit op een kostendekking van afgerond 92% (was 2021: 90%). In totaal mag afgerond € 4,7 miljoen aan kosten in de tariefstelling worden betrokken. Daar staat een opbrengst van € 4,4 miljoen tegenover.
- In 2019 kon het onderhoud en de exploitatie van Zorgvlied, niet meer binnen de begroting worden uitgevoerd. Begin 2020 is een bedrijfsplan opgesteld met een pakket om maatregelen om het ontstane tekort gefaseerd in te lopen. Het bestaande budgettaire kader gaat voor 2023 en verder uit van een kostendekkende exploitatie van Zorgvlied.
- In lijn met eerdere besluitvorming (perspectiefnota 2020) is een meeropbrengst via tariefverhogingen opgenomen van afgerond € 0,3 miljoen, een stijging van ruim 4%. De uitwerking hiervan in de verschillende tarieven die gelden voor Zorgvlied wordt in de begrotingsraad voorgelegd via de Tarievennota.



Bouwleges

Financieel overzicht

De concrete uitwerking leidt tot onderstaand financieel overzicht (bedrag x € 1.000).

BOUWLEGES	2023
1. Taakveld Bouwen en Wonen; omgevingsvergunningen	
1a. lasten	1.389
1b. baten, exclusief heffingen	
1c. netto kosten taakveld bouwvergunningen	1.389
2. Overige toe te rekenen kosten	
2a. overhead	919
2b. BTW	65
2c. vergoedingen welstandscommissie	46
2d. overige toe te rekenen kosten	1.030
3. Totaal voor bouwleges relevante kosten	2.420 N
4. Opbrengst bouwleges	
4a. geraamde opbrengst excl. evt. tariefvoorstel	-1.983
4b. evt. tariefvoorstel 2023	
4c. totale opbrengst bouwleges	-1.983 V
5. Saldo kosten -/- heffing	437 N
6. Dekkingspercentage	82,0%

Toelichting bij financieel overzicht

In het taakveld 8.3 Wonen en bouwen zijn de kosten en baten van de leges omgevingsvergunningen verwerkt.:

- In het hieronder gepresenteerde overzicht zijn de gevolgen van de eventuele invoering per 1 januari 2023 van de Omgevingswet en Wet Kwaliteitsborging nog niet verwerkt
- Een voorstel voor de bouwleges 2023, met een onderbouwing van de kosten en opbrengsten voor 2023 op basis van een actuele prognose van de bouwvolumes, en een eerste inschatting van de financiële gevolgen van de veranderde wetgeving, is in voorbereiding voor de raadsvergadering van december 2022.



APV vergunningen

Financieel overzicht

De concrete toepassing van de hierboven omschreven uitgangspunten leidt tot onderstaand financieel overzicht (bedrag x € 1.000).

APV	2023
1. Taakveld Openbare orde en Veiligheid	
1a. lasten	619
1b. baten, exclusief heffingen	
1c. netto kosten taakveld OOV, APV	619
2. Overige toe te rekenen kosten	
2a. overhead	365
2b. BTW	22
2d. overige toe te rekenen kosten	386
3. Totaal voor APV relevante kosten	1.006 N
4. Opbrengst APV	
4a. geraamde opbrengst excl. evt. tariefvoorstel	-138
4b. evt. tariefvoorstel 2023	
4c. totale opbrengst APV	-138 V
5. Saldo kosten -/- heffing	868 N
6. Dekkingspercentage	13,7%

Toelichting bij financieel overzicht

In het taakveld 1.2 Openbare orde en Veiligheid zijn de kosten en baten van de leges APV :

Burgerzaken

Financieel overzicht

De concrete toepassing van de hierboven omschreven uitgangspunten leidt tot onderstaand financieel overzicht (bedrag x € 1.000).

BURGERZAKEN	2023
1. Taakveld Burgerzaken	
1a. lasten	2.781
1b. baten, exclusief heffingen	
1c. netto kosten taakveld Burgerzaken	2.781
2. Overige toe te rekenen kosten	
2a. overhead	1.500
2b. BTW	90
2d. overige toe te rekenen kosten	1.590
3. Totaal voor Burgerzaken relevante kosten	4.371 N
4. Opbrengst Burgerzaken	
4a. geraamde opbrengst excl. evt. tariefvoorstel	-1.548
4b. evt. tariefvoorstel 2023	
4c. totale opbrengst Burgerzaken	-1.548 V
5. Saldo kosten -/- heffing	2.823 N
6. Dekkingspercentage	35,4%



Toelichting bij financieel overzicht

Het taakveld Burgerzaken omvat zowel legesgerelateerde taken als werkzaamheden die niet onder de legesheffing vallen. Dit laatste omvat verkiezingen, de zorg voor de Basisregistratie Personen, de bestrijding van adres- en identiteitsfraude. Dat verklaart een kostendekkingspercentage ver onder de 100%. Daarbij komt de mate van kostendekkendheid steeds meer onder druk te staan vanwege:

- Door het rijk bepaalde maximumbedragen voor leges.
- Toenemende wettelijke taakverzwaringen waar geen aparte compensaties tegenover staan.
- Lagere legesopbrengsten door minder documentafgiften vanwege de verlenging van de geldigheidsduur van 5 naar 10 jaar. Dit kan niet aan de kostenkant worden opgevangen en de inkomstenkant biedt geen soelaas omdat het Rijk voor de betreffende leges de gemeentelijke maximumbedragen niet heeft aangepast (maar wel de afdracht aan het Rijk heeft verdubbeld).

In het licht van deze oplopende druk op de exploitatie Burgerzaken starten we in 2023 een onderzoek naar de kostendekkenheid van de leges Burgerzaken.

Onroerende zaakbelastingen (OZB)

De onroerende zaakbelastingen zijn de belangrijkste gemeentelijke belastingen. De onroerende zaakbelastingen bestaan uit een belasting voor het gebruik (alleen niet-woningen) en een belasting voor het eigendom (woningen en niet-woningen). De geraamde OZB-opbrengst voor het aanslagjaar 2023 bedraagt € 24,8 miljoen.

Tarieven

Met betrekking tot de tariefbepaling OZB zijn twee verschillende zaken van belang:

- In de eerste plaats is sprake van een indexering van het tarief op basis van de loon- en prijsontwikkeling. Voor 2023 betekent deze inflatiecorrectie een verhoging van de tarieven met 4,5%.
- In de tweede plaats vindt jaarlijks een waardetaxatie van het onroerend goed plaats ("hertaxatie WOZ"). Op basis van de hieruit voortvloeiende waardeverhoging of -verlaging, wordt het tarief respectievelijk naar beneden of naar boven bijgesteld om de OZB-opbrengst gelijk te houden. Voor de gemeente als geheel leidt de hertaxatie dus niet tot een andere OZB-opbrengst. Op individueel niveau treden wel verschillen op als de uitkomst van de hertaxatie afwijkt van de gemiddelde waarde ontwikkeling in de gemeente.

Voor 2022 is vooralsnog rekening gehouden met een gemiddelde waarde stijging door hertaxatie van 13,5% voor woningen en 1% voor niet-woningen. Dit is een eerste inschatting ten tijde van de opstelling van de begroting. In de raadsvergadering van december 2022 volgt een definitief tariefvoorstel als de hertaxatie grotendeels is afgerond.

De hoogte en ontwikkeling van de lokale WOZ-waarden werken ook door in de verdeling van het gemeentefonds. Voor Amstelveen betekent dit nadelige herverdeeleffecten op de algemene uitkering. Tot dusver is dit nadeel niet via het OZB-tarief "doorberekend aan de inwoners", maar naast de andere begrotingsontwikkelingen in de meerjarenbegroting ingepast. Inwoners betalen hun OZB aanslag uit hun inkomen en niet uit de waardeontwikkeling van hun huis, terughoudendheid in lokale lastenverzwaring is staand beleid. Dat laat onverlet, dat het oplopende structurele nadeel door de ongunstige verdeelsystematiek een steeds zwaardere hypotheek legt op de bestedingsruimte van de gemeente. Dit begrotingsboek gaat uit van ongewijzigde indexering van de totale opbrengst. Een nadere afweging tot aanpassing van dit beleid kan onderdeel uitmaken van de brede, integrale afwegingen bij de perspectiefnota 2024.



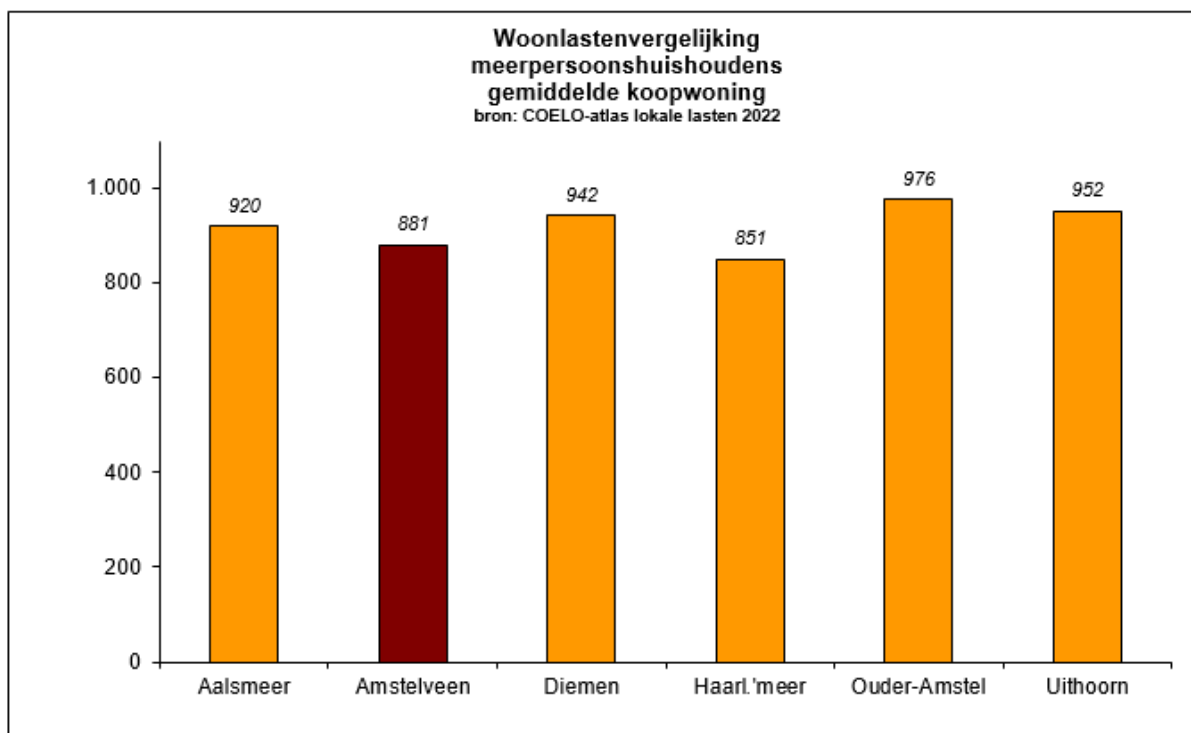
Lokale lastendruk

Woonlastenvergelijking

Om een indruk te geven van de ontwikkeling van de Amstelveense tarieven vergelijken wij ons op deze plaats met andere gemeenten. Basis hiervoor zijn de tarieven 2022. Voor de vergelijking met omliggende gemeenten is gebruikgemaakt van de Atlas van de lokale lasten 2022, opgesteld door het COELO.

Voor 2022 bedragen de Amstelveense woonlasten voor een gemiddelde koopwoning (meerpersoonshuishoudens) € 881. Een huishouden met een eigen woning betaalt dit jaar gemiddeld € 1.486 euro, 2,9 procent meer dan vorig jaar.

In de door COELO gehanteerde berekeningswijze is ten opzichte van voorgaande jaren een verfijning doorgevoerd. Sinds kort registreert het CBS afzonderlijke cijfers voor de gemiddelde woningwaarden voor koop en huur. Tot voor kort werd dit onderscheid niet gemaakt. Het COELO sluit hierbij aan, en hanteert in de woonlastenberekening ook dit onderscheid. In deze nieuwe berekening is Amstelveen niet langer de goedkoopste gemeente in AM-verband voor een meerpersoonshuishouden in een gemiddelde koopwoning. Niet alleen in landelijk verband, maar ook in AM-verband lopen de gemiddelde woningwaarden voor koopwoningen inmiddels fors uiteen, hetgeen een vergelijking steeds lastiger maakt.



Kwijtscheldingsbeleid

Gemeenten in Nederland kunnen gehele of gedeeltelijke kwijtschelding verlenen voor gemeentelijke aanslagen. Kwijtschelding wordt verleend indien een betalingsschuldige een laag besteedbaar inkomen heeft en vrijwel geen vermogen waardoor deze niet in staat is de opgelegde aanslag te betalen. Het gaat hierbij om een vangnetregeling.

Onder het huidige beleid kan kwijtschelding aangevraagd worden voor afvalstoffenheffing. In de begroting is hiervoor een bedrag opgenomen ad. € 384.000. De begrote kosten van kwijtschelding maken onderdeel uit van het tarief afvalstoffenheffing.



Om voor kwijtschelding in aanmerking te komen wordt voor het inkomen uitgegaan van de normbedragen in de Participatiewet. De wijze waarop en wanneer kwijtschelding kan worden verleend is vastgelegd in de Verordening kwijtscheldingsbesluit gemeentelijke belastingen 2012 en verder uitgewerkt in de leidraad invordering Amstelveen.

Gemeenten kunnen alleen beleid voeren op het percentage van de aanslag dat in aanmerking komt voor kwijtschelding en een lagere norm dan de landelijke norm. Gemeenten mogen dus wel een strenger maar geen ruimer kwijtscheldingsbeleid voeren op basis van nationale wetgeving. Een aantal gemeenten in Nederland heeft om deze reden de kwijtschelding geheel of gedeeltelijk afgeschaft. Op 16 september 2022 is een uitbreiding van de keuzemogelijkheid geboden (<https://zoek.officielebekendmakingen.nl/stcrt-2022-23803.html>). In de gemeentelijke verordening kwijtschelding kan worden geregeld dat de financiële vermogensnorm kan worden verhoogd en zijn nieuwe regels vastgesteld voor afwijkende percentages kosten van bestaan en het hanteren van de netto-ouderdomspensioen in plaats van de bijstandsnorm. Een voorstel tot deze verruiming zal aan de raad worden voorgesteld.

Evenals in voorgaande jaren is gebruik gemaakt van de mogelijkheid vooraf kwijtschelding te verlenen op basis van de gegevens van het landelijke Inlichtingenbureau van het Ministerie van Sociale Zaken. Als uit het signaal van het inlichtingenbureau blijkt dat voldaan wordt aan de kwijtscheldingsnormen wordt automatisch vooraf kwijtschelding verleend. Burgers hoeven dan geen uitgebreid formulier in te vullen. Aanvragers waaraan geen automatische kwijtschelding kon worden verleend omdat bijvoorbeeld niet alle gegevens konden worden gecheckt, hebben daarna nog altijd mogelijkheid om een normale papieren kwijtscheldingsaanvraag in te dienen.

Reden voor afwijzing zijn in de meeste gevallen: een te hoog inkomen en/of een te hoog vermogen zoals één of meerdere autokentekens die op naam staan.

Grondslag

De commissie BBV heeft in 2021 het advies uitgebracht om in de paragraaf lokale heffingen een overzicht op te nemen van de te onderscheiden lokale heffingen, de maatstaf en de doelstelling die wordt beoogd met het opleggen van de heffing. Voor Amstelveen geeft dit het volgende beeld:

Nr.	Naam	Grondslag/tarief	Doelstelling	Belastingplichtige	Belasting of retributie
1.	Onroerendezaak belasting	promillage van de WOZ-waarde	Bijdrage aan de voorzieningen van de gemeente.	Eigenaar onroerende zaak en gebruikers van niet woningen	Algemeen dekkingsmiddel
2.	Afvalstoffenheffing	Huishoudens; één- en meerpersoons-huishoudens.	Dekking kosten uitvoering wettelijke taak inzamelplicht huishoudelijke afvalstoffen.	Gebruiker van woning/hieronder valt ook het ter beschikking houden.	Begrote opbrengst mag nooit hoger zijn dan de begrote kosten.
3.	Rioolheffing	Één tarief per object.	Uitvoering wettelijke zorgplicht voor; afvoer afvalwater, afvoer regenwater en beheer grondwaterpeil.	Eigenaar onroerende zaak	Begrote opbrengst mag nooit hoger zijn dan de begrote kosten.
4.	Toeristenbelasting	Bedrag per persoon per overnachting.	Bijdrage van verblijvers die niet staan ingeschreven aan de gemeentelijke voorzieningen.	Ondernemer die de overnachting mogelijk maakt. In de praktijk wordt deze apart in rekening gebracht bij degene die overnacht.	Algemeen dekkingsmiddel
5.	Parkeerbelasting	Per tijdsduur en vergunningparkeren.	Reguleren parkeergedrag van bewoners of bezoekers.	Parkeerder of de vergunninghouder.	Algemeen dekkingsmiddel
6.	Grafrechten	verrichten van individuele diensten op aanvraag.	Dekking kosten begraafplaats en het crematorium.	Aanvrager.	Begrote opbrengst mag nooit hoger zijn dan de begrote kosten.



7.	Marktgeld	verrichten van individuele diensten op aanvraag	Dekking kosten markt.	Aanvrager	Begrote opbrengst mag nooit hoger zijn dan de begrote kosten.
8.	Leges	het verrichten van individuele diensten op aanvraag.	Dekking kosten vergunningen en documenten.	Aanvrager	Begrote opbrengst mag nooit hoger zijn dan de begrote kosten.
9.	Bedrijven-investeringszone (BIZ)	Één tarief per object.	Bestemmingsbelasting die op verzoek van ondernemers wordt geheven in een bepaald gebied om met hulp van de gemeente aanvullende diensten uit te voeren op de openbare ruimte, bedrijventerreinen of winkelgebieden om deze schoner, veiliger, aantrekkelijker en/of bereikbaarder te maken.	Ondernemers in het aangewezen BIZ gebied.	Begrote opbrengst mag nooit hoger zijn dan de begrote kosten.

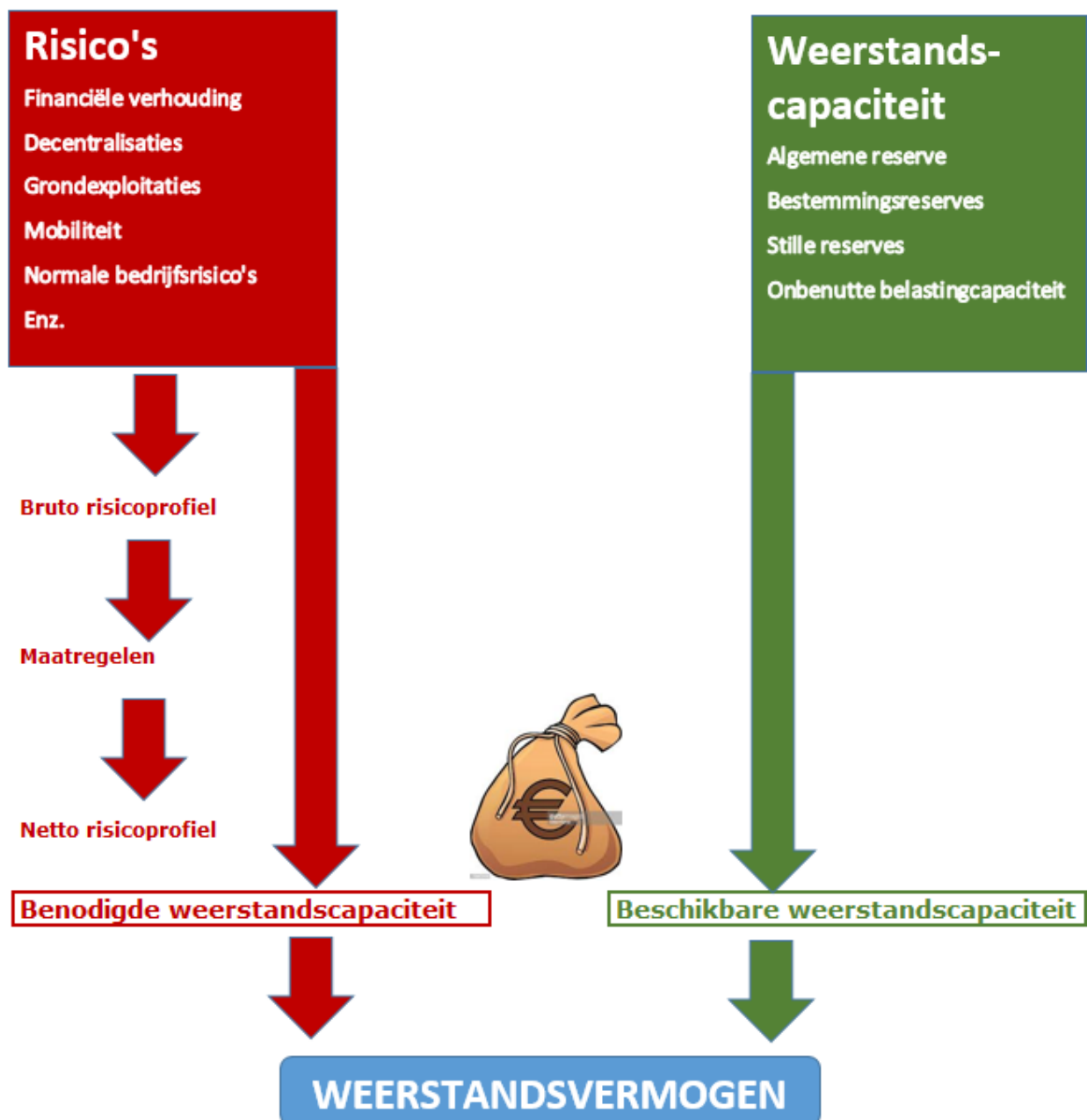


3.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

De paragraaf biedt op hoofdlijnen inzicht in het risicoprofiel van de gemeente en de mogelijkheden om tegenvallers op te vangen (weerstandscapaciteit). Het gemeentelijke risicobeleid en inzicht voor de raad in de weerstandscapaciteit staat hoog op de bestuurlijke agenda.

Het besluit Begroting en Verantwoording (BBV, artikel 11) definieert het weerstandsvermogen als de relatie tussen de capaciteit om tegenvallers op te vangen (weerstandscapaciteit) en de materiële risico's waarvoor geen specifieke voorzieningen zijn getroffen.





Het betreft hier dus het duiden van mogelijke tegenvallers waarmee de gemeente te maken kan krijgen en de beheersmaatregelen die de gemeente neemt om risico's te identificeren, het bevorderen van het risicobewustzijn, het vermijden van risico's en ten slotte beperken van schade ingeval risico's zich onverhoopt toch voordoen.

Dit risicoprofiel wordt vervolgens afgezet tegen de mogelijkheden waarover de gemeente beschikt om tegenvallers op te vangen. Door risicoprofiel en weerstandcapaciteit met elkaar te confronteren kan een uitspraak over het weerstandvermogen van de gemeente worden gedaan.

Zolang de weerstandscapaciteit groter is dan de gekwantificeerde risico's kan de gemeente tegenvallers opvangen. De weerstandscapaciteit betreft overigens structurele en incidentele zaken. Vorenstaand wordt een en ander schematisch samengevat. Opgemerkt wordt dat er een onlosmakelijke samenhang is tussen risico's en beheersmaatregelen. Want met gedegen beheersmaatregelen worden de mogelijke risico's aanmerkelijk ingeperkt. Andersom geldt vanzelfsprekend ook dat, indien geen beheersmaatregelen worden getroffen, de risico's navenant toenemen.

Het beleidskader is met de nota Risicobeleid, reservebeleid en activabeleid Amstelveen op 10 november 2021 vastgesteld.

Risico's en beheersmaatregelen

Zoals hiervoor aangegeven dienen risico's en beheersmaatregelen in onderlinge samenhang te worden gezien. Dit gebeurt in Amstelveen middels het door de jaren heen ontwikkelde duurzame financiële beleid dat de volgende pijlers kent:

1. Een goed functionerende planning en control-cyclus (meerjarige budgettaire kaderstelling en sturing);
2. Een adequaat activabeleid met daarin duurzame instandhouding van gemeentelijke bezittingen;
3. Een betrouwbare bedrijfsvoering;
4. Een adequaat risicobeleid en het aanwezig zijn en in standhouden van voldoende weerstandcapaciteit.

1. Meerjarige budgettaire kaderstelling en sturing

Amstelveen werkt vanuit een meerjarige visie en begroting waardoor structurele maatregelen kunnen worden geëffectueerd en indien nodig interim- of faseringsmaatregelen kunnen worden genomen zodat een zorgvuldige en afgewogen beleidsimplementering kan plaatsvinden. Dit krijgt onder meer vorm via de jaarlijkse begroting en rekening. In de Perspectiefnota worden de actuele meerjarige ontwikkelingen intern en extern (macro economische ontwikkelingen en de invloed daarvan op Amstelveen) geschetst die van belang zijn voor bestuurlijke (bij)sturing. Indien daar aanleiding toe is dan wordt het bestuur separaat geïnformeerd.

2. Duurzame instandhouding

Het waarborgen van de duurzame instandhouding van de Amstelveense (fysieke) infrastructuur en voorzieningen op langere termijn is een belangrijke pijler van het gemeentelijk (financieel) beleid. De essentie van dit beleid is met de volgende samenhangende lijnen te duiden:

- Op basis van rationele meerjarige onderhoudsbeheerplannen hebben de meerjarenramingen toereikende structurele budgetten voor de instandhouding van de bestaande fysieke infrastructuur (gemeentelijke gebouwen inclusief onderwijs, wegen, groen en sportvelden). Hiermee is een belangrijk risico voor gemeenten, namelijk het sluipender wijze ontstaan van onderhoudsachterstanden, ingedamd. Voor civieltechnische kunstwerken is alleen budget beschikbaar voor jaarlijks onderhoud. Voor grootschalige vervangingsinvesteringen bij het einde van de levensduur zijn geen structurele middelen voorhanden. In 2022/2023 wordt aan de Raad een Nota Civieltechnische Kunstwerken voorgelegd waarin een meerjarenbeeld van het kunstwerkenareaal wordt geschetst, inclusief de onderhoudsstaat en de verwachte benodigde middelen op korte, middellange en lange termijn;



- De beschikbare middelen worden zo effectief en efficiënt mogelijk ingezet. De optimalisering van de werkwijze en afstemming via een integraal meerjarenprojectenplan openbare ruimte vervult daarin een wezenlijke rol;
- De achterliggende jaren hebben we een bijstelling van het financieel beleid ingezet, waarmee we anticiperen op het opdrogen van de stroom van grondexploitaties en het gaandeweg ouder worden van de bestaande wijken en voorzieningen. Ook afwegingen om bij grondexploitaties de inhoudelijke invulling zwaarder te laten wegen en opbrengstmaximalisatie minder leidend te laten zijn beperken de (potentiële) inkomstenstroom. Deze ontwikkelingen vragen een koerswijziging op basis van een lange termijnvisie om het hoge Amstelveense voorzieningenniveau duurzaam betaalbaar in stand te houden. De achterliggende jaren is een aanzet gegeven met de instelling van het investeringsplan maatschappelijk vastgoed en een reserve "stedelijke vernieuwing" met een bijbehorende structurele dotatie van € 1 miljoen;

De verdere uitwerking van de duurzame instandhouding staat centraal in paragraaf "Onderhoud kapitaalgoederen".

3. Bedrijfsvoering

Het ambtelijk management is binnen bestuurlijk vastgestelde kaders verantwoordelijk voor de bedrijfsvoering. Dit betekent dat het management, binnen deze kaders, bepaalt hoe de bestuurlijk vastgestelde resultaten en prestaties worden gerealiseerd. Risicomanagement is binnen de bedrijfsvoering daarom een belangrijk onderwerp. Het is de verantwoordelijkheid van elke manager om de belangrijke risico's op zijn/haar werkterrein te duiden en aan te geven welke beheermaatregelen zijn/kunnen worden getroffen (vermijden, verzekeren, afdekken). Daarnaast worden actuele ontwikkelingen van de grote thema's die hieronder in de paragraaf risico's zijn beschreven ook op centraal niveau gemonitord.

Doorontwikkeling van de ambtelijke organisatie heeft prioriteit, teneinde in de toekomst te kunnen blijven voldoen aan de vraagstellingen vanuit bestuur en samenleving in een veranderde en veranderende omgeving. Dit komt uitvoeriger aan de orde in de paragraaf "bedrijfsvoering".

4. Risicomanagement

Het uitgangspunt is een dialoog-gerichte aanpak in plaats van een risicomanagementsysteem (het vullen van een tool met risico's). Verwacht wordt dat door een dialoog meer interactie ontstaat waardoor de echte risico's boven tafel komen. Idee daarbij is ook dat niet op honderden (kleinere) risico's gestuurd kan worden. Gestuurd zal worden op grotere risico's waarbij de kans aannemelijk is dat deze zich kunnen voordoen. Uitzondering vormen de grondexploitaties waarbij wel wordt gewerkt met een risicotool.

De hiervoor genoemde nieuwe Nota risicobeleid, reservebeleid en activabeleid Amstelveen 2021 bevat een uitvoeriger, geactualiseerde uitwerking van het risicobeleid. De paragraaf bedrijfsvoering gaat specifiek in op ontwikkelingen binnen de bedrijfsvoering en de risico's daarbinnen.

5. Risicobeleid

De risico's zijn onderverdeeld in:

- Normale bedrijfsrisico's;
- Financiële verhouding en decentralisaties;
- Grondexploitaties;
- Mobiliteit.

Deze vier onderdelen worden hierna beschreven en afgesloten met een overzicht van de incidenteel benodigde weerstandscapaciteit (resumé risicoprofiel).



Normale bedrijfsrisico's

Met het gemeentelijk takkenpakket is een structureel jaarbudget van ongeveer € 275 miljoen gemoed. Dit takenpakket is zeer divers en de mate van beïnvloedbaarheid verschilt per onderdeel, maar is in relatie met de hiervoor genoemde (beheer)maatregelen voor het gemeentebestuur op zich goed structureel te managen. Dit kan er overigens wel degelijk toe leiden dat er bestuurlijk fors moet worden ingegrepen.

Uitgangspunt is, dat waar sprake is van structurele tegenvallers, deze middels compenserende structurele maatregelen (bezuinigen en/of inzetten belastingcapaciteit) in een structureel sluitende meerjarenbegroting moeten worden ingepast. Wanneer er voor wordt gekozen om structurele maatregelen getemporiseerd in te voeren om de acceptatie en/of zorgvuldige implementatie te verbeteren kan een financiële faseringsbuffer uitkomst bieden. De risico's die met de uitvoering van het gemeentelijk takenpakket samenhangen, vallen onder de noemer normale bedrijfsrisico's.

1. Fysieke leefomgeving

Bouwleges

De inkomsten uit bouwleges worden bepaald door de bouwactiviteiten binnen de gemeente. De geraamde inkomsten voor bouwleges zijn gebaseerd op de meerjarige planning van bouwactiviteiten. De realisatie kan afwijken van de planning zodat de inkomsten in een jaar afwijken van de begrote inkomsten, zowel in positieve als negatieve zin.

Bestemmingsplan- en handhavingsprocedures

De kans is altijd aanwezig dat de gemeente aangesproken wordt in het kader van bestemmingsplan- en handhavingsprocedures en dergelijke, na afsluiting van een grondexploitatie of project. De gemeente krijgt te maken met bezwaren, rechtsprocedures en schade aansprakelijkstelling.

Aanbestedingsrisico's

Bij de bouw en het onderhoud van de openbare ruimte en gemeentelijke gebouwen wordt bij diverse vakgebieden (o.a. groenbestekken en nieuwbouwprojecten) gebruik gemaakt van de markt. Door de aantrekkende bouw, het gebrek aan vakmensen bij de aannemers, de aangescherpte eisen voor nieuwbouw (BENG) per 1 januari 2021, de hogere energieprijzen en de hogere prijzen van grondstoffen, zien we dat de marktsituatie wijzigt en dat prijzen zich naar boven ontwikkelen. Eén en ander kan tot gevolg hebben dat de kosten van het onderhoud van de openbare ruimte en de gemeentelijke gebouwen in de toekomst hoger zullen worden.

Voor toekomstige eenmalige investeringen in (vervangende) nieuwbouw van (school)gebouwen en binnensportaccommodaties geldt eveneens dat het risico bestaat dat het aanbestedingsresultaat hoger uitvalt, dan in het investeringsplan maatschappelijk vastgoed is opgenomen. Niet alleen de stijging van de energie- en grondstofprijzen, maar ook het gemeentelijk ambitieniveau duurzaamheid drijft de investeringsbedragen op.

Uitvoering infraprojecten in de openbare ruimte

Projecten in de openbare ruimte kunnen soms niet tot uitvoering komen of forse vertraging oplopen door externe factoren. Ook komt het voor dat de vooraf ingeschatte kosten voor dergelijke projecten te laag blijken te zijn en dat kostenstijgingen op bepaalde projecten ertoe leiden dat er meerjarig minder budget overblijft voor andere of nieuwe projecten. Enkele voorbeelden van onzekere factoren zijn:

- afhankelijkheid van de bereidheid en capaciteit van kabel- en leidingbedrijven om hun medewerking vlot te verlenen;
- het verkrijgen van vergunningen van derden (zoals waterschappen);
- inspraak op projecten waardoor deze gewijzigd moeten worden;
- beschikbaarheid van aannemers;
- levertijden en prijzen van materialen en energie;



- het moeilijk kunnen inschakelen van externe deskundige medewerkers die schaarser worden door het aantrekken van de economie;
- het moeilijk kunnen aantrekken of inhuren van gekwalificeerd personeel om projecten te kunnen voorbereiden;
- het op onverwachte plaatsen aantreffen van vervuilde grond waar in een project geen rekening mee gehouden is en waardoor sanering nodig is.

De financiële gevolgen en sturingsmogelijkheden om dit binnen een krediet op te vangen verschillen van project tot project. Binnen het totale buitenruimteprogramma worden fluctuaties in budgetten zo goed mogelijk opgevangen. Zo nodig worden projecten getemporeerd of worden extra incidentele of structurele middelen aangevraagd.

Civieltechnische kunstwerken

Door heel Nederland staan civieltechnische kunstwerken (bruggen, tunnels, viaducten, duikers en kademuurs) die tientallen jaren geleden zijn aangelegd. Kunstwerken hebben over het algemeen een gemiddeld lange levensduur (soms >50 jaar). Budgetten voor vervangingsinvesteringen (vervangen bij einde levensduur of groot onderhoud) is in het huidige Meerjarenprojectenplan openbare buitenruimte niet voorzien, klein dagelijks onderhoud wel. Om het areaal en de technische staat van de kunstwerken in Amstelveen goed in beeld te krijgen is in 2019 en 2020 een uitgebreide technische inspectie uitgevoerd. De inspectieresultaten worden in 2021 geanalyseerd en vertaald naar een Nota Civieltechnische Kunstwerken, met bijbehorend financieel meerjarenperspectief, die eind 2022 of begin 2023 aan de gemeenteraad wordt aangeboden.

Afval Energie Bedrijf (AEB)

De gemeente heeft tot en met 2022 een klantrelatie met het Afval Energie Bedrijf (AEB) in Amsterdam. De gemeente Amsterdam heeft als eigenaar van de installatie besloten deze te verkopen. Samen met de regiogemeenten zijn scenario's onderzocht hoe we na het aflopen van de overeenkomst met het AEB het restafval kunnen laten verwerken. Het is nog niet duidelijk wat dit voor gevolg heeft voor het verwerkingstarief van het restafval.

Afvalbeheer

De vergoeding voor het inzamelen van PMD is door het Afvalfonds structureel verlaagd omdat per 1 juli 2021 statiegeld wordt geheven op PET-flesjes en per 1 januari 2023 op blikjes. De vergoeding per ingezamelde 1.000 kg PMD per 1 januari 2022 is nog steeds niet vastgesteld. Thuiswerken is ingeburgerd en dus zal naar verwachting de hoeveelheid huishoudelijk (rest)afval hoog blijven.

Stikstofdepositie

Bouwprojecten mogen niet leiden tot een toename van stikstofdepositie in Natura 2000-gebieden. Bij ruimtelijke ontwikkelingen dient aangetoond te worden dat de ontwikkeling niet leidt tot een toename van de stikstofdepositie in Natura 2000-gebieden. Bij ontwikkelingen dient dit middels een stikstofberekening (met het rekenprogramma AERIUS Calculator) aangetoond te worden. Wanneer de stikstofbijdrage van een plan op een Natura 2000-gebied hoger is dan 0,00 mol/ha/j dan kan het plan niet zondermeer doorgang krijgen. Het verkrijgen van een toestemming van de provincie is door de druk op Natura 2000-gebieden erg lastig.

Voor de kleinere projecten kunnen de AERIUS-berekeningen door de gemeente zelf worden uitgevoerd. Bij complexere projecten en bij de eventuele nadere onderbouwing dient externe expertise ingeschakeld te worden. Op 1 juli 2021 is de wet Stikstofreductie en Natuurverbetering in werking getreden. Onderdeel van deze wet is de vrijstelling voor bouw- sloop en eenmalige aanlegactiviteiten, in het kort de bouwvrijstelling. Dit betekent in het vergunningstraject dat voor het aspect stikstof alleen nog de depositie in de gebruiksfase een rol speelt.

Op 9 juli 2021 is bekend geworden dat voor het berekenen van stikstofneerslag een vaste afstandsgrens van 25 kilometer gaat gelden. Voor emissies door wegverkeer wordt rekening gehouden met stikstofdepositie tot 5 kilometer van de weg. AERIUS Calculator is op 13 januari 2022 aangepast om ervoor te zorgen dat de stikstofneerslag van een bron tot maximaal 25 kilometer



wordt berekend. Deze aanpassing kan leiden tot andere (depositie) uitkomsten en kan eventuele consequenties hebben voor een project.

Geluidsnormen Schiphol

In 2020 heeft het Ministerie van BZK de Aanvullingsregeling geluid Omgevingswet ter inzage gelegd. Op basis van deze regeling zou door een nieuwe rekenmethodiek de cumulatie van geluid, waarbij luchtvaartlawaai strenger wordt gerekend dan op basis van bestaande regels, het akoestisch leefklimaat in grote delen van Amstelveen aangemerkt worden als 'slecht' of 'zeer slecht'. Vanuit lokale bestuurders, de Bestuurlijke Regie Schiphol (RS), de VNG, het IPO en Bouwend Nederland is het ministerie gewezen op de mogelijke consequenties van deze regeling. Locaties in de MRA-regio, waar een zeer grote woningbouwopgave ligt, zouden 'op slot' worden gezet doordat in planologische procedures niet te onderbouwen is dat er nog sprake is van een aanvaardbaar woon- en leefklimaat.

Er zijn brede impactanalyses gedaan naar de consequenties van de actualisering van de rekenregel voor luchtvaartgeluid bij cumulatie. Hieruit blijkt onder andere dat de categorie 'slecht' of 'zeer slecht' echter niet betekent dat er geen woningen kunnen worden gebouwd. Een afweging van alle betrokken belangen en feiten en omstandigheden kan leiden tot de conclusie dat de geluidssituatie toch aanvaardbaar wordt geacht. Daarvoor bestaat niet één gouden onderbouwing, het gaat om de omstandigheden van het geval. Uit de rechtspraak blijkt onder andere dat het vaststellen van beleid kan helpen om een relatief hoge gecumuleerde waarde te aanvaarden. Het is nu aan het kabinet om keuzes te maken naar aanleiding van de impactanalyses.

2. ICT

Informatieveiligheid

Om de data en de informatie in de systemen waar de gemeente mee werkt te beschermen worden de nodige adequate beveiligingsmaatregelen getroffen. Door de breedte en complexiteit van de Baseline Informatieveiligheid Overheid (BIO), die sinds 1 januari 2019 van kracht is, pakt de gemeente informatieveiligheid planmatig op. Jaarlijks wordt een risico-inventarisatie uitgevoerd, een actieplan informatieveiligheid en privacy vastgesteld en het informatieveiligheidsbeleid getoetst. Een belangrijk onderdeel is bewustwording, waarbij gebruikers worden getraind om alert te blijven. Verder nemen wij technische maatregelen om de kans op digitale aanvallen te verkleinen (onder andere door het inzetten van anti virus software, een firewall en via het Security Information & Event Management systeem (SIEM) om securitymeldingen te analyseren). Desalniettemin vraagt het veilig houden van het netwerk en de ICT systemen, vanwege de grote afhankelijkheid van digitale informatie in combinatie met de vele dreigingen, de continue aandacht van de organisatie.

Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)

Vanaf het moment dat de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) ofwel de Europese privacy verordening in werking is getreden, zijn de privacyregels verder aangescherpt en kan de Autoriteit Persoonsgegevens (AP) zelfs boetes tot een maximum van € 20 miljoen opleggen in geval van overtreding van de regels met betrekking tot de omgang met persoonsgegevens. De AVG verplicht bedrijven en overheden om een datalek te melden bij de AP en mogelijk bij alle getroffen individuen. Ook is het uitvoeren van privacyrisico-inventarisaties, de zogenaamde DPIA's, op sommige processen verplicht. De gemeente Amstelveen heeft processen daarom ook zo ingericht dat de AVG wetgeving geborgd is binnen de organisatie.

De AVG beperkt zich niet tot de inrichting van formele processen en het uitvoeren van DPIA's, maar strekt zich uit tot alle handelingen van medewerkers en gegevensverwerkingen in systemen. Doordat persoonsgegevens binnen de gehele organisatie worden verwerkt blijft de naleving van de AVG veel aandacht vragen.



3. Financieel-economisch

Dividenduitkering Stedin

Amstelveen is voor 1,5 procent aandeelhouder van energiebedrijf Stedin. Daarnaast heeft Amstelveen in juni 2021 preferente aandelen gekocht. In de meerjarenbegroting wordt voor 2020 en 2021 vanwege de winstwaarschuwing van Stedin geen rekening gehouden met een dividenduitkering. Vanaf 2022 bevat de meerjarenbegroting een dividenduitkering van € 450.000.

Eneco / REMU

De aandeelhouderscommissie Eneco heeft in een informerende notitie in overweging gegeven om de volgende tekst in deze paragraaf op te nemen:

Bij de verkoop van de aandelen in Eneco Groep N.V. (hierna Eneco) in 2020 is de koper gevrijwaard van de claim van de oud-aandeelhouders van REMU N.V. (hierna REMU). Samenvattend stelt REMU dat Eneco door het juridisch verzet tegen de Splitsingswet verhinderd heeft dat Eneco vóór 31 december 2010 verkocht is en dat REMU daardoor een contractueel afgesproken privatiseringsvergoeding niet ontvangen heeft. Eneco betoogt op hoofdlijnen dat Eneco, inclusief REMU, niet vóór 31 december 2010 verkocht is en dat de aandeelhouders daartoe ook geen plan hadden.

De verkoop van de aandelen Eneco is in 2020 afgerond. De claim bedraagt nu ruim € 300 miljoen inclusief rente. Rekening houdend met een totale opbrengst Eneco van € 4,1 miljard betekent toekenning van de claim voor Amstelveen een terugbetaling van de opbrengst van € 4,4 miljoen. Op 8 december 2020 hebben de oud-aandeelhouders de rechtszaak verloren waarna door de oud-aandeelhouders cassatie is aangevraagd. Dit is een langdurig proces en het is bij opmaak van deze begroting niet in te schatten wanneer de uitspraak volgt.

AmstelveenSport B.V.

De aandelen van AmstelveenSport B.V. zijn voor 100% in handen van de gemeente Amstelveen. Over het boekjaar 2020 heeft de accountant van AmstelveenSport geen oordeel over de getrouwheid van de jaarrekening gegeven. De basis voor deze oordeelonthouding wordt ingegeven door de onderwerpen omzetbelasting en opgenomen vordering op de gemeente. De accountant heeft niet voldoende geschikte controle informatie verkregen om zich op te kunnen baseren bij een oordeel over de gehele jaarrekening. De jaarrekening 2021 wordt met uitstel aangeleverd.

Inflatie/prijsindex

Consumentengoederen en -diensten zijn in 2021 duurder geworden. De inflatie in november was de hoogste sinds september 1982. Dit bevat een risico voor de gemeentelijke begroting. Het is geen automatisme dat de gemeente via het Rijk 100% wordt gecompenseerd voor prijsstijgingen.

Economische ontwikkeling

De gemeentebegroting is afhankelijk van economische ontwikkelingen. Een verandering in economische ontwikkeling heeft via de uitkering uit het gemeentefonds, belastinginkomsten van bedrijven, inkomsten bouwleges, netto-inkomsten of verliezen uit bouwgrondexploitaties en dividendinkomsten een effect op de begroting. Gezien de huidige economische ontwikkelingen ten gevolge van de Covid-19 pandemie komen de inkomsten onder druk te staan. Het Rijk heeft eind 2021 teruggekoppeld dat over 2020 Amstelveen een vergoeding krijgt van € 2,7 miljoen voor gedeelde inkomsten bouwleges, parkeren, toeristenbelasting, marktgelden en burgerzaken. In het derde kwartaal 2022 komt eenzelfde uitvraag voor gedeelde inkomsten over het verslagjaar 2021.

4. Fiscaliteit

Doorontwikkeling Horizontaal toezicht (HT)

Begin 2020 heeft de Belastingdienst een brief gestuurd waarin is aangekondigd dat met ingang van 2023 alle bestaande HT-convenanten worden opgezegd. Inmiddels is bekend gemaakt dat organisaties alleen voor verlenging van een zo te noemen doorontwikkeld HT-convenant in aanmerking komen, indien de organisatie voldoet aan 6 geschiktheidscriteria: Transparantie, Werkrelatie, Strategie, Risicoanalyse, Monitoring en Gegevens derden.



Wanneer een organisatie een nieuw HT-convenant wenst te sluiten dan dient de organisatie een self-assessment uit te (laten) voeren, waaruit blijkt dat aan bovengenoemde geschiktheidscriteria voor het HT wordt voldaan. Binnen het doorontwikkeld HT komen alleen organisaties die aantoonbaar in control zijn, en voldoende fiscale beheersmaatregelen hebben doorgevoerd om fiscale risico's te beheersen, nog in aanmerking voor het sluiten van een convenant. Er ligt op dit moment een Fiscaal Beleidsplan dat is goedgekeurd door de directie. Bij dit Beleidsplan is een Plan van Aanpak gevoegd (Fiscaal Verbeterplan) over de wijze waarop wij vorenstaande denken te gaan realiseren. We zijn al gestart met de uitvoering van een CAB (Controle Aanpak Belastingdienst) conforme steekproef over 2021 om te onderzoeken of de btw op juiste wijze is verantwoord.

Om straks met een schone lei te kunnen beginnen, zijn we ook gestart met een nacalculatie voor de btw over de jaren 2017-2021. Deze wordt begin 4de kwartaal 2022 afgerond.

Vennootschapsbelastingplicht (Vpb)

Bij de aangiftes VPB vanaf 2016 zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- Voor de resultaten uit grondexploitaties is de gemeente Amstelveen samen met de belastingdienst gekomen tot een Vaststellingsovereenkomst. De herziene aangiften 2016, 2017 en 2018 zijn reeds vooruitlopend op de vaststellingsovereenkomst (VSO) ingediend. De aangifte 2020 is in het 1e kwartaal van 2022 afgerond en ingediend. In de rekening 2021 en begrotingen is een schatting gemaakt van de VPB last op basis van de geactualiseerde grondexploitaties.
- De verkoop van reststromen van afval verantwoordt de gemeente in haar aangifte, samen met bedrijfsafval.
- De reclame-inkomsten zijn landelijk nog het grootste discussiepunt met materieel belang. De ontwikkelingen geven aanleiding deze zekerheidshalve mee te nemen in de aangifte Vennootschapsbelasting. De gemeente heeft bezwaar aangetekend in afwachting van de landelijke procedures.

Actualisering van reeds bestaande en nieuwe bouwgrondexploitaties met een hoger opbrengstpotentieel hebben een directe invloed op een eventuele VPB last in de toekomst en zijn in het financieel meerjarenperspectief verwerkt. Jaarlijks wordt bij de actualisatie van de grondexploitaties rekening gehouden met de VPB lasten.

BTW-sportvrijstelling

Het recht op vooraftrek van BTW die aan gemeente in rekening is gebracht over de kosten die toerekenbaar zijn aan het ter beschikking stellen van sportaccommodaties is vervallen per 2019. De rijksoverheid zal gemeenten in 2019 t/m 2023 voor dit nadeel compenseren via de nieuwe specifieke uitkering Sport (SPUK) .

In 2022 is landelijk wederom meer aangevraagd dan er budget is, wat betekent dat de gemeente minder gecompenseerd wordt dan verwacht, namelijk 73,63% van de aanvraag.

AmstelveenSport BV is in 2022 door de Belastingdienst aangemerkt als btw-plichtige onderneming vanaf de oprichting in 2019. Dat betekent dat in de jaarrekening 2021 van AmstelveenSport een financiële hersteloperatie plaatsvindt voor wat betreft de btw en het terugbetalen van de SPUK. Hoe dit financieel uitwerkt is nog onbekend.

Bouw/project gerelateerde BTW

In de gevallen dat de gemeente gebouwen en accommodaties BTW belast verhuurt is BTW op bouw- en verbouwkosten terug te vorderen. Voorwaarde hierbij is – in geval van nieuwbouw – dat de verhuur gedurende een periode van 10 jaar voor 90% belast plaatsvindt. Indien deze BTW belaste verhuur in de werkelijkheid minder mogelijk blijkt, bestaat er een risico dat eerder teruggevorderde BTW moet worden terugbetaald.



5. Overige ontwikkelingen

Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland

De afgelopen jaren is de rol van de veiligheidsregio gegroeid door de grote crises (Corona en Vluchtelingen). Daarnaast kent de verdere modernisering van de brandweerorganisatie een aantal belangrijke uitdagingen die in gang gezet moeten worden. Bijvoorbeeld op het gebied van diversiteit en inclusie, duurzaamheid, nieuwe technologieën en de groei van onze regio. De veiligheidsregio kent hierdoor vanaf 2024 een aantal grote financiële opgaven en de financiële middelen zullen dan niet meer toereikend zijn. De verwachting is dat dit vanaf 2024 om een extra financiële bijdrage van de gemeente zal vragen

Amity

Enige jaren geleden is ook landelijk geconstateerd dat de capaciteit voor internationaal onderwijs achterblijft bij de behoefte. Dit aanbod is een belangrijke factor voor bedrijven om zich al dan niet te vestigen. Het Rijk en de gemeentes Amsterdam en Amstelveen hebben besloten gezamenlijk een subsidie van € 5 miljoen euro ter beschikking te stellen aan Amity, met als doel versneld een significante bijdrage te leveren aan het vergroten van het aantal internationale onderwijsplekken.

De subsidie voor Amity wordt door gemeente Amstelveen in tranches uitbetaald. De uitkering van de tranches is gekoppeld aan een vooraf bepaald leerlingaantal. Tot nu toe is € 4 miljoen beschikbaar gesteld. De laatste tranche, een bedrag van € 1 miljoen, wordt verstrekt bij het behalen van 400 leerlingen. De afgelopen jaren zijn de leerlingenprognoses niet gerealiseerd in het tempo, zoals oorspronkelijk was begroot. Dit betekent dat in de P&C-documenten van de afgelopen jaren regelmatig een fasering is gemeld in de subsidiebijdrage aan Amity. De periode waarin de verdere groei van Amity moest plaatsvinden, viel samen met de corona pandemie. Het college heeft diensgevolge besloten deze verplichting van 400 leerlingen met circa twee schooljaren te verlengen naar het schooljaar 2023-2024. Met Amity is regelmatig overleg over de financiële situatie, prognoses in leerlingenaantal, financiële gezondheid op lange termijn en de strategie van de school.

Lokale effecten van de corona-uitbraak

Van het in maart 2020 beschikbaar gestelde lokale steunpakket van € 15 miljoen is medio 2022 ongeveer € 9 miljoen toegekend voor lokale steunmaatregelen. Het is onduidelijk wat voor lokale effecten de afbouw van landelijke steunmaatregelen zal betekenen. Met het oog hierop bestaat bijvoorbeeld het risico, dat de instellingen/verenigingen waarvoor de huur is opgeschort, uiteindelijk toch niet hun financiële verplichtingen jegens de gemeente kunnen nakomen. Het komend jaar zal blijken welke na-ijleffecten de corona uitbraak heeft voor Amstelveen.

Naast extra uitgaven voor de gemeente is ook sprake van inkomstenderving, met name op het gebied van toeristen- en parkeerbelasting.

Opvang ontheemden uit Oekraïne

Vanwege de oorlog in Oekraïne vangt Amstelveen sinds begin maart 2022 circa 725 ontheemden op uit Oekraïne. Ongeveer 360 – 400 ontheemden verblijven in de hotels Adagio en Ibis, de overige circa 330 personen bij gastgezinnen in de particuliere opvang. Een aantal van die laatste groep zijn in het derde kwartaal geplaatst in de tijdelijke units, die Maarsen groep en Zadelhoff voor vluchtelingen uit Oekraïne in Kronenburg hebben neergezet. Naast bed, bad en brood is de gemeente verantwoordelijk voor de organisatie van voorzieningen: maatschappelijke begeleiding, onderwijs en zorg. Sinds 1 april 2022 is staatsnoodrecht ingesteld waarmee de burgemeester de bijzondere bevoegdheid en verantwoordelijkheid heeft gekregen te voorzien in de noodzakelijke voorzieningen voor deze ontheemden.

Het rijk heeft aangegeven gemeenten een redelijke vergoeding voor de opvang van de ontheemden uit Oekraïne te verstrekken. Begin juni is een Specifieke Uitkering voor Gemeentelijke Opvang in werking getreden. Deze regeling loopt zes maanden en zal daarna worden opgevolgd door een AMvB, die een zelfde vergoedingsregeling zal bevatten. Voor de periode van opvang vanaf maart 2022 tot en met augustus 2022 is een voorschot aangevraagd van € 7 miljoen ten laste van deze specifieke uitkering. Naast deze regeling is er een mêlee aan regelingen voor vergoeding van kosten van



voorzieningen aan ontheemden. Sommige bedragen worden vergoed aan onderwijsinstellingen, andere bedragen komen binnen via gemeentecirculaires en voor een aantal vergoedingsregelingen zijn nog gesprekken gaande binnen de ministeries en met de VNG over de hoogte en vorm van de vergoeding.

De gemeenteraad heeft vanaf maart tot en met juni in drie tranches van € 5 miljoen in totaal € 15 mln beschikbaar gesteld als lokaal werkbudget voor de kosten van de opvang van de ontheemden uit Oekraïne. Dat budget zetten wij in als voorfinanciering van kosten waarvan het rijk heeft aangegeven dat die vergoed zullen gaan worden. Medio 2022 is een inschatting gemaakt van de mate waarin de gemaakte kosten gedekt kunnen worden uit reeds bekende rijksregelingen. Uit die inschatting blijkt dat de uitgaven grotendeels passen in de vergoedingen die we verwachten vanuit het rijk. Uit het toegekende budget worden ook enkele uitgaven gedaan die geen betrekking hebben op de opvang van Oekraïense ontheemden.

Risicomanagement

Met risicomanagement speelt gemeente Amstelveen in op de risico's die zich mogelijk kunnen voordoen. Goed risicomanagement biedt overigens geen garantie op het uitsluiten van risico's. De coronapandemie en de opvang van ontheemden uit Oekraïne zijn voorbeelden van risico's die nimmer zijn benoemd in deze paragraaf. Maar ook een zedenzaak, grote overstroming door een dijkdoorbraak of een vliegtuigongeluk zijn onderwerpen die we niet specifiek benoemen maar wel een grote impact kunnen hebben op inwoners, bedrijven, instellingen en gemeente. Daarnaast kan dit grote financiële consequenties hebben.

Conclusie normale bedrijfsrisico's

Met het vaststellen van de nota Risicobeleid en reservebeleid heeft de raad bepaald dat ten aanzien van de normale bedrijfsrisico's een **risicobuffer van afgerond € 15 miljoen** (5 procent van het begrotingstotaal van € 275 miljoen) aangehouden dient te worden. Dit als buffer voor incidentele risico's waarvoor geen voorziening is getroffen. Structurele problemen moeten in een sluitende meerjarenbegroting worden ingepast. Jaarlijks wordt beoordeeld of dit bedrag herijkt moet worden. De begroting 2023 behoeft op basis van de gemelde risico's geen aanpassing.

Financiële verhouding

Onder de noemer financiële verhouding en decentralisaties gaan wij apart in op ontwikkelingen op de terreinen financiële verhouding met het Rijk, Omgevingswet, sociaal domein en algemene uitkering/gemeentefonds.

1. Financiële verhouding

De financiële verhouding is dé grote risicofactor voor alle gemeenten. Het Kabinet Rutte III heeft de achterliggende jaren een structureel herstel van gezonde gemeentefinanciën met een toereikende Rijksbekostiging doorgeschoven naar een nieuw Kabinet c.g. Regeerakkoord. Het nieuwe Regeerakkoord van het Kabinet Rutte IV met de naderhand verschenen meicirculaire zorgen voor een diffuus en complex beeld:

- Enerzijds is sprake van *fors extra incidentele bedragen tot en met 2025*. Rijk en VNG hebben inmiddels een akkoord gesloten om de (hoge) volume-accessen voor deze jaren te bevriezen, hetgeen de nodige "hardheid" geeft aan deze incidentele ruimte;
- Anderzijds is c.q. blijft er *vanaf 2026 een groot structureel probleem* ("ravijnjaar 2026"). Met name met het oog hierop sprak de VNG in eerste aanleg van een "valse start". Er is een onafhankelijke procesbegeleider ingeroepen om het bestuurlijk overleg Rijk-VNG vanaf eind mei voort te zetten. Een ondertussen door het Kabinet op 11 juli 2022 aan de Tweede Kamer aangeboden "Contourennota financieringssystematiek medeoverheden" (https://www.tweedekamer.nl/kamerstukken/brieven_regering/detail?id=2022Z14923&did=2022D30812) geeft nog geen concreet zicht op een structurele oplossing



Het structurele probleem voor 2026 is voor Amstelveen vierledig:

- Ten opzichte van 2025 geldt vanaf 2026 een fors negatief accres van € 5 miljoen structureel;
- In 2026 staat een structurele opschalingskorting in de boeken van € 3,7 miljoen structureel;
- Amstelveen komt op dit moment structureel afgerond € 9 miljoen tekort op de Rijksbekostiging Jeugd/Wmo;
- Amstelveen loopt vooralsnog € 5,4 miljoen mis door het beperken van een afgetopt invoerpad nieuw verdeelmodel algemene uitkering tot 2025.

Binnen de financiële verhouding zijn de volgende risico's van substantiële omvang te noemen:

1. Het sociaal domein laat al een reeks van jaren een sterke autonome kostenstijging zien. Dit is een landelijk patroon. De bekostiging houdt hiermee geen gelijke tred;
2. De grote tekorten op Jeugdhulp hebben geleid tot een arbitrageprocedure tussen Rijk en VNG. Als uitkomst van de arbitrage ligt er een uitspraak, dat het Rijk extra middelen dient toe te kennen. Dit is een aflopende reeks, waarbij de afbouw van de extra middelen moet worden gerealiseerd door een maatregelenpakket om de kosten terug te dringen (Hervormingsagenda). Hier bovenop boekt het Rijk in het nieuwe Regeerakkoord eenzijdig een extra ombuiging in, oplopend naar € 500 miljoen structureel. Het Rijk heeft onder druk van de gemeenten en VNG besloten het risico en de invulling van de maatregelen voor deze extra ombuiging voor haar rekening te nemen. Het abonnementstarief Wmo wordt niet afgeschaft maar iets anders ingestoken. Dit blijft voor gemeenten een financieel risico;
3. Een structureel afdoende bekostiging van nieuwe gemeentelijke taken c.q. maatschappelijke opgaven zoals het klimaatakkoord (duurzaamheidsopgave) en de invoering en uitvoering van de Omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging in de Bouw is nog niet goed geregeld en een risico;
4. De komende tijd vinden allerlei onderzoeken plaats naar de werking van het nieuwe verdeelmodel voor de algemene uitkering. Amstelveen is in het huidige model een voordeelgemeente. Het risico bestaat, dat de nadere onderzoeken tot verfijningen leiden die dit beeld veranderen.;
5. We leven in uiterst turbulente tijden met een cumulatie van (mondiale) crisissituaties die zorgen voor grote onzekerheden en risico's als het gaat om de toekomst de gemeentefinanciën als onderdeel van de overheidsfinanciën: de oorlog in Oekraïne, de vluchtelingen- en asielopvang, de hoge inflatie, energie/grondstoffentekorten, arbeidsmarktkrapte, woningmarkt en klimaatopgaven.

2. Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging voor het bouwen

Op 1 januari 2023 treedt naar de huidige verwachting de Omgevingswet in werking. De invoering en de implementatie van deze wet betreft een omvangrijk en complex proces waar veel tijd mee gemoeid is/zal zijn. De wet vervangt circa 26 sectorale wetten en ongeveer 120 bestaande algemene maatregelen van bestuur gericht op de fysieke leefomgeving (waaronder wonen en bouwen).

Doelstelling van deze wet is onder andere om ontwikkelingen in de fysieke leefomgeving eenvoudiger, transparanter en sneller te maken. Voor de interne organisatie betekent dit, naast een aanpassing van werkwijzen en systemen ook een omwenteling in de manieren van denken en handelen. Het programmateam Omgevingswet is binnen de organisatie bezig om de implementatie van deze wet voor te bereiden en mogelijk te maken.

3. Sociaal domein

Tekorten op Jeugd

Met ingang van 2015 is de gemeente verantwoordelijk voor veel nieuwe taken op de terreinen Zorg, Werk en Jeugd. Deze drie terreinen komen afzonderlijk aan de orde in Programma 1 Sociaal Domein, verreweg het grootste van de zes programma's. Met name op de decentralisatie Jeugd kampen veel gemeenten met grote tekorten. Amstelveen behoort hier tot de grote tekortgemeenten. De behandelkosten lopen op. Zie verder ook de tekst bij het hoofdstuk "Financiële verhouding".

Rijksmiddelen

De landelijke tekorten op Jeugd liggen in de orde van € 1,7 miljard (rapport AEF december 2020 met cijfers over 2019). Op basis van de uitkomsten hiervan heeft het Rijk incidenteel voor 2022 een extra



bedrag van € 1,3 miljard beschikbaar gesteld. Voor 2022 is een 'normatieve' (lees: taakstellende) besparing ingeboekt van macro € 214 miljoen. Dit bedrag is gebaseerd op een maatregelenpakket in het rapport van de arbitrage-commissie 'waarover overeenstemming bestaat tussen Rijk en VNG'. In het rapport loopt dit bedrag meerjarig op tot afgerond € 1 miljard per 2026. Er tekenen zich aldus twee sporen af: Het eerste spoor is de erkenning van de bestaande tekorten en de verantwoordelijkheid van het Rijk voor een betere bekostiging (meer geld). Het tweede spoor is de inzet op een betere beheersing en terugdringing van de kosten, zowel binnen de bestaande regelgeving als via aanpassing van de regelgeving

De beoogde terugdringing van kosten zou moeten worden gerealiseerd via de Hervormingsagenda Jeugd 2022-2028. Deze wordt opgesteld door het ministerie van VWS, zorgaanbieders, cliënten(vertegenwoordigers), professionals en de VNG. De Hervormingsagenda Jeugd moet leiden tot verbetering van de hulpverlening en een financieel beheersbaar en duurzaam jeugdinstel. De Hervormingsagenda is tijdelijk opgeschort in de eerste helft van 2022 omdat in het nieuwe Regeerakkoord eenzijdig € 500 miljoen extra bezuiniging op Jeugd is ingeboekt bovenop de hiervoor genoemde, reeds ingeboekte € 1 miljard. Het kabinet heeft na druk van de gemeenten en VNG besloten het risico te dragen voor deze € 500 miljoen extra bezuiniging (in plaats van dit risico bij gemeenten te leggen). Het is aan het Rijk om invulling te geven aan deze extra bezuiniging van € 500 miljoen met extra (wettelijke) maatregelen. Doordat het Rijk dit risico voor haar rekening neemt wordt een doorstart gemaakt met de Hervormingsagenda. De gemeente houdt de ontwikkelingen nauw in de gaten en waar mogelijk zijn en worden maatregelen al lokaal geïmplementeerd. In afwachting van nader uitsluitel en nieuwe afwegingen voor 2023 en verder heeft Amstelveen voor 2021 en 2022 de reële kosten van voortzetting van het bestaande gemeentelijke beleid in de begroting opgenomen en de tekorten op Jeugd voor deze jaren voor eigen rekening genomen, ten laste van de gemeentelijke reserve.

Lokaal beeld, invloed Corona, maatregelen

Er is al sinds 2018 een grote stijging te zien van de jeugdhulpkosten. De financiële tekorten worden veroorzaakt door een combinatie van factoren, waaronder een stijging van het aantal cliënten, de lengte van trajecten en de zwaarte van trajecten. Corona heeft alle drie deze ontwikkelingen versterkt. Met name in 2020 was de stijging van kosten mede hierdoor fors. De onderliggende maatschappelijke oorzaken zijn divers. Ook de indexatie van de tarieven is een jaarlijks terugkerend issue omdat deze vaak hoger is dan de compensatie vanuit het Rijk. De lokale/regionale maatregelen vanaf 2018 hebben nog niet geleid tot het keren van de opwaartse trend.

Per 2022 zijn nieuwe contracten jeugdhulp gesloten met de zorgaanbieders. De jeugdhulp wordt niet langer op de huidige (boven)regionale schaal ingekocht, maar gezamenlijk met Aalsmeer. De huidige resultaatgerichte bekostigingsvariant is vervangen door de inspanningsgerichte variant ('P x Q'). Daarnaast is er naar verwachting, door verkleining van de schaalgrootte, meer lokale sturing mogelijk. In de nieuwe contractperiode zal nog meer aandacht worden besteed aan de sturing op trajecten (doorstroom, uitstroom). Zo zal onder meer gebruik worden gemaakt van tussentijdse zorgevaluaties.

Het zicht en zeker de grip op kosten en kwaliteit is een continu proces dat ook de komende jaren veel tijd en aandacht zal blijven vergen. Met het project 'zicht en grip op jeugdhulp' is hiervoor een stevige basis gelegd voor de komende jaren. Het project 'zicht en grip op jeugdhulp' heeft zich in 2021 en begin 2022 gericht op het voorbereiden en implementeren van de nieuwe inkoop, het beter inzichtelijk maken van data en de beheersbaarheid van de kosten. Hoe de kosten zich in de nieuwe contractperiode zullen ontwikkelen is nu nog moeilijk in te schatten. Het afremmen en tegengaan van de opwaartse druk is de eerste stap in de beheersing van de kosten. Voor 2023 en verder is het hierin ook van belang of de stijging mede als gevolg van Corona deels incidenteel was of dat het kostenniveau structureel hoger is geworden en mogelijk dus blijft stijgen.



Verandering landelijk Woonplaatsbeginsel

Per 1 januari 2022 is het woonplaatsbeginsel veranderd dat van invloed is op welke gemeente de jeugdhulp bekostigt (verblijf en ambulante). Deze opdracht is inmiddels succesvol afgerond voor onze gemeente. Alle jeugdigen die aan andere gemeenten zijn overgedragen én alle cliënten die aan onze gemeente zijn overgedragen hebben een geldige beschikking. Vooralsnog is de balans voor onze gemeente financieel positief. Er zijn meer cliënten overgedragen dan teruggekomen. Per 1 juli 2022 verloopt de compensatieplicht met terugwerkende kracht. Ondanks deze regeling kan het zijn dat onze gemeente nog cliënten ontvangt van andere gemeenten in het najaar van 2022. Dat is een risico. Omdat het om verblijfscliënten gaat kan het wel om grote bedragen gaan. Het is wel de verwachting dat de omvang hiervan beperkt is omdat de meeste (regio)gemeenten bijna klaar zijn met de overdracht.

Tekorten op Wmo

De eenzijdige invoering door het Rijk van een vast, laag abonnementstarief voor Wmo-maatwerkvoorzieningen heeft voor gemeenten financiële gevolgen die veel groter zijn dan de door het Rijk verstrekte compensatie. We zien een sterke groei van het volume van de aanvragen. Op een lager aanvraagniveau gedurende de 'corona-lockdown' na ligt het aanvraagniveau voor hulpmiddelen, huishoudelijke hulp en begeleiding onveranderd hoog. Naast genoemde aanzuigende werking zijn andere factoren van het Rijksbeleid van invloed. Beleid dat gericht is op het langer thuis blijven wonen, de krapte op de woningmarkt (voor wat betreft woningaanpassingen) en de stijging van de salarissen en daarmee de tarieven in de zorg.

In het coalitieakkoord is aangekondigd dat het kabinet zal werken naar een evenwichtiger eigen bijdrage voor de huishoudelijke hulp met landelijke normen en met oog voor betaalbaarheid van lage- en middeninkomens. Het Regeerakkoord boekt hiervoor echter tegelijkertijd een financiële opbrengst in. Het risico op ondercompensatie van gemeenten blijft bestaan.

Uitkeringen levensonderhoud (Bijstandsgelden)

De BUIG-gelden (Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorziening Gemeenten) betreffen het budget dat gemeenten ontvangen voor het verstrekken van bijstandsuitkeringen. Dit budget wordt objectief bepaald. Als gemeenten meer of minder uitgeven aan bijstandsuitkeringen blijft dit voor rekening van de gemeente. Dit budget gaat alleen over de uitkeringsgelden. De bekostiging van de ambtelijke uitvoeringskosten wordt geacht plaats te vinden via de algemene uitkering gemeentefonds.

Zoals ieder objectief verdeelmodel brengt ook dit verdeelmodel voor- en nadeelgemeenten met zich mee. Amstelveen behoort relatief gezien in dit model tot de grotere voordeelgemeenten. De actuele raming van de verwachte uitkering BUIG van het Rijk bedraagt € 22,5 miljoen versus de geraamde bijstandsuitgaven van € 17 miljoen.

Inhoudelijk verdiepingsonderzoek bij de grootste voor- en nadeelgemeenten laat zien dat er een verband bestaat tussen positieve financiële resultaten en de invulling die gemeenten geven aan beleid en uitvoering. De positieve Amstelveense scores in het gehouden onderzoek bevestigen dat. Dat correspondeert met het feit, dat Amstelveen tegelijkertijd veel meer middelen inzet op re-integratie dan de hiervoor beschikbare gelden. Op het totaal van de bijstandsgelden én de re-integratiegelden is per saldo sprake van een geringer voordeel. Het voordeel op bijstand/re-integratie is in de Amstelveense begroting ingezet binnen het gehele sociaal domein ter dekking van (een deel van) het tekort op de bekostiging van de Jeugdhulp.

In algemene zin spelen twee risico's voor Amstelveen op dit onderdeel:

- Er lopen nog steeds onderzoeken om het verdeelmodel verder te verbeteren, met name waar het gaat om de (relatieve) "uitschieters" in de verdeling. Een lagere uitkering door modelaanpassingen blijft daarmee een risico. Dat een voordeel op het verdeelbudget is te relateren aan inhoudelijk beleid en uitvoering zegt nog niet, dat dit de totale omvang van het huidige voordeel verklaart;



- Bij de huidige arbeidsmarktkrapte daalt het (landelijke) bijstandsvolume. Een lager macro-budget betekent ook een lager herverdeelveordeel. Daarnaast is het (relatief geringe) Amstelveense bijstandsbestand veel minder "beweeglijk" dan het landelijk bestand.

Door het voordeel op de BUIG structureel in te zetten ter dekking van het tekort op Jeugdhulp zijn tot dusverre pijnlijke ingrepen voorkómen. Maar dit maakt onze structurele begrotingspositie wel kwetsbaarder op dit onderdeel. Een terugloop van het BUIG-voordeel is nu een budgettair risico. Daarbij zijn de volgende aspecten van belang:

- Bij de verdeling van het landelijk budget kunnen schommelingen in de volumes van maatstaven, landelijk en lokaal leiden tot herverdeeleffecten;
- De toekomstige ontwikkeling van zowel de uitgavenkant als de inkomstenkant blijft op dit moment hoogst onzeker. Er is thans (juli 2022) nog steeds sprake van een krappe arbeidsmarkt. Het blijft echter de vraag hoe de Coronapandemie zich verder gaat ontwikkelen en welke gevolgen dat zal hebben voor de economie en de arbeidsmarkt. Juist in een tijd dat de verschillende steunpakketten van het Rijk zijn afgebouwd.

Verder is met de oorlog in Oekraïne naast het onnoemelijke menselijke leed, sprake van veel onzekerheid in de wereld en daarmee ook in de economie. De mogelijke gevolgen voor onze economie die sterk afhankelijk is van de internationale economische situatie, maken het beeld van een onzekere nabije toekomst compleet.

Een nadeel van 10% op het huidige budget correspondeert met een bedrag van circa € 2 miljoen.

Conclusie financiële verhouding

Effecten vanuit de financiële verhouding op de gemeentelijke financiële huishouding vragen structurele inpassing binnen de meerjarenbegroting. Daarbij moet in aanmerking worden genomen, dat de gemeente geen invloed heeft op de inkomsten via het gemeentefonds en dat de invloed op de uitgavenkant beperkt wordt door open einde regelingen en wettelijke verplichtingen. Hetgeen overigens onverlet laat, dat dit ook kansen biedt om voordelen te realiseren.

Een stevige buffer is van belang om incidenteel tegenvallers op te vangen (risicobuffer), maar ook om noodzakelijke beleidsaanpassingen te implementeren inclusief eventuele flankerende maatregelen (faseringsbuffer).

De in deze paragraaf geschetste ontwikkelingen met betrekking tot de financiële verhouding en de decentralisaties in relatie tot de omvang van de hiermee gemoeide budgetten zijn aanleiding voor een aanvullende **risicobuffer van € 10 miljoen** bovenop de buffer voor de normale bedrijfsvoering ongewijzigd gehandhaafd.

Grondexploitatie

Voorziening bouwgrondexploitatie

Voor de dekking van een op dit moment voorzien tekort in de huidige gemeentelijke grondexploitaties is een voorziening opgenomen voor totaal € 1.048.000 (stand per 1-1-2022). Ook voor een verwacht negatief resultaat op de facilitaire projecten is er een voorziening (€ 1.089.000).

Benodigde weerstandscapaciteit

De hoogte van het risico en de beheersing hiervan is een belangrijk speerpunt. Door het opstellen van scenario's wordt inzichtelijk gemaakt wat de benodigde weerstandscapaciteit per project is. Mede op basis hiervan kan besluitvorming plaatsvinden over de te nemen beheersmaatregelen, wanneer deze genomen kunnen worden wordt de benodigde weerstandscapaciteit gealloceerd. De totale benodigde weerstandscapaciteit voor de grondexploitaties die zijn opgenomen in de meerjaren prognose grondexploitaties bedraagt **€ 7 miljoen**. Dit is exclusief Legmeer, BTAZ en de Scheg.



De groei van de stad wordt voornamelijk gerealiseerd met faciliterend grondbeleid. De gemeente heeft zelf nog maar beperkt eigen grond beschikbaar voor ruimtelijke ontwikkelingen. De haalbaarheid van projecten staat wel op gespannen voet door enerzijds de toegenomen eisen en wensen en anderzijds de invloed van de gestegen VON-prijzen van de afgelopen jaren en daartegenover de gestegen bouwkosten (mede als gevolg van extra duurzaamheid ambities). Dit heeft effect op de haalbaarheid van projecten. Daarnaast gaat de groei van de stad gepaard met een groei van de behoefte aan voorzieningen en infrastructuur. Dit is continue aandachtspunt bij het opstarten van ruimtelijke ontwikkelingen.

Legmeer

In de raad van 27 mei 2020 heeft de gemeenteraad unaniem ingestemd met de Ontwikkelvisie Legmeer. In 2021 is financiële steun van het Rijk, de Woningbouwimpuls, in casu € 9,2 miljoen toegekend. Het bedrag is inmiddels naar de gemeente overgemaakt.

Vanaf eind 2021 is het project Legmeer in een dynamisch proces terecht gekomen. Met name het onderzoek naar de haalbaarheid is daarbij aan de orde geweest. Daarnaast hebben we te maken met negatieve financiële ontwikkelingen, zoals een stijging van bouwkosten en rente die effect kunnen hebben op de haalbaarheid en de voortgang van het project.

Nog steeds wordt gestuurd via de ontwikkeling van clusters en vindt afstemming plaats met de partijen in het gebied. De gekozen aanpak heeft een bepalend effect op het risico (en daarmee het benodigde weerstandsvermogen). Vooralsnog heeft dit nog niet tot nieuwe vastgestelde uitgangspunten geleid, zijn derhalve de berekeningen niet aangepast en blijven de cijfers dezelfde zoals eerder gepresenteerd.

Het plan wordt momenteel nader uitgewerkt, in afstemming met de partijen in het gebied. De gemeentelijke investering was per saldo geraamd op € 17,5 miljoen, waarvan € 7,5 miljoen onderwijs/sport, € 3 miljoen projectenorganisatie voor de periode 2021-2024 en € 7 miljoen "onrendabele top" op de ruimtelijke ontwikkeling, vooral veroorzaakt door de verplaatsing van de gemeentewerf en het afvalbrenghstation. De cijfers zijn afkomstig uit de businesscase bij de WBI-aanvraag. Gezien de actuele ontwikkelingen zullen deze cijfers opnieuw geactualiseerd gaan worden op basis van eventueel aangepaste uitgangspunten.

Na een besluit over de te nemen ontwikkelstrategie wordt de actuele grondexploitatie (actief en facilitair deel) voorgelegd ter besluitvorming, naar verwachting in 2023. Gedurende het project wordt vooralsnog rekening gehouden met een benodigde weerstandscapaciteit van **€ 9,5 miljoen**. Dit is na verwerking in de actuele grondexploitatie van de gemeentelijke investering van € 17,5 miljoen en de bijdrage Woningimpuls van € 9,2 miljoen.

BTAZ

In de Raad van 10 november 2021 is de grondexploitatie BTAZ vastgesteld, inclusief kansen en risico paragraaf. Op basis van de vastgestelde grondexploitatie BTAZ is destijds een Monte Carlo risicoanalyse uitgevoerd. Voor de jaarrekening 2021 is de gemeentelijke grondexploitatie geactualiseerd. Ook de risico's en kansen zijn geactualiseerd en is "opnieuw" een Monte Carlo risicoanalyse uitgevoerd. De benodigde weerstandscapaciteit van de geactualiseerde grondexploitatie komt op **€ 8,7 miljoen** uit.

Scheg

Een ander majeur project in de gemeente Amstelveen betreft de ontwikkeling van de nieuwbouwwijk Scheg voor circa 1.300 woningen, bestaande uit West, Midden en Oost. Het eerste bestemmingsplan deelgebied Scheg Oost is in 2022 vastgesteld. De bestemmingsplannen voor de andere twee deelgebieden Scheg West en Scheg Midden worden de komende periode naar verwachting in procedure gebracht. In 2022 is ook de grondexploitatie voor de (gehele) Scheg door de gemeenteraad vastgesteld. De benodigde weerstandscapaciteit voor dit project bedraagt **€ 8,9 miljoen**.



Conclusie grondexploitatie

Gelet op de aard en omvang van de grondexploitatieprojecten vinden wij een **risicobuffer van € 34 miljoen** reëel voor de projecten in de meerjaren prognose grondexploitaties inclusief Legmeer, BTAZ en de Scheg.

De risico-analyse betreft hier het duiden van mogelijke tegenvallers waarmee de gemeente te maken kan krijgen. In directe samenhang hiermee zijn van belang de beheersmaatregelen die de gemeente neemt om risico's te identificeren, het bevorderen van het risicobewustzijn, het vermijden van risico's en ten slotte beperken van schade ingeval risico's zich onverhoopt toch voordoen. De risicobuffer is geen aparte reservering "die op de plank ligt om te worden ingezet".

Mobiliteit

Organisatiekosten

De grote ruimtelijke en infrastructurele projecten Amsteltram, A9 en Stadshart leggen tijdelijk een extra beslag op onze organisatie. De raad heeft in het kader van het College Uitvoeringsprogramma 2018-2022 financiële middelen beschikbaar gesteld voor inzet van extra capaciteit tot en met 2022 voor onder meer de projectorganisatie, bereikbaarheidsregie, vergunningenmanagement en communicatie. In het kader van de Perspectiefnota 2021 zijn aanvullende middelen beschikbaar gesteld voor het A9-project voor de periode tot en met 2024. Voor de afronding van het A9-project in de periode 2025 t/m 2026 is naar verwachting nog een budget benodigd van circa € 1 miljoen.

Kosten infrastructuur A9

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

Areaalvergroting A9

Door de levering van de diverse objecten vanuit het project A9 is sprake van areaalvergroting. De extra beheerslasten daarvan zijn nog niet verwerkt in de begroting.

Amsteltram

Het project Ombouw Amstelveenlijn is eind 2020 opgeleverd. In 2022 worden nog enkele werkzaamheden en restpunten uitgevoerd. De werkzaamheden voor het herstel van het groen langs de Amstelveenlijn zijn in 2022 afgerond. Medio 2022 wordt nog de nieuwe noordelijke toegang naar halte Meent aangelegd.

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 exacte invulling hiervan moet nog vorm krijgen. In 2022 zijn de glazen panelen bij de drie rotondes vervangen door hekwerken met een open profiel. De glazen panelen beperkten de zichtbaarheid van het langzaam verkeer.



In de komende jaren wordt in het kader van de Amsteltram (mee)gewerkt aan de Uithoornlijn en realisatie van de eindhalte bij de Zuidas in Amsterdam. Daar zal op korte termijn eerst een tijdelijke halte gerealiseerd worden.

Stadshart

De grondexploitatie Stadshart is op 2 juni geactualiseerd vastgesteld door de raad, waarin verschillende projecten in het Stadshart zijn opgenomen. Niet alle deelprojecten behorende bij de uitwerking van de ruimtelijke kaders Stadshart zijn ondergebracht in de grondexploitatie. De kosten van herinrichting van de openbare ruimten, inclusief de pleinen en de vernieuwing van culturele gebouwen worden nader geconcretiseerd en samen met de inrichtingsplannen en mogelijke dekking ter goedkeuring aan de raad voorgelegd.

Conclusie mobiliteit

Het belang van grote projecten voor de Amstelveense samenleving is duidelijk. Naast uitgaven voor de projecten zelf leidt dit ook tot een middelenvraag voor ambtelijke kosten. Vervolgens moet na afronding van de projecten de structurele last voor bijvoorbeeld groenonderhoud en wegen worden ingevlochten in de gemeentebegroting.

Bij de concrete vormgeving zijn tal van afwegingen aan de orde die tot een substantiële middelenvraag kunnen leiden. Zodra meer duidelijkheid bestaat over concrete projectkosten worden deze via Perspectiefnota of afzonderlijke voorstellen aan de raad voorgelegd.

Gelet op de aard en omvang van de projecten vinden wij een extra **risicobuffer van € 5 miljoen** reëel.

Resumé risicoprofiel en benodigde weerstandscapaciteit

Hiervoor is ingegaan op de onderscheiden risico's van de gemeente en de beheersingsmaatregelen die in samenhang met deze risico's in het kader van de meerjarige budgettaire sturing, duurzame instandhouding en bedrijfsvoering worden genomen. Wat betekent deze risicoanalyse nu voor de weerstandscapaciteit in incidentele en in structurele zin?

Structurele weerstandscapaciteit

Voor de structurele weerstandscapaciteit geldt dat structurele tegenvallers via bezuinigingen en/of inzetten van onbenutte belastingcapaciteit ingepast moeten worden in de wettelijk voorgeschreven sluitende meerjarenbegroting.

Incidentele weerstandscapaciteit

De incidentele benodigde weerstandscapaciteit voor het opvangen van incidentele tegenvallers, dan wel het gefaseerd kunnen invoeren van structurele bezuinigingsmaatregelen, zijn als volgt gekwantificeerd:

- Buffer van € 15 miljoen voor de normale bedrijfsrisico's (5% over begrotingstotaal van € 275 miljoen);
- Additionele buffer van € 10 miljoen wegens grote onzekerheden met betrekking tot nieuwe ontwikkelingen in de financiële verhouding en decentralisaties;
- Buffer van € 34 miljoen voor grondexploitaties (was in jaarrekening 2021 € 25 miljoen);
- Buffer van € 5 miljoen voor mobiliteit.

In totaliteit betreft het **€ 64 miljoen incidenteel benodigde weerstandscapaciteit**.



Beschikbare weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit omvat de structurele en incidentele mogelijkheden van de gemeente om tegenvallers op te vangen.

1. Structurele weerstandscapaciteit

De structurele weerstandscapaciteit bestaat uit bezuinigen/ombuigingen en de "onbenutte belastingcapaciteit". Het kwantificeren van de bezuinigingen/ombuigingen is in dit verband weinig relevant. Al is het alleen maar omdat de gemeente over een structureel sluitende meerjarenbegroting moet beschikken.

De zogenoemde "onbenutte belastingcapaciteit" kan wel worden gekwantificeerd omdat daar maatstaven voor gelden. Het benutten van deze weerstandscapaciteit is overigens een puur lokaal bestuurlijke aangelegenheid zolang geen sprake is van de zogenaamde artikel 12-status van een gemeente.

De "onbenutte belastingcapaciteit" wordt bepaald door de actuele OZB opbrengst van een gemeente te vergelijken met de opbrengst van het gemiddelde in Nederland vermenigvuldigd met 1,2. Dit wordt gezien als een redelijk peil. Gemeenten die een beroep willen doen op de artikel 12-status (extra financiële ondersteuning) moeten om daarvoor in aanmerking te komen in elk geval hun OZB-tarief op redelijk peil brengen (1,2 maal het gemiddelde tarief voor Nederland). Daarbij geldt als randvoorwaarde dat de afvalstoffenheffing en het rioolrecht kostendekkend moeten zijn. Voor zover dit (nog) niet geval is wordt dit als aanvullende correctie in de berekening meegenomen.

De "onbenutte belastingcapaciteit" bedraagt voor Amstelveen op jaarbasis afgerond **€ 24,1 miljoen**, waarvan € 1,4 miljoen betrekking heeft op onderdekking afvalstoffenheffing/rioolheffing. Dit laatste bedrag betreft vrijwel geheel de afvalstoffenheffing, de rioolheffing is vrijwel kostendekkend. De reële onbenutte belastingcapaciteit op sec de OZB, zonder effect afvalstoffenheffing/rioolheffing en zonder 20% artikel-12 opslag komt uit op € 15 miljoen.

2. Incidentele weerstandscapaciteit

De incidentele weerstandscapaciteit bevat:

1. Algemene reserve
2. Bestemmingsreserves/egalisereserves
3. Niet gerealiseerde boekwinsten en stille reserves

2.1 Algemene reserve

De algemene reserve bedraagt afgerond **€ 18 miljoen** op 1 januari 2024 (zie bijlage D).

2.2 Bestemmingsreserves/egalisereserves

Bestemmingsreserves zijn door de raad ingesteld. Het aanwenden van deze reserves voor het opvangen van tegenvallers/calamiteiten is een raadsaangelegenheid. Vaak hebben deze reserves een specifiek doel waardoor een andere aanwending dan dit doel niet mogelijk is, zonder dat flankerende of compenserende maatregelen moeten worden getroffen. In de nota risicobeleid, reservebeleid en activabeleid Amstelveen 2021 wordt uitgebreid ingegaan op de functies van de verschillende bestemmingsreserves en egalisereserves en de relatie met de weerstandscapaciteit. In essentie komt de analyse erop neer dat het overgrote deel van de bestemmingsreserves/egalisereserves niet tot de weerstandscapaciteit van de gemeente kan worden gerekend, omdat het bestuurlijk geormerkte reserves betreft. Anderzijds is het in geval van calamiteiten mogelijk een deel van deze reserves als weerstandscapaciteit in te zetten. Consequenties van het benutten van deze reserves moeten dan overigens wel meerjarig in de begroting worden ingepast, al dan niet in combinatie met een bijstelling van ambities.

In totaliteit bedragen de bestemmingsreserves, egalisereserves en overige reserves zo'n € 190 miljoen per 1 januari 2024 (zie bijlage D). Hiervan bedraagt de reserve dekking kapitaallasten ongeveer € 140 miljoen. Deze reserve dient ter dekking van in het verleden uit eenmalige middelen



gedekte investeringen en is ingesteld op grond van wettelijke voorschriften. Feitelijk is dit een administratieve reserve. Ook deze reserve voor structurele kapitaallasten kan echter vrijvallen, waarbij dit overigens wel tegelijkertijd een vervangende structurele dekking voor de openstaande kapitaallasten vereist.

Het volume van de andere bestemmings-, egalisatie- en overige reserves bedraagt (na aftrek van de reserve dekking kapitaallasten) € 50 miljoen. Ingeval van calamiteiten is het mogelijk om een deel van deze reserves een andere aanwending te geven ("nood breekt wet") en tot de weerstandscapaciteit te rekenen.

Op grond van de huidige reservepositie en de verwachting omtrent de middellange termijn kan 50% van het huidige volume (exclusief reserve kapitaallasten), derhalve **€ 25 miljoen**, tot de weerstandscapaciteit worden gerekend. Genoemde omvang die gerekend wordt tot de weerstandscapaciteit zal periodiek moeten worden herijkt op basis van de alsdan beschikbare reserves en hun oormerking. De huidige beschikbare reserves zullen namelijk worden besteed waardoor het volume (en dus de weerstandscapaciteit) wordt beïnvloed. Aan de andere kant zullen in de toekomst wellicht nieuwe reserves worden gecreëerd.

2.3. Niet gerealiseerde boekwinsten en stille reserves

Begin 2022 bezit de gemeente afgerond 835.000 vierkante meter grond met een boekwaarde van afgerond € 2,3 miljoen. Onder de bestemmingsreserves (dekking kapitaallasten) staat € 1,0 miljoen ter dekking van de grondaankopen. De getaxeerde waarde (agrarisch gebruik) bedraagt € 3,7 miljoen. Wanneer deze gronden ontwikkeld gaan worden zal een hogere opbrengst in het verschiet liggen. Dit is naar de toekomst toe een potentiële risicobuffer.

Voor dit moment wordt volstaan met het verschil tussen de boekwaarde (minus bestemmingsreserve) ten opzichte van de agrarische waarde. Dit saldo van afgerond **€ 2 miljoen** wordt gerekend tot de weerstandscapaciteit (defensieve benadering).

Resumé beschikbare incidentele weerstandscapaciteit

De incidentele weerstandscapaciteit per 1 januari 2024 van de gemeente wordt bepaald door:

- De algemene reserve ad. € 18 miljoen;
- Aangevuld met € 25 miljoen gelabeld aan bestemmingsreserves, egalisatiereserves en overige reserves;
- Het verschil ad € 2 miljoen tussen de agrarische en boekwaarde van gemeentelijke gronden.

In totaliteit bedraagt de incidentele weerstandscapaciteit per 1 januari 2024 € 45 miljoen.

In totaliteit bedraagt de incidentele weerstandscapaciteit per 1 januari 2024 € 45 miljoen exclusief de reserve "dekking kapitaallasten" ad. € 140 miljoen. Inzet van (een deel van) deze reserve als incidentele weerstandscapaciteit betekent dat tegelijkertijd structurele dekking moet worden gevonden voor de openstaande kapitaallasten, die gedekt worden uit deze reserve. Gelet op de grote onbenutte belastingcapaciteit (structurele weerstandscapaciteit) is dit in de Amstelveense situatie een reële optie.

Conclusie paragraaf weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is zoals gezegd de mate waarin de gemeente Amstelveen in staat is om tegenvallers (risico's) op te vangen.

Met het naast elkaar zetten van het in dit hoofdstuk geschetste risicoprofiel en weerstandscapaciteit kan worden geconcludeerd dat waar het de **incidentele** kant van het weerstandsvermogen betreft, de beschikbare weerstandscapaciteit exclusief de reserve kapitaallasten € 45 miljoen bedraagt tegenover een benodigde buffer van € 64 miljoen. Aan de structurele kant heeft Amstelveen een forse onbenutte belastingcapaciteit van € 24 miljoen, die enerzijds dient ter afdekking van structurele begrotingsrisico's en die anderzijds een stevige aanvullende buffer op de incidentele



weerstandscapaciteit biedt (doordat dit inzet van de reserve kapitaallasten mogelijk maakt). Daarnaast heeft de Amstelveense begroting veerkracht om structurele begrotingsrisico's op te vangen door structurele ombuigingen. Amstelveen heeft daarmee een goede basis om de toenemende risico's tegemoet te treden en het weerstandsvermogen is onverminderd goed.

De weerstandsratio wordt berekend als weerstandscapaciteit gedeeld door risicoprofiel. Hierbij wordt de volgende betekenis toegekend aan de uitkomst:

Weerstandsratio	Betekenis
$\geq 2,0$	Uitstekend
$1,4 < 2,0$	Ruim voldoende
$1,0 < 1,4$	Voldoende
$0,8 < 1,0$	Matig
$0,6 < 0,8$	Onvoldoende
$< 0,6$	Ruim onvoldoende

Met inachtneming van de reserve kapitaallasten scoort Amstelveen uitstekend, ook andere jaarlijkse benchmarks over de financiële positie komen tot goede scores voor Amstelveen (VNG, BDO).

Wel staat tegenover een zeer goede begrotings- en reservepositie een toenemend risicoprofiel van substantiële omvang, met name door een aantal grote, meerjarige en complexe grondexploitaties en overige projecten (Legmeer/BTAZ, mobiliteit, Stadshart, Kronenburg). Het behouden van een goede financiële positie is daarmee geen automatisme, maar vraagt een alert beleid.

Kengetallen financiële positie

Het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeente (BBV) stelt vijf kengetallen verplicht. Doel hiervan is dat de gemeenteraad gemakkelijker inzicht krijgt in de financiële positie van hun gemeente. Een externe normering is niet aan de orde.

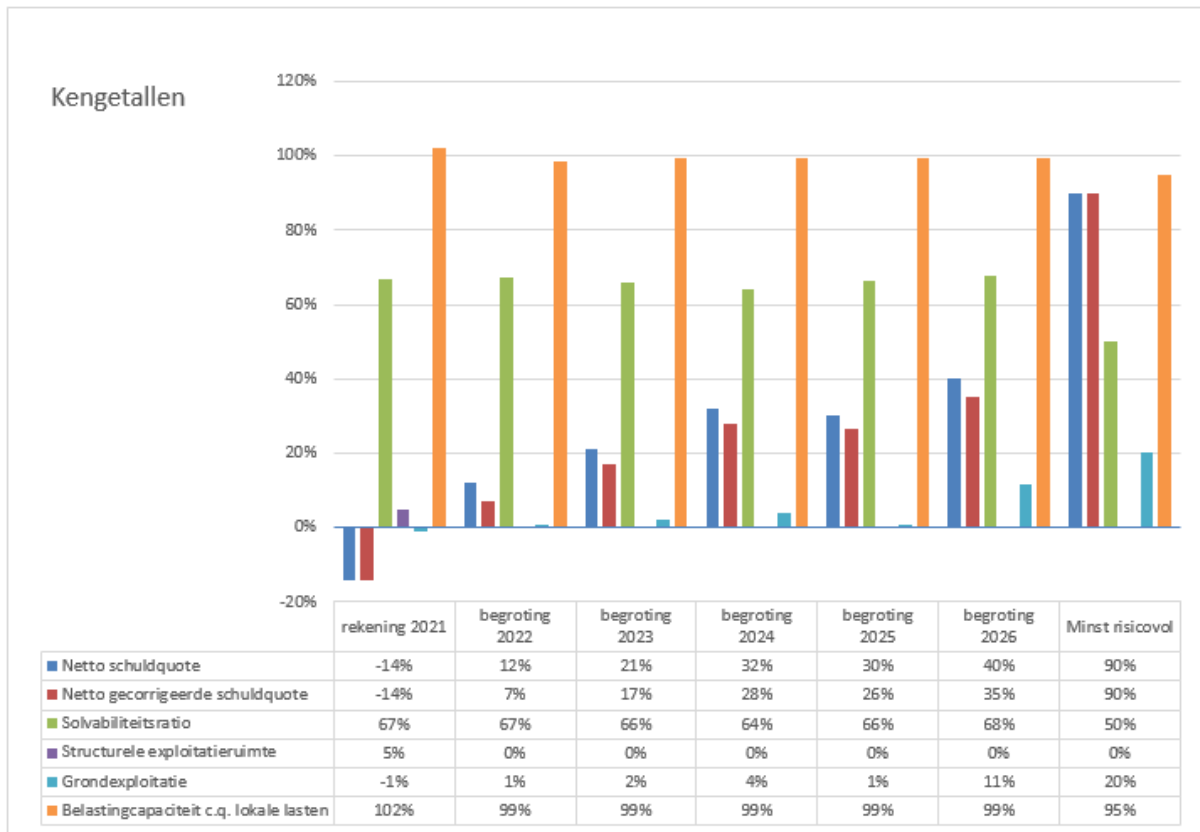
In het kort is de betekenis van het percentage als volgt, waarbij **ter indicatie** in de kolom "betekenis %" de grenswaarde van het beste resultaat staat vermeld (zie <https://www.findo.nl/dashboard/dashboard/gemeentelijke-rekening-kengetallen/>):

Kengetal	Toelichting	betekenis %
BALANS:		
Netto schuldquote	Heeft de gemeente een hoge schuld exclusief verstrekte leningen?	Hoe lager, hoe beter (<90%)
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	Dit is de netto schuldquote exclusief geleende gelden die zijn doorgeleend.	Hoe lager, hoe beter (<90%)
Solvabiliteitsratio	Heeft de gemeente voldoende eigen vermogen om aan haar financiële verplichtingen te voldoen?	Hoe hoger, hoe beter (>50%)
Grondexploitatie	Dit kengetal geeft aan hoe groot de grondpositie (waarde van de grond) is ten opzichte van de totale baten. Wanneer de grond tegen de prijs van landbouwgrond is aangekocht, loopt een gemeente relatief gering risico.	Hoe lager, hoe beter (<20%)
EXPLOITATIE:		
Structurele exploitatieruimte	De structurele baten en lasten worden vergeleken met de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten	Hoe hoger, hoe beter (>0%)



Kengetal	Toelichting	betekenis %
	toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.	
Belastingcapaciteit (lokale lasten)	De woonlasten (OZB, riool- en reinigingsheffing) van Amstelveen worden gerelateerd aan de hoogte van de gemiddelde landelijke woonlasten van vorig jaar . Een percentage hoger dan 100% betekent dat de woonlasten 2021 hoger zijn dan de gemiddelde landelijke woonlasten 2020.	Hoe lager, hoe beter (<95%)

Dit levert voor Amstelveen de volgende waarden op:



Eén afzonderlijk kengetal zegt niet alles, de kengetallen moeten altijd in relatie tot elkaar worden gezien. Als de combinatie een verontrustend beeld geeft kan dit betekenen dat de financiële positie onder druk staat en dat maatregelen noodzakelijk zijn om de situatie te verbeteren. Dit is in Amstelveen niet aan de orde. De financiële positie is goed. Wel is een terugloop in de scores te zien. Dat past bij het algehele beeld van deze begroting dat de marges smaller zijn geworden.



3.3 Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

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

BBV

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

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

Per soort kapitaalgoed wordt aandacht besteed aan de beheerplannen en de mate van achterstallig onderhoud. Op deze manier wordt blijvende aandacht voor deze vragen gewaarborgd via de P&C-cyclus.

Beleidskader, achterstallig onderhoud en risico's

Registratie

Ten aanzien van het assetmanagement moet een kwaliteitsslag worden gemaakt in de komende jaren. Veel gegevens zijn beschikbaar, maar niet in één registratiesysteem. Dit hoeft geen probleem te zijn, maar wel moet voor een ieder duidelijk zijn wat de bron is als inzicht gevraagd wordt in de activa van rioleringswerken, panden of het wagenpark. Het financieel pakket biedt alleen inzicht in activa waar nog op wordt afgeschreven. Bij het verbeteren van het assetmanagement dient ook een duidelijke rol- en taakverdeling te worden vastgelegd, omdat meerdere afdelingen met de beheersystemen werken.

Kwaliteitsniveau

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

Beheerplannen / geen achterstallig onderhoud

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



Civieltechnische kunstwerken nieuw aandachtspunt

Meer aandacht voor planmatig beheer en instandhouding van civieltechnische kunstwerken op langere termijn is een nieuw aandachtspunt. Door de grote projecten in de gemeente krijgt de gemeente meer en grotere civieltechnische kunstwerken in beheer. Ook bereiken diverse kunstwerken de komende jaren het einde van hun technische levensduur en is de vervanging daarvan nog niet financieel geregeld in de gemeentebegroting. In combinatie met de algehele veroudering van de stad is er alle aanleiding om dit onderdeel nader in kaart te brengen. In 2022/2023 wordt aan de Raad een Nota Civieltechnische Kunstwerken voorgelegd die vanaf 2023 tot het programmeren van maatregelen en onderhoudswerk zal leiden.

Gebouwenbeheer: Instandhouding versus nieuwbouw/uitbreiding, andere functionaliteiten

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

Beleidskader en bijbehorende kosten

De navolgende tabel vat het beleidskader en de bijbehorende kosten van de diverse categorieën kapitaalgoederen samen (x € 1.000). De bedragen zijn een dwarsdoorsnede van de begroting en worden via de programma's geautoriseerd. Onderdeel van deze uitgaven zijn de uitgaven zoals vastgesteld in het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Amstelveen 2022-2025 (juli 2022). Het jaar 2026 is nog niet vastgesteld voor het MPP, hierom zijn de totalen in de kolom 2026 aanzienlijk lager. Waar naast budgetten voor onderhoud ook sprake is van budgetten voor vervanging wordt dat afzonderlijk aangegeven omdat onderhoud en vervanging nauw aan elkaar gerelateerd zijn. Immers: lang wachten met vervangen resulteert in hogere onderhoudslasten.

Omschrijving kapitaalgoed	2023	2024	2025	2026
Wegen*	6.262	6.197	5.855	2.100
Openbare verlichting	1.895	1.695	1.695	1.228
Verkeersregelinstallaties	548	548	548	498
Groen**	10.697	10.207	10.257	9.369
Water	394	441	441	441
Riolering	2.720	3.228	3.260	3.260
Vastgoed	8.074	7.524	7.274	7.274
Totalen	30.590	29.840	29.331	24.171

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

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

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

In deze paragraaf gaat het om onderhoud. Rente en afschrijving over kapitaalgoederen maken daar geen deel van uit. Binnen de regels van het BBV worden geen kosten van onderhoud geactiveerd, waardoor ook geen rente en afschrijving over onderhoud in deze paragraaf wordt meegenomen. De



tabel bevat dus geen investeringen die op de balans staan vermeld (en waarover wordt afgeschreven).

Meerjarenprojectenplan Buitenruimte

Het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte wordt elk jaar geactualiseerd en voor vier jaar vastgesteld. Het plan bevat het integraal afgestemde planmatig onderhoud voor wegen, verkeer, riolering, groen, water, spelen en verlichting, in relatie tot de beschikbare middelen en prioriteiten. Deze is als bijlage van de Perspectiefnota 2023 (juli 2022) vastgesteld in de gemeenteraad, en vormt een belangrijk kader voor uitvoering en financiën.

Wegen inclusief civieltechnische kunstwerken, openbare verlichting en verkeersregelininstallaties

Met een vervangingswaarde ruim boven de € 200 miljoen is het Amstelveense wegennet één van de belangrijkste thema's binnen de duurzame instandhouding van de buitenruimte.

Bestaande beheerplannen/looptijd

- Nota Wegen Amstelveen 2017
- Verlichtingsplan Amstelveen 2015 (inhoudelijk nog actueel)
- Beeldkwaliteitsplan Amstelveen 2011 (inhoudelijk nog actueel)
- Meerjarenprojectenplan Buitenruimte 2022-2025

De Nota Wegen geeft een beeld van arealen, leeftijdsopbouw, gehanteerde grondslagen, werkwijze en beleidsontwikkelingen. De Nota Wegen voorziet in een onderhoudsniveau waarmee wegen veilig begaanbaar zijn conform de Wegenwet. De Nota sluit aan op het kwaliteitsniveau zoals vastgelegd in het Beeldkwaliteitsplan Amstelveen. De Nota Wegen wordt elke vijf jaar geactualiseerd. Op basis van de Nota Wegen worden jaarlijks middelen gedoteerd aan de egaliseringsreserve Wegen. De concrete vertaling in renovatieprojecten en beheermaatregelen vindt plaats via het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte.

Via de egaliseringsreserve Wegen is alleen budget beschikbaar voor jaarlijks klein onderhoud aan civieltechnische kunstwerken (bruggen, tunnels, duikers, etc.). Voor grootschalige vervangingsinvesteringen bij einde levensduur zijn geen structurele middelen voorhanden. In 2020 zijn alle kunstwerken geïnspecteerd. In 2022/2023 wordt aan de Raad een Nota Civieltechnische Kunstwerken voorgelegd waarin een meerjarenbeeld van het kunstwerkenareaal wordt geschetst, inclusief de onderhoudsstaat en de verwachte benodigde middelen op korte, middellange en lange termijn.

De uitgangspunten voor het plaatsen of renoveren van openbare verlichting zijn vastgelegd in het Verlichtingsplan Amstelveen. Grotere renovaties worden indien mogelijk gecombineerd met groot wegonderhoud. Deze projecten zijn opgenomen in het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Amstelveen. De kapitaalgoederen bestaan uit lichtpunten (lichtmasten en armaturen), voedingspunten en bekabeling.

Er is geen specifiek door de raad of door het college vastgesteld beheerplan voor de ongeveer 45 verkeersregelininstallaties (VRI's). Maatregelen worden geprogrammeerd via het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte waardoor deze telkens integraal kunnen worden afgewogen. Voor de vervanging van VRI's is jaarlijks afgerond € 0,5 miljoen beschikbaar. Bedragen die niet in enig jaar tot besteding komen worden toegevoegd aan de egaliseringsreserve Verkeersregelininstallaties. Hierbinnen is het mogelijk infrastructurele aanpassingen bij de vervanging mee te nemen. Zo kan een VRI bijvoorbeeld vervangen worden door een rotonde, of er kan voor gekozen worden om opstelvakken te wijzigen of uit te breiden. Bij de keuze voor een rotonde of VRI worden meerdere aspecten afgewogen, zoals verkeersveiligheid, verkeersafwikkeling, overstekbaarheid en sturingsmogelijkheden.



Vanwege differentiatie in de functionele en technische levensduur van de diverse componenten van een verkeersregelinstallatie (hardware, software, masten, lantaarns, bekabeling) wordt in veel gevallen niet de complete installatie vervangen. De kosten van het implementeren van vastgesteld beleid (bijvoorbeeld Kernnet fiets of doorstroming openbaar vervoer) en nieuwe technische ontwikkelingen (bijvoorbeeld LED of laagspanning) zijn opgenomen in de ramingen. Een deel van de verkeerslichten is gedeeltelijk of uitsluitend gerealiseerd voor de Amstelveenlijn. Amstelveen heeft het functioneel en technisch beheer. Er is een beheerovereenkomst in de maak voor de nieuwe Amstelveenlijn, waarin een kostenverdeling wordt afgesproken voor onder andere de beheer- en vervangingskosten voor VRI's op de Amstelveenlijn.

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

Is er sprake van mogelijk achterstallig onderhoud?

Het onderhoud van wegen in Amstelveen wordt de komende jaren een aandachtspunt in verband met de flink gestegen grondstof- en energieprijzen en het spanningsveld tussen behoud groen en een veilige verharding. De Nota Wegen zal op afzienbare termijn worden geactualiseerd. Het areaal openbare verlichting, bebording en verkeersregelinstallaties is op orde. Voor het vervangen van civieltechnische kunstwerken is in 2022 meerjarig budget aangevraagd via de Perspectiefnota.

Groen

Bestaande beleidsplannen groen en spelen

- Groenstructuurplan 2008 (naar verwachting wordt in 2023 de nieuwe Groenvisie aan de raad aangeboden)
- Beeldkwaliteitsplan Amstelveen; hierin is het onderhoudsniveau van het dagelijks onderhoud vastgelegd
- Bomenplan 2008 (naar verwachting wordt in 2023 een nieuw bomenbeleid opgesteld)
- Beleidskader Spelrecreatie
- Beheerplan heemparken

Naast het niveau van dagelijks onderhoud (vastgelegd in het Beeldkwaliteitsplan Beheer en Onderhoud) speelt de inrichtingskwaliteit een belangrijke rol als het gaat om duurzaam kapitaal.

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

Bestaande beheerplannen/looptijd

Basis is een landelijk integraal (groen, verharding, straatmeubilair, zwerfvuil, e.e.) genormeerd systeem t.b.v. de visuele onderhoudsniveaus.

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

Is er sprake van mogelijk achterstallig onderhoud?

Momenteel wordt, als onderdeel van een op te stellen Groenbeheerplan, onderzoek gedaan naar de werkelijke situatie van noodzakelijke groenvervangingen.



Water en riolering

De gemeente heeft de volgende wettelijke watertaken:

- zorgen voor de inzameling en transport van stedelijk afvalwater;
- zorgen voor de verwerking van afvloeiend hemelwater;
- zorgen voor het beperken van de nadelige gevolgen van de grondwaterstand.

Er is een bestuurlijk strategische agenda waarin de gemeente en het waterschap hebben vastgelegd op welke onderwerpen en op welke wijze wordt samengewerkt op het gebied van waterbeheer. Jaarlijks wordt het beheer en onderhoud uitgevoerd vanuit de beschikbare beheergelden. De investeringen worden meegenomen in het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte.

Voor water bestaan de te onderhouden kapitaalgoederen uit de watergangen en de aanliggende beschoeiingen. Voor riolering bestaan de kapitaalgoederen uit vrijvervalriolen, kolken, persleidingen, drainages, minigemalen, rioolgemalen, overstorten, uitstroomconstructies voor hemelwater en een grondwatermeetnet. Er liggen drainages en drainage-infiltratieriolen om grondwaterproblemen te voorkomen. Om een goed beeld te houden van de staat van het rioolstelsel vindt er éénmaal per 10 jaar een reiniging en inspectieronde van de rioolleidingen plaats. De (elektro)technische installaties worden jaarlijks geïnspecteerd.

Bestaande beheerplannen/looptijd

- Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) 2021-2026
- Grondwaterzorgplan 2021-2026
- Meerjarenprojectenplan Buitenruimte 2022-2025
- Actieplan en Agenda Klimaatadaptatie 2021-2026

De beheerplannen worden doorgaans eens per vijf jaar vernieuwd.

In het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) wordt aangegeven hoe de gemeente invulling geeft aan haar zorgplichten voor de riolering- en grondwaterzorg.

Het nationale Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie geeft aan dat Nederland in 2050 zo goed mogelijk klimaatbestendig en waterrobuust moet zijn ingericht. De aanpak in het Deltaplan is gericht op vier thema's: wateroverlast, droogte, hitte(stress) en het beperken van de gevolgen van overstromingen (waterveiligheid). Bij herinrichtingsprojecten van de openbare ruimte neemt de gemeente zo veel mogelijk klimaatadaptatieve maatregelen mee in het ontwerp, om ervoor te zorgen dat de gevolgen van de klimaatverandering - door bijvoorbeeld extreme regenbuien of hittegolven - voor de openbare ruimte beperkt blijven. Om invulling te geven aan de klimaatadaptatieopgave is inmiddels beleid vastgesteld.

Is er sprake van mogelijk achterstallig onderhoud?

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



Vastgoed

Ontwikkeling en samenstelling bouwvoorraad

Medio 2022 betreft de gemeentelijke bouwvoorraad 137 gebouwen inclusief de 32 schoolgebouwen waarvan er 28 aan de schoolbesturen in eigendom zijn overgedragen en waarop de gemeente het claimrecht bij einde gebruik heeft.

De gemeentelijke bouwvoorraad kan als volgt worden uitgesplitst:

Omschrijving	aantal	totaal m2 bvo
eigen huisvesting	35	35.478
sport	20	26.971
cultuur	12	26.838
welzijn	14	9.491
divers	24	11.633
onderwijs (eigendom)	4	8.062
onderwijs (extern)	28	81.415
Totaal	137	199.888

Verduurzaming

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

Onderhoud

Voor alle gebouwen in blijvend gemeentelijk beheer is een meerjarenonderhoudsplan (MOP) beschikbaar op basis van de NEN 2767. Bij de NEN 2767 methodiek wordt vooraf bepaald wat de conditie van de gebouwelementen minimaal moet zijn en worden belangrijke zaken zoals continuïteit, kwaliteit en gebruiks- en veiligheidseisen meegewogen. Van alle onderhoudsgevoelige elementen wordt de conditie geïnspecteerd en worden gebreken die onderhoud behoeven geregistreerd. De resultaten van de inspecties worden in het beheerprogramma O-prognose verwerkt. Ieder jaar wordt voor een derde van alle panden de meerjarenonderhoudsplanung geactualiseerd, zodat het gehele bestand telkens in een cyclus van drie jaar wordt geactualiseerd.

Jaarlijks wordt het daadwerkelijk noodzakelijke onderhoud bepaald en uitgevoerd. Bij panden waarvan voortgezet gebruik wordt voorzien, wordt gestuurd op het voorkomen van achterstallig onderhoud. Bij gebouwen waarvan duidelijk is dat deze op korte termijn (enkele jaren) zullen worden afgestoten, vindt onderhoud op een minimaal niveau plaats.

Sinds 2007 bevat de begroting structurele budgetten voor duurzame instandhouding van het gemeentelijk vastgoed, gebaseerd op planningen van jaarlijks onderhoud (JOP) en planmatig meerjarig onderhoud (MOP). Het structurele budget voor meerjarig onderhoud is het 20-jaarsgemiddelde van de MOP. Ieder jaar bij de opstelling van de jaarrekening wordt in samenhang met de actuele MOP beoordeeld, of de stand van de onderhoudsvoorziening toereikend is. Voor wat betreft meerjarig onderhoud worden de verschillen tussen de structurele begrotingsbelasting en de werkelijke uitgaven in enig jaar geëgaliseerd via de onderhoudsvoorziening.



Leegstand en verhuur

De leegstand beperkt zich momenteel tot de Wagenweg waar al een aantal jaren een uitsterfconstructie met de huidige huurders geldt om toekomstige herbestemming van de gehele locatie mogelijk te maken. Er staat tijdelijk in afwachting van de sloop nog een gymzaal (Landtong 12) leeg waar een herontwikkeling plaatsvindt. Ook de Meerlandenweg 57 wordt in afwachting van de ontwikkeling van het gebied tijdelijk via leegstandsbeheer beheerd. Voor de leegstand in de Bourgondischelaan 43 is een invulling gevonden en wordt het gebouw na verbouwing verhuurd. Daarnaast zijn op enkele plaatsen klaslokalen beschikbaar, welke meelopen in de continue anticipatie op toekomstige leerlingenaantallen.

Afgezien van de onderwijshuisvesting worden gebouwen afhankelijk van de aard van het gebruik in beginsel tegen een kostprijsdekkende, beleidshuur of een marktconforme huurprijs verhuurd.

Waarde bezittingen

De boekwaarde van de gemeentelijke investeringen in gebouwen bedraagt € 157 miljoen (jaarstukken 2021). Dit weerspiegelt niet de volledige waarde van het gemeentelijk bezit aan gebouwen.

De WOZ-waarde van deze gebouwen bedraagt € 236,8 miljoen euro. De verzekerde waarde (= herbouwwaarde exclusief funderingskosten) benadert het beste de feitelijke balanswaarde: € 464 miljoen euro.

Wagenpark

Dit betreft alle voertuigen/materieel.

Bestaande beheerplannen/looptijd

Alle voertuigen/materieel zijn opgenomen in het 'Ideaalcomplex'. Dit is een vervangingsplan voor het wagenpark, waarin alle voertuigen staan geregistreerd (naam, type, kenteken, jaar van aanschaf, afschrijvingstermijn, vervangingskosten en jaarlijkse dotaties). Van ieder voertuig is bekend wanneer dit vervangen moet worden. Het ideaalcomplex wordt jaarlijks doorgelopen en geactualiseerd. De laatste actualisatie heeft plaatsgevonden in de 1e Tijdvakrapportage 2022.

Is er sprake van mogelijk achterstallig onderhoud?

Er is geen sprake van achterstallig onderhoud.

ICT

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

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

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

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

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

- de hardware (servers, kabels, beeldschermen, laptops, mobiele telefoons e.d.),
- de systeemsoftware (besturingssystemen, virtualisatie software, monitoringsoftware, beheersoftware, antivirussoftware e.d.) en
- de toepassingssoftware (Suite4SociaalDomein, Key2Burgerzaken en andere werkprocesondersteuning).



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

Bestaande beheerplannen/looptijd

Hardware

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

Systeemsoftware

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

Toepassingssoftware

Voor de toepassingssoftware – de software die de organisatie nodig heeft om zijn maatschappelijke taken te kunnen uitvoeren – geldt hetzelfde als voor de systeemsoftware: deze zijn geregistreerd (zie hierboven CMDB, GEMMA softwarecatalogus en softwareoverzicht) en worden bijgehouden door de hiervoor aangestelde configuratiemanager. De keuze voor de toepassingssoftware ligt bij de vakafdelingen, omdat zij verantwoordelijk zijn voor hun werkprocessen.

Is er sprake van mogelijk achterstallig onderhoud?

Hardware

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

Systeemsoftware

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

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

Toepassingssoftware

De budgetten voor toepassingssoftware zijn ondergebracht bij de afdeling A&I. Hiervoor geldt dat de budgetten voor upgrades en onderhoudswerkzaamheden van de huidige software is opgenomen in de A&I begroting. Indien geheel nieuwe software moet worden aangeschaft voor een nieuw werkproces of omdat oude software moet worden vervangen, leidt dit tot hogere kosten. Als dit aan de orde is, worden extra financiële middelen aangevraagd via de reguliere P&C cyclus of instrumenten.

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



Meubilair/herinrichting raadhuis

Bij meubilair moet gedacht worden aan de volgende componenten:

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

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

Bestaande beheerplannen/looptijd

Het inrichtingsbeheer is functioneel operationeel. Dit betekent dat slechts vervangen wordt indien sprake is van defecten/slijtage. Inmiddels is wel een inventarisatie gemaakt van de meest voorkomende elementen als bureau's, bureaustoelen, aanzetstoelen en vergadertafels.

De praktijk tot nu toe is dat ca. 1x per 20 jaar een totale herinrichting wordt uitgevoerd voor de kantoren en af en toe voor de buitenlocaties.

Is er sprake van mogelijk achterstallig onderhoud?

Er is op dit moment geen sprake van achterstallig onderhoud. De inrichting van vrijwel alle locaties is nieuw/vernieuwd en wordt als zodanig ook onderhouden.



3.4 Bedrijfsvoering

Inleiding

Het verwezenlijken van de door de raad vastgestelde doelstellingen in de programma's krijgt voor een groot deel vorm door de uitvoering in de ambtelijke organisatie. Een goed functionerende en moderne bedrijfsvoering is van groot belang om een goed evenwicht tussen een goed financieel resultaat en een goed werkklimaat waarin medewerkers zich kunnen ontwikkelen en beide componenten elkaar kunnen versterken.

Focus

De organisatie is voortdurend in verandering, door de dynamiek in het openbaar bestuur en de ontwikkelingen in de samenleving. Wat onveranderd blijft, is de ambitie om de dienstverlening aan inwoners en ondernemers op een hoog niveau te houden en te verbeteren. Dat vraagt een organisatie die daarmee om kan gaan en kwaliteit blijft leveren. De coronapandemie en complexe opgaven gaven ons een versnelling in een andere manier van werken, die onze speerpunten samen, snel en bereikbaar ondersteunen.

Samen: de maatschappij wordt steeds complexer en ons werk dus ook. Het komt steeds vaker voor dat een opgave, een dossier of een vraag het werkkterrein van meerdere afdelingen raakt. De buitenwereld kijkt naar ons communiceren en handelen en wil onveranderd samenhang zien in ons antwoord.

Snel: inwoners en ondernemers zijn steeds meer gewend om snel bediend te worden. Ook door hun gemeente. We laten niemand onnodig wachten en communiceren snel en duidelijk als dit onverhoopt het geval is.

Bereikbaar: we fluiten in de geest van de WETstrijd en zijn inlevend, begripvol, open en laagdrempelig naar onze inwoners. We zorgen ervoor dat mensen zaken kunnen afhandelen wanneer het hen uitkomt. Dat betekent dat we als gemeente op allerlei manieren bereikbaar moeten zijn: persoonlijk, telefonisch en digitaal.

Door-organiseren en door-ontwikkelen

ICT ontwikkelingen

Digitalisering transformeert onze samenleving. Het vierjarige programma Digitale Transformatie sluit eind 2022 af. Dit programma heeft zich niet alleen op de ontwikkeling en de inrichting van ICT-voorzieningen, processen en systemen gericht, maar ook op de ontwikkeling van de organisatie en de medewerkers met als doel de dienstverlening te verbeteren.

Klanten kunnen sneller en beter worden geholpen doordat we in de afgelopen jaren meer dan honderdvijftig processen hebben gedigitaliseerd. In 2023 breiden we het aantal gedigitaliseerde klantprocessen wederom uit en zetten we in op een verdere ontwikkeling van de digitale vaardigheden van de medewerkers. Ook worden er meer producten en diensten in het Engels aangeboden.

Door de digitale inrichting wordt veel data geregistreerd, aan de hand waarvan we management- en stuurinformatie genereren. Het verbeteren van het datamanagement, waaronder de datakwaliteit en het beveiligen van informatie, is een belangrijk aandachtspunt. Voor het applicatielandschap en het datamanagement, waarbij extra aandacht is voor het borgen van het data-eigenaarschap, stellen we voor de komende jaren een samenhangend plan op. Daarnaast willen we ook aansluiting vinden bij de ICT architectuur principes die VNG heeft gedefinieerd voor gemeenten. De VNG presenteert deze ICT principes onder de naam Common Ground.



Om beter digitaal te kunnen (samen)werken bieden we de medewerkers een nieuw platform voor samenwerken en documentopslag. Hierbij kijken we naar laagdrempeligheid en of medewerkers in hun eigen tempo getraind kunnen worden.

We richten ons ook op de I(CT) onderdelen bij de voorbereiding en implementatie van nieuwe wet- en regelgeving, die inmiddels door de VNG 'informatie wetten' worden genoemd: de Omgevingswet (Ow), de Wet kwaliteitsborging bouwen (Wkb), de Wet open overheid (Woo), het Tijdelijk besluit digitale toegankelijkheid (Wet Digitoegankelijkheid), de Wet modernisering bestuurlijk elektronisch verkeer (Wmebv), de Wet digitale overheid (Wdo) en de Wet hergebruik overheidsinformatie (Who).

Daarnaast wordt er een aantal grote I(CT) projecten gestart, waaronder de vervanging van het zaakstelsel en de migratie van applicaties, die nu in het Amstelveens datacenter zijn gesitueerd, naar een cloud omgeving. Hieronder valt een aantal van de grote gemeentelijke informatiesystemen, zoals voor Burgerzaken, het Sociaal Domein en Financiën.

HRM eigentijds werkgeverschap

Om een aantrekkelijke werkgever te blijven ligt de focus van het HR-beleid de komende jaren op het binden en boeien van medewerkers. Veel hedendaagse medewerkers en (potentiële) sollicitanten hechten waarde aan ontwikkelmogelijkheden. Amstelveen zet de komende tijd in op het ondersteunen van leidinggevenden en medewerkers door het bieden van een eigentijdse resultaat- en ontwikkelcyclus. We breiden het aanbod van de AA-academie hiervoor verder uit en medewerkers krijgen de kans om via een digitaal opleidingsplatform deel te nemen aan (online)trainingen.

Voor de versterking van de rol van de leidinggevende als peoplemanager is gestart met een management-development traject. In 2023 zal dit een vervolg en verdieping krijgen. Belangrijke thema's hierbinnen zijn 'werken aan eigenaarschap' en 'resultaatgericht sturen'.

Arbeidsmarkt en inhuur

De organisatie bestaat uit circa 1.400 medewerkers waarvan een deel inhuur is op basis van tijdelijk geld en tijdelijke projecten. We merken dat de organisatie vanwege arbeidsmarktcrisp steeds vaker personeel moet inhuren. Dit vraagt om creativiteit en slagvaardigheid in het werven van personeel. We verleggen de focus van kennis- en ervaringgerichte selectie naar competentiegerichte selectie. Daarnaast houden we de marktconformiteit van onze beloningen scherp in de gaten. Het komende jaar zullen alle zeilen bijgezet moeten worden om inhuur te reduceren en waar mogelijk om te zetten naar vaste arbeidsplekken.

Diversiteit en Inclusie

Gemeente Amstelveen heeft zich als doel gesteld om een meer diverse en inclusieve organisatie te zijn. In 2022 is een vragenlijst (Beleidsscan Inclusiviteit) uitgezet onder medewerkers. In deze scan wordt gemeten of medewerkers zich gerespecteerd en gewaardeerd voelen binnen de organisatie. Belangrijke uitkomst is dat zowel de meerderheidsgroep als de minderheidsgroep boven de grenswaarde van 44% scoort. Desondanks geven de resultaten op de 4 onderzoeksgebieden (Instroom, Inclusiviteit, Doorstroom en Uitstroom) een aantal aanbevelingen. Deze aanbevelingen worden verder uitgewerkt in deelplannen en voorzien van concrete acties die in 2023 verder geïmplementeerd worden binnen onze organisatie.

Vitaliteit en verzuim

Als de vraag naar werk groter is dan het aanbod, is het van groot belang om een goede verzuimaanpak te hanteren. Hiermee kunnen we de inzetbaarheid van medewerkers beter vasthouden en met name het aandeel langdurig verzuim verkleinen. In 2022 zijn twee externe casemanagers gestart om de verzuimbegeleiding van onze medewerkers te optimaliseren. Naast verzuimbegeleiding is er ook veel aandacht voor verzuimpreventie. Een jaarlijkse vitaliteitsweek en periodieke preventief medisch onderzoek (PMO's) zijn enkele voorbeelden hiervan.



Huisvesting

Na een grondige renovatie is het Raadhuis veranderd in gemoderniseerde flexibele kantooromgeving dat toekomstbestendig is, voor zowel groei- en krimpbewegingen in de organisatie.

Flexibel inspelen op thuiswerken in combinatie met ontmoeten op het Raadhuis past in het huidige huisvestingsconcept. Alle verdiepingen zijn voorzien van reserveerbare werkplekken, focusruimten en vergaderruimten. Afgelopen jaar zijn deze faciliteiten uitgebreid met een groot ontmoetingspark op de 1^e verdieping. In de loop van dit jaar wordt de centrale hal meegenomen in het vernieuwde inrichtingsconcept waarbij veel aandacht zal zijn voor de ontvangst van onze klanten in combinatie met verbeterde veiligheid.

Ten behoeve van het parallel kunnen vergaderen tijdens raadsavonden wordt een aparte vergaderruimte gecreëerd en voorzien van nieuwe geluid- en video-installaties.

Medio 2023 zal in het kader van groot onderhoud de buitenkant van het Raadhuis voorzien zijn van nieuwe gevelbekleding. De dekvloer van de parkeerkelder wordt vernieuwd en de indeling herschikt waarbij meer ruimte zal zijn voor tweewielers in het kader van duurzame mobiliteit.

Informatieveiligheid

De gemeente handelt continu product- en dienstaanvragen af. Iedereen moet erop kunnen vertrouwen dat hier zorgvuldig, conform de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG), mee wordt omgegaan. In 2022 hebben we ongeveer 50 DPIA's uitgevoerd. De AVG controles op processen en informatiesystemen worden ook in 2023 verder doorgevoerd. Deze processen zijn zodanig ingericht dat de AVG-wetgeving ten aanzien van de werkprocessen goed geborgd is binnen de AA organisatie.

Vanwege complexiteit en de breedte van de Baseline Informatieveiligheid Overheid (BIO) wordt jaarlijks een risico-inventarisatie uitgevoerd, een actieplan informatieveiligheid en privacy vastgesteld en wordt het informatieveiligheidsbeleid getoetst. Een belangrijk onderdeel is bewustwording, waarbij gebruikers worden getraind om alert te blijven.

Om de kans op digitale aanvallen te verkleinen nemen we technische maatregelen door het inzetten van o.a. antivirus software, een firewall en door het analyseren we securitymeldingen via het Security Information & Event Management systeem (SIEM). Het veilig houden van het netwerk en de ICT-systemen, vanwege de grote afhankelijkheid van digitale informatie in combinatie met de vele dreigingen, vraagt hierdoor structureel de aandacht van de organisatie.

Accountantscontrole

Rechtmatigheidsverantwoording

In de huidige situatie geeft de accountant een oordeel af over de getrouwheid en rechtmatigheid van de jaarrekening. Daar komt binnenkort verandering in door voorgestelde aanpassing van landelijke wetgeving daaromtrent. In de nieuwe situatie zal het college zich rechtstreeks aan de raad verantwoorden over de rechtmatigheid. Het oordeel van de accountant heeft vanaf dan enkel nog maar betrekking op de getrouwheid. Eerder is vanuit het rijk aangegeven dat deze wijziging zou ingaan met ingang van het boekjaar 2022. In juni heeft het ministerie van BZK aan gemeenten laten weten dat die datum niet meer haalbaar is. Naar verwachting zal de nieuwe verantwoordingswijze deel moeten gaan uitmaken van de jaarrekening 2023 die in het kalenderjaar 2024 wordt vastgesteld. De gemeentelijke financiële verordening en de controleverordening (ex artikel 212 en 213 gemeentewet) moeten worden aangepast op de nieuwe verantwoordingswijze. De geactualiseerde verordeningen zullen, nadat de wetswijziging van kracht is, aan de raad ter besluitvorming worden voorgelegd.

Doorontwikkeling sturing op de financiën

Door digitalisering genereren we steeds meer data die inzicht biedt in onze dienstverlening en bedrijfsvoering. Een goede ontsluiting van betrouwbare financiële data is ook van groot belang. In 2023 zetten we verder in op het door ontwikkelen van dashboards, het verder digitaliseren van de facturering (geen pdf's) en het realiseren van korte(re) betaaltermijnen.



De verplichtingenadministratie gaan we steeds intensiever gebruiken en verwachten we meer van onze leveranciers als het gaat om het inzenden van facturen (denk bijvoorbeeld aan het opnemen van routecodes). Door het toepassen van deze maatregelen wordt informatie betrouwbaarder en kunnen we beter inschatten welke budgettaire ruimte er aan het einde van het jaar is.

Afdelingsoverstijgend & opgavegericht samenwerken

In toenemende mate krijgt de organisatie te maken met complexe opgaven, waar dwars door de organisatie heen én in ketens aan gewerkt wordt. Drie in het oog springende opgaven zijn:

- de implementatie van de Omgevingswet;
- de Wet open overheid (Woo);
- en de acute opgave Opvang vluchtelingen.

Implementatie van de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen

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 Omgevingswet 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. In principe gaan wij uit van de inwerkingtreding van beide wetten op 1 januari 2023, maar wij houden ook rekening met verder uitstel.

Om deze transitie in goede banen te leiden, hebben wij een programma-organisatie rondom de implementatie van de Omgevingswet en de Wkb opgericht. In het voorjaar van 2022 is dit programma omgevormd van een directieprogramma naar een lijnprogramma.

Het Programmteam Omgevingswet bestaat uit projectleiders, adviseurs, specialisten en ondersteuners die organisatiebreed de verbinding leggen met de betrokken afdelingen om zo een soepele inwerkingtreding te bewerkstelligen. Het programma bestaat uit vijf onderdelen: Omgevingsvisie, Omgevingsplan, VTH Fysiek Domein, (Digitale) informatievoorziening en Cultuur, houding en gedrag. Om de juiste acties en prioriteiten te kunnen bepalen, werken wij met de lijst van minimale vereisten van de VNG.

Het traject van de Omgevingsvisie is inmiddels gestart en in samenspraak met een extern bureau worden de eerste verkenningen gedaan. De komende maanden, tot aan de inwerkingtreding, gaat veel aandacht naar de realisatie van het verkorten van de beslistermijnen van 26 naar 8 weken, het inrichten van het nieuwe VTH-systeem (invoeren van het nieuwe ICT systeem en het trainen van medewerkers), en het aanpassen en inrichten van de bestaande werkprocessen op de Wkb. Daarnaast staan de komende maanden ook in het teken van verbinden en zorgen voor een ongestoorde dienstverlening voor en na de invoering van de Ow en de Wkb. Via een apart leer- en ontwikkeltraject worden medewerkers de komende tijd voorbereid op de veranderingen die de Omgevingswet en de Wkb van hen vragen.

Van Wob naar Woo

Op 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) in werkinggetreden. De Woo is de opvolger van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob) en regelt het recht van burgers op overheidsinformatie. De Woo is een belangrijke stap in de ontwikkeling naar een open overheid en onderdeel van de continue verbetering van onze dienstverlening.

De Woo heeft tot doel om de transparantie van overheden te vergroten (informatie en besluitvorming). We zijn hierin al een eind op weg, maar met de nieuwe eisen is er meer verbetering en verandering nodig. De implementatie van de Woo gaat de gehele organisatie en alle medewerkers en hun werk nu en in de toekomst raken. Het tijdsbestek van de implementatie van de Woo bedraagt dan ook 8 jaar. Dit vraagt enorme inspanning van veel mensen binnen onze organisatie waarvoor ook extra middelen beschikbaar zijn gesteld.



Voor de ondersteuning van de organisatie en het bestuur bij het volledig *Woo-proof* werken en denken is het programmateam *Woo* opgericht. De kern is dat we binnen de gestelde termijnen aan de vereisten van de Wet open overheid voldoen.

De doelen die we nastreven met dit programma zijn:

1. Adequater inrichten van onze informatiehuishouding;
2. Sneller en efficiënter behandelen van *Woo*-verzoeken;
3. Minder klachten oproepen voortkomend uit onduidelijke procedures, werkprocessen en communicatie;
4. Vanzelfsprekender informatie beschikbaar stellen (van verleiden naar borgen in het DNA).

De drie bouwstenen van het programma zijn Openbaarmaking, Bewustwording en Informatiehuishouding. De projecten en activiteiten die daarbij horen variëren van het formuleren van beleid en het schrijven van handreikingen en handleidingen tot het ontwikkelen van trainingen. In het programmateam zijn alle disciplines en specialismes vertegenwoordigd die nodig zijn om uitvoering te geven aan de projecten en activiteiten in het programma uit alle delen van de organisatie.

Opvang vluchtelingen

Asielopvang en huisvesting statushouders

In 2022 is de situatie rond asielopvang, doorstroming van statushouders naar huisvesting in gemeenten, waaronder ook alleenstaande minderjarige vluchtelingen (AMV'ers) verslechterd en ontstond een acute noodsituatie in de asielopvang door tekort aan opvangplekken. Gemeenten werd dringend verzocht extra opvangmogelijkheden te creëren en statushouders (versneld) te huisvesten. Bij gebrek aan beschikbare woningen kunnen flexibele, tijdelijke woningen, zogenaamde tussenvoorzieningen ook tot de mogelijkheden behoren.

Om tot een oplossing of althans beheersbaarheid van bovengenoemde problematiek te komen moeten (landelijk) plannen gemaakt worden voor de korte- middellange en lange termijn.

Op gemeentelijk niveau zorgen we er ook in 2023 voor dat we zo goed mogelijk voldoen aan de halfjaarlijkse taakstelling om statushouders die gekoppeld zijn aan onze gemeente te huisvesten. Gezien de krapte op de woningmarkt en de vele doelgroepen die een beroep doen op dezelfde sociale woningvoorraad blijft dit een enorme uitdaging. Het versneld opnemen van statushouders in een tussenvoorziening behoort ook tot de mogelijkheden. In 2022 is gestart met de ontwikkeling van een tussenvoorziening voor diverse doelgroepen, is een woonlocatie geschikt gemaakt voor de opvang van AMV'ers en worden meerdere locaties onderzocht op geschiktheid, die mogelijk gerealiseerd kunnen worden in 2023.

Opvang Oekraïense vluchtelingen

Daarnaast hebben gemeenten te maken gekregen met de opvang van Oekraïense vluchtelingen. Sinds begin maart 2022 vangt Amstelveen ca. 725 ontheemden op uit Oekraïne. Ongeveer 360 – 400 ontheemden verblijven in 2 hotels binnen onze gemeente, de overige ca 330 personen bij gastgezinnen in de particuliere opvang. Een aantal van die laatste groep zijn in het derde kwartaal geplaatst in de tijdelijke units. Naast bed, bad en brood is de gemeente verantwoordelijk voor de organisatie van voorzieningen: maatschappelijke begeleiding, onderwijs en zorg. Sinds 1 april 2022 is staatsnoodrecht ingesteld waarmee de burgemeester de bijzondere bevoegdheid en verantwoordelijkheid heeft gekregen te voorzien in de noodzakelijke voorzieningen voor deze ontheemden.

De opvang van de ontheemden uit Oekraïne legt een groot beslag op de ambtelijke organisatie. Naar verwachting zullen in 2022 en 2023 13,5 fte belast zijn met werkzaamheden die samenhangen met de opvang van deze ontheemden in Amstelveen en Aalsmeer. Naast deze inzet van interne medewerkers is ook een bedrag van ca. € 1 mln. besteed aan extra en compenserende inhuur. Daarbovenop komt de bijdrage die van de organisatie gevraagd wordt voor de aanpak van de



landelijke asielcrisis. Ook voor realisatie van crisisnoodopvang voor asielzoekers, voor AMV-ers en voor statushouders is extra personeelsinzet nodig.

Ontwikkelingen samenwerking AA

In 2021 en het eerste kwartaal van 2022 is de vernieuwde samenwerking met Aalsmeer voorbereid en zijn er afspraken gemaakt over de governance, de aard, inhoud en omvang van de samenwerking en over de financiering. Een aantal taken en bevoegdheden is overgedragen aan de kernorganisatie van Aalsmeer. Daarnaast zijn er heldere afspraken over de diensten die de AA organisatie blijft leveren aan Aalsmeer.

De basisdienstverlening is vastgelegd voor de periode 2022-2026. De inhoudelijke opdracht wordt jaarlijks vastgelegd in de programmabegroting van Aalsmeer en het uitvoeringsplan.

Bij nieuwe (wettelijke)taken worden afspraken gemaakt en toegevoegd aan de basisdienstverlening. Het bestuur van Aalsmeer geeft aan als zij nieuwe projecten of bestuurlijke prioriteiten heeft en maakt daar afspraken over met de directie van de AA-organisatie.

Per 1 april 2022 is de hernieuwde samenwerking van Aalsmeer met de AA-organisatie operationeel geworden.



3.5 Verbonden Partijen

Inleiding

De gemeente Amstelveen heeft tot doel om het publieke belang te behartigen. De gemeente dient zelf gemotiveerd te bepalen welke activiteiten tot de publieke taak behoren. Een gemeente kan grotendeels zelf bepalen hoe taken worden uitgevoerd. De gemeente kan er voor kiezen om de uitvoering zelf ter hand te nemen. Maar er kan ook een voorkeur bestaan om taken uit te laten voeren via een gemeenschappelijke regeling met andere gemeenten. Vaak zijn er ook andere oplossingen mogelijk, zoals het verstrekken van een subsidie aan een private stichting.

Verbonden partijen voeren beleid uit dat de gemeente in principe ook zelf zou kunnen doen. De gemeente houdt ook de uiteindelijke verantwoordelijkheid voor het realiseren van de beoogde doelstellingen van de programma's. Kernvragen in deze paragraaf zijn of de doelstellingen van de verbonden partijen nog steeds corresponderen met die van de gemeente en of de doelstellingen van de gemeente via de verbonden partijen gerealiseerd worden. Verder is van belang dat de kosten en risico's die met verbonden partijen gemoeid zijn binnen de perken blijven.

De gemeente Amstelveen zal steeds moeten afwegen met welke aanpak de taken het beste kunnen worden uitgevoerd op een zo voordelig mogelijke manier. Hiervoor is het van belang dat de gemeente voldoende inhoudelijk en financieel zicht heeft op de uit te voeren taken. Deze paragraaf heeft tot doel inzicht te geven in de verbonden partijen van de gemeente Amstelveen.

Wat is een verbonden partij?

De definitie van verbonden partijen die gebruikt wordt is dat de gemeente zowel een bestuurlijk als een financieel belang heeft bij die partijen.

Bestuurlijk belang: het hebben van stemrecht of het hebben van een zetel in het bestuur.

Financieel belang: gemeente heeft middelen ter beschikking gesteld die niet verhaalbaar zijn in het geval van faillissement van de verbonden partij of financiële problemen bij de verbonden partij kunnen op de gemeente verhaald worden.

Het gaat om deelnemingen in vennootschappen, gemeenschappelijke regelingen, stichtingen en verenigingen. De gemeente participeert in 2021 in 11 gemeenschappelijke regelingen en 4 deelnemingen.

Ontwikkelingen inclusief eventuele risico's voor vermogenspositie

Eneco

De verkoop van de aandelen Eneco is in 2020 afgerond. De claim bedraagt nu ruim € 300 miljoen inclusief rente. Rekening houdend met een totale opbrengst Eneco van € 4,1 miljard betekent toekenning van de claim voor Amstelveen een terugbetaling van de opbrengst van € 4,4 miljoen. Op 8 december 2020 hebben de oud-aandeelhouders de rechtszaak verloren waarna door de oud-aandeelhouders cassatie aangetekend. Bij opmaak van deze begroting is niet aan te geven wanneer de uitspraak volgt. Dit kan een langdurig proces zijn.

De aandeelhouderscommissie Eneco heeft in een informerende notitie in overweging gegeven om de volgende tekst in de begroting op te nemen, zolang de procedure nog niet is afgerond:

Bij de verkoop van de aandelen in Eneco Groep N.V. (hierna Eneco) in 2020 is de koper gevrijwaard van de claim van de oud-aandeelhouders van REMU N.V. (hierna REMU). Samenvattend stelt REMU dat Eneco door het juridisch verzet tegen de Splitsingswet verhinderd heeft dat Eneco vóór



31 december 2010 verkocht is en dat REMU daardoor een contractueel afgesproken privatiseringsvergoeding niet ontvangen heeft. Eneco betoogt op hoofdlijnen dat Eneco, inclusief REMU, niet vóór 31 december 2010 verkocht is en dat de aandeelhouders daartoe ook geen plan hadden.

De hoogte van de claim bedraagt nominaal € 133 miljoen. De totale claim bedraagt het nominale bedrag vermeerderd met de wettelijke handelsrente vanaf 1 juli 2009.

Overzicht verbonden partijen

Verbonden partij (bedrag x € 1.000)	Budget 2022	Bijdrage 2021	Resultaat 2021	Eigen Vermogen 1-1-2021	Eigen Vermogen 1-1-2022	Vreemd Vermogen 1-1-2021	Vreemd Vermogen 1-1-2022	Vertegenwoordiging (*)
A. Gemeenschappelijke regelingen:								
1. Vervoerregio Amsterdam	n.v.t.	n.v.t.	-938	1.160	222	255.499	333.131	DB en AB
2. Amstelland-Meerlanden overleg	74	66	14	46	60	0	0	DB en AB
3. Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA)	5.240	5.164	895	29.038	23.340	70.498	63.815	DB en AB
4. Openbare GezondheidsZorg (OGZ) Amstelland	3.581	3.464	-1	1.191	1.031	3.728	1.190	DB en AB
5. GGD Amsterdam-Amstelland	269	98	2.955	4.561	7.500	0	0	DB en AB
6. Groengebied Amstelland	435	409	-108	1.829	1.721	4.338	3.231	DB en AB
7. Amstelland en Meerlanden Werkorganisatie	2.519	2.342	170	3.443	2.934	1.632	1.976	DB en AB
8. Ombudsman Metropool Amsterdam	28	28	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	
9. Gemeentebelastingen Amstelland	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	DB en AB
10. Centrumregeling ambtelijke samenwerking Aalsmeer en Amstelveen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	DB en AB
11. Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied	765	611	832	3.254	4.010	18.672	18.535	DB en AB
B. Overige verbonden partijen:								
1. Stedin Groep	0	0	21.000	2.891.000	3.270.000	4.681.000	4.912.000	
2. BNG Bank	0	0	236.000	5.097.000	5.062.000	155.264.000	143.988.000	
3. Amstelveen Sport B.V.	0	0	?	421	?	5.527	?	(**)
4. InWest Regio B.V.	0	0	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	(***)

(*) DB= Dagelijks Bestuur en AB= Algemeen Bestuur

(**) De jaarrekening 2021 is nog niet beschikbaar

(***) Het eerste boekjaar loopt tot 31 december 2022

Verbonden partijen

De verbonden partijen bestaan uit

- Gemeenschappelijke regelingen en
- Overige verbonden partijen



Gemeenschappelijke regelingen

Naam	Gemeenschappelijke regeling Vervoerregio Amsterdam
Vestigingsplaats	Amsterdam
Doelstelling	Het behartigen van belangen die verband houden met een evenwichtige en harmonische ontwikkeling van de regio Amsterdam. Die belangen betreffen verkeer en vervoer.
Deelnemers	De raden, colleges en burgemeesters van de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Amsterdam, Beemster, Diemen, Edam-Volendam, Haarlemmermeer, Landsmeer, Oostzaan, Ouder-Amstel, Purmerend, Uithoorn, Waterland, Wormerland en Zaanstad.
Relatie met	Programma 6 Bestuur, bevolking en veiligheid
Bestuurlijk belang	Er is een algemeen en een dagelijks bestuur. Vanuit Amstelveen zitten vijf gemeenteraadsleden in de Regioraad.
Financieel belang	De Vervoersregio Amsterdam beschikt over rijksbudgetten (BDU) voor de uitvoering van verkeer- en vervoerprojecten en programma's. * Per 1 januari 2017 is de Gemeenschappelijke Regeling plus (WGR+) Stadsregio Amsterdam omgevormd tot Vervoerregio Amsterdam.

Financiële informatie	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2021	01-01-2021	01-01-2022	01-01-2021	01-01-2022
x € 1.000	-938	1.160	222	255.499	333.131



Naam	Gemeenschappelijke regeling Amstelland-Meerlanden Overleg
Vestigingsplaats	Hoofddorp
Doelstelling	Behartiging van de gemeenschappelijke belangen van de deelnemende gemeenten daar waar eenheid van beleid met het oog op een evenwichtige ontwikkeling in het gebied wenselijk is. De deelregio Amstelland Meerlanden is aangesloten bij en vertegenwoordigd in de MRA Regiegroep en Platforms van de MRA via de gemeenschappelijke regeling Amstelland Meerlanden Overleg. Een compact AM team faciliteert de aansluiting bij de MRA.
Deelnemers	De raden, colleges en burgemeesters van de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Haarlemmermeer, Ouder-Amstel, De Ronde Venen en Uithoorn.
Relatie met	Programma 6 Bestuur, bevolking en veiligheid.
Bestuurlijk belang	Naast een plenair overleg is er een AM Regiegroep en zijn er portefeuille-overleggen.
Financieel belang	De kosten worden gedragen door de deelnemende gemeenten naar rato van het aantal inwoners. De bijdrage voor 2023 en verder bedraagt € 67.000 op basis van € 0,73 per inwoner.

Financiële informatie	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2021	01-01-2021	01-01-2022	01-01-2021	01-01-2022
x € 1.000	14	46	60	0	0



Naam	Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland
Vestigingsplaats	Amsterdam
Doelstelling	<p>De Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland is opgericht per 1 januari 2008 en wordt gevormd door de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Amsterdam, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn. Het samenwerkingsverband is neergelegd in de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland.</p> <p>De kerntaak van de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland is om iedereen die in de regio woont, werkt of verblijft, tegen risico's en (gevolgen van) rampen en crises te beschermen. In de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland werken de gemeenten samen met onder andere politie, brandweer, openbaar ministerie en geneeskundige hulpdiensten. Tot de taken van de veiligheidsregio behoren onder meer:</p> <ul style="list-style-type: none"> - de brandweezorg; - voorzien in een gemeenschappelijke meldkamervoorziening; - opstellen van een risicoprofiel; - planvorming; - opleiden, trainen en oefenen; - organiseren van de crisisbeheersing en het bestuurlijk adviseren tijdens crises en rampen; - coördinatie van het beheer van gemeentelijke processen.
Deelnemers	De raden en de colleges van de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Amsterdam, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn.
Relatie met	Programma 6 Bestuur, bevolking en veiligheid.
Bestuurlijk belang	Het bestuur wordt gevormd door de burgemeesters van de deelnemende gemeenten. Naast een algemeen bestuur fungeert een dagelijks bestuur.
Financieel belang	<p>Het jaarlijkse nadelig saldo, voorzover niet op andere wijze gedekt, wordt op basis van het aantal inwoners omgeslagen over de gemeenten. De bijdrage voor 2023 en meerjarig bedraagt afgerond € 5.207.000,--</p> <p>Het vraagstuk toekomstgerichte financiering gaat uit van een stapsgewijze ophoging van de gemeentelijke bijdrage. Op dit moment is het gesprek hierover nog gaande tussen de deelnemende gemeenten. Een verhoging van de gemeentelijke bijdrage als gevolg van het vraagstuk toekomstgerichte financiering zal (indien hier duidelijkheid over is) worden betrokken bij de opstelling van het College Uitvoeringsprogramma 2022-2026 dat samen met de Programmabegroting 2023 in november aan de gemeenteraad ter besluitvorming wordt voorgelegd.</p>

Financiële informatie	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2021	01-01-2021	01-01-2022	01-01-2021	01-01-2022
x € 1.000	895	29.038	23.340	70.498	63.815



Naam	Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland
Vestigingsplaats	Amstelveen
Doelstelling	De Gemeenschappelijke Regeling Openbare Gezondheidszorg (OGZ) Amstelland draagt zorg voor de uitvoering van de Wet publieke gezondheid (Wpg) voor de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn. In de GR is opgenomen dat de GGD Amsterdam-Amstelland de taken uitvoert. Deze taken zijn zowel gericht op bescherming van de volksgezondheid tegen risicofactoren, als op het actief bevorderen van de (preventieve) volksgezond. Taken zijn o.a. uitvoering van de jeugdgezondheidszorg, infectieziektebestrijding, hygiëneadviesing aan instellingen, monitoring van de gezondheidssituatie in de stad, medische milieukunde, forensische geneeskunde, inspectie kinderopvang, vangnet en advies bij GGZ problematiek, en preventieve cursussen en trainingen.
Deelnemers	De colleges van de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn.
Relatie met	Programma 1. Sociaal domein.
Bestuurlijk belang	Het bestuur bestaat uit de portefeuillehouders volksgezondheid van de deelnemende colleges.
Financieel belang	De door elke gemeente verschuldigde bijdrage wordt vastgesteld naar rato van het aantal inwoners van de deelnemende gemeenten. De begrote bijdrage voor Amstelveen voor 2023 bedraagt € 3.649.300 de meerjarenbegroting is als volgt: 2024: € 3.722.400 2025: € 3.799.800 2026: € 3.874.900

Financiële informatie	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
		01-01-2021	01-01-2022	01-01-2021	01-01-2022
x € 1.000	2021				
	-1	1.191	1.031	3.728	1.190



Naam	Gemeenschappelijke regeling GGD Amsterdam-Amstelland
Vestigingsplaats	Amsterdam
Doelstelling	Het zorg dragen voor een Advies en Meldpunt Huiselijk geweld en Kindermishandeling, met als doel: geweld en de duur, de ernst en de kans op herhaling van huiselijk geweld en kindermishandeling in afzonderlijke gezinnen/families doen afnemen; zorgdragen voor het Centrum Seksueel Geweld (CSG) met als doel goede hulpverlening aan slachtoffers van seksueel geweld in de regio.
Deelnemers	De colleges en gemeenteraden van de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Amsterdam, Diemen, Ouder-Amstel, Uithoorn en Weesp. Gezien de gemeentelijke herindeling met Amsterdam zijn gemeenten Amsterdam en Weesp op 24 maart gefuseerd.
Relatie met	Programma 1. Sociaal domein.
Bestuurlijk belang	Het bestuur bestaat uit de portefeuillehouders zorg of jeugd van de deelnemende colleges.
Financieel belang	Met ingang van 2022 gelden nieuwe samenwerkingsafspraken met betrekking tot de hoogte van de bijdragen van de regiogemeenten. Vanaf 2022 worden alle kosten voor de begroting Veilig Thuis die niet uit de decentralisatie-uitkering vrouwenopvang gedekt kunnen worden, gezamenlijk door de gemeenten gedeeld. De bijdrage van Amstelveen voor 2023 en verder bedraagt € 308.793 per jaar.

Financiële informatie	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
		01-01-2021	01-01-2022	01-01-2021	01-01-2022
x € 1.000	2021				
	2.955	4.561	7.500	0	0



Naam	Gemeenschappelijke regeling Groengebied Amstelland
Vestigingsplaats	Amstelveen
Doelstelling	Het bevorderen van een evenwichtige ontwikkeling van de openluchtrecreatie, het tot stand brengen en bewaren van een evenwichtig natuurlijk milieu en het tot stand brengen van een harmonisch landschap dat hierop is afgestemd en dat rekening houdt met een gezonde agrarische bedrijfsvoering.
Deelnemers	Provinciale en gedeputeerde staten van Noord-Holland en de raden en colleges van de gemeenten Amsterdam, Amstelveen, Diemen en Ouder-Amstel.
Relatie met	Programma 4 Openbare ruimte.
Bestuurlijk belang	Er is een algemeen en een dagelijks bestuur.
Financieel belang	De provincie draagt 28% van het jaarlijkse nadelige exploitatiesaldo. Het restant wordt omgeslagen op basis van het aantal inwoners van de deelnemende gemeenten. Voor Amstelveen betekent dit een bijdrage van 15,7%. Het algemeen bestuur is in afwijking van het voorgaande bevoegd te verklaren dat het nadelig saldo van een of meer voorzieningen geheel of gedeeltelijk rechtstreeks ten laste wordt gebracht van een of meer gemeenten. De bijdrage van de gemeente Amstelveen (inclusief compensabele btw) voor 2023 bedraagt afgerond € 565.000. Voor 2024 is dit € 595.000, voor 2025 € 626.000 en voor 2026 € 658.000.

Financiële informatie	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
		01-01-2021	01-01-2022	01-01-2021	01-01-2022
x € 1.000	2021				
	-108	1.829	1.721	4.338	3.231



Naam	Gemeenschappelijke regeling Amstelland en Meerlanden Werkorganisatie
Vestigingsplaats	Hoofddorp (statutair en fysiek) en Amstelveen (fysiek)
Doelstelling	AM match is een uitvoeringsorganisatie en hanteert het gemeentelijke beleid als beleidskader. Ook de financiële doelstellingen van de gemeenten behoren tot dit kader. Met de komst van de Participatiewet is de gemeentelijke verantwoordelijkheid voor inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt verder toegenomen. Door AM match wordt gewerkt aan de uitvoering van: <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> de sociale werkvoorziening ingevolge de Wsw; <input type="checkbox"/> de arbeidsinschakeling ingevolge de Participatiewet, elk voor zover de colleges conform artikel 5 van de Gemeenschappelijke regeling Amstelland en Meerlanden Werkorganisatie, bevoegdheden hebben overgedragen of taken hebben opgedragen aan het bestuur van AM match. Het bestuur van de Werkorganisatie draagt daarbij zorg voor een zo efficiënt en effectief mogelijke uitvoering.
Deelnemers	Aan deze gemeenschappelijke regeling wordt deelgenomen door de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Haarlemmermeer, Ouder-Amstel en Uithoorn.
Relatie met	Programma 1 Sociaal domein.
Bestuurlijk belang	Eén lid van het college van B&W maakt deel uit van het bestuur. De dagelijkse werkzaamheden vinden plaats onder de verantwoordelijkheid van de directeur van AM Match.
Financieel belang	Voor de arbeidsinschakeling ingevolge de Participatiewet wordt door elke gemeente betaald op basis van het aantal aangemelde kandidaten met een verminderde verdien capaciteit dat door AM match wordt getraind en zo mogelijk wordt begeleid naar zo regulier mogelijk werk. In 2023 bedragen de kosten van deze dienstverlening € 629.000. Voor 2024 is dit € 688.000, 2025 € 751.000 en 2026 € 818.000.

Financiële informatie	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2021	01-01-2021	01-01-2022	01-01-2021	01-01-2022
x € 1.000	170	3.443	2.934	1.632	1.976



Naam	Gemeenschappelijke regeling Ombudsman Metropool Amsterdam
Vestigingsplaats	Amsterdam
Doelstelling	Deze regeling is aangegaan om op een effectieve en efficiënte wijze vorm en inhoud te geven aan de door de Gemeentewet aan de raad gegeven mogelijkheid om voor de tweedelijns klachtenprocedure een gezamenlijke ombudsman in te stellen.
Deelnemers	De colleges en raden van Amstelveen, Amsterdam, Almere, Diemen, Landsmeer, Waterland, Zaanstad en Vervoerregio Amsterdam en Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland.
Relatie met	Programma 6 Bestuur, Bevolking en Veiligheid.
Bestuurlijk belang	De raden richten door deze regeling een gemeenschappelijk orgaan op als bedoeld in artikel 1, juncto artikel 8, lid 2 van de wet.
Financieel belang	Voor 2023 betreft het basistarief € 29.800.

Financiële informatie	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
		01-01-2021	01-01-2022	01-01-2021	01-01-2022
x € 1.000	2021				
	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.



Naam	Gemeenschappelijke Regeling samenwerking belastingen Amstelland-Meerlanden
Vestigingsplaats	Amstelveen
Doelstelling	Meerwaarde realiseren, zowel financieel als kwalitatief, door samen te werken op het gebied van de wet WOZ, heffingen en invordering van gemeentelijke belastingen.
Deelnemers	De gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Ouder-Amstel, Uithoorn en de Ronde Venen.
Relatie met	Algemene dekkingsmiddelen
Bestuurlijk belang	De gemeente Amstelveen is de centrumgemeente (Wgr artikel 8, lid 3). De colleges van burgemeester en wethouders van de deelnemende gemeenten kunnen besluiten over toetreding tot, wijziging, uittreding en opheffing van de GR.
Financieel belang	De GR heeft geen eigen en/of vreemd vermogen. De samenwerking heeft een budget/begroting van € 5.473.000.

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2021	01-01-2021	01-01-2022	01-01-2021	01-01-2022
	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.



Naam	Centrumregeling ambtelijke samenwerking Aalsmeer en Amstelveen
Vestigingsplaats	Amstelveen
Doelstelling	Het bundelen van de uitvoeringskracht in één ambtelijke organisatie, geplaatst bij de gemeente Amstelveen.
Deelnemers	De gemeenten Aalsmeer en Amstelveen.
Relatie met	Alle programma's.
Bestuurlijk belang	De gemeente Amstelveen is de centrumgemeente (Wgr artikel 8, lid 3). De colleges van burgemeester en wethouders en de burgemeesters van de gemeenten Aalsmeer en Amstelveen, ieder voor zover het zijn bevoegdheden betreft, kunnen besluiten over wijziging, uittreding en opheffing van de GR.
Financieel belang	Dit wordt geregeld in de Samenwerkingsovereenkomst Aalsmeer-Amstelveen 2022 t/m 2026. De GR heeft geen eigen en vreemd vermogen.

Financiële informatie	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
		01-01-2021	01-01-2022	01-01-2021	01-01-2022
x € 1.000	2021				
	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.



Naam	Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied
Vestigingsplaats	Zaandam
Doelstelling	De Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied voert taken uit in het kader van: - Wabo/Wet milieubeheer (het adviseren en het verlenen van enkelvoudige Wabovergunningen milieu en afhandelen van alle meldingen, houden van toezicht en adviseren op uitvoeren van handhaving die onder de Wet milieubeheer en daarmee samenhangende AMvB's en besluiten.) - Besluit bodemkwaliteit (behandelen van meldingen, het houden van toezicht en het uitvoeren van handhaving in het kader van het Besluit bodemkwaliteit).
Deelnemers	De provincie Noord-Holland en de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Amsterdam, Diemen, Haarlemmermeer, Ouder-Amstel, Uithoorn en Zaanstad.
Relatie met	Programma 4 Openbare ruimte, programma 5 Ruimtelijke ontwikkeling en programma 6 Bestuur, bevolking en veiligheid.
Bestuurlijk belang	Er is een algemeen en een dagelijks bestuur. Een lid van het college van B&W heeft zitting in het Algemeen bestuur.
Financieel belang	De bijdrage voor 2022 bedraagt afgerond € 772.000, dit is inclusief de effecten van de eerste inschatting Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging bouw. De bijdrage wordt bepaald door het aantal producten wat elke gemeente (verplicht) afzonderlijk inkoop en de inschatting van de verschuiving van provinciale bodemtaken naar gemeenten en overige taken zoals de Gesloten Bodemenergiesystemen (GBES) welke als verplichte taken ingebracht moeten worden bij de Omgevingsdienst. Vooral nog is de financiële compensatie voor deze verplichte taken door het Rijk en de Provincie nog niet geregeld. Hierdoor is er een financieel risico voor 2023 en verder. In 2023 is de begrote bijdrage € 781.000, in 2024 € 790.000 en in 2025 € 800.000.

Financiële informatie	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2021	01-01-2021	01-01-2022	01-01-2021	01-01-2022
x € 1.000	832	3.254	4.010	18.672	18.535



Vennootschappen en coöporaties

Naam	InWest Regio B.V
Vestigingsplaats	Amsterdam
Doelstelling	De vennootschap heeft ten doel om binnen het werkgebied bij te dragen aan het versterken van de positie en de internationale concurrentiekracht van de regio Noord-Holland en Nederland en aan het realiseren van de transitieopgaven op energie en aan circulariteit.
Deelnemers	Uithoorn, Amstelveen, Haarlem, Landsmeer, Beverwijk, Ouder-Amstel, Edam-Volendam, Heemskerk, Velsen, Amsterdam, Provincie Noord-Holland
Relatie met	Programma 3 Economie en Duurzaamheid
Bestuurlijk belang	Algemene vergadering van aandeelhouders.
Financieel belang	Bij de oprichting in 2021 zijn 104.525 aandelen geplaatst voor elk € 1,00. Provincie Noord-Holland en Amsterdam hebben elk 40.000 aandelen. Amstelveen heeft 2.500 aandelen in bezit. Het eerste boekjaar eindigt op 31 december 2022.

Financiële informatie	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2021	01-01-2021	01-01-2022	01-01-2021	01-01-2022
	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.



Naam	AmstelveenSport B.V.
Vestigingsplaats	Amstelveen
Doelstelling	De Vennootschap heeft ten doel: a. de (commerciële) exploitatie van sport-, recreatie-, onderwijs- en welzijnsfaciliteiten, daaronder begrepen het ter beschikking stellen van ruimte, faciliteiten, techniek en logistiek, b. het in opdracht uitvoeren van sportbeleid en beleid op het gebied van bewegen, het verrichten van werkzaamheden en verlenen van diensten en adviezen op het gebied van sport, recreatie, onderwijs, welzijn en overige dienstverlening, daaronder begrepen doch niet beperkt tot het organiseren van evenementen; c. het (commercieel) beheren, exploiteren en onderhouden van in eigendom, erfpacht of opstal aan haar toebehorende of door haar gehuurde onroerende zaken; d. het deelnemen in, financieren van, het zich op andere wijze interesseren bij en het voeren van beheer en bestuur over andere ondernemingen binnen de onder a. en b. genoemde doelstellingen, alsmede het zich (mede)verbinden voor verplichtingen van groepsmaatschappijen; e. het verrichten van activiteiten, het verkopen van (sport)artikelen en consumpties en het verlenen van diensten die verband houden met de in dit artikel genoemde doelen; f. het verrichten van al hetgeen met vorenstaande verband houdt, of daartoe bevorderlijk kan zijn, een en ander in de ruimste zin van het woord.
Deelnemers	De aandelen zijn 100% in handen van de gemeente Amstelveen.
Relatie met	Algemene dekkingsmiddelen en Programma 2 Onderwijs en ontplooiing Thema Sport.
Bestuurlijk belang	Algemene vergadering van aandeelhouders
Financieel belang	Per 16 mei 2019 is de Stichting Sportbedrijf Amstelveen omgezet in AmstelveenSport BV. Het geplaatst en gestort aandelenkapitaal bedraagt € 196.000. De BV beoogt winst te maken en keert jaarlijks (indien voldaan aan voorwaarden) dividend uit. De vennootschap is een btw-plichtige onderneming.

Financiële informatie	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2021	01-01-2021	01-01-2022	01-01-2021	01-01-2022
	?	421	?	5.527	?



Naam	Stedin Groep (Netwerkbedrijf)
Vestigingsplaats	Rotterdam
Doelstelling	Stedin heeft als belangrijkste doel het ontwerpen, aanleggen, exploiteren en onderhouden van distributienetten voor elektriciteit, gas, water en stoom. De aandelen van Stedin Groep moeten in overheidshanden blijven.
Deelnemers	<p>De aandelen van Stedin Holding N.V. zijn in handen van 53 gemeenten, waarvan er 44 een aandeel hebben van minder dan 2%. Het totaal aantal geplaatste en volgestorte aandelen door de deelnemende gemeenten bedraagt 4.970.978. Amstelveen bezit 73.671 aandelen (1,482%), waarvan de nominale waarde € 7.367.100 bedraagt (€ 100 nominaal per aandeel). De gemeente Rotterdam heeft daarentegen een aandelenkapitaal van 31,69% en bezit samen met de gemeenten Den Haag en Dordrecht 57,29% van de aandelen.</p> <p>In juni 2021 heeft Stedin 416.068 preferente aandelen uitgegeven met een totaal bedrag van € 200 miljoen. Amstelveen heeft 11.713 aandelen gekocht (2,82%) voor een bedrag van € 5.630.321,97.</p>
Relatie met	Algemene dekkingsmiddelen.
Bestuurlijk belang	Algemene vergadering van aandeelhouders.
Financieel belang	Het uitgekeerde dividend wordt ingezet als algemeen dekkingsmiddel.

Financiële informatie x € 1.000.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2021	01-01-2021	01-01-2022	01-01-2021	01-01-2022
	21	2.891	3.270	4.681	4.912



Naam	BNG Bank
Vestigingsplaats	Den Haag
Doelstelling	<p>BNG Bank is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.</p> <p>Het eigenaarschap van gemeenten, provincies en de Staat, alsmede het door de statuten beperkte werkterrein van de bank, bieden financiers het vertrouwen dat het risico van kredietverlening aan dit instituut zeer beperkt is. BNG Bank bundelt de uiteenlopende vraag van klanten tot een beroep op de financiële markten dat aansluit op de behoefte van beleggers wat betreft volume, liquiditeit en looptijd. Door de combinatie van beide elementen heeft de bank een uitstekende toegang tot financieringsmiddelen tegen zeer scherpe prijzen, die weer worden doorgegeven aan decentrale overheden en aan instellingen voor het maatschappelijk belang. Dat leidt voor de burger uiteindelijk tot lagere kosten voor tal van voorzieningen.</p> <p>De aandeelhouders hebben zeggenschap in BNG Bank via het stemrecht op de aandelen die zij bezitten (een stem per aandeel van € 2,50).</p>
Deelnemers	<p>De BNG, opgericht in 1914, is een structuurvennootschap. De aandelen zijn voor de helft in handen van de Staat; de andere helft is geplaatst bij decentrale overheden (gemeenten, provincies en hoogheemraadschap).</p> <p>De gemeente Amstelveen bezit 143.520 aandelen, hetgeen neerkomt op een beperkt belang van afgerond 0,2% van het totaal aantal aandelen. BNG bank waardeert de aandelen voor € 2,50 per stuk, hetgeen een balanswaarde betekent van € 358.800,00. Ieder jaar wordt door de bank een dividend uitgekeerd.</p>
Relatie met	Algemene dekkingsmiddelen.
Bestuurlijk belang	Algemene vergadering van aandeelhouders.
Financieel belang	Het uitgekeerde dividend wordt ingezet als algemeen dekkingsmiddel.

Financiële informatie	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
		01-01-2021	01-01-2022	01-01-2021	01-01-2022
x € 1.000.000	2021				
	236	5.097	5.062	155.262	143.995



3.6 Grondbeleid

Inleiding

Artikel 16 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) bepaalt dat de paragraaf grondbeleid in elk geval moet bevatten:

- Visie op het grondbeleid in relatie tot de doelstellingen van de programma's;
- Aanduiding van de wijze waarop het grondbeleid wordt gevoerd;
- Actuele prognose van de te verwachten resultaten van de totale grondexploitaties;
- Een onderbouwing van de geraamde winstneming;
- Beleidsuitgangspunten omtrent de reserves van grondzaken in relatie tot de risico's van grondzaken.

Visie

Voor veel gemeentelijke activiteiten is grond nodig. Gemeentelijke ontwikkelingen, bijvoorbeeld op het gebied van volkshuisvesting (wonen, bouwlocaties, stedelijke vernieuwing), economie (ontwikkeling bedrijventerrein), natuur (ontwikkeling en behoud groenstructuren), milieu (bufferzones, milieuzonering) en recreatie hebben consequenties voor het grondgebruik in de gemeente, waardoor in veel gevallen het bestaande grondgebruik veranderd moet worden. Het gemeentelijk grondbeleid is ondersteunend om die veranderingen in het grondgebruik te sturen. Het voeren van grondbeleid is daarmee geen doel op zich, maar vormt een instrument van ruimtelijke ordening.

Bij actief grondbeleid wordt de bestemming verwezenlijkt door gebruik te maken van een gemeentelijke grondpositie. Hierbij worden de grondexploitatiekosten gedekt uit de opbrengst van de gronduitgifte. De door de gemeente gewenste bestemming kan ook door een particulier worden verwezenlijkt waarbij de gemeente een facilitaire rol heeft en grondexploitatiekosten verhaalt. Het actuele gemeentelijk grondbeleid is vastgelegd in de nota Grondbeleid die door de gemeenteraad op 17 februari 2021 door de gemeenteraad is vastgesteld. Hierin zet de gemeente in op een situationeel grondbeleid, waarbij per situatie wordt gekeken of actief grondbeleid voldoende bijdraagt aan de gemeentelijke doelstellingen om daarvoor te kiezen.

Het eindbeeld van een voorgestane ruimtelijke ontwikkeling wordt opgenomen in een ruimtelijk besluit, zoals een bestemmingsplan. Indien het ruimtelijk besluit een of meer directe bouwtitels bevat, dient als financieel kader voor de uitvoering, een begroting ("grondexploitatieopzet") voor deze ruimtelijke ontwikkeling te worden vastgesteld. In de grondexploitatieopzet worden alle ruimtelijke kosten en opbrengsten opgenomen die nodig zijn om de voorgenomen bouwplannen mogelijk te maken.

Naast de gemeentelijke grondexploitatie heeft de wetgever in de Wet ruimtelijke ordening de omgang met de particuliere grondexploitatie geregeld. Ruimtelijke besluiten zijn rechtsgeldig indien gelijktijdig een besluit wordt genomen over de vorm van het wettelijk kostenverhaal. Indien het bestuur besluit hiervoor geen exploitatieplan vast te stellen dient dit te worden gemotiveerd. Het gemeente bestuur dient op het moment van het nemen van het ruimtelijk besluit en het nemen van het besluit over de vorm van het verplichte kostenverhaal zich verzekerd te weten van het verhaal van de grondexploitatiekosten, zoals door middel van een anterieure overeenkomst.

Het grondbeleid speelt een belangrijke rol bij het realiseren van de ambities van de gemeente. De doelstelling hierbij is het zodanig sturing geven aan de inzet en het gebruik van grond dat daarmee ruimtelijke en beleidsdoelstellingen (ten aanzien van wonen, werken, onderwijs, zorg, natuur en recreatie) kunnen worden gerealiseerd.



Het grondbeleid is zowel in juridisch als financieel opzicht instrumenteel van aard en is volgend ten aanzien van doelstellingen die de gemeente heeft gesteld met betrekking tot beleidsvelden zoals Wonen, Economische Zaken, Verkeer en Vervoer, Groen en Ruimtelijke Kwaliteit. De hoofdlijn van de gemeentelijke ruimtelijke ambities is opgenomen in de structuurvisie.

Met het vaststellen van de structuurvisie Amstelveen 2025+ in 2011 heeft de gemeenteraad de ruimtelijke agenda van de gemeente voor de komende jaren vastgelegd. Daarnaast heeft de gemeente een Woonagenda, de economische agenda, de detailhandelsnota en het Amstelveens verkeers- en vervoersplan vastgesteld. Bij de ontwikkeling en uitgifte van gronden worden naast de nota Grondbeleid en de algemene verkoopvoorwaarden ook de jaarlijks door het college van B&W vastgestelde grondprijzen toegepast.

Aanduiding van de wijze waarop het grondbeleid wordt gevoerd

De gemeente Amstelveen beschikt (nog) over een beperkte voorraad ontwikkelgronden. Gezien de (financiële) risico's die verbonden zijn aan grote voorinvesteringen bij actief grondbeleid is de gemeente terughoudend met het aankopen van gronden. De gemeente Amstelveen is hierdoor aangewezen op het voeren van een overwegend facilitair grondbeleid en geeft proactief ruimte aan private partijen om hun gronden zelf te ontwikkelen.

Bij actief grondbeleid volgen resultaatnemingen uit lopende grondexploitaties. Indien een project zeker met een positief resultaat zal afsluiten is het verplicht eerder tot winstneming over te gaan. Het Besluit begroting en verantwoording (BBV) stelt deze randvoorwaarden voor vervroegde winstneming. Deze zijn opgenomen in de Notitie grondexploitaties 2019 van de commissie BBV (juli 2019). In deze notitie wordt de zogenoemde POC methode (percentage of completion) voorgeschreven voor winstnemingen. Door toepassing van deze methode worden winsten genomen naar rato van de voortgang van het project.

Bij facilitair grondbeleid verhaalt de gemeente kosten op private partijen om de ontwikkeling mogelijk te maken. Dit is voor de gemeente wettelijk verplicht. Eventueel ontstane tekorten of overschotten worden zoveel mogelijk in het jaar waarin ze zich voordoen verantwoord.

Door de enorme druk op de woningmarkt Amsterdam blijft het prijsniveau van bouwrijpe grond stijgen. De prijsontwikkeling op de langere termijn is onzeker.

Verbetering op de markt voor bouw kavels ten behoeve van de realisering van werklocaties (bedrijventerreinen en kantoren) is in beweging, maar die beweging beperkt zich tot Amstelveen Noord waar met name eigenaren in Kronenburg zoeken naar een mix van functies. Sec het ontwikkelen van kantoren is niet aan de orde. In 2020 is de ontwikkelvisie voor de transformatie van bedrijventerrein Legmeer door de gemeenteraad vastgesteld. Momenteel loopt de uitwerking van dit plan. Bij gebleken haalbaarheid en uitvoerbaarheid zal de ruimtelijke procedure (formeel) worden gestart.

Daarnaast heeft de Provincie eind 2018 aangegeven medewerking te verlenen aan het ontwikkelen van het bedrijventerrein Amstelveen Zuid (BTAZ). Op eind 2021 zijn bestemmingsplan en exploitatieplan BTAZ vastgesteld. En is de gemeentelijke grondexploitatie BTAZ vastgesteld, bestaande uit een actief en facilitair deel.

Voor Startbaan 16 is de bouw van de ruim 500 woningen van start gegaan. Voor de projecten Charlotte van Montpensierlaan, Haagbeuklaan, Acacialaan, Alleman kwartier en voor Oostelijke Poeloever fase 2 lopen ruimtelijke procedures. Dit zal voor deze projecten naar verwachting leiden tot start bouw in 2022/2023.

In het project Middenwaard zijn alle individuele kavels verkocht, op twee na. De uitgifte van de overig gronden, op projectmatige wijze, is in voorbereiding. Voor het project Landtong is het bestemmingsplan vastgesteld en zijn de sloopwerkzaamheden gestart. Het nieuwe schoolgebouw is medio 2024 gereed. De tender voor de woningbouw wordt in 2023 uitgevoerd. De bouw van de



project Startbaan 8 loopt op schema. De oplevering vindt in 2022 plaats. De woningen van de projecten Biesbosch 225, Bankrashof 3, Klaasje Zevenster zijn opgeleverd. Het woonrijp maken wordt dit jaar uitgevoerd en opgeleverd. In 2022 is voor het project Ouderkerkerlaan 150 de startnotitie vastgesteld. In het project Westwijk Zuidoost is in 2021 het bestemmingsplan voor de zorgwoningen onherroepelijk geworden. Om de definitie van zorgwoningen scherper te stellen, en zo de woningen daadwerkelijk voor de doelgroep bereikbaar te houden, wordt dit jaar een extra r.o. procedure gevoerd. Daarna volgt de uitgifte.

Tot slot is voor de Scheg (circa 1.300 woningen) het bestemmingsplan Oost vastgesteld en de grondexploitatie voor de hele Scheg. We verwachten het bestemmingsplan Scheg-West in 2022 ter inzage te kunnen leggen. Tot slot volgt Scheg Midden.

Het is mogelijk dat reeds tijdens de voorbereiding de particuliere ontwikkelaar afziet van de verdere ontwikkeling van zijn initiatief. Er resteert in een dergelijk geval geen wettelijke grondslag voor het gemeentelijk kostenverhaal. Om dit risico te beperken wordt in de voorbereidende fase een afspraak gemaakt over de financiering van ambtelijke plankosten via een voorovereenkomst. Dit vindt plaats in drie stappen. Middels de zogenaamde brief opstartkosten worden kosten voor het opstellen van de projectnotitie (het opstarten van het project) en het opstellen van de voorovereenkomst in rekening gebracht. Vervolgens wordt in de voorovereenkomst geregeld dat de kosten tot en met het nemen van een principebesluit voor het project worden verhaald plus de kosten voor opstellen van de anterieure overeenkomst. In de anterieure overeenkomst worden alle kosten voor het realiseren van het project verhaald die de gemeente moet maken.

Instrumentarium voor facilitair grondbeleid

Met facilitair grondbeleid wordt een groot aantal kleinere locaties en enkele grotere locaties ontwikkeld.

Er wordt gewerkt aan de volgende projecten:

Naast de in de vorige paragraaf genoemde ontwikkeling in de projecten kunnen nog de volgende projecten worden genoemd: Groen van Prinstererlaan 114, Maalderij 4-8, diverse 1-woning ontwikkelingen aan de Amsteldijk en diverse ontwikkelingen op bedrijventerrein De Loeten en BTAZ.

Instrumentarium voor actief grondbeleid

Bij actieve grondexploitaties ontwikkelt de gemeente de grond vanuit een eigen grondpositie. De kosten worden hierbij gedekt uit de opbrengsten van de gemeentelijke gronduitgifte.

Belangrijke actuele ontwikkelingen

Middenwaard

In 2022 wordt gewerkt aan de opstart van de volgende fase van het project; de uitgifte via een tender.

Zonnestein 64 en 66

De laatste gronduitgifte heeft in 2020 plaatsgevonden, de woningen zijn inmiddels opgeleverd. Wat nog resteert is een stukje afronding van de openbare ruimte en dan is dit project gereed.

Lindenlaan 315-323

De planontwikkeling voorziet in verschillende maatschappelijke functies, dit is in voorbereiding

Carmenlaan/Parelvisserslaan

Dit is een gebiedsontwikkeling waarbij de uitwerking om tot een haalbaar plan te komen (en de onderhandelingen met de twee betrokken partijen) complex is. Hierdoor duurt het langer dan



verwacht om met dit project tot uitvoering over te gaan. In 2021 is tussen partijen overeenstemming bereikt over de methode van prijsvorming. Deze onderhandelingen lopen in 2022 door.

Actuele prognose van de te verwachten resultaten van de totale grondexploitatie

Voor de bouwgronden in exploitatie bedraagt het totaal te verwachten resultaat op basis van de zogenaamde POC methode (zie toelichting bij "Onderbouwing van de geraamde winstneming") € 19,6 miljoen positief in de periode 2022-2026.

Voor enkele bouwgronden in exploitatie worden tekorten verwacht in de komende jaren. Voor deze tekorten is een voorziening gevormd. De totale stand van deze voorziening bedraagt per 1 januari 2022 € 1,82 miljoen.

Voor enkele facilitaire projecten worden tekorten verwacht in de komende jaren. Voor deze tekorten is een voorziening gevormd. Wanneer de tekorten zich voordoen, worden deze ten laste van de voorziening gebracht. De totale stand van deze voorziening bedraagt per 1 januari 2022 € 1,09 miljoen.

Het afsluiten van voltooide grondexploitaties

Eind 2022 verwachten we de volgende actieve grondexploitaties financieel af te kunnen sluiten:

- Zonnestein 64 en 66
- Van Heuven Goedhartlaan 15-17
- Van Heuven Goedhartlaan 933
- Ziederij
- Zetterij – Gamma
- Oostelijke Poeloever 1

Een onderbouwing van de geraamde winstneming

De uitgangspunten voor de financiële resultaatneming bij grondexploitatie zijn opgenomen in de eerder genoemde notitie van de commissie BBV van juli 2019. In deze notitie wordt gesproken over de zogenaamde POC methode. Door toepassing van deze methode worden winsten eerder genomen, naar rato van de voortgang van het project. Dit betekent dat het percentage verkochte grond maal het percentage gerealiseerde kosten maal de verwachte winst minus de resterende risico's het bedrag bepaalt dat aan tussentijdse winst genomen moet worden.

Bij facilitair grondbeleid is er doorgaans een neutraal resultaat. Eventueel ontstane tekorten of overschotten worden in het jaar waarin ze zich voordoen verantwoord of als deze nog niet zeker zijn wordt er een voorziening gevormd.

Zoals in de actualisering ultimo 2021 is opgenomen, is in de jaren 2022 tot en met 2025 een winstneming voorzien van respectievelijk € 4,1, € 6,1,1, € 4,1 en € 2,4 miljoen uit de actieve grondexploitaties.

Prognose

De jaarlijkse actualisering van de grondexploitaties is vastgesteld in de raadsvergadering van 18 mei 2022. Op de volgende website staan onder agendapunt 4.2. detailoverzichten (bijlagen 1-5): <https://amstelveen.bestuurlijkeinformatie.nl/Agenda/Index/9cd3d19a-187c-4a87-b54a-a3dd84cc1957>



In het overzicht zijn drie projectcategorieën gehanteerd:

- Actieve grondexploitaties in uitvoering, Bouwgronden In Exploitatie genoemd (BIE)
- Actieve grondexploitaties in voorbereiding (AGIV)
- Faciliterende grondexploitaties (FAC)

Beleidsuitgangspunten omtrent de reserves

geldt dat indien een verlies wordt voorzien, hiervoor direct een verliesvoorziening moet worden gevormd. Voor deze eventuele toekomstige verliezen worden voorzieningen aangehouden conform gestelde BBV richtlijnen.

De stand van de voorziening actieve grondexploitaties bedraagt per 1-1-2022 € 1.818.000.

Voor enkele facilitaire projecten met is een voorziening getroffen. De stand van de voorziening facilitaire projecten bedraagt per 1-1-2022 € 1.089.000.



3.7 Financiering

Inleiding

De wet Fido stelt regels voor het beheersen van financiële risico's, zowel op aangetrokken als op uitgezette middelen en voor het treasurybeheer.

Net als het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) verplicht de wet Fido gemeenten om een financieringsparagraaf op te nemen in de begroting en de jaarrekening. Deze paragraaf heeft met name betrekking op de treasuryfunctie. Treasury is het vakgebied dat zich bezighoudt met de financiering en liquiditeit van een organisatie en de daaruit voortvloeiende financiële risico's.

EMU-saldo

Op basis van deze begroting wordt voor 2022 een EMU-tekort verwacht van afgerond € 36 miljoen. Volgens de landelijke referentiewaarde mag Amstelveen een tekort van € 12 miljoen hebben.

In het uiterste geval kan op grond van de wet HOF bij een landelijke overschrijding van het EMU-saldo een deel van de Europese boete worden verrekend met de algemene uitkering.

	2022	2023	2024	2025
1. Exploitatiesaldo vóór mutatie reserves	-2.973	18.814	16.222	5.126
+ 2. Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	12.993	14.064	15.377	15.127
+ 3. Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie minus de vrijval van de voorzieningen ten bate van de exploitatie	12.036	5.036	5.036	5.120
- 4. Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	-48.291	-47.536	-14.795	-19.898
- 5. Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	-5.155	9.166	-29.947	13.392
+ 6. Baten bouwgrondexploitatie: Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord				
- 7. Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen	-4.198	-3.876	-2.520	-2.490
Berekend EMU-saldo (min = EMU-tekort)	-35.587	-4.332	-10.627	16.377



Meerjarenbalans t.b.v. EMU-saldo

In de BBV-voorschriften staat opgenomen dat de begroting een geprognosticeerde balans moet bevatten die tenminste de posten toont waarmee het gemeentelijk aandeel in het EMU-saldo kan worden herleid. Het EMU-saldo is gebaseerd op het volgende overzicht van geïnvesteerde middelen en financieringsmiddelen. In de bijlage "Meerjarenbalans" staat een volledige balans opgenomen.

	2023	2024	2025	2026
	31dec23	31dec24	31dec25	31dec26
Activa				
(im) Materiële vaste activa	319.944	353.415	352.833	357.604
Financiële vaste activa: Kapitaalverstrekingen	13.359	13.359	13.359	13.359
Financiële vaste activa: Leningen	5.342	5.342	5.342	5.342
Financiële vaste activa: Uitzettingen > 1 jaar *				
Totaal Vaste Activa	338.645	372.117	371.534	376.305
Voorraden: Onderhanden werk & Overige grond- en hulpstoffen	12.071	2.906	32.853	19.461
Voorraden: Gereed product en handelsgoederen & vooruitbetalingen	294	294	294	294
Uitzettingen <1 jaar				
Liquide middelen	-55.488	-62.070	-74.947	-60.820
Overlopende activa	30.000	30.000	30.000	30.000
Totaal Vlottende Activa	-13.123	-28.871	-11.801	-11.066
Totaal Activa	325.521	343.246	359.734	365.239
Passiva				
Eigen vermogen	209.365	228.178	244.400	249.526
Voorzieningen	36.702	37.862	40.379	43.008
Vaste schuld	64.455	62.205	59.955	57.705
Totaal Vaste Passiva	310.521	328.246	344.734	350.239
Vlottende schuld *				
Overlopende passiva *	15.000	15.000	15.000	15.000
Totaal Vlottende Passiva	15.000	15.000	15.000	15.000
Totaal Passiva	325.521	343.246	359.734	365.239

* samengevoegd onder "Overlopende passiva"



Rente-exploitatie

De rente-exploitatie geeft het verschil weer tussen de rentekosten en renteopbrengsten. Deze grootheden komen voort uit ontwikkelingen binnen de balans. De inkomsten van de rente-exploitatie zijn de in rekening gebrachte rentekosten op de geïnvesteerde middelen en uitgezette geldleningen. De uitgaven op de rente-exploitatie hebben betrekking op de te betalen rentekosten op voorzieningen en opgenomen geldleningen.

	Rentepercentage	
	Begroting	Rekening
Investerings en rentedragende reserves	2,0	2,0
Liquiditeiten saldo grondexploitaties	1,55	1,55
Kortlopend uit te zetten middelen	0	werkelijk
Kortlopend aan te trekken middelen	0	werkelijk

De berekening van het rentepercentage voor grondexploitaties is gebaseerd op specifieke richtlijnen vanuit BBV. Dit leidt tot een in de begroting gehanteerd percentage van 1,55.

In de renteparagraaf worden alle financieringslasten van de gemeente verzameld en doorberekend. Structureel is deze rente-exploitatie in evenwicht.

bedrag x € 1.000.000	Rente	2023		2024		2025		2026	
		stand 1jan	Rente	stand 1jan	Rente	stand 1jan	Rente	stand 1jan	Rente
Materiële vaste activa	2,00%	284,6	3,0	319,9	3,8	353,4	4,5	352,8	4,8
Uitgeleende langl. leningen	divers	5,3	0,1	5,3	0,1	5,3	0,1	5,3	0,1
Deelnemingen	2,00%	13,4	0,3	13,4	0,3	13,4	0,3	13,4	0,3
Gronden en voorraden	divers	7,2	0,1	12,4	0,2	3,2	0,1	33,1	0,6
Financieringspositie	divers	12,3	0,0	-25,5	0,0	-32,1	0,0	-44,9	0,0
Totaal rente-inkomsten		322,9	3,5	325,5	4,3	343,2	5,0	359,7	5,7
Eigen vermogen	2,00%	149,8	0,1	152,8	0,1	150,8	0,1	144,1	0,1
Eigen vermogen (rentevrij)	0,00%	91,4	0,0	93,3	0,0	115,2	0,0	140,7	0,0
Vaste schulden > 1 jaar	4,45%	66,7	3,0	64,5	2,9	62,2	2,8	60,0	2,7
Schulden < 1 jaar		15,0	0,0	15,0	0,0	15,0	0,0	15,0	0,0
Totaal rente-uitgaven		322,9	3,0	325,5	2,9	343,2	2,8	359,7	2,7
Saldo rente-exploitatie		0,0	0,5	0,0	1,4	0,0	2,1	0,0	2,9

Renteschema voor bepalen omslagrente

In de notitie rente 2017 van de commissie BBV staat een renteschema opgenomen om de toegestane omslagrente te bepalen. Dit leidt tot een renteresultaat van afgerond € 0,2 miljoen.

In de notitie rente 2017 van de commissie BBV staat aangegeven dat door opnemen van het renteschema in de paragraaf financiering inzicht wordt gegeven in de volgende drie punten:

1. de rentelasten;
2. het renteresultaat;
3. de wijze waarop rente wordt toegerekend aan investeringen, grondexploitaties en projecten.

Het voorgeschreven rentemodel houdt rekening met 4 grootheden:

- A.** Werkelijk ontvangen en betaalde rente;



B. Rente die aan grondexploitaties moet worden doorberekend op basis van het gewogen gemiddelde rentepercentage van de bestaande leningenportefeuille, naar verhouding vreemd vermogen / totaal vermogen van de balans per 1 januari;

C. Interne rente over eigen vermogen en voorzieningen;

D. Boekwaarde vaste activa per 1 januari;

De som van A t/m C wordt gedeeld door D en uitgedrukt in een percentage.

Amstelveen rekent -naast een interne rentevergoeding over het eigen vermogen- rente over voorzieningen die gewaardeerd zijn tegen contante waarde. De rente is daarbij nodig om in de toekomst het benodigde bedrag gespaard te hebben.

Het renteschema leidt tot een toegestaan percentage van 1,97%. De omslagrente mag binnen een marge van 0,5%-punt worden afgerond. Het gehanteerde percentage van 2,00% past binnen deze marge. Het begrote positieve renteresultaat in 2023 van € 232.000 ontstaat doordat de gehanteerde omslagrente van 2,00% hoger is dan 1,97%.

Renteschema volgens BBV notitie (bedrag x € 1.000)	2023
a. De externe rentelasten over de korte en lange financiering	2.966
b. -/- de externe rentebaten	0
a+b totaal door te rekenen externe rente	2.966
De rente die aan de grex MOET worden doorberekend	120
-/- de rente van projectfinanciering die aan het taakveld MOET worden doorberekend	
c. -/- rente grondexploitaties	120
d. Aan taakvelden toe te rekenen EXTERNE rente (a tm c)	3.086
e1. Rente over eigen vermogen	0
e2. Rente over voorzieningen (gewaardeerd op CW)	80
f. Totaal geraamde/werkelijk aan taakvelden toe te rekenen rente (d+e)	3.166
g. De werkelijk aan taakvelden toegerekende rente	-3.398
h. Renteresultaat op het taakveld treasury (f+g)	-232

1. Boekwaarde vaste activa (excl. Investeringsfonds) -/- aan derden verstrekte leningen per 1 januari	160.710
2. Saldo bij f)	3.166
3. Toegestaan % (2 gedeeld door 1)	1,97%

1. Renteresultaat	-232
2. Totaal werkelijk aan taakvelden toe te rekenen rente (saldo bij f)	3.166
Afwijking mag niet meer dan 25% bedragen (1 gedeeld door 2)	-7,34%



Risicobeheer

Renterisico's

In de wet Fido is een tweetal kwantitatieve normen opgenomen om ongewenste renterisico's te voorkomen. Deze kwantitatieve eisen zijn gericht op het bevorderen van een solide financiering en beperking van het renterisico.

Kasgeldlimiet

De kortlopende schuld wordt getoetst aan de hand van de kasgeldlimiet. Onder de kasgeldlimiet wordt het maximale bedrag verstaan dat de gemeente voor kortlopende leningen mag lenen in een bepaald jaar. Dit bedrag is gelijk aan 8,5 % van de begrotingsomvang. Dit komt voor Amstelveen overeen met een volume van ongeveer € 20 miljoen. De kasgeldlimiet is gericht op het voorkomen van ongewenste renterisico's die ontstaan door het aangaan van overmatig korte termijnfinancieringen. In Amstelveen is in 2021 in geen enkel kwartaal de financieringsbehoefte ingevuld via het aantrekken van kort geld. Ook in de eerste twee kwartalen van 2022 is sprake van een overschot aan liquide middelen.

Renterisiconorm

De Fido-norm voor lange financiering houdt in dat de jaarlijkse verplichte aflossing en de renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Het doel van deze norm is: hoe meer de aflossing van de schuld in de tijd wordt gespreid, hoe minder gevoelig de begroting wordt voor renteschokken bij herfinanciering. De norm geeft niet aan hoeveel een gemeente langlopend mag financieren, maar hoeveel zij maximaal mag aflossen. Onderdeel van de berekening vormt het bedrag aan renteherziening. Dit is voor Amstelveen niet van toepassing. Het betreft hier namelijk leningen waarbij op basis van de lening voorwaarden de rente door de tegenpartij eenzijdig kan worden opgezegd. De lening portefeuille bevat geen leningen met deze voorwaarde.

De renterisiconorm bedraagt voor Amstelveen ongeveer € 50 miljoen. Met andere woorden: de aflossing op de aangetrokken gelden mag in de komende jaren niet meer bedragen dan genoemd bedrag per jaar. Tot en met 2026 wordt op de leningportefeuille in een begrotingsjaar niet meer afgelost dan € 2,25 miljoen zodat ruimschoots aan de norm wordt voldaan.

Liquiditeitspositie

Amstelveen heeft een grote kasreserve. De jaarrekening 2021 meldt dat per 31 december € 84 miljoen staat uitgezet via schatkistbankieren. Uit de meerjarenbalans (zie hoofdstuk EMU-saldo aan het begin van deze paragraaf) blijkt een financieringstekort van € 55 miljoen per 31 december 2023.

In de begroting 2022 werd aangegeven dat eind 2022 een financieringstekort wordt verwacht van € 45 miljoen. In werkelijkheid wordt nu een financieringsoverschot eind dit jaar verwacht. Door allerlei omstandigheden (planningsoptimisme, crisis, extra planologische onderzoeken) blijkt in de praktijk dat investeringen in de tijd naar achteren schuiven. In het verwachte financieringstekort zit ook onder andere een bedrag van € 30 miljoen dat de gemeente voorfinanciert voor Oekraïne en corona. Een substantieel deel vloeit door niet benutten van deze gelden of bijdragen van Rijk/derden weer terug naar de gemeente. Kortom, het exacte financieringstekort in de jaren 2022/2023 is nog ongewis en zal in werkelijkheid naar verwachting lager uitvallen dan nu geraamd. Dat laat onverlet dat bij de huidige investeringsplannen de omslag van geld uitzettende naar geld aantrekkende gemeente in de komende jaren wordt gemaakt.

Rentevisie

Jarenlang had Amstelveen overtollige liquiditeiten die slechts bij het Rijk uitgezet mochten worden. In de komende jaren ontstaat een moment dat geld aangetrokken moet worden om de benodigde financieringsmiddelen beschikbaar te hebben. De ontwikkeling van de geld- en kapitaalmarktrente wordt weer belangrijker voor Amstelveen.



Kredietrisico en relatiebeheer

Het kredietrisico wordt beperkt doordat in het treasurystatuut eisen worden gesteld aan de tegenpartij. Bij het verstrekken van leningen uit hoofde van de publieke taak worden garanties en zekerheden geëist. Hier wordt uitsluitend vanaf gezien als de gemeenteraad anders besluit. De gemeente Amstelveen heeft alleen beleggingen en uitzettingen die in het verlengde van de publieke taak liggen. Er wordt geen gebruik gemaakt van derivaten zoals opties, swaps en futures.

Momenteel heeft de gemeente aandelen van de Bank Nederlandse Gemeenten en Stedin. Per 31 december 2021 is het grootste deel van de liquide middelen uitgezet via schatkistbankieren. Daarnaast zijn nog bankrelaties met BNG, ING en Rabo.

Financiering

Langlopende leningen

In 2010 zijn stappen gezet om de vermogensbehoefte voor langere termijn in te vullen. Van vier bancaire instellingen zijn offertes ontvangen, waarbij het aanbod van de Bank Nederlandse Gemeenten als best passend bij de wens van Amstelveen is beoordeeld. Met deze lening heeft de gemeente tegen een tarief van gemiddeld 4,45% voor zeer lange termijn voorzien in haar financieringsbehoefte. Bij het bepalen van de looptijd van de lening is aansluiting gezocht bij de looptijd van de te financieren activa (met name riolering en onderwijshuisvesting).

Amstelveen neemt een lening van in totaal € 90 miljoen af met een looptijd van 40 jaar. Het te lenen bedrag is niet in één jaar geheel beschikbaar gekomen maar is in vier tranches tot en met eind 2013 opgenomen. Eind 2026 resteert van deze lening afgerond € 58 miljoen.

Langlopende uitzettingen en garantiestellingen

De gemeente heeft een beperkt aantal garantiestellingen verstrekt aan sportverenigingen.

Voor een nadere uiteenzetting ten aanzien van de gegarandeerde waarborg woningen, woningcorporaties en Nationale Hypotheek Garantie wordt verwezen naar de jaarstukken 2021: <https://amstelveen.jaarverslag-2021.nl/p32324/5-4-niet-uit-de-balans-blijkende-verplichtingen>

Treasuryfunctie

Treasurystatuut

In december 2015 heeft de raad ingestemd met de nieuwe verordening ex artikel 212, 213, 213a en het geactualiseerde treasurystatuut. In de raad van juli 2022 heeft de raad ingestemd met een geactualiseerde verordening ex artikel 212.

Financieringsfunctie reserves en voorzieningen

Wanneer de ontwikkeling van bestemmingsreserves en voorzieningen meerjarig wordt beschouwd, valt te constateren dat deze door de jaren heen gebruikt worden voor de doeleinden waarvoor ze in het leven zijn geroepen.

Het totaal aan egalisatie- en overige bestemmingsreserves bedraagt per 1 januari 2024 afgerond € 50 miljoen waarvan de reserve stedelijke vernieuwing (€ 8 miljoen), energietransitie (€ 7 miljoen), toekomstige gemeentelijke investeringen A9 (€ 7 miljoen) en buitenruimte (€ 6 miljoen) het grootste aandeel vormt. Dit is exclusief de bestemmingsreserve "Dekking kapitaallasten" met een omvang van € 140 miljoen. Deze reserve is bedoeld voor het structureel dekken van de kapitaallasten in vooral onderwijsgebouwen.

Algemene reserve en bestemmingsreserve "stedelijke vernieuwing"

De algemene reserve is allereerst samen met de reserve "stedelijke vernieuwing" belangrijk als risicobuffer om tegenvallers op te vangen. Het door de raad vastgestelde minimumniveau voor de bufferfunctie is in de Nota risicobeleid, reservebeleid en activabeleid Amstelveen 2021 bepaald op € 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 – rekening.



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. Nauw hieraan verbonden is, dat de algemene reserve tevens voldoende handelingsmarge biedt voor frictie- en transitiekosten en eenmalige beleidsintensiveringen c.q. bestuurlijke prioriteiten in brede zin.

Uiteindelijk is het bij uitstek een politiek-bestuurlijke integrale afweging om in onderlinge balans en samenhang de kaders te stellen voor de noodzakelijke en gewenste voeding en aanwending van zowel de algemene reserve als de reserve stedelijke vernieuwing.

Schuldpositie

In de paragraaf “Weerstandsvermogen en risicobeheersing” staan kengetallen opgenomen die de financiële positie van gemeenten weergeven en die kunnen dienen ter vergelijking met andere gemeenten. Uit deze verplichte financiële kengetallen blijkt dat Amstelveen een sterke financiële positie heeft. De gemeente kan hierdoor tegenvallers opvangen, goed haar taken uitvoeren en hoeft haar inwoners en ondernemers niet overmatig te belasten.



4. Bijlagen



A Vertaaltabel programma/taakvelden

Programma 1 Sociaal Domein

6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	F. Gordon
6.2 Wijkteams	F. Gordon
6.3 Inkomensregelingen	M. van Ballegooijen
6.4 Begeleide participatie	M. van Ballegooijen
6.5 Arbeidsparticipatie	M. van Ballegooijen
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	M. van Ballegooijen
6.7 Maatwerkdienstverlening 18+	M. van Ballegooijen
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	F. Berkhout
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	M. van Ballegooijen
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	F. Berkhout
7.1 Volksgezondheid	M. van Ballegooijen

Programma 2 Onderwijs en ontplooiing

4.1 Openbaar basisonderwijs	F. Berkhout
4.2 Onderwijshuisvesting	F. Berkhout
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	F. Berkhout
5.1 Sportbeleid en activering	H. Raat
5.2 Sportaccommodaties	H. Raat
5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	F. Berkhout
5.4 Musea	H. Raat
5.5 Cultureel erfgoed	H. Raat
5.6 Media	H. Raat

Programma 3 Economie en duurzaamheid

3.1 Economische ontwikkeling	A. Elzakalai
3.3 Bedrijfsloket en -ontwikkelingen	A. Elzakalai
3.4 Economische promotie	A. Elzakalai

Programma 4 Openbare ruimte

2.1 Verkeer en vervoer	H. Raat
5.7 Openbaar groen en openluchtrecreatie	F. Gordon
7.2 Riolering	F. Berkhout
7.3 Afval	F. Berkhout
7.4 Milieubeheer	F. Gordon
7.5 Begraafplaatsen	burgemeester

Programma 5 Ruimtelijke ontwikkeling

0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	F. Berkhout
0.63 Parkeerbelasting	H. Raat
2.2 Parkeren	H. Raat
2.5 Openbaar vervoer	H. Raat
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	F. Gordon
8.1 Ruimtelijke ordening	F. Gordon
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	F. Gordon
8.3 Wonen en bouwen	A. Elzakalai

Programma 6 Bestuur, bevolking en veiligheid

0.1 Bestuur	burgemeester
0.2 Burgerzaken	burgemeester
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	burgemeester
1.2 Openbare orde en veiligheid	burgemeester



B Verloop reserves en voorzieningen

		bedrag x € 1.000			
		Saldo 1jan24	Saldo 1jan25	Saldo 1jan26	Saldo 1jan27
Algemene reserve		17.625	40.038	59.602	62.927
	<i>Dekking kapitaallasten</i>	<i>140.101</i>	<i>138.076</i>	<i>131.223</i>	<i>123.206</i>
divers	Dekking kapitaallasten	140.101	138.076	131.223	123.206
	<i>Egalisatiereserves</i>	<i>13.336</i>	<i>10.676</i>	<i>13.306</i>	<i>21.917</i>
4	Buitenruimte	6.239	2.928	4.149	10.997
4	Openbare verlichting (vervanging lichtmasten)	414	442	470	964
3	Egalisatie samenwerking AA	1.826	1.826	1.826	1.826
3	Egalisatie grondbedrijf (max € 500.000)	89	89	89	89
overhead	bedrijfsvoeringsfondsen	4.409	4.161	3.960	4.028
overhead	Ideaalcomplexen	358	1.230	2.812	4.011
	<i>Overige bestemmingsreserves</i>	<i>38.303</i>	<i>39.388</i>	<i>40.269</i>	<i>41.476</i>
6	FLO kosten brandweer	1.589	1.534	1.445	1.356
4	Grote projecten	1.037	1.059	1.059	1.059
4	Frictiekosten vorming kernorganisatie Aalsmeer	815	815	815	815
2	Nieuwbouw HWC	2.371	2.371	2.371	2.371
4	Afdekking risico Invest-MRA	2.500	2.500	2.500	2.500
2	Overige toekomstige huisvestingsvoorzieningen	161	161	161	161
2	Cultuurinvesteringen cultuurstrip	-25	-25	-25	-25
2	Zorgvlied renovatie park en graven	230	314	399	400
5	Startkoop Amstelveen en startersleningen	2.368	2.368	2.368	2.368
5	Monumentenzorg	161	161	161	161
AD	Verbouwing vierde sporthal	11	11	11	11
5	Amstelveense bijdrage M51	22	22	22	22
1	Innovatiefonds Zorg en Welzijn Amstelveen	116	116	116	116
AD	Investering energietransitie + duurzaamheid	6.613	6.438	6.508	6.628
5	Toekomstige gemeentelijke investeringen A9	6.730	6.730	6.730	6.730
5	Bedrijventerrein Amstelveen Zuid	4.250	4.250	4.250	4.250
	Ideaalcomplex hardware IT	1.191	1.399	1.214	1.389
AD	Stedelijke vernieuwing	8.159	9.159	10.159	11.159
Totaal bestemmingsreserves		191.740	188.140	184.798	186.599
4	Afkoop onderhoud graven	8.699	8.852	9.006	9.160
4	Begraafplaats Zorgvlied	155	195	232	351
4	Riolering	1.869	2.803	3.674	4.467
4	Huishoudelijk afval	1.595	1.607	1.630	1.704
4	Onderhoud sportaccommodaties	1.859	2.311	2.763	3.215
4	Vervanging riolering	1.950	750	250	0
5	Facilitaire projecten	7.192	7.192	7.192	7.000
5	Bouwgrondexploitatie en bouwgrond	711	0	0	0
AD	Alg. pensioenwet politiek ambtsdragers + wachtgeld	3.951	3.898	3.844	3.791
2/5	Onderhoud Vastgoed	6.922	8.455	9.988	11.521
1/5/AD	Dubieuze debiteuren	1.799	1.799	1.799	1.799
Totaal voorzieningen		36.702	37.862	40.379	43.008
Totaal		246.067	266.041	284.779	292.535

Per programma is een overzicht opgenomen van het verloop van de reserves en voorzieningen (zie hoofdstuk 2 Programmaplan).



Algemene reserve

De reserve "stedelijke vernieuwing" vervult samen met de algemene reserve de bufferfunctie voor onvoorziene calamiteiten en uit dien hoofde is de minimale omvang voor beide reserves samen bepaald op € 15 miljoen (besluitvorming Nota risicobeleid, reservebeleid en activabeleid Amstelveen 2021).

De algemene reserve bedraagt 1 januari 2024 € 18 miljoen. Tezamen met de reserve "stedelijke vernieuwing" ad. € 8 miljoen bedraagt de omvang € 26 miljoen.

Bestemmingsreserves

Van het saldo bestemmingsreserves per 1 januari 2023 vormt de reserve dekking kapitaallasten qua volume het belangrijkste onderdeel. Het saldo van ongeveer € 140 miljoen betreft vooral investeringen in onderwijsgebouwen.

De egalisereserves "buitenruimte", en "openbare verlichting" moeten worden gezien in relatie met de op de programma's opgenomen budgetten. Via deze structurele bedragen in de begroting is het toekomstig onderhoud duurzaam geregeld. De concrete invulling en fasering vindt plaats via de integrale meerjarige planning en verantwoording van het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte (MPP).

Twee grote bedragen binnen overige bestemmingsreserves zijn de reserve "investering energietransitie + duurzaamheid" die is gevormd via het raadsvoorstel "Afweging houden of verkopen aandelen Eneco" van september 2018 en de reserve voor "Toekomstige gemeentelijke investeringen A9". De brede reserve "stedelijke vernieuwing" wordt gevoed met een structurele dotatie van € 1 miljoen.

Voorzieningen

Het onderhoud van de gemeentelijke gebouwen wordt ten laste van de onderhoudsvoorziening vastgoed gebracht. In de begroting is een structurele dotatie opgenomen op basis van het meerjarig gemiddeld benodigde bedrag over een looptijd van twintig jaar. De onttrekkingen voor het daadwerkelijke onderhoud kunnen van jaar tot jaar sterk fluctueren. Over de vermelde jaren wordt meer gestort dan onttrokken en de voorziening neemt toe van € 7 naar € 11 miljoen.

Jaarlijks wordt bij opmaak van de programmarekening de voorziening algemene pensioenwet politiek ambtsdragers + wachtgeldverplichting (ongeveer € 4 miljoen) geactualiseerd.

Bij de Perspectiefnota 2021 is besloten tot de instelling van een spaarvoorziening riolen. De spaarvoorziening valt in dezelfde categorie als de reeds veel langer bestaande egaliseringsvoorziening. Het BBV kent beide instrumenten, die allebei zijn bedoeld om bij te dragen aan een verantwoorde en gelijkmatige ontwikkeling van de lastendruk op langere termijn. De egaliseringsvoorziening egaliseert incidentele fluctuaties tussen de jaren op het binnenkomende rioolrecht en de hieruit te dekken kosten. Bij een oplopende stand van egaliseringsvoorziening kunnen middelen hieruit via de spaarvoorziening worden ingezet ter dekking ineens van een deel van de jaarlijkse vervangingsinvesteringen zoals opgenomen in het MPP Buitenruimte. Op deze manier wordt een eventuele restruimte binnen een trendmatige, behoedzame tariefontwikkeling aangemerkt en ingezet als spaarcomponent.



C Subsidies & gemeentelijke jaarhuren voor gesubsidieerde instellingen

Subsidies programma 1

bedrag x € 1.000				
Instelling	Gesubsidieerde activiteit	Doelstelling	2022	2023
Programma 1 Sociaal domein				
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie				
Groenraad Amstelveen	Vanuit ervaringsdeskundigheid en als vertegenwoordiging van een georganiseerde achterban bijdragen aan de ontwikkeling en uitvoering van het groenbeleid.	Uitvoering geven aan de verordening procedure en vormgeving structurele participatie gemeente Amstelveen 2016.	10	10
Advies Commissie Wonen	Vanuit vakkennis en ervaringsdeskundigheid adviseren over ruimtelijke ontwikkeling en bijdragen aan de gebruikerskwaliteit van woningen en woonomgeving uit het oogpunt van de toekomstige bewoner.	Uitvoering geven aan de verordening procedure en vormgeving structurele participatie gemeente Amstelveen 2016.	6	0
Participatieraad Sociaal Domein	Vanuit ervaringsdeskundigheid en als vertegenwoordiging van een georganiseerde achterban advies geven aan het college over de ontwikkeling van het sociaal beleid en de sociale leefomgeving.	Uitvoering geven aan de verordening procedure en vormgeving structurele participatie gemeente Amstelveen 2016.	37	39
Cliëntenraad Minima	Vanuit ervaringsdeskundigheid advies geven aan het college over uitvoeringsaangelegenheden die de minima betreffen.	Uitvoering geven aan de verordening procedure en vormgeving structurele participatie gemeente Amstelveen 2016.	21	22
Stichting Vluchtelingenwerk Amstelland	Het verzorgen van de eerste opvang en het geven van maatschappelijke begeleiding bij het inburgeringsproces.	Sociale integratie.	185	195
Stichting Brentano Amstelveen	Coördinatie boodschappenplusbus.	Ondersteuning van inwoners ten einde de maatschappelijke deelname te vergroten.	95	100
Stichting Brentano Amstelveen	Ondersteuningsaanbod t.b.v. wonen en zorg.	Ondersteuning van inwoners ten einde de maatschappelijke deelname te vergroten.	88	92
Stichting Sociaal Steunpunt Amstelveen	Ondersteuning inwoners door vrijwilligers op het gebied van sociale zekerheid.	Ondersteuning van inwoners ten einde de maatschappelijke deelname te vergroten.	11	12



bedrag x € 1.000				
Instelling	Gesubsidieerde activiteit	Doelstelling	2022	2023
Stichting Alzheimer Nederland	Alzheimercafé.	Ondersteunen en informeren van mensen met dementie en hun mantelzorgers.	2	2
Stichting Belklus	Vrijwilligers klussen bij ouderen.	Ondersteuning van met name ouderen.	21	22
Stichting Kledingbank Amstelland	Regionale kledingvoorziening voor minima.	Ondersteuning minima.	14	15
Voedselbank Amstelveen	ondersteuning minima d.m.v. voedselpakketten.	ondersteunen minima.	26	28
Vrijwilligerscentrale	Werven, bemiddelen en trainen (gespecialiseerde)vrijwilligers.	Ondersteuning van vrijwillige inzet en bevorderen van participatie.	277	291
Diverse organisaties Mantelzorg	Ondersteuning mantelzorgers.	Het voorkomen van overbelasting van mantelzorgers door tijdig te zorgen voor goede en voldoende ondersteuning.	400	420
Stichting Participe Amstelland, Zonnehuisgroep Amstelland	Het opzetten en uitvoeren van vrij toegankelijke dagstructureringsactiviteiten.	Realiseren dagstructurering als algemene voorziening in wijken voor kwetsbare inwoners.	220	161
inloopinitiatieven voor kankerpatiënten in Villa Randwijck en Alleman	Coördinatie en ontmoetingsactiviteiten.	Ondersteuning kankerpatiënten en hun naasten door ervaringsdeskundigen.	8	8
Diverse instellingen OGGZ	Activiteiten op het gebied van bemoezorg en depressiepreventie, aanpak alcohol en drugsgebruik. Door initiatieven zoals Team Ed en Bijspringen en versterken werken we aan innovatie.	Verminderen alcohol en drugsgebruik en het toewerken naar een sluitende aanpak voor inwoners met onbegrepen gedrag.	319	319
Diverse instellingen	Het geven van cursussen i.v.m. valpreventie.	Vroegsignalering, voorlichting, het geven van cursussen en stimuleren van gedrag dat bijdraagt aan het voorkomen van valincidenten.	33	34
Diverse instellingen	Innovatie Zorg en Welzijn.	Projecten die zijn gefinancierd vanuit het Innovatiefonds Zorg en Welzijn.	100	53
Diverse instellingen	Diversiteitsagenda: Internationale Vrouwendag.	Bevorderen vrouwenemancipatie.	5	6
Carafit, De Schakel Vrijtijdsvereniging, Stichting De Regenboog, Stichting De Vrijbouter, Stichting Paardrijden	Ondersteuning vrijetijdsbesteding verstandelijk gehandicapten.	Maatschappelijke deelname te vergroten.	32	34
Vrijwilligerscentrale Amstelland	Uitvoering maatschappelijke stages.	Stimuleren vrijwilligerswerk / maatschappelijke participatie en algemene ontwikkelingen jeugd.	44	47
Participe Amstelland	Coördinatie van activiteiten, wijkwelzijnswerk en beheer van wijkcentra.	Bevorderen sociale samenhang en verbeteren sociale infrastructuur in de Amstelveense wijken.	1.283	1.309



bedrag x € 1.000				
Instelling	Gesubsidieerde activiteit	Doelstelling	2022	2023
Amstelveen ontmoet elkaar	Informele netwerken, bewonersgroepen, bewonersinitiatieven en internationale activiteiten.	versterken sociale basis en bevorderen sociale samenhang.	387	380
Brijder Jeugd (Parnassia groep)	Preventie alcohol & drugsgebruik, 'Helder op school'.	Preventie alcohol- en drugsgebruik.	36	37
Stichting Kinderland/ Stichting Ons Vakantiekamp	Vakantiekamp voor Amstelveense kinderen.	Vrijtijdsaanbod voor de jeugd in de zomervakantie.	30	31
Amstelveense scoutingverenigingen obv de subsidieregeling Scouting	Accommodatie en scoutingactiviteiten voor Amstelveense jeugdleden.	Vrijtijdsaanbod voor de jeugd.	134	141
6.2 Wijkteams				
Stichting Humanitas	Home-Start biedt ouders/ verzorgers ondersteuning bij de opvoeding van hun kinderen. Getrainde vrijwilligers bieden een luisterend oor of praktische hulp, bijvoorbeeld bij het ondernemen van activiteiten met de kinderen. Home-Start is er voor gezinnen met kinderen van 0 t/m 14 jaar.	Preventieve jeugdhulp ter bevordering van de veiligheid en gezondheid van jeugdigen en gezinnen en ter voorkoming van het verergeren van bestaande problematiek.	68	71
Opvoedadvies Sezo	Opvoedspreekuur voor ouders/verzorgers met vragen en problemen rondom de opvoeding van kinderen van 0-18 jaar.	Preventieve jeugdhulp ter bevordering van de veiligheid en gezondheid van jeugdigen en gezinnen en ter voorkoming van het verergeren van bestaande problematiek.	58	61
Samenwerkingsverband Amstelland en de Meerlanden	Schoolmaatschappelijk werk (SMW).	Preventieve hulp en ondersteuning van leerlingen en hun ouders in het voortgeze onderwijs.	187	197
Buurtgezinnen	Vraaggezinnen worden door steungezinnen geholpen in de buurt.	Ouders ontlasten en sterker maken, opvoedingsklimaat verbeteren en netwerk van het gezin uitbreiden.	47	49
6.3 Inkomensregelingen				
Stichting Humanitas	SHV Pilot JAS/bijdrage Humanitas	Ondersteuning en preventie armoede jongeren.	25	100
Stichting Humanitas	SHV preventieve jongeren scholing	Preventie jongeren.	30	30
Stichting Humanitas	Betaalde coordinator voor de thuisadministratie.	Adequate begeleiding van de vrijwilligers.	46	48



bedrag x € 1.000				
Instelling	Gesubsidieerde activiteit	Doelstelling	2022	2023
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-				
Stichting Amstelland Zorg	Pilot POH GGZ Huisartsen	Vroegsignalering van jeugdproblematiek om erger te voorkomen, voorkomen van doorverwijzing naar specialistische jeugdhulp als mogelijk en passende verwijzing als die nodig is. Beperken van kosten voor specialistische jeugdhulp waar mogelijk.	44	100 1
totaal programma 1 Sociaal Domein			4.329	4.461

1. Samen met de budgetoverheveling komt het subsidiebedrag voor 2022 op 100.000 uit. Voor 2023 is nu 100.000 opgenomen. In het najaar van 2022 wordt deze inzet nog geëvalueerd. Het streven is een uitbreiding van de inzet in 2023.

Subsidies programma 2

bedrag x € 1.000				
Instelling	Gesubsidieerde activiteit	Doelstelling	2022	2023
Programma 2 Onderwijs en ontplooiing				
4.1 Openbaar basisonderwijs				
Stichting Amstelwijjs	Exploitatiebijdrage aan de openbare basisschool in Nes aan de Amstel die onder de opheffingsnorm valt.	Basisonderwijs beschikbaar houden in Nes.	127	134
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken				
Stichting Wereldbuur	Coördinatie Taalhuis, waaronder het werven en begeleiden van laaggeletterden en vrijwilligers.	Laaggeletterdheid bestrijden en de sociale samenhang bevorderen door uitwisseling tussen burgers op het gebied van de Nederlandse taal.	66	69
Stichting Vrijwilligerscentrale	Faciliteren Taalhuis, Communicatie, en ondersteuning vrijwilligers	Laaggeletterdheid bestrijden en vrijwilligers behouden door waardering te laten blijken.	42	44
Amstelveense onderwijsinstellingen obv subsidieregeling Kwaliteitsimpuls onderwijs	Kwaliteitsprojecten van Amstelveense basisscholen.	Projectmatige ondersteuning van basisscholen bij hun ambitie om het onderwijs voor hun leerlingen te verbeteren.	325	327
Panta Rhei	Bijdragen aan de extra kosten voor zij-instromers bij de Panta Rhei.	Terugdringen van het lerarentekort.		100
Onderwijsgroep Amstelland	Startsubsidie IGBO.	Onderwijs bieden aan kinderen van kortblijvende internationals.	103	0 1



bedrag x € 1.000					
Instelling	Gesubsidieerde activiteit	Doelstelling	2022	2023	
Kindercentrum De Stoel, KinderRijk Dagopvang B.V., Wolkewietje, Hestia Amstelveen, Majest Amstelveen, Stichting peuterspeelzaal Teddy, Unikids en De Kleine Wereld	Kindplaatsen voor peuterarrangementen / voorschoolse educatie en inzet op verstreking kwaliteit van het aanbod.	Bestrijden onderwijsachterstanden.	1.461	1.586	3 en 5
OnderwijsAdvies	Preventieve logopedie op Aalsmeerse kinderopvanginstellingen en bij de spreekuren JGZ.	Vroegstijdige onderkenning van problematiek in de spraak-taalontwikkeling van jonge kinderen ter voorkoming van onderwijsachterstanden.	90	95	
Kindercentrum De Stoel, KinderRijk Dagopvang B.V., Wolkewietje, Hestia Amstelveen, Majest Amstelveen, Stichting peuterspeelzaal Teddy, Unikids en De Kleine Wereld	Ouderbetrokkenheid in de gesubsidieerde peuteropvang.	Bestrijden onderwijsachterstanden.	84	57	
5.1 Sportbeleid en activering					
Amstelveense sportverenigingen obv subsidieregeling Jeugdsportstimulering	Verlaagde contributie voor jeugdleden.	brede sportdeelname Amstelveense jeugd stimuleren.	32	33	
Sportservice Noord-Holland	Activiteiten ter ondersteuning van individuele gehandicapte sporters en sportverenigingen en ter promotie van aangepaste sport.	Het sportaanbod voor mensen met een beperking te stimuleren en te optimaliseren.	21	22	
Amstelveense aanvragers	Breedte- en topsportevenementen obv subsidie regelingen.	Sportstimulering.	53	56	
Amstelveense aanvragers	Projectmatige activiteiten ten behoeve van breedtesport.	Sportstimulering.	14	15	
Amstelveense sportorganisaties	Investerings in duurzaamheidsmaatregelen op de sportaccommodaties.	Verduurzaming sportverenigingen.	200	200	
RKAVIC	Onderhoud velden.	Uitvoering overeenkomst over gemeentelijk aandeel in de onderhoudskosten van de velden.	34	36	
Hockeyvereniging HIC	Onderhoud velden.	Uitvoering overeenkomst over gemeentelijk aandeel in de onderhoudskosten van de velden.	39	41	
AmstelveenSport BV	Uitvoeringskosten van diverse projecten, zoals beschreven in het Lokaal Sportakkoord Amstelveen.	Zoveel mogelijk Amstelveners met plezier laten sporten en bewegen.	30	0	
5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie					
Stichting Amstelveen Oranje	Viering nationale feestdagen Koningsdag (en -nach), 4 en 5 mei.	Bevorderen historisch besef van huidige en toekomstige generaties.	60	63	



bedrag x € 1.000				
Instelling	Gesubsidieerde activiteit	Doelstelling	2022	2023
Stichting Amstelveense Kunstbelangen	Cursusactiviteiten op het gebied van beeldende kunst voor beginners en gevorderden.	Bevorderen actieve cultuurparticipatie.	15	15
Comité Herdenking Gevallenen in Nederlands Indië	Jaarlijkse herdenking 14 augustus.	Bevorderen historisch besef van huidige en toekomstige generaties.	1	1
Stichting Sinterklaas Comité Amstelveen	Intocht St. Nicolaas.	Bevorderen saamhorigheid.	1	1
Stichting Amstelveenweb	Het onderhouden van een website over de gemeente Amstelveen met betrekking tot historie, nieuws en gebeurtenissen van de gemeente Amstelveen en van publieke organisaties.	Het geven van informatie en educatie aan potentiële bezoekers van de gemeente Amstelveen, aan inwoners van deze gemeente en daarbuiten, over de gemeente Amstelveen.	5	6
Stichting Platform C	(Cultuur)-educatie voor jongeren en volwassenen.	Een breed publiek in contact brengen met en volgen van educatie op gebied van kunst en cultuur. Versterken van het cultuurklimaat.	1.248	1.205
Stichting Amstelveens Poppentheater	Kindervoorstellingen in het theater.	Stimuleren passieve cultuurparticipatie kinderen.	149	156
Stichting Schouwburg Amstelveen	Voorstellingen in de grote en de kleine theaterzaal.	Bevorderen cultuurdeelname en in samenwerking met de cultuurinstellingen in het stadshart, versterken van het culturele klimaat in Amstelveen.	1.505	1.580
Stichting p60	Podium bieden voor pop, cultuur en media en verhuur van oefenruimtes met inzet van vrijwilligers.	Bevorderen cultuurdeelname en in samenwerking met de cultuurinstellingen in het stadshart versterken van het culturele klimaat in Amstelveen. Uitvoering geven aan het jongerenbeleid.	685	719
Diverse Podia	Diverse voorstellingen.	Bevorderen cultuurdeelname en versterken van het culturele klimaat in Amstelveen.	6	7
Amstelveense verenigingen voor amateurkunst obv de subsidieregeling stimulering amateurkunst	Projecten op het gebied van amateurkunst en de activiteiten van diverse amateurkunstorganisaties.	Stimuleren actieve cultuurdeelname.	62	66
Vereniging Amstelland Kunst	Organiseren atelierroute.	Een breed publiek in contact brengen met hedendaagse beeldende kunst.	18	19
Stichting Cobra Kunstprijs Amstelveen	De prijs, geldbedrag en tentoonstelling met publicatie in het Cobra Museum, wordt tweejaarlijks uitgereikt aan een beeldend kunstenaar die in Nederland woonachtig is, of met Nederland verbonden is.	Versterken van het culturele klimaat in Amstelveen en het stimuleren van talent.	15	16



bedrag x € 1.000				
Instelling	Gesubsidieerde activiteit	Doelstelling	2022	2023
Amstelveense aanvrager op basis van de subsidieregeling incidentele subsidies innovatieve projecten / activiteiten / festivals	Projectmatige (multidisciplinaire) activiteiten van Amstelveense instellingen en particulieren.	Bevorderen cultuurdeelname en versterken van het culturele klimaat in Amstelveen.	54	57
Amstelveense aanvragers op basis van de regeling Promotie Amstelveense kunstenaars.	Projectmatige activiteiten van Amstelveense instellingen en kunstenaars.	Promotie Amstelveense kunstenaars.	38	40
Diverse organisaties	Diverse laagdrempelige activiteiten binnen diverse kunst disciplines op wijkniveau.	Stimuleren (kleine) cultuurinitiatieven.	100	0 4
Diverse organisaties	Organiseren van nieuwe vormen/activiteiten voor amateurkunstverenigingen.	Stimuleren Amateurkunst en duurzaam instandhouden van amateurkunstverenigingen.	25	0
Bostheater	Ondersteunen bostheater in de uitvoering van de producties en optimaliseren communicatie richting de inwoners van Amstelveen.	Stimuleren passieve cultuurdeelname.	25	0
NH Pop live	Provinciale wedstrijd voor aanstormend talent (bandjes)	Stimuleren actieve cultuurdeelname en talentontwikkeling.	4	4
Diverse organisaties	Activiteiten voor amateurkunstenaars.	stimuleren actieve cultuurbeoefening van amateurkunstenaars.	9	10
Diverse organisaties	Organiseren van laagdrempelige evenementen en activiteiten.	Stimuleren deelname cultuurparticipatie dmv het organiseren van diverse laagdrempelige evenementen / activiteiten.	32	34
Kunstenaar in de klas	Educatie kunstonderwijs op school en bezoek aan ateliers.	Kinderen actief kennis laten maken met kunst en kunstenaars.	5	6
Stichting Platform C	Platform C in staat stellen zich organisatorisch te versterken en met een gezonde bedrijfsvoering vanuit het hart van de culturele sector wendbaar te opereren ten aanzien van de behoeften van onze jonge en oudere inwoners.	Toekomstbestendige organisatie passend bij de behoeften van onze jonge en oudere inwoners.	100	0 2
Stichting Platform C	Uitvoering plan programma cultuureducatie met kwaliteit.	Kwaliteit en kracht van cultuureducatie versterken en cultuureducatie verder verankeren binnen het onderwijs.	21	22
5.4 Musea				
Stichting Cobra Museum voor Moderne Kunst Amstelveen	Openstelling museum en het organiseren van ten minste 1 tentoonstellingsprogramma.	Bevorderen cultuurdeelname en in samenwerking met de cultuurinstellingen in het stadshart versterken van het culturele klimaat in Amstelveen.	1.234	1.295
Museum Jan	Ten behoeve van de exploitatie en de verdere professionalisering van het Museum Jan.	Bevorderen cultuurdeelname/museumbezoek en verhogen eigen inkomsten.	170	0 3



bedrag x € 1.000				
Instelling	Gesubsidieerde activiteit	Doelstelling	2022	2023
Museum Jan	(kunst)Educatie voor jongeren en volwassenen.	Een breed publiek in contact brengen met en volgen van educatie op gebied van kunst en cultuur.	6	6
5.5 Cultureel erfgoed				
Vereniging Historisch Amstelveen	Publicaties, website, lezingen, excursies, onderzoek en collectievorming over de geschiedenis van Amstelveen.	De lokale geschiedenis bestuderen, vastleggen en openstellen voor publiek en de belangstelling voor geschiedenis stimuleren.	19	20
Amstelveense aanvragers obv de Monumentenverordening	Instandhouding (onderhoud en restauratie) van het monument.	Monumentenzorg.	43	45
5.6 Media				
Stichting Amstelland Bibliotheken	Uitvoeren van de kernfuncties van een basisbibliotheek met ruime openstelling en een interactieve website.	Laagdrempelige en deskundige toegang tot alle bronnen van kennis, cultuur en verbeelding in onze samenleving.	2.058	2.161 ⁶
Dorpsraad Nes a/d Amstel, Aagje Deken	Aanschaf media.	Bibliotheekvoorziening in Nes aan de amstel.	2	2
Mediafonds	Uitzendingen op radio en tv en of diverse media	Onafhankelijke, diepgaande, bij de stad betrokken en kwalitatief hoogwaardige (onderzoeks-) journalistiek in Amstelveen versterken.		81
Lokale omroep	Uitzendingen op radio en tv.	Uitvoering geven aan de zorgplicht voor de bekostiging van de lokale omroep volgens de mediawet.	153	159
totaal programma 2 Onderwijs en ontplooiing			10.589	10.611

1. Raadsbesluit Financiële ondersteuning Internationaal Georiënteerd Basisonderwijs.
2. Perspectiefnota 2021.
3. Perspectiefnota 2022.
4. Perspectiefnota 2020.
5. 1e tijdvakrapportage 2022.
6. Prijsindex 2023.



Subsidies programma 3

bedrag x € 1.000				
Instelling	Gesubsidieerde activiteit	Doelstelling	2022	2023
Programma 3 Economie en duurzaamheid				
3.1 Economische ontwikkeling				
Amstelveense aanvrager obv subsidieregeling Internationale initiatieven	Internationale initiatieven.	Het ondersteunen van initiatieven van inwoners van Amstelveen die het internationaal bewustzijn bevorderen en het draagvlak hiervoor versterken.	17	18
3.3 Bedrijfsloket en -ontwikkelingen				
Diverse aanvragen.	Bedrijveninvesteringzone (BIZ) 6 Subsidieverordeningen 2022-2026.	Een BIZ draagt bij aan de samenwerking tussen ondernemers, het versterken van het ondernemersklimaat en het gezamenlijk investeren door de ondernemers in de openbare ruimte van het BIZ-gebied (schoon en veilig).		131 1
Totaal Programma 3 Economie en duurzaamheid			17	149

1. Raadsbesluit Vaststellen zes Subsidieverordeningen Bedrijveninvestering Zone (BIZ) 2022-2026

Subsidies programma 4

bedrag x € 1.000				
Instelling	Gesubsidieerde activiteit	Doelstelling	2022	2023
Programma 4 Openbare ruimte				
5.7 Openbaar groen en openluchtrecreatie				
Stichting Vrijwilligers Speelboerderij Elsenhove	Ondersteuning bij de organisatie van (kinder-)activiteiten en werkvrijdagen, waarop door vrijwilligers grotere klussen worden uitgevoerd.	Natuur- en milieueducatie en inzet vrijwilligers.	5	5
Vereniging Vrijwilligers Bediening Koenensluis	Ondersteuning in de bedrijfsvoering en verzekeringen van de vereniging.	Het borgen van de bediening van de sluis is van belang om de Amstelveense Poel als vaarwater van en naar de Nieuwe Meer bereikbaar te houden.	4	0
Eigenaren van panden	Groen op gebouwen subsidieregeling	Stimuleren van groen op bestaande gebouwen ten einde een bijdrage te leveren aan de realisatie van waterberging en ter stimulering van de biodiversiteit	150	0 1



bedrag x € 1.000				
Instelling	Gesubsidieerde activiteit	Doelstelling	2022	2023
7.4 Milieubeheer				
Aanvragers o.b.v. subsidieregeling Duurzaamheidsfonds gemeente Amstelveen	Haalbaarheidsonderzoek duurzaamheidsprojecten energie.	Bijdrage aan een beter werk- en woonklimaat in Amstelveen door (nieuwe) lokale bedrijvigheid en initiatieven te faciliteren die substantieel bijdragen aan de verduurzaming van de gebouwde omgeving.	200	250
totaal programma 4 Openbare ruimte			358	255

1. € 100.000 via aanvullende voorstellen bij programmabegroting 2021 en € 50.000 via de perspectiefnota 2022 eenmalige middelen.

Subsidies programma 6

bedrag x € 1.000				
Instelling	Gesubsidieerde activiteit	Doelstelling	2022	2023
Programma 6 Bestuur, bevolking en veiligheid				
1.2 Openbare orde en veiligheid				
Stichting Slachtofferhulp Amsterdam-Amstelland	Emotionele steun, hulp in het strafproces en ondersteuning bij het vergoed krijgen van uw schade.	Ondersteuning gericht op zelfredzaamheid en weerbaarheid van het slachtoffer.	20	21
Stichting Beterburen	Kosteloze bemiddeling door vrijwilligers bij verstoorde relaties tussen burens.	Veilige stad zonder overlast waarbij inwoners invulling geven aan hun eigen verantwoordelijkheid.	26	27
Amstelveense aanvrager obv de subsidieregelingen (kleine) veiligheidsprojecten voor particulieren, onder voorbehoud van vaststelling Actieplan integrale veiligheid 2014.	Veiligheidsprojecten in de wijken geïnitieerd door georganiseerde particulieren.	Uitvoering integraal veiligheidsbeleid 2019-2022 ten einde veiligheid en gevoel van veiligheid te verbeteren.	11	11
Amstelveense aanvrager obv de subsidieregelingen (kleine) veiligheidsprojecten voor bedrijven, onder voorbehoud van vaststelling Actieplan integrale veiligheid 2014.	Veiligheidsprojecten voor bedrijven.	Uitvoering integraal veiligheidsbeleid 2019-2022 ten einde veiligheid en gevoel van veiligheid te verbeteren.	11	11
Stichting JBO	Subsidie 2022-2026 Beveiligingsmaatregelen JBO	Vergroten veiligheid(sgevoel) Amstelveense inwoners		8
Stichting Meldpunt Discriminatie regio Amsterdam	Klachtenbehandeling, voorlichting en advies.	Bestrijden en voorkomen discriminatie.	35	75
totaal programma 6 Bestuur, bevolking en veiligheid			103	154



Subsidies totaal

bedrag x € 1.000				
Instelling	Gesubsidieerde activiteit	Doelstelling	2022	2023
totaal			15.396	15.630



Jaarhuren gesubsidieerde instellingen

Begrote jaarhuren 2023 voor de gesubsidieerde instellingen				
Object	Huurder	Bijzonderheden	Jaarhuur 2022	Jaarhuur 2023
Amsterdamseweg 247	St. Amstelveens Sportbedrijf	sportvelden	22	22
Burg. Haspelslaan 137a	St. Amstelveens Sportbedrijf	gymzaal	22	22
Dr. Schaepmanlaan 6	St. Amstelveens Sportbedrijf	gymzaal	22	23
Laan Rozenburg 4	St. Amstelveens Sportbedrijf	gymzaal	19	20
Laan Rozenburg 15	St. Amstelveens Sportbedrijf	gymzaal	21	21
Landtong 12	St. Amstelveens Sportbedrijf	gymzaal	21	0
Landtong 14/14T	St. Amstelveens Sportbedrijf	gymzaal/tafeltennis	27	28
Langs de Akker 3	St. Amstelveens Sportbedrijf	sportshal	142	146
Lindenlaan 334 a	St. Amstelveens Sportbedrijf	gymzaal	19	19
Noorddammerweg 48 C	St. Amstelveens Sportbedrijf	sportvelden	18	18
Noorddammerweg 55	St. Amstelveens Sportbedrijf	gymzaal	18	19
Oostelijk Hafrod 445	St. Amstelveens Sportbedrijf	gymzaal	21	21
Orion 3	St. Amstelveens Sportbedrijf	sportzaal	61	63
Ouderkerkerlaan 14	St. Amstelveens Sportbedrijf	turnzaal odin	0	20
Pandora 3	St. Amstelveens sportbedrijf	sportzaal	80	82
Pandora 7	St. Amstelveens Sportbedrijf	gymzaal	21	21
Sportlaan 25	St. Amstelveens Sportbedrijf	bedrijfsruimte SAS	32	33
Sportlaan/Startbaan Sportpark Janselaan	St. Amstelveens Sportbedrijf	sportvelden	73	75
Van der Hooplaan 239	St. Amstelveens Sportbedrijf	zwembad	847	870
Zeelandiahoeve 9	St. Amstelveens Sportbedrijf	gymzaal	23	23
Jane Addamslaan 11	St. Amstelveens Sportbedrijf	dubbele gymzaal	41	42
Sportlaan 29	St. Amstelveens Sportbedrijf	4 gymzalen	131	135
Mr. P.J.M. Aalberselaan 39	St. Amstelveens Sportbedrijf	gymzaal	20	20
totaal	St. Amstelveens Sportbedrijf	met subsidie	1.701	1.743
Den Bloeienden Wijngaerd 1	interne verrekening	wijkcentrum	39	40
Groenhof 140	interne verrekening	wijkcentrum	80	82
Orion 3	interne verrekening	wijkcentrum	77	79
Westwijkplein 1-7	interne verrekening	wijkcentrum	93	96
totaal	interne verrekening met budget Sociale Samenhang	met subsidie	289	297
Stadsplein 102	St.Amstelland Bibliotheek	bibliotheek Stadshart	212	218
Westwijkplein 1	St.Amstelland Bibliotheek	bibliotheek Westwijk	107	99
totaal	St.Amstelland Bibliotheek	met subsidie	319	317
Stadsplein 99	St.Muziek-en Dansschool A'veen	muziek- en dansschool	100	101
totaal	St.Muziek-en Dansschool A'veen	met subsidie	100	101
Stadsplein 97	St.Volksuniversiteit Amstelland	volwassenen educatie	134	134
Stadsplein 100	St.Schouwburg Amstelveen	schouwburg	440	452
Stadsplein 100A	St. Poppodium Amstelveen	poppodium	130	133
Sandbergplein 1	St. Cobra museum voor Moderne Kunst A'veen	museum	383	393
Wolfert van Borsselenweg 85a	St. A' veens Poppentheater	poppentheater	55	55



totaal	culturele instellingen	met subsidie	1.142	1.167
Amsteldijk 143	Stichting Jonge Woudlopers	scouting	15	15
Princesselaan 1, De Uiterdon I	Stichting De Uiterdon	De Uiterdon	15	16
Princesselaan 2, De Uiterdon II	Stichting De Uiterdon	De Uiterdon	13	17
Princesselaan 3, Margarita	Stichting Scouting Margarita Groep	scouting	17	17
Princesselaan 4, Livingstone	Stichting Scouting Livingstone	scouting	17	17
Princesselaan 5, Guy de Lariquaudie	Stichting Guy de Larigaudie	scouting	17	17
Zetterij 14	Stichting Scouting Westwijk	scouting	31	32
totaal	scouting	met subsidie	125	131
Galjoen 4	Stichting Kledingbank	kledingbank	14	15
Keizer Karelweg 94 B	Vereniging de Schakel	verenigingsruimte	24	23
Noorddammerweg 1	St. Noorddamcentrum	ontmoetingscentrum	60	61
Orion 19a	Ver. Historisch Amstelveen	expositieruimte	20	20
Orion 19b	RTV Amstelveen	lokale omroep	15	15
Ouderkerkerlaan 15	St.A'veense Kunstbelangen,ateliers	verenigingsruimte	24	24
Smeenklaan 1	Vita	verenigingsruimte	68	69
totaal	Overig	met subsidie	225	227
totaal	interne verrekening	atellerruimten	0	0
totaal	interne verrekening met budget Cultuur	met subsidie	0	0
Totaal			3.901	3.983



D Meerjarenbalans

Activa

	bedrag x € 1 mln.			
	1jan23	1jan24	1jan25	1jan26
Bezittingen (bedragen x € 1 miljoen)				
A.1.2 Materiële vaste activa	319,9	353,4	352,8	357,6
- Riolering	74,1	82,3	86,0	90,0
- Sport	10,2	17,9	17,3	16,6
- Bedrijfsgebouwen t.l.v. exploitatie	88,2	108,6	112,5	122,6
- Gronden *)	1,8	1,8	1,8	1,8
- Bedrijfsgebouwen / bedrijfsmiddelen *)	29,9	26,1	22,1	18,6
- Uitvoeringsprogramma werken buitenruimte *)	23,2	28,4	28,7	27,3
- Sport inclusief gymzalen *)	9,3	8,3	7,7	7,0
- Onderwijshuisvesting *)	75,9	73,4	71,0	68,5
- Overige investeringen	7,3	6,5	5,8	5,2
A.1.3 Financiële vaste activa	18,7	18,7	18,7	18,7
- Deelnemingen Eneco en BNG	13,4	13,4	13,4	13,4
- Overige uitzettingen > 1 jaar	5,3	5,3	5,3	5,3
A.2.1 Voorraden	11,7	3,2	33,1	19,8
- Gronden in exploitatie	12,1	2,9	32,9	19,5
- idem; voorziening	-0,7	0,0	0,0	0,0
- Voorraden	0,3	0,3	0,3	0,3
A.2.2 tm A.2.4 Vorderingen < 1 jaar	-24,8	-32,1	-44,9	-30,8
- Vorderingen / liquide middelen	-23,0	-30,3	-43,1	-29,0
- voorziening dubieuze debiteuren	-1,8	-1,8	-1,8	-1,8
Totaal bezittingen per 1 januari	325,5	343,2	359,7	365,2

*) Betaald uit bestemmingsreserves; zie eigen vermogen



Passiva

bedrag x € 1 mln.

	1jan23	1jan24	1jan25	1jan26
Schulden				
P.1.1 Eigen vermogen: algemene reserve	17,6	40,0	59,6	62,9
P.1.1 Eigen vermogen: bestemmingsreserve	191,7	188,1	184,8	186,6
- Dekking kapitaallasten materiële vaste activa *)	140,1	138,1	131,2	123,2
- Stedelijke vernieuwing	8,2	9,2	10,2	11,2
- Groot onderhoud wegen	1,6	0,5	1,5	6,2
- Vervanging bedrijfsmiddelen	0,4	1,2	2,8	4,0
- Overige bestemmingsreserves	41,6	39,2	39,1	42,0
P.1.2 Voorzieningen	34,2	36,1	38,6	41,2
- FPU/FLO/wachtgeld	4,0	3,9	3,8	3,8
- Afkoop onderhoud graven + afkoopsommen	8,7	8,9	9,0	9,2
- Onderhoud Vastgoed	6,9	8,5	10,0	11,5
- Egalisatie riolering, afval en Zorgvlied	3,6	4,6	5,5	6,5
- Overige voorzieningen	11,0	10,3	10,2	10,2
P.1.3 Vaste schulden > 1 jaar	64,5	62,2	60,0	57,7
P.2 Schulden < 1 jaar	17,5	16,8	16,8	16,8
*) Zie materiële vaste activa				
Totaal schulden per 1 januari	325,5	343,2	359,7	365,2



E Overzicht structurele en eenmalige middelen

Nr. Omschrijving	2023			2024			2025			2026		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
bedrag x € 1.000												
1 Sociaal domein												
a) incidentele baten/lasten	1.982	142	1.840	760	132	628	760	132	628	760	132	628
b) structurele lasten/baten	81.871	24.991	56.880	81.628	24.930	56.698	81.581	24.930	56.651	81.569	24.930	56.639
c) totaal lasten/baten	83.853	25.133	58.720	82.388	25.062	57.326	82.341	25.062	57.279	82.329	25.062	57.267
d) incidentele reservemut.			0			0			0			0
e) structurele reservemut.			0			0			0			0
f) totaal resultaat	83.853	25.133	58.720	82.388	25.062	57.326	82.341	25.062	57.279	82.329	25.062	57.267

Nr. Omschrijving	2023			2024			2025			2026		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
bedrag x € 1.000												
2 Onderwijs en ontplooiing												
a) incidentele baten/lasten	1.632		1.632	1.650		1.650	430		430	0		0
b) structurele lasten/baten	28.234	4.539	23.695	28.838	4.991	23.847	30.375	5.117	25.258	30.515	5.117	25.398
c) totaal lasten/baten	29.866	4.539	25.327	30.488	4.991	25.497	30.805	5.117	25.688	30.515	5.117	25.398
d) incidentele reservemut.			0			0			0			0
e) structurele reservemut.		3.508	-3.508		3.479	-3.479		3.129	-3.129		3.124	-3.124
f) totaal resultaat	29.866	8.047	21.819	30.488	8.470	22.018	30.805	8.246	22.559	30.515	8.241	22.274

Nr. Omschrijving	2023			2024			2025			2026		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
bedrag x € 1.000												
3 Economie en duurzaamheid												
a) incidentele baten/lasten	136	136	0			0			0			0
b) structurele lasten/baten	2.053	2.682	-629	3.189	2.818	371	2.189	2.818	-629	2.188	2.818	-630
c) totaal lasten/baten	2.189	2.818	-629	3.189	2.818	371	2.189	2.818	-629	2.188	2.818	-630
d) incidentele reservemut.			0			0			0			0
e) structurele reservemut.			0			0			0			0
f) totaal resultaat	2.189	2.818	-629	3.189	2.818	371	2.189	2.818	-629	2.188	2.818	-630

Nr. Omschrijving	2023			2024			2025			2026		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
bedrag x € 1.000												
4 Openbare ruimte												
a) incidentele baten/lasten	1.332	1.819	-487	383	2.043	-1.660	80	1.701	-1.621	30	5.988	-5.958
b) structurele lasten/baten	46.684	28.097	18.587	46.484	27.198	19.286	47.273	27.975	19.298	41.677	22.423	19.254
c) totaal lasten/baten	48.016	29.916	18.100	46.867	29.241	17.626	47.353	29.676	17.677	41.707	28.411	13.296
d) incidentele reservemut.	1.774	1.250	524	2.013	295	1.718	1.671	50	1.621	5.958	0	5.958
e) structurele reservemut.	15.037	15.037	0	11.756	11.756	0	7.516	7.516	0	1.507	1.507	0
f) totaal resultaat	64.827	46.203	18.624	60.636	41.292	19.344	56.540	37.242	19.298	49.172	29.918	19.254

Nr. Omschrijving	2023			2024			2025			2026		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
bedrag x € 1.000												
5 Ruimtelijke ontwikkeling												
a) incidentele baten/lasten	9.353	9.233	120	1.250	23.622	-22.372	0	13.832	-13.832	0	3.920	-3.920
b) structurele lasten/baten	28.480	29.075	-595	22.731	23.390	-659	55.970	56.708	-738	14.681	15.553	-872
c) totaal lasten/baten	37.833	38.308	-475	23.981	47.012	-23.031	55.970	70.540	-14.570	14.681	19.473	-4.792
d) incidentele reservemut.	810	1.066	-256	22	0	22	0	0	0	0	0	0
e) structurele reservemut.	17	939	-922	695	1.541	-846	17	863	-846	17	743	-726
f) totaal resultaat	38.660	40.313	-1.653	24.698	48.553	-23.855	55.987	71.403	-15.416	14.698	20.216	-5.518



bedrag x € 1.000		2023			2024			2025			2026		
Nr. Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	
Bestuur, bevolking en veiligheid													
6 veiligheid													
a) incidentele baten/lasten	287		287	185		185	0		0	0		0	
b) structurele lasten/baten	16.592	1.800	14.792	16.729	1.800	14.929	16.759	1.800	14.959	16.759	1.800	14.959	
c) totaal lasten/baten	16.879	1.800	15.079	16.914	1.800	15.114	16.759	1.800	14.959	16.759	1.800	14.959	
d) incidentele reservemut.			0			0			0			0	
e) structurele reservemut.		4	-4		55	-55		89	-89		89	-89	
f) totaal resultaat	16.879	1.804	15.075	16.914	1.855	15.059	16.759	1.889	14.870	16.759	1.889	14.870	

bedrag x € 1.000		2023			2024			2025			2026		
Nr. Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	
7 Bedrijfsvoering													
a) incidentele baten/lasten	811	104	707	529	32	497	327	32	295	0	68	-68	
b) structurele lasten/baten	68.124	30.468	37.656	67.355	30.339	37.016	66.992	30.176	36.816	66.469	30.108	36.361	
c) totaal lasten/baten	68.935	30.572	38.363	67.884	30.371	37.513	67.319	30.208	37.111	66.469	30.176	36.293	
d) incidentele reservemut.	72	410	-338	0	247	-247	0	201	-201	68	0	68	
e) structurele reservemut.	5.443	7.226	-1.783	3.330	5.140	-1.810	3.213	4.837	-1.624	3.145	4.314	-1.169	
f) totaal resultaat	74.450	38.208	36.242	71.214	35.758	35.456	70.532	35.246	35.286	69.682	34.490	35.192	

bedrag x € 1.000		2023			2024			2025			2026		
Nr. Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	
8 Algemene dekkingsmiddelen													
a) incidentele baten/lasten	2.026	7.929	-5.903	2.932	5.767	-2.835	2.392	9.275	-6.883	573	605	-32	
b) structurele lasten/baten	14.294	159.926	-145.632	17.984	164.282	-146.298	21.538	168.465	-146.927	25.920	172.921	-147.001	
c) totaal lasten/baten	16.320	167.855	-151.535	20.916	170.049	-149.133	23.930	177.740	-153.810	26.493	173.526	-147.033	
d) incidentele reservemut.	0	7.000	-7.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
e) structurele reservemut.	1.463	0	1.463	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000	
f) totaal resultaat	17.783	174.855	-157.072	21.916	170.049	-148.133	24.930	177.740	-152.810	27.493	173.526	-146.033	

bedrag x € 1.000		2023			2024			2025			2026		
Nr. Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	
TOTAAL-GENERAAL													
a) incidentele baten/lasten	17.559	19.363	-1.804	7.689	31.596	-23.907	3.989	24.972	-20.983	1.363	10.713	-9.350	
b) structurele lasten/baten	286.332	281.578	4.754	284.938	279.748	5.190	322.677	317.989	4.688	279.778	275.670	4.108	
c) totaal lasten/baten	303.891	300.941	2.950	292.627	311.344	-18.717	326.666	342.961	-16.295	281.141	286.383	-5.242	
d) incidentele reservemut.	2.656	9.726	-7.070	2.035	542	1.493	1.671	251	1.420	6.026	0	6.026	
e) structurele reservemut.	21.960	26.714	-4.754	16.781	21.971	-5.190	11.746	16.434	-4.688	5.669	9.777	-4.108	
f) totaal resultaat	328.507	337.381	-8.874	311.443	333.857	-22.414	340.083	359.646	-19.563	292.836	296.160	-3.324	
Waarvan incidenteel saldo			-8.874			-22.414			-19.563			-3.324	
Structureel saldo			0			0			0			0	



F Bestuurlijke planning

Actuele bestuurlijke actiepunten

Bestuurlijke actiepunten

Sociaal domein

Themanummer + omschrijving actiepunt	Type	Planning
2.1.4 Uitvoeren motie Quick scan diversiteit.	Uitvoering	

Onderwijs en ontplooiing

Themanummer + omschrijving actiepunt	Type	Planning
2.2.2 Voorzien in huisvesting en 1e inrichting onderwijsleerpakket en meubilair voor Islamitische basisschool	Uitvoering	1e helft
2.2.3 Verduurzamen sportaccommodaties.	Uitvoering	
2.2.3 Uitvoering Sport en beweegnota.	Uitvoering	
2.2.3 Uitvoering projecten Lokaal Sportakkoord.	Uitvoering	
2.2.4 Beoordeling van toekomstscenario's voor het Cobra Museum.	Raad	1e helft
2.2.4 Jaarlijkse gesprekken met de Raden van Toezicht van grote gesubsidieerde instellingen.	Uitvoering	2e helft

Economie en duurzaamheid

Themanummer + omschrijving actiepunt	Type	Planning
2.3.1 Herijken Economische Agenda	Raad	2e helft
2.3.1 Opstellen Uitvoeringsagenda Toerisme en Recreatie.	College	2e kwartaal
2.3.1 Uitvoering geven aan de acties en projecten Uitvoeringsagenda Toerisme en Recreatie.	Uitvoering	
2.3.1 Op basis van uitgevoerde rapportage over bestaande en mogelijke nieuwe waterrecreatieve voorzieningen in Amstelveen subsidies aanvragen bij de provincie Noord-Holland voor het realiseren van deze waterrecreatieve voorzieningen.	Uitvoering	
2.3.3		
2.3.4 Voorbereiding uitbreiden Warmtenet	Uitvoering	
2.3.4 Start Wijkuitvoeringsplan	College	4e kwartaal



Openbare ruimte

Themanummer + omschrijving actiepunt	Type	Planning
2.4.1 Realisatie skatebaan Amstelveen Zuid	Uitvoering	
2.4.1 Vergroenen schoolplein Karel Eijkmanschool.	Uitvoering	
2.4.1 # Motie watervriendelijke tuinen# Motie plantaarns# Motie groene pergola's green leafs	Uitvoering	
2.4.2 Opstellen Nota Civieltechnische Kunstwerken	Raad	1e helft
2.4.2 Opstellen basisrioleringsplan en grondwaterrekenmodel	Uitvoering	
2.4.2 Uitwerken maatwerkoplossingen bij knelpunten verhardingen vs. groen	Uitvoering	
2.4.3 Afvalinzameling basisscholen.	Uitvoering	
2.4.3 GFE inzameling hoogbouw.	Uitvoering	
2.4.3 Grondstoffenplan 2022-2027.	Uitvoering	

Ruimtelijke ontwikkeling

Themanummer + omschrijving actiepunt	Type	Planning
2.5.1 Programmatisch en stedenbouwkundig kader met grondexploitaties /investeringsvoorstellen (inclusief een tweede haalbaarheidsdoorrekening) Nieuw Legmeer.	Raad	2e kwartaal
2.5.1 Ontwikkelstrategie (Nieuw Legmeer)	Raad	2e kwartaal
2.5.1 Grex(en) inclusief risicoanalyse (Nieuw Legmeer)	Raad	2e kwartaal
2.5.3 Opstellen uitvoeringsprogramma Woon-zorgvisie waaronder afspraken met (lokale)stakeholders.	College	2e kwartaal
2.5.3 Opstellen uitvoeringsregels Huisvestingsverordening Amstelveen 2022.	College	2e kwartaal
2.5.3 Actualiseren uitvoeringsprogramma Woonagenda Amstelveen	College	3e kwartaal
2.5.3 Maken van prestatieafspraken 2023 met Duwo, Woonzorg Nederland en Omnia Wonen en uitvoering geven aan de prestatieafspraken 2022.	College	4e kwartaal
2.5.3 Maken uitvoeringsafspraken 2023 met Eigen Haard en bewonersraad Amstelveen binnen de kaderafspraken 2021 t/m 2023.	College	4e kwartaal
2.5.3 Implementatie financieringsconstructies in samenwerking met marktpartijen om doorstroming binnen de koop te stimuleren en koopwoningen te bereikbaar houden voor de doelgroep.	Raad	2e kwartaal
2.5.3 Uitvoering geven aan Woonagenda en uitvoeringsagenda Woonagenda.	Uitvoering	
2.5.3 Invoeren van zelfbewoningverplichting bij alle nieuwbouw in het middeldure koopsegment. Onderzoek naar mogelijkheden die de Wet Opkoopbescherming biedt.	Raad	2e kwartaal
2.5.4 Uitvoeren Motie 'Onderzoek naar fietsparkeren'	Uitvoering	
2.5.4 Bereikbaarheidsagenda Zuidlob VRA (gezamenlijke Bereikbaarheidsagenda Vervoerregio Amsterdam, Provincie Noord-Holland, gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Uithoorn, Ouderkerk a/d Amstel)	Raad	1e kwartaal
2.5.4 Uitvoering "Motie Flexibele uitrol betaald parkeren" van de raad van 17 februari 2021.	Uitvoering	
2.5.4 Uitvoeren Motie 'Bewaakte fietsenstalling Amsteltram'.	Uitvoering	



Bestuur, bevolking en veiligheid

Themanummer + omschrijving actiepunt	Type	Planning
2.6.1 Actualiseren Algemene Plaatselijke Verordening Amstelveen.	Raad	4e kwartaal
2.6.1 Financiële jaarstukken Veiligheidsregio 2023.	Raad	2e kwartaal
2.6.1 Opstellen Integraal Veiligheidsplan 2023-2026.	Raad	4e kwartaal

Actiepunten college uitvoeringsprogramma

Sociaal domein

Themanummer - Wat gaan we daarvoor doen in 2022?	Type	Planning
2.1.1 - 2022-1.1 Transformeren van het sociaal domein door coalities in de wijk te vormen van bewoners, sociaal werkers en zorgprofessionals met als doel een gelijkwaardige samenwerking en het jaarlijks opstellen en uitvoeren van een wijkplan. In de wijkplannen worden de Lief-en leedstraten opgenomen. In Patrimonium en Bankras-Kostverloren voeren we een pilot Wijkregie uit.	Uitvoering	
2.1.1 - 2022-1.2 Het welzijnswerk betreft kwetsbare en internationale groepen bij de lokale samenleving en zorgt voor samenwerking tussen informele en formele zorg- en welzijnspartijen.	Uitvoering	
2.1.1 - 2022-1.3 In 2022 gaan we verder met het uitvoeren van de eenzaamheidsaanpak. Eenzaamheid aanpakken vraagt om bewustwording van alle inwoners en organisaties uit de gemeente. In 2021 zijn we daarom gestart met een Alliantie tegen eenzaamheid. De aanpak tegen eenzaamheid staat al bij veel organisaties op de agenda. In 2022 in april willen we de Alliantie evalueren. Vervolgens willen we kijken we op basis van deze evaluatie of we toewerken naar een voorstel voor structurele borging.	Uitvoering	
2.1.1 - 2022-1.4 Uitvoering geven aan de diversiteitsagenda (cup nieuw beleid 1.1r.) In 2022 kijken we met betrokkenen terug in hoeverre de acties hebben opgeleverd wat we voor ogen hadden.	Uitvoering	
2.1.1 - 2022-1.5 Samen met onze maatschappelijke partners maken we herstelplannen, bijvoorbeeld in de vorm van welzijnsbezoeken om kwetsbare mensen te bereiken en te ondersteunen bij hun vragen en behoeften.	Uitvoering	
2.1.1 - 2022-2.1 In 2022 gaan we verder met het uitvoeren van het Actieplan Mantelzorgondersteuning.	Uitvoering	
2.1.1 - 2022-2.2 In 2022 loopt de Social Trial Sociale Benadering Dementie ten einde en werken we aan de borging van dit project.	Uitvoering	
2.1.1 - 2022-2.3 We streven in 2022 naar een nieuw Odensehuis met meer ruimte voor mensen met beginnende dementie en hun mantelzorgers en ruimte voor het Sociaal Benaderingsteam Dementie.	Uitvoering	
2.1.1 - 2022-2.4 De vrijwillige inzet verder ontwikkelen door maatschappelijke organisaties die met vrijwilligers werken te ondersteunen bij het binnenhalen, het bekwamen, het behouden en het belonen van hun vrijwilligers. Vrijwilligersorganisaties ondersteunen door proactief kennis te delen.	Uitvoering	
2.1.1 - 2022-3.1 Persoonlijke ondersteuning binnen de Wmo wordt zoveel mogelijk op de huidige wijze voortgezet.	Uitvoering	
2.1.1 - 2022-3.2 Onafhankelijke cliëntondersteuning, waaronder de begeleiding van statushouders door sleutelpersonen (ervaringsdeskundigen), is beschikbaar voor alle inwoners in Amstelveen. Bij de cliëntondersteuning kan de inwoner terecht met vragen over zorg, opvoeding, onderwijs, wonen, werk of inkomen.	Uitvoering	
2.1.1 - 2022-3.3 Het maatschappelijk werk, het ouderenadvies en de inloopvoorzieningen van Participe Amstelland zijn op basis van de aanbevelingen van de kosten- en batenanalyses als algemene voorliggende voorziening georganiseerd: laagdrempelig, in de wijk en in samenhang met de lokale partijen.	Uitvoering	
2.1.1 - 2022-3.4 Het innovatiefonds wordt voortgezet, waarmee innovatieve ideeën die zorg en welzijn verbeteren / werkdruk verlichten financieel ondersteund kunnen worden.	Uitvoering	
2.1.1 - 2022-4.1 Uitvoering regioaanpak Huiselijk geweld en kindermishandeling. De aanpak werkt langs 3 speerpunten en richt zich op het voorkomen, stoppen en structureel oplossen van geweld.	Uitvoering	
2.1.1 - 2022-5.1 De GGD blijft de basis taken op het gebied van de wet publieke gezondheid uitvoeren.	Uitvoering	



Themanummer - Wat gaan we daarvoor doen in 2022?	Type	Planning
2.1.1 - 2022-5.2 De acties uit de uitvoeringsagenda Gezond in Amstelveen worden uitgevoerd. We werken onder andere aan: - stimuleren van gezonde leefstijl voor jeugd en volwassenen: roken, alcohol, drugs, sociale media, gamen, bewegen, voeding, overgewicht; - gezonde omgeving: o.a. voldoende huisartsen zorg, hoge vaccinatiegraad; - vitaal ouder worden, met aandacht voor valpreventie en bewegen en innovaties om langer thuis te wonen; - samenwerking tussen eerstelijnszorg en sociaal domein: o.a. de implementatie van welzijn op recept.	Uitvoering	
2.1.1 - 2022-5.3 In 2022 werken we aan de acties vanuit het VN verdrag handicap. Hierdoor vergroten we de mogelijkheden van inwoners met een beperking om mee te doen in de samenleving. Samen met een groep ervaringsdeskundigen wordt gewerkt aan bewustwording en stimulering van dit thema en worden knelpunten gesignaleerd en verbeterpunten opgesteld.	Uitvoering	
2.1.2 - 2022-1.1 Vanuit het Werkplein blijven we alle inwoners van Amstelveen ondersteunen terug naar werk en/of opleiding.	Uitvoering	
2.1.2 - 2022-1.2 Naast dienstverlening aan alle inwoners wordt in 2022 het actieplan werkgelegenheid verder uitgevoerd.	Uitvoering	
2.1.2 - 2022-1.3 De inwoners met een arbeidsbeperking worden gefaciliteerd een stap te zetten op het continuüm van (arbeidsmatige) dagbesteding naar (beschut) werk. Met dit zogenoemde 'simpel switchen' wordt ook beoogd dat inwoners worden gefaciliteerd een stap terug te zetten wanneer een stap vooruit op dit continuüm een stap te ver blijkt te zijn. In 2022 worden de aanbevelingen uit het onderzoek naar de dienstverlening voor de doelgroep met een arbeidsbeperking verder geïmplementeerd.	Uitvoering	
2.1.2 - 2022-1.4 Het beleid voor Social Return on Investment wordt uitgevoerd.	Uitvoering	
2.1.2 - 2022-2.1 De preventieve aanpak die voortvloeit uit de motie Focus op armoedepreventie en perspectief voor de minima en die is uitgewerkt in het Actieplan Armoedepreventie wordt voortgezet. In 2022 zal de nadruk liggen op de uitvoering van de aanbevelingen uit het actieonderzoek dat in samenspraak met de doelgroep is uitgevoerd om te proberen de cyclus van armoede te doorbreken.	Uitvoering	
2.1.2 - 2022-2.2 Verder invulling geven aan de acties uit de beleidsnota schuldhulpverlening. Hierbij gaat het onder andere om versterking vroegsignalering, vergroting toegankelijkheid en focus op specifieke doelgroepen zoals jongeren en ondernemers.	Uitvoering	
2.1.2 - 2022-2.3 Beoordeeld wordt hoe we het gebruik van de gemeentelijke collectiviteit verder kunnen vergroten. Hierbij wordt ook gekeken of het aanbieden van een nieuwe collectieve zorgverzekering voor inwoners met een geringe zorgvraag hieraan een bijdrage kan leveren. Dit is de Aanvullende verzekering Basis.	Uitvoering	
2.1.2 - 2022-2.4 In 2022 wordt de pilot uitbreiding zwemregeling voortgezet.	Uitvoering	
2.1.3 - 2022-1.1 Uitvoeren diverse pilots en projecten uit de jeugdagenda met als doel afgestemde, tijdige en passende hulp voor kwetsbare kinderen en gezinnen en het intensiveren van de samenwerking met partners in de wijk zoals het onderwijs en huisartsen.	Uitvoering	
2.1.3 - 2022-2.1 Evaluatie en doorontwikkeling van de pilot praktijkondersteuner jeugd huisartsen. Betere ondersteuning van jeugdigen en hun ouders, zorgen voor tijdige en passende verwijzing en beheersing van de uitgaven aan jeugdhulp.	Uitvoering	
2.1.3 - 2022-2.2 Evaluatie pilot vroeg signalering. Gericht op de versteviging van de signaleringsstructuur in de kinderopvang en het actieprogramma 'Kansrijke start' gericht op extra ondersteuning in de eerste 1000 dagen in het leven van een kind.	Uitvoering	
2.1.3 - 2022-2.3 Door ontwikkelen werkwijze Intensieve Hulp in Vrijwillig 13 weeks traject (IHV13w).	Uitvoering	
2.1.3 - 2022-2.4 Evaluatie extra inzet jeugdhulp op het speciaal onderwijs (Bloeiwijzer).	Uitvoering	
2.1.3 - 2022-3.1 Bij team jeugdhulp en bij contractmanagement is aandacht voor samenwerking en het onderhouden van de relaties met aanbieders jeugdhulp.	Uitvoering	
2.1.3 - 2022-3.2 Het samen met partners in het (preventieve) jeugdveld ontwikkelen van een doelgerichte en samenhangende aanpak om achterstanden bij kinderen als gevolg van corona, te verminderen.	Uitvoering	
2.1.3 - 2022-4.1 Diverse acties t.a.v kostenbewustzijn (Grip en zicht op Jeugd).	Uitvoering	
2.1.3 - 2022-4.2 Implementatie nieuwe stelsel na inkoop/aanbesteding specialistische jeugdhulp.	Uitvoering	



Themanummer - Wat gaan we daarvoor doen in 2022?	Type	Planning
2.1.4 - 2022-1.1 Monitoren gebruik wijkcentra, ontmoetingsplaatsen en verkennen van kleine ontmoetingsplaatsen.	Uitvoering	
2.1.4 - 2022-2.1 Bewonersinitiatieven uitwisselen op het bewonersplatform Denkmee.	Uitvoering	

Onderwijs en ontplooiing

Themanummer - Wat gaan we daarvoor doen in 2022?	Type	Planning
2.2.1 - 2022-1.1 Het VO heeft in 2021 een visie ontwikkeld over de versterking van de Panta Rhei; in 2022 wordt hieraan samen met de gemeente uitvoering gegeven.	Uitvoering	
2.2.1 - 2022-2.1 Uitvoering geven aan het IHP.	Uitvoering	
2.2.1 - 2022-3.1 Ondersteunen van het onderwijs in de ontwikkeling van passend onderwijs naar inclusief onderwijs.	Uitvoering	
2.2.1 - 2022-3.2 versterken van de netwerken in de keten zorg-onderwijs.	Uitvoering	
2.2.1 - 2022-4.1 Voortzetten huidige aanpak voor het PO: Het laatste jaar ondersteuning voor de IGBO.	Uitvoering	
2.2.1 - 2022-4.2 realiseren ondersteuning Internationale leerlingen in het VO.	College	1e helft
2.2.1 - 2022-5.1 Inzetten van rijksmiddelen NPO in Voorschoolse Educatie, PO en VO ter bestrijding van onderwijsachterstanden, ontstaan door Corona.	Uitvoering	
2.2.1 - 2022-5.2 Implementeren van nieuwe uitvoeringskader voorschoolse voorzieningen ter versterking van de kwaliteit van het aanbod.	Uitvoering	
2.2.2 - 2022-1.1 In gesprek blijven met het Regionaal Plan Onderwijsvoorzieningen Amstelland (RPO) over voldoende en gevarieerd onderwijsaanbod in het voortgezet onderwijs.	Uitvoering	
2.2.2 - 2022-2.1 Nieuwbouw sportvoorziening Hermann Wesselink College.	Uitvoering	
2.2.2 - 2022-2.2 Renovatie, verduurzaming, uitbreiding en deel vervanging Keizer Karel College.	Uitvoering	
2.2.2 - 2022-2.3 Uitbreiding Amstelveen College.	Raad	1e kwartaal
2.2.2 - 2022-2.4 Nieuwbouw scholenlocatie Landtong.	Raad	1e kwartaal
2.2.2 - 2022-2.5 Nieuwbouw scholenlocatie Scheg.	Raad	2e kwartaal
2.2.2 - 2022-2.6 Nieuw- en verbouw scholencluster Orion.	Raad	2e kwartaal
2.2.2 - 2022-2.7 Nieuwbouw scholenlocatie Legmeer.	Uitvoering	
2.2.2 - 2022-3.1 Zie programma 3.3 en 5.5.		
2.2.3 - 2022-1.1 Verbeteren van hardloop, wandel- en fietsroutes en de openbare ruimte.	Uitvoering	
2.2.3 - 2022-1.2 Aanpassen danwel uitbreiden sport-/speelplekken.	Uitvoering	
2.2.3 - 2022-2.1 Gesprekken met en faciliteren van sportverenigingen om te komen tot een optimaal gebruik van sportaccommodaties.	Uitvoering	
2.2.3 - 2022-2.2 Realiseren van extra zwembad samen met maatschappelijke en gezondheidsfuncties.	Uitvoering	
2.2.4 - 2022-1.1 Jongeren inzetten bij ontwikkelen cultureel aanbod voor leeftijdsgenoten.	Uitvoering	2e helft
2.2.4 - 2022-1.2 Opstellen ambitieplan voor toekomst van amateurkunst.	College	2e helft
2.2.4 - 2022-1.2 Onderzoek naar inzetten voormalige Griffioen als broedplaats.	College	1e helft
2.2.4 - 2022-2.1 Stimuleren en faciliteren van samenwerking tussen culturele instellingen en partijen.	Uitvoering	
2.2.4 - 2022-2.2 MKB jaarlijks betrekken bij een evenement/activiteit.	Uitvoering	



Themanummer - Wat gaan we daarvoor doen in 2022?	Type	Planning
2.2.4 - 2022-2.3 Evenementenagenda realiseren waarop instellingen kunnen aansluiten met programmering.	Uitvoering	
2.2.4 - 2022-3.1 Realisatie knuffelbeelden.	Uitvoering	1e helft
2.2.4 - 2022-3.2 Subsidiëren van kleine culturele initiatieven.	Uitvoering	
2.2.4 - 2022-3.3 Starten met voorbereiding internationale beeldenroute op overkapping A9 en verlenging beeldenroute Keizer Karelweg.	Uitvoering	2e helft
2.2.4 - 2022-3.4 Onderzoek starten naar realiseren Amstelveense landmark.	College	1e helft
2.2.4 - 2022-3.5 Kunstenaars inzetten bij projecten in de wijk.	Uitvoering	
2.2.4 - 2022-4.1 Subsidie verlenen voor instandhouding loket Cultuureducatie.	Uitvoering	
2.2.4 - 2022-4.2 Afname van het cultuureducatieaanbod stimuleren bij scholen die hier nu geen gebruik van maken.	Uitvoering	
2.2.4 - 2022-4.3 Stimuleren van bestendigen samenwerking tussen culturele instellingen en scholen.	Uitvoering	
2.2.4 - 2022-4.4 Deelname aan het programma Cultuureducatie met Kwaliteit.	Uitvoering	
2.2.4 - 2022-5.1 Subsidiëren van kleine erfgoed gerelateerde initiatieven.	Uitvoering	
2.2.4 - 2022-5.2 Presentatie en evaluatie van het programma Historisch Besef	College	1e helft
2.2.4 - 2022-6.1 Lokaal mediafonds evalueren	Raad	2e helft
2.2.4 - 2022-6.2 Lokale omroep beoordelen	Uitvoering	
2.2.4 - 2022-6.3 Subsidieverstrekking uit lokaal mediafonds.	Uitvoering	

Economie en duurzaamheid

Themanummer - Wat gaan we daarvoor doen in 2022?	Type	Planning
2.3.1 - 2022-1.1 Doorontwikkeling dienstverlening aan ondernemers en bedrijven via alle kanalen (website, KCC, Ondernemersloket, accountmanagement)	Uitvoering	1e helft
2.3.1 - 2022-1.2 Het stimuleringsfonds lokale economie, onderdeel van het economisch herstelplan, is ingesteld om initiatieven van het bedrijfsleven te ondersteunen. Het doel is om economie in Amstelveen een stimulans te geven.	Uitvoering	1e helft
2.3.1 - 2022-2.1 Het (verder) versterken van de organisatiegraad bij de bestaande Ondernemersverenigingen en Bedrijfsinvesteringszones (BIZ) door ondersteuning bij subsidieaanvragen, financieel en relationeel.	Uitvoering	1e helft
2.3.1 - 2022-2.2 Stimuleren van nieuwe ondernemerssamenwerkingsvormen.	Uitvoering	1e helft
2.3.1 - 2022-3.1 Uitvoering geven aan de acties en projecten genoemd in de door het college vastgestelde Uitvoeringsagenda Toerisme en Recreatie.	Uitvoering	1e helft
2.3.1 - 2022-3.2 Op basis van uitgevoerde rapportage realiseren van nieuwe waterrecreatieve voorzieningen in Amstelveen.	Uitvoering	2e helft
2.3.1 - 2022-4.1 Doorontwikkelen stadspromotie 'Visit Amstelveen' op basis van het Promotieplan 2020, waarbij rekening wordt gehouden met de dan geldende coronamaatregelen. In samenwerking met amsterdam&partners wordt ingezet op het aantrekken van internationale bezoekers.	Uitvoering	1e helft
2.3.1 - 2022-5.1 Na de herinrichting van de openbare ruimte van het Oude Dorp, de herinrichting van de Noordelijke Poeloever ter hand nemen en daarmee meer ruimte voor recreatie, sportvoorzieningen en horeca creëren, met respect voor de natuurlijke omgeving.	Uitvoering	2e helft
2.3.1 - 2022-6.1 Verdere uitrol glasvezelnetwerk kerngebied Amstelveen. Startdatum uitrol: 6 september 2021.	Uitvoering	1e helft
2.3.1 - 2022-6.2 Uitvoering glasvezel buitengebied Amstelveen.	Uitvoering	1e helft



Themanummer - Wat gaan we daarvoor doen in 2022?	Type	Planning
2.3.3 - 2022-2.1 Via de Bestuurlijke Regie Schiphol hebben wij ons standpunt hieromtrent duidelijk naar voren gebracht in de zienswijze op het ontwerp LIB. Via de BRS zullen wij dit onderwerp ook bij het nieuwe kabinet agenderen en blijven pleiten voor meer lokaal maatwerk en een integrale beleids-matige afweging van belangen.	Uitvoering	
2.3.3 - 2022-1.1 Via de BRS zullen wij bij het nieuwe kabinet het onderwerp 'minder hinder' blijven agenderen. Waarbij onze inzet is een afname van vluchten via secundaire banen, sturen op gemeten geluidsproductie van vliegverkeer in plaats van berekende hinder en het voorkomen van hinderverschuiving door voor Amstelveen nadelige aanpassing van start en landingroutes.	Uitvoering	
2.3.3 - 2022-3.1 Nu de Luchtvaartnota van het demissionaire kabinet controversieel is verklaard zullen wij zelfstandig en via de BRS pleiten voor een lange termijn visie voor Schiphol die recht doet aan de leefkwaliteit in de Schipholregio en recht doet aan een integrale afweging van ruimtelijke opgaven, zoals bijvoorbeeld woningbouw, economie en energietransitie.	Uitvoering	
2.3.4 - 2022-1.1 Voorbereiding uitbreiding elektra infrastructuur in samenwerking met Liander en Tennet. Wanneer er ruimtelijke gevolgen zijn, dan besluitvorming college	Uitvoering	
2.3.4 - 2022-2.1 Alle nieuwbouwwoningen zijn aardgasvrij.	Uitvoering	
2.3.4 - 2022-2.2 Alle vergunningaanvragen voor nieuwbouw moeten voldoen aan de eisen voor Bijna Energieneutrale Gebouwen (BENG).	Uitvoering	

Openbare ruimte

Themanummer - Wat gaan we daarvoor doen in 2022?	Type	Planning
2.4.1 - 2022-1.1 Uitvoering geven aan het actieplan 'Groen moet je doen'.	Uitvoering	
2.4.1 - 2022-2.1 Groenbestekken herzien.	Uitvoering	
2.4.2 - 2022-1.1 Meerjarenprojectenplan Buitenruimte actualiseren	Raad	2e kwartaal
2.4.2 - 2022-1.2 Uitvoeren van dagelijks en groot onderhoud aan de openbare ruimte	Uitvoering	
2.4.2 - 2022-2.1 Opstellen basisrioleringsplan	College	2e helft
2.4.2 - 2022-2.2 Uitvoeren reconstructies en vervanging rioleringen, meenemen klimaatadaptatiemaatregelen in projecten openbare ruimte	Uitvoering	
2.4.2 - 2022-3.1 Uitvoeren klimaatadaptatiemaatregelen in projecten	Uitvoering	
2.4.3 - 2022-1.1 Het implementeren van het Grondstoffenplan 2022-2027.	Uitvoering	
2.4.4 - 2022-1.1 Uitvoering geven aan het bedrijfsplan Zorgvlied.	Uitvoering	
2.4.4 - 2022-1.2 Groot onderhoud padenstelsel en de monumenten.	Uitvoering	

Ruimtelijke ontwikkeling

Themanummer - Wat gaan we daarvoor doen in 2022?	Type	Planning
2.5.1 - 2022-1.1 Voorbereiden Omgevingsvisie.	Uitvoering	
2.5.1 - 2022-1.2 visie op de Bovenkerkerweg	Raad	2e kwartaal
2.5.1 - 2022-2.1 Actualiseren en waar nodig wijzigen van bestaande gemeentelijke regelgeving in het kader van de inwerkingtreding van de Omgevingswet en daarmee vervallen van nu nog geldende regelgeving.	Raad	2e kwartaal
2.5.2 - 2022-1.1 Planvoering en uitvoering flankerende maatregelen ten behoeve van de inpassing van de Amstelveenlijn.	Uitvoering	
2.5.2 - 2022-1.2 Vergunningverlening kunstwerken project A9 (Badhoevedorp-Holendrecht).	College	2e helft
2.5.2 - 2022-1.3 Opstellen inrichtingsplannen groenstroken langs de A9 nabij de Meander en de Operabuurt.	College	3e kwartaal



Themanummer - Wat gaan we daarvoor doen in 2022?	Type	Planning
2.5.3 - 2022-1.1 Implementatie nieuwe systematiek voor woonruimteverdeling (medio 2022).	Uitvoering	
2.5.3 - 2022-1.2 Voorrangsregelingen voor Amstelveners en doorstromers uit sociale huurwoningen.	Uitvoering	
2.5.3 - 2022-1.3 Handhaven op woonfraude, waaronder het tegengaan van niet gereguleerde dan wel vergunde vormen van vakantieverhuur en kamergewijze verhuur.	Uitvoering	
2.5.4 - 2022-1.1 Implementeren 'Uitvoeringsprogramma Mobiliteitsvisie Amstelveen 2021-2024'.	Uitvoering	
2.5.4 - 2022-2.1 Tweeledig punt: loopt via portefeuillehoudersoverleg Verkeer en Vervoer / Regioraad van de Vervoerregio Amsterdam (doorlopend) en loopt via het opzetten van een Bereikbaarheidsagenda Zuidlob die Amstelveen/Aalsmeer opstelt i.s.m. de Vervoerregio, de provincie Noord-Holland en de gemeenten Uithoorn en Ouder-Amstel (Ouderkerk a/d Amstel), ter vaststelling gepland voor de 1e Raad in 2022	Raad	1e kwartaal
2.5.4 - 2022-3.1 Implementeren van het vastgestelde raadsvoorstel februari 2021.	Uitvoering	
2.5.4 - 2022-4.1 Zie thema 5.1.		
2.5.5. - 2022-1.1 Vervangende nieuwbouw wijkcentrum Alleman.	Uitvoering	

Bestuur, bevolking en veiligheid

Themanummer - Wat gaan we daarvoor doen in 2022?	Type	Planning
2.6.1 - 2022-1.1 Uitvoeren plan van aanpak inbraken: - communicatie/voorlichting/ preventiebrieven - adviezen individuele woningen - verstrekken subsidie - inzet ANPR - inzet interventieteam - bestuurlijke maatregelen (dwangsom inbrekerswerktuigen)	Uitvoering	
2.6.1 - 2022-2.1 Acties hierbij: - bieden tijdig en juist vangnet; - convenanten zorgpartners gegevensuitwisseling; - deelname regionale programma's Actiecentrum Veiligheid en Zorg; - persoonsgerichte aanpak verwarde verdachten; - Lokale aanpak overlast veelplegers; - implementatie ketenveldnorm (langdurige forensische expertise zorg).	Uitvoering	
2.6.1 - 2022-3.1 Uitvoering door: - actief optreden bij meldingen criminele activiteiten en overtreden woonregels (toezicht); - handhaving door toepassing bestuursdwang, sluiten panden; - projecten controles misbruik woningen met in- en externe partners (Schijnwerper in de wijk).	Uitvoering	
2.6.1 - 2022-4.1 Uitvoeren plan van aanpak ondermijning: - bewustwording; - aanpassen lokale regelgeving/beleid (opwerpen drempels); - toepassing bestuurlijke maatregelen en Bibob; - actief optreden bij meldingen; - inzet lokale ondermijningsbrigade; - projecten gebiedsgebonden toezicht; - aanpak illegale prostitutie en hennepteelt; - verbeteren informatiepositie; - project kwetsbare meiden; - LPG/Top 400/600.	Uitvoering	
2.6.2 - 2022-1.1 Vergroten identiteitsbewaking en verbeteren werkprocessen voor doelgroepen studenten, internationals en mensen in het register niet ingezetenen (RNI).	Uitvoering	
2.6.2 - 2022-2.1 Web-teksten tweetalig aanbieden evenals digitale communicatie in de vorm van bevestigingen, herinneringen en afhandeling.	Uitvoering	
2.6.2 - 2022-3.1 Monitoren (en waar nodig bijstellen) gedigitaliseerde verhuusaangiftes.	Uitvoering	
2.6.2 - 2022-4.1 Web-teksten tweetalig aanbieden evenals digitale communicatie in de vorm van bevestigingen, herinneringen en afhandeling.	Uitvoering	



Themanummer - Wat gaan we daarvoor doen in 2022?	Type	Planning
2.6.3 - 2022-1.2 Uitbreiding digitale dienstverlening en informatievoorziening, inclusief bijbehorende formatie	Uitvoering	
2.6.3 - 2022-1.1 Betere kanaalsturing bij inzet social media om doelgroepen gericht te bereiken	Uitvoering	
2.6.3 - 2022-2.1 (Digitale) middelen om nieuwe participatievisie uit te voeren	Uitvoering	
2.6.3 - 2022-2.2 Na corona herstarten stadsgesprekken via verschillende steekproeven (loting).	Uitvoering	



G Kaderstellende beleidsnota's

In deze lijst kaderstellende nota's staan geen verordeningen, (specifieke) beleidsregels en bestemmingsplannen.

Zie (ook) www.amstelveen.nl/bestuur-organisatie/publicatie/gemeentelijke-wet-en-regelgeving.

Thema	Programma/titel nota	Jaar van vaststelling
1	Programma 1 Sociaal Domein	
1.1	Nota Sociaal Domein	2019
1.1	Actieplan Mantelzorgondersteuning 2019	2019
1.1	Kadernota veranderopgave inburgering (VOI)	2021
1.1	Uitvoeringsagenda Gezond in Amstelveen	2021
1.2	Beleidsnota Schuldhulpverlening de toekomst in Balans 2021-2024	2020
1.2	Beleidsnota Minimabeleid 2019, Iedereen doet mee	2019
1.3	Jeugdagenda Amstelveen 2019-2022	2019
1.4	Participatievisie 2021-2022	2020
1.4	Visie 'Amstelveen ontmoet elkaar'	2020
2	Programma 2 Onderwijs en ontplooiing	
2.1	Onderwijsagenda 2019-2022	2019
2.1	Visie NME, Speelboerderij Elsenhove, Schooltuinen 2013-2018	2012
2.2	Plan van Scholen 2022-2025	2021
2.2	Visie voor de Brede schoolaanpak in Amstelveen	2007
2.2	Integraal Huisvestingsplan onderwijs (IHP) 2020-2024	2020
2.2	Integraal Huisvestingsplan onderwijs deel II 2025-2039	2021
2.3	Beleidskader spelrecreatie	2016
2.3	Sportnota Amstelveen beweegt nog meer! Nota Sport en bewegen	2021
2.4	Cultuuragenda 2020-2024	2019
2.4	Atelierbeleid 2021	2021
2.4	Kerkenvisie Amstelveen	2021
2.4	Kader Lokale omroep	2021
3	Programma 3 Economie en duurzaamheid	
3.1	Beleidsregels datacenters Amstelveen	2021
3.1	Standplaatsenbeleid 2018	2018
3.1	Bouwsteen Strategie Werklocaties Amstelveen	2020
3.1	Nota Accommodatiestrategie en Toeristenbelasting	2019
3.1	Visie Toerisme en Recreatie	2019
3.2	Nota Bodembeheer regio Amstelland en Meerlanden 2019	2020
3.2	Visie op Luchtkwaliteit Amstelveen	2020
3.2	Transitievise Warmte	2020
3.2	Visie op zonne-energie	2020
3.2	Regionale energiestrategie Noord-Holland Zuid	2020
3.2	Plan voor Energietransitie Circulaire economie en klimaatadaptatie (PLECK)	2019
3.2	Plan voor Energietransitie Circulaire economie en klimaatadaptatie 3.0	2021
3.2	Leidraad Duurzaam bouwen en gebiedsontwikkelen	2021



4	Programma 4 Openbare ruimte	
4.1	Lijst met gemeentelijke gedenk en monumentale bomen	2016
4.1	Lijst met waardevolle particuliere bomen	2016
4.1	Beeldkwaliteitsplan onderhoud	2011
4.1	Ruimte voor groen; Groenstructuurplan voor Amstelveen 2008-2018	2008
4.1	Bomenplan	2008
4.1	Hondenkaart	2014
4.2	Nota wegen 2017-2021	2016
4.2	Gemeentelijk Rioleringsplan 2021-2026	2021
4.2	Verlichtingsplan 2015-2019	2014
4.2	Wegcategoriseringsplan Amstelveen 2012	2013
4.3	Textielbeleidsplan	2013
4.3	Grondstoffenvisie 2017-2021; van afval naar grondstof	2016
4.3	Grondstoffenplan 2022-2026	2021
4.4	Kwaliteitsbeheerplan begraafplaats Zorgvlied 2011-2015	2010
4.4	Beeldkwaliteitsplan Zorgvlied	2004
5	Programma 5 Ruimtelijke ontwikkeling	
5.1	Ruimtelijk ontwikkelingsperspectief (ROP) 2020	2020
5.1	Reclame in de openbare ruimte Amstelveen	2010
5.1	Ontwikkelvisie Legmeer	2020
5.1	Gebiedsperspectief en beeldkwaliteitsplannen Amstelscheg	2011
5.1	Erfgoednota	2016
5.1	Gebiedsvisie Kronenburg Uilenstede	2019
5.1	Hoogbouwvisie Amstelveen 2019	2019
5.2	Visie op zonne-energie Amstelveen	2020
5.2	Gebiedsvisie traverse A9 Stadshart	2021
5.2	Beeldkwaliteitsplan fase 1 herinrichting Oude Dorp	2020
5.3	Position Paper Schiphol	2019
5.4	Woonagenda Amstelveen 2020-2023	2020
5.4	Woonzorgvisie Ouderen	2022
5.4	Beleidsprogramma Aanpak Dakloosheid 2021-2025	2022
5.4	Beschermd wonen en dak- en thuisloosheid. Regioplan Een nieuwe start in Amstelland	2022
5.5	Mobiliteitsvisie Amstelveen	2020
5.5	Bereikbaarheidsagenda Zuidlob VRA 2040	2022
5.4	Nota Parkeernormen 2021	2020
5.4	Notitie invoering betaald parkeren met vergunning 2022	2022
5.5	Nota Grondbeleid 2021	2021
6	Programma 6 Bestuur, bevolking en veiligheid	
6.1	Nota Integraal veiligheidsplan 2019-2022	2019
6.1	Beleidskader evenementen Groengebied Amstelland	2011
6.1	Beleidsplan 2016-2019 Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving	2016
6.1	Evenementenbeleid Amstelveen	2015
6.1	Preventie- en handhavingsplan alcohol Amstelveen	2012
6.1	Beleidsplan Crisisbeheersing (regionaal)	2015
6.2	Thematisch SDG-raadsprogramma Amstelveen 2022-2026	2022
6.4	Besluit internationale samenwerking	2019
6.4	Beleidskader internationale betrekkingen 2011-2014	2010



7	Programma 7 Bedrijfsvoering	
7.1	Treasurystatuut	2015
7.1	Nota risicobeleid, reservebeleid en activabeleid 2021	2021
7.1	Gemeentebreed informatiebeveiligingsbeleid AA gemeenten	2016



H Bronvermeldingslijst

In de overzichten effectindicatoren en kengetallen in de programma's (hoofdstuk 2) zijn bronnummers opgenomen die verwijzen naar de volgende bronnen:

1. Basisregistraties gemeente (BRP, BAG, ed)
2. Inwonerpeiling 2019
5. GGD (Emovo/Gezondheidspeiling)
6. O+S Amsterdam (veiligheidsrapportage Amstelland)/Integrale Veiligheidsmonitor (IVM)
7. www.waarstaatjegemeente.nl/CBS
8. UWV: Atlas Sociale Voorzieningen
9. DUO onderwijsdata
10. COELO
12. Culturele instellingen
13. O+S Amsterdam (ARRA)
15. Sienergie
16. CBS (databank Statline)
18. Woningcorporatie Eigen Haard
20. Locatus
21. www.bezoekbas.nl
23. Cliëntervaringsonderzoek Wmo 2016-2021



I BBV-indicatoren

Inleiding BBV indicatoren

Met de wijziging van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) van 5 maart 2016 (Stb. 101) zijn gemeenten voortaan gehouden om in de programma's in de begroting en in het jaarverslag, de maatschappelijke effecten die met de verschillende programma's worden beoogd of gerealiseerd, toe te lichten aan de hand van beleidsindicatoren.

Deze indicatoren dragen bij om de begroting en jaarverslagen beleidsmatiger te maken, zodat raadsleden op de belangrijke momenten in een beleidscyclus zich een beeld kunnen vormen over behaalde beleidsresultaten en te behalen beleidsresultaten. Omdat het wenselijk is de resultaten van gemeenten te kunnen vergelijken worden de indicatoren die ten minste moeten worden gebruikt, opgenomen in een bijlage bij een ministeriële regeling.

Indien gemeenten daarnaast nog gebruik willen maken van andere indicatoren staat het hen vrij die naast de verplichte indicatoren in de programma's en programmaverantwoording op te nemen.

Actuele cijfers op www.waarstaatjegemeente.nl

Actuele BBV indicatoren zijn te vinden als dashboard op de (VNG) website www.waarstaatjegemeente.nl:

<https://www.waarstaatjegemeente.nl/dashboard/dashboard/besluit-begroting-en-verantwoording>

Hier staat ook een nadere toelichting op de indicator en de oorspronkelijke bron ervan.

Ontbrekende gegevens

In de overzichten per programma staan de gegevens ingevoerd die bij opmaak van de begroting beschikbaar zijn.



J Geraamde baten en lasten per taakveld

bedrag x € 1.000	Geraamde	Geraamde
Omschrijving taakveld	lasten	baten
0.1 Bestuur	3.755	0
0.10 Mutatie reserves P1	0	0
0.10 Mutatie reserves P2	0	3.508
0.10 Mutatie reserves P3	0	0
0.10 Mutatie reserves P4	16.811	16.287
0.10 Mutatie reserves P5	827	2.005
0.10 Mutatie reserves P6	0	4
0.10 Mutatie reserves P7	5.515	7.636
0.10 Mutatie reserves P8	1.463	7.000
0.2 Burgerzaken	2.902	1.548
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	3.562	4.932
0.4 Ondersteuning organisatie	68.935	30.572
0.5 Treasury	1.050	607
0.61 OZB Woningen	1.178	13.004
0.62 OZB Niet woningen	392	12.582
0.63 Parkeerbelasting	355	3.029
0.64 Belastingen overig	62	0
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	0	141.457
0.8 Overige baten en lasten	11.517	205
0.9 Vennootschapsbelasting (VPB)	2.121	0
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	5.844	0
1.2 Openbare orde en veiligheid	4.379	252
2.1 Verkeer en vervoer	12.196	1.695
2.2 Parkeren	741	930
2.5 Openbaar vervoer	214	0
3.1 Economische ontwikkeling	526	0
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	8.753	9.398
3.3 Bedrijfsloket en -ontwikkelingen	549	656
3.4 Economische promotie	1.114	2.162
4.1 Openbaar basisonderwijs	134	0
4.2 Onderwijshuisvesting	7.817	1.422
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	5.026	1.288
5.1 Sportbeleid en activering	4.764	0
5.2 Sportaccommodaties	3.813	1.830
5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	4.327	0
5.4 Musea	1.360	0



bedrag x € 1.000	Geraamde	Geraamde
Omschrijving taakveld	lasten	baten
5.5 Cultureel erfgoed	170	0
5.6 Media	2.456	0
5.7 Openbaar groen en openluchtrecreatie	12.204	234
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	11.802	1.039
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	6.359	116
6.3 Inkomensregelingen	25.382	23.333
6.4 WSW en beschut werk	1.813	0
6.5 Arbeidsparticipatie	2.954	0
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	2.865	64
6.7 Maatwerkdienstverlening 18+	0	0
6.71 Hulp bij het huishouden (WMO)	6.055	0
6.71b Begeleiding (WMO)	3.043	581
6.71c Dagbesteding (WMO)	1.688	0
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	0	0
6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig	13.495	0
6.73C Jeugdhulp met verblijf overig	1.365	0
6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	2.162	0
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	0	0
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	0	0
6.82a Jeugdbescherming	1.277	0
7.1 Volksgezondheid	3.594	0
7.2 Riolering	6.551	8.877
7.3 Afval	9.751	13.884
7.4 Milieubeheer	3.172	136
7.5 Begraafplaatsen	4.142	5.091
8.1 Ruimte en leefomgeving	8.170	4.373
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	12.918	13.663
8.3 Wonen en bouwen	3.123	1.983
Totaal-generaal	328.506	337.381



K Duurzaamheid

Het duurzaamheidsbeleid staat verwoord in de beleidsprogramma's PLECK (Plan voor Energietransitie, Circulaire economie en Klimaatadaptatie) en wordt jaarlijks geüpdatet. Deze bijlage heeft als doel een overzicht van de kosten en uitgaven van de duurzaamheidsopgaven te geven. De financiële middelen voor duurzaamheid zijn voor een deel opgenomen in de begroting, maar komen voor een groot deel uit de Reserve Duurzaamheid, die is ontstaan uit de verkoop van de aandelen van Eneco*. In dit overzicht wordt van beide financieringsbronnen de stand van zaken weergegeven.

In 2022 zijn voor het eerste substantiële bedragen aan de gemeente uitgekeerd ten behoeve van het Nationaal Isolatieprogramma (€ 395.000,-), voor Energiearmoede bestrijding (€ 872.000,-) en ten behoeve van organisatiekosten energietransitie (€ 528.000 via Reserve) . Voor de bekostiging van het Klimaatakkoord en aanvullend kabinetsbeleid in 2023 en verder vinden nog gesprekken plaats tussen onder andere VNG, Ipo en het Rijk.

Ook aan Klimaatadaptatie wordt het nodige uitgegeven: de uitvoering van het vastgestelde beleid, watervriendelijke tuinen, groene pergola's en plantaarns.

Circulaire economie betreft vooralsnog een meer faciliterende rol en vraagt geen grote uitgaven.

Meerjarenraming

bedrag x € 1.000			Meerjarenraming begroting 2023			
Omschrijving	Programma	I/S	2022	2023	2024	2025
Nationaal Isolatie Programma	4	I	240.000	115.000		
Energiearmoede	4	I	436.300	436.300		
Dialogo met de stad	4	S	133.500	133.500	133.500	133.500
Energietransitie gebouwde omgeving	4	S	159.800	159.800	159.800	159.800
Besparing n.a.v. verduurzaming gemeentelijk vastgoed	5	S	-68.000	-68.000	-68.000	-68.000
Verduurzamen gemeentelijke gebouwen	5		300.000			
Duurzaamheidsfonds	4	I	200.000			
Totaal energietransitie			1.401.600	776.600	225.300	225.300
Het verduurzamen van de eigen organisatie	7	S	79.200	79.200	79.200	79.200
Totaal Overig			79.200	79.200	79.200	79.200
Totaal Duurzaamheid, exclusief personeel			1.480.800	855.800	304.500	304.500



Verloop reserve Investering energietransitie + duurzaamheid

Omschrijving (bedrag x € 1.000)	t/m rek'20	2021	2022	2023	2024	2025
Geraamde stand per 1jan	0	12.615	11.331	7.742	6.612	6.437
Dotaties (voeding reserve duurzaamheid):						
# Enecogelden (apart raadsbesluit verkoop Eneco)	15.000					
# klimaatakkoord gelden (dec.circ.'19)	267		528			
# deel incid. budget circulair inkopen (2e Tijdv.'20)	60					
<u>PN22 - nieuw</u>						
5.105 - terugverdieneffect zonnepanelen op daken				120	120	120
Onttrekkingen (inzet reserve duurzaamheid):						
# besluitvorming t/m dec20 (PN20/21, NAV21, aparte besl.v.)	-2.712	-1.106	-793	-375	-50	-50
<u>PN22</u>						
a) verduurzaming sport			-150	-150		
b) gemeentelijk aandeel gasloos KKC (via onderwijshuisvesting)			-230			
c) formatie duurzaamheid			-245	-245	-245	
d) circulair slopen en bouwen		-19	-12			
e) zon op daken			-140	-140		
f) groen op daken		-129	-50			
g) energiemaatregelen verduurzamen woningen particulieren			-250	-250		
h) watervriendelijke tuinen		-30	-100	-30		
i) zonnepanelen op gemeentelijke daken			-1.670			
<u>BGR22 - nieuw</u>						
motie groene pergola's (raad 2jun21)			-45			
Motie groen blauwe speelpleinen			-15			
<u>PLECK 3.0</u>						
Concessie duurzame warmte			-100			
Capaciteit Energiebesparingsakkoord			-60			
Verkenning Circulair ontwikkelen Legmeer/BTAZ			-50			
Fossilonaafhankelijke en CO2 uitstootvrije organisatie			-25			
Leidraad Duurzaam Bouwen			-60	-60		
<u>PN23</u>						
Afwikkeling subs. Dz woningen 2021			-122			
Geraamde stand per 31dec	12.615	11.331	7.742	6.612	6.437	6.507



Nog niet concreet bestemd

Geraamde stand ultimo 2025 (bedrag x € 1.000)	6.507
reservering bewoners ondersteunen financieel	-2.300
reservering NAV21 wijkaanpak eerste wijken	-1.000
Nog niet concreet bestemd	3.207