Gemeente Amstelveen

COLLEGEVOORSTEL

Voorstel nr 44

Datum B&W-besluit 1 juni 2021 & 15 juni 2021
Z21-034423 D21-195507

Voor de raadsvergadering van
7 juli 2021

Portefeuillehouder wethouder Herbert Raat

Afdeling Financiën

Behandelend ambtenaar (voor technische vragen)
H.W. Palm
020-5404644
h.w.palm@amstelveen.nl

Behandelen in de raadscommissie

Algemeen bestuur en middelen (ABM)	**op**	22 juni 2021
Burger en Samenleving (B&S)	**op**	23 juni 2021
Ruimte, Wonen en Natuur (RWN)	**op**	24 juni 2021

Onderwerp

Perspectiefnota 2022.

Gevraagd besluit

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

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

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

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

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

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

7. Ten aanzien van het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte:
(a) kennis te nemen van het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte 2021-2024 conform bijlage 2 in deze Perspectiefnota, de afzonderlijke bijlagen A en C, alsmede van de budgettenlijst conform de geheime bijlage B;
(b) in te stemmen met onderstaande recapitulatie als kader voor de uitvoering en verantwoording:

RECAPITULATIE MEERJARENPROJECTENPLAN BUITENRUIMTE AMSTELVEEN 2021-2024

bedragen x 1.000 euro

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

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

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

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

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

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

13. Instemmen met verwerking van de uitkomsten van de meicirculaire 2021 gemeentefonds, inclusief overige ontwikkelingen inhoudende:
    a) incidentele bedragen ten gunste van het begrotingssaldo vanwege het budgettair effect van de meicirculaire van € 1.021.000 in 2021, € 326.000 in 2022, € 111.000 in 2023, € 61.000 in 2024 en € 11.000 in 2025 conform onderdeel A.1 in de aangeboden notitie;
    b) het opnemen van de volgende posten in samenhang met specifieke taakmutaties binnen de algemene uitkering conform de specificatie van onderdeel A.2 in de aangeboden notitie met

totaalbedragen van € 63.000 in 2021, € 1.010.000 in 2022, € 1.147.000 in 2023, € 1.152.000 in 2024 en € 1.124.000 in 2025:
verhoging bijdrage WSW/AM-Match;
verhoging budget re-integratie nieuwe doelgroepen met structureel € 49.000 vanaf 2022;
bijstelling budget voor invoerings- en uitvoeringskosten nieuwe Inburgeringswet;
toekenning budget voor kosten uitbreiding Rijksvaccinatieprogramma;
toekenning budget voor kosten Wet Prenataal huisbezoek;
toekenning budget voor kosten handhaving energielabel C kantoren;
reserveren budget versterking Anti-discriminatievoorziening op stelpost taakmutaties;
toekenning budget voor project Jeugd aan Zet;
verhoging budget Jeugdhulp (Voogdij/18+) in verband met invoering woonplaatsbeginsel;
reserveren budget invoering/uitvoering Wet open overheid op stelpost taakmutaties,
alsmede eenmalig in 2022 € 124.000 ten gunste van de algemene reserve vanwege reeds in de Perspectiefnota opgenomen middelen;

c) een incidentele extra Rijksbijdrage Jeugdhulp van € 4.000.000 in 2022 als uitvloeisel van de arbitrageprocedure Rijk/VNG ten gunste van het begrotingssaldo conform onderdeel B van de aangeboden notitie;

d) een structurele verhoging van de uitkering BUIG en de bijstandsuitgaven met € 0,2 miljoen per 2021 en een aanvullende incidentele verhoging van de bijstandsuitgaven 2021 met € 0,4 miljoen ten laste van het begrotingssaldo conform onderdeel C.1. van de aangeboden notitie;

e) incidentele verhoging van de budgetten voor formatie duurzaamheid in 2022 en 2023 van € 45.000 naar € 245.000 per jaar ten laste van de reserve duurzaamheid, conform onderdeel C.3. van de aangeboden notitie.

f) een structurele verhoging van de budgettaire neutrale omzetting van programmabudgetten Jeugd Amstelveen (€ 56.000) en Aalsmeer (€ 18.000) in ambtelijke uitvoeringskosten (€ 74.000) vanwege de ingevoerde nieuwe werkwijze, conform onderdeel C.4. van de aangeboden notitie;

14. De financiële gevolgen van de hiervoor genomen besluiten 1 tot en met 13:
(a) voor de jaarschijf 2021 te verwerken als begrotingswijziging, inclusief het wijzigen van programma's, muteren van reserves, activeren van investeringen, verwerken kapitaallasten, c.a.
(b) voor de jaarschijf 2022 en verder op te nemen in de (meerjaren)begroting 2022-2025.

WAT WILLEN WE BEREIKEN EN WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN

Wat willen we bereiken (effectindicatoren)

"Een zekere en stabiele toekomst voor Amstelveen, daadkrachtig, betrokken en sociaal".
Deze bestuurlijke koers is neergelegd in het coalitieakkoord 2018 – 2022. In het college-uitvoeringsprogramma is die koers uitgewerkt in vier bestuurlijke speerpunten: 'leefbaar Amstelveen', 'duurzaam Amstelveen', 'inclusief Amstelveen, iedereen doet mee' en 'dienstverlening aan Amstelveen'.

Doen wat nodig is
Dit is de laatste Perspectiefnota die wij u aanbieden in deze bestuursperiode. Wij stellen geen substantiële beleidswijzigingen voor. Dat is ook niet nodig, omdat voor de ambities uit het college-uitvoeringsprogramma de financiële ruimte in de meerjarenbegroting beschikbaar is. Daarbij komt dat op landelijk niveau een aantal ontwikkelingen spelen, die het meerjarenbeeld positief of negatief kunnen beïnvloeden. Daarover zal pas helderheid ontstaan wanneer de coronapandemie tot een einde komt en er een nieuw Regeerakkoord is. In de financiële beschouwing (hoofdstuk 1) lichten wij dit toe. Pas wanneer deze onduidelijkheden op landelijk niveau zijn weggenomen kunnen de lokale consequenties daarvan worden ingeschat en zijn onderbouwde structurele

beleidskeuzes mogelijk. Tot die tijd continueren wij het bestaande solide financieel beleid. Dat faciliteert ons bestuurlijk handelen, dat zich kenmerkt door flexibiliteit, wendbaarheid en proactief anticiperen op wat de lokale samenleving vraagt. Richtinggevend daarin is onze bestuurlijke koers, op weg naar "een zekere en stabiele toekomst voor Amstelveen, daadkrachtig, betrokken en sociaal".

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

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

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

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

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

Wat gaan we daarvoor doen (prestatie-indicatoren)

Gemeentefinanciën uit het lood, het Rijk aan zet

Landsbreed staan de gemeentelijke financiën onder druk. Rapportages van AEF (1,7 miljard gemeentelijk tekort op Jeugd; dec20), BDO-Accountants (een analyse van de gemeentelijke begrotingen 2021; jan21) en Cebeon (een verdiepend onderzoek in opdracht van BZK naar de financiële positie van gemeenten; mrt21) maken dit volstrekt duidelijk. Denk daarbij aan tekorten op Jeugdhulp, Abonnementstarief en Woningaanpassingen Wmo, Omgevingswet, Klimaatakkoord, opschalingskorting en herverdeling gemeentefonds. Over de tekorten op Jeugdhulp loopt inmiddels een arbitrageprocedure tussen Rijk en VNG.

Wendbaar en proactief in afwachting van duidelijkheid

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

a. Wij kijken naar wat mogelijk is en zijn gericht op het benutten van kansen en mogelijkheden. Tegelijkertijd willen we voorbereid zijn op minder gunstige scenario's. Vandaar ook flexibiliteit, wendbaarheid en proactief handelen;

b. Wij beperken ons tot de reële, noodzakelijk uitgaven voor 2021/2022 en zorgen dat deze incidenteel worden gedekt in afwachting van (uitsluitsel over) Rijkscompensatie. Mocht de Rijkscompensatie structureel ontoereikend blijken dan volgen in de loop van 2022 via het college uitvoeringsprogramma de voorstellen en maatregelen die nodig zijn voor behoud van een structureel sluitende begroting. Op die manier vermijden we enerzijds ingrijpende bezuinigingen en/of lastenverhogingen die achteraf niet in die mate nodig blijken ("als het meevalt") en laten we anderzijds de rekening niet onnodig oplopen ("als het tegenvalt");
c. Ter voorbereiding, c.q. facilitering, van de opstelling van een nieuw college uitvoeringsprogramma leveren wij een informatiepakket begrotingsdoorlichting op. Dit informatiepakket met begeleidende collegebrief zijn afzonderlijke bijlagen bij deze Perspectiefnota (bijlagen D en E bij dit collegevoorstel). Ook zorgen we voor een transparante risico-inventarisatie en openstaande beleidsagenda.

Gezonde vertrekpositie, goede weerstandscapaciteit
Daarbij heeft Amstelveen heeft zowel incidenteel als structureel een goede weerstandscapaciteit en reële mogelijkheden voor het opvangen van tegenvallers:
a. Ook na de instelling van het lokale coronafonds beschikt Amstelveen nog over een acceptabele reservepositie als buffer in onzekere tijden. Vrije ruimte voor omvangrijke nieuwe projecten is er in het licht van de huidige onzekerheden de facto niet;
b. Het bestaande Amstelveense beleid is niet in beton gegoten: de begroting bevat flexibiliteit om door andere keuzes te kunnen bijsturen op dreigende tekorten;
c. Amstelveen kent volgens de geldende kengetallen een grote onbenutte belastingcapaciteit. Deels wordt dit vertekend door de relatief hoge WOZ-waarden in onze gemeente, maar ook na eliminatie hiervan is de lokale lastendruk in Amstelveen vriendelijk. Zowel in absolute zin als in relatie tot het voorzieningenniveau. Dit is het resultaat van jarenlang consistente matiging van de lastenverhoging. Verhoging van de OZB is daarmee een serieuze, in alle redelijkheid te overwegen optie "als de nood aan de man komt". Een duiding in die richting geeft ook de aanvaarde raadsmotie "Toekomstbestendig financieel beleid" (raadsvergadering 6 november 2019).

Actueel beeld van begrotings- en vermogenspositie
Deze Perspectiefnota biedt een actueel beeld van de begrotings- en vermogenspositie (waar staan we?), inclusief grondexploitaties en meerjarenprogramma onderhoud buitenruimte en een schets van de voortgang en stand van zaken van de grotere dossiers die van belang zijn voor inzicht en oordeelsvorming omtrent de financiële positie van Amstelveen voor de korte en lange(re) termijn.

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

De afzonderlijke besluiten die wij u voorleggen lichten wij verderop toe in de rubriek "Financiën".

ACHTERGROND EN OVERWEGINGEN

Programma (speerpunt)

De Perspectiefnota heeft betrekking op alle programma's.

Aanleiding

De laatste raadsvergadering voor de zomervakantie staat de behandeling van de Perspectiefnota op de rol om richting te geven aan de opstelling van de komende begroting.

Argumenten

Onderstaande overzichten vatten de financiële positie conform deze Perspectiefnota aangevuld met de uitkomsten van de notitie Uitkomsten meicirculaire en overige ontwikkelingen, samen in

een sluitend meerjarig begrotingsbeeld (Perspectiefnota, paragraaf 2.1.3.) en de bijbehorende stand en ontwikkeling van de gemeentelijke reservepositie/bufferfunctie (Perspectiefnota, paragraaf 3.6.2.). Zie verder de rubriek "Wat gaan we daarvoor doen" (algemene argumentatie) en "Financiën" (concreet voorgestelde besluitvorming).

STRUCTUREEL BEGROTINGSBEELD BEGROTING 2021-2025

bedragen x 1.000 euro

positief bedrag is tekort; negatief bedrag is tekortverlaging/overschot

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

Bufferfunctie algemene reserve & stedelijke vernieuwing (minimale omvang € 15 mln) bedrag x € 1 miljoen

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Geraamde stand per 1jan						
#Algemene reserve	53,6	26,2	17,6	21,6	27,4	38,2
#Reserve stedelijke vernieuwing	9,6	11,6	13,2	8,0	9,0	10,0
Totaal	**63,2**	**37,8**	**30,8**	**29,6**	**36,4**	**48,2**
Minimum/buffer	*-15,0*	*-15,0*	*-15,0*	*-15,0*	*-15,0*	*-15,0*
Surplus t.o.v. minimumbuffer	**48,2**	**22,8**	**15,8**	**14,6**	**21,4**	**33,2**

Het structureel begrotingsbeeld wijzigt niet door de uitkomsten van de meicirculaire. De reservepositie verbetert wel, met name door de extra Rijksgelden voor Jeugd.

Kanttekeningen

De jaarlijkse meicirculaire gemeentefonds bevat belangrijke informatie over de financiële middelen die gemeenten van het Rijk kunnen verwachten. Deze circulaire komt te laat om nog in de Perspectiefnota te verwerken. De effecten zijn, samen met enkele overige actuele ontwikkelingen, via een aparte rapportage aangeboden en in dit (aangepaste) collegevoorstel verwerkt, zodat de meest recente informatie bij de behandeling en besluitvorming beschikbaar is. De gevolgen van deze rapportage voor de (voorgestelde) besluitvorming hebben wij opgenomen in één aanvullend beslispunt (beslispunt 13).

~~Na het verschijnen van de meicirculaire gemeentefonds volgt op de gebruikelijke wijze een notitie over de effecten van deze circulaire voor Amstelveen en daaruit voortvloeiende nadere voorstellen.~~

Financiën

Hieronder gaan wij nader in op de afzonderlijke punten die wij ter besluitvorming aan u voorleggen.

voorgesteld besluit 1: voorstel structurele middelen (Perspectiefnota, paragraaf 2.3.1.)

In deze Perspectiefnota leggen wij u structurele mutaties voor, die kortweg voortkomen uit het actualiseren van het bestaande begrotingskader (autonoom), alsmede enkele posten van relatief beperkte omvang met een specifieke dekking. Het structurele beslag van dit pakket kan binnen de bestaande begrotingsgrondslagen voor nominaal/areaal worden ingepast. Op deze manier legt deze Perspectiefnota geen hypotheek op de toekomst en hoeft niet vooruit gegrepen te worden op fundamentelere afwegingen inzake ombuigingen en/of lastenverzwaringen, waarvoor het eerstvolgende college uitvoeringsprogramma 2022-2026 een geschikter moment en instrument is.

voorgesteld besluit 2&3: investeringsplan maatschappelijk vastgoed (Perspectiefnota, paragraaf 2.4.)

In de begrotingsraad van 11 november 2020 is besloten tot de instelling van een investeringsplan maatschappelijk vastgoed. Wij leggen nu een geactualiseerde versie hiervan aan u voor om vast te stellen als kaderstellende meerjarige investeringsplanning 2021-2025.

Te voteren kredieten vragen aparte besluiten, waartoe wij aparte kredietaanvragen zullen voorleggen. Een concreet voorstel, dat wij nu aan u voorleggen is het verlenen van een aanvullend krediet voor de renovatie/nieuwbouw KKC om een gasloze energievoorziening te realiseren. Het grootste deel hiervan kan worden gedekt uit een toegekende subsidie en dat is ook de reden om dit voorstel voor te leggen. Wij stellen voor het nog resterende bedrag te dekken uit de reserve duurzaamheid.

voorgesteld besluit 4&5: grondslagen nominaal/areaal (Perspectiefnota paragraaf 2.5.)

Paragraaf 2.5. van de Perspectiefnota bevat een onderbouwing van de te hanteren nominale grondslagen (loon- en prijsontwikkelingen en tariefindexatie) en behandelt de stelposten nominaal en areaal. De structurele voorstellen in deze Perspectiefnota beperken zich zoveel mogelijk tot autonome ontwikkelingen. Een belangrijk deel hiervan betreft hogere bijdragen aan gemeenschappelijke regelingen en de actualisering van inwoneraantallen waarin sprake is van nominale effecten en areaaleffecten. Als dekkingsmaatregel bevat deze Perspectiefnota de inzet van de stelposten nominaal en areaal. Daarin zijn ook de nog te dekken kapitaallasten van het investeringsplan maatschappelijk vastgoed meegenomen. Het financieel totaaloverzicht van het meerjarig begrotingsbeeld zet dit op een rij. De ruimte binnen deze stelposten, inclusief het positieve effect van een meevallende prijsontwikkeling, is hiermee geheel benut.

De mei- en septembercirculaire gemeentefonds zijn de reguliere ijkmomenten om de grondslagen voor nominaal en areaal opnieuw te bezien in samenhang met de ontwikkeling van (de nominale grondslagen in) het gemeentefonds. Voor wat betreft de meicirculaire verwijzen wij u naar de afzonderlijke notitie hierover in samenhang met voorgesteld besluit 13. Daarnaast is in de huidige situatie ook de totstandkoming van een nieuwe cao een belangrijk ijkmoment, zij het dat onbekend is wanneer die nieuwe cao er zal zijn.

voorgesteld besluit 6: actualiseren budgetten grote projecten (Perspectiefnota paragraaf 3.2.)

De paragrafen 3.1. en 3.2. geven een beeld van de (voortgang van de) grote projecten in Amstelveen. Daarbij vindt ook een actualisatie plaats van de (fasering van) ramingen van enkele projectbudgetten. Deze Perspectiefnota bevat geen voorstellen voor extra middelen.

voorgesteld besluit 7: Meerjarenprojectenplan Buitenruimte (Perspectiefnota, paragraaf 3.3.)
Het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte is het instrument voor een samenhangende programmering en verantwoording op de werkzaamheden in de buitenruimte. Paragraaf 3.3 bevat een toelichting op de hoofdlijnen met in bijlage 2 in het boekwerk een financiële uitwerking van de verschillende onderdelen (taakvelden) van het programma. Uitvoeriger specificaties zijn beschikbaar via afzonderlijke bijlagen, deels geheim om de financiële belangen van de gemeente niet te schaden.

Nieuw element dit jaar is het Uitvoeringsprogramma Mobiliteitsvisie (UPMV), dat wij via een afzonderlijk collegevoorstel aan u voorleggen. In het voorstel eenmalige middelen in deze Perspectiefnota hebben wij extra middelen opgenomen voor het versneld verbeteren van fietsroutes in Amstelveen en voor het aanpakken van de meest urgente knelpunten in het wegennet.

voorgesteld besluit 8: voorstel eenmalige middelen (Perspectiefnota, paragraaf 3.4.1.)
In deze Perspectiefnota leggen wij een voorstel eenmalige middelen aan u voor, waarmee wij blijven doen wat nodig is voor Amstelveen. Daarbij hebben wij ons hoofdzakelijk gericht op de jaarschijven 2021/2022 en betreft het grootste deel van het gevraagde bedrag het opvangen van de tekorten Wmo/Jeugdhulp in afwachting van (uitsluitsel over) Rijkscompensatie. Mocht er voor Amstelveen geen afdoende structurele Rijkscompensatie komen voor de noodzakelijke structurele uitgaven, dan volgen in de loop van 2022 via het college-uitvoeringsprogramma 2022-2026 voorstellen en maatregelen die nodig zijn voor behoud van een structureel sluitende begroting. Op die manier vermijden we enerzijds ingrijpende bezuinigingen en/of lastenverhogingen die achteraf niet in die mate nodig blijken (“als het meevalt”) en laten we anderzijds de rekening niet onnodig oplopen (“als het tegenvalt”). Het Lokaal Coronafonds en de tekorten Wmo/Jeugdhulp betekenen een forse aanslag op de algemene reserve. Niettemin blijft de reservepositie op een acceptabel niveau.

voorgesteld besluit 9: opbrengsten winstafdrachten en overige locatie-ontwikkelingen (Perspectiefnota, paragraaf 3.5.1.)
Paragraaf 3.5.1. van de Perspectiefnota geeft een overzicht van de stand en ontwikkeling van de algemene reserve. De meeste mutaties betreffen de verwerking van reeds eerder genomen besluiten of apart bij deze Perspectiefnota voorgelegde beslispunten. Aanvullend bevat deze paragraaf één mutatie die wij via het onderhavige besluit aan u voorleggen, te weten de verwerkte opbrengsten uit grondexploitaties en overige locatie-ontwikkelingen.

voorgesteld besluit 10: kosten tijdelijke huisvesting KKC (Perspectiefnota, paragraaf 3.5.2.)
Via de besluitvorming in de begrotingsraad van 11 november 2021 is, als sluitstuk van de systematiekwijziging voor investeringen maatschappelijk vastgoed, de reserve “sparen vooraf” hernoemd tot “reserve stedelijke vernieuwing”. De jaarlijkse dotatie aan de reserve loopt gefaseerd af naar een structureel niveau van € 1 miljoen per 2024. De mutaties gedurende deze fasering houden direct verband met mutaties in het investeringsplan maatschappelijk vastgoed (conform voorgesteld besluit 2). Aanvullend op voorgesteld besluit 2 vraagt de dekking van de kosten van de tijdelijke huisvesting KKC ten laste van deze reserve nog een afzonderlijk besluit. Deze kosten zaten in de genoemde besluitvorming van 11 november 2021 nog opgenomen in het totaalkrediet KKC dat toen is omgezet van dekking uit deze reserve naar dekking via het investeringsplan maatschappelijk vastgoed. De kosten van tijdelijke huisvesting worden echter niet meegenomen in de activering. Dat wordt nu gecorrigeerd. Het algehele beeld verandert hierdoor niet.

voorgesteld besluit 11: Tarievenbeleid, lokale heffingen (Perspectiefnota, hoofdstuk 4)
Hoofdstuk 4 van de Perspectiefnota schetst de relevante ontwikkelingen met betrekking tot de lokale heffingen. Dat levert vier voorstellen voor kaderstellende besluitvorming op:

a. Vorig jaar is besloten tot de instelling van een spaarvoorziening riolen als instrument om de rioolgelden zo gericht mogelijk in te zetten voor een duurzaam gematigde en gelijkmatige tariefontwikkeling rioolrecht. In het verlengde van de toen uitgezette lijn kan op basis van de stand van de cijfers per 1januari20 in de jaarstukken een nieuwe dotatie en inzet plaatsvinden;
b. Het voorstel structurele middelen (voorgesteld besluit 1) bevat enkele extra uitgaven voor afvalbeheer, te dekken via de afvalstoffenheffing. Dit komt neer op een extra tariefstijging boven de indexering van circa 1,25%. Wij stellen u voor in te stemmen met het voorbereiden van een tariefvoorstel voor de begrotingsraad dat hiervan uitgaat;
c. Achterliggend jaar is een nieuw bedrijfsplan opgesteld met behulp waarvan een ontstane tekortsituatie weer is omgebogen naar een meerjarig kostendekkende exploitatie van Zorgvlied. Onderdeel daarvan is ook een budget voor meerjarig onderhoud graven/parken. Om de actuele begroting en bedrijfsvoering transparant en op orde te houden is het wenselijk de onderhavige gelden te beheren met behulp van een afzonderlijke reserve en onderliggend bestedingsplan.

voorgesteld besluit 12: Eerste Tijdvakrapportage 2021
Budgettaire afwijkingen op de begrotingskaders van het lopende jaar zijn meegenomen in de hiervoor behandelde voorstellen inzake structurele en eenmalige middelen. Daarnaast doen zich de nodige neutrale, financieel-administratieve mutaties voor (faseringen vanuit de jaarrekening, begrotingsrechtmatigheid uitgaven/inkomsten mutaties) die wij apart hebben verzameld en toegelicht in de Eerste Tijdvakrapportage.

voorgesteld besluit 13: Uitkomsten meicirculaire 2021 gemeentefonds en overige ontwikkelingen
Het voorgestelde besluit bevat de vertaling van de notitie Uitkomsten meicirculaire 2021 gemeentefonds en overige ontwikkelingen. In de rubriek argumenten van de dit collegevoorstel staan de actuele overzichten van de begrotingspositie (ongewijzigd) en de reservepositie (verbeterd) na verwerking van de effecten van de meicirculaire.

Voorgesteld besluit 14, wijziging begroting 2021 en verwerking in meerjarenbegroting 2022-2025
Effectuering van de voorgestelde besluitvorming geschiedt voor het lopende jaar door het dienovereenkomstig wijzigen van de begroting 2021. De besluitvorming voor 2022 en verder krijgt een plek in de opstelling van de meerjarenbegroting 2022-2025 die op de rol staat voor de begrotingsraad van 10 november 2021. Vaststelling en wijziging van de begroting is voorbehouden aan de gemeenteraad.

Communicatie

Persbericht.

Procedure

De besluitvorming over de Perspectiefnota 2022 wordt, voor wat betreft 2022 en verder, verwerkt in de Programmabegroting 2022, te behandelen in de raadsvergadering van 10 november 2021.

Bijlagen

Perspectiefnota 2022 (inclusief in document opgenomen bijlagen)
Afzonderlijke bijlagen bij Perspectiefnota 2022:

A. Bijlage A - Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Amstelveen 2021-2024.
B. GEHEIM Bijlage B - Budgettenlijst MPP Buitenruimte Amstelveen 2021-2024.
C. Bijlage C - Indicatieve planning bij MPP Buitenruimte Amstelveen 2021-2024.
D. Bijlage D - Collegebrief dd. 1 juni 2021 Aanbieding informatie uit begrotingsdoorlichting.
E. Bijlage E – Totaaldocument informatie uit begrotingsdoorlichting behorend bij collegebrief 1 juni 2021
F. Bijlage F - Masterboard Digitale Transformatie (behorend bij Eerste Tijdvakrapportage 2021)
G. Notitie Uitkomsten meicirculaire 2021 gemeentefonds en overige ontwikkelingen

De secretaris, De voorzitter,

Bert Winthorst Tjapko Poppens

BEHANDELING RAADSCOMMISSIE

Wijziging/aanvullingen na behandeling raadscommissie

Het voorstel aan de raad is	Aanvaarde amendementen / moties
Ongewijzigd aanvaard Gewijzigd aanvaard Verworpen	

RAADSBESLUIT

Besluit

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

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

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

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

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

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

7. Ten aanzien van het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte:
   (a) kennis te nemen van het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte 2021-2024 conform bijlage 2 in deze Perspectiefnota, de afzonderlijke bijlagen A en C, alsmede van de budgettenlijst conform de geheime bijlage B;
   (b) in te stemmen met onderstaande recapitulatie als kader voor de uitvoering en verantwoording:

RECAPITULATIE MEERJARENPROJECTENPLAN BUITENRUIMTE AMSTELVEEN 2021-2024

bedragen x 1.000 euro

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

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

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

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

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

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

13. Instemmen met verwerking van de uitkomsten van de meicirculaire 2021 gemeentefonds, inclusief overige ontwikkelingen inhoudende:
    a) incidentele bedragen ten gunste van het begrotingssaldo vanwege het budgettair effect van de meicirculaire van € 1.021.000 in 2021, € 326.000 in 2022, € 111.000 in 2023, € 61.000 in 2024 en € 11.000 in 2025 conform onderdeel A.1 in de aangeboden notitie;
    b) het opnemen van de volgende posten in samenhang met specifieke taakmutaties binnen de algemene uitkering conform de specificatie van onderdeel A.2 in de aangeboden notitie met totaalbedragen van € 63.000 in 2021, € 1.010.000 in 2022, € 1.147.000 in 2023, € 1.152.000 in 2024 en € 1.124.000 in 2025:
    # verhoging bijdrage WSW/AM-Match;
    # verhoging budget re-integratie nieuwe doelgroepen met structureel € 49.000 vanaf 2022;
    # bijstelling budget voor invoerings- en uitvoeringskosten nieuwe Inburgeringswet;
    # toekenning budget voor kosten uitbreiding Rijksvaccinatieprogramma;
    # toekenning budget voor kosten Wet Prenataal huisbezoek;
    # toekenning budget voor kosten handhaving energielabel C kantoren;
    # reserveren budget versterking Anti-discriminatievoorziening op stelpost taakmutaties;
    # toekenning budget voor project Jeugd aan Zet;
    # verhoging budget Jeugdhulp (Voogdij/18+) in verband met invoering woonplaatsbeginsel;
    # reserveren budget invoering/uitvoering Wet open overheid op stelpost taakmutaties,
    alsmede eenmalig in 2022 € 124.000 ten gunste van de algemene reserve vanwege reeds in de Perspectiefnota opgenomen middelen;
    c) een incidentele extra Rijksbijdrage Jeugdhulp van € 4.000.000 in 2022 als uitvloeisel van de arbitrageprocedure Rijk/VNG ten gunste van het begrotingssaldo conform onderdeel B van de aangeboden notitie;
    d) een structurele verhoging van de uitkering BUIG en de bijstandsuitgaven met € 0,2 miljoen per 2021 en een aanvullende incidentele verhoging van de bijstandsuitgaven 2021 met € 0,4 miljoen ten laste van het begrotingssaldo conform onderdeel C.1. van de aangeboden notitie;
    e) incidentele verhoging van de budgetten voor formatie duurzaamheid in 2022 en 2023 van € 45.000 naar € 245.000 per jaar ten laste van de reserve duurzaamheid, conform onderdeel C.3. van de aangeboden notitie.
    f) een structurele verhoging van de budgettaire neutrale omzetting van programmabudgetten Jeugd Amstelveen (€ 56.000) en Aalsmeer (€ 18.000) in ambtelijke uitvoeringskosten (€ 74.000) vanwege de ingevoerde nieuwe werkwijze, conform onderdeel C.4. van de aangeboden notitie;

14. De financiële gevolgen van de hiervoor genomen besluiten 1 tot en met 13:
    (a) voor de jaarschijf 2021 te verwerken als begrotingswijziging, inclusief het wijzigen van programma's, muteren van reserves, activeren van investeringen, verwerken kapitaallasten, c.a.
    (b) voor de jaarschijf 2022 en verder op te nemen in de (meerjaren)begroting 2022-2025.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 7 juli 2021.

De griffier, De voorzitter,

Debby de Heus Tjapko Poppens