

Bundel – 2a.Commissie Maatschappij en Bestuur Beeldvormend van 12 oktober 2023

- 0 Voorafgaand aan de commissievergadering is er een gesprek tussen de raad en de Kinderraad van 19.15 – 19.45
- 0.1 Afsprakenlijst beeldvormende commissie Maatschappij en Bestuur van 12 oktober 2023
AFSPRAKENLIJST Beeldvormende Commissie Maatschappij en Bestuur 12-10-2023
- 1 Opening door de voorzitter van de Commissie Maatschappij en Bestuur, mevrouw G. Holtrop
- 2 Vaststelling van de agenda
Agenda Beeldvormende commissie M&B 12-10-2023_V2
- 3 Actieve informatie uit het college
- 4 Mededelingen vanuit de fracties
- 5 Programmabegroting 2024
Portefeuillehouder: S.A.S. Spaargaren
Het doel van de programmabegroting is het vaststellen van de bestuurlijke en financiële kaders voor het komende begrotingsjaar.
Vergaderorde:
Gelegenheid voor inspraak
Gelegenheid voor vragen van de fracties aan de portefeuillehouders
Gelegenheid voor aanvullende vragen n.a.v. de beantwoording door de portefeuillehouders
Vrije gespreksronde waar fracties elkaar kunnen bevragen en van gedachten kunnen wisselen om een beeld te vormen van het voorstel
20230926 RAADSVORSTEL programmabegroting 2024 def
20230926 RAADSBESLUIT Programmabegroting 2024 Aalsmeer
20230926 Programmabegroting 2024 Aalsmeer – definitief
- 6 Concept voorstel wijziging gemeenschappelijke regeling Amstelland- Meerlanden Overleg
Portefeuillehouder: G.E. Oude Kotte
Het doel van het voorstel is om de samenwerkingsregeling beter passend te maken bij de doelstelling van de samenwerking Amstelland-Meerlanden en het voldoen aan de gewijzigde wetgeving.
Vergaderorde:
Gelegenheid voor inspraak
Gelegenheid voor vragen van de fracties aan de portefeuillehouder
Gelegenheid voor aanvullende vragen n.a.v. de beantwoording door de portefeuillehouder
Vrije gespreksronde waar fracties elkaar kunnen bevragen en van gedachten kunnen wisselen om een beeld te vormen van het voorstel
Raadsvoorstel Concept voorstel wijziging gemeenschappelijke regeling AM Overleg
Raadsbesluit concept wijziging gemeenschappelijke regeling AM Overleg
Concept-voorstel nieuwe Gemeenschappelijke Regeling Amstelland Meerlandenoverleg DEF
- 7 Presentatie Meerlanden
Portefeuillehouder:
Meerlanden inzamelt afval en grondstoffen en beheert de openbare ruimte in de gemeente. Op initiatief van de auditcommissie is Meerlanden uitgenodigd om een toelichting te geven op de jaarcijfers 2022, de activiteiten en actuele ontwikkelingen.
Vergaderorde
Gelegenheid voor inspraak
Presentatie door Ilse Ponsen, manager dienstverlening publieke sector a.i. Meerlanden
Gelegenheid voor vragen van de fracties en beantwoording
2023 10 09 Presentatie commissie Aalsmeer 12 10 2023
Jaarverslag-Meerlanden-2022
- 8 Luchtvaartzaken
Dit is een terugkerend agendapunt. Het doel van dit agendapunt is dat fracties of de portefeuillehouder Schiphol onderwerpen beeldvormend ter bespreking kunnen aandragen op het gebied van Schiphol en overlast van het vliegverkeer.
Actuele onderwerpen ter bespreking 48 uur vooraf aanmelden bij de griffie. Reguliere voorstellen ter besluitvorming worden afzonderlijk via de agenda commissie geagendeerd.
20231001 vragen CDA Schiphol commissie vergadering 12 oktober
20231002 Vragen AA Luchtvaartzaken t.b.v. commissievergadering 12 oktober
- 9 Regionale Samenwerking
- 10 Sluiting



Gemeente Aalsmeer

AFSPRAKENLIJST BEELDVORMENDE COMMISSIE MAATSCHAPPIJ EN BESTUUR D.D. 12 OKTOBER 2023

Aanwezig:

Voorzitter: mevrouw G. Holtrop

Griffier: de heer O.F. Matheijsen

Leden:

CDA: de dames M. van Diemen en A.M. Harte-Fokker en de heren M.P. Buskermolen, P.F. van den Nouland, D. van Willegen, G.J.H. Winkels en B.P. Adema

VVD: de dames E.S.I. Mijwaart, M. Vleghaar en C.A.M. Simon-van Oosterhout en de heren J.G.E. Bouwmeester, J. de Vries en E.P. Abbenhuës

Absoluut Aalsmeer: mevrouw C. van Hilst-Dekker en de heren W.T.J.M. Koster en D. Kuin

D66: mevrouw M.J. Geisler en de heren S.J.R. de Vries en J. van der Tol

GroenLinks: mevrouw J.I. Koopmann-Trawinsky

PvdA: de heren J.H. Buisma

FlorAalsmeer: de heer D.J. Biesheuvel

Portefeuillehouders: de heren G.E. Oude Kotte, L.B. Kabout, W. Kikkert en S.A.S. Spaargaren

Agenda punt	Onderwerp	Afspraak
1.	Opening door de voorzitter, mevrouw G. Holtrop Griffier: O.F. Matheijsen	
2.	Vaststelling van de agenda	Gisteren zijn de vergaderstukken inzake de septembercirculaire 2023 toegestuurd aan de gemeenteraad. De agenda is conform vastgesteld.

3.	Actieve informatie uit het college	Er is geen actieve informatie uit het college.
4.	Mededelingen vanuit de fracties	Er zijn geen mededelingen vanuit de fracties.
5.	Programmabegroting 2024 <u>Portefeuillehouder: S.A.S. Spaargaren</u> De fractie Absoluut Aalsmeer zal zijn uiterste best doen om de technische vragen morgenochtend aan te leveren. <u>Toezeggingen:</u> De vragen van het CDA en FlorAalsmeer en waar mogelijk ook de vragen van Absoluut Aalsmeer zullen voor de oordeelsvormende commissie van 2 november a.s. worden beantwoord.	Door naar de oordeelsvormende commissie van 02-11-2023
6.	Concept voorstel wijziging gemeenschappelijke regeling Amstelland-Meerlanden overleg <u>Portefeuillehouder: G.E. Oude Kotte</u>	Door naar de raadsvergadering van 16-11-2023 als akkoordstuk
7.	Presentatie Meerlanden <u>Portefeuillehouder: S.A.S. Spaargaren</u> <u>Toezegging:</u> De heer Baas van Meerlanden zegt toe de controle op onderhoud van het groen in Aalsmeer/Kudelstaart extra onder de aandacht van de toezichthouders te brengen tijdens het bouwoverleg.	De vragen voortvloeiende uit de presentatie zijn mondeling beantwoord.
8.	Luchtvaartzaken Er is een woordvoerdersoverleg ingepland waarin onder andere de 8 punten inzake Schiphol aan de orde zullen komen evenals de oprichting van de Commissie Luchtvaartzaken.	Burgemeester Oude Kotte beantwoordt de door de fracties CDA en Absoluut Aalsmeer ingediende vragen.
9.	Regionale samenwerking	Er zijn geen mededelingen inzake regionale samenwerking.
10.	Sluiting	De voorzitter sluit de vergadering om 21.50 uur.



Gemeente Aalsmeer

AGENDA VOOR DE VERGADERING VAN DE COMMISSIE MAATSCHAPPIJ EN BESTUUR op donderdag 12 oktober 2023, 20.00 uur

BEELDVORMEND

Fracties kunnen hun vragen indienen tot 12 uur op de vrijdag voor de vergadering. Het college beantwoordt de vragen op de dinsdag daarna.

Het doel van een beeldvormende vergadering is dat alle deelnemers dezelfde informatie hebben over een voorstel.

Voorafgaand aan de commissievergadering is er een gesprek tussen de raad en de Kinderraad van 19.15 – 19.45

Tijd	Agenda punt	Onderwerp
20.00	1.	Opening door de voorzitter van de Commissie Maatschappij en Bestuur, Mevrouw G. Holtrop Griffier: O. van Kolck
20.02	2.	Vaststelling van de agenda
	3.	Actieve informatie uit het college
	4.	Mededelingen vanuit de fracties
20.05	5.	Programmabegroting 2024 <u>Portefeuillehouder: S.A.S. Spaargaren</u> <i>Het doel van de programmabegroting is het vaststellen van de bestuurlijke en financiële kaders voor het komende begrotingsjaar.</i> Vergaderorde: <ol style="list-style-type: none">1. Gelegenheid voor inspraak2. Gelegenheid voor vragen van de fracties aan de portefeuillehouders3. Gelegenheid voor aanvullende vragen n.a.v. de beantwoording door de portefeuillehouders4. Vrije gespreksronde waar fracties elkaar kunnen bevragen en van gedachten kunnen wisselen om een beeld te vormen van het voorstel
21.15	6.	Concept voorstel wijziging gemeenschappelijke regeling Amstelland-Meerlanden Overleg <u>Portefeuillehouder: G.E. Oude Kotte</u> <i>Het doel van het voorstel is om de samenwerkingsregeling beter passend te maken bij de doelstelling van de samenwerking Amstelland-Meerlanden en het voldoen aan de gewijzigde wetgeving.</i> Vergaderorde: <ol style="list-style-type: none">1. Gelegenheid voor inspraak

		<ul style="list-style-type: none"> 2. Gelegenheid voor vragen van de fracties aan de portefeuillehouder 3. Gelegenheid voor aanvullende vragen n.a.v. de beantwoording door de portefeuillehouder 4. Vrije gespreksronde waar fracties elkaar kunnen bevragen en van gedachten kunnen wisselen om een beeld te vormen van het voorstel
21.30	7.	<p>Presentatie Meerlanden Portefeuillehouder: <i>Meerlanden inzamelt afval en grondstoffen en beheert de openbare ruimte in de gemeente. Op initiatief van de auditcommissie is Meerlanden uitgenodigd om een toelichting te geven op de jaarcijfers 2022, de activiteiten en actuele ontwikkelingen.</i></p> <p>Vergaderorde Gelegenheid voor inspraak Presentatie door Ilse Ponsen, manager dienstverlening publieke sector a.i. Meerlanden Gelegenheid voor vragen van de fracties en beantwoording</p>
22.30	8.	<p>Luchtvaartzaken Dit is een terugkerend agendapunt. Het doel van dit agendapunt is dat fracties of de portefeuillehouder Schiphol onderwerpen beeldvormend ter bespreking kunnen aandragen op het gebied van Schiphol en overlast van het vliegverkeer. <i>Actuele onderwerpen ter bespreking 48 uur vooraf aanmelden bij de griffie. Reguliere voorstellen ter besluitvorming worden afzonderlijk via de agendacommissie geagendeerd.</i></p>
22.45	9.	Regionale samenwerking
22.50	10.	Sluiting



Zaaknummer:

Voorstel van: college van burgemeester en wethouders

Behandelend ambtenaar:

mevr. Inge Harmsen
0297-387575
inge.harmsen@aalsmeer.nl

Datum: 26 september 2023

Portefeuillehouder: wethouder ing. S.A.S.
Spaargaren

Onderwerp

Programmabegroting 2024 gemeente Aalsmeer

Raadsbesluit

Het college van burgemeester en wethouders stelt de raad voor te besluiten:

- a. De programmabegroting 2024 vast te stellen;
- b. De in de programmabegroting 2024 opgenomen budgetten 2024 per programma te autoriseren op het niveau van lasten, baten en saldo per programma.
- c. Voor de voorgestelde investeringen 2024 conform paragraaf 4.2 van de programmabegroting 2024 de benodigde kredieten beschikbaar te stellen;
- d. Kennis te nemen van de meerjarenraming 2025-2027.

Samenvatting

De Gemeentewet schrijft voor dat gemeenten een begroting (voor het eerstvolgende boekjaar) en meerjarenraming (voor de drie jaren daarop volgend) maken.

De programmabegroting 2024 is een nadere uitwerking van de in de kadernota 2024 opgenomen uitgangspunten en nadien bekend geworden autonome ontwikkelingen.

Het voorstel aan de raad is de programmabegroting 2024 vast te stellen, alsmede voor de daarin opgenomen investeringen een krediet beschikbaar te stellen.

Na vaststelling door de gemeenteraad dient de vastgestelde begroting vóór 15 november te worden ingezonden aan Gedeputeerde Staten.

Doel

Uitvoering geven aan de artikel 191 lid 1 Gemeentewet: de gemeenteraad stelt een programmabegroting 2024 vast, waarin de bestuurlijke en financiële kaders voor het komende begrotingsjaar zijn opgenomen.

Prestatie

In de programmabegroting zijn de doelstellingen voor 2024 opgenomen, datgene wat we daarvoor gaan doen en welke budgetten we daarvoor beschikbaar hebben.

Na vaststelling van de programmabegroting vormt deze de opdrachtformulering aan de AA organisatie die als gevolg van de afgesloten centrum regeling Amstelveen Aalsmeer de opdracht heeft de dienstverlening aan het bestuur van Aalsmeer te verzorgen.

Voorgeschiedenis en context

Vertrekpunt voor de begroting is het laatst door de raad vastgestelde meerjarenperspectief.

De raad heeft de vrijheid ten aanzien van de voorgestelde ontwikkelingen een eigen afweging te maken. Voorwaarde is dat de begroting structureel en reëel sluitend is.

Daarnaast dient de gemeente een positieve algemene reserve te hebben.

De wettelijke basis voor de begroting bestaat uit:

- Artikel 189 tot en met 195 en artikel 203 Gemeentewet;
- Besluit begroting en verantwoording Provincies en Gemeenten
- Financiële verordening 2023 gemeente Aalsmeer
- Kaderbrief Financieel toezicht 2024 Provincie Noord Holland

Overwegingen die hebben geleid tot het voorgestelde besluit

De programmabegroting 2024 is om die reden gebaseerd op het raadsprogramma 2022 - 2026 'Aan de slag voor Aalsmeer' en het collegeprogramma 2022 - 2026 'Samenwerken aan Aalsmeer'. Voor de in deze programmabegroting 2024 opgenomen budgetten is het budget voor nieuw beleid, gebaseerd op het voorstel bij de programmabegroting 2023 (raad 3 november 2022) vooralsnog het uitgangspunt geweest.

In het voorstel over de meicirculaire 2023 is ingegaan op de financiële gevolgen van het Rijksbeleid als gevolg van de (eenzijdige) indexeringssystematiek van het Rijk vanaf 2026, koppeling van de indexering aan het BBP vanaf 2027, opschalingskorting en additionele middelen Jeugdzorg in relatie tot de Hervormingsagenda, waarvan de gevolgen inmiddels bekend zijn als het 'ravijnjaar' 2026 door de korting van € 3 miljard die door de Rijksoverheid op het gemeentefonds is doorgevoerd.

Inmiddels heeft de Tweede Kamer het onderwerp 'Financiën decentrale overheden' controversieel verklaard. Het debat in de Tweede Kamercommissie van Binnenlandse Zaken dat voor 4 oktober hierover gepland stond gaat als gevolg hiervan niet door. Een oplossing voor 'het ravijn' zal er daarom voorlopig niet komen.

Uiterlijk in het voorjaar 2024 wordt door het Rijk wel een besluit wordt genomen over de opschalingskorting. Ook wordt gekeken naar mogelijkheden om incidentele middelen en overschotten in te zetten als structureel dekkingsmiddel om daarmee tijdelijk de financiële tekorten te kunnen overbruggen. In het laatste geval zouden we een gedeelte van onze weerstandscapaciteit tijdelijk kunnen inzetten.

In lijn met de resolutie van de VNG van 6 juni staan wij voor een rechtvaardig, duurzaam en solide meerjarig financieel perspectief. Wij volgen daarbij het begrotingsadvies van de VNG van afgelopen zomer dat bestaat uit twee onderdelen:

- Presenteer voor 2024 en 2025 van de meerjarenraming 2025-2027 een sluitende begroting;
- Breng de lasten in de meerjarenramingen voor 2026 en 2027 in beeld, in de vorm van een realistische begroting. Baseer deze op het huidige takenpakket, de noodzakelijke investeringen, de inflatie, de stijgende rente, de ambities uit de coalitieakkoorden en geschatte mee- en tegenvallers.

Deels in lijn met dit begrotingsadvies laten wij in deze begroting zien wat de impact is van de aangekondigde bezuiniging is zonder daarbij nu al maatregelen in de begroting op te nemen die de Aalsmeerse samenleving gaan raken. Gedeeltelijk omdat de financiële effecten van een zwembad, het MJOP buitensportaccommodaties, brandweerkazerne en het IHP niet in deze programmabegroting zijn opgenomen. Dat geldt ook voor de mogelijk hogere lasten van het beheer en onderhoud van de openbare buitenruimte.

Keuzemogelijkheden/alternatieven

Zie ook onder overwegingen/ Financiën

In deze programmabegroting zijn de investeringsambities zoals deze in de Kadernota 2024 zijn benoemd nog niet opgenomen (o.a. de kazerne, meerjarenplan buitensportaccommodaties en het zwembad). In het kader van de integrale besluitvorming over de inzet van de beschikbare middelen vindt hierover op een later moment besluitvorming plaats.

Het merendeel van de gemeenten heeft daarnaast in de meerjarenraming 2024-2026 van de begroting 2023 een stelpost Jeugd opgenomen. Dit was mogelijk op basis van een afspraak tussen

het Rijk, IPO en VNG. De door de gemeenten gehanteerde bedragen konden worden berekend op basis van financiële reeks de uitspraak van de zogenaamde Commissie van Wijzen. De stelposten bedragen maximaal het deel dat gemeenten op basis van de verdeling zouden krijgen, rekening houdend met de aanvullende besparing van € 511 miljoen voor rekening en risico van het Rijk. Het opnemen van de stelpost is voor eigen risico en geeft geen budgettaire garantie dat het geld ook daadwerkelijk beschikbaar komt. Onderdeel van de toezegging van de gelden uit de Commissie van Wijzen is de hervormingsagenda. Aalsmeer heeft in haar begroting en meerjarenraming geen rekening gehouden met deze stelpost.

Participatie

Niet van toepassing

Kantekeningen en risico's

Taakstelling AA-organisatie 'oud voor nieuw'

In deze programmabegroting is conform de met u gemaakte afspraken over een stabiele dienstverleningsbijdrage een taakstelling 'oud voor nieuw' opgenomen. Ombuigingsvoorstellen ter grootte van € 2,5 miljoen onder andere ter dekking van de door Amstelveen ingediende AA-claims moeten invulling geven aan deze taakstelling. Hiervoor is dit voorjaar een verzoek gedaan aan de AA-organisatie.

Kort voor het zomerreces zijn de ombuigingsvoorstellen ontvangen van de AA-organisatie. Daarvan is geconcludeerd dat deze nog niet de fase van besluitvorming hebben bereikt. Over de invulling van de taakstellingen vindt binnenkort een bestuurlijk overleg plaats.

Wellicht ten overvloede wijzen wij u erop dat indien de in de begroting opgenomen taakstellingen niet worden ingevuld dit nadelige impact heeft op het gepresenteerde begrotingsresultaat. Het is dan ook van groot belang dat de AA-organisatie hiervoor snel met aanvullende voorstellen komt waaruit u vervolgens een voor Aalsmeer verantwoorde keuze kunt maken.

Beheer en onderhoud openbare buitenruimte

In de tweede helft van 2023 is een nieuw beheersysteem voor de openbare buitenruimte gevuld met actuele gegevens over het areaal van de openbare ruimte. Of dit leidt tot een aanvraag voor aanvullende beheerbudgetten bij de Kadernota 2025 is ten tijde van het opstellen van de programmabegroting nog niet te zeggen.

Financiën

Het voorliggende concept van de programmabegroting 2024 laat het onderstaande perspectief zien.

Ontwikkeling programmasaldo (bedrag x € 1.000)	2024	2025	2026	2027
Perspectief volgens Kadernota 2024	0	0	0	-1.033
Totaal autonome ontwikkelingen	-592	-897	-1.237	-1.543
Totaal dekkingsvoorstellen	592	897	0	0
Saldo Programmabegroting 2024	0	0	-1.237	-2.576

Ten opzichte van de Kadernota 2024 is nog een aantal nieuwe mutaties opgevoerd. Deze wijzigen het perspectief na besluitvorming Kadernota 2024. De afzonderlijke mutaties worden onder de tabel met het verloop van het (meerjaren)perspectief uit de programmabegroting 2024 nader toegelicht.

Daarnaast is om de programmabegroting 2024 sluitend te maken een aantal voorstellen in voorliggende begroting verwerkt.

Een toelichting op de afzonderlijke mutaties die in deze begroting 2024 zijn opgenomen vindt u terug in de Financiële begroting 2024 vanaf pagina 138 van het document.

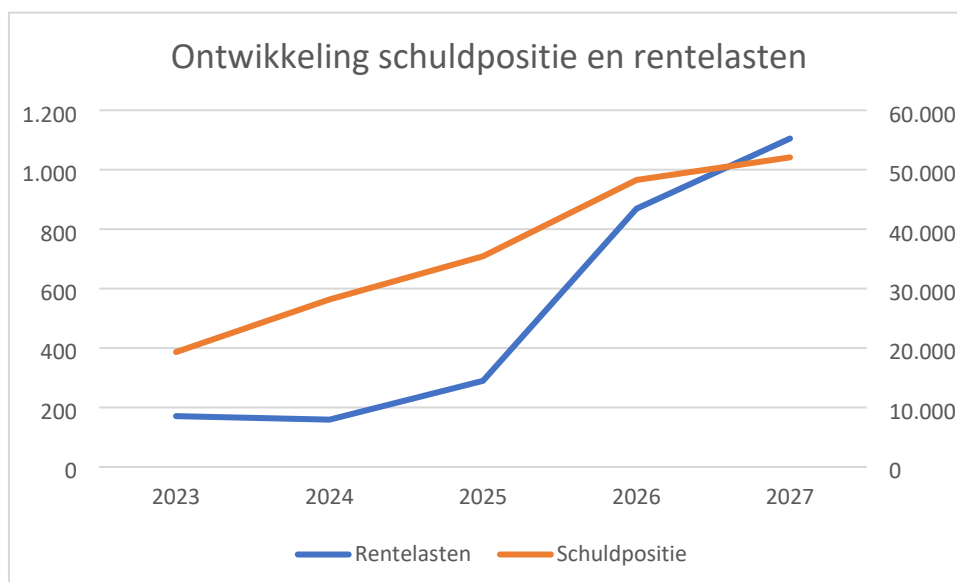
Uit voorliggend meerjarenperspectief blijkt de consequentie van de korting op de algemene uitkering van € 3 miljard vanaf 2026. Voor Aalsmeer heeft dit een impact van ca. € 2,4 miljoen euro.

Om naar de toekomst toe een sluitende begroting te kunnen blijven presenteren is het noodzakelijk dat:

- De in de programmabegroting 2024 opgenomen taakstellingen worden ingevuld;
- Het Rijk met aanvullende middelen komt (Opschalingskorting, Jeugd, "Ravijn");
- Er keuzes moeten worden gemaakt in ambities.

Schuldpositie

Aalsmeer staat voor grote opgaven de komende jaren. Dat heeft consequenties voor de schuldpositie en de rentelasten van de gemeente. In onderstaande tabel maken wij dat inzichtelijk.



Bij de ontwikkeling van schuldpositie in bovenstaande tabel wordt opgemerkt dat door de wijze waarop besluitvorming over het MPP plaatsvindt de benodigde financiering voor de jaarschijf 2027 nog niet is opgenomen. Dit geldt ook voor de besluitvorming over een zwembad, het MJOP buitensportaccommodaties, brandweerkazerne en het IHP.

Onderdeel van de paragraaf weerstandsvermogen zijn de kengetallen. Eén van de kengetallen is de netto-schuldquote. De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. Uit daar opgenomen tabel blijkt dat deze zich binnen deze raadsperiode nog binnen de normen blijft, maar dat deze wel snel oploopt.

Ontwikkeling weerstandsratio

De weerstandsratio in voorliggende concept programmabegroting is 1,7. Dat is 0,2 beter dan in de jaarstukken 2022 en het gevolg van enerzijds een verlaging van de benodigde weerstandscapaciteit en anderzijds een toename van het beschikbaar weerstandsvermogen door een hogere onbenutte belastingcapaciteit en een hogere reserve voorlopige winsten grondexploitaties na actualisatie van de MPG 2023.

De verlaging van de benodigde weerstandscapaciteit is het gevolg van :

- Het risico in het kader van deelgebied deel 2 West GPAG BV is verlaagd van 85% naar 20% omdat besluitvorming door de raad heeft plaatsgevonden. Restrisico heeft betrekking op vergelijkbare zaken waarover de raad nog wel een besluit moet nemen.
- In 2023 wordt binnen GPAG een aantal uitgiftes voorzien waardoor de financieringsbehoefte van GPAG BV afneemt en daarmee de garantstelling door aandeelhoudende gemeenten.

Lokale heffingen

In de paragraaf lokale heffingen van de voorliggende begroting zijn de tariefvoorstellen voor 2024 opgenomen. Basis voor deze tariefvoorstellen zijn primair de uitgangspunten geweest zoals die met het de besluitvorming over de Kadernota 2024 zijn vastgesteld. Als gevolg van een hogere stijging van de tarieven van de Meerlanden in 2024 zijn wij echter genoodzaakt om u een gewijzigd tariefvoorstel voor te leggen voor zowel de afvalstoffenheffing als de rioolheffing. Dit heeft gevolgen voor de ontwikkeling van de lokale woonlasten die in onderstaande tabel is opgenomen:

Soort lokale heffing	2020	2021	2022	2023	2024
OZB aanslag woning eigenaar	414	425	505	529	550
Rioolheffing eigenaar	174	174	177	181	188
Afvalstoffenheffing gebruiker	291	299	237	330	370
Woonlasten	879	898	919	1.040	1.104
Eenmalige belastingkorting voor huishoudens in 2022			-96		
Woonlasten na belastingkorting	879	898	823	1.040	1.104
% toename t.o.v. vorig jaar	2,8%	2,2%	2,3%	n.v.t.	6,5%

Ook voor de stijging van de legestarieven willen wij u een afwijkend voorstel doen. Dit heeft te maken met procentueel grotere stijging van de dienstverleningsbijdrage van de AA-organisatie als gevolg van het effect van de nacalculatie 2023. Omdat het verstrekken van leges een directe relatie heeft met de uitvoeringskosten van de AA-organisatie is het voorstel om deze met 8,7% te verhogen conform de doorberekende stijging.

De belastingverordeningen 2024 stelt u vast in de raadsvergadering van 21 december a.s.

Investerings

In de paragraaf investeringen is een overzicht opgenomen van het meerjaren investeringsprogramma (MIP) voor de jaren 2024 tot en met 2027 per programma. U stelt met het vaststellen van de programmabegroting 2024 de kredieten 2024 vast, de overige jaren zijn voor nu ter kennisname. In dit overzicht zijn de investeringsambities zoals deze in de Kadernota 2024 zijn benoemd nog niet opgenomen (o.a. de kazerne, meerjarenplan buitensportaccommodaties en het zwembad). In het kader van de integrale besluitvorming over de inzet van de beschikbare middelen vindt hierover op een later moment besluitvorming plaats.

In aanvulling daarop zijn in de programmabegroting 2024 twee additionele investeringen opgenomen. Het betreft:

1. LED verlichting sportverenigingen, afschrijvingstermijn 25 jaar, investeringsbedrag € 150.000
2. Handbalveld naast RKDES, afschrijvingstermijn 15 jaar, investeringsbedrag € 65.000

Ad. 1. Voorafgaand aan de investering in de LED verlichting bij de sportverenigingen wordt een business case opgesteld. Daarbij wordt in lijn met de nota vaste activa 2023 van de gemeente beoordeeld.

Ad. 2. Het handbalveld naast RKDES is afgekeurd.

De bond geeft verschillende mogelijkheden voor buiten handbal. De vereniging oriënteert zich momenteel op de toekomst voor wat betreft de verschillende vormen van buiten handbal (beach, gras of asfalt). De vormen van beach en gras zullen in overleg met de ESA besproken worden.

Septembecirculaire 2023

Op het moment van het aanbieden van deze begroting is de septembecirculaire van het Rijk net binnen. Het ontvangstmoment is echter te laat om de uitwerking van deze circulaire nog in deze begroting te kunnen verwerken. Daarom wordt er een apart raadsvoorstel opgesteld zodat u de

ontwikkelingen uit de septembercirculaire bij de voorbereiding van de beraadslagingen over de begroting 2024 kan betrekken.

Vervolgstappen*Uitvoering en procesplanning*

Ingevolge artikel 191 lid 2 Gemeentewet dient de door de gemeenteraad vastgestelde begroting vóór 15 november te worden ingezonden aan Gedeputeerde Staten. Voorafgaand aan de raadsbehandeling heeft de begroting ter inzage gelegen en is hier bekendheid aan gegeven.

Evaluatie

De verantwoording over de programmabegroting 2024 vindt plaats in de 1e en 2e bestuursrapportage 2024 en de jaarstukken 2024. Onderdeel van die documenten is zowel een beleidsmatige als een financiële verantwoording.

Duurzaamheidsaspecten

Onderdeel van de programmabegroting 2024 is een paragraaf duurzaamheid.

Bijlagen

Programmabegroting 2024 gemeente Aalsmeer

De secretaris,

drs. Sj. Vellenga

De voorzitter,

mr. G.E. Oude Kotte

Dit document is elektronisch ondertekend. Zie de elektronische handtekening(en) rechtsboven op pagina 1.



RAADSBSLUIT

De raad van de gemeente Aalsmeer;

gelezen het voorstel van college van burgemeester en wethouders, d.d. 26 september 2023, zaaknummer ;

gelet op artikel 189 tot en met 191 van de Gemeentewet;

Besluit

- a. De programmabegroting 2024 vast te stellen;
- b. De in de programmabegroting 2024 opgenomen budgetten 2024 per programma te autoriseren op het niveau van lasten, baten en saldo per programma.
- c. Voor de voorgestelde investeringen 2024 conform paragraaf 4.2 van de programmabegroting 2024 de benodigde kredieten beschikbaar te stellen;
- d. Kennis te nemen van de meerjarenraming 2025-2027.

Aldus besloten in de openbare vergadering van 9 november 2023

De griffier,

O. van Kolck

De voorzitter,

mr. G.E. Oude Kotte

Dit document is elektronisch ondertekend. Zie de elektronische handtekening(en) rechtsboven op pagina 1.



Gemeente Aalsmeer



Programmabegroting 2024

Inhoudsopgave

Aanbiedingsbrief	4
1. Leeswijzer.....	9
2. Programmaplan	11
2.1 Sociaal domein	12
2.2 Onderwijs en ontplooiing	22
2.3 Economie en duurzaamheid.....	33
2.4 Openbare ruimte	41
2.5 Ruimtelijke ontwikkeling	47
2.6 Bestuur, bevolking en veiligheid.....	56
2.7 Overhead.....	63
2.8 Algemene dekkingsmiddelen	66
3. Paragrafen	71
3.1 Lokale heffingen	72
3.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	86
3.3 Onderhoud kapitaalgoederen.....	93
3.4 Financiering.....	98
3.5 Bedrijfsvoering.....	103
3.6 Verbonden Partijen.....	109
3.7 Grondbeleid.....	128
3.8 Duurzaamheid	133
3.9 Wet Open Overheid.....	134
4. Financiële begroting.....	137
4.1 Financieel meerjarenbeeld 2024 - 2027	138
4.2 Investerings.....	145
4.3 Reserves en voorzieningen.....	147
4.4 Meerjarenraming per programma.....	151
5. Bijlagen.....	153
5.1 Verplichte beleidsindicatoren BBV inclusief toelichting	155
5.2 Kaderstellende nota's.....	161
5.3 Subsidieoverzicht	163
5.4 Geraamde baten en lasten per taakveld	171

Aanbiedingsbrief

Geachte raadsleden,

Hierbij bieden wij u de begroting 2024 en meerjarenraming 2025 – 2027 aan.

In de kadernota 2024 zijn de relevante beleidsontwikkelingen in beeld gebracht en financieel vertaald.

De programmabegroting 2024 is een nadere uitwerking van de in de kadernota 2024 opgenomen uitgangspunten en nadien bekend geworden autonome ontwikkelingen.

Ambities

De programmabegroting 2024 is om reden gebaseerd op het raadsprogramma 2022 - 2026 'Aan de slag voor Aalsmeer' en het collegeprogramma 2022 - 2026 'Samenwerken aan Aalsmeer'.

Voor de in deze programmabegroting 2024 opgenomen budgetten is het budget voor nieuw beleid, gebaseerd op het voorstel bij de programmabegroting 2023 (raad 3 november 2022) het uitgangspunt geweest.

Naast de voorstellen voor nieuw beleid die daarin zijn opgenomen loopt er een aantal onderzoeken. Het betreft het onderzoek naar de buitensportaccommodaties, meerjaren onderhoud van de openbare buitenruimte, de toekomst van het zwembad, het integraal huisvestingsplan voor het onderwijs, alsmede de nieuwbouw van een kazerne door de Veiligheidsregio. Deze bevinden zich in verschillende stadia van onderzoek. Om een integrale afweging van de inzet van de beschikbare middelen mogelijk te maken doen wij u hiervoor bij deze programmabegroting nu geen aanvullende voorstellen.

Een belemmerende factor is daarnaast de continuerende onzekerheid over de bijdrage van de Rijksoverheid in de ontwikkeling van de gemeentefinanciën.

Ontwikkelingen

Het beleid en de financiën van de gemeente wordt nog steeds beïnvloed door de continu veranderende maatschappelijke ontwikkelingen. Waar eerst de coronacrisis een beroep deed op de uitvoering hebben we nu al ruim 1 ½ jaar te maken met een oorlog in Oekraïne. Afgelopen zomer heeft het Sociaal Cultureel Planbureau de Rijksoverheid geadviseerd om naast financieel-economische overwegingen ook oog te hebben voor sociaal-maatschappelijke aspecten. De opgaven waar Nederland voor staat zijn omvangrijk en vragen om keuzes voor (her)verdeling en investeringen. De woningnood, de stikstofcrisis, de houdbaarheid van de zorg of krapte op de arbeidsmarkt zijn thema's die ook in de Aalsmeerse samenleving hun impact hebben en vragen om keuzes ook op Rijksniveau.

In het voorstel over de meicirculaire 2023 is ingegaan op de financiële gevolgen van het Rijksbeleid als gevolg van de (eenzijdige) indexeringssystematiek van het Rijk vanaf 2026, koppeling van de indexering aan het BBP vanaf 2027, opschalingskorting en additionele middelen Jeugdzorg in relatie tot de Hervormingsagenda, waarvan de gevolgen inmiddels bekend zijn als het 'ravijnjaar' 2026 door de korting van € 3 miljard die door de Rijksoverheid op het gemeentefonds is doorgevoerd.

De VNG heeft direct na de val van het kabinet op 7 juli al uitgesproken dat de maatschappelijke problemen te urgent zijn om als overheden een jaar of langer stil te staan. Dezelfde uitspraak heeft zij ook gedaan voor het gesprek over de juiste financiële randvoorwaarden van de decentrale overheden.

Onderzoeksbureau BMC heeft in opdracht van de VNG de gevolgen van de tekortschietende rijksmiddelen in kaart gebracht. Het VNG bestuur heeft zich voltallig achter de conclusie uit het hierover uitgebrachte rapport geschaard: een structurele korting van € 3 miljard vanaf 2026 legt gemeenten een zeer ingrijpende en zeer zichtbare bezuinigingsoperatie op, met substantiële gevolgen voor hun betrokkenheid bij de grote maatschappelijke opgaven van dit moment. Deze zijn:

- Er dreigt grote vertraging voor het bouwen van woningen en het behalen van de doelstellingen van het Klimaatakkoord;
- In het sociaal domein zal de inzet op preventie afnemen en zullen de wachtlijsten groeien;
- Minder capaciteit voor handhaving leidt tot afwezigheid van gemeenten in de openbare ruimte;
- Gebrek aan investeringen leidt niet alleen tot achteruitgang in het 'eigen' domein, maar werkt vanwege de onderlinge verwevenheid ook hard door in andere domeinen.

Gemeenten kunnen in geval het Rijk de korting op het gemeentefonds handhaaft onvoldoende of zelfs niet mee doen in maatschappelijke opgaven wat leidt tot stagnatie van noodzakelijke transitie, terwijl de rol van gemeenten in deze transitie groot is en in veel gevallen zelfs cruciaal. Waarbij daarnaast in het algemeen geldt dat bezuinigingen nu in veel gevallen resulteert in hogere maatschappelijke kosten op een later moment. Ook heeft dit consequenties voor de uitvoering van de medebewindstaken die wij als gemeenten voor het Rijk uitvoeren. Naar verwachting betekent dit dat de uitvoering van deze taken drastisch afgeschaald worden. De recente uitspraak van de rijks topambtenaren dat ook het Rijk de komende jaren € 17 miljard moet bezuinigen maken een discussie over aanvullende middelen er in ieder geval niet eenvoudiger op. Uit het recent gevoerde bestuurlijk overleg van de VNG met de Rijksoverheid is naar voren gekomen dat uiterlijk in het voorjaar 2024 wel een besluit wordt genomen over de opschalingskorting. Ook wordt gekeken naar mogelijkheden om incidentele middelen en overschotten in te zetten als structureel dekkingsmiddel om daarmee tijdelijk de financiële tekorten te kunnen overbruggen. In het laatste geval zouden we een gedeelte van onze weerstandscapaciteit tijdelijk kunnen inzetten.

Het merendeel van de gemeenten heeft daarnaast in de meerjarenraming 2024-2026 van de begroting 2023 een stelpost Jeugd opgenomen. Dit was mogelijk op basis van een afspraak tussen het Rijk, IPO en VNG. De door de gemeenten gehanteerde bedragen konden worden berekend op basis van financiële reeks de uitspraak van de zogenaamde Commissie van Wijzen.

De stelposten bedragen maximaal het deel dat gemeenten op basis van de verdeling zouden krijgen, rekening houdend met de aanvullende besparing van € 511 miljoen voor rekening en risico van het Rijk. Het opnemen van de stelpost is voor eigen risico en geeft geen budgettaire garantie dat het geld ook daadwerkelijk beschikbaar komt. Onderdeel van de toezegging van de gelden uit de Commissie van Wijzen is de hervormingsagenda. Aalsmeer heeft in haar begroting en meerjarenraming geen rekening gehouden met deze stelpost.

Duidelijkheid over de ontwikkeling van de gemeentefinanciën is noodzakelijk. Indien structurele uitgaven opengebroken moeten worden waaraan bijvoorbeeld contracten ten grondslag liggen is tijd nodig.

De verwachting is echter dat er voorlopig voor 'het financiële ravijn 2026' vanuit het Rijk geen oplossing zal komen.

Financiële ontwikkeling

Het meerjarenbeeld dat in de begroting 2024 wordt gepresenteerd is als volgt:

Ontwikkeling programmasaldo (bedrag x € 1.000)	2024	2025	2026	2027
Perspectief volgens Kadernota 2024	0	0	0	-1.033
Totaal autonome ontwikkelingen	-592	-897	-1.237	-1.538
Totaal dekkingsvoorstellen	592	897	0	0
Saldo Programmabegroting 2024	0	0	-1.237	-2.571

Uit dit overzicht blijkt dat de begroting 2024 meerjarig financieel niet sluitend is.

Een toelichting op de afzonderlijke mutaties die in deze begroting 2024 zijn opgenomen vindt u terug in de Financiële begroting 2024 vanaf pagina 138 van dit document.

Voor de bepaling van de vorm van het financieel toezicht is het structureel in evenwicht zijn van de begroting bepalend. Uit onderstaande tabel blijkt dat de begroting 2024 structureel in evenwicht is.

Omschrijving	2024	2025	2026	2027
Structureel	1.376	460	-893	-2.561
Incidenteel	-1.376	-460	-343	-8
Saldo begroting	0	0	-1.237	-2.571

Bij het opstellen van de programmabegroting 2024 is voor de indexatie van de budgetten uitgegaan van de ramingen zoals deze eerder dit jaar door het Centraal Economische Planbureau zijn afgegeven. Gelet op de ervaringen van afgelopen jaar betekent dat niet dat we niet met onverwachte mee- of tegenvallers geconfronteerd kunnen worden. Bij het opstellen van deze programmabegroting is hierop geanticipeerd door het opnemen van een stelpost loon-prijs, een stelpost behoedzaamheid (structureel) en als onderdeel van de noodzakelijke weerstandscapaciteit (incidenteel).

In lijn met de resolutie van de VNG van 6 juni staan wij voor een rechtvaardig, duurzaam en solide meerjarig financieel perspectief. Wij volgen daarbij het begrotingsadvies van de VNG van afgelopen zomer dat bestaat uit twee onderdelen:

- Presenteer voor 2024 en 2025 van de meerjarenraming 2025-2027 een sluitende begroting;
- Breng de lasten in de meerjarenramingen voor 2026 en 2027 in beeld, in de vorm van een realistische begroting. Baseer deze op het huidige takenpakket, de noodzakelijke investeringen, de inflatie, de stijgende rente, de ambities uit de coalitieakkoorden en geschatte mee- en tegenvallers.

Deels in lijn met dit begrotingsadvies laten wij in deze begroting zien wat de impact is van de aangekondigde bezuiniging is zonder daarbij nu al maatregelen in de begroting op te nemen die de Aalsmeerse samenleving gaan raken. Gedeeltelijk omdat de financiële effecten van een zwembad, het MJOP buitensportaccommodaties, brandweerkazerne en het IHP niet in deze programmabegroting zijn opgenomen. Dat geldt ook voor de mogelijk hogere lasten van het beheer en onderhoud van de openbare buitenruimte.

Uit voorliggend meerjarenperspectief blijkt de consequentie van de korting op de algemene uitkering van € 3 miljard vanaf 2026. Voor Aalsmeer heeft dit een impact van ca. € 2,4 miljoen euro.

Om naar de toekomst toe een sluitende begroting te kunnen blijven presenteren is het noodzakelijk dat:

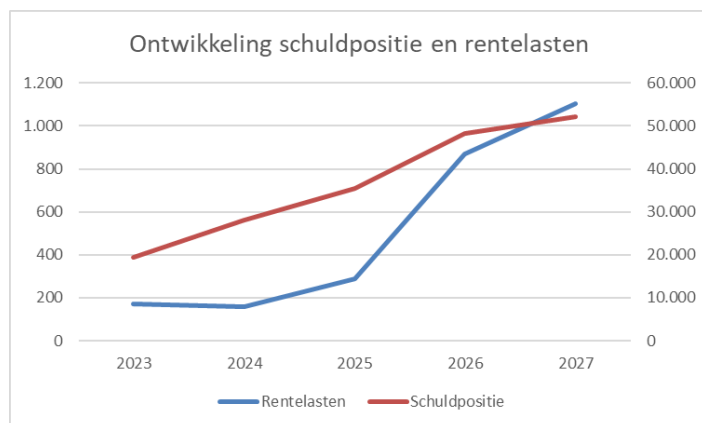
- De in de programmabegroting 2024 opgenomen taakstellingen worden ingevuld;
- Het Rijk met aanvullende middelen komt;
- Er keuzes moeten worden gemaakt in ambities.

Ontwikkeling weerstandsratio

In de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing van deze programmabegroting is de ontwikkeling van de weerstandsratio opgenomen. Deze bedraagt 1,7. Dat is 0,2 beter dan in de jaarstukken 2022 en het gevolg van enerzijds een verlaging van de benodigde weerstandscapaciteit en anderzijds een toename van het beschikbaar weerstandsvermogen door een hogere onbenutte belastingcapaciteit en een hogere reserve voorlopige winsten grondexploitaties na actualisatie van de Meerjaren Prognose Grondexploitaties (MPG) 2023.

Schuldpositie

Aalsmeer staat voor grote opgaven de komende jaren. Dat heeft consequenties voor de schuldpositie en de rentelasten van de gemeente. In onderstaande tabel maken wij dat inzichtelijk.



Bij de ontwikkeling van schuldpositie in bovenstaande tabel wordt opgemerkt dat door de wijze waarop besluitvorming over het MPP plaatsvindt de benodigde financiering voor de jaarschijf 2027 nog niet is opgenomen. Dit geldt ook voor de besluitvorming over een zwembad, het MJOP buitensportaccommodaties, brandweerkazerne en het IHP.

Ontwikkeling lokale heffingen

In de paragraaf lokale heffingen van de voorliggende begroting zijn de tariefvoorstellen voor 2024 opgenomen. Basis voor deze tariefvoorstellen zijn primair de uitgangspunten geweest zoals die met het de besluitvorming over de Kadernota 2024 zijn vastgesteld. Als gevolg van een hogere stijging van de tarieven van de Meerlanden in 2024 zijn wij echter genooddaakt om u een gewijzigd tariefvoorstel voor te leggen voor zowel de afvalstoffenheffing als de rioolheffing. Dit heeft gevolgen voor de ontwikkeling van de lokale woonlasten die in onderstaande tabel is opgenomen:

Soort lokale heffing	2020	2021	2022	2023	2024
OZB aanslag woning eigenaar	414	425	505	529	550
Rioolheffing eigenaar	174	174	177	181	188
Afvalstoffenheffing gebruiker	291	299	237	330	366
Woonlasten	879	898	919	1.040	1.104
Eenmalige belastingkorting voor huishoudens in 2022			-96		
Woonlasten na belastingkorting	879	898	823	1.040	1.104
% toename t.o.v. vorig jaar	2,8%	2,2%	2,3%	n.v.t.	6,1%

Ook voor de stijging van de legestarieven willen wij u een afwijkend voorstel doen. Dit heeft te maken met procentueel grotere stijging van de dienstverleningsbijdrage van de AA-organisatie als gevolg van het effect van de nacalculatie 2023. Omdat het verstrekken van leges een directe relatie heeft met de uitvoeringskosten van de AA-organisatie is het voorstel om deze met 8,7% te verhogen conform de doorberekende stijging.

De verordeningen met daarin de tarieven voor de lokale heffingen 2024 worden door de raad vastgesteld in de vergadering van 21 december 2023.

Ook voor de stijging van de legestarieven willen wij u een afwijkend voorstel doen. Dit heeft te maken met procentueel grotere stijging van de dienstverleningsbijdrage van de AA-organisatie als gevolg van het effect van de nacalculatie 2023. Omdat het verstrekken van leges een directe relatie heeft met de uitvoeringskosten van de AA-organisatie is het voorstel om deze met 8,7% te verhogen conform de doorberekende stijging.

De verordeningen met daarin de tarieven voor de lokale heffingen 2024 worden door de raad vastgesteld in de vergadering van 21 december 2023.

Taakstelling AA-claims

In deze programmabegroting is conform de met u gemaakte afspraken over een stabiele dienstverleningsbijdrage een taakstelling 'oud voor nieuw' opgenomen. Ombuigingsvoorstellen ter grootte van € 2,5 miljoen onder andere ter dekking van de door Amstelveen ingediende AA-claims moeten invulling geven aan deze taakstelling.

Het college heeft kort voor het zomerreces de ombuigingsvoorstellen ontvangen. Daarvan is geconcludeerd dat deze nog niet de fase van besluitvorming hebben bereikt. In het eerstvolgende bestuurlijk overleg gaan wij hierover met AA-organisatie in overleg.

Wellicht ten overvloede wijzen wij u erop dat indien de in de begroting opgenomen taakstellingen niet worden ingevuld dit nadelige impact heeft op het gepresenteerde begrotingsresultaat. Het is dan ook van groot belang dat de AA-organisatie hiervoor snel met aanvullende voorstellen komt waaruit u vervolgens een voor Aalsmeer verantwoorde keuze kunt maken.

Septembercirculaire 2023

Op het moment van het aanbieden van deze begroting is de septembercirculaire van het Rijk net binnen. Het ontvangstmoment is echter te laat om de uitwerking van deze circulaire nog in deze begroting te kunnen verwerken. U ontvangt daarom van ons op korte termijn een apart raadsvoorstel waarin een toelichting op de ontwikkelingen uit de septembercirculaire is gegeven en de financiële effecten ervan zijn toegelicht. Zodat u de gevolgen van de septembercirculaire bij de voorbereiding van de beraadslagingen over de begroting 2024 kunt betrekken. Overigens verwachten wij, gelet op de val van het kabinet, dat de septembercirculaire niet heel veel nieuws zal brengen.

Burgemeester en wethouders van Aalsmeer



1. Leeswijzer

Algemeen

De programmabegroting 2024 is opgesteld conform het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). In de programmabegroting stelt de raad de beleidsmatige en financiële kaders vast. De raad stelt de (financiële) uitgangspunten voor het beleid vast in de programmabegroting en het college voert deze uit.

In dit hoofdstuk wordt nader ingegaan op de indeling van de programmabegroting.

Leeswijzer

De programmabegroting bestaat uit de volgende onderdelen:

- Een algemeen deel, bestaande uit de aanbiedingsbrief en de leeswijzer;
- De beleidsbegroting, bestaande uit
 - o het programmaplan met daarin opgenomen de te realiseren programma's, overzicht van de kosten van de overhead, het bedrag voor de heffing van de vennootschapsbelasting, algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien; en
 - o de paragrafen. Naast de acht verplichte paragrafen heeft Aalsmeer een paragraaf duurzaamheid.
- De financiële begroting, bestaande uit
 - o het overzicht van baten en lasten inclusief de toelichting;
 - o de financiële positie (waaronder begrepen de meerjarenraming), inclusief een geprognosticeerde balans, investeringen en het verloop van de reserves en voorzieningen;
- Bijlagen 1 t/m 4: (de door het BBV verplichte) beleidsindicatoren inclusief toelichting, kaderstellende nota's, overzicht van subsidies en het overzicht van baten en lasten per taakveld.

Programmaplan

Algemeen deel per programma (missie)

Ieder programma begint met een beknopt geformuleerde missie 2022-2026, gevolgd door de thema's behorende bij de programma's. Bij de verschillende thema's staan de acties uit het uitvoeringsprogramma 2022-2026 benoemd alsmede inzicht in wat we daar in 2024 voor gaan doen. Als de actie "uitvoering" betreft vindt de uitvoering doorlopend gedurende het jaar plaats. Daar waar sprake is van vaststelling door college of raad staat in de kolom planning vermeld wanneer dit verwacht wordt.

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 achtereenvolgens aan de orde:

- (indien van toepassing) Uitvoeringsprogramma 2022-2026;
- (indien van toepassing) Actuele bestuurlijke actiepunten;
- Actuele beleidsontwikkelingen.

Financiën

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. Het overzicht per programma is opgebouwd uit taakvelden.

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.

Naast de ramingen 2024, gesplitst naar lasten, baten en saldo, staan de saldi vermeld van de jaarrekening 2022, de bijgestelde begroting 2023, en van het meerjarig perspectief 2025-2027.

Onder het financieel overzicht staat een toelichting op de ontwikkeling van het programmasaldo van jaar op jaar.

In deze programmabegroting 2024 vindt o.a. de financieel-technische uitwerking plaats van bijvoorbeeld de loon- en prijscompensatie (verschuiving van de stelpost op programma 8 naar de budgetten op de overige programma's). Ook zijn de kapitaallasten geactualiseerd naar aanleiding van actualisatie van het investeringsprogramma.

Verbonden partijen

Naast de eigen organisatie dragen verbonden partijen bij aan het realiseren van de beleidsdoelstellingen. Het BBV schrijft voor dat de verbonden partij, die betrokken is bij het realiseren van de beleidsdoelstellingen, wordt opgenomen bij het programma.

Overhead en algemene dekkingsmiddelen

Het BBV schrijft voor dat baten en lasten van overhead centraal worden geraamd en verantwoord op een eigen taakveld overhead. Dit taakveld is opgenomen in hoofdstuk 2.7.

Bij de programma's worden de desbetreffende lasten en baten aangegeven. Van veel programma's zijn de baten lager dan de lasten. Het totaalsaldo van de programma's wordt bekostigd uit de algemene dekkingsmiddelen, waarvan de algemene uitkering één van de belangrijkste is. Dit is opgenomen in hoofdstuk 2.8.

Paragrafen

In de begroting worden in afzonderlijke paragrafen de beleidslijnen vastgelegd met betrekking tot relevante beheersmatige aspecten, alsmede tot de lokale heffingen.

Op deze manier worden onderwerpen die versnipperd in de begroting staan gebundeld. De paragrafen geven daarnaast extra informatie voor de beoordeling van de financiële positie op de korte en langere termijn.

Nagenoeg alle tabellen zijn afgerond op duizendtallen. Hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

2. Programmaplan

2.1 Sociaal domein

Inleiding

Aalsmeer, Kudelstaart en Aalsmeer-Oost zijn krachtige kernen die samen een gemeenschap vormen waarvan de inwoners bereid zijn veel voor elkaar te doen en te betekenen. Een gemeenschap met veel enthousiaste vrijwilligers en mantelzorgers. Aalsmeeders zijn doeners en aanpakkers. We zoeken meer aansluiting bij deze kracht. De inzet van Aalsmeeders en het Aalsmeerse verenigingsleven is hierbij van groot belang.

Tegelijkertijd kent ook Aalsmeer uitdagingen: de Aalsmeerse samenleving is de laatste jaren meer divers geworden, met toenemende verschillen tussen onze inwoners. Daarnaast hebben veel inwoners het druk, er zijn steeds meer regels, er is meer kritiek en we eisen allemaal steeds meer van onszelf en elkaar. Dit maakt dat met elkaar samenleven soms best ingewikkeld is. Als gemeente willen we daar graag aan bijdragen door contacten tussen inwoners te bevorderen. Al onze voorzieningen, waaronder die voor sport, cultuur en welzijn helpen daarbij. We willen ontmoeting versterken en sporten en bewegen stimuleren door het zo makkelijk en vanzelfsprekend mogelijk te maken. Voor de inwoners waarmee het aanzienlijk minder goed gaat en die ons om hulp vragen willen we waar nodig en mogelijk zorg en ondersteuning bieden.

Wij willen dat ieder kind in Aalsmeer veilig, gezond én kansrijk kan opgroeien en zich kan ontwikkelen. Met veel kinderen, jongeren en hun ouder(s)/verzorger(s) gaat het goed. Een aantal jeugdigen heeft echter extra hulp nodig. Aalsmeer wil er vooral zijn voor die jeugdigen en hun ouder(s)/verzorger(s) die ons het meest nodig hebben. Het vraagt om goede afspraken met onze partners. Bijvoorbeeld over ondersteuning van kinderen en gezinnen, het normaliseren van problemen en voortijdig schoolverlaten. Wegens schaarste aan personeel bij aanbieders en om de kosten te kunnen blijven opbrengen zetten we binnen de mogelijkheden die we hebben in op doelmatige jeugdhulp. We zetten vooral in op die kinderen en hun ouders/verzorgers die onze hulp het meest nodig hebben. Daarnaast is het Rijk voornemens in het kader van de Hervormingsagenda Jeugd de reikwijdte van de Jeugdwet af te bakenen.

Voor inwoners met schulden, werkloosheid, of andere geldzorgen fungeert de gemeente als vangnet: we dragen bij aan de bestaanszekerheid en zorgen dat mensen op ons kunnen terugvallen wanneer het even tegen zit. Dit kan via een uitkering, een minimaregeling om de effecten van armoede te dempen, een schuldenregeling of andere vorm van ondersteuning. Inburgering en taalbeheersing zijn hierbij tevens van belang. Aalsmeer wil hierbij vooruitkijken naar de toekomst. Zodat werken loont, werkgeverschap en ondernemerschap aantrekkelijk blijft en personeelstekorten in vitale sectoren opgevangen kunnen worden.

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

Het beroep op de Wmo zal verder toenemen door toename van het aantal ouderen en omdat van steeds meer mensen met een psychische of verstandelijke beperking wordt verwacht dat zij zelfstandig blijven wonen. Dit heeft gevolgen voor de uitgaven voor individuele Wmo maatwerkvoorzieningen, terwijl de inkomsten niet in gelijke mate meegroeien. De komende jaren staan we voor de uitdaging wonen en gemeenschapsvorming te koppelen (nieuwe woonvormen) en keuzes te maken in de mate van dienstverlening onze Wmo-dienstverlening. We realiseren ons dat dit laatste effect op onze inwoners zal hebben. We informeren de gemeenteraad separaat over (eventuele) inhoudelijke uitvoeringskeuzes die gemaakt moeten worden en houden rekening met reële overgangstermijnen.

Het Integraal Zorgakkoord (IZA) en het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA)

Om de zorg op termijn voor iedereen toegankelijk, kwalitatief goed en betaalbaar te houden is landelijk het Integraal Zorg Akkoord (IZA) 2023-2026 gesloten, waarin oplossingsrichtingen worden geschetst. Belangrijke speerpunten die aan de gemeenten raken zijn onder andere:

1. Regionale samenwerking
2. Samenwerking sociaal domein, eerstelijnszorg en GGZ
3. Gezond leven en preventie.

Onderdeel van het Integraal Zorgakkoord (IZA) is dat mensen geholpen worden met een gezonde manier van leven. Dit is uitgewerkt in het Gezond en Actief Leven Akkoord. Gemeenten (GALA) ontvangen per 2023 een brede specifieke uitkering (SPUK) voor programma's op het terrein van bewegen, gezondheid en sociale basis. De thema's die in GALA centraal staan, komen sterk overeen met de thema's die benoemd worden in de nota sociaal domein.

De SPUK IZA is een regionale uitkering, waarvoor Amstelveen namens de Amstelland gemeenten mandaathouder is. Regionaal wordt samengewerkt tussen de gemeenten, zorgverzekeraar en zorg- en welzijnsaanbieders aan thema's preventie, GGZ en ouderen.

Doordecentralisatie Maatschappelijke opvang en beschermd wonen (MOBW)

Gemeenten, rijk en andere partijen werken al jaren aan de transitie 'van beschermd wonen naar een beschermd thuis'. Deze wending moet het mogelijk maken dat mensen met psychische problemen vaker thuis of in hun eigen woonplaats kunnen blijven wonen. Door de inzet van ambulante ondersteuning (Begeleid Thuis) zal verhuizing naar een instelling voor beschermd wonen minder vaak nodig zijn. Om dit te realiseren zijn het woonplaatsbeginsel en het nieuwe objectief verdeelmodel voor gemeenten twee belangrijke instrumenten, die per 2025 worden ingevoerd.

Aanpak economische dakloosheid

Gemeenten staan sinds 2021 aan de lat om inwoners die economisch dakloos zijn geworden te ondersteunen. De aanpak economische dakloosheid is een preventieve aanpak waarbij voorkomen wordt dat inwoners die dakloos raken (door bijvoorbeeld echtscheiding, faillissement of huiselijke conflicten) direct in een neerwaartse spiraal terecht komen. De ondersteuning aan deze groep bestaat met name uit begeleiding, eventueel in combinatie met opvang in een tijdelijke woonvoorziening.

Mantelzorg

Om mantelzorgers op termijn goed te ondersteunen herijken we in 2024 onze inzet. We kijken daarbij naar wat nodig is om mantelzorgers effectiever te kunnen ondersteunen.

Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
Uitvoering van het plan Brede SPUK	Uitvoering	
Uitvoeringsplan Diversiteit en Inclusie	College	2e kwartaal
Uitvoeringsplan herijking mantelzorgbeleid	College	4e kwartaal
Blijvend inzetten op een zo adequaat mogelijke ondersteuning vanuit de Wmo, daarbij rekening houdend met de taakstellingen.	Uitvoering	
Blijvend inzetten op een brede intake en goede doorlooptijd van de afhandeling van aanvragen.	Uitvoering	
Uitbreiding Welzijn op recept uitgebreid (als pilot).	Uitvoering	
Inzetten op het tegengaan van personeelstekorten in de zorg en Wmo-vervoer.	Uitvoering	
Inzet op 'losse informele ondersteuning' en vrijwillige inzet in de buurt.	Uitvoering	
(Sport)verenigingen vernieuwend, creatief en effectief ondersteunen.	Uitvoering	
Publiekscampagne over het sociaal domein maken.	Uitvoering	
Opstellen en uitvoeren Aalsmeerse WoonWelzijnZorgvisie.	Raad	1e kwartaal
Uitwerken Nieuwe woonconcepten in bouwprogramma's en maken afspraken hierover met ontwikkelaars.	Uitvoering	
Uitvoeren Doordecentralisatie Maatschappelijke opvang en beschermd wonen (MOBW).	Uitvoering	
Uitvoeren Aanpak economische dakloosheid.	Uitvoering	

Taakvelden per thema

Aan dit thema zijn gekoppeld de taakvelden

- 6.71a Hulp bij de huishouding (WMO)
- 6.71b Begeleiding (WMO),
- 6.71c Dagbesteding (WMO)
- 6.71d Overige maatwerkarrangementen WMO
- 6.81a Beschermd wonen (WMO)
- 6.81b Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)
- 7.1 Volksgezondheid
- 6.2 Wijkteams.

2.1.2 Werk en inkomen

Doelstellingen

- Werk is een belangrijke voorwaarde bij de verdere vergroting van het mee doen in de samenleving. Het gaat om gezien worden en kansen krijgen om bij te dragen naar vermogen. Naast re-integratie is het verlenen van bijstand een belangrijk onderdeel van de Participatiewet. Als de basis (bestaanszekerheid) op orde is kunnen mensen zich verder ontwikkelen, participeren, leren waardoor de kansen op de arbeidsmarkt toenemen.
- Wij doen het als Werk & Inkomen goed als inwoners worden gezien, gehoord en geholpen.
- Armoede is een actueel thema door de hoge inflatie en energiekosten. Een laag inkomen kan diverse negatieve gevolgen hebben, zoals minder mogelijkheden om mee te doen in de samenleving. We

bevorderen de maatschappelijke participatie met minimaregelingen waardoor inwoners beter kunnen participeren. We willen bij voorkeur ook sporten, bewegen, kunst en cultuur beter bereikbaar maken voor alle inwoners in Aalsmeer, ook als zij een laag inkomen hebben.

- Het bieden van extra inkomensondersteuning aan inwoners die door hoge energieprijzen en de hoge inflatie in het algemeen, in financiële problemen zijn gekomen (minimabeleid).
- De gemeente voert de wet gemeentelijke schuldhulpverlening uit (Wgs). Balans schuldhulpverlening heeft als doel problematische schulden zo veel mogelijk te voorkomen en zo vroeg mogelijk te signaleren. Inwoners met problematische schulden krijgen ondersteuning met een integraal aanbod op maat. Landelijk is het "actieplan geldzorgen, armoede en schulden" van kracht dat moet leiden tot een halvering van het aantal mensen met problematische schulden in 2030.
- De nieuwe Wet Inburgering 2021 is in werking getreden op 1 januari 2022 en geldt voor iedereen die vanaf 1 januari 2022 inburgeringsplichtig is. Het beleid is er op gericht te stimuleren dat inburgeraars zo veel als mogelijk zelfredzaam, duurzaam aan het werk en maatschappelijk betrokken zijn. Daarnaast hebben wij als doel dat inburgeraars een zo hoog mogelijk taalniveau leren.

Actuele beleidsontwikkelingen

Werk

Op dit moment is er sprake van een krappe arbeidsmarkt waardoor de kansen (op zo regulier mogelijk) werk groot zijn. In Aalsmeer is op dit moment sprake van een lichte toename van het aantal uitkeringsgerechtigden. Dit wordt veroorzaakt door een inhaalslag bij de plaatsing van statushouders. Voor deze inwoners staat in eerste instantie het inburgeren in de samenleving centraal en daarna de stap naar betaald werk.

"Nederland is onmiskenbaar een welvarend land. Uit onderzoeken komt steeds naar voren dat de meeste mensen gelukkig zijn met hun leven, maar dat er tegelijkertijd sprake is van groeiende onzekerheid, toenemende ongelijkheid, verschillen in de mate waarin mensen meedelen in de economische groei en een onderhuids maatschappelijk ongenoegen." Zo schrijft de Sociaal Economische Raad in haar rapport 'Zekerheid voor mensen, een wendbare economie en herstel van de samenleving.' (2021)

De coronacrisis heeft enkele problemen bloot gelegd, zoals de onzekerheid op de arbeidsmarkt, tekorten in maatschappelijke sectoren en achterstallig onderhoud in de uitvoering van publieke diensten. De actuele beleidsvoorstellen vanuit het Rijk gaan daarom over investering gericht op brede welvaart zoals onder meer (bestaans-)zekerheid van werk en inkomen, kansengelijkheid en toekomstig verdienvermogen. Het vraagt om sterke publieke diensten en een integrale dienstverlening op het terrein van werk en inkomen waarbij de menselijke maat het uitgangspunt is.

De Rijksoverheid ambieert in het kader van het zogenoemde 'breed offensief' een verdere vergroting van de arbeidskansen voor inwoners met een arbeidsbeperking. In 2024 wordt de re-integratie uitgevoerd conform de gewijzigde Participatiewet en de gewijzigde re-integratieverordening. Werk & Inkomen participeert op deze ontwikkelingen door middel van het opstellen van een uitvoeringsagenda voor de komende jaren.

De problemen op de arbeidsmarkt zijn groot en acuut en de oplossing van die problemen zijn cruciaal om op andere belangrijke dossiers vooruitgang te kunnen boeken. Adviezen van de Commissie Borstlap, de SER (Leven Lang Ontwikkelen), nieuwe wet- en regelgeving. Onze ervaringen opgedaan in coronatijd maken dat de afdeling Werk & Inkomen wendbaar moet zijn en focus moet aanbrengen. De menselijke maat, kansengelijkheid en goede dienstverlening zijn leidende beginselen.

Minimabeleid

Met de inzet van de eenmalige energietoeslag hebben we een groot bereik gerealiseerd. Deze huishoudens zijn ook geïnformeerd over de overige gemeentelijke regelingen. We zetten in op een groter bereik van de regelingen en een brede aanpak van armoede.

We willen sporten, bewegen, kunst en cultuur beter bereikbaar maken voor alle inwoners in Aalsmeer, ook als zij een laag inkomen hebben. We onderzoeken of (uitbreiding van) de Aalsmeerpas hiervoor de optimale wijze is, dan wel er andere passende wijze zijn die voor minima in Aalsmeer een beter ondersteuning zijn.

Inburgering

Door extra instroom van asielzoekers stijgt het aantal inwoners dat moet inburgeren en uiteindelijk een plaats moet verwerven op de arbeidsmarkt en verder in de samenleving.

Schuldhulpverlening

Sinds 1 juli 2023 is de looptijd van het wettelijke schuldsaneringstraject (WSNP) en de gemeentelijke schuldenregelingen (schuldbemiddeling en saneringstrajecten) terug gebracht van 36 naar 18 maanden. Een adequate inzet op nazorg wordt extra belangrijk om terugval na afloop van het traject te voorkomen. Dat geldt ook voor de begeleiding bij de voorbereiding van schuldenregelingen.

In de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening is een verplichting opgenomen dat de gemeenteraad minimaal één keer per vier jaar een beleidsplan vaststelt dat richting geeft aan de integrale schuldhulpverlening aan de inwoners. Het huidige beleidsplan "De kracht van balans" loopt tot en met 2024. In 2024 wordt een beleidsplan schuldhulpverlening voorgelegd aan de gemeenteraad voor de periode vanaf 2025. Hierin wordt onder andere de structurele financiering van de wettelijke taken op het gebied van vroegsignalering van schuldhulpverlening opgenomen. Dit is nu nog niet toereikend belegd in de programmabegroting. Deze wettelijke verplichting is ingevoerd in 2021. Sindsdien is het aantal vroegsignaleringsmeldingen sterk gegroeid.

Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
Het Werkplein blijft alle inwoners van Aalsmeer ondersteunen terug naar werk en/of opleiding.	Uitvoering	
Beleidsplan Schuldhulpverlening	Raad	4e kwartaal
Opstellen en uitvoeren van een koersdocument Werk en Inkomen: van belang daarbij is de kernopgaven in onderlinge samenhang te bezien (integrale benadering met oog voor de menselijke maat).	College	2e kwartaal
Sporten, bewegen, kunst en cultuur beter bereikbaar maken voor alle inwoners in Aalsmeer, ook als zij een laag inkomen hebben. Uitvoeren pilot en onderzoeken of (uitbreiding van) de Aalsmeerpas hiervoor de optimale wijze is.	College	4e kwartaal

Taakvelden per thema

Aan dit thema zijn gekoppeld de taakvelden

6.3 Inkomensregelingen

6.4 WSW en beschut werk; en

6.5 Arbeidsparticipatie.

2.1.3 Jeugd

Doelstellingen

- Ieder kind en iedere jongere kan veilig, gezond en kansrijk opgroeien.
- We bevorderen een goede samenwerking tussen gezinnen, scholen, verenigingen, professionals en andere betrokkenen en we zorgen voor een passend hulpaanbod dat aansluit op de behoefte van het kind.

Actuele beleidsontwikkelingen

Preventie jeugd

Het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA), Sportakkoord II en de Brede Regeling Combinatiefuncties (BRC) zijn sinds 2023 voor gemeenten in één Brede-SPUK ondergebracht (regeling voor de specifieke uitkering). Op basis van deze akkoorden is er in september 2023 een samenhangende lokale aanpak ontwikkeld op het gebied van gezondheid, sport en bewegen én sociale basis. Ook een deel van het preventieve jeugdbeleid is daarin opgenomen.

Met de landelijke IZA regeling (n.a.v. zorgakkoord) zijn meer middelen beschikbaar gekomen om gericht activiteiten te ontplooiën met maatschappelijke en zorgpartners, andere gemeenten en landelijke instellingen als het Zorgkantoor om te zorgen dat meer kinderen zonder specialistische zorg veilig en gezond opgroeien.

Hervormingsagenda Jeugd

De Rijksoverheid, VNG, aanbieders jeugdhulp, professionals en cliëntenorganisaties hebben gewerkt aan de Hervormingsagenda Jeugd, die inmiddels is vastgesteld door alle deelnemende partijen. Nu het kabinet is gevallen, is de voortgang evenwel nog niet helemaal duidelijk. De doelstellingen van de Hervormingsagenda zijn: (1) betere en tijdige hulp en ondersteuning voor jeugdigen en gezinnen, op de juiste plek en wanneer dit nodig is, en (2) hulp en ondersteuning worden aangeboden binnen een beheersbaar en daarmee duurzaam financieel houdbaar stelsel.

We verwachten wettelijke wijzigingen rondom de Jeugdwet zoals verplichte regionale samenwerking in bijzonder ten aanzien van inkoop hoog-specialistische jeugdhulp, regionale expertisecentra en ook het toekomstscenario kind- en gezinsbescherming. Verplichte intergemeentelijke samenwerking en verandering van bekostiging voor (een deel van) het zorgaanbod zijn ingrijpende aanpassingen op de huidige lokale werkwijze die om een intensieve voorbereiding zullen vragen. Op dit moment is niet duidelijk in welk tempo de wet verandert en evenmin hoe verstrekkend de veranderingen zijn. In diverse regionale samenwerkingen volgen wij de ontwikkelingen op het vlak van jeugdhulp en jeugdbescherming.

Nieuwe jeugdstelsel

In 2022 zijn door Aalsmeer en Amstelveen gezamenlijk nieuwe contracten specialistische Jeugdhulp gesloten met een groot aantal aanbieders. De nieuwe contracten kennen een nieuwe bekostigingsstructuur en werkwijze. De implementatie van dit stelsel is op alle essentiële punten en in de basis gereed en werkzaam, maar vraagt ook in 2024 onze aandacht. In 2023 is een eerste operationele evaluatie uitgevoerd. Onderdeel van ons stelsel is ook een ontwikkelagenda met aanbieders van specialistische Jeugdhulp. De eerste ervaringen zijn positief.

Wachlijsten, tekorten aan personeel versus inhoudelijke ontwikkelingen in de zorgvraag

De vraag naar zorg voor kinderen/jongeren is onverminderd groot. In het bijzonder bestaan er zorgen over de (mentale) gezondheid van pubers en meer specifiek pubermeiden. Verder kunnen zorgaanbieders en gecertificeerde instellingen niet altijd tijdig hulp bieden die wel nodig is. Dat is vooral het geval bij kinderen en gezinnen die juist geconfronteerd worden met de grootste problemen (als onveiligheid, eetstoornissen, suicidaliteit). Voor zulke hulp is sprake van wachlijsten mede als gevolg van onvoldoende personeel bij

zorgaanbieders. Voor de jeugdbeschermingsketen hebben wij onder andere met het project IHV13w (Intensieve Hulpverlening op vrijwillige basis met in week 13 een ijkmoment) een toegespitste aanpak. Met zorgpartijen, ketenpartners en andere gemeenten werken wij - bijvoorbeeld via Thuis voor Noordje - aan andere verbeteringen in het zorgaanbod.

Problemen bij grote jeugdzorg aanbieders

Zorgaanbieders van complexe jeugdhulp en verblijfszorg kampen in Nederland veelal met problemen in hun bedrijfsvoering. Dat geldt ook voor aanbieders die aan (inwoners van) de gemeente Aalsmeer zorg leveren. Ons contractmanagement is met de aanbieders zelf en met andere gemeenten en zo nodig de Zorgautoriteit actief om te voorkomen dat levering van cruciale zorg in gevaar komt.

Praktijkondersteuner Jeugd

De gemeentelijke Praktijkondersteuner Jeugd vervuld in Aalsmeer een belangrijke rol: als ondersteuning van de huisarts bij jeugdhulp casussen, verbinder richting (de rest van) onze jeugdhulpverlening en om jeugdigen en hun ouders/verzorgers direct van advies te kunnen voorzien. De Praktijkondersteuner Jeugd wordt door alle betrokkenen als zeer waardevol ervaren. We zetten de pilot van deze functie daarom voort.

Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
Voortzetten pilot praktijkondersteuner jeugd.	Uitvoering	
Doorontwikkelen monitor jeugd (BVR).	Uitvoering	
Vorbereiden op veranderingen voortvloeiend uit hervormingsagenda	Uitvoering	
Doorontwikkelen aanpak IHV13w gericht op bevorderen van veiligheid in gezinnen.	Uitvoering	
Uitvoeren samenhangende lokale aanpak op het gebied van gezondheid, sport en bewegen en sociale basis.	Uitvoering	
Uitvoeringsplan inzet ervaringsdeskundigheid jeugd via pilot.	College	2e kwartaal
Implementeren innovatieve oplossingen jeugd (moet leiden tot structurele besparing).	Uitvoering	
Brede SPUK (inclusief combinatiefunctionarissen).	Uitvoering	
Het jongerenwerk wordt kwalitatief en kwantitatief doorgelicht en waar nodig vinden aanpassingen plaats: oppakken o.b.v. jaarverslag 2022 en gemeenteraad hierover informeren.	College	4e kwartaal
Uitvoering van het plan Brede SPUK (inclusief combinatiefunctionarissen).	Uitvoering	
Praktische (regionale en) lokale invulling Toekomstscenario Jeugd- en Gezinsbescherming.	Uitvoering	

Taakvelden per thema

Aan dit thema zijn gekoppeld de taakvelden

- 6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen
- 6.72a Jeugdzorg begeleiding
- 6.72b Jeugdzorg behandeling
- 6.72c Jeugdhulp dagbesteding
- 6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig

- 6.73a Pleegzorg
- 6.73b Gezinsgericht
- 6.73c Jeugdhulp met verblijf overig
- 6.74a Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf
- 6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf
- 6.74c Gesloten plaatsing

2.1.4 Samenkracht en burgerparticipatie

Doelstellingen

- Stimuleren betrokkenheid van inwoners bij de voorbereiding, uitvoering en evaluatie van beleid, plannen en projecten;
- Het opstellen van een participatienota op basis van de resultaten van de participatie 0-meting;
- Evaluatie participatiebeleid fysieke leefomgeving.

Actuele beleidsontwikkelingen

Ontmoeten

Begin 2024 ligt het Uitvoeringsplan Ontmoeten voor, waarin gekeken gaat worden wat een wijk/buurt nodig heeft en hoe ontmoeten hier aan kan bijdragen. Het 'organiseren van ontmoeten' is eigenlijk een vorm van maatwerk. Hierbij staat de wens en de behoefte van de inwoner centraal.

Participatie

Op basis van de resultaten van de participatie nulmeting die in 2023 is uitgevoerd wordt een nieuwe Participatienota opgesteld.

In het participatiebeleid voor de fysieke leefomgeving, dat naar verwachting in oktober 2023 door de raad wordt vastgesteld, is benoemd dat één jaar na de inwerkingtreding van de Omgevingswet geëvalueerd wordt. Voorbereidingen voor deze evaluatie vinden plaats in het laatste kwartaal van 2024.

Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
Opstellen Participatienota op basis van de resultaten van de participatie 0-meting.	Raad	1e kwartaal
Vorbereiden evaluatie participatiebeleid bij Omgevingswet (participatiebeleid fysieke leefomgeving).	Uitvoering	
Uitvoeringsplan Ontmoeten (inclusief aanpak eenzaamheid).	College	1e kwartaal
Nieuwe vormen van participatie (ontwikkelen en) uitvoeren voor het fysieke en sociale domein.	Uitvoering	
Voortzetten Pilot gemeentelijke wijkregisseur.	Uitvoering	
Voortzetten 'Lief- en Leedstraten'.	Uitvoering	
Kansrijke initiatieven (sociale samenhang) tijdelijk ondersteunen.	Uitvoering	
Uitvoeringsplan ontmoeten.	College	1e kwartaal

Taakvelden per thema

Aan dit thema is gekoppeld het taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie.

Financiën

Bedrag x € 1.000 Programma	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024			Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
			Lasten	Baten	Saldo			
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-4.920	-2.924	4.219	356	-3.863	-3.814	-3.409	-3.409
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	-1.810	-2.365	3.028	0	-3.028	-2.983	-2.595	-2.594
6.3 Inkomensregelingen	-3.021	-1.101	6.584	5.054	-1.530	-1.530	-1.500	-1.500
6.4 WSW en beschut werk	-725	-714	734	0	-734	-674	-666	-671
6.5 Arbeidsparticipatie	-490	-495	578	0	-578	-578	-578	-578
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-1.149	-1.222	1.481	0	-1.481	-1.473	-1.468	-1.458
6.7 Maatwerkdienstverlening 18+	-426	0	0	0	0	0	0	0
6.71 Hulp bij het huishouden (WMO)	-1.873	-2.053	2.094	0	-2.094	-2.055	-2.029	-1.977
6.71b Begeleiding (WMO)	-1.863	-675	1.331	164	-1.167	-1.152	-1.142	-1.122
6.71c Dagbesteding (WMO)	0	-741	757	0	-757	-743	-734	-717
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	-6.660	0	0	0	0	0	0	0
6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig	-35	-6.033	6.105	0	-6.105	-6.378	-6.237	-6.212
6.73C Jeugdhulp met verblijf overig	0	-1.000	1.039	0	-1.039	-1.039	-1.039	-1.039
6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	0	-440	457	0	-457	-457	-457	-457
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	-98	0	0	0	0	0	0	0
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	-401	0	0	0	0	0	0	0
6.82a Jeugdbescherming	0	-593	570	0	-570	-570	-570	-570
7.1 Volksgezondheid	-1.243	-1.272	1.417	0	-1.417	-1.413	-1.413	-1.413
Totaal saldo van baten en lasten	-24.712	-21.628	30.393	5.574	-24.819	-24.859	-23.838	-23.717
Reservemutatie	-1.908	0	0	184	184	150	150	0
Resultaat	-26.621	-21.628	30.393	5.757	-24.635	-24.709	-23.688	-23.717

Ontwikkeling programmasaldo (bedrag x € 1.000)	2024	2025	2026	2027
--	------	------	------	------

Saldo Programmabegroting 2023	-21.062	-20.551	-20.100	-20.100
1e Wijziging programmabegroting - CUP 2023	-622	-642	-57	

Kadernota 2024	-1.864	-2.196	-1.951	-1.987
-----------------------	--------	--------	--------	--------

Begroting 2024				
WMO aframen stelpost	-75	-300	-550	-600
Indexering	-715	-716	-725	-726
Kostentoerekening	-298	-304	-304	-304

Saldo Programmabegroting 2024	-24.635	-24.709	-23.688	-23.717
--------------------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Toelichting op financiële ontwikkelingen

CUP 2023

Het raadsprogramma 2022-2026 is vertaald in een College-agenda. De budgetten die nodig zijn voor de uitvoering ervan zijn gealloceerd binnen de programmabegroting. Hiervoor heeft de raad op 3 november 2022 een begrotingswijziging vastgesteld.

Kadernota 2024

Op 6 juli 2023 heeft de raad de Kadernota 2024 vastgesteld en besloten de daarin opgenomen mutaties overeenkomstig te verwerken in de programmabegroting 2024.

WMO aframes stelpost

In de programmabegroting 2023 is een taakstelling opgenomen vanaf 2024 van € 150.000 in 2024 oplopend tot € 900.000 in 2027. Een inventarisatie van de mogelijke besparingsvoorstellen is in de afgelopen periode uitgewerkt. Bij deze inschatting is onvoldoende rekening gehouden met een toename van de populatie. Geconcludeerd is dat de in de programmabegroting 2024 opgenomen bedragen niet volledig gerealiseerd kunnen worden. Om die reden is de stelpost afgeraamd naar een realistisch niveau. Ten tijde van de afronding van de programmabegroting hebben wij aanvullende voorstellen geformuleerd om toch te komen tot invulling van deze taakstelling. Een en ander conform de met de raad gemaakte afspraken met mogelijke voorstellen om dit tekort dat hierdoor ontstaat (incidenteel) op te lossen. De uitkomst ervan is dat wij in 2024 en 2025 voorstellen doen waardoor wij het niet ingevulde gedeelte van de taakstelling dat onttrokken is aan de stelpost behoedzaamheid kunnen aanzuiveren en voor 2026 en 2027 het gepresenteerde tekort met € 250.000 verminderd. In de eerste begrotingswijziging zullen wij deze aanvullende voorstellen financieel vertalen.

Loon- en prijscompensatie (indexering)

Zie voor een toelichting op deze mutatie: hoofdstuk 4.1, onderdeel: 'Gehanteerde uitgangspunten bij het opstellen van de begroting 2024'. Dit betreft een per saldo budgetneutrale mutatie over de verschillende programma's van deze programmabegroting. De dekking van de indexatie van de programmabudgetten binnen de diverse programma's wordt gedekt uit de stelpost loon-prijs.

Kostentoerekening

Zie voor een toelichting op deze mutatie: hoofdstuk 4.1, onderdeel: 'Gehanteerde uitgangspunten bij het opstellen van de begroting 2024'. Dit betreft de per saldo budgetneutrale verdeling van de dienstverleningsbijdrage over de programmabudgetten binnen de diverse programma's.

Verbonden partijen

Bij de realisering van de doelstellingen van programma Sociaal domein zijn betrokken:

- Openbare GezondheidsZorg (OGZ) Amstelland;
- GGD Amsterdam-Amstelland en Amstelland;
- Veilig Thuis; en
- Meerlanden Werkorganisatie (werknaam: AM-match).

Een nadere toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen, financiële positie, risico's en de financiële bijdrage 2024 van bovenstaande partijen is opgenomen in de paragraaf Verbonden partijen van deze begroting.

2.2 Onderwijs en ontplooiing

Inleiding

Elk kind heeft recht op goed onderwijs, net zo als elk kind gezond en veilig moet kunnen opgroeien en de kans moet krijgen zich te ontplooiën. Daarom zijn naast onderwijs ook sport en cultuur belangrijk. In Aalsmeer willen wij zo veel mogelijk een gelijke start en gelijke kansen voor iedereen.

Goed onderwijs vraagt om kwalitatief goede gebouwen, passend onderwijs voor ieder kind en goede aansluiting tussen vroeg- en voorschoolse educatie en het basisonderwijs en daarna het middelbaar onderwijs. Met elkaar gaan wij voor hetzelfde doel: kwalitatief goed onderwijs voor elk kind in Aalsmeer.

Kenmerkend voor Aalsmeer is het rijke verenigingsleven. De vele sportclubs, verenigingen en culturele instellingen zijn niet alleen belangrijk voor de individuele ontwikkeling, maar vervullen ook een belangrijke sociale rol in onze samenleving. Ze zorgen voor verbinding. Mensen leggen nieuwe contacten en voor nieuwkomers is het een manier om te integreren in de gemeenschap. Vrijwilligers zijn belangrijk voor onze samenleving en voor het verenigingsleven.

Aalsmeer heeft een goed voorzieningenniveau. Wij vinden het van belang dat die voorzieningen zoveel mogelijk bereikbaar en toegankelijk voor iedereen zijn. Wij faciliteren clubs, verenigingen en culturele instellingen en moedigen hen aan om een aanbod te bieden waar onze Aalsmeeders behoefte aan hebben.

2.2.1 Onderwijs

Doelstellingen

Goed onderwijs vraagt om kwalitatief goede gebouwen, passend onderwijs voor ieder kind en goede aansluiting tussen vroeg- en voorschoolse educatie en het basisonderwijs en daarna het middelbaar onderwijs.

Actuele beleidsontwikkelingen

Samenwerken

Goed onderwijs is primair de taak van de scholen. Aalsmeer respecteert dit en wil goed samenwerken met de scholen om gemeentelijke taken als jeugdhulp, leerlingenvervoer, peuterarrangementen, voor en vroegschoolse educatie en de taalklas goed te laten aansluiten op het onderwijs. Daarnaast investeren we op de samenwerking tussen scholen en bedrijven, zodat jongeren ontdekken waar hun talenten liggen en welke opleiding en beroep bij hen past. Zo zetten we bijvoorbeeld in op projecten als Technet (bevorderen techniekonderwijs).

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 geïnvesteerd (voor gemeenten in totaal € 346 miljoen). Aalsmeer ontvangt € 465.927. In eerste instantie tot 31 juli 2023, dit is door het Rijk verlengd tot 31 juli 2025. De 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 2024 wordt (met partners) gezien hoe we de resterende tijdelijke middelen kunnen inzetten.

Voorschoolse Educatie

De pilot vroegsignalering en vroeginterventie wordt eind 2023 geëvalueerd. Dit is leidend voor de structurele invulling van het beleid in 2024 en verder. Structurele voortzetting van het aanbod is ook afhankelijk van financiële middelen.

Onderwijsagenda

Uit de 'Strategienota sociaal domein' en het 'Integraal HuisvestingsPlan' vloeit in 2024 een 'Onderwijsagenda' voort, als zijnde een uitvoeringsagenda. Deze onderwijsagenda wordt in gezamenlijkheid met het onderwijs en de kinderopvang vormgegeven. De onderwijsagenda wordt een opsomming en bekrachtiging van waar we gezamenlijk al aan werken en waar we een visie met elkaar over ontwikkeld hebben.

Nieuwkomersonderwijs

Aalsmeer heeft het nieuwkomers onderwijs primair onderwijs ondergebracht bij Stichting Jong Leren; 'Taalsmeer'. In het voorgezet onderwijs stromen de nieuwkomers kinderen door in de internationale schakelklassen. In het nieuwkomersonderwijs fluctueren de leerlingenaantallen sterk. Dit heeft consequenties voor de bekostiging en huisvesting.

Daarnaast zal de Spreidingswet er waarschijnlijk voor zorgen dat gemeenten in Nederland verplicht opvang moeten bieden aan asielzoekers en dat er een meer evenwichtige spreiding komt over het land. Het is niet bekend of deze wet er ook echt komt en wanneer. Als de Spreidingswet er komt, dan zal dat naar alle waarschijnlijkheid ook gevolgen hebben voor het nieuwkomersonderwijs.

Laaggeletterdheid

De aanpak Laaggeletterdheid is in 2023 vastgesteld door het college. De gezinsaanpak laaggeletterdheid is een van de onderdelen. Dit wordt vanaf 2024 een taak van de gemeenten. Begin 2024 zal hiervoor een plan uitgewerkt worden, in samenwerking met de partners. De gemeente voert hierbij de regie.

Van 'School naar Werk' en uitbreiden van de doelgroep van kwalificatieplichtigen

Onderwijs beter passend maken, leerlingen ondersteunen om school af te maken en adequate bemiddeling naar werk voor de jongeren die daarbij ondersteuning nodig hebben, is van belang. Het nieuwe wetsvoorstel 'Van School naar Werk' speelt hier op in. Ook het uitbreiden van de doelgroep van kwalificatieplichtigen, waarvoor gemeenten de school-/werkloopbaan volgt, wordt verhoogd van 23 naar 27 jaar vanaf 2025. Aalsmeer zal vanuit de Regionale Meld- en Coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten (RMC) de lokale invoering van deze wet vormgeven.

Leerlingenvervoer

Personele problemen bij aanbieders en kinderen die lange ritten moeten maken om op school te komen zijn geen optimale en lang houdbare situatie. Daarbij spelen ook de kosten voor de gemeente. We gaan na of de druk op het leerlingenvervoer kan worden verminderd. We benutten hiervoor de contacten met het onderwijs en volgen de landelijke ontwikkelingen rondom het leerlingenvervoer. Bij de actualisering van de Verordening Leerlingenvervoer die dit jaar plaats vindt betrekken we deze elementen.

Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
Vormgeven Onderwijsagenda	Uitvoering	2e kwartaal

Wat gaan we doen?	type	planning
In 2024 wordt (met partners) bezien hoe we de resterende tijdelijke NPO-middelen kunnen inzetten.	Uitvoering	1e kwartaal
Uitvoeringsplan gemeentelijke Gezinsaanpak Laaggeletterdheid	College	2e kwartaal
Beleid invulling zorgaanbod in de voorschoolse educatie.	College	2e kwartaal
Lokale invoering van de wet 'Van School naar Werk'	College	4e kwartaal

Taakvelden per thema

Aan dit thema is gekoppeld het taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken.

2.2.2 Onderwijshuisvesting

Doelstellingen

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

Actuele beleidsontwikkelingen

Scholenbouw Oosteindedriehoek

In het te realiseren kindcentrum in de ontwikkellocatie Oosteindedriehoek komen het basisonderwijs, kinderopvang, een sportvoorziening en maatschappelijke ruimte in één gebouw. De verwachte oplevering is 2027.

De gemeente is een anterieure overeenkomst aangegaan met het Consortium. De grond wordt afgenomen nadat het bestemmingsplan Oosteindedriehoek onherroepelijk is en op het moment dat de grond bouwrijp wordt opgeleverd. Uitgangspunt is 1 januari 2025.

Gymlokalen De Rozen en De Baccara

Uit een haalbaarheidsonderzoek naar het al dan niet in standhouden, verduurzamen, vervangen van twee gymnastieklokalen of vervangende nieuwbouw door één sportzaal (=dubbele gymzalen) in de kern Aalsmeer-Dorp, is geconcludeerd dat vervangende nieuwbouw een goede optie zou kunnen zijn. Verder onderzoek is noodzakelijk. Hiervoor is een krediet van € 160.000 noodzakelijk. In het onderzoek wordt, samen met de scholen, gekeken waar de gymzaal(en) dan moeten gerealiseerd worden. Daarbij zal ook de ESA worden meegenomen in het onderzoek aangezien zij verantwoordelijk zijn voor de avond- en weekend verhuur van de gymzalen. In het onderzoek zal tevens de toekomstbestendigheid van deze gymzalen een rol spelen.

Huisvesting Taalsmeer

Vanwege het toenemend aantal leerlingen op IKC Triade zijn de twee klassen van Taalsmeer in het voorjaar van 2023 verhuisd naar de daklokalen van De Mikado in Aalsmeer-Oost. Voor zowel de gemeente als de schoolbesturen is het de wens Taalsmeer in de nabijheid van IKC Triade te vestigen. Een optie tot vervanging en het plaatsen van tijdelijke huisvesting is onderzocht. Hieraan blijkt een flink kostenplaatje te zitten. In de komende periode worden er andere opties onderzocht hoe nieuwkomersonderwijs georganiseerd kan worden passend bij de doelgroep.

Integraal Huisvestingsplan Aalsmeer

In 2022 is een start gemaakt met de schoolbesturen, passend onderwijs en kinderopvangorganisaties om gezamenlijk te komen tot een Integraal Huisvestingsplan (IHP) 2024-2039. Dit plan is eind 2023 gereed en wordt in het 1e kwartaal 2024 ter besluitvorming voorgelegd aan de raad.

Selectiecriteria verhuur maatschappelijke ruimtes kinderopvang

Vanuit de wettelijke huisvestingsverplichting voor scholen, faciliteert Aalsmeer in de behoefte aan goede schoolgebouwen. In deze schoolgebouwen zijn in een aantal gevallen maatschappelijke ruimtes beschikbaar die verhuurd kunnen worden aan bijvoorbeeld kinderopvangaanbieders. Conform de uitspraak van de Hoge Raad van 26 november 2021 (Didam-arrest, ECLI:NL:HR:2021:1778) heeft de gemeente selectiecriteria opgesteld waaraan kinderopvangorganisaties dienen te voldoen om via een selectieprocedure in aanmerking te komen voor het huren van deze ruimtes.

Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
Integraal Huisvestingsplan Aalsmeer	Raad	1e kwartaal
Gymlokalen De Rozen en De Baccara	Raad	2e kwartaal

Taakvelden per thema

Aan dit thema is gekoppeld het taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting.

2.2.3 Sport

Doelstellingen

- Sportparticipatie:
 - Het continueren en/of verhogen van de sport- en beweegdeelname bij verschillende doelgroepen. Met de focus op jeugd, ouderen en kwetsbare groepen.
 - Structurelere samenwerking om sport in te zetten als middel. Verbinding van de beleidsterreinen sport met onderwijs, zorg, welzijn, gezondheid, werk & inkomen om onder andere sociale contacten en ontmoeting te ondersteunen en stimuleren.
 - Stimuleren van de doelgroep sport & bewegen met een beperking via het regionaal verband "Aangepast Sporten Amstelland".
 - Advisering aan de sportverenigingen.
 - Ondersteunen, faciliteren en participeren in het lokaal Aalsmeers Sportakkoord Aalsmeer.
- Sport en beweegaccommodaties:
 - Uitnodigend bewegingsklimaat.
 - Passend en toereikend aanbod van sport- en beweegvoorzieningen.
 - Het zo veel mogelijk realiseren van een up-to-date basisinfrastructuur voor de sportverenigingen.
- Subsidies:
 - Ondersteunen schoolsporttoernooien (*Nadere regels subsidiëring schoolsporttoernooien voor sportverenigingen in de gemeente Aalsmeer 2018*).
 - Ondersteunen topsportevenementen (*Nadere regels topsportfonds Aalsmeer 2018*).
 - Versterken van sportparticipatie onder de inwoners (*Algemene subsidieverordening*).

Actuele beleidsontwikkelingen

Corona

De coronacrisis heeft grote gevolgen voor de sportsector. Tijdens de coronaperiode is zichtbaar geworden dat een van de pijlers in onze maatschappij "de sportverenigingen" een grote bijdrage levert aan ontspanning, ontmoeting en sociale contacten van de inwoners. De toegevoegde waarde van de sportverenigingen is duidelijk geworden tijdens de verschillende lockdowns. De vrijwilligersorganisaties stonden onder enorme druk maar zorgden gezamenlijk voor de mogelijkheden om de inwoners te laten sporten & bewegen.

Verenigingsleven onder druk

Door de terugtrekkende vrijwilligersbeweging in het land staat het vrijwilligersbestand onder druk. 34,4% van de inwoners (meer dan 11.000 inwoners) is lid van een sportvereniging. Landelijk is dit 24%. Vooral bij de leeftijdscategorie 10-24 jaar heeft Aalsmeer bijna 20% meer leden dan landelijk. De sportverenigingen hebben door het verlies aan leden, de misgelopen inkomsten/omzet in de coronaperiode, stijgende kosten (CPI) van het afgelopen jaar en de onrust op de energiemarkt te maken gekregen met een behoorlijk aantal (onverwachtse) bedreigingen. De komende tijd staat in het teken van herstellen, waarderen en ondersteunen van de verenigingen op de verschillende gebieden. Op het gebied van verenigingsadvisering heeft Team Sportservice de opdracht gekregen om dit in 2024 te gaan opzetten en uit te voeren.

ESA

In 2023 zijn de aanbevelingen uit het onderzoek naar een mogelijke verbreding van het takenpakket uitgewerkt. De ESA heeft een nieuwe directie. In gezamenlijk overleg met de gemeente is besloten dat de focus voor het komende jaar op de exploitatie en onderhoud van de sportaccommodaties ligt. De intentie bestaat ook om het groot onderhoud buitensport (inclusief nieuw meerjarenonderhoudsplan) aan de ESA over te dragen. Onder de gezamenlijke vlag van Aalsmeer actief blijft de ESA actief binnen het lokaal Sportakkoord.

Lokaal Sportakkoord

Het Sportakkoord Aalsmeer 2.0 is in juli 2023 gepresenteerd. De stuurgroep heeft de kartrekkers rol ingevuld (genaamd Sport & Preventie coördinator). Team Sportservice gaat deze rol vervullen. Het nieuwe sportakkoord richt zich op de verbreding, participatie en communicatie. Door het verbinden van meerdere beleidsterreinen aan het sportakkoord komt een bredere beweging op gang. Participatie van organisatie in en rondom sport & bewegen (ook de ondernemende sport) is een andere belangrijke uitdaging. Elke inwoner of organisatie (participatie) heeft de mogelijkheid om te participeren in het sportakkoord en zelfs een aanvraag te doen voor een bijdrage. De bekendheid van het lokaal Sportakkoord moet omhoog onder zowel de inwoners als maatschappelijke organisaties.

Buurtsportcoaches

De bestuurlijke afspraken in het kader van de landelijke Brede Regeling Combinatiefuncties zijn ondergebracht binnen de 15 regelingen van de BREDE SPUK regeling. De gemeente heeft voor de periode 2023 tot en met 2026 een aanvraag ingediend en deze is toegekend door ministerie van VWS. Komende jaren is er extra budget vanuit het rijk beschikbaar (ten opzichte van 2022 en eerdere jaren) om regeling lokaal uit te voeren. De lokale bijdrage van de gemeente komt vanuit het college uitvoeringsprogramma. Team Sportservice Aalsmeer heeft vanaf 2024 de opdracht gekregen om te gaan werken met sportregisseurs (verbinders- en makelaarsfunctie alsmede eerste aanspreekpunt sport voor zowel Aalsmeer als Kudelstaart).

Accommodatiebeheer buitensport

In 2023 wordt gewerkt aan een Meerjaren onderhoudsplan (MJOP) voor de buitensport verenigingen. Het op orde brengen van de basisinfrastructuur buitensport, LED-verlichting bij de buitensportvereniging, uitvoering van MJOP, het onderzoek naar de ontstane situatie rondom eigendomsrechten / huurrechten (enkele verenigingen hebben kleedkamers in eigendom, andere huren) zijn de volgende stappen in dit proces. Uiteindelijk met als slotstuk een herijking van de tarieven voor huur van de buitensport (in 2025). Alle stappen worden in samenwerking met de sportverenigingen doorlopen. Dit proces neemt hoogstwaarschijnlijk meerdere jaren in beslag.

Accommodatiebeheer binnensport

De komende periode staan voor zowel het zwembad de Waterlelie als de Proosdijhal een onderzoek naar de toekomstbestendigheid gepland. Met een duidelijk toekomstperspectief voor beide accommodaties kunnen gerichte besluiten genomen worden door college en raad.

Sport als Middel

In het vernieuwde Aalsmeers Sportakkoord 2.0 is brede aandacht voor de inzet van Sport als Middel. Ook de BREDE SPUK regeling geeft meer mogelijkheden om Sport & Bewegen een prominenter rol te geven in het leven van de inwoners. Sport & bewegen is gezond, voorkomt klachten en zorgt dat klachten mogelijk minder aanwezig zijn in het dagelijks leven. Sociale contacten en ontmoeting dragen hier ook aan bij. Een aantal bewezen sport- en beweeginterventies uit het land kunnen door de BREDE SPUK mogelijk ook in Aalsmeer worden ingezet. Sportservice Aalsmeer gaat in Kudelstaart samen met de partners een pilot starten in de vorm van meer bewegen voor ouderen (MBVO). Op twee ochtenden laagdrempelige beweegactiviteiten voor doelgroep waarbij ontmoeting en sociale contacten belangrijke pijlers zijn.



Sport & cultuurevenement

In het kader van leggen van verbindingen door sport en cultuur wordt er wederom een Sport & Cultuurevenement georganiseerd voor inwoners met een rol voor de maatschappelijke organisaties (onder andere sportverenigingen, cultuurorganisaties en breder buiten de sport en cultuur). Dit evenement wordt georganiseerd in een coproductie door de ESA en Cultuurpunt.

Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
Onderzoek toekomstbestendigheid zwembad de Waterlelie.	Uitvoering	
Onderzoek toekomstbestendigheid Sporthal Proosdijhal.	Uitvoering	
Mede op basis van onderzoek toekomstbestendigheid, MJOP buitensport en ledverlichting buitensport.	Raad	2e kwartaal
Ondersteunen verenigingen, Lokaal sportakkoord, Sport als Middel en topsport.	Uitvoering	
Brede SPUK (inclusief buurtsportcoaches)	Uitvoering	
Onderzoek naar de situatie rondom eigendomsrechten/ huurrechten (accommodatiebeheer buitensport).	Raad	4e kwartaal
Sportstimulering en verhogen sportparticipatie.	Uitvoering	

Taakvelden per thema

Aan dit thema zijn gekoppeld de taakvelden

5.1 Sportbeleid en activering; en

5.2 Sportaccommodaties.

2.2.4 Kunst en cultuur

Doelstellingen

1. Cultuurparticipatie:
 - Het continueren en/of verhogen van de deelname aan cultuur bij verschillende doelgroepen. Met de focus op jeugd;
 - Structurelere samenwerking om kunst & cultuur in te zetten als middel. Verbinding van de beleidsterreinen kunst & cultuur met sport, onderwijs, zorg, welzijn, gezondheid, werk & inkomen om onder andere sociale contacten en ontmoeting te ondersteunen en stimuleren;
 - Advisering van amateurkunstverenigingen uit Aalsmeer;
 - Regie voeren binnen het werkveld cultuur. Duurzame verbindingen en samenwerkingen op gang brengen en behouden binnen de culturele sector in Aalsmeer.
2. Cultuureducatie
 - Het continueren van verschillende vormen van cultuureducatie voor het Primair en Voortgezet onderwijs onder schooltijd;
 - Het stimuleren van aanbod cultuureducatie (onder andere naschools) via het onderwijs.
3. Accommodatiebeheer
 - Cultuurorganisaties ondersteunen in de zoektocht naar een geschikte ruimte die, binnen de bestaande mogelijkheden, voldoet aan de vraag;
 - De Oude Veiling een bruisend centrum van cultuur te laten worden.
4. Subsidies:
 - Versterken van cultuurparticipatie, cultuureducatie, festivals en evenementen, podiumkunst, amateurkunst, beeldende kunst, innovatie in kunst en cultuur, bibliotheek en musea, voor en door inwoners en maatschappelijke organisaties binnen de kunst en cultuur sector (Algemene subsidieverordening en beleidsregels jaarlijkse en eenmalige culturele activiteiten 2022).

Actuele beleidsontwikkelingen

Coronacrisis

De cultuurorganisaties hebben het zwaar gehad in de corona periode. Komende periode staat in het teken van herstel voor het culturele veld. Dit vergt de nodige aandacht op vlakken als samenwerking, ondersteuning en advisering vanuit de gemeente. Het is van belang om flexibel in te spelen op wat er leeft binnen het culturele veld om hen hierin te ondersteunen en verbindingen te realiseren. Cultuurpunt Aalsmeer krijgt hier een belangrijke rol in.

Versterken en verbreden rol Cultuurpunt Aalsmeer

In 2013 heeft de gemeente aan het Cultuurpunt een verbindings- en aanjaagrol gegeven binnen het maatschappelijke cultuurveld. Van belang blijkt deze rol steviger neer te zetten. Hierin werkt het Cultuurpunt samen met andere belangrijke dragers van gemeentelijk kunst- en cultuurbeleid zoals de bibliotheek, de Oude Veiling, Kunst en Cultuur Aalsmeer (KCA), het Flower Art museum, de Historische tuin, erfgoed locaties en Radio Aalsmeer. Versterking van ambulant kennismakingsonderwijs, vernieuwing van het culturele aanbod, versterken cultuurdeelname ouderen en versterken verbindingen amateurkunst worden enkele van haar taken.

Kunst & Cultuur inzetten als Middel

De BREDE SPUK geeft meer mogelijkheden om Kunst & Cultuur een prominenter rol te geven in het leven van de inwoners. Sociale contacten, ontmoeting en een vorm van vrijetijdsbesteding krijgen door de budgetten van de BREDE SPUK betere kans in de maatschappij. Aalsmeer zet via vernieuwende kunst- en cultuurprojecten hierop in.

Verenigingsleven staat onder druk

De gemeente heeft oog voor de maatschappelijke organisaties in de amateurkunst. Deze groep krijgt extra aandacht in de vorm van advisering/ondersteuning. Het Cultuurpunt gaat dit samen de betrokken partijen vanaf 2024 (opnieuw) vormgeven in een intensievere vorm dan voorheen.

Brede Regeling Combinatiefuncties

De bestuurlijke afspraken in het kader van de landelijke Brede Regeling Combinatiefuncties zijn ondergebracht binnen de 15 regelingen van de BREDE SPUK. De gemeente heeft voor de periode 2023 tot en met 2026 een aanvraag ingediend en deze is toegekend door ministerie van VWS. Komende jaren is er extra budget vanuit het rijk beschikbaar (ten opzichte van 2022 en eerdere jaren) om regeling lokaal uit te voeren. De lokale bijdrage van de gemeente komt vanuit het college uitvoeringsprogramma.

Bibliotheekvisie

De bibliotheekfunctie wordt steeds breder. Digitalisering (ook van leesproducten) neemt toe en de bibliotheek krijgt steeds meer een rol in digitale inclusie/digitaal burgerschap, als ontmoetingsplaats en in de taalondersteuning. Vanaf 2025 krijgen gemeenten een wettelijke zorgplicht voor openbare bibliotheekvoorzieningen. Bibliotheken ontwikkelen zich tot lokale knooppunten van kennis, contact en cultuur in de samenleving. In 2024 maakt Aalsmeer een nieuwe bibliotheekvisie, waarin we alle ontwikkelingen opnemen en wat we willen bereiken.

Informatiepunt Digitale Overheid (IDO)

Gemeenten zijn verantwoordelijk voor de instandhouding (en uitbreiding) van de Informatiepunten Digitale Overheid (IDO). De financiering van het IDO aan bibliotheken hiervoor is via een specifieke uitkering overgeheveld van het rijk naar de gemeente. De gemeente geeft hier in samenwerking met de bibliotheek Amstelland uitvoering aan.

Lokale Media

Stichting Lokale Omroep Aalsmeer / Radio Aalsmeer is voor de periode 15 juni 2019 tot 15 juni 2024 aangewezen als lokale omroep. Het Commissariaat van de Media is gestart met de aanwijspprocedure voor de periode 2024-2029. Op grond van de Mediawet 2008 brengt de gemeenteraad advies aan het Commissariaat voor de Media uit over de vraag of de aanvrager aan de media wettelijke vereisten voldoet.

Een “boost” voor kunst in de openbare ruimte

Het college uitvoeringsprogramma geeft een boost aan de kunst in de openbare ruimte. Het afgelopen jaar is een inventarisatie gemaakt van de stand van zaken van alle kunstwerken in de openbare ruimte. Hierop volgend is een Meerjarenonderhoudsplan gemaakt, waaraan in 2024 al gedeeltelijk uitvoering gegeven kan worden.

Reserve kunstzinnige verfraaiing

We versterken de positie van beeldende kunst in buitenruimte ter verbetering van de leefomgeving. Beeldende kunst kan een rol van betekenis spelen in het versterken van welzijn/ de sociale samenhang en natuurbeleving. Dit geven we vorm, samen met de nieuw aangestelde Adviescommissie Beeldende Kunst.

We onderzoeken daarbij hoe we de Reserve Kunstzinnige Verfraaiing weer structureel vanuit projecten of op andere wijze kunnen aanvullen.

Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
Stimuleren cultuurparticipatie en educatie, inclusief cultuur inzetten.	Uitvoering	
Brede regeling combinatiefuncties.	Uitvoering	
Versterken en verbreden rol Cultuurpunt.	Uitvoering	
Vernieuwende kunst- en cultuurprojecten.	Uitvoering	
Bibliotheekvisie	Raad	4e kwartaal
Informatiepunt Digitale Overheid (IDO).	Uitvoering	
Advies aanwysprocedure lokale omroep.	Raad	2e kwartaal
Onderhoud Kunst in de buitenruimte.	Uitvoering	
Uitvoeringsplan beeldende kunst (buitenruimte, inclusief visie op reserve beeldende kunst buitenruimte).	Raad	3e kwartaal

Taakvelden per thema

Aan dit thema zijn gekoppeld de taakvelden

5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie

5.4 Musea

5.5 Cultureel erfgoed; en

5.6 Media.

Financiën

Bedrag x € 1.000	Rekening	Begroting	Begroting 2024			Begroting	Begroting	Begroting
Programma	2022	2023	Lasten	Baten	Saldo	2025	2026	2027
4.2 Onderwijshuisvesting	-1.272	-1.167	1.463	395	-1.067	-967	-968	-974
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-1.138	-1.080	1.577	255	-1.322	-1.322	-1.322	-1.322
5.1 Sportbeleid en activering	-1.575	-1.613	1.832	0	-1.832	-1.819	-1.807	-1.687
5.2 Sportaccommodaties	-431	-40	1.210	940	-270	-278	-246	-218
5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	-307	-347	582	0	-582	-460	-422	-374
5.4 Musea	-145	-150	158	0	-158	-158	-158	-158
5.5 Cultureel erfgoed	-76	-88	86	0	-86	-86	-86	-86
5.6 Media	-500	-532	589	0	-589	-589	-559	-559
Totaal saldo van baten en lasten	-5.444	-5.017	7.496	1.590	-5.906	-5.679	-5.568	-5.378
Reservemutatie	14	25	0	25	25	25	25	25
Resultaat	-5.430	-4.992	7.496	1.615	-5.881	-5.654	-5.543	-5.353

Ontwikkeling programmasaldo (bedrag x € 1.000)	2024	2025	2026	2027
Saldo Programmabegroting 2023	-4.900	-5.071	-5.035	-5.006
1e Wijziging programmabegroting - CUP 2023	-358	-248	-168	
Kadernota 2024	-157	139	139	139
Begroting 2024				
Kapitaallasten	-11	-8	-14	-21
Indexering	-171	-171	-171	-171
Kostentoerekening	-43	-43	-43	-43
LED verlichting en handbalveld		-10	-10	-10
Begroting vastgoed 2024	-241	-241	-241	-241
Saldo Programmabegroting 2024	-5.881	-5.654	-5.543	-5.353

Toelichting op financiële ontwikkelingen

CUP 2023

Het raadsprogramma 2022-2026 is vertaald in een College-agenda. De budgetten die nodig zijn voor de uitvoering ervan zijn gealloceerd binnen de programmabegroting. Hiervoor heeft de raad op 3 november 2022 een begrotingswijziging vastgesteld.

Kadernota 2024

Op 6 juli 2023 heeft de raad de Kadernota 2024 vastgesteld en besloten de daarin opgenomen mutaties overeenkomstig te verwerken in de programmabegroting 2024.

Kapitaallasten

Zie voor een toelichting op deze mutatie: hoofdstuk 4.1, onderdeel: 'Gehanteerde uitgangspunten bij het opstellen van de begroting 2024'

Dit betreft de mutatie als gevolg van het actualiseren van de kapitaallasten.

Loon- en prijscompensatie (indexering)

Zie voor een toelichting op deze mutatie: hoofdstuk 4.1, onderdeel: 'Gehanteerde uitgangspunten bij het opstellen van de begroting 2024'. Dit betreft een per saldo budgetneutrale mutatie over de verschillende programma's van deze programmabegroting. De dekking van de indexatie van de programmabudgetten binnen de diverse programma's wordt gedekt uit de stelpost loon-prijs.

Kostentoerekening

Zie voor een toelichting op deze mutatie: hoofdstuk 4.1, onderdeel: 'Gehanteerde uitgangspunten bij het opstellen van de begroting 2024'. Dit betreft de per saldo budgetneutrale verdeling van de dienstverleningsbijdrage over de programmabudgetten binnen de diverse programma's.

Aanvulling LED en handbalvereniging

Dit betreffen de kapitaallasten van de in deze programmabegroting aanvullend op de Kadernota 2024 opgenomen investeringen. Zie voor een nadere toelichting hoofdstuk 4.2 van deze programmabegroting.

Begroting Vastgoed 2024

Bij de Kadernota 2022 is de bijdrage aan de ESA structureel verhoogd met € 241.000 voor onderhoud binnensport accommodaties. De dekking hiervoor is volledig gehaald uit de jaarlijkse dotatie voor de

voorziening groot onderhoud. De voorziening groot onderhoud is naast sport echter ook voor alle andere gebouwen, zowel onderwijs, sport (programma 2) als overige gebouwen (programma 5).

Op basis van de geactualiseerde onderhoudsvoorziening gebouwen bij de jaarrekening 2022 is het mogelijk om de jaarlijkse dotatie met € 100.000 te verlagen in plaats van de eerdere verlaging van € 241.000.

Doordat de onderhoudsvoorziening met een jaarlijkse lagere dotatie van € 100.000 wel meerjarig voldoende saldo in de voorziening behoudt voor het uitvoeren van benodigde onderhoud aan gebouwen.

In programma 5 staat de vrijval uit de voorziening geraamd, waardoor het per saldo nadelig effect € 141.000 is.

Daarnaast is tot op heden geen meerjarig onderhoudsprogramma voor Oosteinderweg 247 (Bloemenlust) opgenomen. Bij de aankoop is een krediet beschikbaar gesteld voor het wegwerken van achterstallig onderhoud. De verwachting is dat vanaf 2025 het achterstallig onderhoud is weggewerkt en dan kan dit gebouw vanaf 2025 in het reguliere onderhoudsprogramma wordt opgenomen. Op het moment van opstellen van deze programmabegroting is het meerjaren onderhoudsplan in concept gereed. Eind 2023 zijn de financiële uitkomsten bekend, zodat deze in de Kadernota 2025 opgenomen kunnen worden.

Verbonden partijen

Bij de realisering van de doelstellingen van programma Onderwijs en ontplooiing is Exploitatie Sportaccommodatie Aalsmeer (ESA) BV betrokken. Voor aanvullende informatie over deze partij wordt verwezen naar de paragraaf verbonden partijen.



2.3 Economie en duurzaamheid

Inleiding

Het versterken van de economische en toeristisch-recreatieve structuur in Aalsmeer is in de Agenda Economie, Recreatie en Toerisme als hoofddoel voor de lange termijn neergelegd.

We streven naar een gezonde en duurzame leefomgeving. Duurzaamheid is een thema waarop in alle plannen en werkwijzen wordt ingezet.

2.3.1 Economie, toerisme en recreatie

Doelstellingen

- 'Ruimte voor werken': voldoende kwalitatief passende en toekomstbestendige ruimte om te ondernemen (Economie);
- Aalsmeer verder ontwikkelen en in de etalage zetten als aantrekkelijke bloem- en waterrijke leisure bestemming in balans met de omgeving (recreatie en toerisme);
- Behoud en versterking van de groenblauwe en recreatieve functie in en naar het gebied Westeinderscheg (recreatie en toerisme);
- Behoud en versterking van de identiteit van het landelijk gebied van Aalsmeer in de Metropoolregio Amsterdam en het Groene Hart (recreatie en toerisme);
- Versterking en ontwikkeling van verblijfsaccommodaties in Aalsmeer (recreatie en toerisme).

Actuele beleidsontwikkelingen

In de Agenda Economie, Recreatie en Toerisme is het versterken van de economische en toeristisch-recreatieve structuur in Aalsmeer als hoofddoel voor de lange termijn neergelegd. Voor de uitwerking daarvan zijn in de Agenda vier speerpunten opgenomen: 1. het versterken van het lokaal en regionaal vestigingsklimaat voor bedrijven, 2. het stimuleren van sterk, toekomstbestendig en duurzaam ondernemerschap, 3. het werken aan een wendbare en inclusieve arbeidsmarkt en 4. het promoten van Aalsmeer als bloem- en waterrijke bestemming. Het op de Agenda gebaseerde Uitvoeringsprogramma Economie, Recreatie en Toerisme Aalsmeer wordt dit jaar opnieuw herzien en in 2024 uitgevoerd.

Het wordt voor de ontwikkeling van de lokale economie steeds belangrijker dat het lokale ondernemerschap goed georganiseerd is. Bedrijven staan in toenemende mate voor de opgave om een gezamenlijke verantwoordelijkheid te dragen voor een veilige, schone en goed onderhouden omgeving, voor mobiliteit en bereikbaarheid, voor goede promotie, voor een goed acquisitieklimaat, goede relaties met het onderwijs en voor talloze andere zaken. Alleen dan is het lokale ondernemersklimaat voldoende concurrentie- en conjunctuurbestendig.

De ruimte voor bedrijventerreinen is krap

Er lijkt onvoldoende uitgeefbare bedrijfsterreinen te zijn om te voorzien in de toekomstige vraag. Zo is Greenpark Aalsmeer vrijwel volledig uitgegeven. Door geplande transformaties van bedrijventerreinen in de MRA, toenemende geopolitieke spanningen, een reshoring-trend (nieuwe en terugkerende maakindustrie) en het vervullen van duurzaamheidsopgaven (klimaatadaptatie, circulaire economie, energietransitie) neemt de druk op de bedrijventerreinen verder toe. Op korte termijn is er in de regio nauwelijks meer ruimte voor bedrijven beschikbaar. In 2021 is tegen deze achtergrond de Strategie werklocaties Aalsmeer vastgesteld. De Strategie Werklocaties Aalsmeer dient als uitvoeringskader voor lokale projecten en als toetsingskader

voor aanvragen die de gemeente ontvangt. Het vormt daarnaast de strategische inzet voor de regionale uitvoeringsstrategie van Plabeka. Plabeka richt zich op afspraken binnen de kantoren- en bedrijvenmarkt, welke noodzakelijk zijn om de internationale concurrentiepositie van de Metropoolregio Amsterdam (MRA) te versterken.

Detailhandel

In de afgelopen jaren zijn de bestedingen voor de dagelijkse goederen (o.a. supermarkt) en de doelgerichte goederen (bouwmarkten, tuincentra en woonwinkels) in Aalsmeer gestegen. Consumenten kopen deze goederen het liefst nog fysiek. De bestedingen in winkels in de recreatieve sector (mode & vrije tijd) zijn de afgelopen jaren in Aalsmeer wel sterk afgenomen. Winkels in deze sector hebben erg veel last van online concurrentie. Voor Aalsmeer betekent dat vooral de Zijdstaat kwetsbaar is. Hier zitten de meeste winkels in mode & vrije tijd. Als gemeente zetten we daarom vol in op uitvoering van de Centrum Visie. Het huidige detailhandelsbeleid voldoet. Het blijft noodzakelijk om in te zetten op concentratie en het uitvoeren van de centrumvisie.

Horeca

Voor de coronapandemie steeg het aantal horecazaken flink in heel Nederland. Dit komt omdat mensen steeds meer zijn gaan uitgeven in de horeca. Ook in Aalsmeer was deze trend waar te nemen. In 2018 waren er 59 horecazaken en in 2023 69 zaken. De groei van het aantal horecazaken is de afgelopen twee jaar gestabiliseerd. De sector heeft het op het moment zwaar. Veel horecazaken hebben nog corona schulden, personeel is lastig te krijgen en de kosten zijn sterk gestegen. Vanuit de gemeente is het belangrijk om te kijken of het horecabeleid nog passend is voor de huidige situatie.

Evenementenbeleid

Evenementenorganisatoren moeten omgaan met veel verschillende ontwikkelingen. Door corona konden evenementen niet doorgaan. Dit heeft sterke financiële gevolgen gehad. Daarnaast zijn de eisen op het gebied van veiligheid toegenomen. Tenslotte neemt het aantal vrijwilligers af. Als gemeente vinden wij de evenementen die worden georganiseerd erg belangrijk. Ze dragen bij aan de levendigheid van Aalsmeer. Deze ontwikkelingen willen we een plaats geven in de herziening van het huidige evenementenbeleid.

Recreatie en toerisme

Het toerisme in Nederland groeit flink evenals het aantal binnenlandse als ook buitenlandse bezoekers. Naast inkomsten zorgen bezoekers ook voor levendigheid en het in stand houden van bestaande voorzieningen. In de Metropoolregio Amsterdam (MRA) komen tot 2030 naar verwachting circa 266.000 inwoners erbij. 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.

Aalsmeer heeft veel kwaliteiten, waaronder prachtige plassen, mooie natuur, de trekkeestercultuur, veel jachthavens, een internationale bloemenveiling, molens en het Seringenpark. Daarnaast heeft Aalsmeer een aantal regionaal en nationaal bekende evenementen en festivals, zoals het Flower Festival, en de Feestweek Aalsmeer. Aalsmeer ontwikkelt zich steeds verder als aantrekkelijke toeristisch-recreatieve bestemming. Het beleid, zoals vastgelegd in de Agenda Economie, Recreatie en Toerisme Aalsmeer (2019), is gericht op het ontvangen van bezoekers die waarde toevoegen aan Aalsmeer, die aansluit op de behoeften van de bewoners, die duurzaam is, de leefbaarheid versterkt en aantrekkelijk is voor bezoekers. De uitvoering hiervan vindt plaats op basis van het Uitvoeringsprogramma Economie, Recreatie en Toerisme Aalsmeer (2019).

Op basis van het vastgestelde Promotieplan Aalsmeer wordt Aalsmeer beter op de kaart gezet als aantrekkelijke bestemming voor zowel nationale en regionale bezoekers als ook voor internationale bezoekers. Doel is meer bezoekers en publiciteit genereren voor Aalsmeer en de betrokken ondernemers en organisaties die actief zijn op het gebied van recreatie en toerisme in Aalsmeer. Dit vertaalt zich in meer bezoekers, overnachtingen en bestedingen in Aalsmeer. Aalsmeer richt zich op kwaliteitstoerisme, waarbij de positieve effecten van toerisme worden gemaximaliseerd en eventuele negatieve effecten worden geminimaliseerd. Het gaat daarbij om waardevolle bezoekers, die duurzaam willen recreëren en uitgaan en het vinden van een optimale balans tussen toeristische druk en de draagkracht van de leefomgeving.

De waterrecreatiesector is volop in ontwikkeling. Waar het bootbezit daalt, neemt de populariteit van waterrecreatie in het algemeen juist toe. Dit uit zich onder andere in een stijgende vraag naar huursloepen. Ook ontwikkelen zich steeds meer verschillende vormen van watersport, waaronder durfsporten zoals windsurfen, suppen, waterskiën en flyboarden. De ambitie is om de komende jaren kansen te benutten en opgaven aan te pakken, zodat de Westeinderplassen verder kunnen worden ontwikkeld tot een onderscheidend en veelzijdig waterrecreatiegebied waar het zowel voor bewoners als bezoekers prettig recreëren is.

Het programma en het gebied Westeinderscheg biedt kansen voor de ontwikkeling daarvan 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 en beleefbaarheid daarvan vergroten. Het realiseren en stimuleren van de versterking van het landschap en verbetering van de toegankelijkheid voor bewoners en recreanten van de Westeinderscheg en daarmee ook voor Aalsmeer. Het in 2023 bestuurlijk vastgestelde Werkprogramma Westeinderscheg biedt de basis voor het uitwerken en uitvoeren van acties en projecten in en voor Aalsmeer.

Aalsmeer heeft op 19 mei 2022 met betrokken medeoverheden de bestuursovereenkomst NOVEX-gebied Groene Hart ondertekend. Er is toen uitgesproken om samen te werken aan het behoud en de versterking van het Groene Hart en de komende jaren gezamenlijk uitvoering te geven aan de verschillende grote transitieopgaven zoals wonen, energie, klimaat, landbouw, natuur en bodemdaling. Ook Aalsmeer is hieraan verbonden en wil als partner meewerken aan de kernopgaven in het Groene Hart. Het Bestuurlijk Platform Groene Hart is de regiehouder van dit proces. Deelname aan deze samenwerking biedt de mogelijkheid om projecten en/of gebiedsprocessen in te brengen en om knelpunten samen met de andere medeoverheden op en aan te pakken.



Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
Promoten van Aalsmeer als aantrekkelijke dag- en verblijfsbestemming op het gebied water, bloemen, wandelen en fietsen via Visit Aalsmeer en bijbehorende sociale media.	Uitvoering	
Verdere verbetering van de bereikbaarheid en vindbaarheid van toeristisch-recreatieve voorzieningen door onder meer bewegwijzering op het water en de aanleg fiets- en wandelpaden.	Uitvoering	
De economische en toeristische waarde van waterrecreatie in Aalsmeer versterken en de Westeinderplassen verder ontwikkelen tot een onderscheidend en veelzijdig waterrecreatiegebied voor bewoners en bezoekers.	Uitvoering	
Het landschap en de toegankelijkheid van de Westeinderscheg voor bewoners en recreanten verbeteren en deelnemen aan het uitwerken en uitvoeren van acties en projecten in en voor Aalsmeer op basis van het vastgestelde Werkprogramma Westeinderscheg.	Uitvoering	
Met medeoverheden uitvoeren kernopgaven in het Groene Hart (wonen, energie, klimaat, landbouw, natuur en bodemdaling); projecten/gebiedsprocessen en knelpunten inbrengen en knelpunten met andere medeoverheden op- en aanpakken.	Uitvoering	
Opstellen van een accommodatiebeleid en van tevoren eerst in beeld brengen wat de bestaande ontwikkelingsmogelijkheden zijn o.g.v. de geldende bestemmingsplannen.	Raad	3e kwartaal
Herzien en uitvoeren van het Uitvoeringsprogramma Economie, Recreatie en Toerisme Aalsmeer.	Uitvoering	
Herzien en opstellen evenementenbeleid.	Raad	2e kwartaal

Taakvelden per thema

Aan dit thema zijn gekoppeld de taakvelden

3.1 Economische ontwikkeling

3.3 Bedrijfsloket en -ontwikkelingen; en

3.4 Economische promotie.

2.3.2 Greenport

Doelstellingen

Toekomstbestendig houden van het tuinbouwcluster in Aalsmeer en de regio.

Actuele beleidsontwikkelingen

De tuinbouw is een zeer belangrijk economisch cluster binnen de gemeente Aalsmeer. Het gaat hierbij om de handel, logistiek en productie van tuinbouwproducten. Het cluster kent verschillende uitdagingen. De grootste uitdaging is het cluster toekomstbestendig houden. De hierbij behorende vraag is hoe het cluster zich moet ontwikkelen om toekomstbestendig te blijven. Een herwaardering van de concentratiegebieden is een belangrijk thema van die vraag. Dit zal worden meegenomen in de Omgevingsvisie. Daarnaast zijn er twee vraagstukken waar onze aandacht de komende jaren vooral naar uitgaat; de hoge kosten van energie en de huisvesting van internationale medewerkers. Er zijn al projecten opgezet om invulling te geven aan

deze vraagstukken. Die projectenportefeuille zal komende tijd toenemen. Het toekomstbestendig maken zal ook betekenen dat de samenwerking tussen de relevante partijen intensiever wordt.

Om die samenwerking te versterken en te versnellen is een aanvraag in voorbereiding voor een zogenaamde RegioDeal. De Greenport Duin-en Bollenstreek, Boskoop en Aalsmeer werken hierin samen. Voor 1 november 2023 dient een aanvraag bij het Ministerie van Binnenlandse Zaken te liggen.

Taakvelden per thema

Dit thema maakt onderdeel uit van taakveld 3.1 Economisch ontwikkeling.

2.3.3 Duurzaamheid

Doelstellingen

- Inclusieve Stad: iedereen moet zo goed mogelijk mee kunnen doen, ongeacht verschillen en of beperkingen.
- Circulaire Economie: het verminderen van afval, het stimuleren van het gebruik van duurzame hernieuwbare grondstoffen en hergebruik van grondstoffen.
- Fossiel Onafhankelijk Aalsmeer: het verminderen van de energievraag en de resterende energievraag duurzaam invullen.

Actuele beleidsontwikkelingen

In 2016 is de aanpak duurzaamheid Aalsmeer vastgesteld. Deze aanpak richt zich op het integreren van duurzaamheid in al het gemeentelijk beleid en handelen. Hierdoor worden keuzes en financiële consequenties op gebied van duurzaamheid per beleidsveld zichtbaar. Deze integrale duurzaamheidsaanpak bestaat uit drie duurzaamheidsthema's: inclusieve stad, circulaire economie en een fossiel onafhankelijk Aalsmeer.

De belangrijkste ontwikkelingen binnen deze thema's voor 2024 worden hieronder beschreven. In het Sociaal Domein (programma 2.1) wordt integraal uitwerking gegeven aan het thema Inclusief: het principe dat iedereen zo goed mogelijk kan meedoen, ongeacht verschillen en of beperkingen. Het onderwerp klimaatadaptatie wordt beschreven in programma 2.4 Openbare ruimte.

Klimaatakkoord, beleid en ambities

Het Klimaatakkoord omvat afspraken om de nationale broeikasgasuitstoot in 2030 met 55 tot 60% terug te dringen ten opzichte van 1990. In 2050 moet dit 95% minder CO₂-uitstoot zijn ten opzichte van 1990. Om de taken uit het Klimaatakkoord uit te voeren, ontvangen gemeenten sinds 2022 een rijksbijdrage. Invulling van de gemeentelijke taken vanuit het Klimaatakkoord, zoals de Warmtevisie en de Regionale Energiestrategie, werken we verder uit in het Masterplan Energie.

Landelijke ontwikkelingen energiebeleid

Het Rijk heeft twee belangrijke programma's opgesteld om de energietransitie te versnellen. Dit zijn het beleidsprogramma Klimaat en het beleidsprogramma versnelling verduurzaming gebouwde omgeving. De programma's betrekken we bij verdere lokale beleidsontwikkeling (Masterplan Energie) en de uitvoering. Sinds 2022 ondersteunt het Rijk gemeenten bij de uitvoeringskosten van het Klimaatakkoord. Dit maakt het mogelijk extra formatie aan te trekken voor beleidsontwikkeling en uitvoering in Aalsmeer. Daarnaast biedt het Rijk gemeenten verschillende incidentele uitkeringen voor bijvoorbeeld het tegengaan van energiearmoede of de nationale isolatie aanpak, waar gemeente Aalsmeer gebruik van maakt.

Ook wordt de wettelijke context ten aanzien van de energietransitie verbeterd. Dit betreft bijvoorbeeld de Wet collectieve warmte, de Energiewet en de Wet gemeentelijke instrumenten warmtetransitie. Deze laatste wet geeft gemeenten de bevoegdheid om te bepalen wanneer en hoe een wijk van het aardgas af gaat en welk alternatief wordt geboden. Keuzevrijheid en kosteneffectiviteit zijn daarbij belangrijke ingrediënten.

Masterplan Energie

Het Masterplan Energie wordt (naar verwachting) in het derde kwartaal van 2024 voor besluitvorming aan de raad aangeboden. Het Masterplan Energie ontwikkelen we in samenwerking met de samenleving en uitvoerende partijen. Het plan geeft de ambities, uitgangspunten, kaders en het handelingsperspectief om de energietransitie uit te voeren. Het plan bevat ook een uitvoerings- en investeringsagenda met de financiële en organisatorische consequenties.

Ondersteuningsaanpak samenleving

De energieprijzontwikkeling en inflatie hebben gevolgen voor de koopkracht van inwoners. Daarom werken we aan energiebesparing en het tegengaan van energiearmoede. Denk aan voorlichting over gemeentelijke regelingen, het inzetten van energiecoaches, een klusteam voor mensen die hulp kunnen gebruiken bij uitvoering van kleine maatregelen of wijkgerichte acties. We trekken hierin op met organisaties uit het sociaal domein en Eigen Haard.

Door de energieprijzontwikkeling komen steeds meer inwoners en bedrijven in actie om energie te besparen en/of op te wekken. Daarom is het ondersteunen en ontzorgen van de samenleving nu belangrijker dan ooit. Dit doen we in samenwerking met onder andere het Regionaal Energieloket. Via het Servicepunt Energieadvies ondersteunen we inwoner initiatieven, VvE's en maatschappelijke organisaties en werken we verder aan het stimuleren van zonne-energie op (grote) daken.

Netcapaciteit

Door de prijsontwikkeling groeit het aantal zonne-energie installaties verder en maken aardgasketels steeds sneller plaats voor (hybride) warmtepompen. Daarnaast rijden er steeds meer mensen elektrisch. Deze ontwikkelingen versnellen de problematiek rondom netcapaciteit. In samenwerking met Liander werken wij aan het zoveel mogelijk voorkomen en verminderen van deze problematiek. Daarnaast bereiden de gemeente en Liander een aanpak voor om het elektriciteitsnet in meerdere buurten in Aalsmeer toekomstbestendig te maken.

Ruimtelijk beleid

In het kader van de Omgevingswet werken we aan het borgen van de energietransitie in Omgevingsvisie, -plannen en mogelijke programma's. Thema's zoals netverzwaring, ruimte en kaders voor energie-infra zijn daarbij belangrijk.

Samenwerking

De gemeente Aalsmeer continueert verschillende regionale samenwerkingsverbanden gericht op het verduurzamen van de gebouwde omgeving, zowel op het gebied van beleidsontwikkeling als uitvoering. Denk hierbij aan Energieregio Noord-Holland Zuid, Programma Versnellen Aardwarmte MRA, Greenport Aalsmeer, Metropoolregio Amsterdam en Servicepunt Duurzame Energie.

Circulaire economie

Het rijk werkt aan een hernieuwd programma circulaire economie (CE). Daarin komt aandacht voor 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. In 2024 werkt gemeente Aalsmeer aan het opstellen van een Duurzaamheidsagenda. Circulaire economie is daarin een belangrijk thema.

Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
Het organiseren van gezamenlijke inkoop, wijk-en buurtacties en de inzet van energiecoaches.	Uitvoering	
Opstellen duurzaamheidsagenda	Raad	4e kwartaal
Vorbereiden aanpak verzwaren elektriciteitsnetwerk (in samenwerking met Liander)	Uitvoering	
Ondersteuningsaanpak samenleving	Uitvoering	
Masterplan Energie	Raad	3e kwartaal

Taakvelden per thema

Dit thema maakt onderdeel uit van taakveld 7.4 Milieubeheer op programma 2.4 Openbare Ruimte.

Financiën

Bedrag x € 1.000	Rekening	Begroting	Begroting 2024			Begroting	Begroting	Begroting
Programma	2022	2023	Lasten	Baten	Saldo	2025	2026	2027
3.1 Economische ontwikkeling	-443	-224	343	0	-343	-243	-243	-243
3.3 Bedrijfsloket en -ontwikkelingen	-284	-4	185	73	-112	-112	-112	-112
3.4 Economische promotie	480	414	510	1.105	595	645	645	720
Totaal saldo van baten en lasten	-248	187	1.038	1.178	140	290	290	365
Resultaat	-248	187	1.038	1.178	140	290	290	365

Ontwikkeling programmasaldo (bedrag x € 1.000)	2024	2025	2026	2027
Saldo Programmabegroting 2023	437	437	437	437
1e Wijziging programmabegroting - CUP 2023	-325	-75	-75	
Kadernota 2024	-62	-62	-62	-62
Begroting 2024				
Opstellen Deltaplan van pr3 naar pr4	100			
Indexering	27	27	27	27
Kostentoerekening	-36	-36	-36	-36
Saldo Programmabegroting 2024	140	290	290	365

Toelichting op financiële ontwikkelingen

CUP 2023

Het raadsprogramma 2022-2026 is vertaald in een College-agenda. De budgetten die nodig zijn voor de uitvoering ervan zijn gealloceerd binnen de programmabegroting. Hiervoor heeft de raad op 3 november 2022 een begrotingswijziging vastgesteld.

Kadernota 2024

Op 6 juli 2023 heeft de raad de Kadernota 2024 vastgesteld en besloten de daarin opgenomen mutaties overeenkomstig te verwerken in de programmabegroting 2024.

Opstellen Deltaplan

Dit betreft een budgetneutrale bijstelling van het budget ten behoeve van het opstellen van het Deltaplan van programma 4 Openbare ruimte naar Programma 3 Economie en duurzaamheid.

Loon- en prijscompensatie (indexering)

Zie voor een toelichting op deze mutatie: hoofdstuk 4.1, onderdeel: 'Gehanteerde uitgangspunten bij het opstellen van de begroting 2024'. Dit betreft een per saldo budgetneutrale mutatie over de verschillende programma's van deze programmabegroting. De dekking van de indexatie van de programmabudgetten binnen de diverse programma's wordt gedekt uit de stelpost loon-prijs.

Kostentoerekening

Zie voor een toelichting op deze mutatie: hoofdstuk 4.1, onderdeel: 'Gehanteerde uitgangspunten bij het opstellen van de begroting 2024'. Dit betreft de per saldo budgetneutrale verdeling van de dienstverleningsbijdrage over de programmabudgetten binnen de diverse programma's.

Verbonden partijen

Bij de realisering van de doelstellingen van programma Economie en duurzaamheid is Stichting Greenport Aalsmeer betrokken. Voor aanvullende informatie over deze partij wordt verwezen naar de paragraaf verbonden partijen.

2.4 Openbare ruimte

Inleiding

Er wordt ingezet op een buitenruimte waarvan het kwalitatieve beheer op orde is. Het streven naar een vergroening van de openbare ruimte biedt meer leefkwaliteit, ondersteunt de natuur en leidt tot meer tevredenheid bij inwoners, bezoekers en ondernemers. Het levert ook een bijdrage aan het door velen gewenste beeld van Aalsmeer als groen bloemendorp.

2.4.1 Groen

Doelstellingen

- Het openbaar groen op het vastgestelde beeldkwaliteitsniveau brengen en houden;
- Kwalitatief goed aanbod speelruimte.

Actuele beleidsontwikkelingen

Het (groen)onderhoud vindt plaats op basis van het 'Beeldkwaliteitsplan Beheer en Onderhoud Aalsmeer'. Het dagelijks onderhoud van de openbare buitenruimte wordt verzorgd via een dienstverleningsovereenkomst (DVO2) met Meerlanden.

Bomen zijn van groot belang voor een gezonde en aantrekkelijke leefomgeving. Het beleid is vastgelegd in het bomenplan. Een belangrijk aspect van dit plan is het versterken en behouden van de waarde en kwaliteit van de bomen.

De renovaties van de openbare ruimte, waaronder de jaarlijkse bomen- en heesterrenovatie, verlopen via budgetten uit het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer, dat jaarlijks in het voorjaar wordt geactualiseerd.

Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
Vorbereiden aanbesteding Meerlanden.	College	2e kwartaal

Taakvelden per thema

Aan dit thema is het taakveld 5.7 Openbaar groen en openluchtrecreatie gekoppeld.

2.4.2 Wegen, verkeersmaatregelen, openbare verlichting, riolering en water

Doelstellingen

- Onderhouden en verbeteren van de openbare ruimte op een efficiënte, planmatige, doelmatige, klimaatbestendige en duurzame wijze;
- Voldoen aan de zorgplicht voor een doelmatige inzameling en transport van afvalwater en hemelwater;
- Waarborgen en waar nodig verbeteren van de verkeersveiligheid, leefbaarheid, bereikbaarheid en verkeersafwikkeling.

Actuele beleidsontwikkelingen

Infrastructurele ontwikkelingen en bereikbaarheid

Er gebeurt in deze jaren van alles aan de hoofdinfrastructuur van Aalsmeer en Kudelstaart. De nieuwe N201 is aangelegd, de Burgemeester Kasteleinweg is afgewaardeerd en heringericht, nieuwe infrastructuur in en om Greenpark wordt aangelegd en de woningbouwprojecten zorgen voor extra verkeersvraag waardoor bestaande routes onder druk komen te staan. Ondertussen zoekt het lokale en het doorgaande verkeer naar nieuwe routes. Deze infrastructurele ontwikkelingen zullen ook in 2024 de gemoederen bezig houden.

De nieuwe verkeerssituatie op de Burgemeester Kasteleinweg wordt gemonitord en geëvalueerd. Mede als gevolg van een aantal ongevallen worden de rotondes kleinschalig en misschien grootschaliger aangepast. Hierover vindt overleg plaats met de Vervoerregio en de Provincie. Daarnaast heeft de afwaardering van de Burgemeester Kasteleinweg geleid tot een verschuiving van de verkeersstromen naar andere wegen inclusief bijbehorende problematiek. In 2024 wordt een nieuw verkeerscirculatieplan opgesteld om aan deze problematiek zo goed mogelijk het hoofd te kunnen bieden.

De Burgemeester Hoffscholteweg en de verlengde Molenvlietweg worden aangelegd, de Middenweg en de Machineweg worden gereconstrueerd en in de tussentijd dient ook de bestaande infrastructuur op een aantal locaties opgeknapt te worden. Daarnaast wil de provincie groot onderhoud gaan plegen aan de N231-zuid. Deze werkzaamheden moeten goed op elkaar worden afgestemd.

In de tweede helft van 2023 is een nieuw beheersysteem gevuld met actuele gegevens over het areaal van de openbare ruimte. Of dit leidt tot een aanvraag voor aanvullende beheerbudgetten bij de Kadernota 2025 is ten tijde van het opstellen van de programmabegroting nog niet te zeggen.

Meerjarenprojectenplan Buitenruimte

Voor de uitvoering van openbareruimteprojecten is het Meerjarenprojectenplan (MPP) Buitenruimte leidend. Het MPP wordt jaarlijks gelijktijdig met de Kadernota vastgesteld. In 2022 is het MPP volledig herzien en geïntegreerd met het bestedingsplan bovenwijkse voorzieningen. Er is daarbij gekozen voor een nieuwe financieringssystematiek, waarbij meer onderscheid is gemaakt tussen onderhoud en investeringsprojecten. Daarbij is financiële ruimte gevonden voor vervanging van en onderhoud aan civieltechnische kunstwerken en voor aanvullende investeringen in het wegennet. Zo wordt naast de hierboven al genoemde grote infraprojecten onder andere geïnvesteerd in de Aalsmeerderweg-zuid, de Hoofdweg, de Hornweg, diverse hoofdfietsroutes en de Meester Jac. Takkade.

In 2023 en 2024 zijn en worden de meest urgente delen van de Uiterweg aangepakt. Bij vaststelling van het MPP heeft de raad het college opgeroepen om ook de aanpak van de rest van de Uiterweg te gaan programmeren, mede op basis van de evaluatie van de uitgevoerde trajecten. Dit zal gebeuren bij de actualisatie van het MPP in het voorjaar van 2024.

Bij de jaarrekening 2022 is besloten om een bedrag van € 1,3 miljoen van het resultaat van 2022 in de reserve buitenruimte te storten, ter dekking van nieuwe maatregelen en projecten op het gebied van verkeer en vervoer en groen. Naar verwachting kan dit budget onder andere ingezet worden voor maatregelen voortvloeiend uit het nieuwe verkeerscirculatieplan. Deze maatregelen worden dan geïntegreerd in het MPP.

Marktsituatie

De situatie op de grondstoffen-, energie-, aannemers- en personeelsmarkt en de nijpende situatie bij Liander blijven zorgwekkend. De prijzen voor materialen, energie en arbeid zijn flink gestegen, 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 te worden, omdat partijen bij combinatiewerk afhankelijk zijn van elkaar, maar de planningen 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 het optreden van vertragingen.

Klimaatadaptatie

Het nationale Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie, een gezamenlijk plan van Rijk, provincies, gemeenten en waterschappen heeft als doel om Nederland in 2050 volledig klimaatbestendig en waterrobuust te hebben 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). Aalsmeer heeft hiertoe een beleidsplan klimaatadaptatie opgesteld en vastgesteld. Op basis hiervan worden klimaatadaptatieve maatregelen in de openbare ruimte toegepast. Klimaatadaptatieve maatregelen raken alle disciplines van de openbare ruimte. Bij nieuwbouwontwikkelingen en bij reconstructie van de buitenruimte (zoals bij het vervangen van de riolering) worden zo veel mogelijk klimaatadaptatieve maatregelen meegenomen en worden bewoners geïnformeerd over de maatregelen die zij zelf kunnen nemen. De grondwaterzorg als onderdeel van klimaatadaptatieve inrichting wordt onder meer ingevuld met de uitwerking van een gemeentebreed grondwaterrekenmodel, waarmee het grondwatergedrag in de gemeente kan worden voorspeld en op basis waarvan maatregelen kunnen worden bedacht om grondwateroverlast en grondwateronderlast beter te beheersen.



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 klimaatadaptatieve maatregelen worden verwerkt in het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte en worden gefinancierd vanuit de rioolheffing.

Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
Planvorming 3e fase Uiterweg integreren in MPP	Raad	2e kwartaal

Taakvelden per thema

Aan dit thema zijn gekoppeld de taakvelden 2.1 Verkeer en vervoer en 7.2 Riolering.

2.4.3 Afvalinzameling

Doelstellingen

Het zo veel mogelijk gescheiden inzamelen en verwerken van waardevolle afvalstromen, waarbij de hoeveelheid (rest)afval van huishoudens beperkt wordt. De gemeente streeft naar 75% afvalscheiding en 100 kilo restafval per inwoner per jaar.

Actuele beleidsontwikkelingen

Het 'Van afval naar grondstofbeleid 2021-2025' is in 2022 fasegewijs in nauwe samenwerking met afvalinzamelaar Meerlanden geïmplementeerd. De communicatie met de inwoners is hierbij een belangrijk aspect geweest. Het PMD-rijke restafval wordt sinds december 2022 afgevoerd en nagescheiden bij Omrin. Door te kiezen voor nascheiding van het PMD afval uit het restafval is het eenvoudiger voor de inwoners om afval aan te bieden, omdat ze daarmee één fractie (PMD) minder hoeven te scheiden dan voorheen.

De doelstelling uit dit plan is afgestemd met de doelstellingen van 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.

Taakvelden per thema

Aan dit thema zijn gekoppeld de taakvelden

7.3 Afval; en

7.4 Milieubeheer.

2.4.4 Begraafplaats

Doelstellingen

Duurzaam onderhouden en toekomstbestendig maken van de gemeentelijke begraafplaats Aalsmeer.

Actuele beleidsontwikkelingen

Er wordt gewerkt aan een notitie rondom de toekomst van de begraafplaats Aalsmeer vanwege de actuele beleidsontwikkelingen rondom begraven en cremieren. In deze notitie wordt onder andere de betaalbaarheid en het toekomstbestendig maken van de begraafplaats opgenomen.

Taakvelden per thema

Aan dit thema is gekoppeld het taakveld 7.5 Begraafplaatsen.

Financiën

Bedrag x € 1.000 Programma	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024			Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
			Lasten	Baten	Saldo			
2.1 Verkeer en vervoer	-5.039	-6.008	7.325	256	-7.069	-6.812	-7.100	-7.228
5.7 Openbaar groen en openluchtrecreatie	-3.546	-3.771	4.325	86	-4.238	-4.003	-3.950	-3.928
7.2 Riolerings	676	630	2.491	3.142	651	652	652	652
7.3 Afval	821	937	4.164	5.112	948	948	948	948
7.4 Milieubeheer	-868	-1.040	1.982	415	-1.567	-1.519	-1.511	-1.150
7.5 Begraafplaatsen	-49	-27	576	538	-38	-38	-38	-38
Totaal saldo van baten en lasten	-8.004	-9.279	20.862	9.548	-11.314	-10.772	-10.999	-10.745
Reservemutatie	-1.059	977	3.314	3.923	609	364	519	514
Resultaat	-9.063	-8.302	24.176	13.471	-10.705	-10.408	-10.480	-10.231

Ontwikkeling programmasaldo (bedrag x € 1.000)					2024	2025	2026	2027
Saldo Programmabegroting 2023					-9.620	-9.678	-9.710	-9.808
1e Wijziging programmabegroting - CUP 2023					-463	-443	-443	
Kadernota 2024					-375	65	153	170
MPG 2023					50	18		
Begroting 2024								
Kapitaallasten					284	154	84	-65
Opstellen Deltaplan van pr3 naar pr4					-100			
Actualisatie beheerslasten MPP					-45	-90	-130	-95
Indexering					-203	-202	-202	-201
Kostentoerekening					-232	-232	-232	-232
Saldo Programmabegroting 2024					-10.705	-10.408	-10.480	-10.231

Toelichting op financiële ontwikkelingen

CUP 2023

Het raadsprogramma 2022-2026 is vertaald in een College-agenda. De budgetten die nodig zijn voor de uitvoering ervan zijn gealloceerd binnen de programmabegroting. Hiervoor heeft de raad op 3 november 2022 een begrotingswijziging vastgesteld.

Kadernota 2024

Op 6 juli 2023 heeft de raad de Kadernota 2024 vastgesteld en besloten de daarin opgenomen mutaties overeenkomstig te verwerken in de programmabegroting 2024.

MPG 2023

Op 6 juli 2023 heeft de raad de geactualiseerde Meerjarenprognose Grondexploitaties (MPG) 2023 vastgesteld en besloten de bijbehorende mutaties en fiscale consequenties te verwerken in de begroting 2023 en verder.

Kapitaallasten

Zie voor een toelichting op deze mutatie: hoofdstuk 4.1, onderdeel: 'Gehanteerde uitgangspunten bij het opstellen van de begroting 2024'

Dit betreft de mutatie als gevolg van het actualiseren van de kapitaallasten.

Opstellen Deltaplan

Dit betreft een budgetneutrale bijstelling van het budget ten behoeve van het opstellen van het Deltaplan van programma 4 Openbare ruimte naar Programma 3 Economie en duurzaamheid.

Loon- en prijscompensatie (indexering)

Zie voor een toelichting op deze mutatie: hoofdstuk 4.1, onderdeel: 'Gehanteerde uitgangspunten bij het opstellen van de begroting 2024' Dit betreft een per saldo budgetneutrale mutatie over de verschillende programma's van deze programmabegroting. De dekking van de indexatie van de programmabudgetten binnen de diverse programma's wordt gedekt uit de stelpost loon-prijs.

Kostentoerekening

Zie voor een toelichting op deze mutatie: hoofdstuk 4.1, onderdeel: 'Gehanteerde uitgangspunten bij het opstellen van de begroting 2024'. Dit betreft de per saldo budgetneutrale verdeling van de dienstverleningsbijdrage over de programmabudgetten binnen de diverse programma's.

Verbonden partijen

Naast de uitvoeringsorganisatie dragen verbonden partijen bij aan het realiseren van de beleidsdoelstellingen. Bij de realisering van de doelstellingen van programma Openbare ruimte zijn betrokken

- Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied;
- De Meerlanden Holding NV; en
- Afvalsturing Friesland NV (OMRIN).

Een nadere toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen, financiële positie, risico's en de financiële bijdrage 2024 van bovenstaande partijen is opgenomen in de paragraaf Verbonden partijen van deze begroting.

2.5 Ruimtelijke ontwikkeling

Inleiding

Aalsmeer wil zich op een gebalanceerde manier ontwikkelen. Wonen, werken en voorzieningen zijn met elkaar in evenwicht en passen binnen het karakter van Aalsmeer. Bij het tot in ontwikkeling brengen van initiatieven kan aan de hand van gebiedsvisies integraal sturing plaatsvinden op behoud en versterking van de leefbaarheid en kwaliteit van Aalsmeer.

Met behoud van de ruimtelijke kernkwaliteiten van Aalsmeer, optimaal gebruik makend van de bijzondere positie in de MRA, een gemeente in evenwicht creëren. Waar het prettig wonen, werken en recreëren is voor iedereen. Een gemeente die ruimte biedt aan bewoners en ondernemers om zich te kunnen ontplooiën. Dat betekent dat we als overheid een duidelijk beeld hebben van de gemeente nu en waar we heen gaan. Dit vraagt om een visie die enerzijds sturend is en anderzijds flexibiliteit geeft.

Hoofddoelstelling van het gemeentelijk grondbeleid Aalsmeer is het bevorderen van gewenst ruimtegebruik en ruimtelijke kwaliteit, waarbij een rechtmatige verdeling van de kosten en opbrengsten wordt gerealiseerd door een tijdige en economisch verantwoorde ontwikkeling onder de regie van de gemeente Aalsmeer. De opbrengsten van grondexploitaties dragen bij aan diverse maatschappelijke doelen van de gemeente.

2.5.1 Ruimtelijke ontwikkeling, projecten en grondexploitaties

Doelstellingen

- Faciliteren en regievoeren op de ruimtelijke ontwikkeling van de gemeente;

Actuele beleidsontwikkelingen

Omgevingsvisie

De gemeente moet uiterlijk op 1 januari 2027 beschikken over een gebiedsdekkende omgevingsvisie. In de raadsvergadering van 13 juli 2023 is hierover een procesnotitie vastgesteld. Eind 2023 / begin 2024 vindt de participatie met belanghebbenden plaats op basis van door de raad vastgestelde vraagstukken en kaders. Vervolgens zal de visie in december 2024 door de raad worden vastgesteld.

Gebiedsvisies

Faciliteren en regie voeren op de ruimtelijke ontwikkeling van het dorp gebeurt onder andere door het ontwikkelen en actueel houden van gebiedsvisies en beleidskaders. De komende jaren wordt gewerkt aan de uitvoering van een aantal vastgestelde visies, namelijk:

1. Structuurvisie Uiterweg
2. Structuurvisie Greenpark
3. Ruimtelijk kader Aalsmeer Oost (2019)
4. Centrumvisie Dorp Aalsmeer (maart 2020)
5. Structuurvisie Bovenlanden Oosteinderweg (dec 2020)
6. Structuurvisie Tussen de Linten (dec 2020)

Deze uitwerking zal plaatsvinden door het faciliteren van projecten, realiseren van voorzieningen en het actualiseren van het planologisch- juridisch regime. Voor de laatste twee visies zal daarnaast ook in

samenspraak met de provincie worden uitgewerkt onder welke randvoorwaarden deze 'hybride' gebieden ontwikkeld of getransformeerd kunnen worden.

Gebiedsontwikkeling Westeinderscheg en uitvoering visies Aalsmeer

Het regionale programma Westeinderscheg beoogt de leefbaarheid en beleefbaarheid van de groene zone tussen Amsterdamse Bos en Westeinderplassen te versterken. Aalsmeer zal de komende jaren meewerken aan planvorming en uitvoering van projecten in het kader van de Westeinderscheg. Gedacht kan worden aan cofinanciering. Op basis van het concept Westeinderscheg wordt bij het rijk gelobbyd om fondsen te het verkrijgen voor de transformatie van oude glastuinbouwgebieden in de lastig gelegen LIB gebieden naar groen / recreatieve functies. Dat betekent dat er voor de structuurvisies Uiterweg, Bovenlanden Oosteinderweg en Tussen de Linten kansen ontstaan om projecten die zonder publieke middelen niet tot uitvoering kunnen komen, toch tot uitvoering te brengen. Ook de kwaliteitsslag in Stommeer (zie hierna) maakt onderdeel uit van de Westeinderscheg. Een en ander vergt een actieve inzet van Aalsmeer bij de ontwikkeling van projecten en ramingen van investeringen voor de uitvoering van de visies. Medio 2024 zal tussen gemeenten en provincie een uitvoeringsovereenkomst worden afgesloten.

Wijkaanpak Stommeer

Met de wijkaanpak wordt ingezet op het bevorderen van een gezonde leefomgeving. Op basis van participatie op de thema's verduurzaming bestaande woningvoorraad, groen en klimaatadaptatie, is in 2023 een aanpak ontwikkeld, die in de jaren 2024-2030 wordt uitgevoerd. Financiële consequenties worden meegenomen in de Kadernota 2025.

Op basis van de wijkaanpak wordt in de komende jaren het gesprek met het rijk en provincie gevoerd over het belang van versterking van de leefkwaliteit door inzet op gecombineerde isolatie (energie en geluid) en de versterking van het wijkgroen.

Schinkelpolder

Voor de Schinkelpolder is een gebiedsproces gestart. Het gebied vormt een belangrijke schakel in de Westeinderscheg. Dat betekent dat groen en water ook belangrijke thema's zijn bij de ontwikkeling van een visie voor de Schinkelpolder. Woningbouw in dit gebied ligt vanwege industrielawaai (proefdraaiplaats Schiphol) niet in de rede. Naar verwachting wordt in 2024 een ruimtelijk raamwerk ter besluitvorming aangeboden.

Kudelstaart

Het college gaat een gebiedsvisie voor Kudelstaart opstellen. Stakeholders worden hierbij betrokken. Onderwerpen die aan de orde komen zijn ontwikkeling van de bevolking, de hierbij benodigde en gewenste voorzieningen en de plek waar deze voorzieningen gerealiseerd kunnen worden. Daarnaast komen ontwikkeling van landschap, glastuinbouw en transformatie van glastuinbouw aan de orde.

Projecten en grondexploitaties:

De focus ligt op de uitvoering van de prioritaire woningbouwprojecten. Dit zijn:

- Oosteindedriehoek: totaal circa 850 woningen; Startnotitie in 2021 vastgesteld; Bestemmingsplan is in 2023 vastgesteld (nog niet onherroepelijk);
- Westeinderhage: totaal 267 woningen; Startnotitie in 2019 vastgesteld; Bestemmingsplan in 2023 vastgesteld (nog niet onherroepelijk); Start bouw naar verwachting in 2024;
- Zwarteweg: totaal circa 160 woningen; Bestemmingsplan en Exploitatieplan vaststelling in 2023;
- De Hoeksteen: totaal 22 woningen; Bestemmingsplan in procedure, vaststelling in 2023.

Greenpark

- Voor de ontwikkeling van Green Park Aalsmeer is in 2023 het bestemmingsplan GPA deelgebied 2-west vastgesteld en worden in de 2024 bouwrijpe kavels geleverd en bebouwd;
- Na het zomerreces van 2023 wordt het bestemmingsplan GPA deelgebied 2-Oost in procedure gebracht en in het 1e kwartaal van 2024 ter vaststelling aan de raad voorgelegd;
- Het bestemmingsplan GPA deelgebied 4 wordt eind 2023 in procedure gebracht en in het 2e kwartaal van 2024 ter vaststelling aan de raad voorgelegd.

Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
uitvoeringsprogramma Westeinderscheg	College	4e kwartaal
ruimtelijk raamwerk Schinkelpolder/concept visie	Raad	4e kwartaal
visie Kudelstaart	Raad	4e kwartaal
Omgevingsvisie	Raad	4e kwartaal

Taakvelden per thema

Aan dit thema zijn gekoppeld de taakvelden
 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur
 8.1 Ruimtelijke ordening; en
 8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen).

2.5.2 Vergunningverlening

Doelstellingen

- Uitvoering geven aan de Omgevingswet en de Wet kwaliteitborging voor het bouwen;
- Correcte en tijdige vergunningverlening.

Actuele beleidsontwikkelingen

Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging Bouw (Wkb)

Het doel van de Wkb is om de kwaliteit van bouwwerken en de kwaliteit van het toezicht te verbeteren. Nu is het nog de taak van de gemeente om toe te zien op de kwaliteit van bouwwerken. Na invoering van de wet gaat deze taak, stapsgewijs, verschuiven naar zogenoemde kwaliteitborgers ('private kwaliteitborgers'). Hiermee wordt de positie van de particuliere en de zakelijke bouwconsument versterkt.

De Omgevingswet kent meerdere doelstellingen. Ten aanzien van de vergunningverlening beoogt de wet een transparanter en meer voorspelbaar proces. In de overgangsperiode (vanaf januari 2024) zal door de complexiteit van de regels en de nog niet optimaal functionerende (landelijke) ICT oplossingen deze verbeterslag nog niet verwezenlijkt kunnen worden. Het streven is de gemeentelijke dienstverlening zoveel als mogelijk op ten minste het huidige niveau te houden.

Taakvelden per thema

Aan dit thema is gekoppeld het taakveld 8.3 Wonen en bouwen.

2.5.3 Schiphol

Doelstellingen

Het doel is het verminderen van de overlast (gezondheid en geluid) van Schiphol tot een nader te bepalen markeringspunt. Dit markeringspunt wordt nader uitgewerkt en kan ingezet worden om aan te tonen welke verbeteringen op het gebied van woningbouw en leefbaarheid kunnen worden gerealiseerd.

Actuele beleidsontwikkelingen

Het aantal vluchten van en naar Schiphol wordt door het Rijk naar beneden bijgesteld. Ook Schiphol heeft aangegeven de leefomgeving te willen verbeteren. Aalsmeer heeft hiervoor gepleit omwille van de bescherming van haar inwoners en het streven naar een gezonde leefomgeving. Gelet op de koerswijziging van het Rijk en Schiphol zullen wij in samenspraak met de gemeenteraad ons gemeentelijk standpunt actualiseren. Dit standpunt draagt het college zelfstandig en via de Bestuurlijke Regie Schiphol (BRS) uit en vormt de basis van het gemeenschappelijk handelen in de verschillende (planologische) processen.

2.5.4 Wonen en volkshuisvesting

Doelstellingen

Huisvesting is een eerste levensbehoefte, een grondrecht van iedereen. De vraag overtreft ruimschoots het aanbod wat in heel Nederland tot forse problemen op de woningmarkt heeft geleid. De overheid is daardoor gedwongen om in te grijpen en actie te ondernemen, ook in Aalsmeer. Het belangrijkste overkoepelende instrument voor een gemeente is de Woonagenda. De Woonagenda Aalsmeer 2020 is eind 2019 vastgesteld en in 2022 geactualiseerd. De Woonagenda schetst drie opgaven:

- Passende woningvoorraad;
- Toekomstbestendige woningen;
- Leefbare buurten.



Actuele beleidsontwikkelingen

In het voorjaar van 2022 heeft het Rijk haar Nationale Woon- en Bouwagenda gepresenteerd. Hierin worden de oorzaken van de wooncrisis, de doelstellingen en de programmatische aanpak voor de komende jaren geschetst. Het doel van de Nationale Woon- en Bouwagenda is het bevorderen van de beschikbaarheid, betaalbaarheid en kwaliteit van het woningaanbod in Nederland.

De Nationale Woon- en Bouwagenda is uitgewerkt in zes programma's. Elk programma kondigt verschillende beleidswijzigingen en maatregelen aan die de komende jaren ook op het gemeenteniveau invloed kunnen gaan hebben.

Het gaat om de volgende programma's:

- Woningbouw
- Een thuis voor iedereen (huisvesting aandachtsgroepen)
- Betaalbaar wonen
- Leefbaarheid en veiligheid
- Verduurzaming gebouwde omgeving
- Wonen en ouderen

Door de demissionaire status van het kabinet zullen beleidsvoornemens en wetgevingstrajecten vertraging oplopen. De details hierover zijn nog niet bekend.

In 2023 zijn we gestart met het actualiseren van de woonagenda in Aalsmeer met de raad. We vervolgen dit traject met onder andere met participatie van onze inwoners en de betrokkenheid van onze partners. In 2024 wordt de nieuwe woonagenda ter besluitvorming aan de raad aangeboden.

Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
Uitvoeringsplan woonzorg(welzijns)visie.	College	2e kwartaal
Woonagenda	Raad	4e kwartaal

Taakvelden per thema

Aan dit thema is gekoppeld het taakveld 8.3 Wonen en bouwen.

2.5.5 Verkeer en vervoer

Doelstellingen

Waarborgen en waar nodig verbeteren van de verkeersveiligheid, leefbaarheid, bereikbaarheid en verkeersafwikkeling.

Actuele beleidsontwikkelingen

Er wordt ingezet op een verdere verbetering van de bereikbaarheid en verkeersveiligheid in Aalsmeer en Kudelstaart voor alle vormen van verkeer.

Hiertoe wordt onder andere een verkeerscirculatieplan opgesteld. Hierin komt een uitwerking van een plan voor de (wegen)infrastructuur voor fietsers, voetgangers, auto's, verkeer te water en het openbaar vervoer. Ook parkeren en deelmobiliteit worden daarin meegenomen. De uitgangspunten uit de Mobiliteitsagenda zijn leidend. Er wordt ook gekeken naar de ontwikkelingen op het vlak van mobiliteit: opkomst van de e-bike, elektrische auto's, schone logistiek en deelmobiliteit.

Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
Opstellen verkeerscirculatieplan	Raad	2e kwartaal
Bij de Vervoersregio Amsterdam blijven aandringen op een verbetering van de verbinding met Schiphol en een algemene verbetering van de Openbaar Vervoerverbindingen.	Uitvoering	

Taakvelden per thema

Aan dit thema is gekoppeld het taakveld

2.2 Parkeren; en

2.5 Openbaar vervoer

2.5.6 Maatschappelijk Vastgoed

Doelstellingen

Vastgoed is een belangrijk element voor het realiseren van gemeentelijke beleidsdoelstellingen op het gebied van zorg, welzijn, onderwijs, sport en cultuur. Deze voorzieningen zijn niet alleen noodzakelijk, maar geven ook kwaliteit aan Aalsmeer.

Er zijn onderstaande redenen te noemen waarom de gemeente eigenaar is van vastgoed:

- Ter uitvoering van wettelijke taken. Een belangrijke in omvang betreft de wettelijke zorgplicht voor onderwijshuisvesting op grond van de Wet op het Primair en Voortgezet onderwijs. In overleg met schoolbesturen kan de eigendom van het vastgoed bij de schoolbesturen of bij de gemeente worden ondergebracht.
- Ten behoeve van de huisvesting van de gemeente zelf. Hierin wordt zowel het bestuur, de ambtenaren alsook diverse gemeentelijke uitvoerende onderdelen gehuisvest.
- Voor het bereiken van gemeentelijke beleidsdoelen, zoals die een door de gemeenteraad aangewezen algemeen belang dienen. Dit zijn bijvoorbeeld beleidsdoelen op het gebied van cultuur (inclusief erfgoed), sport, welzijn en recreatie. Vastgoed kan ook worden aangehouden om andere gemeentelijke beleidsdoelen te ondersteunen, zoals in het geval van de kinderopvang. Ook kan de gemeente de toegankelijkheid voor een breed publiek willen borgen, zoals dat bijvoorbeeld bij zwembaden het geval is.
- Strategisch (tijdelijk) vastgoed dat aangehouden wordt of verworven is om ruimtelijke (her)ontwikkeling mogelijk te maken, als tijdelijke huisvesting te kunnen dienen of in kleine omvang om op toekomstige vragen te kunnen inspelen.

Actuele beleidsontwikkelingen

Fort Kudelstaart

Sinds 2016 is het Fort in eigendom van de gemeente en heeft er nauwelijks onderhoud plaatsgevonden. De toekomstige kosten lopen op omdat het Fort verder verslechtert qua staat van onderhoud. De gemeente heeft de wettelijke verplichting tot onderhoud. In 2024 vindt onderhoud plaats en wordt het nieuwe bestemmingsplan in procedure aangepast waardoor de exploitatie van het Fort mogelijk wordt, met behoud van de monumentale waarde.

ESA

Voor de buitensportlocaties van ESA wordt in 2024 een definitief meerjaren onderhoudsprognose opgesteld (MOJP). In 2024 zal de definitieve versie worden vastgesteld.

Molenvlietweg 22

Dit perceel wordt verkocht in 2024. De verkoop heeft vertraging opgelopen vanwege de mogelijke bodemverontreiniging. Dit moet eerst verder onderzocht worden.

Bloemenlust (Oosteinderweg 247)

Het geconstateerde achterstallig onderhoud bij de koop in 2021 wordt in 2024 opgelost en afgerond. Na afronding wordt het meerjaren onderhoudsplan geactualiseerd.

Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
Strategisch beheer maatschappelijk vastgoed op orde brengen.	Raad	2e kwartaal

Taakvelden per thema

Aan dit thema is gekoppeld taakveld 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden.

Financiën

Bedrag x € 1.000	Rekening	Begroting	Begroting 2024			Begroting	Begroting	Begroting
Programma	2022	2023	Lasten	Baten	Saldo	2025	2026	2027
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-545	-1.001	2.360	1.454	-906	-307	-248	-247
2.2 Parkeren	15	17	3	20	18	18	18	18
2.5 Openbaar vervoer	-4	0	36	0	-36	-37	-37	-37
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-1.491	0	8.457	8.456	-1	-1	-1	0
8.1 Ruimte en leefomgeving	-1.747	-531	3.056	2.103	-953	-830	-1.193	-1.193
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	1.454	5.320	3.854	5.511	1.657	1.101	-109	-136
8.3 Wonen en bouwen	-28	-877	2.205	1.006	-1.198	-1.118	-1.083	-1.066
Totaal saldo van baten en lasten	-2.346	2.929	19.970	18.550	-1.420	-1.175	-2.653	-2.662
Reservemutatie	-1.073	-5.237	1.844	430	-1.415	-975	402	430
Resultaat	-3.419	-2.308	21.814	18.979	-2.835	-2.149	-2.251	-2.232

Ontwikkeling programmasaldo (bedrag x € 1.000)	2024	2025	2026	2027
Saldo Programmabegroting 2023	-2.308	-2.481	-2.520	-2.519
1e Wijziging programmabegroting - CUP 2023	-235	-35		
Kadernota 2024	-107	287	168	413
MPG 2023	-73	-42	-23	-136

Ontwikkeling programmasaldo (bedrag x € 1.000)	2024	2025	2026	2027
Begroting 2024				
Kapitaallasten	-1	-57	-57	-57
Formatie omgevingswet	82	82	82	82
Aanpassing voorziening de Tuinen				-114
Budget energielasten naar stelpost behoedzaamheid		295	295	295
Indexering	32	20	22	22
Kostentoe rekening	-325	-318	-318	-318
Begroting vastgoed 2024	100	100	100	100
Saldo Programmabegroting 2024	-2.835	-2.149	-2.251	-2.232

Toelichting op financiële ontwikkelingen

CUP 2023

Het raadsprogramma 2022-2026 is vertaald in een College-agenda. De budgetten die nodig zijn voor de uitvoering ervan zijn gealloceerd binnen de programmabegroting. Hiervoor heeft de raad op 3 november 2022 een begrotingswijziging vastgesteld.

Kadernota 2024

Op 6 juli 2023 heeft de raad de Kadernota 2024 vastgesteld en besloten de daarin opgenomen mutaties overeenkomstig te verwerken in de programmabegroting 2024.

MPG 2023

Op 6 juli 2023 heeft de raad de geactualiseerde Meerjarenprognose Grondexploitaties (MPG) 2023 vastgesteld en besloten de bijbehorende mutaties en fiscale consequenties te verwerken in de begroting 2023 en verder.

Kapitaallasten

Zie voor een toelichting op deze mutatie: hoofdstuk 4.1, onderdeel: 'Gehanteerde uitgangspunten bij het opstellen van de begroting 2024'

Dit betreft de mutatie als gevolg van het actualiseren van de kapitaallasten.

Formatie Omgevingswet

Dit betreft de budgetneutrale verschuiving van het budget voor de formatie van de Omgevingswet van programma 7 Overhead naar programma 5 Ruimtelijke ontwikkeling.

Aanpassing voorziening de Tuinen

Bij het opstellen van de begroting 2024 is geconstateerd dat de bijstelling van de voorziening voor de Tuinen naar aanleiding van het MPG 2023 en de 2e bestuursrapportage 2022 onjuist in de begroting was opgenomen. Dat is met deze mutatie gecorrigeerd.

Budget energielasten naar stelpost behoedzaamheid

In de programmabegroting 2023 is een structurele stelpost opgenomen om de hogere energielasten op te kunnen vangen. In de 1e bestuursrapportage 2023 en Kadernota 2024 is op deze stelpost voor de jaren 2023 en 2024 een beroep gedaan. Voor het opvangen van de risico's en onzekerheden is in de programmabegroting 2023 een stelpost behoedzaamheid gevormd binnen programma 8. Deze middelen worden overgeheveld naar die stelpost om in geval dat het noodzakelijk is een beroep te kunnen doen.

Loon- en prijscompensatie (indexering)

Zie voor een toelichting op deze mutatie: hoofdstuk 4.1, onderdeel: 'Gehanteerde uitgangspunten bij het opstellen van de begroting 2024'. Dit betreft een per saldo budgetneutrale mutatie over de verschillende programma's van deze programmabegroting. De dekking van de indexatie van de programmabudgetten binnen de diverse programma's wordt gedekt uit de stelpost loon-prijs.

Kostentoerekening

Zie voor een toelichting op deze mutatie: hoofdstuk 4.1, onderdeel: 'Gehanteerde uitgangspunten bij het opstellen van de begroting 2024'. Dit betreft de per saldo budgetneutrale verdeling van de dienstverleningsbijdrage over de programmabudgetten binnen de diverse programma's.

Begroting vastgoed 2024

Bij de Kadernota 2022 is de bijdrage aan de ESA structureel verhoogd met € 241.000 voor onderhoud binnensport accommodaties. De dekking hiervoor is volledig gehaald uit de jaarlijkse dotatie voor de voorziening groot onderhoud. De voorziening groot onderhoud is naast sport echter ook voor alle andere gebouwen, zowel onderwijs, sport (programma 2) als overige gebouwen (programma 5).

Op basis van de geactualiseerde onderhoudsvoorziening gebouwen bij de jaarrekening 2022 is het mogelijk om de jaarlijkse dotatie met € 100.000 te verlagen.

Doordat de onderhoudsvoorziening met een jaarlijkse lagere dotatie van € 100.000 wel meerjarig voldoende saldo in de voorziening behoudt voor het uitvoeren van benodigde onderhoud aan gebouwen.

Verbonden partijen

Bij de realisering van de doelstellingen van programma Ruimtelijke ontwikkeling zijn betrokken:

- Green Park gebiedsontwikkeling BV; en
- Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied.

Een nadere toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen, financiële positie, risico's en de financiële bijdrage 2024 van bovenstaande partijen is opgenomen in de paragraaf Verbonden partijen van deze begroting.



2.6 Bestuur, bevolking en veiligheid

Inleiding

Inwoners en ondernemers mogen een open en transparante houding van de gemeente verwachten. Een organisatie die denkt in oplossingen en oog heeft voor de menselijke maat. Een professionele organisatie die gericht is op goede, eigentijdse dienstverlening aan inwoners en ondernemers en tijdig, helder en via relevante kanalen communiceert met de verschillende doelgroepen in de samenleving.

Veiligheid staat in Aalsmeer hoog op de agenda. Inwoners voelen zich veilig in hun buurt, kinderen kunnen hier veilig opgroeien, ondernemers veilig ondernemen. De gemeente werkt samen met de veiligheidspartners aan de veiligheid in onze gemeente. Prioriteiten in ons veiligheidsbeleid zullen altijd actueel moeten zijn. Daarom stelt het bestuur van de gemeente naast de aandachtspunten in het Integraal Veiligheidsplan, zoals woonfraude, hennepcultuur, inbraken, jeugdoverlast en verwarde personen, zaken zoals ondermijning, mensenhandel, arbeidsmigranten overlast en waterveiligheid hoog op de (veiligheids)agenda.

2.6.1 Veiligheid, handhaving en crisisbeheersing

Doelstellingen

In het Integraal Veiligheidsplan (IVP) 2023-2024 hebben we de lokale focus aangebracht naast de doelstellingen zoals die zijn vastgelegd in het Regionaal Veiligheidsplan (RVP).

Onderstaand de lokale doelstellingen:

Ondermijning:

- Programma 'Weerbare sierteelt'; voorkomen en bestrijden van georganiseerde criminaliteit in de sierteeltsector;
- Handhavingsknooppunt Aalsmeer; opsporing van (georganiseerde) criminaliteit op voornamelijk bedrijventerreinen;
- Mensenhandel; aanpak op criminele uitbuiting, seksuele uitbuiting en arbeidsuitbuiting;.
- Facilitators; aanpak faciliteren malafide vastgoed, witwasconstructies, en dergelijke.

Arbeidsmigranten:

- Aanpak diverse problematiek zoals overbewoning, dakloosheid en alcoholmisbruik.
- Arbeidsuitbuiting c.q. malafide loon- / uitzendbedrijven.

Jeugdaanpak:

- De jeugd in de wijk (JOP's);
- Jeugdoverlast op en rond het water (Westeinder);
- Gebruik alcohol, lachgas en dergelijke door jeugd.

Waterveiligheid en evenementen:

- Handhaving varende verkeer;
- Recreatie / veiligheid op en rond het water;
- Overlast c.q. criminaliteit op de Westeinder eilanden;
- Inzet Openbare orde en veiligheid (OOV) bij evenementen.

Lokaal uit RVP:

- Woonfraude;
- Hennepteelt;
- Inbraken / High Impact Crimes (HIC);
- Preventie cybercrime;
- Personen met verward gedrag.

Actuele beleidsontwikkelingen

Aanpak

De aanpak richt zich op het handhaven van de openbare orde en veiligheid in het algemeen en de specifieke aanpak van ondermijning, woonfraude, het terugdringen van overlast door verwarde personen, de diverse problematiek rondom (arbeids)migranten en waterveiligheid. Naast de bovengenoemde prioriteiten is het veiligheidsbeleid ook incident gestuurd. Daarom houden we rekening met plotseling opkomende actuele ontwikkelingen zoals bijvoorbeeld de ontheemden uit Oekraïne of elders.

Wij werken vanuit een integrale aanpak met alle veiligheidspartners. Dit is met name van belang bij de regionale aanpak van het thema ondermijning dat op regionaal niveau gecoördineerd wordt vanuit het Regionaal informatie en expertisecentrum (RIEC). Voor de veiligheidsthema's die meer in het sociale domein liggen werken partners samen binnen het Actiecentrum Veiligheid en Zorg (AcVZ). Ook de stroom Detentie en terugkeer wordt via het AcVZ nu op een meer preventieve en intensievere wijze regionaal ingezet.

Wijk-BOA

Een veilige gemeente is niet goed voorstelbaar zonder het Team Handhaving openbare orde (HOR). De handhavers van HOR zijn de ogen en oren van de gemeente op land én water. Zij vormen het contact tussen 'binnen' en 'buiten' de gemeentelijke organisatie. De invoering van de Wijk-BOA en de nauwe samenwerking met de wijkagenten is een belangrijke stap in het wijkgericht werken.

Brede ketenaanpak

Waar in Aalsmeer de aanpak van ondermijning wordt geïntensiveerd door de inzet in het (RIEC) programma 'Weerbare sierteelt' en het 'Handhavingsknooppunt ondermijnende criminaliteit Aalsmeer' en tevens de coördinatie van inzet door de 'regionale mensenhandeltafel' waarvan de gemeente Aalsmeer de regionale trekker is, is het de intentie deze vormen van brede ketenaanpak door te zetten de komende jaren. Dit zal naast een brede inzet van ketenpartners zoals OM, politie en belastingdienst ook een verhoogde inzet, actief en ondersteunend, betekenen van de gemeente. Een goed voorbeeld in deze is het in gebruik nemen van het landelijk eerste 'Centrum Weerbare Sierteelt' waar op het veilingterrein van Royal Flora Holland de diverse ketenpartners samenwerken en hierdoor de keten is uitgebreid met organisaties als Arbeidsinspectie, Inspectie Leefomgeving en Transport (ILT) en douane.

Met het RIEC zal de aanpak op 'facilitators' sterker worden ingezet. Of dit nu (malafide) uitzendbureaus, transportbedrijven, banken of vastgoedbeheerders zijn. Ook zal preventie hierin een grote rol spelen richting ondernemers die bewust of onbewust worden ge-/misbruikt voor ondermijnende criminaliteit.

Specifiek zal er met de ketenpartners ook meer worden ingezet op cybercrime (babbeltrucs, phishing, et cetera), met name de preventie hierop.

Veiligheid op en rond het water

De 'problematiek' op en rond het water in Aalsmeer heeft een structureler karakter gekregen in de afgelopen jaren. De toename van recreatie, evenementen op/rond het water, 'partyboten' en parlevinkers vereisen een intensievere inzet. Structureler zal ingezet moeten worden in het handhaven van de openbare orde en veiligheid op en rond het water door, naast politie, de gemeentelijke afdelingen zoals Handhaving Openbare Ruimte. De reeds ingezette handhaving en het verzwaren van de inzet op preventie door bijvoorbeeld het

‘waterconvenant’ heeft reeds in het zomerseizoen van 2022 geleid tot een zichtbare daling van (ervaren) overlast op het water. Deels wordt hier ook flexibel op ingezet door inzet van particuliere beveiliging bij strand- en recreatie locaties. De toename van drukte op het water en de recreatieplaatsen rondom de Westeinderplassen én tevens de gerealiseerde uitbreiding van water-/strandrecreatie (waterfront) rechtvaardigen een structurele verhoogde inzet op het gebied van veiligheid van recreant en burger. Ook vormt inzet en coördinatie vanuit het veiligheidsdomein bij evenementen een integraal onderdeel van OOV in Aalsmeer. Deze zijn vaak nauw verbonden met waterveiligheid of in de periferie daarvan. Met dit doel zal op korte termijn dan ook de samenwerking en inzet worden beklonken met de Reddingsbrigade Nederland, welke nu al inzet plegen bij diverse evenementen op het water dit seizoen.

Onzekere factor voor de toekomst blijft de problematiek van personen met verward gedrag. Ernstige voorvallen blijven gelukkig schaars, maar merkbaar is wel een toename van (buurt)overlast door personen met psychische problemen. Naast de inzet van de zorgsector zal dit ook leiden tot een toename van inzet van medewerkers met betrekking tot overlast en veiligheid. Maar ook onzekere regionale, landelijke en globale factoren zoals de ontheemden uit Oekraïne en vluchtelingen uit andere gebieden zullen van invloed zijn op het veiligheidsdomein.

We werken samen met de politie informatie gestuurd en gebiedsgericht om de gemeentelijke handhaving op het veiligheidsterrein, vooral de openbare ruimte, te versterken. Naast repressie zal er steviger worden ingezet op preventie.

Bij crisisbeheersing is het beleidsplan van de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland leidend.

De bluswatervoorzieningen houden hierbij ook regionaal specifieke aandacht.

Taakvelden per thema

Aan dit thema zijn gekoppeld de taakvelden

- 1.1 Crisisbeheersing en brandweer; en
- 1.2 Openbare orde en veiligheid.

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.
- Digitale dienstverlening: doorontwikkelen en uitbreiden digitale dienstverlening die voldoet aan wet- en regelgeving, toegankelijk voor iedereen is en toekomstbestendig;

Digitale dienstverlening

Met behulp van externe consultancy ontwikkelen wij een visie en een strategie op digitale dienstverlening.

Actuele beleidsontwikkelingen

Wet open overheid (Woo)

Op 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) in werking getreden. De Woo is een belangrijke stap in de ontwikkeling naar een open overheid en onderdeel van het continu verbeteren van de dienstverlening en informatiehuishouding. In paragraaf 3.9 wordt nader ingegaan op de Woo en de uitvoering.

In 2024 ligt de focus op het sneller en beter afhandelen van de Woo-verzoeken en het zetten van verdere stappen op het gebied van actieve openbaarmaking en archivering.

Digitale dienstverlening

Het doorontwikkelen en uitbreiden van onze digitale dienstverlening is een continu aandachtspunt. Nieuwe ontwikkelingen en wet- en regelgeving vergen extra tijd en aandacht. We werken aan een nieuwe gebruikersvriendelijke gemeentelijke website zodat we kunnen voldoen aan wettelijke vereisten op onder andere gebied van digi-toegankelijkheid en beter kunnen anticiperen op nieuwe ontwikkelingen. Dit project is onderdeel van de vervanging van het zaaksysteem.

Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
Strategie ontwikkelen voor doorontwikkeling van de digitale dienstverlening.		

Taakvelden per thema

Aan dit thema is gekoppeld het taakveld 0.2 Burgerzaken.



2.6.3 Communicatie

Doelstellingen

- Heldere, betrouwbare (digitale) communicatie met inwoners en andere doelgroepen, zodat zij tijdig en juist geïnformeerd worden en betrokken voelen bij zaken die in hun directe leefomgeving en in het dorp spelen;
- Aansluiten bij de behoefte van inwoners en belanghebbenden bij participatie trajecten.

Actuele beleidsontwikkelingen

Aalsmeer staat voor diverse opgaven op gebied van ruimtelijke ontwikkeling, zoals woningbouw, en maatschappelijke opgaven, zoals de energietransitie en de opvang van spoedzoekers/ontheemden.

Daarbij treedt in 2024 de Omgevingswet in werking 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.

In het kader van het doorontwikkelen en uitbreiden van onze digitale dienstverlening werken we aan een nieuwe gebruikersvriendelijke gemeentelijke website, digi-toegankelijk en toekomstbestendig. Zie verder thema 6.2 Dienstverlening burger.

Bestuurlijke actiepunten

Wat gaan we doen?	type	planning
Uitbreiding van digitale dienstverlening in het Engels	Uitvoering	

Taakvelden per thema

Dit thema maakt onderdeel uit van taakveld 0.4 Overhead onder programma 2.7 Overhead.

2.6.4 Regionale samenwerking

Doelstellingen

Door regionale en landelijke netwerken:

- kunnen we samenwerken aan een toekomstbestendige metropool (MRA, AM);
- worden onze belangen behartigd en kunnen we kennisdelen (VNG).

Actuele beleidsontwikkelingen

De Metropoolregio Amsterdam (MRA)

De MRA is een bestuurlijk netwerk van 30 gemeenten (7 deelregio's), 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. Wethouders van de deelregio's werken in drie inhoudelijke platforms samen; Economie, Ruimte en Mobiliteit. Er zijn geen bevoegdheden overgedragen, alle bevoegdheden blijven bij de individuele raden.

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.

De bijdrage aan de MRA is in 2024 € 1,63 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.

Nieuwe MRA agenda

De MRA is het proces gestart dat moet leiden tot een nieuwe MRA agenda voor de periode 2024- 2028.

In het positioneringsdocument Amstelland-Meerlanden (juni 2023) hebben de Amstelland Meerlanden gemeenten aangegeven voor de thema's Ruimte, Economie en Mobiliteit en met aandacht voor wonen, landschap en duurzaamheid wat de bestuurlijke inzet is bij afspraken met het Rijk, de Provincie en in de

Metropoolregio Amsterdam. Het betreft onderwerpen die gemeentegrens overstijgend zijn en waarop de AM gemeenten hun krachten willen bundelen.

Gemeenteraden en staten worden op twee momenten betrokken bij de concept MRA agenda, in februari 2024 en in juni 2024 bij de definitieve vaststelling van de agenda.

Gemeenschappelijke regeling Amstelland-Meerlanden 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 € 1,37 per inwoner.

Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG)

Alle Nederlandse gemeenten zijn lid van de VNG. De koers wordt bepaald door de leden, vertegenwoordigd in het bestuur en 15 commissies. De VNG is gericht op kennisdeling, belangenbehartiging en ondersteuning/dienstverlening bij de uitvoering.

Taakvelden per thema

Dit thema maakt onderdeel uit van taakveld 0.1 Bestuur.

Financiën

Bedrag x € 1.000 Programma	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024			Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
			Lasten	Baten	Saldo			
0.1 Bestuur	-2.323	-2.229	2.463	0	-2.463	-2.463	-2.503	-2.436
0.2 Burgerzaken	-535	-518	1.182	686	-496	-496	-495	-517
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-1.424	-1.484	1.647	0	-1.647	-1.673	-1.708	-1.707
1.2 Openbare orde en veiligheid	-1.686	-1.848	2.084	35	-2.049	-2.049	-2.049	-1.994
Totaal saldo van baten en lasten	-5.968	-6.078	7.376	721	-6.655	-6.681	-6.755	-6.654
Resultaat	-5.968	-6.078	7.376	721	-6.655	-6.681	-6.755	-6.654

Ontwikkeling programmasaldo (bedrag x € 1.000)	2024	2025	2026	2027
Saldo Programmabegroting 2023	-6.133	-6.090	-6.137	-5.787
1e Wijziging programmabegroting - CUP 2023	-75	-75	-75	
Kadernota 2024	-147	-215	-241	-567
Begroting 2024				
Kapitaallasten	-7	-7	-8	-11
Bijstellen collegebudget	85	85	85	85
Indexering	-165	-166	-166	-160
Kostentoerekening	-214	-214	-214	-214
Saldo Programmabegroting 2024	-6.655	-6.681	-6.755	-6.654

Toelichting op financiële ontwikkelingen

CUP 2023

Het raadsprogramma 2022-2026 is vertaald in een College-agenda. De budgetten die nodig zijn voor de uitvoering ervan zijn gealloceerd binnen de programmabegroting. Hiervoor heeft de raad op 3 november 2022 een begrotingswijziging vastgesteld.

Kadernota 2024

Op 6 juli 2023 heeft de raad de Kadernota 2024 vastgesteld en besloten de daarin opgenomen mutaties overeenkomstig te verwerken in de programmabegroting 2024.

Kapitaallasten

Zie voor een toelichting op deze mutatie: hoofdstuk 4.1, onderdeel: 'Gehanteerde uitgangspunten bij het opstellen van de begroting 2024'

Dit betreft de mutatie als gevolg van het actualiseren van de kapitaallasten.

Loon- en prijscompensatie (indexering)

Zie voor een toelichting op deze mutatie: hoofdstuk 4.1, onderdeel: 'Gehanteerde uitgangspunten bij het opstellen van de begroting 2024' Dit betreft een per saldo budgetneutrale mutatie over de verschillende programma's van deze programmabegroting. De dekking van de indexatie van de programmabudgetten binnen de diverse programma's wordt gedekt uit de stelpost loon-prijs.

Kostentoerekening

Zie voor een toelichting op deze mutatie: hoofdstuk 4.1, onderdeel: 'Gehanteerde uitgangspunten bij het opstellen van de begroting 2024'. Dit betreft de per saldo budgetneutrale verdeling van de dienstverleningsbijdrage over de programmabudgetten binnen de diverse programma's.

Bijstellen collegebudget

Doordat het college nu bestaat uit drie wethouders kunnen de geraamde salariskosten voor een 4e wethouder vrijvallen.

Bij het opstellen van de programmabegroting 2024 is eveneens gebleken dat voor de uitvoering van de pensioen en wachtgeldadministratie van de (ex)wethouders uitvoeringskosten in rekening worden gebracht. Hiervoor was nog geen budget in de programmabegroting opgenomen. In de Kadernota 2024 is een representatiebudget opgenomen voor een 4e wethouder. Dit budget is afgeraamd en een even groot budget voor de uitvoeringskosten is in de programmabegroting 2024 opgenomen.

Verbonden partijen

Naast de uitvoeringsorganisatie 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; en
- Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied.

Een nadere toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen, financiële positie, risico's en de financiële bijdrage 2024 van bovenstaande partijen is opgenomen in de paragraaf Verbonden partijen van deze begroting.

2.7 Overhead

Inleiding

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) schrijft voor dat de overhead op een separaat programma wordt begroot, verantwoord en in een apart overzicht wordt opgenomen. De programma's bevatten daarmee alleen de baten en lasten van het primaire proces. Dat wil zeggen alleen die onderdelen van de bedrijfsvoering die alleen c.q. 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" binnen dit programma.

Taakvelden per thema

Samengevat gaat het bij overhead om de volgende zaken:

- leidinggeven en managementondersteuning in het primair proces;
- financiën;
- P&O/HRM;
- inkoop;
- communicatie;
- juridische zaken;
- ICT;
- bestuurszaken en bestuursondersteuning;
- facilitaire zaken en huisvesting.

In de uitwerking van toerekening van overhead is conform onze financiële verordening gekozen deze te bepalen als percentage van de 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. Het percentage wordt op begrotingsbasis berekend en gedurende het jaar niet aangepast.

Er vindt toerekening van overhead plaats naar de grondexploitatie. Ook bij het bepalen van kostendeckendheid van lokale heffingen wordt extracomptabel overhead toegerekend.

Daartoe worden de structurele netto-overheadkosten uitgedrukt in een percentage van de totale structurele directe ambtelijke capaciteitsinzet. Dit leidt tot een overheadpercentage van afgerond 77% conform de volgende berekening:

Saldo taakveld Overhead (0.4)	€ 10,676 miljoen (a)
Totale (netto toegerekende) overheadkosten	€ 13,921 miljoen (b)
Opslagpercentage:	77% (b/a)

De kosten van de overhead bestaan voor circa 74% uit de dienstverleningsbijdrage aan de centrumregeling ambtelijke samenwerking Aalsmeer Amstelveen.

In de paragraaf bedrijfsvoering wordt de dienstverleningsbijdrage nader toegelicht.

Financiën

Bedrag x € 1.000 Programma	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024			Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
			Lasten	Baten	Saldo			
0.4 Ondersteuning organisatie	-9.288	-9.159	11.364	0	-11.364	-11.257	-11.179	-10.676
Totaal saldo van baten en lasten	-9.288	-9.159	11.364	0	-11.364	-11.257	-11.179	-10.676
Reservemutatie	157	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat	-9.131	-9.159	11.364	0	-11.364	-11.257	-11.179	-10.676

De toename van de kosten van de overhead in vergelijking met 2023 heeft een aantal redenen. De drie belangrijkste zijn:

- indexatie van de dienstverleningsbijdrage van de samenwerkingsorganisatie;
- indexatie van de lonen van de kernorganisatie;
- AA-claims.

Ontwikkeling programmasaldo (bedrag x € 1.000)	2024	2025	2026	2027
Saldo Programmabegroting 2023	-9.209	-9.209	-9.177	-9.177
1e Wijziging programmabegroting - CUP 2023	-100	-100	-100	
Kadernota 2024	-1.335	-1.223	-1.174	-771
Begroting 2024				
Formatie omgevingswet	-82	-82	-82	-82
Indexering	-238	-238	-238	-238
Kostentoerekening	-401	-405	-408	-408
Saldo Programmabegroting 2024	-11.364	-11.257	-11.179	-10.676

Toelichting op financiële ontwikkelingen

CUP 2023

Het raadsprogramma 2022-2026 is vertaald in een College-agenda. De budgetten die nodig zijn voor de uitvoering ervan zijn gealloceerd binnen de programmabegroting. Hiervoor heeft de raad op 3 november 2022 een begrotingswijziging vastgesteld.

Kadernota 2024

Op 6 juli 2023 heeft de raad de Kadernota 2024 vastgesteld en besloten de daarin opgenomen mutaties overeenkomstig te verwerken in de programmabegroting 2024.

Formatie Omgevingswet

Dit betreft de budgetneutrale verschuiving van het budget voor de formatie van de Omgevingswet van programma 7 Overhead naar programma 5 Ruimtelijke ontwikkeling.

Loon- en prijscompensatie (indexering)

Zie voor een toelichting op deze mutatie: hoofdstuk 4.1, onderdeel: 'Gehanteerde uitgangspunten bij het opstellen van de begroting 2024' Dit betreft een per saldo budgetneutrale mutatie over de verschillende programma's van deze programmabegroting. De dekking van de indexatie van de programmabudgetten binnen de diverse programma's wordt gedekt uit de stelpost loon-prijs.

Kostentoerekening

Zie voor een toelichting op deze mutatie: hoofdstuk 4.1, onderdeel: 'Gehanteerde uitgangspunten bij het opstellen van de begroting 2024'. Dit betreft de per saldo budgetneutrale verdeling van de dienstverleningsbijdrage over de programmabudgetten binnen de diverse programma's.

Verbonden partijen

Bij de realisering van de doelstellingen van programma Overhead is betrokken:

- Centrumregeling ambtelijke samenwerking Aalsmeer en Amstelveen

Een nadere toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen, financiële positie, risico's en de financiële bijdrage 2024 van bovenstaande partij is opgenomen in de paragraaf Verbonden partijen van deze begroting.



2.8 Algemene dekkingsmiddelen

Inleiding

Onder de algemene dekkingsmiddelen vallen de inkomsten waarvan de besteding niet gebonden is aan een bepaald programma. Niet vrij besteedbare middelen, zoals bijvoorbeeld specifieke uitkeringen en riool- en afvalstoffenheffing (retributies) worden rechtstreeks verantwoord op de programma's ter dekking van de betreffende kosten.

Algemene dekkingsmiddelen bestaan voor het grootste deel uit de uitkering gemeentefonds en uit de algemene belastingen, zoals de onroerende zaak belastingen. Naast deze inkomenscomponenten ontvangt de gemeente uit haar deelnemingen en uitgezette middelen dividend en rente.

Hieronder volgt een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen. Daarna worden de onderdelen kort toegelicht.

Taakvelden per thema

Aan dit programma zijn gekoppeld de taakvelden:

0.5 Treasury

0.61 OZB Woningen,

0.62 OZB Niet-woningen,

0.64 Belastingen overig,

0.7 Algemene uitkering uit het gemeentefonds en overige uitkeringen

0.8 Overige baten en lasten; en

0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb).

Financiën

Bedrag x € 1.000 Programma	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024			Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
			Lasten	Baten	Saldo			
0.5 Treasury	184	324	6	563	557	90	-482	-703
0.61 OZB Woningen	4.305	5.605	482	6.472	5.990	5.990	5.990	5.990
0.62 OZB Niet woningen	5.054	5.225	154	7.358	7.204	7.628	7.628	7.628
0.64 Belastingen overig	231	661	32	301	269	269	269	269
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	46.535	44.551	0	49.060	49.060	51.560	49.123	50.331
0.8 Overige baten en lasten	3.045	-4.301	748	0	-748	-2.768	-4.647	-7.614
0.9 Vennootschapsbelasting (VPB)	-11	0	0	0	0	0	0	0
Totaal saldo van baten en lasten	59.343	52.065	1.422	63.755	62.333	62.770	57.882	55.901
Reservemutatie	4.380	216	839	442	-398	-2.202	487	25
Resultaat	63.723	52.281	2.261	64.196	61.935	60.568	58.368	55.926

Treasury

Op het taakveld treasury worden de lasten en baten van de verschillende deelnemingen en de rekening bij het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting (SVN) opgenomen, evenals de lasten en baten van de financieringsfunctie (rente aangetrokken geldleningen, ontvangen rente).

Dividenden

Aalsmeer ontvangt dividend van de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG), Afvalsturing Friesland NV (Omrin), Stedin en De Meerlanden Holding NV. Daarnaast ontvangt de gemeente een rentevergoeding van het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting (SVN).

Saldo financieringsfunctie

Dit saldo bevat het renteresultaat van de financieringsfunctie. Dit is het verschil tussen onze interne rentetoerekening (0,1%) en de werkelijke rentekosten. Het renteresultaat is voor 2024 afgerond € 0,1 miljoen negatief.

In de paragraaf Financiering wordt nader ingegaan op de financieringsfunctie.

OZB woningen en niet-woningen

Onder de lasten zijn de kosten opgenomen die te maken hebben met de invordering van belastingen, het opleggen van aanslagen en de kosten voor de waardering van Wet waardering onroerende zaken (WOZ) objecten. Een deel van de invorderingskosten wordt terugontvangen door deze te verhalen. De baten bestaan uit de onroerende zaak belastingen.

In de paragraaf lokale heffingen staat een nadere onderbouwing van de opbrengsten belastingen en heffingen en de verschillende tarieven.

Belastingen overig

Dit betreffen de opbrengsten hondenbelasting, reclamebelasting en roerende zaakbelasting.

De opbrengsten forensen- en (water)toeristenbelasting, rioolheffing, afvalstoffenheffing en begraafrechten zijn geen onderdeel van dit programma, maar worden op de respectievelijke programma's (3. Economie en duurzaamheid en 4. Openbare ruimte) verantwoord.

Algemene uitkering uit het gemeentefonds

In de raming van de algemene uitkering uit het gemeentefonds is rekening gehouden met de financiële effecten uit de Kadernota 2024. Verder is ook de meicirculaire 2023 verwerkt in de ramingen voor 2024 tot en met 2027.

In bovenstaande cijfers is de impact van het zogenaamde ravijnjaar 2026 zichtbaar door een daling van de algemene uitkering met € 2,4 miljoen.

Overige baten en lasten

Onder de overige baten en lasten zijn bedragen opgenomen die niet verwerkt zijn in de programma's, omdat deze vrijwel niet toe te delen zijn. Het meerjarig oplopende saldo hiervan wordt voornamelijk veroorzaakt door de reservering voor loon- en prijsstijgingen, de stelpost behoedzaamheid en de stelpost knelpunten.

Voor de structurele ontwikkeling van lonen en prijzen is een stelpost opgenomen. De stelpost nominaal gaat uit van een trendmatige loonontwikkeling en een prijsontwikkeling voor de jaren 2025 en verder. Met deze

trendmatige handelwijze wordt voorkomen dat jaarlijkse fluctuaties in de nominale ontwikkeling direct noodzaken tot begrotingsbijstellingen.

Met het besluit over de Kadernota 2024 en de meicirculaire 2023 is de stelpost nominaal weer aangevuld om de loon- en prijsstijgingen op te kunnen vangen.

Onderdeel van de overige lasten is de stelpost onvoorzien. Deze bedraagt € 31.900.

Ontwikkeling programmasaldo (bedrag x € 1.000)	2024	2025	2026	2027
Saldo Programmabegroting 2023	52.795	52.643	52.242	51.793
1e Wijziging programmabegroting - CUP 2023	2.178	1.618	918	
Kadernota 2024	4.036	3.195	2.958	1.903
Begroting 2024				
Kapitaallasten	-265	-81	-10	4
Actualisatie beheerslasten MPP	-300	-345	-390	-435
Budget energielasten naar stelpost behoedzaamheid		-295	-295	-295
Verhoging rentebaten schatkistbankieren	350			
Inzet stelpost behoedzaamheid	242	897		
Indexering	1.434	1.445	1.452	1.446
Kadernota 2024	-82	-72	-72	-55
Kostentoe rekening	1.548	1.552	1.555	1.555
LED verlichting en handbalveld		10	10	10
Saldo Programmabegroting 2024	61.935	60.568	58.368	55.926

Toelichting op financiële ontwikkelingen

CUP 2023

Het raadsprogramma 2022-2026 is vertaald in een College-agenda. De budgetten die nodig zijn voor de uitvoering ervan zijn gealloceerd binnen de programmabegroting. Hiervoor heeft de raad op 3 november 2022 een begrotingswijziging vastgesteld.

Kadernota 2024

Op 6 juli 2023 heeft de raad de Kadernota 2024 vastgesteld en besloten de daarin opgenomen mutaties overeenkomstig te verwerken in de programmabegroting 2024.

Kapitaallasten

Zie voor een toelichting op deze mutatie: hoofdstuk 4.1, onderdeel: 'Gehanteerde uitgangspunten bij het opstellen van de begroting 2024'

Dit betreft de mutatie als gevolg van het actualiseren van de kapitaallasten.

Budget energielasten naar stelpost behoedzaamheid

In de programmabegroting 2023 is een structurele stelpost opgenomen om de hogere energielasten op te kunnen vangen. In de 1e bestuursrapportage 2023 en Kadernota 2024 is op deze stelpost voor de jaren 2023 en 2024 een beroep gedaan. Voor het opvangen van de risico's en onzekerheden is in de programmabegroting 2023 een stelpost behoedzaamheid gevormd binnen programma 8. Deze middelen worden overgeheveld naar die stelpost om in geval dat het noodzakelijk is een beroep te kunnen doen.

Rentebaten schatkistbankieren

Als gevolg van de verwachting dat het saldo in de schatkist in 2024 positief is en de thesaurie weer rente vergoed worden rentebaten opgenomen in de begroting over het saldo in de schatkist. Over de eerste acht maanden van 2023 bedroeg het rentepercentage 2,88%, waarbij sinds januari sprake is van een oplopend percentage. Voor de rentebaten schatkistbankieren 2024 is voorzichtigheidshalve uitgegaan van 2,5% dagrente.

Stelpost loon- en prijs en behoedzaamheid

Zoals in hoofdstuk 4 Financieel meerjarenbeeld is toegelicht is het voorstel om het nog niet gedekte gedeelte van de begroting te dekken uit de stelpost behoedzaamheid.

Loon- en prijscompensatie (indexering)

Zie voor een toelichting op deze mutatie: hoofdstuk 4.1, onderdeel: 'Gehanteerde uitgangspunten bij het opstellen van de begroting 2024'. Dit betreft een per saldo budgetneutrale mutatie over de verschillende programma's van deze programmabegroting. De dekking van de indexatie van de programmabudgetten binnen de diverse programma's wordt gedekt uit de stelpost loon-prijs.

Kostentoerekening

Zie voor een toelichting op deze mutatie: hoofdstuk 4.1, onderdeel: 'Gehanteerde uitgangspunten bij het opstellen van de begroting 2024'. Dit betreft de per saldo budgetneutrale verdeling van de dienstverleningsbijdrage over de programmabudgetten binnen de diverse programma's.

Diverse correcties Kadernota 2024

Bij de aansluiting van de mutaties in de 1e BURAP 2023 en de Kadernota 2024 is een tweetal mutaties in de Kadernota 2024 onjuist opgenomen. Het betreft de kostenverhogende BTW van de dienstverleningsbijdrage en de geraamde OZB opbrengsten. Beide worden met deze mutatie gecorrigeerd.

Diverse correcties Kadernota 2024

Bij de aansluiting van de mutaties in de 1e BURAP 2023 en de Kadernota 2024 is een tweetal mutaties in de Kadernota 2024 onjuist opgenomen. Het betreft de kostenverhogende BTW van de dienstverleningsbijdrage en de geraamde OZB opbrengsten. Beide worden met deze mutatie gecorrigeerd.

LED verlichting en handbalveld

In hoofdstuk 4.2 zijn onder de investeringen het aanbrengen van LED verlichting bij de sportverenigingen en de vervanging van het handbalveld naast RKDES opgenomen. De kapitaallasten worden gedekt uit de stelpost kapitaallasten binnen dit programma.

Verbonden partijen

Bij de realisering van de doelstellingen van programma Algemene dekkingsmiddelen zijn betrokken:

- De Meerlanden Holding NV
- Afvalsturing Friesland NV (Omrin)
- Samenwerking belastingen Amstelland-Meerlanden
- Bank Nederlandse Gemeenten; en
- Stedin Groep (Netwerkbedrijf).

Een nadere toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen, financiële positie, risico's en de financiële bijdrage 2024 van bovenstaande partijen is opgenomen in de paragraaf Verbonden partijen van deze begroting.

3. Paragrafen

3.1 Lokale heffingen

Inleiding

De paragraaf lokale heffingen bevat 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 raad bepaalt de invoering, wijziging of intrekking van een gemeentelijke belastingverordening.

Belastingen

Belastingen zijn heffingen waarvan de opbrengst vrij besteedbaar is. Aalsmeer kent de volgende belastingen:

- onroerende zaakbelastingen
- roerende zaakbelasting
- forensenbelasting
- (water)toeristenbelasting
- hondenbelasting
- reclamebelasting; en
- precariobelasting.

Retributies

Retributies zijn heffingen waarbij een bepaalde vergoeding wordt betaald voor een specifieke dienst. De geraamde opbrengsten van een retributie mogen niet hoger zijn dan de geraamde kosten.

Aalsmeer kent de volgende retributies:

- afvalstoffenheffing
- rioolheffing
- leges (algemene dienstverlening, dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving/ omgevingsvergunning en dienstverlening vallend onder dienstverleningsrichtlijn)
- marktgeld; en
- grafrechten.

De grafrechten zijn onderverdeeld in lijkbezorgingsrechten, zoals inkopen eigen graf, begraving, gebruik aula en dergelijke en onderhoudsrechten begraafplaats.

Voor Aalsmeer wordt de belastingheffing uitgevoerd door de samenwerking Gemeentebelastingen Amstelland. Deze voert de belastingheffing eveneens uit voor de gemeenten Amstelveen, Diemen, Uithoorn, Ouder-Amstel en De Ronde Venen.

De paragraaf lokale heffingen bevat een overzicht van de geraamde inkomsten lokale heffingen 2024. Daarnaast wordt inzicht gegeven in het beleid dat de gemeente hanteert voor de bepaling van de hoogte van de heffingen 2024, wordt een uiteenzetting per belasting en heffing gegeven en worden de belangrijkste gegevens vergeleken met die van omliggende gemeenten.

De verordeningen met daarin de tarieven voor de lokale heffingen 2024 worden door de raad vastgesteld in de vergadering van 21 december 2023.

Inkomsten lokale heffingen

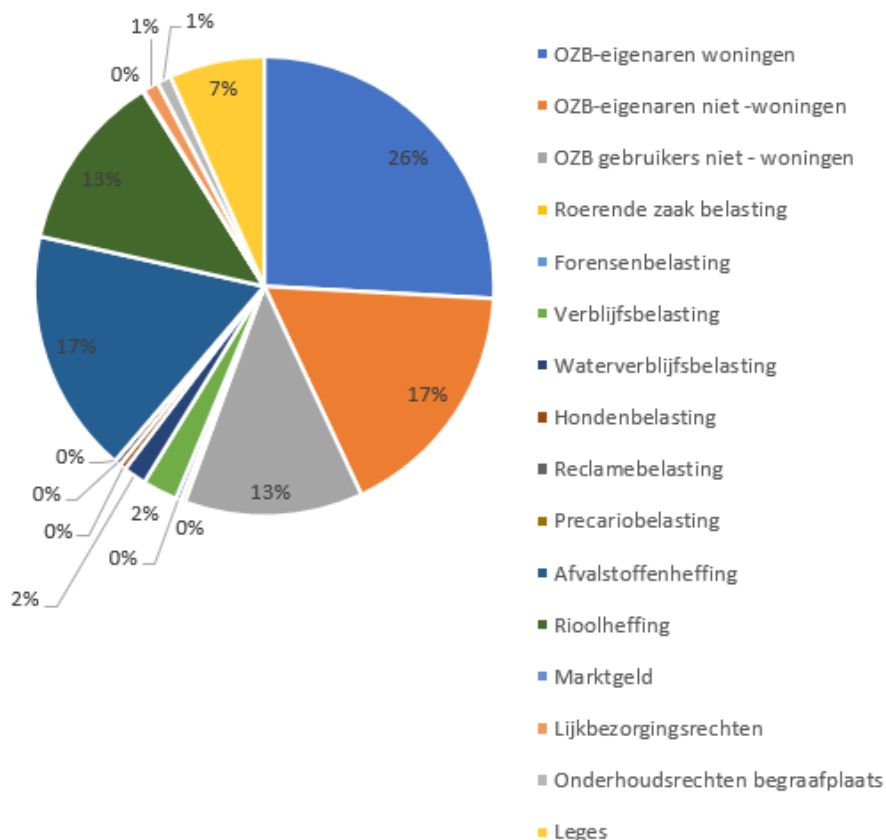
In de volgende tabel zijn de geraamde inkomsten voor de belastingen en retributies opgenomen uit de primitieve begroting 2024, het geraamde bedrag van het vorig begrotingsjaar (2023) na wijziging en het gerealiseerde bedrag van het voorvorig begrotingsjaar (2022) opgenomen. Bij het bepalen van de opbrengsten 2024 is rekening gehouden met de in deze paragraaf opgenomen uitgangspunten.

Soort lokale heffing bedrag (x € 1.000)	Werkelijk 2022	Begroting na wijziging 2023	Begroting 2024
Belastingen			
OZB-eigenaren woningen	5.905	6.140	6.424
Compensatie woonlasten	-1.243		
OZB-eigenaren niet -woningen	2.946	3.838	4.277
OZB gebruikers niet - woningen	2.240	2.767	3.120
Roerende zaak belasting	72	74	77
Forensenbelasting	94	88	91
Verblijfsbelasting	404	590	612
Waterverblijfsbelasting	138	136	401
Hondenbelasting	109	109	113
Reclamebelasting	107	107	111
Precariobelasting	3	0	0
	10.775	13.849	15.226
Retributies			
Afvalstoffenheffing	4.227	4.119	4.572
Rioolheffing	2.796	2.975	3.142
Marktgeld	15	22	23
Lijkbezorgingsrechten	219	265	275
Onderhoudsrechten begraafplaats	201	235	244
Leges	3.093	3.598	1.663
	10.551	11.214	9.919
Totaal inkomsten lokale heffingen	21.326	25.063	25.145

De toename van de opbrengsten waterverblijfsbelasting is het gevolg van het eerdere besluit van de raad om de watertoeristenbelasting met € 250.000 te verhogen.

De daling van de legesinkomsten is met name het gevolg van lagere inkomsten leges omgevingsvergunningen. Zowel in 2022 als 2023 was er sprake van een aantal grote vergunningen.

In de onderstaande grafiek is de verdeling van de belastingopbrengsten naar belastingsoort voor 2024 opgenomen.



De onroerende zaakbelastingen, de afvalstoffenheffing en de rioolheffing vormen met 85% procent de opbrengst lokale heffingen.

Belastingdruk

Uit de COELO-atlas 2023 blijkt dat de woonlasten van Aalsmeer, in verhouding met de overige gemeenten in Nederland, is gestegen. Dit is het gevolg van het vervallen van de "Eenmalige belastingkorting voor huishoudens in 2022" ad € 96 per huishouden. Met plek 277 1) in de ranglijst van de COELO-atlas zijn de woonlasten weer op een vergelijkbaar niveau als in 2021. In de ranglijst van de COELO-atlas (Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden) heeft nummer 1 de laagste woonlasten. Het streven van het college is om, ondanks de sterk toegenomen inflatie, de woonlasten zo laag mogelijk te houden en een gezonde financieel beleid voor de toekomst te voeren.

Jaar	Plaats	Aantal gemeenten (deelnemers COELO)
2023	277	352
2022	190	349
2021	273	370
2020	305	377

1) voor een woningeigenaar met een meerpersoonshuishouding. Voor een huurder met een meerpersoonshuishouden staat Aalsmeer op nr. 63.

De hoogte van de OZB (woningen), de afvalstoffenheffing en de rioolheffing tezamen, wordt geduid met het begrip "lokale lastendruk". De lokale lastendruk wordt in Nederland door het COELO bijgehouden.

In onderstaande tabel is opgenomen hoe de lokale lastendruk zich in de periode 2020 tot en met 2024 ontwikkelen. Hierbij wordt uitgegaan van de cijfers zoals deze in de laatste overzichten van het COELO staan vermeld.

Ook is de historische ontwikkeling van de woonlasten in de regio (voor een woningeigenaar) in totaal en voor de drie belangrijkste heffingen in beeld gebracht.

Soort lokale heffing	2020	2021	2022	2023	2024
OZB aanslag woning eigenaar	414	425	505	529	550
Rioolheffing eigenaar	174	174	177	181	188
Afvalstoffenheffing gebruiker	291	299	237	330	370
Woonlasten	879	898	919	1.040	1.108
Eenmalige belastingkorting voor huishoudens in 2022			-96		
Woonlasten na belastingkorting	879	898	823	1.040	1.108
% toename t.o.v. vorig jaar	2,8%	2,2%	2,3%	n.v.t.	6,5%

Beleid van de lokale heffingen

De lokale heffingen vormen een belangrijk bron van inkomsten en zijn onderdeel van de gemeentelijke beleidsvrijheid. Daarbij wordt onderscheid gemaakt in heffingen waarbij de besteding van de opbrengsten vrij is (de zogenaamde belastingen) en heffingen waarvan de opbrengst gebonden is (zogenaamde heffingen en retributies).

In de begroting wordt een raming afgegeven van de verwachte opbrengst aan belastingen en heffingen, die berekend is op basis van de kadernota 2024 (uitgangspunten voor de tariefontwikkeling) en de begroting 2023 (bedragen). De definitieve vaststelling van de tarieven gebeurt echter niet bij de begroting, maar separaat bij raadsbesluit eind 2023, waar de belastingverordeningen 2024 worden vastgesteld.

De belangrijkste uitgangspunten voor het gemeentelijk tarievenbeleid zijn:

- Het toepassen van een jaarlijkse indexering voor loon- en prijsontwikkeling, voor zover wettelijk toegestaan;
- Het hanteren van maximaal kostendeckende tarieven;
- Terughoudendheid ten aanzien van verhoging lokale lastendruk.

Indexering

De definitieve tarieven worden in de raadsvergadering van december, tegelijk met de belastingverordeningen 2024, vastgesteld. De uitgangspunten, zoals vastgelegd in hoofdstuk 3 van de Kadernota 2024, zijn

Indexatie (in percentage)	2024	2025	2026	2027
Heffingen (80% loon/ 20% prijs)	4,94	4,96	4,16	3,68
Inkomsten (belastingen, huren et cetera)	3,9	1,6	1,6	1,6

Besluitvorming over bovenstaande uitgangspunten heeft plaatsgevonden in de raadsvergadering van 6 juli 2023. Na besluitvorming over de Kadernota 2024 is het definitieve percentage waarmee de dienstverleningsbijdrage van de AA organisatie wordt verhoogd bekend geworden (8,7%). Omdat het merendeel van de activiteiten die resulteren in leges worden uitgevoerd door de AA-organisatie doen wij een

gewijzigd tariefvoorstel: de legestarieven worden verhoogd met 8,7% met uitzondering van die waarvoor een wettelijk gemaximeerd tarief geldt.

Voor de retributies zoals bouwleges, grafrechten, afvalstoffenheffing en rioolheffing wordt uitgegaan van kostendekkendheid.

Om de begrote opbrengsten te realiseren kunnen als gevolg van nadere preciseringen/ontwikkelingen nog kleine afwijkingen ontstaan in de nu vermelde tarieven.

Kostendekkende tarieven retributies

Uitgangspunt bij de retributies is maximaal 100% kostendekkendheid. Daarbij geldt dat voor alle kosten die we kunnen toerekenen dat ook doen.

In 2023 wordt daarnaast een nader onderzoek uitgevoerd naar de kostendekkendheid van de leges. Door de invoering van de Omgevingswet in 2024 moeten er veel inhoudelijke keuzes worden gemaakt en zijn de structurele financiële gevolgen in deze fase nog moeilijk in te schatten. Ook op landelijk niveau zijn nog niet alle financiële effecten van de stelselwijziging volledig in beeld. De uitkomsten van de keuzes die zijn gemaakt worden in de loop van 2024 gepresenteerd.

Toerekening van kosten straatvegen en baggeren

Voor wat betreft de kosten van straatvegen en baggeren is een matrix opgesteld ter onderbouwing van het deel van de toe te rekenen kosten aan de rioolheffing en de afvalstoffenheffing.

Deze matrix is een handreiking van de VNG waarbij een beredeneerde inschatting is gemaakt van de toe te rekenen kosten in de Aalsmeerse situatie. Naar aanleiding van een extern onderzoek in 2021 naar de kostendekkendheid van tarieven (voortvloeiend uit de motie RAP-raad) is de matrix geactualiseerd en verder verfijnd.

Straatvegen:					
	Schone Stad	Verkeersveilig	meer huishoudelijk afval	Minder verstopping riool	Totaal
Activiteiten/doelen:					
zwerfvuil op verharding en in t 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:					
	Bevaarbaarheid	Milieu cq waterkwaliteit	betere doorstroming oppervlaktewater, peiling	effect op overstort, hemelwatertaak	Totaal
Activiteiten/doelen:					
Baggerverwerking	10%	20%	30%	40%	100%
Sloot- en drijfvuil	20%	40%	40%	0%	100%
Schouwwerk watergangen	20%	40%	40%	0%	100%
Krooswerk	20%	40%	40%	0%	100%
Dekking	Algemene middelen	Algemene middelen	Rioolheffing	Rioolheffing	

Overhead

Voor het bepalen van kostendekkendheid van lokale heffingen moet extracomptabel overhead worden toegerekend. Conform de financiële verordening vindt toerekening van overhead plaats op basis van directe ambtelijke capaciteitsinzet. In programma 7 Overhead is de berekening van het overheadpercentage (2024: 77%) opgenomen.

Dit overheadpercentage wordt in alle kostenopstellingen voor tariefberekeningen gehanteerd.

Ontwikkelingen

In 2023 zijn in heel Nederland substantieel meer WOZ-bezwaarschriften ingediend tegen de vastgestelde WOZ-waarde. Met name door zogenaamde “No Cure No Pay” bedrijven die handig gebruik maken van de wettelijke proceskostenvergoedingen die substantieel ruimer zijn dan hun gemiddelde kosten die aan een bezwaarschrift hangen.

Staatssecretaris Van Rij (Fiscaliteit en Belastingdienst) is bezig met reparatiewetgeving om dit oneigenlijke gebruik van de proceskostenvergoeding in te perken. Indien het echter niet lukt, om dit voor belastingjaar 2024, vastgesteld te krijgen zal het aantal WOZ-bezwaarschriften voor 2024 naar verwachting niet dalen.

Door de ontstane situatie is er het risico dat de afhandeling van WOZ-bezwaarschriften niet met de beschikbare capaciteit is te realiseren binnen de wettelijke termijn. Het financiële risico is dat hiervoor extra inhuur noodzakelijk is, de te betalen proceskosten stijgen en mogelijke extra kosten van immateriële schadevergoeding.

Uitwerking financiële kaders per belasting/heffing

Per belasting of heffing worden de volgende onderwerpen toegelicht:

- het gemeentelijk beleid voor de heffing;
- een tarievenvoorstel voor 2024;
- een overzicht tariefontwikkeling van de laatste jaren (indien relevant);
- een vergelijking van tarieven in de regio (indien relevant);
- de mate van kostendeckendheid (indien van toepassing).

Onroerende zaakbelasting (OZB)

De onroerende zaakbelastingen betreffen een drietal belastingen, te weten;

- een onroerende zaakbelasting voor eigenaren van woningen;
- een onroerende zaakbelasting voor eigenaren van niet-woningen;
- een onroerende zaakbelasting voor gebruikers van niet-woningen.

Voorstel tarieven 2024

In de kadernota 2024 is besloten de OZB-opbrengst 2024 conform inflatieverwachting met 3,9% te verhogen ten opzichte van de opbrengst 2023.

De OZB wordt berekend als percentage van de waarde die voor de Wet Waardering onroerende zaakbelastingen (WOZ) is vastgesteld voor dat jaar.

De WOZ-waarde wordt jaarlijks vastgesteld op basis van transacties rond de waardepeildatum 1 januari van het jaar voorafgaand aan het betreffende belastingjaar. De taxaties voor belastingjaar 2024 zijn nog in volle gang.

Uit de eerste geprognosticeerde taxaties blijken de woningen en niet-woningen, bedrijven, redelijk in lijn te liggen met de landelijke waardeinstijging. Landelijk wordt rekening gehouden met waardeinstijgingen van 3% voor woningen en 2% voor niet-woningen, zoals vermeld in de meicirculaire 2023.

De inschatting voor Aalsmeer ligt hieraan, zoals het er nu naar uitziet, ongeveer gelijk.

De markt is op dit moment nogal onduidelijk. Het schiet nog steeds alle kanten op. Het is daardoor uiterst speculatief om nu een enigszins verantwoorde inschatting op te maken.

De werkelijke waardestijging 2023/2024 is in december bij het vaststellen van de OZB-tarieven 2024 bekend. Voor de bepaling van het OZB-tarief 2024 wordt dan rekening gehouden met de laatste gegevens. De vastgestelde WOZ-waarde is voor de opbrengst 2024 niet meer dan een verdeelmaatstaf om tot de geraamde OZB-opbrengst te komen. Door de herrekening van het tarief op het laatste moment wordt zo nauwgezet mogelijk aangesloten op de vastgestelde opbrengst in de begroting 2024.

In de begroting 2022 is op basis van de motie RAP voor het tarief van de OZB Niet-woningen nader uitgewerkt om stapsgewijs tot een regionaal gemiddelde te komen. Voor belastingjaar 2024 betekent dit dat de opbrengst naast de inflatiecorrectie van 3,9% dient te worden verhoogd met circa 8%. Bij de vaststelling van het tarief 2024 wordt vanzelfsprekend wel gecorrigeerd voor de gestegen WOZ-waarde.

Roerende woon- en bedrijfsruimtebelasting

Roerende woon- en bedrijfsruimtebelasting (RZB) is een gemeentelijke belasting op roerende woon- en bedrijfsruimten. Voorbeelden hiervan zijn woonschepen.

De roerende zaakbelasting bestaat uit twee soorten belasting: een eigenaren- en een gebruikersbelasting. Het tarief is gelijk aan de onroerende zaakbelasting.

Afvalstoffenheffing

De gemeente heeft de verplichting huishoudelijke afvalstoffen in te zamelen. Om de kosten voor de inzameling en de verwerking van de afvalstoffen te dekken wordt afvalstoffenheffing geheven.

Het gemeentelijk beleid is een tarief dat maximaal 100% kostendekkend is.

Op basis van het raadsbesluit "Van afval naar grondstoffenbeleid" is vanaf 2022 de grondslag voor de tariefstelling gewijzigd van inhoud van de rolemmer naar een tarief voor één- en meerpersoons-huishoudens.

De kostenopbouw, gekoppeld aan 100% kostendekkendheid leidt tot een tarief stijging van het tarief met 11% in 2024.

Deze tariefstijging is noodzakelijk om de aangekondigde stijging van de tarieven van de Meerlanden in 2024 op te kunnen vangen. Deze stijgen in 2024 met 14,5% als gevolg van een door de Meerlanden gehanteerde systematiek waarbij de in de begroting opgenomen indexatie achter is gebleven bij de werkelijke indexatie. Dat wordt nu gecorrigeerd. Om dit effect en het effect van overige stijgingen volledig te kunnen opvangen zou een tariefstijging van 22% noodzakelijk zijn. Het verschil wordt onttrokken aan de egalisatievoorziening die hierna uitgeput is. In 2025 is een aanvullende tariefsverhoging daarom noodzakelijk.

In onderstaande tabel zijn de voorgestelde tarieven voor 2024 opgenomen.

Afvalstoffenheffing	2020	2021	2022	2023	2024
80 liter bak	237	243,52	nvt	nvt	nvt
120 liter bak	250	256,88	nvt	nvt	nvt
240 liter bak	291	299	nvt	nvt	nvt
Eén persoonshuishouden	nvt	nvt	267	267	296
Meerpersoons huishouden	nvt	nvt	333	333	370

De mate waarin de afvalstoffenheffing kostendekkendheid is, is opgenomen in onderstaand overzicht.

x € 1.000

Kostendekking afval	2024
Saldo taakveld	4.134
Mutatie voorziening	-423
<i>Overige toe te rekenen kosten</i>	
Overheadtoerekening	177
Straatvegen	224
Compensabele BTW	915
Handhaving	66
Kwijtschelding	72
Totaal kostenbasis	5.165
Afvalstoffenheffing	4.572
<i>Kostendekking</i>	<i>89%</i>

Rioolheffing

De kosten van het beheer en het in stand houden van het gemeentelijk rioolstelsel zijn de basis voor de berekening van het tarief van de rioolheffing.

De heffing wordt geheven in de vorm van een aansluitrecht waarbij de eigenaar de belastingplichtige is. Als meer dan 400 m³ water wordt afgenomen, wordt daarboven per 10 m³ door de gebruiker een bedrag betaald.

Uitgangspunt is dat met het vastgestelde tarief het rioolstelsel in meerjarenperspectief kostendekkend beheerd en in stand gehouden kan worden. De uitvoering hiervan is gebaseerd op het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) 2021-2026. Er wordt buiten de indexatie van 2% een aanvullende tariefswijziging van nogmaals 2% verwacht. Dit is het gevolg van de stijging van de kosten van Meerlanden waardoor overige toegerekende kosten stijgen. Daarnaast stijgt de toevoeging aan de voorziening conform de uitgangspunten in het gemeentelijke rioleringsplan (GRP 2021-2026). Met deze aanvullende indexatie van 2% volgt de tariefontwikkeling de eerder vastgestelde uitgangspunten voor de tariefsontwikkeling uit het GRP.

Rioolheffing	2020	2021	2022	2023	2024
Tarief	173,62	173,62	177,09	180,63	187,93

De mate waarin de rioolheffing kostendekkendheid is, is opgenomen in onderstaand overzicht.

x € 1.000

Kostendekking riool	2024
Saldo taakveld	1.861
Dotatie voorziening	630
<i>Overige toe te rekenen kosten</i>	
Overheadtoerekening	260
Straatvegen / Baggeren	166
Compensabele BTW	418
Totaal kostenbasis	3.335
Rioolrecht	3.142
<i>Kostendekking</i>	<i>94%</i>

Hondenbelasting

Iedereen, die één of meer honden heeft, moet hondenbelasting betalen.
Voor 2024 worden de tarieven verhoogd met het indexcijfer van 3,9%.

In de volgende tabel is de tariefontwikkeling hondenbelasting 2020 - 2024 opgenomen.

Hondenbelasting	2020	2021	2022	2023	2024
1 hond	79,68	81,87	83,51	85,18	88,50
Tweede (en volgende) hond	96,30	98,95	100,93	102,95	106,97
Kennel	316,55	325,26	331,77	338,41	351,61
Totaal aantal honden	1.400	1.350	1.350	1.320	1.200

Leges

Leges wordt geheven op basis van de legesverordening en worden geheven als vergoeding van de kosten die een gemeente maakt voor dienstverlening aan individuele burgers en bedrijven. De verordening bestaat uit drie onderdelen:

- Hoofdstuk 1 Algemene dienstverlening

Dit betreft vooral de leges die wordt geheven voor de burgerlijke stand, reisdocumenten en identiteitskaarten en rijbewijzen. Voor een aantal van de producten stelt het Rijk jaarlijks het maximum tarief vast.

- Hoofdstuk 2 Dienstverlening en besluiten in het kader van de Omgevingswet

Dit betreft de leges die wordt geheven voor onder andere bouwvergunningen.

Per 1 januari 2024 treedt de Omgevingswet in werking.

Zoals onder het kopje beleid al eveneens staat vermeld moeten er door invoering van de Omgevingswet in 2024 veel inhoudelijke keuzes worden gemaakt en zijn de structurele financiële gevolgen in deze fase nog moeilijk in te schatten. De uitkomsten van de keuzes die zijn gemaakt worden in de loop van 2024 gepresenteerd.

- Hoofdstuk 3 Dienstverlening vallend onder de dienstenrichtlijn en niet vallend onder hoofdstuk 2.

De hoogte van de legestarieven wordt begrensd door 100% kostendekkendheid. Uitgangspunt is toetsing op verordeningenniveau, waarbij de geraamde lasten van alle benoemde activiteiten worden gedekt door de gezamenlijke baten uit de te heffen leges. Een verwacht overschot bij de ene activiteit wordt hierbij gebruikt voor de dekking van een verwacht tekort bij een andere activiteit. Dit principe wordt aangeduid als kruissubsidiëring. De gemeente is hierbij vrij te bepalen hoe dit toe te passen binnen de verordening.

In afwijking van de uitgangspunten in de Kadernota 2024 worden de legestarieven in 2024 met 8,7% verhoogd. Dit geldt uiteraard niet voor de producten waarvoor een wettelijk tarief geldt. Een toelichting hierop is opgenomen onder beleid van de lokale heffingen.

BOUWLEGES	2024
1. Taakveld Bouwen en Wonen; omgevingsvergunningen	
1a. lasten	826
1b. baten, exclusief heffingen	
1c. netto kosten taakveld bouwvergunningen	826
2. Overige toe te rekenen kosten	
2a. overhead	628
2b. BTW	188
2c. vergoedingen welstandscommissie	69
2d. overige toe te rekenen kosten	885
3. Totaal voor bouwleges relevante kosten	1.711 N
4. Opbrengst bouwleges	
4a. geraamde opbrengst excl. evt. tariefvoorstel	-890
4b. evt. tariefvoorstel 2024	-35
4c. totale opbrengst bouwleges	-924 V
5. Saldo kosten -/- heffing	787 N
6. Dekkingspercentage	54,0%

BURGERZAKEN	2024
1. Taakveld Burgerzaken	
1a. lasten	1.121
1b. baten, exclusief heffingen	
1c. netto kosten taakveld Burgerzaken	1.121
2. Overige toe te rekenen kosten	
2a. overhead	579
2b. BTW	173
2c. overige toe te rekenen kosten	752
3. Totaal voor Burgerzaken relevante kosten	1.874 N
4. Opbrengst Burgerzaken	
4a. geraamde opbrengst excl. evt. tariefvoorstel	-594
4b. evt. tariefvoorstel 2024	
4c. totale opbrengst Burgerzaken	-594 V

BURGERZAKEN	2024
5. Saldo kosten -/- heffing	1.279 N
6. Dekkingspercentage	31,7%

APV	2024
1. Taakveld Openbare orde en Veiligheid	
1a. lasten	314
1b. baten, exclusief heffingen	
1c. netto kosten taakveld OOV, APV	314
2. Overige toe te rekenen kosten	
2a. overhead	238
2b. BTW	67
2c. preventie	3
2d. overige toe te rekenen kosten	308
3. Totaal voor APV relevante kosten	622 N
4. Opbrengst APV	
4a. geraamde opbrengst excl. evt. tariefvoorstel	-35
4b. evt. tariefvoorstel 2024	
4c. totale opbrengst APV	-35 V
5. Saldo kosten -/- heffing	587 N
6. Dekkingspercentage	5,6%

Grafrechten

Het beheer en onderhoud van de begraafplaats wordt gefinancierd uit de inkomsten van de grafrechten en onderverdeeld in lijkbezorgingsrechten en onderhoudsrechten begraafplaats.

In beginsel zullen de tarieven worden verhoogd met de prijsinflatie van 3,9%.

De tarieven voor de afzonderlijke belastbare feiten zijn opgenomen in de tarieventabel behorende bij de verordening lijkbezorgingsrechten.

In de volgende tabel is de ontwikkeling van het grafrecht 2020-2024 opgenomen.

Bij het opstellen van de programmabegroting 2023 is geconstateerd dat de vrijval uit de voorziening afkoopsommen begraven € 20.000 te hoog was. Daarbij is geconstateerd dat het nadelig effect hiervan effect heeft op de tarieven. In 2023 zijn deze hierop niet bijgesteld. Om de weggevallen dekking te compenseren dienen de tarieven in 2024 alsnog worden bijgesteld. De tariefstijging wordt daarmee 8,2%.

Grafrechten	2020	2021	2022	2023	2024
Algemeen	1.193	955	974	995	1.077

De mate waarin de grafrechten kostendekkendheid zijn is opgenomen in onderstaand overzicht.

x € 1.000	
Kostendekking begraven	2024
Saldo taakveld	547
Mutatie voorziening	-1
<i>Overige toe te rekenen kosten</i>	
Overheadtoerekening	159
Totaal kostenbasis	705
Begraafrechten	520
<i>Kostendekking</i>	<i>74%</i>

Precariobelasting

Precario wordt geheven voor het hebben van voorwerpen onder, op of boven voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond.

De tarieven voor precariobelasting zijn conform de uitgangspunten verhoogd met de prijsindexatie (3,9%).

Water-/toeristenbelasting

De verblijfsbelasting betreft de watertoeristen- en de toeristenbelasting. De belastingen worden geheven voor het betaald verblijf binnen de gemeente door personen die geen ingezetene zijn van Aalsmeer. Het gaat daarbij dus niet alleen om toeristen. De opbrengst hiervan komt ten goede aan de algemene middelen van de gemeente.

Verblijfsbelasting/Toeristenbelasting

Toeristenbelasting wordt geheven bij overnachtingen binnen de Aalsmeer door personen die niet in de basisadministratie van de gemeente staan ingeschreven. Omdat het voor deze belastingen niet alleen om toeristen gaat wordt deze heffing in Aalsmeer in de verordening aangeduid als verblijfsbelasting. De hoogte ervan betreft een vast bedrag per persoon per overnachting. De verblijf- /toeristenbelasting stijgt in 2024 met 3,9% tot € 3,65. Voor een nacht op de camping wordt 50% van het tarief betaald.

Waternverblijfsbelasting/ watertoeristenbelasting

Waternverblijfsbelasting is een belasting voor niet-inwoners van de gemeente voor het betaald gebruik van gemeentelijke voorzieningen en faciliteiten. Het gaat hierbij om iedereen die niet staat ingeschreven in de gemeente en betaalt voor een verblijf op vaartuigen die aanwezig zijn in wateren van de gemeente. Er kan geen waternverblijfsbelasting worden geheven van passerende bootjes en dagjes mensen die geen betaalde diensten afnemen.

In de programmabegroting is vanaf 2024 een verhoging opgenomen van de waternverblijfsbelasting. Het tarief voor de watertoeristenbelasting wordt conform de uitgangspunten van de begroting 2023 verhoogd. Het tarief voor de watertoeristenbelasting 2023 bedraagt € 1,53 per persoon per etmaal en zal met ingang van 1 januari 2024 worden verhoogd naar € 2,85 per persoon per etmaal.

De ontwikkeling van de tarieven is opgenomen in onderstaande tabel:

Verblijfsbelasting	2020	2021	2022	2023	2024
Toeristenbelasting	3,50	3,50	3,50	3,50	3,65
Watertoeristenbelasting	1,42	1,46	1,50	1,53	2,85

Reclamebelasting

De reclamebelasting wordt geheven in twee winkelgebieden: winkelgebied Ophelialaan en het winkelgebied centrum Aalsmeer.

Deze belasting wordt geheven op reclameobjecten zichtbaar vanaf de openbare weg. De opbrengsten uit de reclamebelasting worden, na aftrek van de administratieve kosten, als subsidie uitgekeerd aan de door ondernemers opgerichte uitvoeringsorganisatie. De besteding van de gelden wordt door de ondernemers zelf bepaald.

Het tarief reclamebelasting bedraagt in 2024 met € 885,07. Dit is een vast bedrag, ongeacht het aantal reclameobjecten.

Forensenbelasting

Deze belasting wordt geheven van personen die geen hoofdverblijf hebben in de gemeente Aalsmeer en voor zichzelf of hun gezin een gemeubileerde woonruimte beschikbaar houden.

De opbrengsten forensenbelasting nemen in 2024 met 3,9% toe. Bij de bepaling van het tarief wordt rekening gehouden met de waardeontwikkeling van de woonruimte.

Marktgeld

Met het marktgeld worden de kosten gedekt die moeten worden gemaakt om de wekelijkse markt mogelijk te maken. Voor 2024 worden de tarieven met 3,9% verhoogd.

De kostendekkendheid voor 2024 ligt op circa 80%. Zie onderstaande tabel.

Kostendekking leges marktgelden	2024
Saldo taakveld	28
Overige toe te rekenen kosten - straatvegen	0
<i>Overige toe te rekenen kosten - btw</i>	1
Overheadtoerekening	
Totaal kostenbasis	29
Leges marktgelden	23
<i>Kostendekking</i>	<i>80,56%</i>

Kwijtscheldingsbeleid

Gemeenten in Nederland mogen kwijtschelding van gemeentelijke belastingen verlenen. Geheel of gedeeltelijke kwijtschelding wordt verleend indien een belastingschuldige als gevolg van financiële omstandigheden niet in staat is de belastingaanslag te betalen.

Kwijtschelding wordt verleend voor de afvalstoffenheffing en hondenbelasting (alleen voor de eerste hond). Bij de beoordeling van het kwijtscheldingsverzoek wordt uitgegaan van 100% van de bijstandsnorm.

Uitgaande van het werkelijk aantal kwijtscheldingen voor 2022 en de prognose voor 2023 wordt voor 2024 uitgegaan van 360 kwijtscheldingsverzoeken. Ongeveer 70% van de kwijtscheldingen wordt, na toestemming van belanghebbende, verleend door bevraging van het Inlichtingenbureau. Inwoners hoeven dan geen kwijtscheldingsaanvraag formulier in te vullen maar krijgen direct kwijtschelding. Van de zogenaamde handmatige papieren aanvragen wordt circa 50% toegewezen. De overige worden hoofdzakelijk afgewezen op gronden zoals te hoog banksaldo en/of inkomen.

Ten behoeve van kwijtschelding is een budget geraamd van € 71.700 (2023: € 69.000).



3.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

Het weerstandsvermogen van een gemeente is “het vermogen van de gemeente om financiële risico's op te vangen zonder dat het gevolgen heeft voor de uitvoering van de dagelijkse taken”. Het weerstandsvermogen wordt bepaald door een relatie te leggen tussen de beschikbare weerstandscapaciteit (financiële buffer) en de financiële gevolgen van risico's die de gemeente loopt (en waarvoor geen andere, specifieke voorzieningen zijn gevormd).

In deze paragraaf wordt achtereenvolgens aandacht besteed aan:

- het beleid van de gemeente Aalsmeer voor wat betreft de weerstandscapaciteit en de risico's;
- het benodigd weerstandsvermogen;
- het beschikbaar weerstandsvermogen;
- de weerstandscapaciteit; en
- de financiële kengetallen.

Het beleidskader is vastgelegd in de nota Weerstandsvermogen en risicobeheersing gemeente Aalsmeer 2023, dat vastgesteld is op 8 juni 2023.

Aan de hand van de risicoanalyse (kans x gevolg = financieel gevolg) is het totaal van alle risico's in geld uitgedrukt. Omdat niet alle risico's zich op hetzelfde moment voordoen wordt een zekerheidspercentage van 90% aangehouden voor de bepaling van de benodigde hoeveelheid weerstandscapaciteit om de financiële gevolgen van de benoemde risico's af te dekken.

Risicobeleid

De risico's die in deze begroting worden genoemd zijn een herijking van de risico's die in de jaarstukken 2022 zijn opgenomen. De eerder opgenomen risico's zijn beoordeeld op het nog steeds van toepassing zijn en of het opgenomen risicobedrag nog valide is. Daar waar nodig zijn aanpassingen doorgevoerd en zijn nieuwe risico's opgevoerd en niet meer van toepassing zijnde risico's verwijderd.

Evenals bij de jaarstukken zijn de risico's inzichtelijk gemaakt aan de hand van een globale kansberekening. Daarbij is per risico aangeven wat de kans is dat het risico zich voordoet en wat het mogelijke financieel gevolg is. Uit de risico-inventarisatie volgen 78 risico's.

De risico's met de grootste financiële impact zijn in onderstaande tabel opgenomen. Wanneer de 10 grootste risico's zich tegelijkertijd en in hun volle omvang voordoen, leidt dat tot € 85.140.000 aan kosten.

Voor de overige 68 kleinere risico's gaat het om een aanvullend bedrag van € 89.286.000.

Met de ingevoerde risico's is een risicosimulatie uitgevoerd. De risicosimulatie wordt uitgevoerd, omdat het reserveren van het maximale bedrag (€ 174.426.000) ongewenst is. De risico's treden niet allemaal tegelijk en in hun maximale omvang op. Uit de simulatie volgt dat 90% zeker is dat alle risico's kunnen worden afgedekt met een bedrag van € 18.221.115. Dit bedrag is onderdeel van het “benodigde weerstandsvermogen”.

#	Risico	Gevolgen	Kans	Financieel gevolg
1	Onvoorziene omstandigheden met een niet kwantificeerbare kans of impact	Financieel - Reservering van bedrag van € 1.000 per huishouden (13.712 huishoudens per 2023) afgerond op hele miljoenen	15%	max.€ 14.000.000
2	Niet realiseren van (afgesproken) taakstellingen	Financieel - Tekorten op de begroting	50%	max.€ 4.000.000
3	Garantstelling GPAG BV	Financieel - GPAG heeft ten behoeve van het realiseren van de grondexploitatie een leningfaciliteit tot een maximum van € 90 miljoen. In geval de BV niet aan de betalingsverplichtingen kan voldoen worden de aandeelhoudende gemeenten (Ulthoorn en Aalsmeer) hierop aangesproken.	5%	max.€ 30.000.000
4	Fouten in belastingverordeningen	Financieel - Bij ernstige fouten kan verordening ontbindend verklaard worden, waardoor belastingaanslagen niet opgelegd kunnen worden. Imago - Foutieve belastingaanslagen en bij onbindendheid wordt de landelijke pers gehaald.	10%	max.€ 12.500.000
5	Raad neemt besluiten in afwijking van eerdere besluitvorming die leidt tot schade bij derde partijen	Financieel - Schadevergoeding aan derde partijen. Waarvan € 3 miljoen verminderde grondopbrengsten GPAG die volledig aan Aalsmeer worden toegerekend. Daarnaast € 3 miljoen niet nader gespecificeerde schade van bedrijven die op basis van eerdere planvorming contracten hebben gesloten en in dat geval een claim neer gaan leggen bij GPAG en daarmee bij Aalsmeer. Imago - Betrouwbaarheid gemeente Aalsmeer als strategische partner in de ontwikkeling staat ter discussie.	20%	max.€ 6.000.000
6	Extra financiële bijdrage aan deelneming/gesubsidieerde instelling/verbonden partij	Financieel - Niet sluitende exploitatie bij verbonden partijen waardoor deelnemers aanvullende bijdrage moeten doen.	70%	max.€ 1.640.000
7	Uitkomsten van CAO afspraken zijn onvoorspelbaar	Financieel - Extra kosten	70%	max.€ 1.500.000
8	Tegenvallende verkoop GPAG	Financieel - Exploitatieverlies	30%	max.€ 3.500.000
9	Virussen en/of hacking	Financieel - Stagnatie van werkzaamheden, Performance verlies en/of verlies gegevens, mogelijk betalen van losgeld om gegevens weer beschikbaar te krijgen. Imago - Uitlekken van vertrouwelijke gegevens.	30%	max.€ 3.000.000
10	Fouten in verordeningen retributies (kostendekkende leges)	Financieel - Onverbindend verklaren van de verordeningen betekent geen heffing kunnen opleggen voor een bepaalde periode. Imago - Onverbindend verklaren van de verordeningen haalt de landelijke pers.	10%	max.€ 9.000.000

In de top 10 zijn de volgende risico's ten opzichte van de paragraaf weerstandsvermogen in de jaarrekening 2022 (dit is de laatst opgestelde paragraaf weerstandsvermogen) gewijzigd:

- Het risico in het kader van deelgebied deel 2 West GPAG BV is verlaagd van 85% naar 20% omdat besluitvorming door de raad heeft plaatsgevonden. Restriscio heeft betrekking op vergelijkbare zaken waarover de raad nog wel een besluit moet nemen.
- In 2023 wordt binnen GPAG een aantal uitgiften voorzien waardoor de financieringsbehoefte van GPAG BV afneemt en daarmee de garantstelling door aandeelhoudende gemeenten.

Bouw- / projectgerelateerde risico's

De hoogte en de beheersing van risico's van grote projecten en grondexploitaties is een belangrijk speerpunt. Door middel van risicoanalyse met behulp van de Monte Carlo methode is de benodigde weerstandscapaciteit in beeld gebracht. Mede op basis hiervan kan besluitvorming plaatsvinden over de te nemen beheermaatregelen en het moment waarop deze genomen kunnen worden.

Voor de dekking van de bekende tekorten in lopende gemeentelijke exploitaties is een voorziening getroffen. Dat geldt ook voor verliesgevendende projecten faciliterend grondbeleid. Zie voor nadere toelichting de paragraaf grondbeleid. Basis voor het risicoprofiel is de laatste actualisatie van de Meerjarenprognose grondexploitaties. De raad heeft op 6 juli 2023 de actualisatie van de meerjarenprognose grondexploitaties Aalsmeer 2023 vastgesteld.

Resumé risicoprofiel

Bij de bepaling van de benodigde weerstandscapaciteit (A) van de gemeente Aalsmeer is rekening gehouden met de maximale financiële gevolgen van de risico's en een weging op basis van de verwachte frequentie dat het risico zich voordoet. Dit leidt tot het volgende risicoprofiel:

Bedragen x € 1.000	Risicoprofiel
Bouw- / project gerelateerde risico's	6.802
Overige geïnvesteerde risico's	18.221
Totaal	25.023

Weerstandscapaciteit

In het BBV is niet voorgeschreven welke bestanddelen behoren tot de weerstandscapaciteit.

Bij het beschikbaar weerstandsvermogen gaat het om vrij besteedbare middelen die eenmalig ingezet kunnen worden om de financiële gevolgen van de risico's die zich voordoen te kunnen opvangen.

Het beschikbaar weerstandsvermogen bestaat uit de algemene reserve, de onbenutte belastingcapaciteit en de post onvoorzien.

Algemene reserve

De geprognosticeerde stand van de algemene reserve op 31 december 2023, na verwerking van de resultaatbestemming 2022 en de onttrekkingen 2023 waarover door de raad reeds een besluit is genomen, is € 29.796.000.

Stille reserves

Stille reserves zijn de meerwaarden van activa die te laag of op nul zijn gewaardeerd doch die direct verkoopbaar zijn indien men dat zou willen. Een stille reserve kan alleen maar deel uitmaken van de beschikbare weerstandscapaciteit als deze activa snel te verkopen zijn, of dat besluit (expliciet) al is genomen. Gezien de geringe verhandelbaarheid van de meeste gemeentelijke eigendommen van Aalsmeer of wenselijkheid van het bezit daarvan is eerder al besloten deze niet mee te nemen in de berekening van de beschikbare weerstandscapaciteit.

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves zijn reserves die met een raadsbesluit een specifieke aanwending/bestemming hebben gekregen. Om deze reserves daadwerkelijk in te kunnen zetten om tegenvallers/calamiteiten op te

vangen, is een raadsbesluit nodig om de bestemming te wijzigen. De mate van “hardheid” (ingezet beleid, aangegane verplichtingen) kan ook per reserve verschillen. Om deze reden worden bestemmingsreserves in principe niet gerekend tot de weerstandscapaciteit. Dit is conform het uitgangspunt in de gemeentelijke nota weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Aalsmeer heeft een bestemmingsreserve sociaal domein. Deze reserve is bedoeld om tekorten binnen het sociaal domein binnen het programma op te lossen, vanwege een aantal open einde regelingen die binnen dat programma zijn opgenomen met de bijbehorende risico's. Deze risico's maken onderdeel uit van de 78 risico's uit onze risico-inventarisatie. Om die reden mag de bestemmingsreserve sociaal domein worden meegeteld voor het beschikbaar weerstandsvermogen.

Hetzelfde geldt voor de bestemmingsreserve voorlopige winsten grondexploitaties. Ook hiervoor geldt dat de risico's onderdeel zijn van de risico-inventarisatie en daarmee de benodigde weerstandscapaciteit. Dat valideert het opnemen van deze bestemmingsreserve als onderdeel van het beschikbare weerstandsvermogen.

Onbenutte belastingcapaciteit

Een belangrijke inkomstenbron voor gemeenten is de Onroerende zaakbelasting (OZB). Het is de individuele gemeente die de hoogte hiervan vaststelt. Er is geen limiet aan de OZB gesteld, een gemeente mag deze verhogen (of verlagen) naar eigen inzicht. Op het moment dat een gemeente in de financiële problemen komt en beroep doet op de artikel 12 status, eist het Rijk dat de OZB op een bepaald niveau wordt gebracht. Het verschil tussen het daadwerkelijke OZB-tarieven van een gemeente en het artikel 12 niveau, wordt de onbenutte belastingcapaciteit genoemd. De onbenutte belastingcapaciteit van Aalsmeer bedraagt € 3.535.944.

Post onvoorzien

Iedere gemeente moet in de begroting een budget voor onverwachte tegenvallers opnemen, de stelpost onvoorzien. Deze post kan worden ingezet als dekking voor kleine onvoorziene kosten. In Aalsmeer bedraagt deze post € 31.900.

Samengevat bedraagt het geprognosticeerd beschikbaar weerstandsvermogen in deze begroting 2024:

Algemene reserve (per 1 januari 2024)	29.796.000
Onbenutte belastingcapaciteit	3.536.000
Bestemmingsreserves	
- sociaal domein	2.541.000
- voorlopige winsten grondexploitaties	5.914.000
Onvoorzien	31.900
Beschikbaar weerstandsvermogen (B)	41.818.900

Het beschikbaar weerstandsvermogen is ten opzichte van dat opgenomen in de jaarstukken 2022 toegenomen door enerzijds een uitname van de algemene reserve ter dekking van nieuw beleid 2023 (€ 1.291.000), maar anderzijds een toevoeging aan de reserve voorlopige winsten grondexploitaties op basis van de Meerjarenprognose Grondexploitaties 2023. In 2024 en 2025 vindt conform besluitvorming door de raad op 3 november 2022 aanvulling van de onttrekking voor nieuw beleid uit de algemene reserve vanuit de stelpost nieuw beleid plaats.

Weerstandsratio

De weerstandsratio geeft de verhouding weer tussen het beschikbare en benodigde weerstandsvermogen op basis van de gekwantificeerde risico's. In onderstaande tabel wordt weergegeven welke kwalificatie aan de verschillende waarden van de ratio's wordt toegekend:

Ratio	Oordeel
> 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

In de nota Risicomanagement en weerstandsvermogen van Aalsmeer is opgenomen dat de gemeente streeft naar een weerstandsratio die ruim voldoende is en daarom 1,5 dient te zijn. Op basis van het geïnventariseerde benodigd weerstandsvermogen en het berekende beschikbare weerstandsvermogen is de weerstandsratio:

Bepaling weerstandsratio		*1.000 euro
A	Benodigde weerstandscapaciteit	25.023
B	Beschikbaar weerstandsvermogen	41.819
B/A=C	Ratio weerstandscapaciteit	1,7

Met een weerstandsratio van 1,7 heeft Aalsmeer nog steeds de kwalificatie "ruim voldoende" en wordt voldaan aan de eigen norm.

Kengetallen

Het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeente (BBV) schrijft voor dat gemeenten een aantal kengetallen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing van de begroting en de jaarstukken opnemen. Dat zijn: de netto schuldquote, de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, de solvabiliteitsratio, de structurele exploitatieruimte, de grondexploitatie en de belastingcapaciteit. De kengetallen maakt het de gemeenteraad gemakkelijker om inzicht te krijgen in de financiële positie van de gemeente.

In het BBV zijn geen te behalen minimum of maximum waarden opgenomen. Wel heeft de provincie Noord Holland, als financieel toezichthouder, zogenaamde signaleringswaarden gedefinieerd. Deze signaleringswaarden moeten worden gezien als een hulpmiddel om het risico per kengetal in te schatten. De provincie onderscheidt drie categorieën, namelijk A: minst risicovol, B: gemiddeld risico en C: meest risicovol.

Netto schuldquote

De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Omdat bij leningen onzekerheid kan bestaan of ze allemaal worden terugbetaald, wordt bij de berekening van de netto schuldquote onderscheid gemaakt in het kengetal inclusief en exclusief de doorgeleende gelden. Op die manier wordt duidelijk wat het aandeel van de verstrekte leningen in de exploitatie is en ook wat dat betekent voor de schuldenlast.

De wijze van berekening van de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen is gelijk aan de netto schuldquote, met dien verstande dat bij de financiële activa ook alle verstrekte leningen worden opgenomen.

De toelichting die is gegeven bij de netto schuldquote is ook van toepassing op de netto-schuldquote voor alle verstrekte leningen.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin Aalsmeer in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen: het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal.

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte een gemeente heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten.

Net als in de begroting 2022 en de jaarstukken 2021 is deze ratio positief.

Grondexploitatie

Het financiële kengetal “grondexploitatie” geeft aan hoe groot de grondpositie (boekwaarde) is ten opzichte van de jaarlijkse baten.

De boekwaarde van de gronden geeft weer of een gemeente veel middelen heeft gestopt in haar grondexploitaties. Dit geld moet namelijk nog terugverdiend te worden.

Lokale woonlasten (belastingcapaciteit)

Dit kengetal geeft inzicht in hoe de belastingdruk van de gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde. Een percentage onder de 100% betekent dat de belastingdruk van Aalsmeer lager is dan het landelijk gemiddelde. Het Coelo publiceert ieder jaar de totale woonlasten in de Atlas van de lokale lasten. Onder de woonlasten worden verstaan de OZB, de rioolheffing en reinigingsheffing voor een woning met gemiddelde waarde in de gemeente.

Door een relatieve daling van de gemiddelde woonlasten 2023 van een gezin ten opzichte van het landelijk gemiddelde is de uitkomst van deze ratio verbeterd. Een toelichting op de ontwikkeling van de lokale woonlasten is opgenomen in de paragraaf lokale heffingen (lokale lastendruk) van deze jaarstukken.

In de onderstaande tabel worden de kengetallen en de bijbehorende signaleringswaarden getoond. Aalsmeer scoort op het kengetal solvabiliteit en belastingcapaciteit een score B. Op alle andere kentallen scoort Aalsmeer een score A. Door het actualiseren van de liquiditeitsprognose loopt de netto schuldquote op, maar deze blijft deze raadsperiode nog binnen categorie A.

Gemeente Aalsmeer

Kengetallen in percentages	A	B	C	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Netto schuldquote	< 90%	90 - 130%	> 130%	12	57	43	49	68	77
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	< 90%	90 - 130%	> 130%	8	55	41	47	66	75
Solvabiliteitsrisico	> 50%	20-50%	< 20%	51	44	47	49	44	41
Structurele exploitatie ruimte	> 0%	0%	< 0%	5,4	0,2	2,5%	1,1%	0,0%	-1,8%
Grondexploitatie	< 20%	20 - 35%	> 35%	7	0	4	-1	-1	0
Belastingcapaciteit	< 95%	95-105%	> 105%	102	104	100	100	100	100



3.3 Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

Met investeringen in de openbare buitenruimte wordt een optimale leefomgeving ingericht met als doel de basisfuncties wonen, werken, verkeer en recreatie te waarborgen voor nu en in de toekomst. Van belang is daarbij dat beschikbare middelen optimaal worden ingezet voor de duurzame instandhouding (onderhoud en vervanging) van deze kapitaalgoederen. Daarnaast moet rekening worden gehouden met het veranderen van functies in de openbare buitenruimte en de veranderende eisen die aan de openbare buitenruimte worden gesteld.

Het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte (MPP) 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. Het MPP vormt een belangrijk kader voor uitvoering en financiën. De vakdisciplines stellen ieder voor zich prioriteiten aan noodzakelijke (renovatie)werken en stemmen dit onderling op elkaar af zodat evenwichtig wordt omgegaan met de beschikbare middelen.

In deze paragraaf onderhoud kapitaalgoederen wordt van de belangrijkste duurzame kapitaalgoederen een beschrijving gegeven en wordt het beleidskader aangegeven, voorafgegaan door een totaaloverzicht van de hiervoor beschikbare middelen.

Beleidskader en kwaliteit

Het dagelijks onderhoud in de openbare buitenruimte en de daarbij behorende middelen zijn afgestemd op een beheerniveau B van de CROW-werkwijze. Een uitzondering is gemaakt voor de parken, recreatiegebieden en winkelcentra. Deze worden op A-niveau onderhouden. Dit is benoemd in het 'Beeldkwaliteitsplan Beheer en Onderhoud gemeente Aalsmeer' (2015) en de bijbehorende beeldcatalogus. De catalogus bevat foto's van diverse objecten en die maken daarmee inzichtelijk welke kwaliteit op welke locatie wordt nagestreefd.

Dit beeld laat zich als volgt samenvatten:

	Winkel-centrum	Woon-wijk	Hoofdinfrastuctuur	Park	Recreatie-gebied	Bedrijven-terrein	Buiten-gebied
Groen	A	B	B	A	A	B	B
Verharding	A	B	B	A	A	B	B
Reiniging	A	B	B	A	A	B	B
Meubilair	A	B	B	A	A	B	B
Civiele kunstwerken	A	B	B	A	A	B	B

Totaaloverzicht van kosten ten behoeve van bestaande kapitaalgoederen

Op de programma's treft u de totaal te verantwoorden budgetten per programma aan. In onderstaande tabel wordt een dwarsdoorsnede van de programma's gepresenteerd voor zover het de kapitaalgoederen betreft.

In de tabel zijn voor de kapitaalgoederen afzonderlijk zowel de kosten van jaarlijks onderhoud als van groot onderhoud en vervanging opgenomen. Onderdeel van deze uitgaven zijn de uitgaven zoals vastgesteld in het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2023-2026 (juli 2023). Het jaar 2027 maakt nog geen onderdeel uit van dit plan en is dan ook niet meegenomen in onderstaande tabel. De kosten van projecten die betrekking hebben op de vervanging van duurzame kapitaalgoederen zijn niet in deze paragraaf opgenomen. Deze worden geactiveerd en afgeschreven conform regelgeving.

bedrag x € 1.000

Omschrijving kapitaalgoederen	2024	2025	2026	2027
Wegen	3.301	3.086	3.086	3.086
Civieltechnische kunstwerken	310	310	310	310
Riolering	865	857	857	857
Water	190	190	190	190
Openbaar groen	3.131	2.786	2.714	2.714
Openbare verlichting	160	160	160	160
Speelplaatsen	50	50	50	50
Gebouwen & binnensportaccommodaties	518	518	518	518
Totaal onderhoud kapitaalgoederen	8.524	7.956	7.884	7.884

Op elk van de vakspecialistische onderdelen volgt onderstaand een korte toelichting.

Wegen en civieltechnische kunstwerken

Beleidskader

Het vigerend beleidskader bestaat uit de *Nota Wegen (2019)*, de *Nota Civieltechnische Kunstwerken (2022)*, de *Mobiliteitsagenda Aalsmeer* en het *Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2023-2026*.

In de *Nota Wegen* is de investeringsbehoefte voor een periode van vier jaar vastgelegd. Naast een vierjarenplanning wordt ook een doorkijk gegeven van de investeringsbehoefte voor de komende decennia. Het planmatig onderhoud krijgt vorm met behulp van het wegenbeheersysteem in combinatie met visuele inspectie. Dit wordt vastgelegd in een jaarlijks geactualiseerd Meerjarenprojectenplan Buitenruimte.

Alle kunstwerken zijn recent geïnspecteerd. De resultaten zijn verwerkt in de *Nota Civieltechnische Kunstwerken* en de benodigde investeringsruimte en onderhoudsbudgetten zijn opgenomen in het MPP Buitenruimte. Daarmee kan de komende jaren geïnvesteerd worden in behoud en vervanging van het Aalsmeerse areaal.

Soort kapitaalgoederen

De kapitaalgoederen bestaan uit wegen, voetpaden, fietspaden, trottoirs, parkeervakken en overige verharding in de openbare ruimte. In de *Nota Civieltechnische Kunstwerken* zijn de kapitaalgoederen bruggen, duikers, viaducten, tunnels, steigers, geluidsschermen, kademuren en beschoeiingen opgenomen. Kademuren en beschoeiingen vallen onder de noemer Water.

Riolering

Beleidskader

In het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) wordt aangegeven hoe de gemeente invulling geeft aan haar zorgplichten voor de riolering- en grondwaterzorg. De beleidskaders zijn het gemeentelijk rioleringsplan 2021-2026 (beleidsplan GRP) en het actieplan en agenda klimaatadaptatie 2021-2026.

De gemeente heeft de volgende wettelijke verplichte 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.

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 klimaatadaptieve 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 (Agenda en actieplan klimaatadaptatie Aalsmeer 2021-2026).

Soort kapitaalgoederen

De kapitaalgoederen bestaan uit vrij verval riolen, 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.

Water

Beleidskader

Om voor de toekomst het watersysteem robuust genoeg te houden en invulling te geven aan de ambities en eisen van zowel waterschap als de gemeente zijn de nieuwe afspraken vastgelegd met Rijnland in de vorm van een bestuurlijke strategische agenda. In deze agenda geven de gemeente en het waterschap aan op welke onderwerpen en op welke wijze zal worden samengewerkt. Het gaat nadrukkelijk om een bestuurlijke agenda. De uitwerking van hetgeen bestuurlijk is geagendeerd wordt vervolgens uitgewerkt in bijvoorbeeld gezamenlijke onderzoeks- of uitvoeringsprojecten met een bijbehorend uitvoeringsprogramma. Met Waterschap AGV/Waternet wordt regionaal binnen BOWA/Izariz samengewerkt. Ook voor het thema water zijn de beleidsnota's Civieltechnische Kunstwerken, Klimaatadaptatie, GRP en MPP Buitenruimte leidend.

Soort kapitaalgoederen

De kapitaalgoederen bestaan uit watergangen, beschoeiingen, kademuren en oevers.

Openbaar groen

Beleidskader

Het kwaliteitsniveau van het groenonderhoud is vastgelegd in het beeldkwaliteitsplan Beheer en Onderhoud Aalsmeer. Beleid voor de bomen is vastgelegd in het Bomenplan Aalsmeer.

Renovaties van het groen zijn verwerkt in het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2023-2026 via onder andere de projecten Bomenrenovaties en Heesterrenovaties. Andere relevante beleidsplannen voor het groen zijn het Bomenplan en het Klimaatadaptatieplan.

Soort kapitaalgoederen

Onder groen wordt verstaan: bomen, bosplantsoen, heesters, gazon, hagen en vaste planten.

Openbare verlichting

Beleidskader

In het Beleidsplan Openbare Verlichting (2020) zijn de uitgangspunten voor het plaatsen of renoveren van openbare verlichting vastgelegd. Grotere renovaties worden indien mogelijk gecombineerd met groot wegonderhoud. Deze projecten zijn opgenomen in het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer.

Soort kapitaalgoederen

De kapitaalgoederen bestaan uit lichtmasten, armaturen, voedingspunten en bekabeling.

Open lucht- en spelrecreatie

Speelplaatsen

Beleidskader

Via het MPP Buitenruimte 2023-2026 worden renovaties en herinrichting van speelplaatsen in Aalsmeer geprogrammeerd.

Soort kapitaalgoederen

Op de speelplaatsen staan traditionele speeltoestellen zoals veerelementen en klimrekken, maar ook de trapveldjes maken onderdeel uit van de speelplaatsen.

De overige recreatieterreinen zijn opgenomen onder wegen en groen.

Verkeersregelininstallaties

Soort kapitaalgoederen

Verkeersregelininstallatie is de verzamelnaam voor alle materialen die samen de verkeerslichten op een kruising(encomplex) aansturen en bestaat uit een regelautomaat, detectielussen, masten/portalen, lampen/armaturen, kabels en software.

Ook de panelen van het Dynamisch ReizigersInformatieSysteem (DRIS-panelen) vallen onder verkeersinstallaties. Dit zijn de reizigersinformatiepanelen die op bushaltes staan en de werkelijke vertrektijden en actuele onregelmatigheden aangeven van de bussen op de betreffende halte.

De levensduur van verschillende elementen van verkeersregelininstallaties verschillen, maar er wordt een gemiddelde levensduur van 25 jaar aangehouden.

Gebouwen

Voor gebouwen waarvan een voortgezet gebruik is voorzien, worden jaarlijks de in het meerjaren-onderhoudsplan (MOP) opgenomen onderhoudsmaatregelen, mits deze ook bij nadere beoordeling onuitstelbaar blijken, uitgevoerd.

Een bedrag ter hoogte van de 20-jaars gemiddelde MOP wordt jaarlijks gedoteerd aan de Voorziening onderhoud gebouwen. Uitgaven komen ten laste van de voorziening. De toereikendheid van de voorziening wordt jaarlijks bij het opmaken van de jaarrekening aan de dan bekende gegevens getoetst.

Beheer en onderhoud door derden

Beheer en onderhoud van een deel van de gemeentelijke gebouwen is belegd bij andere organisaties:

- Exploitatie Sportaccommodaties Aalsmeer BV is verantwoordelijk voor het beheer en onderhoud van alle binnen- en buitensportaccommodaties.
- Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling is verantwoordelijk voor het beheer van gronden en gebouwen binnen het eigen exploitatiegebied.
- Brede school De Mikado wordt beheerd door de beheerstichting De Mikado.

Leegstand en verhuur

Met betrekking tot de gebouwen ondervinden wij eigenlijk alleen nog enige leegstand in het kader van aankoop/leegmaken van panden vooruitlopend op herontwikkeling. Ter bestrijding van deze frictieleegstand worden een aantal panden tijdelijk door leegstandsbeheerders beheerd. Verder worden alle gebouwen verhuurd. Met uitzondering van de Molenvlietweg 22 worden er geen gebouwen of gronden verkocht in 2024.

In 2022 is de Nota Vastgoed vastgesteld door de gemeenteraad waarin het vastgoed beleid en de wijze van verhuurd zijn vastgelegd.



3.4 Financiering

Inleiding

Treasury is het vakgebied dat zich bezighoudt met de financiering en liquiditeit van een organisatie en de daaruit voortvloeiende financiële risico's.

In deze paragraaf staat de gemeentelijke financieringsfunctie centraal en de beheersing van bijbehorende risico's.

Wettelijk kader

De treasuryfunctie kent de volgende kaders:

- Wet financiering decentrale overheden (Fido);
- Financiële verordening 2023 gemeente Aalsmeer; en
- Treasurystatuut 2023 gemeente Aalsmeer.

Schatkistbankieren

Gemeenten hebben de plicht eventuele tegoeden aan te houden in de Nederlandse schatkist. Dit heeft een positief effect op de omvang van de staatsschuld, maar beperkt ook de gemeentelijke vrijheid om zelf een optimaal rendement na te streven op haar eigen liquiditeiten.

Wet Houdbare Overheidsfinanciën (Wet HOF)

Het totale financieringstekort van de Nederlandse overheid (Economische en Monetaire Unie (EMU-saldo)) mag niet meer bedragen dan 3%. Daar tellen ook gemeenten in mee. Lidstaten moeten deze afspraken omzetten in nationale wetgeving. Hiervoor is in Nederland de Wet houdbare overheidsfinanciën (HOF) in 2013 vastgesteld.

EMU-saldo

Het EMU-saldo is in 1992 door de Economische en Monetaire Unie ingevoerd om vergelijkingen tussen de verschillende eurolanden mogelijk te maken. Het EMU-saldo (ook wel begrotingssaldo genoemd) is de optelsom van alle inkomsten en uitgaven van de rijksoverheid en de decentrale overheden.

Volgens de regels van de EMU, zoals vastgelegd in het Verdrag van Maastricht, mag het vorderingentekort (het EMU-saldo) van een land niet hoger zijn dan 3% van het bruto binnenlands product. Hiermee wil men de economische sterkte van de eurolanden behouden. Het EMU-saldo wordt dus vooral op landelijk niveau gebruikt.

In het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten zijn de gemeenten verplicht in hun begroting ramingen van het EMU-saldo te verstrekken. Het EMU-saldo is voor de individuele gemeente echter geen sturingsvariabele. Dat komt omdat bij het EMU-saldo wordt gekeken naar het saldo van de begroting volgens het kasstelsel, naar welke geldstromen er in een jaar binnen komen en welke er uitgaan. De gemeente werkt echter met een baten-lasten stelsel, waarbij gestuurd wordt op een structureel sluitende (meerjaren)begroting. Door het verschil in gehanteerde stelsel kan het voorkomen dat bij een sluitende begroting, een gemeente toch een negatief EMU-saldo heeft.

In de volgende tabel is het geraamde EMU saldo 2024 opgenomen. Het EMU saldo komt voor 2024 uit op -/- € 6,0 miljoen. Dit betekent dat in EMU termen de uitgaven € 6,0 miljoen hoger zijn dan de inkomsten.

	2024	2025	2026	2027
Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	3.088	4.693	-791	-1.587
Mutatie (im)materiële vaste activa	12.814	11.724	10.748	2.487
Mutatie voorzieningen	-508	-124	701	745
Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	-4.213	-4.947	-62	1.219
Berekend EMU-saldo	-6.021	-2.209	-10.776	-4.549

Rente-exploitatie

In het hoofdstuk uitgangspunten van de Kadernota 2024 zijn de volgende uitgangspunten voor het toerekening van de werkelijke rentelasten aan de grondexploitaties en de taakvelden opgenomen:

Toegerekende rente	2024	2025	2026	2027
Rente grondexploitaties	0,20%	0,50%	0,50%	0,50%
Omslagrente	0,20%	0,20%	0,20%	0,20%

Aalsmeer hanteert het systeem van integrale financiering. Dat wil zeggen dat er niet noodzakelijk een direct verband bestaat tussen individuele investeringen en de financiering van deze investeringen.

Na het vaststellen van de Kadernota 2024 is de Staat rente gaan vergoeden op het saldo van de schatkist. In de programmabegroting 2024 is om die reden net als in de programmabegroting 2023 een omslagrente gehanteerd van 0,1%.

De rente-exploitatie ziet er als volgt uit:

Renteschema volgens BBV notitie (bedrag x€ 1.000)	Begroet
a. De externe rentelasten over de korte en lange financiering	153
b. -/- de externe rentebaten	350
Totaal door te rekenen externe rente	-197
c1. -/- De rente die aan de grex moet worden doorberekend	74
c2. -/- De rente van projectfinanciering die aan het taakveld moet worden doorberekend	0
Totaal doorberekende rente (c1 + c2)	74
Aan taakvelden toe te rekenen EXTERNE rente (a t/m c)	-271
d1. Rente over eigen vermogen	0
d2. Rente over voorzieningen (gewaardeerd op CW)	0
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente (a t/m d)	-271
e. De aan taakvelden toegerekende rente	-86
Renteresultaat op het taakveld treasury	-357

Risicobeheer

In de wet Fido is een tweetal kwantitatieve normen opgenomen gericht op het bevorderen van een solide financiering en beperking van het renterisico: kasgeldlimiet en renterisiconorm

Kasgeldlimiet

De gemeente kan een financieringsbehoefte invullen met een langlopende- of een kortlopende lening. Een kortlopende lening heeft een looptijd korter dan één jaar. In het algemeen is de te betalen rente op een kortlopende lening lager dan die op een langlopende. Hierdoor zou een gemeente in de verleiding kunnen komen om een groot deel van de financieringsbehoefte met kort geld te financieren. Daaraan kleeft een risico: wanneer de rente op de kapitaalmarkt snel oploopt stijgen de financieringslasten van een gemeente snel die zij dan mogelijk binnen de begroting niet kan opvangen. Daarom is de kasgeldlimiet ingesteld. De kasgeldlimiet is de wettelijk bepaalde limiet voor de toegestane omvang van de netto vlottende (kortlopende) schuld per kwartaal.

Als deze limiet wordt overschreden kan de gemeente verplicht worden om een langlopende lening aan te trekken. Wanneer er sprake is van een structurele overschrijding van de limiet (een overschrijding van drie achtereenvolgende kwartalen) dient de provincie op de hoogte te worden gebracht en een herstelplan te worden opgestuurd.

De kasgeldlimiet wordt berekend als een vastgesteld percentage (8,5%) van het begrotingstotaal van de lasten. Het begrotingstotaal van Aalsmeer bedraagt € 105.918.000. Hiermee komt de kasgeldlimiet voor 2024 uit op € 9.003.030.

Renterisiconorm

Het renterisico is het risico dat de gemeente loopt in verband met contractueel overeengekomen wijzigingen van rentepercentages van aangetrokken en uitgezette langlopende leningen. Wettelijk is bepaald dat het renterisico dat op de vaste schuld wordt gelopen, de zogenoemde renterisiconorm, niet mag worden overschreden. De norm is ingesteld om te voorkomen dat in een jaar teveel langlopende leningen moeten worden afgelost waardoor grootschalige herfinanciering aan de orde is (met alle financiële risico's van dien). De aflossing op de aangetrokken gelden mag in de komende jaren niet meer bedragen dan genoemd bedrag per jaar.

De renterisiconorm wordt berekend als een vastgesteld percentage (20%) van het begrotingstotaal van de lasten. Het renterisico wordt verkleind door aflossingen in de tijd te spreiden.

De renterisiconorm over 2024 bedraagt € 21.183.600.

Onderdeel van de berekening vormt het bedrag aan renteherziening. Dit is voor Aalsmeer niet van toepassing. Dit betreft leningen waarbij op basis van de leningsvoorwaarden de rente door de tegenpartij eenzijdig kan worden herzien. De leningenportefeuille bevat geen leningen met deze voorwaarde.

Financiering

Financieringsbehoefte

Op basis van de meerjarige prognose met betrekking tot benodigde en beschikbare financieringsmiddelen wordt bepaald of in de meerjarige financieringsbehoefte wordt voorzien.

Op basis van de meerjarige prognose met betrekking tot benodigde en beschikbare financieringsmiddelen wordt bepaald of in de meerjarige financieringsbehoefte wordt voorzien.

De verwachting is dat in 2024 naast de reeds aangetrokken financieringsmiddelen, in 2024 geen nieuwe financiering hoeft te worden aangetrokken op basis van de huidige liquiditeitsprognose.

Het schatkistbankieren leidt er toe dat overtollige liquiditeiten slechts bij het Rijk mogen worden uitgezet.

De totale financieringsbehoefte in deze raadsperiode bedraagt € 30 miljoen. In de Kadernota 2024 werd met € 37 miljoen rekening gehouden. Dit was inclusief een bedrag van € 10,0 miljoen voor nieuwe ambities. Deze zijn in onderstaande liquiditeitsprognose geen onderdeel.

Het verloop van de financieringsbehoefte is opgenomen in onderstaande tabel. Een min bedrag betekent dat we externe financiering moeten aantrekken.

Jaar	2024	2025	2026	2027
Saldo schatkist begin	20.341	7.658	-7.440	-23.105
Kortlopend financieringssaldo	5.943	6.103	-19	-1.331
Langlopend financieringssaldo	-14.792	-13.368	-12.812	-2.469
Aflossing geldleningen	-3.833	-7.833	-2.833	-2.833
Herfinanciering geldleningen	0	0	0	0
BCF uitgaven	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
BCF inkomsten	12.000	12.000	12.000	12.000
Saldo schatkist eind	7.658	-7.440	-23.105	-29.738

Rentevisie

De inflatie blijft naar verwachting ook in 2024 boven de doelstelling van de Europese Centrale Bank. Dat betekent dat de centrale bank het monetaire beleid verder zal verkrappen. De rentetarieven zullen met name in de kortere looptijden nog wat oplopen.

In de Kadernota 2024 werd voor de langere termijn uitgegaan voor nog aan te trekken leningen rentepercentages van 3,5% respectievelijk 3,75%. De afgelopen maanden is de rente opgelopen. Voorzichtigheidshalve zijn de geprognosticeerde rentelasten in deze programmabegroting daarom bijgesteld naar 4%. Dit is ca. 0,5% hoger dan de verwachting van de BNG bank voor een lening van 10 jaar over een jaar.

Langlopende leningen

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de huidige leningenportefeuille per 1 januari 2024.

Lening	Oorspronkelijk bedrag	Aflossingswijze	Afloopdatum	Rente percentage	Rente- bedrag	Schuld- restant	Weging in portefeuille
BNG leningnr.40.111.029	5.000	Lineair	24-1-2027	0,57	14,3	2.500	6%
BNG leningnr.40.111.945	10.000	Lineair	12-6-2028	0,725	39,5	5.000	12%
BNG leningnr.40.113.452	5.000	Lineair	16-12-2024	-0,175	-3,4	1.000	2%
BNG leningnr.40.113.453	10.000	Fixe	16-12-2029	0,25	25,0	10.000	25%
BNG leningnr.40.113.454	5.000	Fixe	31-1-2025	-0,06	-3,0	5.000	12%
BNG leningnr.40.113.455	10.000	Lineair	31-1-2030	0,05	3,5	7.000	17%
Prov Noord-Brabant	10.000	Lineair	28-2-2052	1,01	98,2	9.667	24%
Totaal vaste schuld	55.000				174	40.167	100%

Langlopende uitzettingen en garantstellingen

Aalsmeer heeft uitsluitend langlopende uitzettingen die vallen onder de publieke taak. Een gedeelte van de opbrengst van de verkoop van de aandelen Bouwfonds staat uit bij het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederland (SVN). Deze gelden worden specifiek aangewend voor projecten voor volkshuisvesting. Daarnaast heeft de gemeente nog een bedrag uitstaan bij het SVN voor duurzaamheidsleningen.

Ook heeft de gemeente garantstellingen verleend. Een actueel overzicht van de garantstellingen is onderdeel van de jaarstukken 2022 (zie [Borg- en garantstellingen | Jaarstukken 2022 \(jaarverslag-2022.nl\)](https://jaarverslag-2022.nl)).

Treasuryfunctie

Aalsmeer heeft aandelen in bezit van Bank Nederlandse Gemeenten, Stedin, Meerlanden Holding NV, Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling BV, Afvalsturing Friesland NV en Exploitatie Sportaccommodaties Aalsmeer BV. Een toelichting op deze partijen is onderdeel van de paragraaf Verbonden Partijen van deze begroting.



3.5 Bedrijfsvoering

Inleiding

In deze paragraaf wordt inzicht gegeven in de stand van zaken en de voornemens inzake de bedrijfsvoering van de organisatie. 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.

Ambtelijke samenwerking met Amstelveen

Sinds 1 januari 2013 zijn de ambtelijke organisaties van de gemeenten Amstelveen en Aalsmeer samengevoegd. Dit met het oog op het borgen van de continuïteit van de gemeentelijke dienstverlening tegen zo laag mogelijke kosten. Essentie van de samenwerkingsconstructie is dat er twee zelfstandige gemeentebesturen zijn die hun eigen bestuurlijke kaders bepalen: financieel en inhoudelijk. Beide besturen worden hierin tegelijkertijd vanuit één ambtelijke organisatie gefaciliteerd, zowel qua voorbereiding, uitvoering als verantwoording.

In de samenwerkingsconstructie is Amstelveen de rol als centrumgemeente toebedeeld; de medewerkers in de samenwerkingsconstructie zijn in dienst bij de gemeente Amstelveen. De gemeentesecretaris Amstelveen is verantwoordelijk voor de aansturing van de ambtelijke organisatie en is opdrachtnemer van de samenwerking. De gemeentesecretaris van Aalsmeer fungeert als opdrachtgever.

In 2022 is de vernieuwde samenwerking tussen Amstelveen en Aalsmeer en is de kernorganisatie Aalsmeer (per 1 april) gestart. Aalsmeer heeft een aantal taken en bevoegdheden teruggenomen die overgedragen waren aan Amstelveen.

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

Periodiek wordt de werking van de ambtelijke samenwerking geëvalueerd en eventueel bijgesteld.

Ambtelijke Organisatie Aalsmeer

In 2024 wordt de advisering aan het gemeentebestuur vanuit de kernorganisatie Aalsmeer verder vormgegeven. De wens van de raad en het college om meer ambtelijke ondersteuning nabij te hebben is hierbij leidend. In 2024 zet de kernorganisatie zich specifiek in op het ondersteunen en versterken van het besluitvormingsprocessen behoeve van de het college door in verschillende fasen van het proces, in de totstandkoming van het strategische beleid en in de communicatie naar de samenleving van Aalsmeer een bijdrage te leveren. De medewerkers van de kernorganisatie hebben passie voor de publieke zaak en "snappen Aalsmeer".

De kernorganisatie beschikt over een budget beschikbaar van € 4,2 miljoen (excl. doorbelasting dienstverleningsbijdrage).

In onderstaande tabel zijn de budgetten van de kernorganisatie opgenomen.

Budget kernorganisatie Aalsmeer	2022	2023	2024
Raad	587.617	560.800	605.500
Griffie	433.859	372.100	424.900
waarvan inhuur	14.554	23.000	7.700
doorbelasting dienstverleningsbijdrage AA	80.200	0	0
Rekenkamer	21.595	21.200	36.600
Accountant	104.905	99.700	103.600
College	1.079.568	982.700	991.200
Kernorganisatie	8.393.028	11.765.400	10.507.600
waarvan:			
Loonkosten	1.887.624	2.558.800	2.692.900
Inhuur derden	699.710	0	26.000
doorbelasting dienstverleningsbijdrage AA	6.379.143	7.869.500	8.514.800
doorbelasting naar taakvelden	-1.196.605	-1.097.500	-1.200.000
Totaal	10.620.572	13.801.900	12.669.400
excl. doorbelasting dienstverleningsbijdrage	4.161.229	5.932.400	4.154.600
2023: incl. transitiebudget € 1,95 miljoen			

Huisvestingskosten

De geraamde huisvestingskosten bedragen in 2024 € 413.000 (2023: € 412.000, realisatie 2022 € 440.000). De grootste component van de kosten bestaat uit de afschrijvingskosten, reservering meerjaren onderhoud, jaarlijks onderhoud, heffingen, verzekeringen en beheerkosten.

(Bestuurlijke) Integriteit

In het kader van de Ambtenarenwet waarin de wetgever de organisatie verplicht heeft gesteld om een integriteitsbeleid te voeren dient de organisatie met enige regelmaat aandacht te besteden aan integriteit en maatregelen te nemen om (de schijn van) het schenden van integriteit te voorkomen.

Dit betekent dat de kernorganisatie een aantal basismaatregelen heeft genomen, zoals het afleggen van de eed/ belofte, het overleggen van een verklaring omtrent het gedrag en de referentiecheck bij aanname van nieuwe personeelsleden. Daarnaast heeft de organisatie een integriteitsbeleid.

Ook is er een frauderisicoanalyse (zie ook onder rechtmatigheidsverantwoording verderop in deze paragraaf), die als een basis dient voor de uit te voeren verantwoordelijkheden en werkzaamheden in het kader van interne controle.

Verder werken wij aan integriteit door continu te werken aan een cultuur waarin aanspreekbaarheid van grote waarde wordt geacht.

Naar aanleiding van de gebeurtenissen in het voorjaar van 2023 heeft de raad in de raadsvergadering van 20 juli 2023 procesafspraken gemaakt om de weerbaarheid van de gemeenteraad en het college van B&W te versterken bij vraagstukken over integriteit en vertrouwen. Deze luiden:

- Het instellen van een stuurgroep onder leiding van de burgemeester om werkconferenties met de gemeenteraad en het college te organiseren over het onderwerp integriteit en deze te borgen, daarnaast zorg dragen voor vernieuwing van de gedragscodes voor bestuurders, burgemeester en gemeenteraad en aanscherping van de pre-benoemingstoets voor kandidaat-wethouders (te laten) voorbereiden;
- Het opstellen van een geactualiseerd 'levend' protocol Integriteit ten behoeve van de gemeenteraad;

- Het opstellen van een raadsbreed convenant “Zo Gaan We Met Elkaar Om in Politiek Aalsmeer en daarbuiten”;
- In de toegezegde nota Integriteit een plan van aanpak te beschrijven voor de bovengenoemde stappen. Onderdeel van deze nota is ook hoe verantwoording af te leggen in de P&C cyclus over het onderwerp integriteit.

Dienstverleningsbijdrage

In de begroting 2024 is een dienstverleningsbijdrage aan Amstelveen opgenomen van afgerond € 19,4 miljoen. Wijzigingen worden, binnen de kaders van het budgetrecht, vastgelegd in opdrachtbriefen.

Voor dit bedrag realiseert de AA-organisatie de producten en diensten zoals opgenomen in de programmabegroting. Hierover vindt periodiek afstemming plaats, waarbij extra aandacht is voor sturing op de belangrijkste te realiseren producten en diensten. De programmabudgetten zijn niet overgedragen aan de AA-organisatie.

In onderstaand overzicht is het verloop van de dienstverleningsbijdrage weergegeven.

Naast de dienstverleningsbijdrage worden de ambtelijke kosten voor projecten, woningbouw en buitenruimte separaat in rekening gebracht en toegerekend aan deze projecten.

Dienstverleningsbijdrage van de Gemeente Aalsmeer aan de Gemeente Amstelveen				
Omschrijving	2024	2025	2026	2027
Dienstverleningsbijdrage Begroting 2023	16.963.500	16.963.500	16.963.500	16.963.500
<i>Mutaties na programmabegroting 2023</i>				
Extra inzet waterveiligheid 2 x BOA	-190.200	-190.200	-190.200	-190.200
Besparingen Publiekszaken receptie en vrijdagmiddag	-55.200	-55.200	-55.200	-55.200
Inzet 0,33 vte gedragswetenschapper/kwaliteitsmedewerker	37.600	37.600	37.600	37.600
Inzet op praktijkondersteuning huisartsen	79.200	79.200	79.200	79.200
Grip op schoolverzuim	15.000	15.000	15.000	15.000
Contractmanagement jeugd bijdrage Aalsmeer/herwaardering	73.000	73.000	73.000	73.000
Digitale dienstverlening	78.000	78.000	78.000	78.000
Teamleider vergunningen aandeel Aalsmeer	37.000	37.000	37.000	37.000
ICT bijdrage aan Amstelveen structureel	185.000	235.000	265.000	265.000
Dienstverleningsbijdrage conform opdrachtbrief 21-02-2023	17.222.900	17.272.900	17.302.900	17.302.900
<i>Mutaties dienstverleningsbijdrage 1e Burap 2023</i>				
Inzet GGZ expertise in sociaal team	15.000	15.000	15.000	15.000
0,22 fte procesregisseur & 0,14 fte gedragswetenschapper	44.300	44.300	44.300	44.300
Aanvulling CAO 2023	0	0	0	0
Porto	9.000	9.000	9.000	9.000
Dienstverleningsbijdrage conform 1e burap 2023	17.291.200	17.341.200	17.371.200	17.371.200
<i>Mutaties dienstverleningsbijdrage Kadernota 2024</i>				
Inzet 0,33 vte gedragswetenschapper (naar limitatieve lijst in 2024/2025)	-37.600	-37.600	-37.600	-37.600
Werkmakelaar 2 vte Bijdrage Aalsmeer	38.000	38.000	38.000	38.000
Amstelveen-loket/Sociaal loket bijdrage Aalsmeer	26.400	26.400	26.400	26.400
Indicaties WMO en 1 vte adm ondersteuning bijdrage Aalsmeer	24.100	24.100	24.100	24.100
Indicaties WMO 1,5 vte indicatieadviseurs Aalsmeer	39.600	39.600	39.600	39.600
Omgevingsmanagement en dienstverlening bijdrage Aalsmeer	24.000	24.000	24.000	24.000
Ambtelijke capaciteit wonen bijdrage Aalsmeer	26.000	26.000	26.000	26.000
Wet Open Overheid gerelateerde kosten	100.000	100.000	100.000	100.000
Structurele inzet ondermijning	160.000	160.000	160.000	160.000

Dienstverleningsbijdrage van de Gemeente Aalsmeer aan de Gemeente Amstelveen				
Omschrijving	2024	2025	2026	2027
Bijgestelde dienstverleningsbijdrage Kadernota 2024	17.691.700	17.741.700	17.771.700	17.771.700
<i>Aanvullingen dienstverleningsbijdrage Kadernota 2024</i>				
Ontwikkeling reisdocumenten	112.100	112.100	112.100	112.100
Uitbreiding griffie	9.000	9.000	9.000	9.000
Opkoopbescherming vergunningverlening	5.800	5.800	5.800	5.800
Opkoopbescherming handhaving	9.800	9.800	9.800	9.800
Indexering 2024	1.545.200	1.549.600	1.552.200	1.552.200
Bijgestelde dienstverleningsbijdrage Programmabegroting 2024	19.373.600	19.428.000	19.460.600	19.460.600

Limitatieve lijst

Limitatieve lijst				
Omschrijving	2024	2025	2026	2027
Bestuurlijke en directiebesluiten				
Ondermijning	390.000	300.000	300.000	
Uitvoering Woo	32.000	32.000		
<i>Mutaties na programmabegroting 2023, 2e burap 2022</i>				
Budgetoverheveling POK 2022	45.000			
Taakmutatie invoering WKB 2022 t/m 2026	17.000	17.000	17.000	0
Budgetovh Ondermijning jaarrek 2021 naar 2024	55.000	0	0	0
<i>Mutaties na programmabegroting 2023, bijlage 4.4 2e burap 2022</i>				
ICT bijdrage aan Amstelveen incidenteel	552.500	430.000	380.000	0
<i>Mutaties na programmabegroting 2023, 1e burap 2023</i>				
Ondermijning deels naar KOA	-140.000	-140.000	-140.000	
Limitatieve lijst conform opdrachtbrief 21-02-203	951.500	639.000	557.000	0
<i>Mutaties Kadernota 2024</i>				
RB 03-11-2022 Capaciteit wonen	50.000	0	0	0
Jeugdhulp beleid en project inzet	68.400	0	0	0
Project inzet jhv	51.400	0	0	0
Accountmanager Servicepunt Energieadvies Aalsmeer	40.000	40.000	0	0
Adviseur energietransitie Aalsmeer	194.000	194.000	0	0
Medewerker communicatie proces en participatie energie	67.000	67.000	0	0
Onderzoeks en uitvoeringskosten energietransitie	47.000	47.000	0	0
Projectleider energiebesparing woningen	67.000	67.000	0	0
Capaciteit huisvesting doelgroepen	65.000			
Fort Kudelstaart instandhouding fee	70.000	0	0	0
Capaciteit verplaatsen brandweerkazerne	44.000	0	0	0
Registratie tijdelijk verblijfadres, 0,9 VTE schaal 8 tm 2026	86.600	86.600	86.600	0
Functioneel beheer jeugd	28.600	0	0	0
Teamleider jeugd	35.100	0	0	0
Ondermijningsbudget 2027 (besloten in Kaderbrief 2023)				160.000
Budgetoverhevelingen 2021 ondermijning (ten onrechte)	-145.000			
Structureel ondermijningsbudget naar dienstverleningsbijdrage	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000
Kwaliteitsadvies (sturing op jeugdhulp)	57.200	57.200		
Registratie, dossiervorming en inzicht in de jhv (frontoffice/ aanmeldteam)	117.400	117.400		
Continueren inzet jeugdhulpverlening op peil	52.800	52.800		

Limitatieve lijst				
Omschrijving	2024	2025	2026	2027
Bestendinging inzet grip op jeugdhulp (gedragswetenschapper)	38.100	38.100		
project inzet jeugdhulpverlening	35.100	35.100		
Functioneel applicatiebeheer jeugd		28.600		
Primaire proces jeugdhulpverlener		51.400		
Vroegsignalering	35.100	35.100		
<i>Mutaties aanvulling kadernota 2024</i>				
Capaciteit huisvesting doelgroepen		65.000	65.000	65.000
Sub-totaal bestuurlijke en directie besluiten	1.896.300	1.461.300	548.600	65.000
Projecten (o.b.v. nacalculatie)				
Grondexploitatie en facilitair grondbeleid	pm	pm	pm	pm
Meerjarig onderhoud gebouwen, fee MOP	20.800	20.800	20.800	20.800
Meerjarig onderhoud gebouwen, overhead MOP	14.100	14.100	14.100	14.100
Meerjarenprojectenplan Buitenruimte	pm	pm	pm	pm
Kosten groundbank voor levering grond aan projecten	pm	pm	pm	pm
Grote projecten met kredietaanvraag	pm	pm	pm	pm
RB 15-12-2022 Aanpassing flexibele schil SO SO bouwleges 17 stuks	0	0	0	0
RB 15-12-2022 Aanpassing flexibele schil VH SO bouwleges 17 stuks	0	0	0	0
Toezicht door omgevingsdienst -uitbesteed bouwleges (1e burap 2023)	0	0	0	0
Sub-totaal projecten	34.900	34.900	34.900	34.900
Regiotaken				
Regiosecretaariaat schoolmaatschappelijk werk	39.500	39.500	39.500	39.500
Leerplichtadministratie	8.000	8.000	8.000	8.000
Internationale schakelklas	10.000	10.000	10.000	10.000
Burgernet	3.600	3.600	3.600	3.600
Huisverbod, declaratie op urenbasis (€ 3.600 per jaar)	pm	pm	pm	pm
Gemeentebelastingen Amstelland(GBA) - uitvoeringskosten	808.800	808.800	808.800	808.800
GBA - proces en gerechtskosten	pm	pm	pm	pm
Sub-totaal regiotaken	869.900	869.900	869.900	869.900
Totaal Limitatieve lijst Programmabegroting 2024	2.801.100	2.366.100	1.453.400	969.800

Rechtmatigheidsverantwoording

Met ingang van 2023 legt het college rechtstreeks verantwoording af aan de raad over de rechtmatigheid. Het oordeel van de accountant betreft vanaf dat moment alleen nog de getrouwheid van de jaarstukken. De gemeentelijke financiële verordening (ex artikel 212 gemeentewet) is hierop medio 2023 aangepast. De bepalingen omtrent de rechtmatigheidsverantwoording zijn vastgelegd in paragraaf 3 van de Financiële verordening 2023 gemeente Aalsmeer.

In deze paragraaf wordt vanaf de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording door het college een toelichting opgenomen op alle afwijkingen, in de rechtmatigheid voor zover deze de rapportagegrens overschrijden, en eventueel welke maatregelen worden getroffen om deze afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

Frauderisicoanalyse

In 2023 is op basis van de analyse zoals die is uitgevoerd door de AA organisatie en ook gebruikt wordt als onderdeel van de risk based benadering van de interne audit een frauderisicoanalyse voor de gemeente Aalsmeer opgesteld.

Deze frauderisicoanalyse is besproken met de gemeentesecretaris. In 2023 wordt deze nog besproken met het college en de auditcommissie. De frauderisicoanalyse wordt jaarlijks herzien. Op het moment van stellen van deze paragraaf zijn geen fraudes bekend.

Accountant

Sinds 2020 was Bakertilly de accountant voor de gemeente Aalsmeer. Het laatste controlejaar zijn de jaarstukken 2023. Een aanbestedingstraject voor de accountant is gestart. Eind 2023 wordt besloten wie de controlerend accountant vanaf 2024 is.

Doelmatigheids- en doeltreffendheidsonderzoeken

Op grond van artikel 213a van de Gemeentewet onderzoekt het college periodiek de doelmatigheid en doeltreffendheid van het door hem gevoerde bestuur en deelt de resultaten hiervan met uw raad.

Waar mogelijk stemmen Aalsmeer en Amstelveen de doelmatigheids- en doeltreffendheidsonderzoeken op elkaar af.

Op het moment van stellen van deze paragraaf zijn de onderzoeken voor 2024 nog niet in beeld. Uiterlijk in de commissie van december 2023 informeert het college u over het onderzoeksplan 2024.

Speerpunten bedrijfsvoering Ambtelijke AA-organisatie

Een belangrijk deel van de bedrijfsvoering van Aalsmeer wordt uitgevoerd door de gemeente Amstelveen. De belangrijkste punten uit de paragraaf bedrijfsvoering uit de programmabegroting 2024 zijn:

- ICT ontwikkelingen
- Informatiebeveiliging en privacy
- HRM en eigentijds werkgeverschap
- Informatieveiligheid
- Doorontwikkeling Financiën (ontwikkeling dashboards et cetera).

De integrale versie van de paragraaf bedrijfsvoering is onderdeel van de programmabegroting 2024 van de gemeente Amstelveen. Een link naar dat document vindt u hier: amstelveen.pcportal.nl

3.6 Verbonden Partijen

Inleiding

Gemeenten voeren taken uit die direct in het belang van hun inwoners zijn. Een gemeente kan daarbij grotendeels zelf bepalen of zij de taken zelf uitvoert of laat uitvoeren, bijvoorbeeld via een gemeenschappelijke regeling met andere gemeenten.

Wanneer een gemeente de taken door een andere partij laat uitvoeren en er sprake is van een bestuurlijk en financieel belang in een organisatie, dan is er sprake van een Verbonden partij. Van een bestuurlijk belang is sprake als de gemeente op één of andere manier zeggenschap heeft. Het gaat hierbij bijvoorbeeld om een zetel in het bestuur of stemrecht bij bestuurlijke beslissingen. Met financieel belang wordt bedoeld dat de gemeente middelen ter beschikking heeft gesteld die niet verhaalbaar zijn in het geval van faillissement van de verbonden partij, of dat financiële problemen bij de verbonden partij op de gemeente verhaald kunnen worden.

Als gemeentebestuur is het belangrijk om daar aandacht voor te hebben, omdat ook bij het laten uitvoeren van taken door andere partijen het gemeentebestuur eindverantwoordelijk blijft voor de uitvoering. Daarom is het belangrijk om aandacht te hebben voor de wijze waarop invloed wordt uitgeoefend voor wat betreft sturen, beheersen, toezicht houden en verantwoording afleggen (= governance) en de gemeentelijke doelen die worden nagestreefd. Daarom heeft de raad Aalsmeer op 6 juli 2017 de nota Verbonden partijen vastgesteld. In deze nota wordt ingegaan op de wettelijke kaders, algemene beginselen van de governance, scheiding van de eigenaar/ en opdrachtgeverrol en het gemeentelijk beleid dat per verbonden partij wordt nagestreefd.

Met het vaststellen van de nota Verbonden partijen in de raad van 6 juli 2017, is per verbonden partij vastgelegd wat de visie en beleidsvoornemens zijn. Eind 2023 wordt deze nota geactualiseerd aan de gemeenteraad aangeboden.

In deze paragraaf benoemen we allereerst (indien van toepassing) de relevante ontwikkelingen voor het jaar 2024. Daarna volgt een opsomming van de verbonden partijen waar de gemeente Aalsmeer in deelneemt.

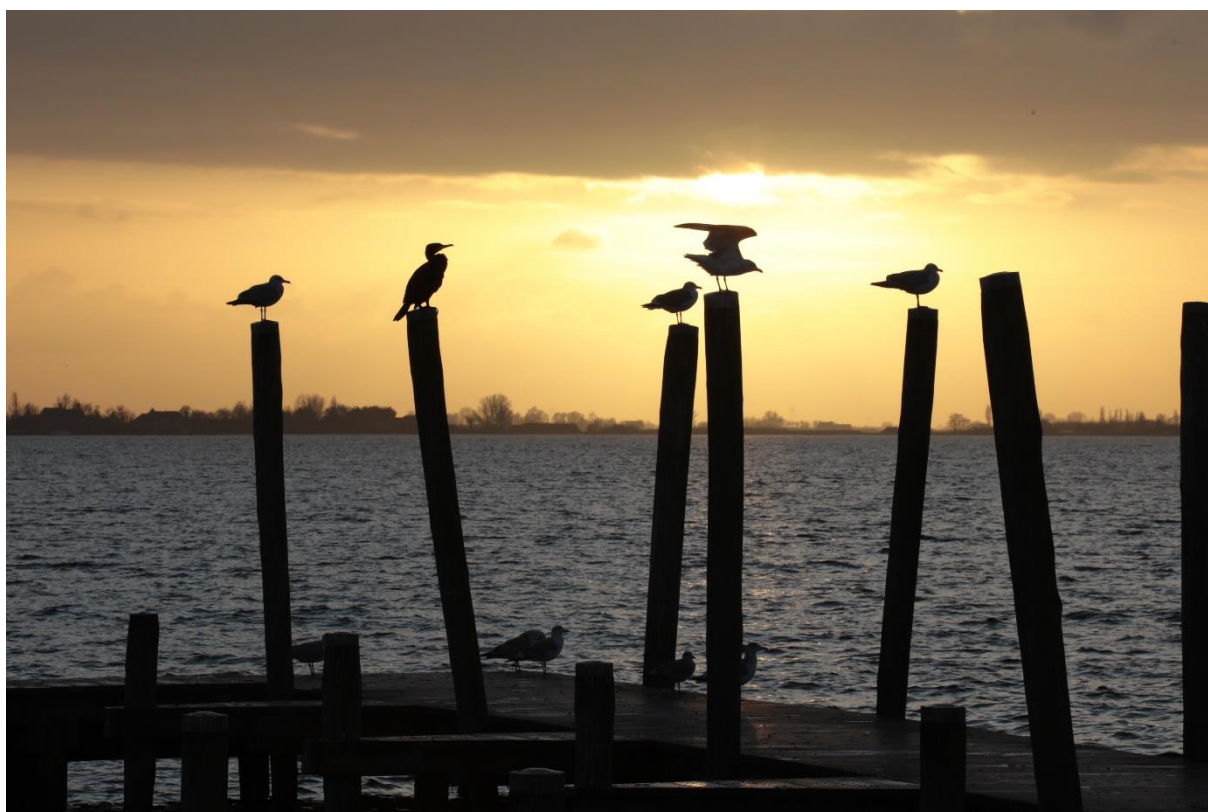
Ontwikkelingen 2024

In 2023 heeft de raad ten aanzien van verbonden partijen afspraken gemaakt hoe ze willen omgaan met deze verbonden partijen. De raad heeft hierbij een keuze gemaakt om op basis van prioriteit de behandeling van verbonden partijen te bepalen. Daarnaast is een woordvoerdersoverleg verbonden partijen (de commissie buitenland) in het leven geroepen die als doel heeft informatie uit te wisselen tussen de raad, het college en de ambtelijke organisatie met betrekking tot actuele ontwikkelingen bij verbonden partijen. Deze handelwijze is ook geïncorporeerd in de nieuwe nota verbonden partijen die eind 2023 door de raad zal worden vastgesteld.

Een verbonden partij is een publiekrechtelijke of een privaatrechtelijke organisatie. De meest voorkomende vorm van een publiekrechtelijke verbonden partij is een gemeenschappelijke regeling (GR). Bij privaatrechtelijke participaties gaat het om de deelname van de gemeente in private rechtspersonen zoals stichtingen en verenigingen en vennootschappen (NV's en BV's) en coöperaties.

Hieronder wordt geïnterpreteerd met welke partijen Aalsmeer verbonden is. Van alle verbonden partijen is informatie opgenomen over de vestigingsplaats, het bestuurlijk en het financieel belang en de risico's.

De financiële gegevens in deze paragraaf zijn afkomstig uit de programmabegrotingen 2024 van de verbonden partijen.



1. Gemeenschappelijke regelingen

Naam	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 4 Openbare ruimte
Bestuurlijk belang	Er is een algemeen en een dagelijks bestuur. Vanuit Aalsmeer zitten twee 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.
Risico's	In haar paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing geeft de vervoerregio aan dat zij risico's onderkent rond de thema's OV governance, grote opgaven, financiën, bestuur en organisatie. De benodigde weerstandscapaciteit die noodzakelijk is om het totaal aan risico's af te dekken bedraagt € 41 miljoen. Het weerstandsvermogen van de Vervoerregio bestaat uit het saldo Brede Doeluitkering (BDU). De Vervoerregio heeft geen Algemene Reserve. In haar paragraaf weerstandsvermogen geeft zij aan dat deze BDU voldoende groot is om de risico's af te dekken

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2022	01-01-2022	31-12-2022	01-01-2022	31-12-2022
	0	222	0	333.131	399.452

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 en € 1,37 per inwoner.
Risico's	Niet van toepassing.

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2022	01-01-2022	31-12-2022	01-01-2022	31-12-2022
	6	60	66	0	0

Naam	Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland
Vestigingsplaats	Amsterdam
Doelstelling	<p>De Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland is opgericht per 1 januari 2008. Een geactualiseerde versie van de Gemeenschappelijke regeling is per 1 januari 2016 in werking getreden.</p> <p>De kerntaak van de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland is om iedereen die in de regio woont, werkt of verblijft, tegen risico's en rampen te beschermen. Het bestuur van de Veiligheidsregio maakt hiervoor beleid en plannen. In de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland werken de gemeenten samen met politie, brandweer, openbaar ministerie, geneeskundige hulpdiensten en ook met andere partners. Dat betekent voorkomen, bestrijden en herstellen van noodsituaties, als gevolg van een ramp of crisis in de regio en daarbuiten. 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. <p>De kerntaak van de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland is om iedereen die in de regio woont, werkt of verblijft, tegen risico's en rampen te beschermen. Het bestuur van de Veiligheidsregio maakt hiervoor beleid en plannen. In de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland werken de gemeenten samen met politie, brandweer, openbaar ministerie, geneeskundige hulpdiensten en ook met andere partners. Dat betekent voorkomen, bestrijden en herstellen van noodsituaties, als gevolg van een ramp of crisis in de regio en daarbuiten. 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	De bijdrage voor 2024 bedraagt euro € 1.398.000.

Risico's	In de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing geeft VrAA aan dat de ratio ultimo 2023 is gedaald naar 1,1. VrAA geeft aan dit wordt veroorzaakt door het ontbreken van compensatie voor loon- en prijsstijgingen. De ratio voldoet aan de norm van VrAA.
----------	---

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2022	01-01-2022	31-12-2022	01-01-2022	31-12-2022
	1.737	24.227	24.140	62.933	82.036

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, hygiëneadvisering 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 Aalsmeer voor 2024 bedraagt € 1.418.374. De meerjarenbegroting is als volgt: 2025: € 1.414.454 2026: € 1.414.454 2027: € 1.414.454 De kosten van de GR OGZ nemen toe door stijging van (met name) personele kosten. In de meerjarenbegroting is slechts voor 2025 een indexering berekend. De inschatting van de indexering voor de verdere toekomst wordt nog niet opgenomen.
Risico's	Er zijn geen bijzondere ontwikkelingen of risico's te melden.

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2022	01-01-2022	31-12-2022	01-01-2022	31-12-2022
	49	1.031	1.071	159	133

Naam	GGD Amsterdam-Amstelland
Vestigingsplaats	Amsterdam
Doelstelling	Het zorg dragen voor een advies en meldpunt Huiselijk Geweld en Kindermishandeling (Veilig Thuis), 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; en per 1-1-2024 zorgdragen voor het Steunpunt Seksueel Geweld (SSG) met als doel het verzamelen en verspreiden van informatie, het organiseren van deskundigheidsbevordering en het geven van advies op het gebied van seksueel geweld.
Deelnemers	De colleges en gemeenteraden van de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Amsterdam, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn.
Relatie met	Programma 1. Sociaal domein.
Bestuurlijk belang	Het bestuur bestaat uit de portefeuillehouders zorg of jeugd van de deelnemende colleges.
Financieel belang	Alle kosten voor de begroting van de gemeenschappelijke regeling die niet uit de decentralisatie-uitkering vrouwenopvang gedekt kunnen worden, worden gezamenlijk door de gemeenten gedeeld. De bijdrage van Aalsmeer voor 2024 bedraagt € 162.244. De meerjarenbegroting is als volgt: 2025: € 162.244 2026: € 162.244 2027: € 193.037
Risico's	Niet van toepassing.

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2022	01-01-2022	31-12-2022	01-01-2022	31-12-2022
	2.065	7.500	9.368	0	0

Naam	Gemeenschappelijke regeling Amstelland en Meerlanden Werkorganisatie
Vestigingsplaats	Hoofddorp (statutair en fysiek) en Amstelveen (fysiek)
Doelstelling	<p>AM match is een uitvoeringsorganisatie van het college. Het gemeentelijke beleidskader is leidend. 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:</p> <ul style="list-style-type: none"> - de sociale werkvoorziening ingevolge de Wsw; - de arbeidsinschakeling ingevolge de Participatiewet, <p>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.</p>
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	<p>Eén lid van het college van burgemeester en wethouders maakt deel uit van het bestuur. De dagelijkse werkzaamheden vinden plaats onder de verantwoordelijkheid van de directeur van AM Match.</p> <p>In de eerste helft van 2024 wordt aan de gemeenteraad een gewijzigde gemeenschappelijke regeling voorgelegd. Deze wijzigingen vloeien grotendeels voort uit de gewijzigde Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr). Het doel van de gewijzigde Wgr is het versterken van de democratische legitimatie. Met de introductie van enkele nieuwe instrumenten wordt de gemeenteraad meer in positie gebracht.</p>
Financieel belang	Voor de arbeidsinschakeling op grond van de Participatiewet wordt door elke gemeente betaald op basis van het aantal aangemelde kandidaten. Dit zijn kandidaten met een verminderde verdien capaciteit die door AM match worden getraind en voor een deel wordt begeleid naar zo regulier mogelijk werk. In 2024 zijn de verwachte kosten van deze dienstverlening € 141.000. Voor 2025 is dit € 150.000, voor 2026: € 159.000 en 2027: € 168.000.
Risico's	Geen bijzonderheden

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2022	01-01-2022	31-12-2022	01-01-2022	31-12-2022
	713	2.934	3.517	1.976	1.393

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 bijdrage voor 2024 bedraagt € 0,81 miljoen.
Risico's	Niet van toepassing.

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2022	01-01-2022	31-12-2022	01-01-2022	31-12-2022
	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	Beide colleges van burgemeester en wethouders vormen het bestuurlijk overleg; zij kunnen zich in het bestuurlijk overleg laten vertegenwoordigen door een of meerdere leden.
Financieel belang	De bijdrage voor 2024 is opgenomen in de paragraaf bedrijfsvoering van de programmabegroting 2024 en is <ul style="list-style-type: none"> - Dienstverleningsbijdrage € 19,4 miljoen - Limitatieve lijst € 2,8 miljoen Totaal € 22,2 miljoen
Risico's	Niet van toepassing.

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2022	01-01-2022	31-12-2022	01-01-2022	31-12-2022
	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: <ul style="list-style-type: none"> - Wabo/Wet milieubeheer (advies op het verlenen van enkelvoudige Wabo-vergunningen 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	Een lid van het college van burgemeester en wethouders in het Algemeen bestuur.
Financieel belang	De bijdrage voor 2023 bedraagt afgerond € 519.284, dit is nog exclusief de effecten van invoering Omgevingswet (Ow) en Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) per 1 januari 2024, maar inclusief de effecten van de hoge inflatie (oa. uurtarief van €104,57 naar €107,02) en voorbereidingskosten. De bijdrage wordt bepaald door het aantal producten wat elke gemeente (verplicht, maar ook extra) afzonderlijk inkoopt. In 2024 is de begrote bijdrage € 915.000, in 2025 € 907.000 en in 2026 € 899.000.
Risico's	Met de komst van de Ow zal er een verschuiving van provinciale bodemtaken naar gemeenten plaatsvinden. Daarnaast komen er bij de invoer van de Ow overige taken naar de gemeenten zoals de Gesloten Bodemenergiesystemen (GBES) welke als verplichte taken ingebracht moeten worden bij de Omgevingsdienst. Vooralsnog is de beoogde financiële compensatie door het Rijk en de Provincie voor deze verplichte taken nog niet geregeld. Hierdoor is er een financieel risico voor 2024 en verder.

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2022	01-01-2022	31-12-2022	01-01-2022	31-12-2022
	-909	4.010	2.634	18.535	28.100

2. Stichtingen en verenigingen

Naam	Stichting Greenport Aalsmeer
Vestigingsplaats	Aalsmeer
Doelstelling	Greenport Aalsmeer is een community waarin ondernemers, overheden, onderzoek- en onderwijsinstellingen vertegenwoordigd zijn. Samen werken ze aan sierteeltvraagstukken die niemand van ons alleen kan oplossen, zoals schaarste op de arbeidsmarkt, het gebrek aan ruimte en de noodzakelijke versnelling van de circulaire economie.
Deelnemers	N.v.t.
Relatie met	Programma 3 Economie en duurzaamheid
Bestuurlijk belang	Een lid van het college van burgemeester en wethouders in het bestuur en een lid in de Stuurgroep.
Financieel belang	De bijdrage voor 2022 bedroeg op € 30.000.
Risico's	N.v.t.

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2022	01-01-2022	31-12-2022	01-01-2022	31-12-2022
	0	118	116	68	101

3. Vennootschappen en coöperaties

Naam	Afvalsturing Friesland NV (OMRIN)
Vestigingsplaats	
Doelstelling	Omrin is een door overheden gehouden afvalverwerker die als doel heeft om zoveel mogelijk van ons huishoudelijk afval om te zetten naar hernieuwbare grondstoffen en om de restfractie te benutten voor warmte, energie en groen gas.
Deelnemers	De NV kent zowel 3001 aandelen A (Friese Gemeenten) als 1.350 aandelen B (niet Friese gemeenten. De niet Friese deelnemers betreffen de gemeenten Putten, Ermelo, Oldenbroek, Elburg, Nunspeet, Harderwijk, Eemsdelta, Westerwolde, Groningen, Het Hogeland, Westerkwartier en de NV Irado en vanaf 2022 de gemeente Aalsmeer.
Relatie met	
Bestuurlijk belang	De algemene vergadering van aandeelhouders
Financieel belang	De gemeente Aalsmeer houdt 45 aandelen tegen een waardering van € 212.000, daarnaast heeft Omrin het laatste tarief voor huishoudelijk afval in de markt ten opzichte van andere door overheden gehouden afvalverwerkers.
Risico's	De belangrijkste risico's zijn de sterk muterende energieprijzen die van grote invloed kunnen zijn op het resultaat. Daarnaast is het van belang dat Omrin voldoende aanbod van afval houdt om de REC efficiënt te kunnen laten draaien. Omrin is een kapitaal intensieve onderneming en ook de steeds strenger worden duurzaamheidseisen vereisen ook nieuwe investering. Om dit te kunnen financieren dient ook het aandelenkapitaal van Omrin uitgebreid te worden om nieuwe gemeenten aan te trekken. Zou dit niet lukken dan kan dit gevolgen hebben voor de positie van Omrin op de markt. Risico voor de gemeente Aalsmeer is dat de tarieven naar de toekomst gaan stijgen omdat de tariefbeperking die nu nog van toepassing is naar de toekomst mogelijk niet houdbaar is.

Financiële informatie	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2022	01-01-2022	31-12-2022	01-01-2022	31-12-2022
	7,9	65	70	128	119

Naam	Stedin Groep (Netwerkbedrijf)
Vestigingsplaats	Rotterdam
Doelstelling	<p>Door de wettelijk voorgeschreven splitsing van Eneco per 31 januari 2017 zijn twee bedrijven ontstaan: Stedin (netwerkbedrijf) en Eneco groep (energiebedrijf). Tot de splitsing bestond de wettelijke verplichting dat de aandelen in Eneco in handen waren van lokale overheden. In tegenstelling tot het energiebedrijf blijft dit voor Stedin gehandhaafd.</p> <p>De aandelen van Stedin 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. Aalsmeer bezit 5.730 aandelen (0,12%), waarvan de nominale waarde € 573.000 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>Het dividend dat jaarlijks wordt uitgekeerd wordt gebruikt als algemeen dekkingsmiddel.</p>
Deelnemers	De aandelen van Stedin Holding N.V. zijn in handen van 53 gemeenten.
Relatie met	Algemene dekkingsmiddelen.
Bestuurlijk belang	Algemene vergadering van aandeelhouders.
Financieel belang	Het uitgekeerde dividend in 2022 (over 2021) bedraagt € 3.159.
Risico's	<p>Door de wettelijk voorgeschreven splitsing van Eneco per 31 januari 2017 zijn twee bedrijven ontstaan: Stedin (netwerkbedrijf) en Eneco groep (energie, opwekking, levering c.a.). Tot de splitsing bestond de wettelijke verplichting dat de aandelen in Eneco in handen waren van lokale overheden.</p> <p>Voor Stedin blijft dit de situatie. Dit heeft gevolgen voor de mate waarin Stedin kapitaal kan aantrekken. In het kader van de energietransitie, de elektrificatie van onder andere vervoer en residentiële verwarming, de energieopwekking middels zon en wind stelt steeds hogere eisen aan het netwerk. Om dit op de toekomst voor te bereiden heeft Stedin een intensieve investeringsagenda voor de komende jaren. Dit betekent dat Stedin ook nieuw kapitaal moet gaan aantrekken. Wettelijk is nu nog bepaald dat alleen overheden aandeelhouder kunnen zijn van een netwerkbedrijf. Hierdoor moet het kapitaal opgehaald worden bij het Rijk alsmede gemeenten en provincies die binnen het dekkingsgebied vallen van Stedin. Het risico bestaat dat niet voldoende eigen vermogen kan worden aangetrokken waardoor de financieringsvoorwaarden van het vreemd vermogen negatiever worden en de kosten hiervan stijgen. Daarnaast ziet Stedin ook het tekort aan gekwalificeerd personeel, de kosten van materialen etc als belangrijke risico's voor de bedrijfsvoering.</p>

Financiële informatie x € 1.000.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2022	01-01-2022	31-12-2022	01-01-2022	31-12-2022
	44	3.270	3.342	4.892	5.178

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 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	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).
Relatie met	Algemene dekkingsmiddelen.
Bestuurlijk belang	Algemene vergadering van aandeelhouders. Aalsmeer bezit 25.587 aandelen BNG.
Financieel belang	Het uitgekeerde dividend in 2022 (over 2021) bedraagt € 58.954
Risico's	Niet van toepassing

Financiële informatie x € 1.000.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2022	01-01-2022	31-12-2022	01-01-2022	31-12-2022
	300	5.062	4.615	143.995	107.459

Naam	De Meerlanden Holding N.V.
Vestigingsplaats	Rijsenhout
Doelstelling	De Meerlanden wil voortrekker zijn in de circulaire transitie in de regio. Voor de gemeente Aalsmeer betekent dit dat De Meerlanden wordt ingezet om ons huisvuil in te zamelen, en na te scheiden. Dit doet Meerlanden onder meer via het programma Van Afvalstoffen Naar Grondstoffen (VANG). Daarnaast voert de Meerlanden voor ons het buitenonderhoud en de gladheidbestrijding uit.
Deelnemers	Naast de gemeente Aalsmeer (8,42%), zijn ook de gemeenten Bloemendaal (6,22%), Diemen (10,07%), Haarlemmermeer (42,23%), Heemstede (7,7%), Hillegom (6,27%), Lisse (6,5%) en Noordwijk (12,59%) aandeelhouder in de Meerlanden NV. Het aantal aandelen wordt bepaald op basis van het aantal aansluitingen. Dit wordt dus jaarlijks herijkt.
Relatie met	Programma 4 Openbare ruimte
Bestuurlijk belang	De Meerlanden Holding NV is een belangrijke partner van de gemeente Aalsmeer op het gebied van het ophalen van afval, reiniging van de openbare ruimte, onderhoud van de openbare ruimte en gladheidsbestrijding. De gemeente Aalsmeer oefent haar belang als aandeelhouder uit via de AvA.
Financieel belang	Het financieel belang van de gemeente Aalsmeer bestaat uit een aantal onderdelen Geïnvesteed kapitaal bedraagt € 797.000. Dividend: Naar verwachting wordt er over 2023 geen dividend uitgekeerd Omvang van de DVO's € 7,2 miljoen.
Risico's	

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2022	01-01-2022	31-12-2022	01-01-2022	31-12-2022
	534	31.265	33.276	29.976	28.862

Naam	Exploitatie Sportaccommodaties Aalsmeer BV (ESA BV)
Vestigingsplaats	Aalsmeer
Doelstelling	<ul style="list-style-type: none"> Het stichten, beheren, onderhouden, schoonmaken, beveiligen en/of exploiteren van onroerende zaken gelegen in de gemeente Aalsmeer, waaronder sport en welzijnsaccommodaties, horecagelegenheden en cultureel erfgoed. Inclusief de tot dit erfgoed behorende zaken. Het verlenen van diensten aan scholen. Het ter beschikking stellen van attributen die noodzakelijk zijn voor sportbeoefening. Het stimuleren van sport, beweging en gezondheid. Het oprichten en verwerven van, het deelnemen in, het samenwerken met, het besturen van andere ondernemingen met welke rechtsvorm dan ook Het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn
Deelnemers	De gemeente Aalsmeer is enige deelnemer en enig aandeelhouder van ESA BV
Relatie met	Programma 2 Onderwijs en ontplooiing.
Bestuurlijk belang	<p>De gemeente is 100% aandeelhouder. Het volgestort kapitaal bedraagt € 45.000. De belangen van de gemeente als aandeelhouder worden behartigd door een bezoldigde raad van commissarissen die toezicht houden op de directie. Deze RvC heeft een reguliere vergadercyclus van 5 keer per jaar. De RvC bestaat uit de volgende personen:</p> <ol style="list-style-type: none"> Dhr. A. Mak van Waay (Voorzitter) Mw. E. Stienstra (Lid) Mw. S. Munsterman (Lid) Mw. P.M. Langezaal (Lid)
Financieel belang	De ESA is een belangrijke subsidierelatie van de gemeente Aalsmeer en ontvangt over 2024 € 1,964 mln. aan subsidie. Deze subsidie bestaat voor ruim € 419.000 aan een bijdrage in verband met groot onderhoud. Daarnaast is de subsidie voor een aanzienlijk deel bedoeld om het verschil te dekken tussen de huur die ESA aan de gemeente betaalt en de huur die zij bij de sportverenigingen in rekening kan brengen.
Risico's	ESA BV is nog in belangrijke mate voor haar continuïteit afhankelijk van de gemeente Aalsmeer om de financiering te blijven continueren. De accountant ziet daardoor een onzekerheid van materieel belang op grond waarvan gereede twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteit van de onderneming.

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2022	01-01-2022	31-12-2022	01-01-2022	31-12-2022
	-394	587	192	1.390	1.769

Naam	Green Park Aalsmeer gebiedsontwikkeling B.V.
Vestigingsplaats	Aalsmeer
Doelstelling	Met Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling BV is een samenwerkingsovereenkomst gesloten voor de ontwikkeling van het bedrijventerrein Green Park Aalsmeer langs de verlengde N201.
Deelnemers	Gemeente Uithoorn (mede aandeelhouder). Aalsmeer is voor 50 % aandeelhouder van Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling BV. De gemeente heeft jegens de BNG een garantstelling van € 50 miljoen ten behoeve van de financiering van Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling BV.
Relatie met	Programma 5 Ruimtelijke ontwikkelingen.
Bestuurlijk belang	50% aandeelhouder.
Financieel belang	50% van een eventueel saldo op de grondexploitatie na het gereed komen van de ontwikkeling van het exploitatiegebied.
Risico's	Op pagina 193 van deze jaarstukken is ingegaan op de verliesvoorziening die we voor Greenpark Aalsmeer gebiedsontwikkeling B.V. (GPAG B.V.) hebben moeten treffen. De risico's die we verder bij GPAG B.V. als aandeelhouder signaleren zijn onderdeel van onze gemeentelijke paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing. De belangrijkste risico's die GPAG BV zelf benoemt zijn de hoge inflatie als gevolg van de geopolitieke ontwikkelingen, vertraging van gronduitgiftes door vertraging in planvorming, tegenvallende uitkomsten uit bodemonderzoek en daardoor hoge saneringskosten en de langere doorlooptijd van de grondexploitatie en daardoor hogere plankosten.

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2022	01-01-2022	31-12-2022	01-01-2022	31-12-2022
	-2.827	6.542	-2.821	86.607	95.419

3.7 Grondbeleid

Inleiding

De paragraaf grondbeleid is een -op basis van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV)- verplicht onderdeel van de gemeentelijke begroting. Deze paragraaf bevat de belangrijkste ontwikkelingen op het gebied van grondzaken en een korte beschrijving van de instrumenten van grondbeleid en de wijze waarop de instrumenten door de gemeente zijn ingezet.

Artikel 16 van het BBV bepaalt dat deze paragraaf in ieder geval het volgende moet bevatten:

1. Visie op het grondbeleid in relatie tot de doelstellingen van de programma's
2. Aanduiding van de wijze waarop het grondbeleid wordt uitgevoerd
3. Actuele prognose van de te verwachten resultaten van de totale grondexploitatie
4. Een onderbouwing van de geraamde winstneming
5. 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 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 door 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 zich beperkt tot het verhalen van de grondexploitatiekosten.

De gemeentelijke doelstellingen van en werkwijzen binnen het grondbeleid, inclusief het te voeren grondprijnsbeleid, zijn geborgd in de Nota Grondbeleid Aalsmeer 2020, vastgesteld door de raad op 29 oktober 2020.

Het eindbeeld van een voorgestane ruimtelijke ontwikkeling wordt opgenomen in een ruimtelijke maatregel. Indien de ruimtelijke maatregel 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. Ook in de Omgevingswet zijn hier voorschriften voor opgenomen. 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 dan dient dit te

worden gemotiveerd. Het gemeentebestuur dient op het moment van het nemen van het ruimtelijk besluit dekking voor de grondexploitatiekosten te hebben geregeld.

Uitvoering grondbeleid

Hoofddoelstelling van het gemeentelijk grondbeleid Aalsmeer is:

“Het bevorderen van gewenst ruimtegebruik en ruimtelijke kwaliteit, waarbij een rechtmatige verdeling van de kosten en opbrengsten wordt gerealiseerd door een tijdige en economisch verantwoorde ontwikkeling onder de regie van de gemeente Aalsmeer.”

Uit de hoofddoelstelling zijn een drietal subdoelstellingen afgeleid:

- Het voeren van regie bij ruimtelijke ontwikkelingen door het actief toepassen van de beschikbare beleidsinstrumenten.
- Verhogen van transparantie en eenduidigheid van het beleid voor alle doelgroepen.
- Verhoging van de eenduidigheid van de wijze van uitvoering van het grondbeleid door de ambtelijke organisatie.

De gemeente kiest bij het voeren van haar grondbeleid voor faciliterend grondbeleid. Indien er aanleiding is van het principe van faciliterend grondbeleid af te wijken zal een afweging plaatsvinden ten aanzien van de gewenste vorm van grondbeleid, rekening houdend met grondposities, winstpotentie en risico's.

Ontwikkelingen in 2024

In 2024 worden de projecten die genoemd worden onder Actuele prognose van de (grond)exploitaties van de bouwprojecten, verder tot ontwikkeling gebracht.

Actuele prognose van de te verwachten resultaten van de totale grondexploitatie

De gemeente Aalsmeer heeft bij het opstellen van deze programmabegroting zeven actieve grondexploitaties. Daarnaast zijn er twee actieve grondexploitaties in voorbereiding. De overige projecten zijn facilitair en worden door derden geëxploiteerd.

In onderstaand overzicht wordt per project de stand van zaken weergegeven van wat op 6 juli 2023 is vastgesteld in de actualisatie grondexploitaties (MPG) ultimo 2022.

Er zijn drie projectcategorieën:

- Actieve grondexploitaties in uitvoering, Bouwgronden In Exploitatie genoemd (BIE)
- Actieve grondexploitaties in voorbereiding (AGIV)
- Faciliterende grondexploitaties (FAC)

Actieve grondexploitaties in uitvoering, Bouwgronden In Exploitatie genoemd (BIE)

Actief grondbeleid omvat alle fasen van het exploiteren van grond: van de aankoop van gronden, sloop of bouwrijp maken tot en met uitgifte / verkoop van bouwgrond. Bij actief grondbeleid exploiteert de gemeente voor eigen rekening en risico gronden.

De Tuinen van Aalsmeer (Woningbouw)

In de MPG 2023 is de grondexploitatie voor de Tuinen van Aalsmeer geactualiseerd. Dit betreft zowel de deelontwikkelingen op basis van actief als facilitair grondbeleid. Het resultaat van de grondexploitatie (totaal, actief en facilitair samen) is bepaald op € 8,5 miljoen negatief op eindwaarde (Actief op netto contante waarde

per 1 januari 2023; € 6,5 miljoen negatief en facilitair: € 1,3 miljoen negatief op eindwaarde) en vertegenwoordigt de totale huidige omvang van de verliesvoorziening voor het project. Het project kent een forse boekwaarde. De verwachting is dat er de komende jaren jaarlijks een positieve cashflow wordt gegenereerd en de boekwaarde terugloopt.

Project Bedrijventerrein Green Park Aalsmeer omvat de ontwikkeling van een nieuw bedrijventerrein langs de omgelegde provinciale weg N201. Voor deze gebiedsontwikkeling is een samenwerkingsverband gesloten met de gemeente Uithoorn, waarbij beide partijen voor 50% risico dragen. Voor de uitvoering van de realisatie van het bedrijventerrein is GPAG BV opgericht, waarvan beide gemeenten de aandeelhouders zijn.

Eind 2021 was de financiële positie € 100.000 negatief. Hiervoor was bij de gemeente Aalsmeer een voorziening van € 50.000 (50%) aangehouden. Bij de jaarrekening 2022 is de voorziening € 1,4 miljoen verhoogd. Deze bedraagt € 1,45 miljoen.

Door de ontwikkeling van de fusieschool op het huidige VVA-terrein is de locatie Meervalstraat/Roerdomplaan beschikbaar voor woningbouwontwikkeling. Het bestemmingsplan is op 31 mei 2018 vastgesteld. Het verwachte projectsaldo is € 8,3 miljoen (positief). De gronden aan de Meervalstraat zijn in 2022 uitgegeven. Daarnaast worden nog opbrengsten verwacht uit de verkoop van de grond aan de Roerdomplaan.

De doelstelling van het project Hornmeer VVA-woningbouw is de realisatie van woningen op het huidige VVA-terrein aan de Zwarteweg. Het bestemmingsplan is op 31 mei 2018 vastgesteld en inmiddels zijn alle gronden uitgegeven. Het projectsaldo is ongeveer neutraal. In 2023 worden de laatste werkzaamheden afgerond en kan de grondexploitatie gesloten worden.

Daarnaast is er een aantal kleinere actieve grondexploitaties. Voor de gronduitgifte voor de bouw van twee vrijstaande woningen aan de Herenweg 61/99 loopt de ruimtelijke procedure. Nadat het bestemmingsplan onherroepelijk is, kunnen deze gronden worden uitgegeven. De projecten Vrouwentroost Vink en Westeinderhage zijn in basis facilitaire projecten voor woningbouw. In beide projecten wordt naar verwachting in 2023 grond uitgegeven. Hierover wordt via BIE's gerapporteerd.

Grondexploitaties in voorbereiding

Twee ontwikkelingen op eigen grond hebben nog geen vastgestelde grondexploitatie. Voor deze ontwikkelingen worden al wel voorbereidingskosten gemaakt. Voor de voorbereidingskosten wordt een voorbereidingskrediet aangevraagd voor de kosten tot en met de vaststelling van het bestemmingsplan. Voor de actieve ontwikkelingen zijn de uiteindelijke eindresultaten afhankelijk van de te realiseren (grond)opbrengsten.

Het betreft de volgende ontwikkelingen:

Ophelialaan/Thijsselaan (de Hoeksteen)

Het plan gaat uit van herontwikkeling van de school en nieuwbouw van woningen in het goedkope en middensegment op het achterliggende terrein. In 2023 is het ontwerp bestemmingsplan ter inzage gelegd.

Bilderdammerweg 6-30

Dit project betreft een woningbouwontwikkeling met de woningcorporatie. De gronden zijn momenteel in erfpacht uitgegeven. Nadat het plan is goedgekeurd en de bestemmingswijziging gerealiseerd kan het erfpacht contract worden omgezet c.q. de gronden in volle eigendom worden uitgegeven.

Faciliterende projecten

Bij particuliere projecten dient de gemeente per ontwikkeling na te gaan welke kosten er zullen ontstaan om deze vervolgens te verhalen op de ontwikkelaar. Het is niet toegestaan hiertoe leges of tarieven vast te stellen. Indien een volledig kostenverhaal wordt gerealiseerd ontstaat een voorcalculatorisch nulresultaat. Afspraken over het verhaal van de kosten (ambtelijk en civieltechnisch of anderszins) zijn van te voren in overeenkomsten vastgelegd en de nacalculatie kan afwijken van de voorcalculatie.

Van een aantal faciliterende projecten wordt vanaf 2023 nog een te nemen negatief resultaat verwacht. De Tuinen van Aalsmeer facilitair is in de jaarrekening 2021 verwerkt met een (nog te nemen) tekort op contante waarde van € 1,3 miljoen, conform de opgestelde grondexploitatie 2023. Voor het project Westeinderhage is in 2021 een anterieure overeenkomst gesloten. In januari 2023 is de grondexploitatie geactualiseerd. Deze laat een tekort zien van € 281.000 voor het facilitaire deel en een positief saldo van € 96.000 voor het actieve deel. Ook voor Zuiderkerk en Nieuw Calslagen zijn voorzieningen getroffen in verband met de verwachte negatieve projectresultaten.

Kleine bouwinitiatieven

Voor de kleine bouwinitiatieven wordt het kostenverhaal geregeld in anterieure overeenkomsten.

Actuele prognose resultaat van de (grond)exploitaties van bouwprojecten

Onderstaand overzicht maakt onderdeel uit van de jaarlijkse actualisering van de grondexploitaties, zoals vastgesteld in de raadsvergadering van 6 juli 2022.

Projectnaam		Boekwaarde saldo 1jan23	Prospectie Kosten	Prospectie Opbrengst	Totaal resultaat	Reeds genomen resultaat	Resultaat nog te nemen
Herenweg 61/99 (bie)	BIE	524	105	1.109	480	-	480
De Tuinen van Aalsmeer (bie)	BIE	12.701	9.850	15.410	-7.141	-	-7.141
Green Park Aalsmeer (bie)	BIE	7.359	24.122	31.418	-63	-	-63
Hornmeer Meervalstraat-Roerdomplaan (bie)	BIE	-7.400	3.847	2.676	8.280	2.051	6.230
Hornmeer VVA-terrein woningbouw (bie)	BIE	22	106	129	29	28	2
Westeinderhage (bie) x	BIE	19	55	170	96	-	96
Vrouwentroost Vink (bie) x	BIE	8	27	122	87	-	87
TOTAAL BOUWGRONDEN IN EXPLOITATIE		13.233	38.112	51.034	1.767	2.078	-311
Hornmeer Ophelialaan Thijsselaan/Hoeksteen (agiv)	AGIV	274	256	-	-531	-	-531
Bilderdammerweg 6-30 (agiv)	AGIV	26	31	-	-58	-	-58
TOTAAL ACTIEF IN VOORBEREIDING		301	288	-	-589	-	-589
Aalsmeerderweg 55-57 (fac)	Facilitair	0	9	-	-16	-6	-9
Aalsmeerderweg 237-239 (fac)	Facilitair	1	22	29	7	-	7
Hornweg 240 - 244 (fac)	Facilitair	3	59	45	-17	-	-17
Machineweg 17A (fac)	Facilitair	8	8	15	0	-	0
Uiterweg 59 - 63 (fac)	Facilitair	-15	12	4	7	-	7
Dorpsstraat 133 (fac)	Facilitair	6	25	31	0	-	0
De Tuinen van Aalsmeer (fac)	Facilitair	750	3.493	2.902	-1.340	-	-1.340
Hoofdweg Zuid (fac)	Facilitair	0	30	-	-175	-145	-30
Nieuw Calslagen (fac)	Facilitair	0	27	-	-155	-128	-27

Projectnaam		Boekwaarde saldo 1jan23	Prospectie Kosten	Prospectie Opbrengst	Totaal resultaat	Reeds genomen resultaat	Resultaat nog te nemen
Stationsweg 17 (fac)	Facilitair	-37	46	2	-11	-4	-7
Uiterweg 116 Marinapark (fac)	Facilitair	8	281	287	-2	0	-2
Westeinderhage (fac)	Facilitair	95	740	571	-281	-16	-264
Zuiderkerk (fac)	Facilitair	-85	303	-	-220	-2	-218
Oosteindedriehoek (fac)	Facilitair	-99	4.654	4.560	5	-	5
Parkmeer (fac)	Facilitair	-39	32	-	7	-	7
Nautisch centrum Uiterweg 42-46 (fac)	Facilitair	0	55	-	-58	-3	-55
TOTAAL FACILITERENDE PROJECTEN		595	9.796	8.445	-2.249	-304	-1.945
TOTAAL PORTFOLIO		14.129	48.195	59.479	-1.071	1.774	-2.845

Een onderbouwing van de geraamde winstneming

Conform uitgangspunten van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) wordt (de verwachte) winst niet pas aan het eind van het project als gerealiseerd beschouwd, maar gedurende de looptijd van het project en moet daarom ook zo worden verantwoord. Voor het bepalen van de tussentijdse winst wordt de 'Percentage of completion' (Poc) methode gehanteerd, waarbij naar rato van de voortgang van het project tussentijds winst wordt verantwoord.

Bij facilitair grondbeleid ontstane tekorten worden verantwoord in het jaar waarin ze zich voordoen. Voor verwachte verliezen wordt een voorziening getroffen.

Zoals in de actualisering 2023 is opgenomen, is in de jaren 2023 tot en met 2025 een winstneming voorzien van respectievelijk € 3.837.000, € 1.793.000 en € 1.237.000. In 2026 wordt geen winstneming voorzien.

Beleidsuitgangspunten omtrent reserves

Overeenkomstig de bepalingen van het BBV worden voor negatieve grondexploitaties verliesvoorzieningen gevormd.

Om negatieve eindsaldi van actieve grondexploitaties (Bouwgronden in Exploitatie) af te dekken is er de Voorziening Grondexploitaties en Bouwprojecten, berekend op de netto contante waarde. Of de voorziening toereikend is, wordt ieder jaar bij de jaarrekening beoordeeld op basis van de meest actuele ramingen. Momenteel betreft de getroffen voorziening alleen het project De Tuinen van Aalsmeer. De stand van de voorziening per 1 januari 2023 is begroot op € 6,47 miljoen.

Voor negatieve resultaten van facilitaire projecten is er een voorziening, berekend op de nominale waarde van het voorziene verlies. De stand van de voorziening per 1 januari 2023 is begroot op € 1,89 miljoen en betreft hoofdzakelijk het project De Tuinen van Aalsmeer (€ 1,34 miljoen).

Alle toekomstige winstnemingen waarmee rekening is gehouden in het meerjarenbeeld worden gestort in de bestemmingsreserve "voorlopige winsten grondexploitaties".

3.8 Duurzaamheid

Inleiding

In 2016 is de aanpak duurzaamheid Aalsmeer vastgesteld. Deze aanpak richt zich op het integreren van duurzaamheid in al het gemeentelijk beleid en handelen. In het Sociaal Domein (zie 2.1 van de programmabegroting) wordt integraal uitwerking gegeven aan het principe dat iedereen zo goed mogelijk kan meedoen, ongeacht verschillen en of beperkingen. Het onderwerp klimaatadaptatie wordt beschreven in Programma 2.4 Openbare ruimte.

Masterplan Energie

Op basis van het Raadsprogramma 2022 -2026 ontwikkelen we het Masterplan Energieontwikkeld dat naar verwachting in (kwartaal 3) 2024 ter besluitvorming aan de gemeenteraad wordt aangeboden. Op 8 juni 2023 is het Plan van aanpak voor het opstellen van het Masterplan vastgesteld door de gemeenteraad. Het Masterplan Energie ontwikkelen we in samenwerking met de samenleving en uitvoerende partijen.

Servicepunt Energieadvies

In 2021 is de nieuwe werkwijze van het Duurzaamheidsfonds Aalsmeer van start gegaan onder de naam Servicepunt Energieadvies. We continueren het Servicepunt Energieadvies dat VvE's, bewonersinitiatieven (zoals energie coöperaties) en maatschappelijke organisaties ondersteunt bij het verduurzamen van gebouwen en lokale energie opwek.

Duurzame Mobiliteit

Het verder verduurzamen van de mobiliteit is een flinke opgave. Bij de ontwikkeling van het Masterplan Energie is het verduurzamen van de mobiliteit, mede op basis van de taken uit het klimaatakkoord, een belangrijk thema. De duurzame mobiliteit is dan ook onderdeel voor het op te stellen Deltaplan Mobiliteit. Dat wordt naar verwachting in de 2e helft van 2024 voorgelegd aan de gemeenteraad.

Energy Hub Aalsmeer

In 2019 is de Energy Hub Aalsmeer in gebruik genomen waarbij restwarmte van een Datacentrum wordt gebruikt voor het verwarmen van Sportcentrum Waterlelie, IKC Triade en Fertiplant. Besprekingen over de randvoorwaarden van het overdragen en borgen van het netbeheer liggen stil. Eventuele mogelijkheden voor uitbreiding van het energie uitwisselsysteem kunnen worden onderzocht in kader van de warmtetransitie.

Circulaire Economie

Binnen de Greenport worden initiatieven ontwikkeld om afvalstromen circulair te benaderen. De gemeente zal -waar nodig- deze initiatieven ondersteunen.

MVO Platform

Het MVO Platform is een maatschappelijk initiatief van ondernemers en Yuverta. Het MVO Platform stimuleert maatschappelijk verantwoord ondernemen en richt zich op overheid, ondernemers, onderwijs en organisaties. Het MVO platform werkt aan een MVO Monitor waarmee ondernemers doelen kunnen stellen, voortgang kunnen meten en ervaringen kunnen uitwisselen met andere bedrijven. Het doel is de ontwikkelingen in de verduurzaming van de lokale economie zichtbaar te maken. De MVO monitor is een samenwerking tussen MVO Platform Aalsmeer, Yuverta (Wellant College Westplas Mavo), Nieuw Ondernemend Aalsmeer, Aalsmeer Lokaal, VU Amsterdam Sustainability Institute en gemeente Aalsmeer.

3.9 Wet Open Overheid

Deze openbaarheidsparagraaf komt voort uit artikel 3.5 van de Wet open overheid (Woo) dat bepaalt dat een bestuursorgaan in de jaarlijkse begroting en verantwoording aandacht besteedt aan de beleidsvoornemens en uitvoering van de Woo.

In deze paragraaf wordt ingegaan op drie aspecten uit de Woo: de passieve openbaarmaking van informatie, de actieve openbaarmaking van informatie en de plannen ter verbetering van de informatiehuishouding.

Vanuit het motto ‘Vanzelfsprekend openbaar’ willen wij openbare informatie juist, volledig en netjes beschikbaar stellen. Daarvoor is het belangrijk dat op een bewuste en zorgvuldige wijze wordt om-gegaan met overheidsinformatie en dat sprake is van een adequate informatiehuishouding.

Er worden continu stappen gezet om binnen de gestelde termijnen aan de vereisten van de Woo te voldoen. Aan de hand van het programmaplan 2022 zijn belangrijke stappen gezet om conform de uitgangspunten van de Woo te werken. Nu het programma de opstartfase heeft doorlopen, is het tijd voor de volgende fase in de implementatie. Een fase die gericht is op het geven van een variëteit aan praktische handvatten aan de organisatie.

Om de bewustwording te vergroten zijn kennissessies voor leidinggevendenden gehouden. Van 12 tot 16 juni 2023 heeft de Week van de Woo plaatsgevonden, waarbij diverse trainingen, workshops en koffietuinsessies zijn georganiseerd voor alle medewerkers. Dergelijke activiteiten worden ook komend jaar georganiseerd.

Passieve openbaarmaking

Onder passieve openbaarmaking wordt verstaan het openbaar maken van informatie naar aanleiding van een verzoek uit de samenleving, een Woo-verzoek. In 2022 heeft de AA-organisatie 112 Wob- en Woo-verzoeken ontvangen. Het aantal verzoeken toont een stijgende lijn en eveneens een toename in omvang en / of complexiteit. De verwachting is dat deze stijging de komende jaren doorzet.

In 2021 heeft de AA-organisatie een Woo-coördinator aangenomen om het proces rondom het afhandelen van Woo-verzoeken centraal te beleggen. Hiermee is er een beter beeld van de ingekomen verzoeken ontstaan en meer grip op de afhandeling. In 2023 is er een tweede Woo-jurist aan-genomen om dit proces te ondersteunen.

Hiernaast is er in 2023 een anonimiseringsrichtlijn opgesteld om de organisatie te kunnen ondersteunen bij de behandeling van Woo-verzoeken.

In 2024 trekken we de lijn van het sneller en beter afhandelen van Woo-verzoeken door. Hiervoor wordt ook gewerkt aan een rapportage zodat jaarlijks in beeld gebracht kan worden waar het Woo-proces nog geoptimaliseerd kan worden.

Actieve openbaarmaking

Belangrijk onderdeel van de Woo is de verplichting tot actieve openbaarmaking van zeventien informatiecategorieën, waarvan er elf relevant zijn voor de gemeente. Dat moet plaatsvinden via een digitale infrastructuur die door de minister van Binnenlandse Zaken Koninkrijksrelaties (BZK) in stand wordt gehouden. Het doel is, alle informatie die bestuursorganen onder de Woo actief openbaar moeten maken, op één plek voor iedereen vindbaar en doorzoekbaar te maken. Bij de ontwikkeling van de verplichte digitale infrastructuur is uitgegaan van een oplossing waarbij de informatie centraal zou worden opgeslagen. Op advies van het Adviescollege ICT-toetsing heeft de minister van BZK eind 2022 gekozen voor een

eenvoudiger en sneller te realiseren oplossing: een verwijzindex (de 'Woo-index') met zoekfunctie. In juni 2023 is de gemeente aangesloten op deze 'Woo-index' en is de redactierol belegd.

De volgende categorieën maakt de gemeente inmiddels al actief openbaar:

- besluiten, verordeningen en andere algemeen verbindende voorschriften;
- overige besluiten van algemene strekking;
- beleidsregels;
- bereikbaarheidsgegevens;
- vergaderstukken en verslagen van de raad;
- agenda's en besluitenlijsten van het bestuur;
- vergaderstukken en verslagen van het bestuur.

In 2024 wordt voor het actief publiceren van de categorie Convenanten een proces uitgewerkt en ingericht.

Informatiehuishouding

Er is een beleid Formele en informele informatie ontwikkeld. Met dit beleid geven we binnen het kader van de Woo, de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer en de Archiefwet uitwerking aan de verplichting om relevante informatie te archiveren. Het beleid geeft de organisatie uitgangspunten en handvatten wat formele en informele informatie is en op welke wijze we deze archiveren. In het verlengde daarvan worden diverse instructies opgesteld, bijvoorbeeld op het gebied van e-mail archivering.

In de weg naar een adequate informatiehuishouding maakt ook de overgang van netwerkschijf naar Teams het werken in relatie tot de Woo makkelijker, simpeler en het zoeken sneller. De realisatie van deze verandering van werken vraagt om richtlijnen en instructies toegespitst op werkzaamheden en ingerichte werkprocessen om de informatie adequater en Woo-proof te maken, waarbij de informatieveiligheid gewaarborgd blijft. Het programmateam werkt daarin samen met de betreffende vakafdeling om de organisatie ook vanuit deze invalshoek verder Woo-proof te werken en blijvend te kunnen sturen op correcte en complete dossiervorming.

In 2024 worden de nodige instructies opgesteld, werkwijzen verbeterd en trainingen gegeven. De uitrol van de overgang van netwerkschijf naar werken in Teams wordt voortgezet en afgerond, waarbij ook de monitoring op de dossiervorming wordt ingericht. Verder wordt ook de implementatie van de selectielijst e-mail bewaring die in 2023 is voorbereid in 2024 afgerond.

4. Financiële begroting

4.1 Financieel meerjarenbeeld 2024 - 2027

Inleiding

In dit hoofdstuk wordt nader ingegaan op de financiële positie van de gemeente Aalsmeer en de meerjarige ontwikkelingen.

Financieel meerjarenbeeld

Hieronder vindt u een overzicht van de meerjarenraming per programma.

Bedrag x € 1.000 Programma	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024			Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
			Lasten	Baten	Saldo			
01 Sociaal domein	-24.712	-21.628	30.393	5.574	-24.819	-24.859	-23.838	-23.717
02 Onderwijs en ontplooiing	-5.444	-5.017	7.496	1.590	-5.906	-5.679	-5.568	-5.378
03 Economie en duurzaamheid	-248	187	1.038	1.178	140	290	290	365
04 Openbare ruimte	-8.004	-9.279	20.862	9.548	-11.314	-10.772	-10.999	-10.745
05 Ruimtelijke ontwikkeling	-2.346	2.929	19.970	18.550	-1.420	-1.175	-2.653	-2.662
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	-5.968	-6.078	7.376	721	-6.655	-6.681	-6.755	-6.654
07 Overhead	-9.288	-9.159	11.364	0	-11.364	-11.257	-11.179	-10.676
08 Algemene dekkingsmiddelen	59.343	52.065	1.422	63.755	62.333	62.770	57.882	55.901
Totaal saldo van baten en lasten	3.331	4.019	99.920	100.915	994	2.638	-2.820	-3.564
Reservemutatie	512	-4.019	5.997	5.002	-994	-2.638	1.583	993
Resultaat	3.843	0	105.917	105.917	0	0	-1.237	-2.571

De gehanteerde uitgangspunten en toelichting op het meerjarenbeeld

De vertrekpositie is de meerjarenbegroting 2023-2026 overeenkomstig het boekwerk programmabegroting 2023. Aangevuld met de besluitvorming in de begrotingsraad en verdere besluitvorming tot en met de vastgestelde afdelingsplannen 2023 en de overige bestuurlijke besluitvorming, inclusief de Kadernota 2024. Daarnaast zijn de gevolgen van de meicirculaire verwerkt op basis van het daarover op 6 juli 2023 genomen raadsbesluit.

In de begroting 2024 zijn de volgende onderdelen verwerkt:

- Actualisatie van de kapitaallasten;
- Nominale ontwikkelingen loon- en prijs;
- Kostentoerekening;
- Meerjarige mutaties reserves en voorzieningen;
- Bepaling van de kostendekkendheid van de exploitaties.

Actualisatie van de kapitaallasten

Bij de actualisatie van de kapitaallasten is uitgegaan van de interne rekenrente van 0,1%.

Nominale ontwikkelingen

Voor de nominale ontwikkelingen zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- Loonontwikkeling 2024 5,2% en prijsontwikkeling 3,9% en subsidies 2024 5%
- Inflatiecorrectie voor tariefvoorstellen van 3,9% en 4,94%.
Voor de kostendekkende heffingen is het uitgangspunt maximaal kostendekkend.
- Indexering van de bijdrage Aalsmeer aan Amstelveen, inclusief nacalculatie 2023, van 8,7% conform dienstverleningsovereenkomst (betreft nacalculatie 2023 3,71%, index 2024 4,78%).
- Huuraanpassing van 3,9%
- Bijdragen aan gemeenschappelijke regelingen cf. aangeleverde concept-begrotingen. Wanneer er geen afspraken zijn gemaakt, dan is een indexeringspercentage van 4,94% toegepast voor 2024.

Bepaling van de kostendekkendheid van de exploitaties

De mutaties als gevolg van het jaarlijks bepalen van de kostendekkendheid van de exploitaties zijn verwerkt in de begroting 2024. In de paragraaf lokale heffingen zijn deze overzichten opgenomen.

Kostentoerekening

Jaarlijks vindt bij de afdelingsplannen een actualisering plaats van de toedeling van directe ambtelijke capaciteit aan taakvelden. De capaciteitstoedeling in de afdelingsplannen 2023 geldt ook als basis voor de opstelling van de programmabegroting 2024. De budgettaire kaders volgens de Kadernota bevatten ook het totaalbedrag van de Aalsmeerse dienstverleningsbijdrage aan Amstelveen. Dit bepaalt taakstellend de toegestane productbelasting vanuit de AA-organisatie aan de Aalsmeerse begroting.

Meerjarige mutaties reserves en voorzieningen

Besluitvorming over nieuw beslag op de reserves en herbestemming van bestaande reserves heeft plaatsgevonden bij de Kadernota 2024.

De stand en ontwikkeling van de voorzieningen zijn getoetst bij het opmaken van de jaarrekening 2022. De geactualiseerde opgave op van de verwachte mutaties 2024-2027 zijn opgesteld op basis van bestaand beleid met inachtneming van de gegevens uit de jaarrekening 2022 en de bestaande meerjarenplanning 2024-2027.

De vertrekpositie is de meerjarenbegroting 2023-2026 overeenkomstig het boekwerk programmabegroting 2023. Aangevuld met de besluitvorming in de begrotingsraad en verdere besluitvorming tot en met de vastgestelde afdelingsplannen 2023 en de overige bestuurlijke besluitvorming, inclusief de Kadernota 2024. Daarnaast zijn de gevolgen van de meicirculaire verwerkt op basis van het daarover op 6 juli 2023 genomen raadsbesluit.

In de begroting 2024 zijn de volgende onderdelen verwerkt:

- Actualisatie van de kapitaallasten;
- Nominale ontwikkelingen loon- en prijs;
- Kostentoerekening;
- Meerjarige mutaties reserves en voorzieningen;
- Bepaling van de kostendekkendheid van de exploitaties.

De mutaties staan in onderstaande tabel puntsgewijs opgenomen. In het programmaplan is per programma bij het onderdeel financiën, ontwikkeling programmasaldo een soortgelijke tabel met een detaillering van het betreffende programma opgenomen.

Ontwikkeling programmasaldo (bedrag x € 1.000)	2024	2025	2026	2027
Saldo Kadernota	0	0	0	-1.033
Begroting 2024				
<u>Autonome ontwikkelingen</u>				
Meerjarenprognose grondexploitatie 2023	-23	-23	-23	-136
Mutatie kapitaallasten programmabegroting 2024				-65
Onjuiste dekking bijdrage ESA onderhoud binnensportaccommodaties	-141	-141	-141	-141
Vrijval salariskosten 4e wethouder	85	85	85	85
Correcties mutaties Kadernota 2024	-93	-83	-83	-71
Stelpost kapitaallasten MPP	-300	-300	-300	-300
Indexatie beheerslasten MPP		-45	-90	-135
Ingroeipad beheerslasten MPP naar structureel sluitend	-45	-90	-135	-180
Taakstelling WMO	-75	-300	-550	-600
Totaal autonome ontwikkelingen	-592	-897	-1.237	-1.543
<u>Dekkingsvoorstellen</u>				
Rentebaten schatkistbankieren	350			
Stelpost behoedzaamheid	242	897		
Totaal dekkingsvoorstellen	592	897		
Saldo Programmabegroting 2024	0	0	-1.237	-2.571

Hieronder is een korte toelichting per mutatie opgenomen:

Meerjarenprognose grondexploitatie (MPG) 2023

Op 6 juli 2023 heeft de raad de geactualiseerde Meerjarenprognose Grondexploitatie (MPG) 2023 vastgesteld en besloten de bijbehorende mutaties en fiscale consequenties te verwerken in de begroting 2023 en verder.

Mutatie kapitaallasten

Conform de besluitvorming over het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte op 7 juli 2022 wordt de stelpost kapitaallasten jaarlijks verhoogd. Voor de jaarschijf 2027 was dat besluit nog niet geëffectueerd.

Correctie dekking hogere bijdrage ESA kadernota 2022

Bij de Kadernota 2022 is de bijdrage aan de ESA structureel verhoogd met € 241.000 voor onderhoud binnensport accommodaties. De dekking hiervoor is volledig gehaald uit de jaarlijkse dotatie voor de voorziening groot onderhoud. De voorziening groot onderhoud is naast sport echter ook voor alle andere gebouwen, zowel onderwijs, sport (programma 2) als overige gebouwen (programma 5).

Op basis van de geactualiseerde onderhoudsvoorziening gebouwen bij de jaarrekening 2022 is het mogelijk om de jaarlijkse dotatie met € 100.000 te verlagen in plaats van de eerdere verlaging van € 241.000.

Doordat de onderhoudsvoorziening met een jaarlijkse lagere dotatie van € 100.000 wel meerjarig voldoende saldo in de voorziening behoudt voor het uitvoeren van benodigde onderhoud aan gebouwen.

In programma 5 staat de vrijval uit de voorziening geraamd, waardoor het per saldo nadelig effect € 141.000 is.

Vrijval loonkosten 4e wethouder

Doordat het college nu bestaat uit drie wethouders kunnen de geraamde salariskosten voor een 4e wethouder vrijvallen.

Diverse correcties Kadernota 2024

Bij de aansluiting van de mutaties in de 1e BURAP 2023 en de Kadernota 2024 is een tweetal mutaties in de Kadernota 2024 onjuist opgenomen. Het betreft de kostenverhogende BTW van de dienstverleningsbijdrage en de geraamde OZB opbrengsten. Beide worden met deze mutatie gecorrigeerd.

Stelpost onderuitputting kapitaallasten MPP

In de programmabegroting 2023 is een structurele stelpost kapitaallasten opgenomen van € 300.000. Omdat verschillen in kapitaallasten volgend uit het Meerjarenplan Buitenruimte conform besluitvorming egaliseren met de daartoe gevormde bestemmingsreserve kan deze onderuitputting alleen gerealiseerd worden op de kapitaallasten van investeringen met een economisch nut. Het hiermee samenhangende investeringsbedrag is meer dan aan investeringen met een economisch nut per jaarschijf is opgenomen. Deze stelpost wordt daarom niet meer opgenomen.

Indexatie beheerslasten Meerjarenplan Buitenruimte

Op 7 juli 2022 is door de raad het Meerjarenplan Buitenruimte vastgesteld. Naast financiële ruimte voor investeringen in de openbare buitenruimte zijn ook de beheerslasten onderdeel van dat plan. Geconstateerd is dat in de meerjarige doorrekening geen rekening is gehouden met de indexatie van de beheerbudgetten. Uitgaande van een indexcijfer van 1,6% dienen de beheerslasten met cumulatief € 45.000 per jaar te worden verhoogd.

Verder is geconstateerd dat, zonder rekening te houden met deze indexatie, er structureel € 180.000 meer aan beheerslasten is opgenomen dan aan dekking (toevoeging reserve MPP) beschikbaar. In het voorstel uit 2022 werd dit (structurele) tekort gedekt uit een "onderuitputting" op het gedeelte van het MPP dat wordt ingezet ter dekking van kapitaallasten uit de in het MPP opgenomen investeringen.

Het voorstel is voor deze lasten een ingroepiad te hanteren en ieder jaar € 45.000 in de exploitatie op te nemen tot de dekking structureel geborgd is. Tot het moment dat de beheerslasten op niveau zijn worden deze kosten uit de reserve gedekt.

In de komende periode wordt het MPP geactualiseerd. Mede in relatie tot de motie van de raad over de 3e fase Uiterweg. In dat kader wordt het verloop van de reserve MPP rekening houdend met bovenstaande ontwikkeling opnieuw tegen het licht gehouden.

Taakstelling WMO

In de programmabegroting 2023 is een taakstelling opgenomen vanaf 2024 van € 150.000 in 2024 oplopend tot € 900.000 in 2027. Een inventarisatie van de mogelijke besparingsvoorstellen is in de afgelopen periode uitgewerkt. Bij deze inschatting is onvoldoende rekening gehouden met een toename van de populatie. Geconcludeerd is dat de in de programmabegroting 2024 opgenomen bedragen niet volledig gerealiseerd kunnen worden. Om die reden is de stelpost afgeraamd naar een realistisch niveau. Ten tijde van de afronding van de programmabegroting hebben wij aanvullende voorstellen geformuleerd om toch te komen tot invulling van deze taakstelling. E.e.a. conform de met de raad gemaakte afspraken met mogelijke voorstellen om dit tekort dat hierdoor ontstaat (incidenteel) op te lossen. De uitkomst ervan is dat wij in 2024 en 2025 voorstellen doen waardoor wij het niet ingevulde gedeelte van de taakstelling dat onttrokken is aan de stelpost behoedzaamheid kunnen aanzuiveren en voor 2026 en 2027 het gepresenteerde tekort met € 250.000 verminderd. In de eerste begrotingswijziging bij deze programmabegroting zullen wij deze aanvullende voorstellen financieel vertalen.

Rentebaten schatkistbankieren

Als gevolg van de verwachting dat het saldo in de schatkist in 2024 positief is en de thesaurie weer rente vergoed worden rentebaten opgenomen in de begroting over het saldo in de schatkist. Over de eerste acht maanden van 2023 bedroeg het rentepercentage 2,88%, waarbij sinds januari sprake is van een oplopend

percentage. Voor de rentebaten schatkistbankieren 2024 is voorzichtigheidshalve uitgegaan van 2,5% dagrente.

Stelpost loon- en prijs en behoedzaamheid

Het voorstel is het nog niet gedekte gedeelte van de begroting te dekken uit de stelpost behoedzaamheid.

Het saldo van de begroting bestaat uit structurele en incidentele posten. In onderstaand overzicht wordt inzicht gegeven in het structurele en incidentele deel van het begrotingssaldo.

Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

In de volgende tabel worden de toevoegingen en onttrekkingen aan reserves per programma en per reserve weergegeven.

Incidentele baten en lasten

In overeenstemming met het BBV zijn in de volgende tabel de incidentele baten en lasten per programma en incidentele mutaties op reserves weergegeven.

Bedrag x € 1.000

Omschrijving lasten	2024	2025	2026	2027
1. Sociaal domein				
POK	98	8	8	8
Ondersteuning kwetsbare groepen	319	260		
Stelpost taakstelling Wmo dekking reserve sociaal domein	150	150	150	
Overige posten < € 40.000				
2. Onderwijs en ontplooiing				
Kunst en cultuur	383	248	168	
03 Economie en duurzaamheid				
Cofinanciering Westeinderscheg				
Integrale aanpak Schinkelpolder	100			
Opstellen Deltaplan				
Uitvoering Village dressing	50			
Overige posten < € 40.000	25	25	25	
4. Openbare ruimte				
Westeinderscheg gebiedsmakelaar	72	72		
De Tuinen Polderzoom fase 2	-50	50	50	
Herstelplan knelpunten openbare ruimte/groen	200			
Energietransitie	415	415		
Overige posten < € 40.000	20			
5. Ruimtelijke ontwikkeling				
Grondexploitaties	28.105	17.475	7.337	2.112
Wonen en bouwen en vastgoed	1.130	52	17	
6. Bestuur, bevolking en veiligheid				
Evenementenbeveiliging	50	50	50	
Overige posten < € 40.000	25	25	25	
7. Overhead				
Overige posten < € 40.000	0	0	0	
Totaal incidentele lasten voor bestemming	31.093	18.830	7.830	2.120
Incidentele toevoegingen aan reserves	35			
Totaal incidentele lasten	31.128	18.830	7.830	2.120

Bedrag x € 1.000

Omschrijving baten	2024	2025	2026	2027
1. Sociaal domein				
Stelpost taakstelling Wmo dekking reserve sociaal domein	-150	-150	-150	
4. Openbare ruimte				
De Tuinen Zwarteweg en Polderzoomfase 2	-732	-330		
Energietransitie	-415	-415		
5. Ruimtelijke ontwikkeling				
Grondexploitaties	-28.105	-17.475	-7.337	-2.112
8. Algemene dekkingsmiddelen				
Ophogen renteresultaat	-350			
Totaal incidentele baten	-29.752	-18.370	-7.487	-2.112

Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

In overeenstemming met het BBV zijn in de volgende tabel de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves weergegeven.

Bedrag x € 1.000

Omschrijving	2024	2025	2026	2027
Structurele toevoeging aan reserves in samenhang met				
4 Openbare ruimte	3.365	3.150	2.827	2.792
Structurele onttrekking aan reserves in samenhang met				
4 Openbare ruimte	-3.771	-3.307	-3.307	-3.307
5 Ruimtelijke ontwikkeling	-430	-430	-430	-430
Per saldo structurele toevoeging aan reserves	-835	-586	-909	-944

Geprognosticeerde balans

Bedrag x € 1 miljoen

Geprognosticeerde balans 2023	Eind 2023	Eind 2024	Eind 2025	Eind 2026
ACTIVA				
<u>Vaste activa:</u>				
- (im) Materiële vaste activa	113,3	125,0	135,7	138,2
- Financiële VA: Kapitaalverstrekingen	1,7	1,7	1,7	1,7
- Financiële VA: Leningen	3,1	3,1	3,1	3,1
Totaal vaste activa	118,1	129,8	140,6	143,1
<u>Vlottende activa:</u>				
- Voorraden	3,8	-1,2	-1,2	0,0
- Uitzettingen <1 jaar	10,7	3,0	3,0	3,0
- Liquide middelen	0,0	0,0	0,0	0,0
- Overlopende activa	29,0	29,0	29,0	29,0
Totaal Vlottende activa	43,5	30,8	30,8	32,0
Totaal Activa	161,6	160,7	171,3	175,1
PASSIVA				
<u>Vaste passiva:</u>				
- Eigen vermogen	75,8	78,2	76,3	73,7
- Voorzieningen	7,5	7,5	8,2	8,9
- Vaste schuld	35,8	35,4	48,3	52,1
Totaal vaste passiva	119,2	121,1	132,8	134,6
<u>Vlottende passiva:</u>				
- Vlottende schuld	29,4	26,6	25,6	27,5
- Overlopende passiva	13,0	13,0	13,0	13,0
Totaal Vlottende passiva	42,4	39,6	38,6	40,5
Totaal Passiva	161,6	160,7	171,4	175,1
Saldo	0,0	0,0	0,0	0,0

4.2 Investeringsen

In dit onderdeel wordt ingegaan op de investeringen die de komende jaren nodig zijn. Te denken valt hierbij aan infrastructuur, scholen en andere welzijnsvoorzieningen.

Het is verplicht om de activa en investeringen in te delen in de categorieën economisch nut en maatschappelijk nut. Activa en investeringen met een economisch nut zijn alle zaken die bijdragen aan de mogelijkheid middelen te verwerven, bijvoorbeeld door het vragen van rechten, heffingen, leges of prijzen en/of doordat deze verhandelbaar zijn. Activa met een economisch nut moeten worden geactiveerd. Reserves mogen niet meer in mindering worden gebracht op deze investeringen en er dient op consistente wijze op te worden afgeschreven.

In onderstaand is een recapitulerend overzicht opgenomen van de meerjarige investeringen.

De investeringen in programma 2, 5 en 6 zijn investeringen met een economisch nut, de investeringen in programma 4 zijn investeringen met een maatschappelijk nut.

Programma 2				
Investeringsen (x 1.000 euro)	2024	2025	2026	2027
Gymlokalen De Rozen en Baccara	160			
Nieuwbouw IKC Oosteindedriehoek	668	5.063	6.834	4.550
LED verlichting sportverenigingen	150			
Handbalveld naast RKDES	65			
Totaal investeringen	1.043	5.063	6.834	4.550

Programma 4*				
Investeringsen (x 1.000 euro)	2024	2025	2026	2027
Meerjarenprojectenprogramma buitenruimte				
- Verkeer en vervoer 25 jaar	2.280	2.603	708	
- Verkeer en vervoer 50 jaar	6.786	4.693	4.728	
- Kunstwerken	2.446	1.897	155	
- Water	123	520	78	
- Groen	50			
- Spelen	345	230	230	
- Riolering	2.321	566	2.247	
Waterfront	233			
Inrichting buitenruimte facilitaire projecten	338	196		
Beschikbare investeringsplafond voor vervanging en renovatie				
- Riolering				2.662
- Gemalen	398	366	387	387
Elektrische shovel begraafplaats	110			
Totaal investeringen uitgaven	15.430	11.070	8.532	3.049

* bedragen zijn exclusief subsidies en bijdragen van derden

Programma 5				
Investerings (x 1.000 euro)	2024	2025	2026	2027
Verbouwing Oosteindeweg 247a, Bloemenlust	500			
Totaal investeringen	500			

Programma 6				
Investerings (x 1.000 euro)	2024	2025	2026	2027
Bluswatervoorziening	285	285	285	
Ipads gemeenteraad 2026			80	
Totaal investeringen	285	285	365	

Voorafgaand aan de investering in de LED verlichting bij de sportverenigingen wordt een business case opgesteld. Daarbij wordt in lijn met de nota vaste activa 2023 van de gemeente beoordeeld.

4.3 Reserves en voorzieningen

Het beleid is erop gericht om reserves en voorzieningen op een toereikend niveau te houden.

Het beleidskader is de nota reserves en voorzieningen gemeente Aalsmeer 2023, die vastgesteld is op 8 juni 2023.

Reservepositie

De totale reservepositie wordt per 1 januari 2024 geraamd op € 75 miljoen. Deze is te onderscheiden in algemene reserves van € 29,8 miljoen en bestemmingsreserves van € 45,2 miljoen. Aan het eind van dit hoofdstuk is het verloop van de reserve positie 2024 - 2027 weergegeven.

Algemene reserves

Reserves waaraan geen bestemming is toegekend vormen de algemene reserve.

Bestemmingsreserves

Reserves met een bepaalde bestemming zijn bestemmingsreserves. Motieven voor het instellen van bestemmingsreserves zijn onder andere een risicomotief, egalisatiemotief of spaarmotief.

De grootste reserves qua omvang per 1 januari 2024 zijn:

- Reserve onderhoud/instandhouding onbebouwde buitenruimte € 17,2 miljoen
- Reserves dekking kapitaallasten UP groen, water en recreatie en verkeer en vervoer € 12,3 miljoen
- Reserve kapitaallasten gebouwen € 6 miljoen

De *reserve onderhoud/instandhouding onbebouwde buitenruimte* is ingesteld om schommelingen en faseringen in de besteding van de beschikbare middelen voor het Meerjarenprojectplan Buitenruimte op te vangen. Er vindt een structurele dotatie plaats.

De *reserve dekking kapitaallasten UP groen, water en recreatie en verkeer en vervoer* zijn bestemd voor dekking van afschrijvingslasten van investeringen met maatschappelijk nut van het oude meerjarenprojectenplan buitenruimte (verkeer en vervoer en groen, water, recreatie).

De *reserve kapitaallasten gebouwen* is bestemd voor dekking van afschrijvingslasten van investeringen in gemeentelijke gebouwen (raadhuis Aalsmeer).

Voorzieningen

Voorzieningen zijn afgesplitste delen van het vermogen in verband met verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten, maar ook voor verplichtingen en verliezen waarvan de omvang onzeker is.

De grootste voorzieningen qua omvang zijn:

- Voorziening vervanging riolering € 1,9 miljoen
- Voorziening Greenpark € 1,5 miljoen
- Voorziening facilitaire projecten € 0,8 miljoen
- Voorziening uitgifte graven € 0,7 miljoen

Gemeente Aalsmeer

bedrag x € 1.000	Boekwaarde 1 januari 2024	Toevoegingen	Onttrekkingen	Boekwaarde 31 december 2024
Algemene reserve	29.796	839	0	30.635
Algemene vrije reserve	0	0	0	0
Begrotingssaldo	0	0	0	0
A1. Algemene reserve	29.796	839	0	30.635
A. TOTAAL ALGEMENE RESERVE	29.796	839	0	30.635
Dekking kapitaallasten groen, water en recreatie	5.407	233	172	5.468
Dekking kapitaallasten verkeer en vervoer	6.855	0	281	6.574
Kapitaallasten Gebouwen	6.023	0	430	5.594
B1. Dekking kapitaallasten	18.285	233	882	17.636
Duurzaamheidsfonds	171	0	0	171
Kunstzinnige verfraaiing	115	0	25	90
Monumentenfonds	29	0	0	29
Onderhoud/instandhouding onbebouwde buitenruimte	17.156	3.132	3.318	16.970
Uiterweg	245	0	0	245
Veilig te stellen budgetten	519	0	442	78
Voorlopige winsten grondexploitaties	5.914	1.793	0	7.707
Reserve Klimaatadaptatie	232	0	152	80
Egalisatie Sociaal Domein	2.539	0	184	2.355
B2. Overige bestemmingsreserves	26.920	4.925	4.120	27.724
B. TOTAAL BESTEMMINGRESERVES	45.205	5.158	5.002	45.360
Eigen vermogen (A+B)	75.001	5.997	5.002	75.995

bedrag x € 1.000	Boekwaarde 1 januari 2024	Toevoegingen	Onttrekkingen	Boekwaarde 31 december 2024
Beheer gebouwen	25	268	147	147
A. Egalisatievoorziening	25	268	147	147
Facilitaire projecten	802	0	343	459
Greenpark BV	1.453	0	0	1.453
Voorziening Spaarverlof	11	0	0	11
Voorziening wachtgeld politieke ambtsdragers	460	0	122	338
Voorziening pensioen ex wethouders	666	120	113	673
B. Voorziening voor verplichtingen en verliezen met onzekere omvang en risico	3.392	120	578	2.934
Afkoop onderhoud begraafplaats	606	141	77	671
Afvalstoffenheffing	563	0	423	140
Begraafplaats Aalsmeer	9	0	0	9
Rioolheffing	496	110	0	606
Uitgifte graven	723	144	87	780
Voorziening vervanging riolen	1.908	521	500	1.929
C. Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	4.305	916	1.087	4.134
Voorzieningen passiva (A+B+C)	7.722	1.304	1.811	7.214

Totaal generaal	82.723	7.300	6.814	83.209
------------------------	---------------	--------------	--------------	---------------

Gemeente Aalsmeer

bedrag x € 1.000	Saldo begin 2024	Saldo begin 2025	saldo begin 2026	Saldo begin 2027	Saldo begin 2028
Algemene reserve	29.796	30.635	32.863	31.166	28.596
Algemene vrije reserve	0	0	0	0	0
Begrotingssaldo	0	0	0	0	0
A1. Algemene reserve	29.796	30.635	32.863	31.166	28.596
A. TOTAAL ALGEMENE RESERVE	29.796	30.635	32.863	31.166	28.596
Dekking kapitaallasten groen, water en recreatie	5.407	5.468	5.218	4.967	4.716
Dekking kapitaallasten verkeer en vervoer	6.855	6.574	6.293	6.012	5.731
Kapitaallasten Gebouwen	6.023	5.594	5.164	4.735	4.305
B1. Dekking kapitaallasten	18.285	17.636	16.675	15.714	14.752
Duurzaamheidsfonds	171	171	171	171	171
Kunstzinnige verfraaiing	115	90	65	40	15
Monumentenfonds	29	29	29	29	29
Onderhoud/instandhouding onbebouwde buitenruimte	17.156	16.970	17.345	17.398	17.415
Uiterweg	245	245	245	245	245
Veilig te stellen budgetten	519	78	51	25	0
Voorlopige winsten grondexploitaties	5.914	7.707	8.944	8.971	8.971
Reserve Klimaatadaptatie	232	80	40	0	0
Egalisatie Sociaal Domein	2.539	2.355	2.205	2.055	2.055
B2. Overige bestemmingsreserves	26.920	27.724	29.095	28.933	28.901
B. TOTAAL BESTEMMINGSRERESVES	45.205	45.360	45.770	44.646	43.653
Eigen vermogen (A+B)	75.001	75.995	78.633	75.813	72.249

bedrag x € 1.000	Saldo begin 2024	Saldo begin 2025	saldo begin 2026	Saldo begin 2027	Saldo begin 2028
Beheer gebouwen	25	147	308	469	506
A. Egalisatievoorziening	25	147	308	469	506
Facilitaire projecten	802	459	69	0	0
Greenpark BV	1.453	1.453	1.453	1.453	1.453
Voorziening spaarverlof	11	11	11	11	11
Voorziening wachtgeld politieke ambtsdragers	460	338	216	143	143
Voorziening pensioen ex wethouders	666	673	679	686	693
B. Voorziening voor verplichtingen en verliezen met onzekere omvang en risico	3.392	2.934	2.428	2.293	2.300
Afkoop onderhoud begraafplaats	606	671	736	800	865
Afvalstoffenheffing	563	140	130	92	92
Begraafplaats Aalsmeer	9	9	9	12	22
Rioolheffing	496	606	686	746	788
Uitgifte graven	723	780	837	894	951
Voorziening vervanging riolen	1.908	1.929	1.956	2.484	3.012
C. Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	4.305	4.134	4.354	5.029	5.730
Voorzieningen passiva (A+B+C)	7.722	7.214	7.090	7.791	8.536

Totaal generaal	82.723	83.209	85.723	83.604	80.785
------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Toelichting ontwikkeling meerjarig saldo van de reserves en voorzieningen

Op basis van uitvoeringsplannen en beleidsnota's is een raming gemaakt van het verloop van de bestemmingsreserves en voorzieningen. Hierna worden de grootste mutaties in de reserves toegelicht.

Algemene reserve

Het meerjarig begrotingssaldo wordt toegevoegd of onttrokken aan de algemene reserve.

Reserve onderhoud/instandhouding onbebouwde buitenruimte

Aan de reserve wordt in 2024 een bedrag van € 3,1 miljoen toegevoegd en als gevolg van het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte € 3,3 miljoen onttrokken

Reserve dekking kapitaallasten UP verkeer en vervoer en Reserve dekking kapitaallasten UP Groen, water en recreatie

De afschrijvingslasten van investeringen in de openbare ruimte inzake UP verkeer en vervoer, groen, water en recreaties worden gedekt door de onttrekking uit de reserve.

Voorlopige winsten grondexploitaties

Uit de notitie van de commissie BBV van maart 2018 volgt dat het verplicht is om winst te nemen op grondexploitaties op basis van de POC-methode (Percentage Of Completion). Hierdoor wordt er al winst genomen op nog niet afgesloten grondexploitaties. Aangezien het hierbij om inschattingen gaat die ook anders kunnen uitpakken, worden voorgeschreven tussentijdse winstnemingen vanuit het voorzichtigheidsbeginsel gestort in de reserve voorlopige winsten grondexploitaties. Nadat een grondexploitatie is afgerond, worden eerder gestorte winstnemingen overgeheveld van de reserve voorlopige winsten grondexploitaties naar de algemene reserve.

4.4 Meerjarenraming per programma

In onderstaand overzicht zijn per programma de lasten, baten en het saldo voor de jaren 2024 tot en met 2027 opgenomen.

- is een nadeel

x € 1.000

Programma		2024	2025	2026	2027
01 Sociaal domein	lasten	30.393	30.433	29.412	29.291
	baten	5.574	5.574	5.574	5.574
	saldo	-24.819	-24.859	-23.838	-23.717
02 Onderwijs en ontplooiing	lasten	7.496	7.268	7.158	6.967
	baten	1.590	1.590	1.590	1.590
	saldo	-5.906	-5.678	-5.568	-5.377
03 Economie en duurzaamheid	lasten	1038	888	888	813
	baten	1178	1178	1178	1178
	saldo	140	290	290	365
04 Openbare ruimte	lasten	20.862	20.366	20.175	19.915
	baten	9.548	9.594	9.176	9.170
	saldo	-11.314	-10.772	-10.999	-10.745
05 Ruimtelijke ontwikkeling	lasten	19.970	13.628	9.126	7.123
	baten	18.550	12.453	6.473	4.462
	saldo	-1.420	-1.175	-2.653	-2.661
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	lasten	7.376	7.402	7.476	7.283
	baten	721	721	721	629
	saldo	-6.655	-6.681	-6.755	-6.654
Saldo van de programma's	lasten	87.135	79.985	74.235	71.392
	baten	37.161	31.110	24.712	22.603
	saldo	-49.974	-48.875	-49.523	-48.789
07 Overhead	lasten	11.364	11.257	11.179	10.676
	baten	0	0	0	0
	saldo	-11.364	-11.257	-11.179	-10.676
08 Algemene dekkingsmiddelen	lasten	1.422	3.559	6.010	9.198
	baten	63.755	66.329	63.892	65.100
	saldo	62.333	62.770	57.882	55.902
Saldo voor bestemming	lasten	99.921	94.801	91.424	91.266
	baten	100.916	97.439	88.604	87.703
	saldo	995	2.638	-2.820	-3.563
Mutaties reserves	lasten	5.997	6.615	2.854	2.792
	baten	5.002	3.978	4.438	3.786
	saldo	-995	-2.637	1.584	994
Saldo na bestemming	lasten	105.918	101.416	94.278	94.058
	baten	105.918	101.417	93.042	91.489
	saldo	0	0	-1.237	-2.571

5. Bijlagen

5.1 Verplichte beleidsindicatoren BBV inclusief toelichting

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.

Ontbrekende gegevens

In de overzichten per programma staan de gegevens ingevoerd die bij opmaak van de begroting beschikbaar zijn.

Programma 1 Sociaal domein

Omschrijving	2019	2020	2021	2022
Cliënten met een maatwerk-arrangement Wmo per 10.000 inwoners				
Personen met een bijstandsuitkering per 10.000 inwoners	121,5	320,6	184,4	
Lopende re-integratievoorzieningen per 10.000 inwoners 15-64 jr	84,3	88,4	87,6	81,3
% Kinderen (tot 18 jaar) in uitkeringsgezin	3%	3%	3%	
% Werkloze jongeren (16-22 jr)	1%	1%	1%	
% Jongeren met jeugdhulp (van alle jongeren tot 18 jaar)			12,2%	12,5%
% Jongeren met jeugdbescherming (van alle jongeren tot 18 jaar)			0,7%	0,6%

Indicator: Cliënten met een maatwerk-arrangement Wmo per 10.000 inwoners

Toelichting: Een maatwerk-arrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo. Voor de Wmo gegevens geldt dat het referentiegemiddelde gebaseerd is op 321 deelnemende gemeenten.

Bron: Centraal Bureau voor de Statistiek

Indicator: Personen met een bijstandsuitkering per 10.000 inwoners

Toelichting: Het aantal personen met een bijstandsuitkering per 10.000 inwoners.

Bron: Centraal Bureau voor de Statistiek

Indicator: Lopende re-integratievoorzieningen per 10.000 inwoners 15-64 jr

Toelichting: Het aantal re-integratievoorzieningen per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 jaar.

Bron: Centraal Bureau voor de Statistiek

Indicator: % Kinderen (tot 18 jaar) in uitkeringsgezin

Toelichting: Het percentage kinderen tot 18 jaar dat in een gezin leeft dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen.

Bron: CBS Jeugd

Indicator: % Werkloze jongeren (16-22 jr)

Toelichting: Het percentage werkloze jongeren van 16 tot en met 22 jaar.

Bron: CBS Jeugd

Indicator: % Jongeren met jeugdhulp (van alle jongeren tot 18 jaar)

Toelichting: Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzicht van alle jongeren tot 18 jaar.

Bron: CBS Jeugd

Indicator: % Jongeren met jeugdbescherming (van alle jongeren tot 18 jaar)

Toelichting: Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdbeschermingsmaatregel ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar.

Bron: CBS Jeugd

Programma 2 Onderwijs en ontplooiing

Omschrijving	2019	2020	2021	2022
% Niet-sporters		41,2%		
Absoluut verzuim per 1.000 leerplichtige leerlingen	-	0,0	0,0	0,0
Relatief verzuim per 1.000 leerplichtige leerlingen	28	19	12	18
% Voortijdig schoolverlaters (vsv-ers) totaal	1,5%	1,3%	1,2%	

Indicator: % Niet-sporters

Toelichting: Het percentage niet-wekelijks sporters ten opzichte van de bevolking van 19 jaar en ouder. Bevolking van 19 jaar en ouder dat niet minstens één keer per week aan sport doet.

Bron: Gezondheidsmonitor volwassenen GGD, CBS en RIVM

Indicator: Absoluut verzuim per 1.000 leerplichtige leerlingen

Toelichting: Het aantal leerplichtigen dat niet staat ingeschreven op een school, per 1.000 leerlingen.

Bron: DUO/Ingrado

Indicator: Relatief verzuim per 1.000 leerplichtige leerlingen

Toelichting: Het aantal leerplichtigen dat wel staat ingeschreven op een school, maar ongeoorloofd afwezig is, per 1.000 leerlingen.

Bron: DUO/Ingrado

Indicator: % Voortijdig schoolverlaters (vsv-ers) totaal

Toelichting: Het percentage van het totaal aantal leerlingen (12 tot 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat. Het betreft zowel deelnemers aan VO als MBO onderwijs.

Bron: DUO/Ingrado

Programma 3 Economie en duurzaamheid

Omschrijving	2019	2020	2021	2022
Banen per 1.000 inwoners 15-64 jaar	797,3	777,5	792,9	807,3
% Netto arbeidsparticipatie	73,6%	74,6%	75,1%	77,1%
% Functiemenging	55,1%	54,5%	55,1%	55,8%
% Hernieuwbare elektriciteit	4,1%	6,6%	10,6%	
Vestigingen (van bedrijven) per 1.000 inwoners 15-64 jaar	153,8	162,1	168,4	179,5

Indicator: Banen per 1.000 inwoners 15-64 jaar

Toelichting: Het aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 jaar.

Bron: LISA Vestigingenregister

Indicator: % Netto arbeidsparticipatie

Toelichting: Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking.

Bron: Centraal Bureau voor de Statistiek

Indicator: % Functiemenging

Toelichting: De functiemenging weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.

Bron: LISA Vestigingenregister

Indicator: % Hernieuwbare elektriciteit

Toelichting: Hernieuwbare elektriciteit is elektriciteit die is opgewekt uit opgewekt uit wind, waterkracht, zon of biomassa.

Bron: Rijkswaterstaat Klimaatmonitor

Indicator: Vestigingen (van bedrijven) per 1.000 inwoners 15-64 jaar

Toelichting: Aantal vestigingen van bedrijven per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar

Bron: LISA Vestigingenregister

Programma 4 Openbare ruimte

Omschrijving	2019	2020	2021	2022
Gemiddelde WOZ waarde woningen (x€1.000)	344	361	383	427
Omvang huishoudelijk restafval (kg per inwoner)	171	182	182	
Nieuw gebouwde woningen per 1.000 woningen	9,5	5,5	6,4	7,0

Indicator: Gemiddelde WOZ waarde woningen (x€1.000)

Toelichting: De gemiddelde WOZ waarde van woningen.

Bron: Centraal Bureau voor de Statistiek

Indicator: Omvang huishoudelijk restafval (kg per inwoner)

Toelichting: De hoeveelheid niet gescheiden ingezameld huishoudelijk afval (kg) per inwoner per jaar.

Bron: Centraal Bureau voor de Statistiek

Indicator: Nieuw gebouwde woningen per 1.000 woningen

Toelichting: Het aantal nieuwbouwwoningen per 1.000 woningen.

Bron: ABF Research Syswov

Programma 6 Bestuur, bevolking en veiligheid

Omschrijving	2019	2020	2021	2022
Diefstallen uit woning per 1.000 inwoners	1,6	1,3	1,1	0,8
Winkeldiefstallen per 1.000 inwoners	0,8	1,1	0,9	0,9
Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners	3,5	3,8	3,4	3,5
Vernielingen en beschadigingen in de openbare ruimte per 1.000 inwoners	3,9	4,9	4,4	4,2
Verwijzingen Halt per 1.000 jongeren 12-17 jaar	8	7	3	3
% Jongeren (12-21 jaar) met een delict voor de rechter	1%	1%	1%	
% Jongeren (12-22 jaar) met jeugdreclassering van alle jongeren	-	0,2%	0,2%	0,2
% Demografische druk	75%	74,8%	74,1%	73,5%
Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishoudens (in euro's)	751	826	835	854
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishoudens (in euro's)	815	880	891	920

Indicator: Diefstallen uit woning per 1.000 inwoners

Toelichting: Het aantal diefstallen uit woningen per 1.000 inwoners.

Bron: Centraal Bureau voor de Statistiek

Indicator: Winkeldiefstallen per 1.000 inwoners

Toelichting: Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners.

Bron: Centraal Bureau voor de Statistiek

Indicator: Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners

Toelichting: Het aantal geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners. Voorbeelden van geweldsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.).

Bron: Centraal Bureau voor de Statistiek

Indicator: Vernielingen en beschadigingen in de openbare ruimte per 1.000 inwoners

Toelichting: Het aantal vernielingen en beschadigingen in de openbare ruimte per 1.000 inwoners.

Bron: Centraal Bureau voor de Statistiek

Indicator: Verwijzingen Halt per 1.000 jongeren 12-17 jaar

Toelichting: Het aantal verwijzingen naar Halt per 1.000 inwoners in de leeftijd van 12 tot en met 17 jaar.

Bron: Stichting Halt

Indicator: % Jongeren (12-21 jaar) met een delict voor de rechter

Toelichting: Het percentage jongeren 12 tot en met 21 jaar dat met een delict voor de rechter is verschenen.

Bron: CBS Jeugd

Indicator: % Jongeren (12-22 jaar) met jeugdreclassering van alle jongeren

Toelichting: Het percentage jongeren (12 tot en met 22 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12 tot en met 22 jaar).

Bron: CBS Jeugd

Indicator: % Demografische druk

Toelichting: De som van het aantal personen van 0 tot 15 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot het aantal personen van 15 tot 65 jaar.

Bron: Centraal Bureau voor de Statistiek

Indicator: Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishoudens (in euro's)

Toelichting: Het gemiddelde totaalbedrag per jaar in euro's dat een éénpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.

Bron: Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (COELO)

Indicator: Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishoudens (in euro's)

Toelichting: Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.

Bron: Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (COELO)

Programma 7 Overhead

Omschrijving	2019	2020	2021	2022
Formatie (FTE) per 1.000 inwoners				0,0007
Bezetting (FTE) per 1.000 inwoners				0,0007
Apparaatskosten per inwoner (€)				286
Kosten inhuren externen als % van totale loonsom plus totale kosten inhuren externen.				12
Overhead (% van de totale lasten)				8,2
Aantal inwoners per 1 januari	31.726	31.865	31.989	32.451

Indicator: Formatie (FTE) per 1.000 inwoners

Toelichting: Uitgangspunt is het vastgestelde/toegestane formatieplan per 1 januari. 1 FTE is het equivalent van een 36-urige werkweek. *Cijfers betreffen alleen kernorganisatie Aalsmeer. Het weergeven van cijfer over de AA-organisatie (de centrumregeling) geeft een vertekend beeld.

Bron: Eigen gegevens (afdelingen HRM en Financiën)

Indicator: Bezetting (FTE) per 1.000 inwoners

Toelichting: Voor de begroting is het uitgangspunt de werkelijke bezetting per 1 januari van het vorige jaar. Voor het jaarverslag wordt het gemiddelde van de werkelijke bezetting op 1 januari en 31 december berekend. *Cijfers betreffen alleen kernorganisatie Aalsmeer. Het weergeven van cijfer over de AA-organisatie (de centrumregeling) geeft een vertekend beeld.

Bron: Eigen gegevens (afdeling HRM en Financiën)

Indicator: Apparaatskosten per inwoner (€)

Toelichting: Apparaatskosten (ofwel organisatiekosten) zijn de noodzakelijke financiële middelen voor het inzetten van personeel (salarissen), organisatie-, huisvestings-, materieel-, automatiseringskosten en dergelijke voor de uitvoering van de organisatorische taken. Apparaatskosten zijn dus alle personele en materiële kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de organisatie, exclusief griffie en bestuur.

Bron: Eigen begroting/rekening: totale lasten minus totale baten taakveld 0.4 (inclusief reservemutaties)

Indicator: Kosten inhuur externen als % van totale loonsom plus totale kosten inhuur externen.

Toelichting: Het betreft onder andere inzet van uitzendkrachten, zzp'ers of detachering. Dit kan inhuur zijn voor tijdelijke vervanging of specialistische kennis. Kenmerkend is dat de inhuurkracht een plaats krijgt in de hiërarchie van de organisatie.

Bron: Eigen begroting/rekening: loonsom taakveld 0.4 / inhuur externen en de paragraaf bedrijfsvoering

Indicator: Overhead (% van de totale lasten)

Toelichting: Dit betreft de begrote/verantwoorde overheadkosten (exclusief reservemutaties). Deze kosten moeten worden gedeeld door het totaal saldo van de lasten (exclusief toevoegingen aan reserves).

Bron: Eigen begroting/rekening: overheadkosten taakveld 0.4 (exclusief reservemutaties),

Indicator: Aantal inwoners per 1 januari

Toelichting: Aantal inwoners per 1 januari

Bron: Basisregistratie Personen (BRP)

5.2 Kaderstellende nota's

(geen verordeningen, specifieke beleidsregels, financiële stukken en bestemmingsplannen)

Thema	Programma/titel nota	jaar vaststelling
	Programma 1 Sociaal Domein	
1.1	Kadernota Veranderopgave inburgering (VOI) Aalsmeer	2021
1.1	Strategie Sociaal Domein 2019-2023. De kracht van Aalsmeer	2020
1.1	Beleidsprogramma Aanpak Dakloosheid 2021-2025 Een nieuwe start - samen op weg naar perspectief	2022
1.2	Beleidsplan Schuldhulpverlening 2021-2024. De kracht van balans.	2020
	Programma 2 Onderwijs en ontplooiing	
2.4	Beleidsnota Archeologie 2016	2016
2.4	Cultuurnota Aalsmeer, "Beweging maakt Ruimte"	2012
2.4	Bibliotheekvisie Aalsmeer "De bibliotheek van nu naar 2025"	2016
2.4	Kadernota Aalsmeerse lokale omroep	2016
	Programma 3 Economie en Duurzaamheid	
3.1	Agenda Economie en Recreatie en Toerisme Aalsmeer	2019
3.1	Standplaatsenbeleid Aalsmeer	2021
3.1	Strategie Werklocaties Aalsmeer	2021
3.1	Kadernota Horecabeleid Aalsmeer 2016-2020	2016
3.1	Detailhandelsnota Aalsmeer	2017
3.4	Duurzaamheidsbeleid Aalsmeer: keuze voor een ondernemende en duurzame gemeente	2016
3.4	Regionale Nota bodembeheer regio Amstelland en Meerlanden	2020
3.4	Regionale energie strategie Noord-Holland Zuid	2020
3.4	Nota Bodembeheer AA DUO	2020
	Programma 4 Openbare ruimte	
4.1	Beeldkwaliteitsplan Beheer en Onderhoud 2015	2015
4.2	Kadernota Uitvoeringsprogramma verkeer Aalsmeer-Kudelstaart 2017-2019	2017
4.2	Verlichtingsplan Aalsmeer 2015	2014
4.2	Textielbeleidsplan, 2013	2013
4.2	Kadernota Parkeernormen Aalsmeer 2016	2016
4.1	Bomenplan Aalsmeer 2021	2021
4.2	Nota Wegen Aalsmeer 2019-2022	2019
4.2	Gemeentelijk Rioleringsplan Aalsmeer 2021-2026	2021
4.2	Agenda en actieplan klimaatadaptatie Aalsmeer	2021
4.3	Van afval naar grondstoffenbeleid 2021-2025	2021
	Programma 5 Ruimtelijke ontwikkeling	
5.1	Kadernota Gebiedsvisie	2009
5.1	Structuurvisie Green Park Aalsmeer	2016

5.1	Uitvoeringsprogramma Groene As Aalsmeer	2011
5.1	Beeldkwaliteitsplan Aalsmeer dorp	2019
5.1	Ruimtelijk raamwerk Aalsmeer Oost	2019
5.1	Centrumvisie Aalsmeer	2019
5.1	Nota Kostenverhaal Bovenwijkse Voorzieningen Aalsmeer 2020	2021
5.1	Welstandsnota 2021	2021
5.5	Nota grondbeleid Aalsmeer	2020
5.1	Structuurvisie tussen de linten	2020
5.1	Structuurvisie Bovenlanden - Oosteinderweg	2020
5.1	Ontwikkelvisie Tuinieren buiten de kaders	2020
5.1	Ruimtelijke kaders zonne-energie Aalsmeer	2020
5.1	Kadernota Huisvesting arbeidsmigranten 2018	2018
5.1	MRA Verstedelijkingsconcept versie 3	2022
5.3	Woonagenda Aalsmeer 2020	2019
5.4	Mobiliteitsagenda Aalsmeer	2022
5.5	Nota gemeentelijk Vastgoed Aalsmeer 2022	2022
Programma 6 Bestuur bevolking en veiligheid		
6.1	Integraal veiligheidsbeleid 2023-2026	2023
6.1	Evenementenbeleid Aalsmeer	2016
6.1	Horecanota en uitvoeringskader horeca	2016
6.1	Kadernota tijdelijke huisvesting arbeidsmigranten	2018
Programma 7 Bedrijfsvoering		
7.1	Nota Reserves en voorzieningen gemeente Aalsmeer 2023	2023
7.2	Nota vaste activa gemeente Aalsmeer 2023	2023
7.3	Nota weerstandsvermogen en risicobeheersing gemeente Aalsmeer 2023	2023
Programma 8 Algemene dekkingsmiddelen		
8.1	Treasurystatuut gemeente Aalsmeer 2023	2023

5.3 Subsidieoverzicht

Het subsidieoverzicht geeft inzicht welke budgetten voor gesubsidieerde activiteiten in de begroting zijn gereserveerd. De daadwerkelijke subsidie wordt bepaald in de subsidieverordening op basis van de aanvraag van de gesubsidieerde instelling. Aan dit overzicht kunnen in die zin geen rechten worden ontleend. Er kan gedurende het jaar besloten worden de activiteit op andere wijze dan met het verstrekken van een subsidie tot stand te brengen.

Subsidies programma 1 Sociaal domein

bedrag x € 1.000				
pr.	Instelling	Gesubsidieerde activiteit	Doelstelling	2024
1	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie			
	Adviesraad Sociaal Domein	Vanuit ervaringsdeskundigheid bijdragen aan de ontwikkeling en uitvoering van het minimabeleid, schuldhulpverlening, Wmo, jeugd en jeugdhulpverlening.	Uitvoering geven aan de Verordening Adviesraad Sociaal Domein gemeente Aalsmeer 2017.	34
	Diverse wijkoverleggen	Bewonersinitiatieven in het kader van het versterken sociale samenhang.	Versterken van de sociale samenhang.	17
	Mantelzorg & Meer	Ondersteuning mantelzorgers.	Mantelzorgers krijgen waar nodig en gewenst op tijd voldoende ondersteuning.	102
	Diverse instellingen	Het opzetten en uitvoeren van vrij toegankelijke dagstructureringsactiviteiten.	Bieden van dagstructurering als algemene voorziening in wijken voor kwetsbare inwoners.	178
	Diverse instellingen	Activiteiten op het gebied van bemoeizorg en depressie-preventie, aanpak alcohol en drugsgebruik.	Verminderen alcohol en drugsgebruik en het toewerken naar een sluitende aanpak voor inwoners met onbegrepen gedrag.	156
	Zorggroep Aalsmeer	De subsidie wordt verleend voor de kosten van de coördinatie van de maaltijdvoorziening.	Door deze subsidie beschikken kwetsbare inwoners van Aalsmeer over een kwalitatief hoogwaardige maaltijdvoorziening.	24
	Stichting Participe Amstelland	Preventieve zorg en ondersteuning.	Algemene voorzieningen advies en activerend aanbod voor ouderen en kwetsbare in het algemeen maatschappelijk werk.	602
	Paramedisch Adviescentrum Aalsmeer	Het geven van cursussen i.v.m. valpreventie.	Bijdragen aan het voorkomen van valincidenten.	14

Gemeente Aalsmeer

bedrag x € 1.000				
pr.	Instelling	Gesubsidieerde activiteit	Doelstelling	2024
	De Schakel Vrijtijdsvereniging, Stichting De Aanloop, Stichting De Vrijbuiters en Stichting SAM	Ondersteuning vrijetijdsbesteding verstandelijk gehandicapten.	Ondersteuning gericht op het (collectief) compenseren van beperkingen ten einde de maatschappelijke deelname te vergroten.	11
	Vrijwilligerscentrale	Werven, bemiddeling en training vrijwilligers /gespecialiseerde vrijwilligersketen: coördinatie (gespecialiseerde) vrijwilligersinzet ten behoeve van burgers.	Ondersteuning van vrijwillige inzet: beperkingen van mensen compenseren door oplossingen dicht bij de inwoner te ondersteunen, waarbij de inwoner zelf en de sociale omgeving een zo groot mogelijke rol speelt. Tevens ondersteuning en bevorderen participatie.	137
	Bewonersinitiatieven	Bewonersinitiatieven in het kader van het versterken sociale samenhang.	Versterken van de sociale samenhang.	13
	Stichting Participe Amstelland	Ten behoeve van de buurtverbinder welzijn.	Sterke wijken waarin bewoners zelfredzaam zijn.	82
	De Binding	D.m.v. een beroepskracht uitvoering geven aan de ondersteuning van vrijwilligers welke de kindervakantieweek, de Bindingkampen en het Bindings Eigen Activiteiten Unit (BEAU) organiseren.	Activiteiten dragen bij aan zelfredzaamheid en zelfontplooiing van kinderen en jeugdigen doordat zij meedoen aan de activiteiten en/of zelf vrijwilliger zijn. Hiernaast dragen de activiteiten bij aan de sociale samenhang in de gemeente.	11
	Gro-up Buurtwerk	Uitvoering geven aan het tiener- en jongerenwerk en de combinatiefunctie Welzijn	Talent- en krachtgericht jongerenwerk om bij te dragen aan een veerkrachtige buurt, waar het goed opgroeien is en iedereen participeert op zijn of haar eigen manier. Het zelf organiserend vermogen van jongeren wordt versterkt, gericht op het verbeteren van de sociaal maatschappelijke positie (school/werk/toekomst) en hun persoonlijke positie.	535
	Cultuurpunt Aalsmeer en Team Sportservice Aalsmeer	Uitvoering geven aan de Buurtsportcoach en Combinatiefunctie Cultuur en Sport.	Kennismaking met diverse sporten, kunst en cultuur. Talentontwikkeling van kinderen en jongeren. Stimuleren van een gezonde leefstijl (zowel fysiek als psychische gesteldheid).	195
	Stichting Kinderboerderij Aalsmeer	Natuur- en Milieueducatie op Kinderboerderij Boerenvreugd.	Het aanbieden van onderwijslessen en tentoonstellingen op de kinderboerderij.	5
	Aalsmeerse scoutingverenigingen.	Accommodatie en scoutingactiviteiten voor Aalsmeerse jeugdleden.	Vrijtijdsaanbod voor de jeugd.	4

Gemeente Aalsmeer

bedrag x € 1.000				
pr.	Instelling	Gesubsidieerde activiteit	Doelstelling	2024
	Stichting Vluchtelingenwerk Amstelland	Het verzorgen van de eerste opvang en het geven van maatschappelijke begeleiding bij het inburgeringsproces.	Maatschappelijke integratie.	47
	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 jeugdzorg ter bevordering van de veiligheid en gezondheid van jeugdigen en gezinnen en ter voorkoming van het verergeren van bestaande problematiek.	17
	Opvoedadvies	Opvoedspreekuur voor ouders/verzorgers met vragen en problemen rondom de opvoeding van kinderen van 0-18 jaar.	Preventieve jeugdzorg ter bevordering van de veiligheid en gezondheid van jeugdigen en gezinnen en ter voorkoming van het verergeren van bestaande problematiek.	21
	Stichting Cultureel Jongerencentrum Aalsmeer	Tienerdisco N201.	Het aanbieden van tienerdisco's in de N201.	9
	Team Sportservice Aalsmeer	Uitvoering JOGG-Aalsmeer.	Uitvoering geven aan het plan van aanpak JOGG-Aalsmeer.	19
	Stichting Buurtgezinnen	Gezinnen die overbelast zijn (vraaggezinnen) worden gekoppeld aan gezinnen in de buurt die ondersteuning willen geven (steungezinnen).	Zorgt ervoor dat ouders weer op adem kunnen komen en kinderen zich positief kunnen blijven ontwikkelen.	44
	6.3 Minimaregelingen			
	Humanitas	Betaalde coördinator voor de thuisadministratie.	Adequate begeleiding van de vrijwilligers.	48
	totaal programma 1 Sociaal domein			2.324

Subsidies programma 2 Onderwijs en ontplooiing

bedrag x € 1.000				
pr.	Instelling	Gesubsidieerde activiteit	Doelstelling	2024
2	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken			
	Vrijwilligerscentrale Amstelland	Faciliteren Taalpunt, Communicatie, en ondersteuning vrijwilligers	Laaggeletterdheid bestrijden en vrijwilligers behouden door waardering te laten blijken.	7
	Wereldbuur	Voorlees Expres.	Bevordering van de taalontwikkeling van jonge kinderen.	10
	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.	21

bedrag x € 1.000				
pr.	Instelling	Gesubsidieerde activiteit	Doelstelling	2024
	Stichting Technet Amstel en Venen	Techniek Driedaagse.	Versterken techniekonderwijs.	12
	Stichting 1801 (voorheen OnderwijsAdvies)	Preventieve logopedie op Aalsmeerse kinderopvanginstellingen en bij de spreekuren JGZ.	Vroegtijdige onderkenning van problematiek in de spraak-taalontwikkeling van jonge kinderen ter voorkoming van onderwijsachterstanden.	38
	Partou BV , FloreoKids, Stichting Kinderopvang Solidoe, Stichting 1801	Kwaliteitskader / ouderbetrokkenheid.	Bestrijden onderwijsachterstanden.	23
	Partou BV , FloreoKids, Stichting Kinderopvang Solidoe, Kindkoers BV	Kindplaatsen voor peuterarrangementen / voorschoolse educatie, inzet op verstrekking kwaliteit van het aanbod en ouderbetrokkenheid.	Bestrijden onderwijsachterstanden.	324
	5.1 Sportbeleid en activering			
	Diverse (sport) organisaties	Vormen van Sportstimulering in Aalsmeer.	Sportstimulering van diverse doelgroepen, verenigingsadvisering, regiefunctie Sport..	160
	Team Sportservice Aalsmeer / Samenwerkingsverband aangepast sporten regio Amstelland.	Activiteiten ter ondersteuning van individuele sporters met een beperking en sportverenigingen in een regionaal samenwerkingsverband.	Blijven voldoen aan de vraag naar informatie, advies, (persoonlijke) begeleiding en ondersteuning van (potentiële) sporters met een beperking en (valide) sportverenigingen die een aangepast sportaanbod (willen) bieden.	7
	Diverse (sport)organisaties	Bijdrage in de organisatie van een topsportevenement en talentontwikkeling	Stimuleren dat er topsportevenementen in Aalsmeer worden georganiseerd en talentontwikkeling van sporttalenten in de middelbare schoolperiode.	17
	Sportparticipatie algemeen	Activiteiten ter ondersteuning van inwoners.	Inwoners en maatschappelijke organisatie stimuleren om extra activiteiten te organiseren binnen het domein sport en bewegen	12
	Aalsmeerse sportverenigingen	Schoolsporttoernooien.	Brede sportdeelname voor de Aalsmeerse schooljeugd.	12
	ESA BV	Beheer en exploitatie van alle gemeentelijke binnen- en buitensportaccommodaties en bijdrage in verlaagde zaalhuur voor Aalsmeerse sportverenigingen.	Op een efficiënte, effectieve en duurzaam, kwalitatief goede wijze uitvoeren van het beheer en de exploitatie van de binnen- en buitensportaccommodaties.	1.520
	ESA & Cultuurpunt in een co-productie met andere maatschappelijke organisaties uit Aalsmeer	Evenement	Inwoners kennis laten maken met Sport, Cultuur, Kunst en andere vormen van vrijetijdbesteding in de breedste zin van het woord.	25
	5.2 Sportaccommodaties			

bedrag x € 1.000				
pr.	Instelling	Gesubsidieerde activiteit	Doelstelling	2024
	ESA BV	Onderhoudsbijdrage.	Benodigde bijdrage om het minimale streefniveau onderhoud sportaccommodaties te behalen.	419
	5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie			
	Diverse aanvragers	Verzorgen van oriënterend muziek- en dansonderwijs voor de jeugd en ondersteuning van het culturele veld.	Bevorderen cultuurdeelname en educatie en het versterken van het culturele klimaat.	100
	Diverse aanvragers	Cultuureducatie.	Bevorderen cultuureducatie en (toegankelijk maken) cultuurdeelname.	52
	Diverse (cultuur) organisaties	Vormen van Cultuurstimulering in Aalsmeer	Cultuurstimulering van diverse doelgroepen, verenigingsadvisering, regiefunctie Cultuur.	48
	Stichting 4 en 5 mei Aalsmeer	Activiteiten gericht op herdenken van de oorlog en vieren vrijheid.	Bevorderen van erkenning en waardering van veteranen en het bevorderen van historisch besef van huidige en toekomstige generaties.	12
	ESA & Cultuarpunt in een co-productie met andere maatschappelijke organisaties uit Aalsmeer	Evenement	Inwoners kennis laten maken met Sport, Cultuur, Kunst en andere vormen van vrijetijdbesteding in de breedste zin van het woord.	25
	Diverse aanvragers	Culturele aanbod bestaande o.a. podiumkunsten en beeldende kunst en talentontwikkeling.	Bevorderen van actieve en passieve cultuurdeelname en versterken van het culturele klimaat.	66
	Aalsmeerse aanvragers o.b.v. beleidsregels jaarlijkse en eenmalige subsidie culturele activiteiten Aalsmeer	Eenmalige culturele activiteiten.	Versterken van het culturele klimaat en bevorderen cultuurdeelname.	23
	Werkshuit en amateurkunst	Activiteiten gericht op amateurkunstbeoefening.	Bevorderen actieve en passieve cultuurdeelname.	28
	5.4 Musea			
	Stichting Historische Tuin Aalsmeer	Personele kosten tbv beheer en exploitatie van de Historische Tuin.	Behoud van het cultureel erfgoed en openstelling voor publiek.	158
	5.5 Cultureel erfgoed			
	Aanvragen ten behoeve van beheer en onderhoud van Aalsmeerse monumenten, in opdracht van de gemeente, obv de Erfgoedverordening.	Instandhouding (onderhoud en restauratie) van het gemeentelijk monument.	Monumentenzorg.	29
	Eigenaren van gemeentelijke monumenten.	Instandhouding (onderhoud en restauratie) van het gemeentelijk monument.	Financiële compensatie in de instandhouding van de kosten voor monumenten.	35
	5.6 Media			

bedrag x € 1.000				
pr.	Instelling	Gesubsidieerde activiteit	Doelstelling	2024
	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 literatuur, stimuleren educatieve ontmoetingen op het gebied van taal en mediawijsheid en bijdrage aan zelfredzaamheid van burgers in deze informatiemaatschappij.	532
	Stichting Lokale Omroep Aalsmeer	Uitzendingen op radio.	Uitvoering geven aan de zorgplicht voor de bekostiging van de lokale omroep volgens de mediawet en bevorderen vernieuwing bij de lokale omroep om relevantie te behouden.	27
	totaal programma 2 Onderwijs en ontplooiing			3.741

Subsidies programma 3 Economie en duurzaamheid

bedrag x € 1.000				
pr.	Instelling	Gesubsidieerde activiteit	Doelstelling	2024
3	3.1 Economische ontwikkelingen			
	Stichting Ophelialaan Vooruit	Feestdagenacties, boodschappen actie en andere promotionele activiteiten.	Aantrekkelijker maken van het winkelgebied Ophelialaan.	22
	Stichting Ondernemingsfonds Meer Aalsmeer	Sinterklaas, kerstactie e.a. feestdagenacties, geraniums, verlichting, bandjesavond, diverse markten en festivals.	Behouden en versterken van het centrum van Aalsmeer als winkelgebied.	76
	3.4 Economische promotie			
	Diverse instellingen en organisaties	Evenementen en activiteiten, waarbij de thema's bloemen, water, wandelen en fietsen nadrukkelijk een rol spelen.	Het promoten van Aalsmeer op basis van de thema's bloemen, water, wandelen en fietsen (Visit Aalsmeer en social media), waardoor meer naamsbekendheid wordt gegenereerd voor Aalsmeer en de voorkeurspositie van Aalsmeer op het gebied van toerisme en recreatie toeneemt en het aantal bezoekers aan Aalsmeer stijgt.	22
	Totaal programma 3 Economie en Duurzaamheid			120

Subsidies programma 4 Openbare ruimte

bedrag x € 1.000				
pr.	Instelling	Gesubsidieerde activiteit	Doelstelling	2024
4	5.7 Openbaar groen en openluchtrecreatie			
	Stichting de Bovenlanden Aalsmeer	Ondersteuning in de huisvestingskosten.	Behoud en verbetering van natuur en cultuur waarden in de Bovenlanden. Hiermee wordt een bijdrage verleend uit de doelen van de Groenvisie.	5
	totaal programma 4 Openbare ruimte			5

Subsidies programma 5 Ruimtelijke ontwikkeling

bedrag x € 1.000				
pr.	Instelling	Gesubsidieerde activiteit	Doelstelling	2024
5	2.5 Openbaar vervoer			
	Participie Amstelland	Bekostigd wordt primair de planning en coördinatie van de aangevraagde ritten met ANWB AutoMaatje door Participie.	OV fijnmazigheid in de gehele gemeente Aalsmeer op een voor de gemeente én reizigers goed betaalbare wijze + tegengaan sociaal isolement inwoners	36
	totaal programma 5 Ruimtelijke ontwikkeling			36

Subsidies programma 6 Bestuur, bevolking en veiligheid

bedrag x € 1.000				
pr.	Instelling	Gesubsidieerde activiteit	Doelstelling	2024
6	0.1 Bestuur			
	Stichting Ontwikkelingssamenwerking Aalsmeer	Aan de stichting is door de gemeente mandaat verleend inzake de uitvoering van het subsidiebeleid op het gebied van ontwikkelings-samenwerking.	Ontwikkelingsprojecten te ondersteunen die vanuit de Aalsmeerse samenleving worden geïnitieerd.	36
	1.2 Openbare orde en veiligheid			
	Slachtofferhulp Nederland	Emotionele steun, hulp in het strafproces en ondersteuning bij het vergoed krijgen van schade.	Ondersteuning gericht op zelfredzaamheid en weerbaarheid van het slachtoffer.	9
	Stichting Reanimatie Aalsmeer Kudelstaart	Onderhoud van de AED's en een opleidingsbudget voor de vrijwillige burgerhulpverleners.	De overlevingskans bij een circulatietoestand te vergroten door het opzetten van 6 minuten zones waarbij AED's worden ingezet door de daartoe opgeleide burgerhulpverleners.	6

Gemeente Aalsmeer

bedrag x € 1.000				
pr.	Instelling	Gesubsidieerde activiteit	Doelstelling	2024
	Stichting Beterburen	Kosteloze bemiddeling door vrijwilligers bij verstoorte relaties tussen burens.	Veilige stad zonder overlast waarbij inwoners invulling geven aan hun eigen verantwoordelijkheid.	19
	Diverse Organisaties	Klachtenbehandeling, voorlichting en advies.	Bestrijden en voorkomen discriminatie.	30
	Stichting Participe Amstelland	Ten behoeve van de buurtverbinder welzijn.	Sterke wijken waarin bewoners zelfredzaam zijn.	10
	totaal programma 6 Bestuur, bevolking en veiligheid			109

Subsidies Totaal

bedrag x € 1.000				
pr.	Instelling	Gesubsidieerde activiteit	Doelstelling	2024
	Totaal			6.336

5.4 Geraamde baten en lasten per taakveld

bedrag x € 1.000			
Omschrijving taakveld	Te vinden op progr./thema	Geraamde lasten	Geraamde baten
0.1 Bestuur	6.4	2.463	0
0.10 Mutatie reserves P1	P1	0	184
0.10 Mutatie reserves P2	P2	0	25
0.10 Mutatie reserves P4	P4	3.314	3.923
0.10 Mutatie reserves P5	P5	1.844	430
0.10 Mutatie reserves P7	P7	0	0
0.10 Mutatie reserves P8	P8	839	442
0.2 Burgerzaken	6.2	1.182	686
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	5.5	2.360	1.454
0.4 Ondersteuning organisatie	7.1	11.364	0
0.5 Treasury	8.1	6	563
0.61 OZB Woningen	8.1	482	6.472
0.62 OZB Niet woningen	8.1	154	7.358
0.64 Belastingen overig	8.1	32	301
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	8.1	0	49.060
0.8 Overige baten en lasten	8.1	748	0
0.9 Vennootschapsbelasting (VPB)	8.1	0	0
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	6.1	1.647	0
1.2 Openbare orde en veiligheid	6.1	2.084	35
2.1 Verkeer en vervoer	4.2	7.325	256
2.2 Parkeren	5.4	3	20
2.5 Openbaar vervoer	5.4	36	0
3.1 Economische ontwikkeling	3.1	343	0
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	5.1	8.457	8.456
3.3 Bedrijfsloket en -ontwikkelingen	3.1	185	73
3.4 Economische promotie	3.1	510	1.105
4.2 Onderwijshuisvesting	2.2	1.463	395
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	2.1	1.577	255
5.1 Sportbeleid en activering	2.3	1.832	0
5.2 Sportaccommodaties	2.3	1.210	940
5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	2.4	582	0
5.4 Musea	2.4	158	0
5.5 Cultureel erfgoed	2.4	86	0
5.6 Media	2.4	589	0
5.7 Openbaar groen en openluchtrecreatie	4.1	4.325	86
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	1.4	4.219	356
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	1.1	3.028	0

Gemeente Aalsmeer

bedrag x € 1.000	Te vinden op	Geraamde	Geraamde
Omschrijving taakveld	progr./thema	lasten	baten
6.3 Inkomensregelingen	1.2	6.584	5.054
6.4 WSW en beschut werk	1.2	734	0
6.5 Arbeidsparticipatie	1.2	578	0
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.1	1.481	0
6.7 Maatwerkdienstverlening 18+	1.1	0	0
6.71 Hulp bij het huishouden (WMO)	1.1	2.094	0
6.71b Begeleiding (WMO)	1.1	1.331	164
6.71c Dagbesteding (WMO)	1.1	757	0
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	1.3	0	0
6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig	1.3	6.105	0
6.73C Jeugdhulp met verblijf overig	1.3	1.039	0
6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	1.3	457	0
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	1.1	0	0
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	1.3	0	0
6.82a Jeugdbescherming	1.3	570	0
7.1 Volksgezondheid	1.1	1.417	0
7.2 Riolering	4.2	2.491	3.142
7.3 Afval	4.3	4.164	5.112
7.4 Milieubeheer	4.3	1.982	415
7.5 Begraafplaatsen	4.4	576	538
8.1 Ruimte en leefomgeving	8.1	3.056	2.103
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	5.1	3.854	5.511
8.3 Wonen en bouwen	5.2	2.205	1.006
Totaal-generaal		105.917	105.917



Zaaknummer: Z23-066823

Voorstel van: college van burgemeester en wethouders

Behandelend ambtenaar:

Angelien W.T.M. Brus

540 4215

a.w.t.m.brus@amstelveen.nl

Datum: 5 september 2023

Portefeuillehouder: Burgemeester mr. G.E. Oude Kotte

Onderwerp

Concept voorstel wijziging gemeenschappelijke regeling Amstelland- Meerlanden Overleg

Raadsbesluit

Het college van burgemeester en wethouders stelt de raad voor te besluiten:

Geen zienswijze in te dienen op het concept voorstel gemeenschappelijke regeling Amstelland-Meerlanden Overleg.

Samenvatting

Op 1 juli 2022 is de Wet op gemeenschappelijke regelingen (Wgr) gewijzigd. Gemeenschappelijke regelingen hebben tot 1 juli 2024 de tijd om hun huidige regeling aan te passen aan de nieuwe wet. Dit moment wordt aangegrepen om de huidige gemeenschappelijke regeling Amstelland Meerlanden Overleg uit 2016 aan te passen en te wijzigen in een "lichte regeling", waardoor de regeling beter past bij de aard en doelstelling van de samenwerking in Amstelland-Meerlanden.

Doel

Het AM Overleg is één van de zeven deelregio's van de MRA. Met de gemeenschappelijke regeling AM borgen we een goede aanhaking bij en samenwerking met de MRA.

Het voorstel dient twee doelen:

1. *De gemeenschappelijke regeling Amstelland-Meerlanden Overleg (GR AM Overleg) beter passend te maken bij de huidige doelstelling van de samenwerking AM.*

Bij de oprichting van de gemeenschappelijke regeling Amstelland-Meerlanden Overleg (GR AM) in 1982 is gekozen voor een 'openbaar lichaam', de meest zware vorm van een gemeenschappelijke regeling. Inmiddels kent de Wgr ook andere vormen. Gezien de aard en de doelstelling van de samenwerking, ligt een 'lichte regeling' nu het meest voor de hand. Daarom is het voorstel het momentum aan te grijpen om de regeling om te zetten naar de zogenaamde 'regeling zonder meer'.

2. *Aanpassen aan de nieuwe Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr).*

Op 1 juli 2022 is de Wet op gemeenschappelijke regelingen (Wgr) gewijzigd. Gemeenschappelijke regelingen hebben tot 1 juli 2024 de tijd om hun huidige regeling aan te passen aan de nieuwe wet. De Wgr is gewijzigd met als doel om de democratische legitimatie van gemeenschappelijke regelingen te versterken, waaronder het versterken van de positie van de gemeenteraad. Ook de huidige gemeenschappelijke regeling Amstelland Meerlanden Overleg (GR AM) uit 2016 moet worden aangepast. <https://www.amstelland-meerlanden.nl/wp-content/uploads/2019/01/Gemeenschappelijke-Regeling-Amstelland-Meerlanden-Overleg-dd-1-juni-2016.pdf>

Prestatie

Een concept-voorstel van de gewijzigde gemeenschappelijke regeling AM Overleg die beter past bij het AM Overleg en die voldoet aan de eisen van de gewijzigde Wgr aan de raad voor leggen voor zienswijze.

Voorgeschiedenis en context

In de Regiegroep AM van 15 maart 2023 is besproken en ingestemd om de GR AM Overleg te wijzigen naar een 'lichte regeling'. Deze lijn is tevens toegelicht in het AM Raadsledenplatform van 7 juni 2023.

De Regiegroep AM heeft gezocht naar een invulling van de nieuwe GR AM Overleg die recht doet aan een goede positie van de raden, zoals de nieuwe Wgr beoogt, en aan de aard en doelstelling van de samenwerking in AM. Daarom zijn de volgende uitgangspunten benoemd:

1. er is tevredenheid over hoe het AM Overleg nu functioneert, dat moet behouden blijven;
2. een juridische structuur moet passend zijn bij het soort, en de doelstelling van de samenwerking en voldoen aan de gewijzigde Wgr;
3. bij de aanpassing moet de rol van de raden, gezien het doel van de wijziging van Wgr, goed mee worden genomen.

Op 21 juni 2023 heeft de Regiegroep AM besloten het concept voorstel voor wijziging van de GR AM Overleg voor besluitvorming aan te bieden aan de deelnemers.

Overwegingen die hebben geleid tot het voorgestelde besluit

1. De werkwijze van het AM Overleg is in 2017 vernieuwd. Aanleiding was de formalisering van de MRA samenwerking en het instellen van deelregio's. Het AM Overleg werd als regio één van de zeven deelregio's. De aanhaking van de raden is toen verbeterd door het instellen van het AM raadsledenplatform. Ook is toen de manier waarop de ondersteuning geregeld is door regiosecretarissen en griffie vormgegeven. Deze punten waren nog niet opgenomen in de oude regeling, maar hebben nu wel een plek gekregen in de nieuwe GR AM Overleg.
2. Met ingang van 1 juli 2022 is een wijziging van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) in werking getreden. De gewijzigde Wgr dwingt tot wijziging van alle gemeenschappelijke regelingen. Voor het wijzigen van de bestaande gemeenschappelijke regelingen is twee jaar de tijd gegeven. Gemeenschappelijke regelingen hebben tot uiterlijk 1 juli 2024 de tijd om hun regeling in overeenstemming te brengen met de gewijzigde Wgr.

Keuzemogelijkheden/alternatieven

Een alternatief is de huidige gemeenschappelijke regeling van het AM Overleg (zware vorm) aan te passen conform de gewijzigde Wgr.

Participatie

Niet van toepassing

Kantekeningen en risico's

Geen

Financiën

Aan de wijziging van de regeling zijn geen kosten verbonden.

Vervolgstappen

Uitvoering en procesplanning

Het college zendt het conceptvoorstel van de gewijzigde gemeenschappelijke regeling naar de raad (Art. 1 lid 1 Wgr). De raad kan binnen 8 weken na toezending een zienswijze indienen (Art. 1 lid 2 en 3 Wgr).

Na de zienswijzeperiode vindt, indien nodig, regionale afstemming plaats in de Regiegroep AM over eventuele aanpassing van het voorstel. Vervolgens nemen de colleges een voorlopig besluit onder voorbehoud van toestemming van raden en zenden de gemeenschappelijke regeling toe aan de raden. Raden hebben dan maximaal 13 weken de tijd om te besluiten over de regeling. Er zijn maar twee mogelijkheden: toestemming of onthouding.

Evaluatie

Artikel 7 in de voorgestelde regeling gaat in op de looptijd en evaluatie van de regeling:

1. *Deze regeling treedt in werking met ingang van 1 juli 2024 en wordt aangegaan voor onbepaalde tijd.*
2. *Indien gewenst, kan de regiegroep besluiten om de regeling te evalueren.*

Duurzaamheidsaspecten

Niet van toepassing

Bijlagen

Concept voorstel wijziging gemeenschappelijke regeling Amstelland-Meerlanden Overleg

De secretaris,

drs. Sj. Vellenga

De voorzitter,

mr. G.E. Oude Kotte

Dit document is elektronisch ondertekend. Zie de elektronische handtekening(en) rechtsboven op pagina 1.



RAADSBSLUIT

De raad van de gemeente Aalsmeer;

gelezen het voorstel van college van burgemeester en wethouders, d.d. 25 juli 2023, zaaknummer Z23-066823

gelet op artikel 1 lid 1, 2 en 3 van de Wet gemeenschappelijke regelingen

Besluit

Geen zienswijze in te dienen op het concept voorstel gemeenschappelijke regeling Amstelland-Meerlanden Overleg.

Aldus besloten in de openbare vergadering van.

De griffier,

O. van Kolck

De voorzitter,

mr. G.E. Oude Kotte

Dit document is elektronisch ondertekend. Zie de elektronische handtekening(en) rechtsboven op pagina 1.

Gemeenschappelijke Regeling Amstelland-Meerlanden overleg

De colleges van burgemeester en wethouders van de gemeente Aalsmeer, de gemeente Amstelveen, de gemeente De Ronde Venen, de gemeente Diemen, de gemeente Haarlemmermeer, de gemeente Ouder-Amstel en de gemeente Uithoorn, samen te noemen “deelnemende gemeenten”,

Overwegende dat:

- De deelnemende gemeenten voordelen zien om voor een evenwichtige ontwikkeling van het gebied gezamenlijk overleg te organiseren ter behartiging van de gezamenlijke belangen;
- De samenwerking wordt aangegaan op basis van artikel 1 lid 1 van de Wet gemeenschappelijke regelingen, namelijk een gemeenschappelijke regeling ter behartiging van een of meer bepaalde belangen van deelnemende gemeenten.

Besluiten

De volgende gemeenschappelijke regeling vast te stellen:

GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING AMSTELLAND-MEERLANDENOVERLEG

Artikel 1

Reikwijdte/doelstelling samenwerking

1. De deelnemende gemeenten hebben zich ten doel gesteld de behartiging van de gemeenschappelijke belangen van de deelnemende gemeenten, waarbij eenheid van beleid met het oog op een evenwichtige ontwikkeling in het gebied nodig is.
2. De in lid 1 genoemde samenwerking omvat de uitvoering van de volgende werkzaamheden van de gemeenschappelijke regeling:
 - a. Het voeren van bestuurlijk overleg over vraagstukken die direct of indirect van belang (kunnen) zijn voor de deelnemende gemeenten;
 - b. Het waar mogelijk op elkaar afstemmen van het in elk van de deelnemende gemeenten te voeren beleid met betrekking tot grensoverschrijdende vraagstukken;
 - c. Het streven naar het innemen van gemeenschappelijke standpunten en waar mogelijk en wenselijk het zelfstandig naar buiten brengen ervan, bijvoorbeeld in situaties waarin bestuurders namens de regio in een ander (regionaal) verband participeren;
 - d. Het stimuleren en intensiveren van contacten met andere gemeenten en regioverbanden.
 - e. De gemeenschappelijke regeling treedt in haar activiteiten naar buiten toe op als een zelfstandig samenwerkingsverband welke deelneemt aan het economisch verkeer.

3. Gemeenten voeren de in lid 1 genoemde samenwerking uit door over de daarvoor in aanmerking komende belangen te beraadslagen en de besluitvorming door de deelnemende gemeenten afzonderlijk voor te bereiden.
4. Gemeenten bevorderen dat ten aanzien van voor de deelnemende gemeenten van belang zijnde onderwerpen, waarover een gemeenschappelijk standpunt is ingenomen en die tot de competentie van de raden behoren, door de colleges van burgemeester en wethouders aan de raden voorstellen van gelijke strekking worden voorgelegd.

Artikel 2

Overlegstructuur en samenstelling

De regeling kent de volgende overleggen:

1. Plenair overleg

Jaarlijks overleg dat bestaat uit alle leden van de colleges van burgemeester en wethouders.

2. Regiegroep

De regiegroep bestaat uit de volgende leden;

- a. De voorzitter;
- b. De plaatsvervangend voorzitter;
- c. Eén lid van elke deelnemende gemeente, voor zover zij niet reeds een functie als bedoeld onder a en b van dit artikellid uitoefenen.

De regiegroep kan worden aangevuld met een of meerdere portefeuillehouders vanuit elk portefeuillehoudersoverleg. De gemeentesecretaris, afkomstig uit de gemeente van de voorzitter, woont de vergaderingen van de regiegroep als toehoorder bij.

De voorzitter, alsmede een plaatsvervangend voorzitter, worden door het plenair overleg uit zijn midden benoemd. De voorzitter is zowel de voorzitter van het plenair overleg als van de regiegroep en is belast met de leiding van de vergadering van deze overleggen.

3. Portefeuillehoudersoverleggen

Een portefeuillehoudersoverleg bestaat uit de volgende leden;

1. De voorzitter;
2. Eén lid van elke deelnemende gemeente, voor zover zij niet reeds de functie van voorzitter uitoefent.

De voorzitter wordt door het portefeuillehoudersoverleg uit zijn midden benoemd. Wethouders van de deelnemende gemeenten kunnen, over onderwerpen die zij van belang achten, een portefeuillehoudersoverleg initiëren.

4. Raadsledenplatform

De regeling kent een raadsledenplatform dat bestaat uit twee tot drie vertegenwoordigers per raad. Het raadsledenplatform heeft als voornaamste taak de positie van de gemeenteraden binnen de regionale samenwerking te versterken.

Artikel 3

De werkwijze van de overleggen

1. De werkwijze van het plenair overleg:
 - a) Het plenair overleg vergadert ten minste éénmaal per jaar en voorts zo vaak als de voorzitter dit nodig oordeelt of wanneer tenminste drie leden hier schriftelijk om verzoeken met opgave van redenen.
 - b) De voorzitter bepaalt de plaats, datum en tijdstip van de vergadering.
 - c) De vergadering vindt geen doorgang in geval niet meer dan de helft van de leden is opgekomen.
2. De werkwijze van de regiegroep en portefeuillehoudersoverleggen:
 - a) De regiegroep en de portefeuillehoudersoverleggen vergaderen zo dikwijls de voorzitter dit nodig acht of wanneer ten minste drie leden hier schriftelijk om verzoeken met opgave van redenen.
 - b) De voorzitter bepaalt de plaats, datum en tijdstip van de vergadering.
 - c) De vergadering vindt geen doorgang in geval niet meer dan de helft van de leden is opgekomen.

Artikel 4

Ondersteuning: regiosecretarissen en griffie

1. De algemeen regiosecretaris ondersteunt de regiegroep en het plenair overleg in alles wat hen aangaat. Het college van de plaats van vestiging stelt hiervoor een ambtenaar beschikbaar.
2. De portefeuillehoudersoverleggen worden ondersteund door een regiosecretaris voor het betreffende onderwerp van het overleg. Voor elk portefeuillehoudersoverleg stelt een van de deelnemende gemeenten een ambtenaar beschikbaar.
3. Naast de secretarisfunctie, vervullen de regiosecretarissen een inhoudelijke strategische adviesfunctie ten behoeve van de regio. De mate waarin invulling gegeven wordt aan deze adviesrol is afhankelijk van de wens van de bestuurders. De inhoudelijke strategische advisering ten behoeve van de eigen gemeente komt vanuit de betreffende gemeente.
4. Op de (algemeen) regiosecretaris is de rechtspositie van de plaats van de deelnemende gemeente die deze ter beschikking stelt, van toepassing.
5. Bij afwezigheid, ziekte en dergelijke wordt de (algemeen) regiosecretaris vervangen door een ambtenaar van de gemeente die de regiosecretaris ter beschikking stelt.
6. Het raadsledenplatform wordt ondersteund door de griffie van de gemeente van vestiging.

Artikel 5

Financiële afspraken

1. De samenwerking heeft geen eigen rechtspersoonlijkheid, bestuur en begroting en jaarrekening en valt als zodanig dus ook niet onder de verslaggevingsvoorschriften die in BBV zijn vastgelegd.
2. Eenmaal per jaar maakt de gemeenschappelijke regeling een voorcalculatie van de kosten waarop de bijdrage van de deelnemende gemeente wordt gebaseerd. De kosten worden evenredig en zuiver verdeeld tussen de deelnemers zonder winstopslag. De gemeenschappelijke regeling kent geen opbouw van enige vorm van reserves. De gemeenschappelijke regeling deelt de voorcalculatie met alle deelnemende gemeenten zodat de kosten meegenomen kunnen worden in de begrotingscyclus van alle deelnemers.
3. Eenmaal per jaar stelt de gemeenschappelijke regeling een nacalculatie op en worden de werkelijke kosten en de voorschotten op basis van de voorcalculatie met elkaar verrekend. De gemeenschappelijke regeling brengt de bedragen conform de afspraken in beeld. De deelnemende gemeenten verstrekken hiertoe de benodigde gegevens.
4. De verdeling van de kosten vindt plaats naar rato van het aantal inwoners van de gemeente op 1 januari van het jaar voorafgaande aan het jaar waarvoor de bijdrage verschuldigd is. Voor de vaststelling van het aantal inwoners wordt gebruik gemaakt van de cijfers van het Centraal Bureau voor de Statistiek.
5. Iedere deelnemende gemeente voldoet de salarislasten en draagt de risico's van zijn eigen medewerkers die de rol van regiosecretaris vervullen. Deze kosten worden gedekt uit de bijdragen van de deelnemende partijen.
6. Reiskosten en opleidingskosten worden door de gemeente vergoed waar deze medewerker in dienst is.
7. De voorschriften omtrent de controle op het geldelijk beheer en de boekhouding van de gemeente van vestiging zijn van toepassing.
8. Voor eventuele indexatie van de kosten wordt de lijn gevolgd van de gemeente van vestiging

Artikel 6

Wijzigingen in de samenwerking; toetreding, uittreding en opheffing

1. Een wijziging van deze regeling wordt schriftelijk overeengekomen.
2. Voor wijziging van deze regeling is een goedkeurend besluit van alle deelnemende gemeenten noodzakelijk en toestemming van alle gemeenteraden.
3. Voor de toetreding van een gemeente kan, na overleg met het plenair overleg, worden volstaan met een daartoe strekkend besluit van de raad en het college van die gemeente.
4. Bij de in het derde lid bedoelde toetreding stelt het plenair overleg de voorwaarden vast, waaronder deelneming aan de regeling wordt toegestaan.
5. Een deelnemende gemeente kan besluiten de samenwerking te beëindigen. Hiertoe is een besluit van haar college en toestemming nodig van haar gemeenteraad.
6. Het beëindigen van de samenwerking kan niet eerder plaatsvinden dan één jaar volgend op de datum van bekendmaking van het in het vijfde lid bedoelde uittredingsbesluit.
7. Bij beëindiging van de samenwerking van een of meer van de gemeenten worden de consequenties van de gedurende de samenwerking gedane substantiële personele beslissingen en financiële consequenties door de gemeenten gezamenlijk in beeld gebracht. Op basis hiervan vindt overleg plaats en worden nadere afspraken gemaakt over de gevolgen van de uittreding.

Artikel 7

Looptijd en evaluatie

1. Deze regeling treedt in werking met ingang van 1 juli 2024 en wordt aangegaan voor onbepaalde tijd.

2. Indien gewenst, kan de regiegroep besluiten om de regeling te evalueren.

Artikel 8

Geschillen

Onverminderd het bepaalde in artikel 28 Wet gemeenschappelijke regelingen, verplichten de deelnemende gemeenten zich om in geval van geschillen over de inhoud en uitvoering van deze regeling met elkaar in overleg te treden waarbij zal worden getracht dergelijke geschillen in der minne te beslechten.

Artikel 9

Plaats van vestiging

De regeling is gevestigd in de gemeente Haarlemmermeer.

Artikel 10

Bekendmaking

1. Het bestuur van de gemeente van de plaats van vestiging maakt de regeling in alle deelnemende gemeenten bekend in het door dat gemeentebestuur uitgegeven gemeenteblad.
2. Ieder van de deelnemende gemeenten draagt op de gebruikelijke wijze zorg voor de bekendmaking van de regeling.
3. Het bestuur van de gemeente van de plaats van vestiging draagt zorg voor vermelding van deze GR in het GR-register.

Artikel 11

Slotbepaling

In alle gevallen waarin deze regeling niet voorziet, treden de deelnemende gemeenten met elkaar in overleg.

Artikel 12

Citeertitel

Deze gemeenschappelijke regeling wordt aangehaald als: Gemeenschappelijke regeling Amstelland-Meerlandenoverleg.

Aldus toestemming verleend door de gemeenteraden van

Gemeente Aalsmeer d.d....., besluitnummer

Gemeente Amstelveen d.d., besluitnummer.....

Gemeente Diemen d.d., besluitnummer

Gemeente De Ronde Venen d.d., besluitnummer

Gemeente Haarlemmermeer d.d., besluitnummer

Gemeente Uithoorn d.d., besluitnummer

Gemeente Ouder-Amstel d.d., besluitnummer

Aldus vastgesteld door:

Het college van de gemeente Aalsmeer,

In de vergadering van

De secretaris, De burgemeester,

Het college van de gemeente Amstelveen,

In de vergadering van

De secretaris, De burgemeester,

Het college van de gemeente De Ronde Venen,

In de vergadering van

De secretaris, De burgemeester,

Het college van de gemeente Diemen,

In de vergadering van

De secretaris, De burgemeester

Het college van de gemeente Haarlemmermeer

In de vergadering van

De secretaris, De burgemeester,

Het college van de gemeente Uithoorn

In de vergadering van

De secretaris, De burgemeester,

Het college van de gemeente Ouder-Amstel

In de vergadering van

De secretaris, De burgemeester,

A man in an orange safety vest and dark blue shirt is standing outdoors, holding a yellow hose. He is positioned next to a large, bushy lavender plant. In the background, there is a grassy field and a chain-link fence. A semi-transparent white box with blue text is overlaid on the image.

Samenwerking gemeente Aalsmeer – Meerlanden





Samenwerking

DVO's



Afval en Grondstoffen



Gladheidbestrijding en Riolering



Openbare ruimte

Financieel



- Verantwoording
- Jaarrekening 2022





Verbonden partij:

- Publieke NV: 8 Gemeenten aandeelhouder en opdrachtgever
- 500 medewerkers,
ca 150 met afstand arbeidsmarkt
- “Samen sneller circulair”

3 DVO's in Aalsmeer:



Afval en grondstoffen



Gladheidsbestrijding/ riolering



Openbare ruimte



Excellente
Dienstverlener



Duurzame
Grondstoffenregisseur



Excellente Bedrijfsvoering

Sturing:



Formele overlegstructuur (operationeel, accountmanagement, directie en bestuurlijk)



Rapportages



Informeel overleg

DVO afval en grondstoffen



Afvalbeheer: Inzameling, milieustraat, verwerken van grondstoffen

Dienstverleningsovereenkomst (DVO):

Deel A: Contractdeel (hoofdlijnen, uniform)

Deel B: (Resultaat)verplichtingen

Deel C: Kosten: Uniforme Tarieven

Sturing:

Frequentie of beschikbaarheid
Overleggen en Rapportages

Monitoring:



Meldingen



klanttevredenheid

Kwartaalrapportages

DVO Deel B Productbladen

1. Inzameling van afval- en grondstoffen met minicontainers (aan huis)



Basisvoorwaarden

1 Omschrijving

- 1 Het inzamelen van huishoudelijke afval- en grondstofstromen bij huishoudens door middel van minicontainers en de verwerking van deze afval- en grondstofstromen.

Uitvoeringsspecifiek

2 Prestaties

- 1 Het legen van minicontainers bij hoogbouw en laagbouw met een frequentie zoals afgesproken is in het productblad van de DVO deel C.
- 2 Zorg dragen voor transport (en eventueel overslag) van de ingezamelde afval- en grondstoffen naar de betreffende verwerker(s).
- 3 Beheer, reiniging en onderhoud van de minicontainers met een frequentie en kwaliteitseis zoals vastgelegd in het containermanagementregime van Meerlanden.
- 4 Meerlanden is verantwoordelijk voor het op een zo duurzaam mogelijke wijze (doen) verwerken van de ingezamelde afval- en grondstoffen. Daarbij gaat Meerlanden uit van de Europese afvalhiërarchie, de principes van circulariteit en mogelijkheden van cascadering. Meerlanden streeft naar de beste verhouding tussen duurzaamheidsambities en kostenefficiëntie, rekening houdend met gemeentelijke exploitatie.

3 Nadere bepalingen

- 1 De werkzaamheden met betrekking tot de diverse inzamelingen vinden plaats in het tijdvenster zoals vastgelegd in de plaatselijke Afvalstoffenverordening, uitvoeringsbesluit Afval, en/of Algemene Plaatselijke Verordening.

DVO gladheidsbestrijding en riolering



Dienstverleningsovereenkomst (DVO):

Contract (wat)
(Resultaat)verplichtingen
Kosten

Gladheidsbestrijding:

Strooien op wegen en
fietspaden

Riolering:

Periodiek onderhoud en
meldingen

Sturing:

Inzetverplichting (gladheid)
Frequentie obv jaarplan en regie
(riool)

Productbladen

Monitoring:

Aantoonbaar uitgevoerd obv GPS + km (gladheid)
Meldingen en jaarevaluatie (gladheid)
Meldingen en toezicht (riool)
Kwartaalrapportage

DVO openbare ruimte

Contract (wat) Bestekken



Groen

- Maaien
- Blad en zwerfafval verwijderen
- Bomen knotten, snoeien, controle, water geven
- Onderhoud bestaande vakken
- Bloembakken
- Beplanting en hagen snoeien

Blauw

- Machinaal en handmatig schouwen van sloten
- Takkenronde recreanten Westeinderplassen
- Beschoeiingen
- Drijfvuil en duikers
- Ballenbanen
- Fonteinen

Grijs

- Kunstwerken
- Straatmeubilair
- Legen prullenbakken
- Bebording
- Speeltoestellen

Openbare ruimte: Groen, Grijs, Blauw, Open posten

Straatreiniging en onkruidbestrijding

Open posten

- Straatmeubilair
- Bebording
- Herstel bestrating tot 30 m2
- Herstel bitumieuze verharding
- Markeringen

Straatreiniging en onkruidbestrijding

- Vegen van verhardingen
- Onkruidbestrijding op verhardingen

DVO openbare ruimte



Hoe: Bestekken op basis van productienormen, arealen, bewerkingpercentages en uurtarieven

Sturing:

Beelddbestek obv onderliggende frequentie

Openbare ruimte: Groen, Grijs, Blauw, open posten

Straatreiniging en onkruidbestrijding

Sturing:

Groen: frequentie

Grijs: aantal stuks

Blauw: frequentie

Open posten: aantal stuks

Monitoring:

Schouwen eigen werk

Toezicht

Meldingen

Week- en termijnstaat

Afstemmingsoverleggen

DVO Openbare ruimte



151020	512503		Maaien grasveld.	are	876,96	V
			Betreft: het maaien van gazons op talud.			
			Oppervlakte te maaien percelen: 31,32 are			
			Bewerking: 100%			
			Aantal percelen: 27 stuks			
		.2.	Grasveldtype: gazon			
		. . .2. . .	Talud 1 : 3 of steiler			
		1. .	Gerekend is met 28 maaibeurt(en)			
		1	Maaisel kneuzen en laten liggen			
151030	511503		Bijmaaien rondom bomen.	st	12.540,00	V
			Betreft: het bijmaaien rondom bomen, ouder dan 3			
			jaar			
			Aantal bomen: 2.508 stuks			
			Bewerking: 100%			
		9.	Bomen in grasveld			
			Maaisel kneuzen en laten liggen.			
		. . .2. . .	Gerekend is met 5 beurten per jaar			
151040	511599		Bijmaaien rondom obstakels	st	5.010,00	V
			Betreft: het bijmaaien rondom obstakels,			
			inclusief randen langs gevels			
			Aantal bomen en obstakels: 1.002 stuks			
			Bewerking: 100%			
			Obstakels in grasveld			
			Gerekend is met 5 beurten per jaar			
			Maaisel kneuzen en laten liggen.			
151050	511599		Maaien loof van bolgewassen.	are	49,72	V
			Betreft: het maaien van gazons met bollen (betreft			
			het gazon zoals benoemd in bestekspost 151010).			



Begroting

DVO	Jaar	Bedrag
Afval en Grondstoffen	2022	€ 2.921.492
Riolering en Gladheid	2022	€ 536.487
DVO Openbare ruimte	2022	€ 3.922.619
Totaal		€ 7.380.598

Financiële voortgang

Afval jaarrekening 2022 Aalsmeer

Financiële effecten

	Totaal kosten 2022 (aanvullend) tarievenblad	Totaal over- / onderschijding	Areaalmutatie	Totaal 2022
Inzameling				
Minicontainers	€ 901.518		€ 19.319	€ 920.837
Verzamel (rol)containers	€ 77.336		€ 3.111	€ 80.447
Ondergrondse en bovengrondse verzamel-/wijkcontainers	€ 196.913		€ -9.076	€ 187.837
Overige inzameling aanhuis:	€ 69.872			€ 93.383
Ophalen grof huish.RESTafval	1.336 meldingen, 1.200 in tarievenblad	€ 6.150		
Meerkosten inzamelen kerstbomen		€ 17.361		
Milieustraat	€ 244.415			€ 244.415
Communicatie, Beleid en Publieksinfo	€ 97.071		€ 2.767	€ 99.838
Inzamelmiddelen	€ 177.599		€ 14.435	€ 192.035
Verwerking				
Verwerking	€ 928.750	€ -110.835		€ 817.915
Transportkosten (naar eindverwerker)	€ 146.340	€ -12.033		€ 134.307
Handlingfee conform 206 methode	€ 65.862	€ -11.888		€ 53.974
Overslag indien van toepassing	€ 9.069	€ -695		€ 8.375
Kunststof regiemodel	€ -	€ -		€ -
Totale kosten gemeente Aalsmeer	€ 2.914.745	€ -111.939	€ 30.557	€ 2.833.363
Gefaseerde ingroei 2022	€ -8.874	€ -	€ -	€ -8.874
Jaarbedrag Afval en Grondstoffen	€ 2.905.872	€ -111.939	€ 30.557	€ 2.824.489
Aanvullend tarievenblad (zie bijlage)				
Restant DVO 1	€ 15.620	€ -10.260		€ 5.360
Meerwerk (zie bijlage)		€ 2.142		€ 2.142
Totaal 2022	€ 2.921.492	€ -120.058	€ 30.557	€ 2.831.991
Afrekening 2022:				
Bevoorschotting 2022				€ 2.796.540
Afrekening 2022 o.b.v. 4e kwartaalrapportage				€ 35.451

Totaal financieel overzicht 2022

Ongediertebestrijding
Gladheidbestrijding
Rioleringen
Weekmarkt

	aanneemsom	over-/onder- schrijvingen	totaal 2022
€	3.289	€ 2.729	€ 6.019
€	145.522	€ 23.473	€ 168.995
€	367.244	€ 108.629-	€ 258.615
€	23.104	€ -	€ 23.104
€	539.159	€ 82.427-	€ 456.733

Afrekening 2022

Bevoorschotting 2022
Afrekening 2022

€	536.484
€	79.751-

Openbare ruimte jaarrekening 2022 Aalsmeer

Jaaropdracht 2022	
Open posten	€ 367.471,00
Frequentie groen	€ 1.507.212,00
Frequentie Grijs	€ 613.283,00
Frequentie Blauw	€ 250.001,00
Beeldbestek reiniging	€ 505.670,00

Jaarrekening 2022 t/m termijn 13	verschil
€ 564.313	€ 196.842
€ 1.476.490	€ -30.722
€ 593.917	€ -19.366
€ 269.438	€ 19.437
€ 505.670	€ 0

Subtotaal € 3.243.637,00

€ 3.409.828 € 166.191

16% Overhead € 518.981,92

€ 545.573

Huisvesting € 160.000,00

€ 160.000

Totaal 2022 € 3.922.618,92

€ 4.115.401 € 192.782

Betalingen:

transitorisch 2021 € -137.121

bevoorschotting € -3.500.000

aanvullend 2022 betaling € -431.953

Verschil (nog te betalen) € 46.327

www.meerlanden.nl

<https://jaarverslag2022.meerlanden.nl>





2022

Jaarverslag

Meerlanden Holding N.V.

 **Meerlanden**



20
22



Inhoud

1. Voorwoord	4	9. Aantrekkelijke, inclusieve werkgever	80
2. 2022 in een overzicht	6	9.1 Werving en behoud	80
2.1 Kerncijfers 2022	6	9.2 Diversiteit en inclusie	82
2.2 2022 in het kort	8	9.3 Goed werkgeverschap	83
2.3 Meerlanden 25 jaar!	10	9.4 Gezondheid en veiligheid	84
3. Over Meerlanden	14	De ondernemingsraad	86
3.1 Onze rol in de keten	14	10. Corporate Governance	88
3.2 Ontwikkelingen	17	10.1 Governance	88
3.3 Stakeholders en materialiteit	20	10.2 Compliance	90
4. Waardecreatie bij Meerlanden	24	10.3 Risicomanagement	92
4.1 Input	26	10.4 Verslag van RVC	96
4.2 Businessmodel	27	11 Jaarrekening	100
4.3 Output	27	12 Bijlagen	150
4.4 Outcome/impact	27	12.1 GRI-tabel	150
5. Strategie	30	12.2 Stakeholderlijst	153
5.1 Missie en visie	30	12.3 Over dit verslag	154
5.2 Strategie	30	12.4 Certificering	155
5.3 Van strategie naar resultaat	31	12.5 Begrippen en afkortingen	156
6. Excellente dienstverlening	34		
6.1 Ontwikkelingen in de dienstverlening	34		
6.2 Tevredenheid in dienstverlening	40		
6.3 Ontwikkelingen in onze gemeenten	43		
6.4 Kennispartner en adviseur	60		
6.5 Voor de samenleving	60		
7. Duurzame Grondstoffenregisseur	62		
7.1 Biograndstoffen: GFTE	64		
7.2 PBD	67		
7.3 Textiel	67		
7.4 AEEA	69		
7.5 Luiers	69		
7.6 Circulair West	70		
8. Excellente bedrijfsvoering	72		
8.1 Digitalisering en automatisering	72		
8.2 Circulaire Inkoop	73		
8.3 Verduurzaming bedrijfsactiviteiten	75		
8.4 Financiële stabiliteit	79		



1

Voorwoord

Ik was het al bijna vergeten, Corona. Toch kenden de eerste maanden van 2022 nog coronamaatregelen. Het officiële 25 jaar bestaan van Meerlanden, op maandag 17 januari, vierden we noodgedwongen online met onze medewerkers. Goed om bij dit prachtige moment met elkaar stil te staan, maar natuurlijk niet hoe we dat wilden.

De lente luidde ontmoetingen in. Fysiek weer bij elkaar komen en elkaar ontmoeten. Vanaf deze periode leek het dagelijks leven tot aan de zomer ook weer grotendeels 'normaal' te worden. Desondanks bleef de druk op onze mensen hoog. Vooral de zomer was voor veel collega's in de operatie pittig en we konden merken dat hier en daar de rek er echt wel uit was. Daarbij kenden wij net als veel andere sectoren in Nederland een grote uitdaging om voldoende medewerkers te vinden. Met op onderdelen krapte tot gevolg. Daarnaast lag het verzuim hoger dan voorafgaande jaren. De dienstverlening naar onze gemeenten en haar inwoners en naar bedrijven is daardoor op onderdelen niet geweest van wat men van ons gewend is.

Naast onze operationele uitdagingen, zagen we op het Europese vasteland iets verschrikkelijks gebeuren. Oorlog in Oekraïne. Ook in Nederland waren de effecten voelbaar. Stijgende prijzen zorgden voor extra druk op de betaalbaarheid



van het leven. Dit leidde ertoe dat mensen, en dus ook onze medewerkers, zich zorgen maakten. Meerlanden had daarom ook op dit vlak het afgelopen jaar extra aandacht voor het welzijn van haar medewerkers.

De prijsstijgingen en schaarste van grondstoffen, materialen en brandstof hadden uiteraard ook effect op de organisatie.

Ondanks deze ingrijpende ontwikkelingen bleef Meerlanden op koers, op weg naar een inclusieve en circulaire regio. Met innovaties, investeringen en pilots zetten we continu stappen naar een mooie en duurzame leef- en werkomgeving. We zijn dan ook blij te zien dat verantwoord omgaan met beschikbare materialen en grondstoffen en hergebruik nog meer de norm wordt, ondersteund door nationale en Europese wetgeving zoals de uitgebreide producentenverantwoordelijkheid (UPV). Ook de aandacht voor biodiversiteit, klimaatadaptatie en inclusiviteit laat een stijgende lijn zien. Mede ingegeven doordat steeds meer bedrijven en instellingen de duurzame ontwikkelingsdoelen van de Verenigde Naties omarmen. De Europese richtlijn om te rapporteren over de impact die je activiteiten hebben op mens en milieu dragen ook bij aan een betere leefomgeving voor onze bewoners. En dit sluit volledig aan bij onze visie en strategie.

Als spil in de materialen- en grondstoffenketen nemen we hierin graag het voortouw, samen met onze aandeelhouders en partners. Zo hebben we in Aalsmeer en in Haarlemmermeer (voor minicontainers) de systeemwijzigingen in inzameling (VANG) succesvol weten af te ronden, met inzet van onze JAI-campagne en grondstofcoaches. En zagen we de effecten van deze wijziging in 2021 in Diemen, Hillegom en delen van Haarlemmermeer afgelopen jaar terug in betere resultaten in afvalscheiding en in minder restafval. Met Noordwijk, waarvan we de dienstverlening in 2022 onder onze hoede kregen, zijn we de voorbereidingen gestart om ook hier het komende jaar VANG te implementeren.

De kwaliteit van de gescheiden reststromen wordt steeds belangrijker om ze zo waardevol mogelijk te benutten. Daarom zijn we ook gestart met de voorbereidingen op een verbeterde logistiek en overslag die hieraan in de toekomst bijdragen. En ben ik zo blij dat we van start kunnen met de bouw van onze nieuwe grondstoffenhuis. We onderzoeken ook de bouw van een innovatieve verwerkingsfabriek voor luiers. En we zijn een pilot gestart met een toonaangevende producent van wasmachines om de e-waste sector meer circulair te maken.

De waardering van onze dienstverlening is opnieuw goed beoordeeld. Bij bewoners en bedrijven ging de waardering omhoog. Door onze gemeenten werden we maar liefst met een 8 beoordeeld! Fijn om van hen te horen dat zij graag en goed met ons samenwerken. Nu en naar de toekomst toe.

Het financiële resultaat stond door voorgenoemde operationele uitdagingen, de gestegen brandstofkosten en de inflatie flink onder druk. Door onze grote diversiteit aan activiteiten hebben we deze extra kosten dit jaar weten op te vangen zonder deze door te belasten naar onze gemeenten.

25 jaar Meerlanden, we staan aan het begin. De ontwikkelingen op gebied van circulariteit, klimaatadaptatie en energietransitie zullen de komende jaren in een stroomversnelling raken. Dit vraagt om een robuuste organisatie, financieel veerkrachtig, flexibel en toekomstgericht. Zo kunnen we sneller reageren in een veranderende omgeving. Samen met onze gemeenten, bewoners, bedrijven en samenwerkingspartners gaan we de stap voorwaarts aan.

Ik dank onze partners en relaties voor de samenwerking, het geduld en het oplossend vermogen het afgelopen jaar. Ondanks de turbulente tijd kijk ik optimistisch en met vertrouwen naar het komende jaar, waarin wij met elkaar telkens weer een stap vooruit zullen zetten naar een nog betere dienstverlening en een nog mooiere en duurzamere leefomgeving. Vandaag en morgen.

‘Samen Sneller Circulair’

Rijsenhout, 10 mei 2023

Angeline Kierkels
Algemeen directeur



2022 in een overzicht

2.1 Kerncijfers 2022

Hiernaast zijn onze belangrijkste financiële cijfers weergegeven. Voor een compleet overzicht verwijzen wij naar onze jaarrekening in dit verslag.



Financieel vermogen

(bedragen x €1.000)	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
Omzet aan derden	83.390	78.668	76.553	74.665	70.892	66.156	63.662	62.615	58.990	59.062
EBITDA	8.615	10.759	9.290	9.608	9.366	9.381	9.332	9.228	9.330	9.006
In % van omzet	10,3	13,7	12,1	12,9	13,2	14,2	14,7	14,7	15,8	15,2
Resultaat na belastingen	534	2.599	1.259	2.215	2.687	2.525	2.694	3.077	3.011	2.601
In % van de omzet	0,6	3,3	1,6	3,0	3,8	3,8	4,2	4,9	5,1	4,4
Netto rentedragende schuld	7.666	8.614	8.334	12.032	14.874	18.531	17.038	14.633	13.769	16.545
Gem. netto geïnvesteerd vermogen*	39.359	37.746	38.619	40.994	42.907	43.314	41.320	39.531	39.997	42.730
Balanstotaal	62.138	61.241	57.193	53.835	54.674	56.611	55.661	52.643	51.535	53.936
Eigen vermogen	33.276	31.265	29.464	29.092	28.220	27.049	26.140	25.292	24.474	22.504
Dividend*	893	1.565	798	886	1.344	1.516	1.616	1.846	2.259	1.040

Kengetallen

	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
Solvabiliteitsratio (in %)*	52,4	48,8	50,1	52,4	49,2	45,1	44,1	44,5	43,1	39,8
Liquiditeitsratio*	0,58	0,63	0,61	0,49	0,60	0,68	0,47	0,36	0,40	0,40
Rentabiliteit op eigen vermogen (in %)	1,6	8,7	4,4	7,9	10,0	9,9	11,0	13,1	13,6	12,1
Rentabiliteit op netto geïnvesteerd vermogen (in %)	1,4	6,9	3,3	5,4	6,3	5,7	6,5	7,8	7,5	6,1
Net Senior Debt*/EBITDA	1,0	0,9	1,0	1,3	1,7	2,1	1,8	1,6	1,5	1,8
Debt Service Coverage Ratio	2,3	3,0	2,1	2,2	2,1	1,7	3,1	3,6	1,5	2,9

Per gewoon aandeel

(bedragen x €1)	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
Eigen Vermogen*	206,28	207,57	199,16	195,96	186,72	177,39	170,38	162,89	154,34	149,12
Resultaat na belastingen	3,38	18,06	8,75	15,39	18,67	17,54	18,72	21,38	20,92	18,07
Dividend	4,54	9,64	5,54	6,16	9,34	10,53	11,23	12,83	15,69	7,23

*Na verwerking voorstel winstdeling.



2022 in het kort*

AFVALINZAMELING VAN:



365.000
INWONERS



3.200
BEDRIJVEN



MEERLANDENFONDS
€ 55.000

UITGEKEERD AAN
130
VERENIGINGEN EN
GOEDE DOELEN



OMZET 2022

€ 83,4 mln

NETTO RESULTAAT 2022

€ 0,5 mln

EBITDA 2022

€ 8,6 mln

DIVIDEND 2022

€ 0,9 mln

SOLVABILITEIT 2022

52,4%
NA RESULTAATBESTEMMING



DIENTSTVERLENING IN

27 GEMEENTEN

WAARVAN
8 AANDEELHOUDEND



300.000
KG MEERCOMPOST
UITGEDEELD AAN RUIM



100
MOESTUINLOCATIES



VERZUIMPERCENTAGE

11,2%



IF-RATE

9,2



SPONSORING

€ 13.000



386
MEDEWERKERS
WAARVAN



359
FTE
EN TEVENS

78
MEDEWERKERS
AAN HET WERK MET AFSTAND
TOT DE ARBEIDSMARKT

*Genoemde getallen worden in dit jaarverslag nader toegelicht.



10,0
KTON PBD TOTAAL



25,9
KTON PAPIER EN GLAS TOTAAL



517.000
KILO MATRASSEN



64%
VAN HET WAGENPARK
OP GROENGAS



151
KILO RESTAFVAL PER INWONER



63,2
KTON RESTAFVAL TOTAAL



51,2
KTON GFTE-AFVAL
HIERMEE PRODUCEERDEN WE:



1,85
MILJOEN
ZAKKEN MEERCOMPOST



1,75
MILJOEN
M³ GROENE CO₂



2,6
MILJOEN
M³ GROENGAS
VOOR WEGVERKEER



2,8
MILJOEN
KWH WARMTE VOOR
GLASTUINBOUW



1.155.000
LITER WATER VOOR PEKELWATER

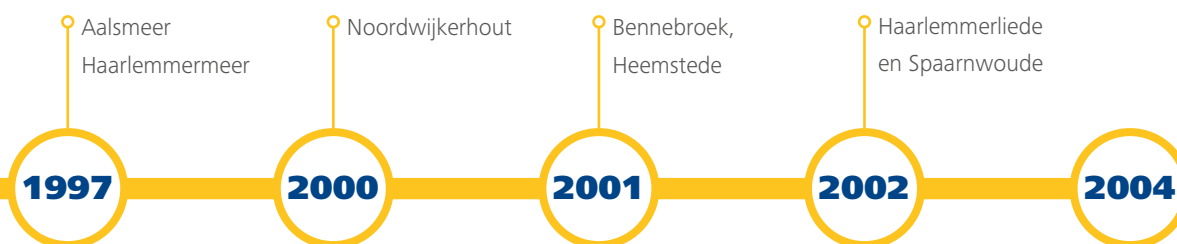


500.000
LITER WATER VOOR STRAATVEGEN



Meerlanden 25 jaar!

Intreden gemeenten



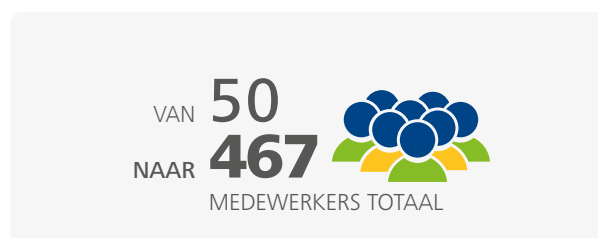
Activiteiten in groei

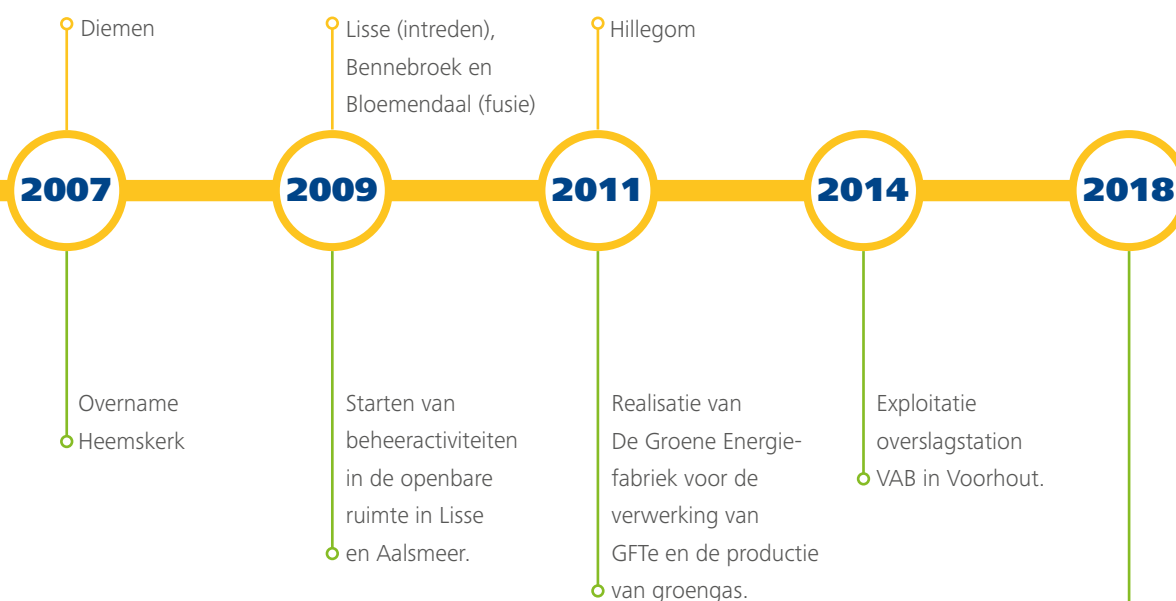
De fusie van afvalinzameling en reiniging tussen gemeenten Aalsmeer en Haarlemmermeer was het begin van het ontstaan van Meerlanden.

Kringloopwinkel Meerwinkel

Meerwinkel is de kringloopwinkel van Meerlanden in Hoofddorp waar participatiemedewerkers die een duwtje in de rug kunnen gebruiken een passende werkplek hebben. Meerlanden zet zich actief in om mensen passend, duurzaam en naar vermogen mee te laten doen op de arbeidsmarkt.

Groeiresultaten





VAN **9**
NAAR **32** 
AFVALSTROMEN
WAARVAN WE NU
286.000 TON 
VAN INZAMELEN OM TE RECYCLEN

VAN **27.911**
NAAR **55.000** TON 
GFTE-VERWERKING TOT COMPOST
VERWERKING NAAR **6 NIEUWE**
PRODUCTEN UIT DE EIGEN
GROENE ENERGIEFABRIEK

VAN **€ 11,5** MLN 
NAAR **€ 83,4** MLN
OMZET

Regionaal Sorteercentrum Schiphol (RSC) van Elektrische en elektronische apparaten (AEEA)

Met het Regionaal Sorteercentrum Schiphol geven Meerlanden en Stichting Open een stimulans aan zowel de circulaire als de sociale economie in de regio. Medewerkers sorteren en demonteren jaarlijks 7 miljoen kilo afgedankte elektrische apparaten (e-waste) en volgen tegelijkertijd een re-integratietraject.

Start Pro-MeTer, Programma Meerlanden Terreinvisie

Het terrein in Rijsenhout wordt conform de ontwikkelde visie herontwikkeld. Alle overslagactiviteiten worden inpandig gebracht in een nieuwe grondstoffenhal, de mileustraat wordt verplaatst en het kantoor verduurzaamd. Het doel is om onze emissies van geluid, fijnstof en geur naar de omgeving zover mogelijk terug te dringen.



○ Intreden gemeenten

2019

○ Activiteiten in groei

Invoering uniforme tarieven op de afvalinzameling voor alle aandeelhouders

De individuele tariefafspraken per gemeente zijn vervangen door een uniform tarievenstelsel dat – met inachtneming van specifieke kenmerken per activiteit – voor alle gemeenten gelijk is.

2021

Aanpassing van kapitaalstructuur

De onderlinge aandelenverhoudingen worden sinds de aanpassing gebaseerd op het aantal aansluitingen per gemeente. Tegelijk zijn de onderlinge samenwerkingsafspraken vernieuwd. Deze aanpassing maakt het voor bestaande aandeelhouders aantrekkelijk om te blijven en voor nieuwe aandeelhouders om toe te treden.

2022

○ Noordwijk en Noordwijkerhout (fusie)

Nieuw kantoor Schiphol-Rijk

Circulair/modulair kantoor, in het kader van 'practice what you preach' is in dit kantoor gebruikgemaakt van vele circulaire, modulaire elementen.



Januari

Digitale Opening

Op 17 januari bestonden we exact 25 jaar. Een mijlpaal die we ondanks de geldende coronamaatregelen niet voorbij konden laten gaan. Tijdens een gezamenlijk online moment hebben we de 25 jaar toch gevierd en vooruitgekeken op de geplande festiviteiten van "Meerlanden 25 jaar". Een geslaagde opening van ons jubileumjaar!



Januari

Meerlanden Journaal

Aansluitend op deze digitale borrel introduceerden we het Meerlanden Journaal. Gedurende het jubileumjaar gaven we elke maand met een speciale uitzending een kijkje in onze keuken. En die van onze partners, met wie we samen iedere dag aan een mooie en duurzame morgen werken. Maar ook om campagnes voor het voetlicht te brengen en kijkers te inspireren met voorbeelden en tips om zelf ook bewuster te leven. Voor de eerste aflevering bracht onze algemeen directeur taarten rond bij de burgemeester en wethouders. Maar ook bij omwonenden, onze nieuwe collega's vanuit Noordwijk en een oud-commissaris.



Evenementen in het kader van 25 jaar

September



Bedrijfsfeest

Uiteraard vierden we ook met onze eigen medewerkers, partners en vrijwilligers een mooi en gezellig feest ter ere van ons 25-jarig bestaan. Het organiserend comité pakte groots uit op het terrein van Taets in Zaandam.

Augustus



Festival voor Hernieuwen

Van duurzaam je huis inrichten tot zelf grondstoffen uit een laptop halen. Van voetballen met bladblazers tot je vergapen aan grote wagens. En van papier scheppen tot een rondleiding in de Groene Energiefabriek. Het kon allemaal op het Festival voor Hernieuwen op 24 augustus. Tijdens deze bijzondere open dag ontmoetten naar schatting 1.700 bezoekers onze medewerkers, kregen ze een kijkje in onze voertuigen en namen we ze mee in de activiteiten van Meerlanden. Via een mooie mix van demo's, theater, rondleidingen en workshops ontdekten onze bezoekers op een interactieve manier de wereld áchter de inzameling en verwerking van afval en de inrichting en het onderhoud van de openbare ruimte. Met het Festival voor Hernieuwen vierden we ons jubileum met bewoners én inspireerden wij hen om duurzamer en groener te leven.

November



Meerlandencongres

Woensdag 30 november sloten we de festiviteiten rondom ons 25-jarig jubileum af met een klein congres voor bestuurders, beleidsmakers en uitvoerders van onze aandeelhoudende gemeenten, op Landgoed Groenendaal in Heemstede, in het hart van ons verzorgingsgebied. Twee interessante sprekers, Hilda Feenstra en Dick Swaab, daagden de aanwezigen uit om na te denken over een aantal ingrijpende transities die op ons afkomen: de transitie van een lineaire naar een circulaire economie, de energietransitie en klimaatadaptatie en biodiversiteit. Lokale overheden en bedrijven krijgen daar hoe dan ook mee te maken en moeten daarop inspelen. Het congres stond onder de dynamische leiding van dagvoorzitter Nathan de Groot en werd door De Speld ludiek afgesloten.



Over Meerlanden

We staan volop in verbinding met de buitenwereld. Inwoners, bedrijven, (aandeelhoudende) gemeenten, partners in de keten en sectortrends en ontwikkelingen hebben invloed op de manier waarop wij opereren. Daarom zijn wij voortdurend met onze stakeholders in gesprek én houden we onze markt in de gaten. Relevante ontwikkelingen vertalen we naar concrete strategische projecten en initiatieven om nu en in de toekomst van waarde te zijn.

3.1 Onze rol in de keten

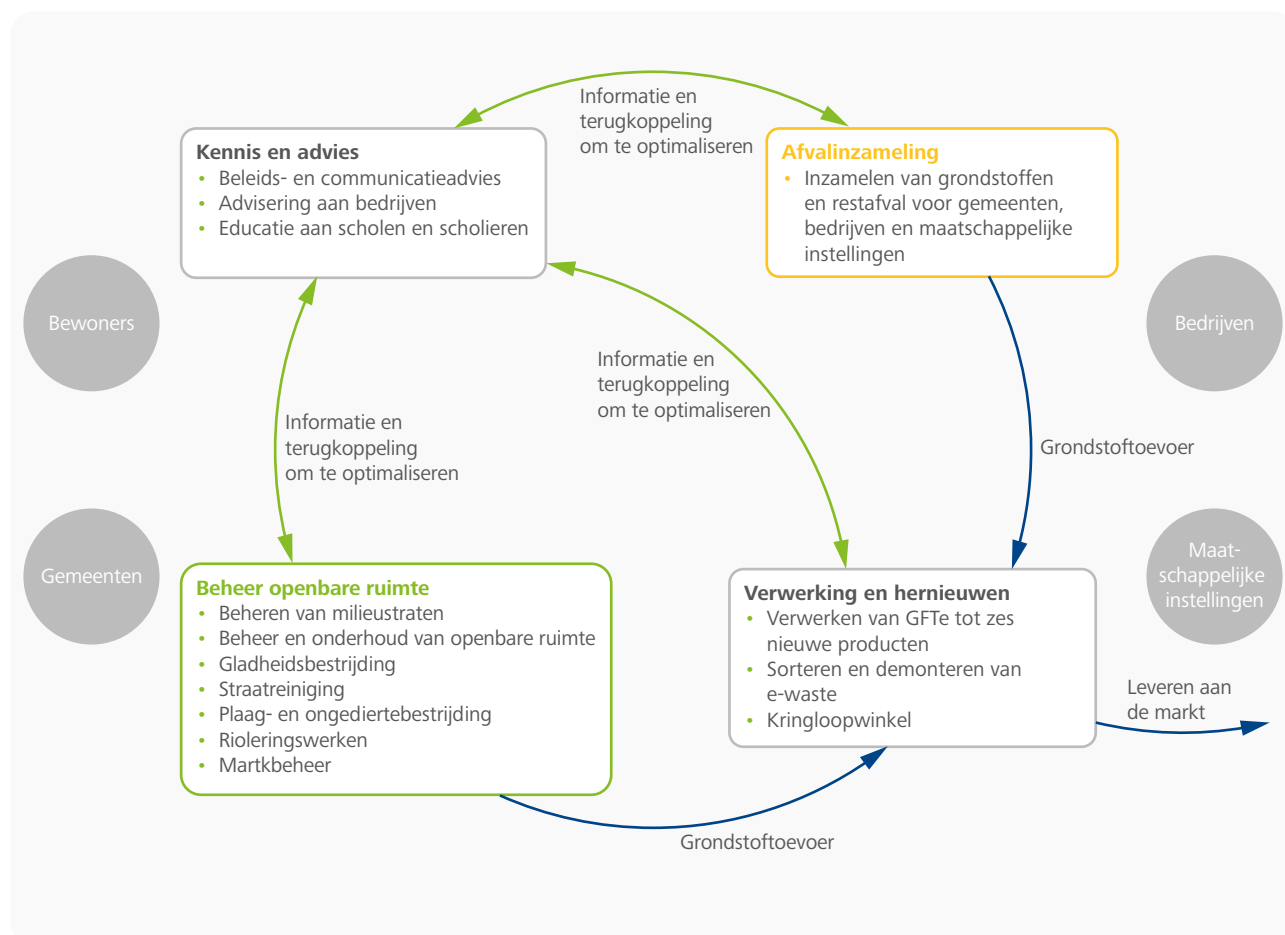
Meerlanden is een maatschappelijke en innovatieve onderneming die op inclusieve en vooruitstrevende wijze producten, afval- en grondstoffen inzamelt, verwerkt, hergebruikt en recyclet. In onze regio nemen we actief het voortouw om te werken aan een duurzame en mooie

leefomgeving. Daarnaast leveren we energie en warmte en zetten we ons actief in voor duurzaam beheer van de openbare ruimte. Dagelijks zetten vijfhonderd medewerkers, inclusief uitzendkrachten en ongeveer tachtig medewerkers met een afstand tot de arbeidsmarkt, zich in voor een schone, hele en veilige openbare ruimte. Als aanjager, kenniscentrum en adviseur zetten we ons in om, gezamenlijk met producenten en andere partners in de keten, de materiaalkringloop te sluiten.

De infographic hiernaast visualiseert onze positie in de waardeketen en onze verbondenheid met onze stakeholders, terwijl we werken aan onze missie.



Meerlanden in de waardeketen



3.1.1 Onze klanten en partners

Samen met gemeenten, bedrijven, maatschappelijke instellingen en bewoners werken we aan onze missie 'Samen Sneller Circulair'. Samen betekent voor ons ook écht samen; we zijn partner van onze klanten en gaan partnerships aan met andere bedrijven. Zo kunnen onze klanten op ons rekenen en steven we in al onze activiteiten naar een excellente dienstverlening.

Gemeenten

Onze aandeelhouders zijn acht gemeenten in Noord- en Zuid-Holland: Aalsmeer, Bloemendaal, Diemen, Haarlemmermeer, Heemstede, Hillegom, Lisse en Noordwijk. Dit zijn tegelijk ook onze belangrijkste klanten. Wij ontzorgen hen op het gebied van afvalinzameling en –verwerking en beheer van de openbare ruimte. Ook adviseren we regelmatig over innovaties en relevante ontwikkelingen, zoals de circulaire economie. Daarnaast verrichten we werkzaamheden voor andere gemeenten in de regio.

Bewoners

Bij 365.000 bewoners in onze regio halen we grondstoffen en restafval op. Daarvoor zetten we in de dienstverlening de meest efficiënte middelen in. Om bewoners bewust te maken van het belang van schone afvalstromen en het verminderen van afval, communiceren we actief met hen en zoeken we naar slimme oplossingen om hun gedrag te beïnvloeden.

Bedrijven

Voor ruim 3.200 bedrijven in onze regio zijn wij verantwoordelijk voor het inzamelen en verwerken van bedrijfsafval en het beheer van bedrijfsterreinen.

Partners

Samen maken we meer impact. Daar waar het een wederzijds voordeel oplevert werken we intensief samen met anderen. Zo zoeken we constant naar nieuwe partners en samenwerkingen om innovatieve en duurzame projecten op te zetten.



3.1.2 Producten en diensten

De omzet van Meerlanden wordt gegenereerd door de dienstverlening aan gemeenten en bedrijven en door de afzet van producten uit onze verwerking van GFTe, onze kringloopwinkel en uit het regionaal sorteercentrum. Aan onze klanten bieden wij vanuit onze elf bedrijfslocaties in ons verzorgingsgebied de volgende diensten:

Afvalinzameling

We werken aan een wereld waarin we grondstoffen niet uitputten, maar opnieuw gebruiken. We zamelen grondstoffen en restafval in voor gemeenten, bedrijven en maatschappelijke instellingen. Daarnaast beheren we in onze gemeenten de milieustraten.

Beheer openbare ruimte

Voor een aantal gemeenten doen we het beheer en onderhoud van de openbare ruimte. Daarnaast verzorgen we de gladheidsbestrijding en straatreiniging. We plegen onderhoud aan pompen en gemalen, en voeren rioleringswerken uit. Bij overlast zetten we in op plaag- en ongediertebestrijding.

Verwerking en hernieuwen

In onze Groene Energiefabriek verwerken we GFTe tot groengas, CO₂, warmte, water, compost en citrusbrandstof. Ook sorteren en demonteren we e-waste zodat onderdelen van producten opnieuw gebruikt kunnen worden. Afgedankte spullen krijgen een tweede leven in onze kringloopwinkel. Het is voor ons van groot belang om zorgvuldig om te gaan met wat we hebben en terug te winnen wat van waarde is.

Kennisontwikkeling en advies

Vanuit onze rol als kennis- en adviespartner staan we gemeenten bij met beleids- en communicatieadvies. Met ons programma van A tot Zero adviseren we bedrijven hoe zij duurzaam kunnen ondernemen, bijvoorbeeld over betere inzameltechnieken, communicatie en manieren van hergebruik. Verschillende stakeholders voorzien we regelmatig van rapportages en resultaten. Daarnaast helpen we hen bij uiteenlopende vraagstukken. Met onze educatieprogramma's bereiken we een groot aantal leerlingen op diverse scholen in de regio.

3.1.3 Eén Meerlanden, drie logo's



Al onze activiteiten zijn gericht op onze missie: Samen Sneller Circulair. In de regio worden we gekend en herkend in onze rol. Naast ons algemene logo gebruiken we twee daarvan afgeleide logo's voor specifieke doelgroepen en activiteiten:



Voor hernieuwen: We geven met ons bedrijf nieuw leven aan reststromen afkomstig uit de openbare ruimte, huishoudens, scholen en bedrijven. We richten ons op: Re-use (hergebruiken), en Re-cycle (iets nieuws maken van iets ouds).

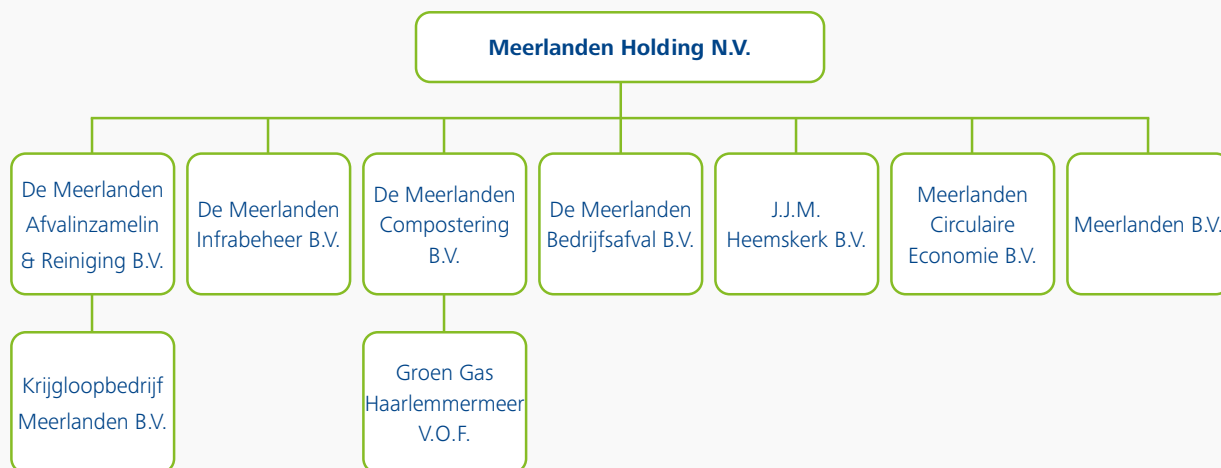


Voor bedrijven: Voor onze commerciële klanten doen we inmiddels veel meer dan alleen afvalinzameling. We zijn adviseur en partner voor het bedrijfsleven in de regio.



3.1.4 Vennootschappelijke structuur

De volgende vennootschappen behoren tot de Meerlanden groep:



De werkmaatschappen worden meegenomen in de geconsolideerde jaarrekening. De Meerlanden Compostering B.V. is medevenoot van Groen Gas Haarlemmermeer V.O.F. Dit is een 50% deelneming en wordt naar rato meegenomen in de geconsolideerde jaarrekening.

3.2 Ontwikkelingen

De sectoren en markten waarin wij actief zijn, zijn dynamisch en de ontwikkelingen daarbinnen brengen zowel kansen als bedreigingen met zich mee voor Meerlanden. Bij het realiseren van onze missie 'Samen Sneller Circulair', zien wij de volgende ontwikkelingen en uitdagingen voor de regio, voor Meerlanden en haar klanten.

3.2.1 De noodzaak van een circulaire economie wordt zichtbaarder: Nederland Circulair in 2050

De Rijksoverheid streeft voor 2050 naar een volledig circulaire economie. Voor 2030 is een tussendoelstelling geformuleerd: 50% minder grondstofgebruik dan in 2017. Meerlanden draagt op verschillende manieren bij om deze doelen te bereiken. Onder andere door ingezamelde grondstoffen op een hoogwaardigere manier te verwerken en te recyclen. Maar ook door vaker hernieuwbare materialen in te kopen dan wel te kiezen voor schonere brandstoffen.

In 2022 is de noodzaak tot een circulaire economie zichtbaarder geworden. Niet alleen brak de oorlog in Oekraïne uit, met alle humanitaire gevolgen van dien, we ondervonden ook hier in Nederland direct de gevolgen daarvan. De kosten van brandstoffen, energie en aardgas stegen enorm, met een hoge

inflatie als gevolg. Ook heeft deze oorlog (en daarvoor al de coronaperiode) ons laten zien dat de toegang tot grondstoffen cruciaal is en daadwerkelijk een probleem kan vormen als leveringszekerheid niet gegarandeerd is. Het sluiten van lokale grondstofketens om zo meer zelfvoorzienend te zijn, is daarmee nog eens extra onder de aandacht gekomen.

3.2.2 Emissiearm werken

Maatschappelijk groeit het besef wat de gevolgen van klimaatverandering zijn en welke impact we daarvan (zullen) ondervinden. Vanuit onder andere het klimaatakkoord van de Rijksoverheid worden bedrijven, zoals Meerlanden, nadrukkelijk aangesproken om hun bijdrage te leveren aan de doelstellingen. Zo heeft Meerlanden de ambitie om versneld emissiearme vervoersmiddelen aan te schaffen en worden bedrijven, waaronder Meerlanden, in de toekomst wettelijk verplicht te rapporteren over duurzaamheid. Naast de uitstoot uit vervoersbewegingen is ook bij recycling of hergebruik van grondstoffen vaak sprake van CO₂-uitstoot ergens in de keten.



3.2.3 Schaarste

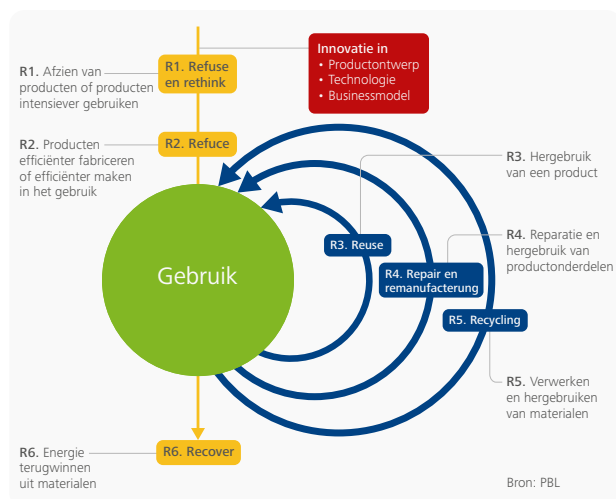
Schaarste is en wordt een steeds belangrijker thema. We zien hierin een aantal ontwikkelingen:

Schaarste van grondstoffen: hergebruik gaat voor recycling

Door geopolitieke spanningen en de kwetsbaarheid van de *global supply chain* zet Europa meer en meer in op grondstoffenzekerheid. De voorraad grondstoffen is eindig; inzet op het afremmen van de vraag van grondstoffen door levensduurverlenging wordt meer en meer belangrijk. Meerlanden onderzoekt welke activiteiten ontwikkeld kunnen worden om hergebruik verder te bevorderen. Een voorbeeld is de pilot met Circulair West als het gaat over tweedehands bouwmaterialen en de pilot met een wasmachine leverancier voor het leveren van onderdelen voor een refurbished wasmachine.

In zijn algemeenheid werkt Meerlanden met de R-ladder. De R-ladder geeft de mate van circulariteit aan in een zestal treden die verschillende strategieën van circulariteit weergeven. Strategieën hoger op de R-ladder besparen meer grondstoffen. Onderstaand een overzicht van circulaire economie, ecodesign en efficiënt materiaalgebruik.

R-ladder met strategieën van circulariteit



Uiteindelijk komen in een circulaire economie zo min mogelijk materialen bij recover' terecht. Meerlanden richt zich met name op reuse, reduce en recycle.

Schaarste op de energiemarkt

De kosten van energie en gas zijn sinds 2021 explosief gestegen. Daarnaast groeit de vraag naar elektriciteit sneller dan het netwerk aan kan. Bij het ontwikkelen van nieuwe activiteiten houdt Meerlanden nadrukkelijker dan voorheen rekening met de eventueel benodigde elektriciteit en wanneer deze beschikbaar is. Ook bij versnelling van de elektrificatie van ons wagenpark speelt de beschikbaarheid van elektriciteit een rol.

Schaarste in de ruimte

Het kabinet staat voor grote opgaven op het gebied van de leefomgeving. Met name in het drukker bezette stedelijk West-Nederlands gebied waar Meerlanden haar werk uitvoert, heerst schaarste in de ruimtelijke omgeving. Dat betekent dat onder andere de zoektocht naar nieuwe woningbouwlocaties, locaties voor industrie, ruimte voor de natuur en de realisatie van energietransitie elkaar soms in de weg zitten. De vierkante meter kan in West Nederland nu eenmaal slechts een keer uitgegeven worden, terwijl er meerdere functies een beroep op doen.

De Circulaire economie vraagt om extra ruimte voor opslag en recycling van materialen. Door levensduurverlenging van goederen en recycling is er meer ruimte nodig voor bedrijven zoals Meerlanden met een hogere milieucategorie. Dit betekent dat locaties voor de uitbreiding van milieustraten, een tweede verwerkingslocatie voor GfTe of de luijfabriek. Meerlanden concurreert in het gebied met andere functies.

Schaarste op de arbeidsmarkt

De sector staat voor een belangrijke uitdaging: de krapte op de arbeidsmarkt. Vanuit de branche is er veel aandacht om de sector aantrekkelijk te maken voor een bredere doelgroep in kader van goed werkgeverschap zo was er voor de het tweede jaar 'De Week van de Afvalhelden' waarbij alle medewerkers werkzaam in de branche uitgebreid in het zonnetje zijn gezet. Meerlanden heeft aan alle medewerkers werkzaam in buitenruimte aandacht besteed.

Daarnaast is er door de NVRD, waarbij Meerlanden een actieve bijdrage heeft geleverd, een wegwijzer 'inclusief ondernemerschap' ontwikkeld om bedrijven meer inzicht te geven hoe zij medewerkers met een afstand tot de arbeidsmarkt kunnen inzetten. Ook heeft Meerlanden actief geparticipeerd in het programma 'traineeship Circulaire Economie'. Wij zetten veel effort op het werven en een goede onboarding van nieuwe medewerkers.



3.2.4 Uitgebreide Producenten Verantwoordelijkheid (UPV)

In Nederland bestaat voor een aantal producten een uitgebreide producentenverantwoordelijkheid (UPV). Dit houdt in dat producenten of importeurs (mede)verantwoordelijk zijn voor het afvalbeheer van de producten die door hen op de markt worden gebracht. Wij ondersteunen dit instrument. UPV is een belangrijk dossier dat het belang van de gemeenten raakt. Niet alleen de bestaande UPV-constructies zoals verpakkingen en AEEA, maar ook de nieuwe UPV's voor matrassen, textiel en de Europese richtlijn Single Used Plastics (SUP) waarbinnen de UPV voor zwerfafval is opgenomen. Uit het juridisch onderzoek van de Universiteit van Utrecht naar de rol van de gemeenten en inzamelorganisaties, zoals Meerlanden, in relatie tot de UPV is duidelijk geworden dat de gemeenten en de inzamelorganisatie te weinig worden betrokken. Zowel de brancheorganisatie NVRD, waar de algemeen directeur van Meerlanden in het bestuur zit, als de VNG de conclusies en aanbevelingen onder de aandacht gebracht van het Ministerie, de staatssecretaris en de Kamer en hebben deze al geleid tot verschillende moties.

UPV AEEA

AEEA is de snelst groeiende afvalstroom. Door de energietransitie en de elektrificatie neemt de vraag naar grondstoffen toe. De doelstelling van de producenten is het inzamelen en verwerken van minimaal 65% van het gemiddeld gewicht van elektrische en elektronisch apparatuur die door

producenten in de voorgaande drie jaren in Nederland in de handel is gebracht. Gemeenten en Meerlanden moeten zorgdragen voor:

- Gescheiden inzameling van AEEA van particuliere huishoudens
- Voldoende brengvoorzieningen om AEEA in te nemen

Afgifteplicht

Er komt een wettelijke afgifteplicht (omgevingswet) die verplicht dat het ingenomen e-waste aan een partij wordt afgegeven die het laat recyclen conform de CELENEC-standaarden. Meerlanden heeft in samenwerking met coöperatieve vereniging Midwaste een contract met Stichting Open, waarin dit is opgenomen. Stichting Open lobbyt dat de gemeentelijke drempel voor inzameling van AEEA van consumenten en klein MKB wordt verlaagd (bijvoorbeeld langere openingstijden, nieuwe inzamelconcepten).

UPV matrassen

De UPV matrassen is sinds 2022 een feit. Vanaf 1 januari 2023 krijgen gemeenten 60% van hun kosten vergoed. Dit percentage wordt in 2024 naar 100% verhoogd. De matrassen moeten wel droog aangeleverd worden, wil er een vergoeding tegenover staan.

Om dat te realiseren zorgt Meerlanden voor een aparte grofvuilroute voor matrassen en elektrische apparaten (vanuit de UPV AEEA). Op de milieustraat staan er containers waar



de droge matrassen separaat worden ingezameld van de vuile matrassen. Ook communiceren wij hierover richting inwoners.

UPV textiel

De UPV Textiel is uitgesteld en zal naar verwachting in 2023 in werking treden.

UPV Luiers

De staassecretaris heeft aangegeven ook aan de slag te gaan met een UPV voor luiers- en incontinentiemateriaal. Dit is een belangrijke ontwikkeling in het stimuleren van afvalscheiding en verwerking van luiers- en incontinentiemateriaal.

Verpakkingen (PBD)

In 2022 waren er veel discussies over de kwaliteit van PBD en dan met name de kosten en de samenstelling en wat dit betekent voor de vergoedingen. Uiteindelijk zijn er afspraken gemaakt voor een voorlopige bronscheidingsvergoeding voor 2022. Vanwege het groot aantal openstaande discussiepunten met het Afvalfonds is door de Stuurgroep PKO (platform Ketenoptimalisatie Verpakkingen) een commissie nieuwe Ketenaafspraken, commissie Eringa in het leven geroepen.

Europese Single Used Plastics: Zwerfafval

De Europese Commissie heeft een richtlijn opgesteld om plastic vervuiling te verminderen. De belangrijkste maatregelen uit de SUP-richtlijn zijn:

- Vanaf 2024 moeten doppen en deksels vastzitten aan plastic flessen en drankverpakkingen. Daardoor worden ze automatisch ingeleverd voor recycling.
- Vanaf 2025 moeten PET-flessen voor minstens 25% uit gerecyclede kunststoffen bestaan. In 2030 moet dit minstens 30% zijn.
- Producenten worden verantwoordelijk gehouden voor (zwerf)afval van een aantal van hun producten. Dit gaat over onder andere drank- en voedselverpakkingen, drinkbekers, lichte plastic tassen, vochtige doekjes, tabaksproducten (met filters), ballonnen en vstuig. Producenten moeten onder meer zorgen voor de inzameling, het vervoer en de verwerking van die plastic producten. En voor bewustwording van de consument.
- In 2025 moet minimaal 77% van alle plastic drinkflessen tot drie liter worden ingezameld.
- In 2029 moet dit minimaal 90% zijn.
- De overheid gaat consumenteninformatie geven over herbruikbare alternatieven voor deze plastic producten. En over mogelijkheden voor goed afvalbeheer (hoe afval af

te danken). Ook krijgen consumenten informatie over het gevolg van dit plastic afval op het milieu.

Vanaf 2023 betalen producenten mee voor de kosten van het opruimen van zwerfafval. De implementatie van de SUP heeft op die manier, naar verwachting, gevolgen voor de samenstelling van het zwerfafval dat wordt ingezameld. De verwachting is dat er minder plastic wegwerpartikelen worden gevonden, minder plastic drinkflessen en minder blikjes.

3.2.5 VANG

Om gebruik van (schaarse) grondstoffen te verminderen en hergebruik te stimuleren, ontwikkelde het ministerie van Infrastructuur en Milieu het programma Van Afval Naar Grondstof (VANG). In dit VANG-programma staan de doelstellingen met betrekking tot het huishoudelijk afval in Nederland voor 2020 en 2025. Dit programma is een belangrijk kader voor afvalbeleid bij onze gemeenten en voor de dienstverlening van Meerlanden. Op 10 maart 2022 is de herijking van het Uitvoeringsprogramma VANG (opgesteld door RWS, VNG, Ministerie I&M en NVRD) Huishoudelijk Afval tot en met 2025 aan de Tweede Kamer aangeboden. De kwaliteit van afvalstromen (schone stromen) wordt steeds belangrijker.

3.2.6 Beheer van de openbare ruimte

In de afgelopen jaren wordt steeds meer duidelijk over andere vormen van onderhoud van de openbare ruimte. De ontwikkeling van frequentie gestuurd beheer naar meer belevingsgestuurd beheer is actueel en concreet opgepakt bij de gemeente Aalsmeer. Naast beleving van de openbare ruimte zijn ontwikkelingen rondom biodiversiteit en klimaatadaptatie onverminderd belangrijk gebleven.

3.3 Stakeholders en materialiteit

Samenwerken met onze stakeholders en doelen realiseren, die er voor onze stakeholders toe doen, vinden we belangrijk. Daarom is het aangaan van relaties met omgevingspartijen breed verankerd binnen Meerlanden. We zijn continu op verschillende manieren en op verschillende niveaus met onze stakeholders in gesprek. Daardoor begrijpen we niet alleen hun belangen beter, maar ook hoe onze activiteiten invloed hebben op hun besluitvormingsproces. Zo zetten we samen in op maximale win-winsituaties.

Als maatschappelijke organisatie identificeren we verschillende groepen stakeholders, zoals aandeelhoudende gemeenten,



bedrijfsmatige klanten, medewerkers, financiers, bevoegd gezag, omwonenden, bracheorganisaties en diverse groepen leveranciers en samenwerkings- en ketenpartners.

3.3.1 Materiële onderwerpen

In het verleden hebben we met behulp van een onafhankelijk onderzoeksbureau een materialiteitsanalyse uitgevoerd. We brachten in kaart wat onze impact op de omgeving is en wat de relevantie daarvan is voor verschillende stakeholders. De materiële thema's zijn in 2022 opnieuw gegroepeerd door de ESG-lens, waarbij wordt gekeken naar milieu, maatschappij en goed bestuur. Zo hebben we een beter beeld van de impact van de verschillende materiële onderwerpen. Op basis van het onderzoek definieerden we de volgende materiële onderwerpen waar we ons op focussen:

- Hoogwaardige verwerking, hergebruik en recycling*
- Financiële stabiliteit en continuïteit
- Veilige en gezonde werkomstandigheden
- Klanttevredenheid
- Aantrekkelijke werkgever
- Geur, geluid- en fijnstofemissies

Hoogwaardige verwerking, hergebruik en recycling*

We streven naar het hoogwaardig verwerken van grondstofstromen waarbij Meerlanden in de keten een betekenisvolle rol speelt. Hetzij in de inzameling ervan, of door invloed uit te oefenen in de keten, dan wel het zelf opzetten van een keten. Door in te zetten op het hoogwaardig hergebruiken en recyclen van ingezameld afval, onder andere door het scheiden van grof huishoudelijk afval, willen wij versnelling brengen richting de circulaire economie. Hierin nemen wij regionaal en in onze sector het voortouw.

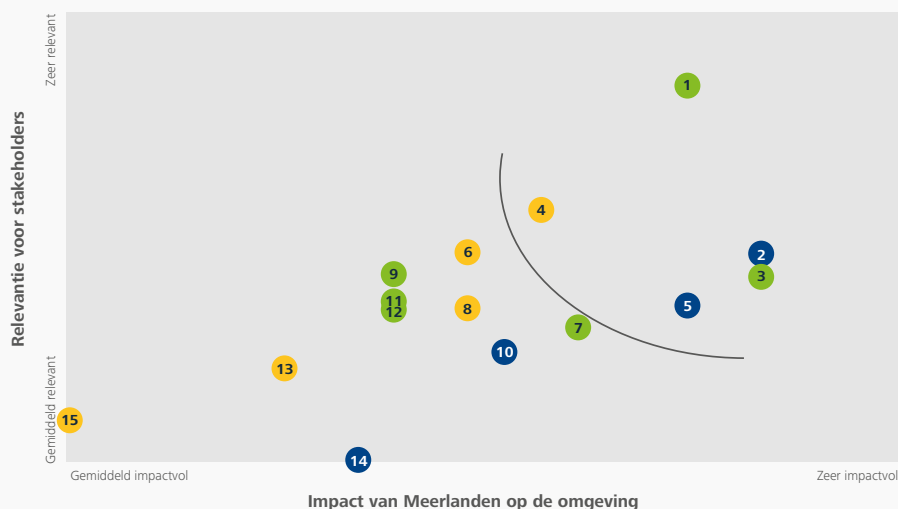
Financiële stabiliteit en continuïteit

Om onze dienstverlening op het gewenste niveau te houden en continu te verbeteren, en daarnaast te kunnen innoveren en anticiperen op ontwikkelingen, is het van belang dat Meerlanden een financieel gezonde organisatie is. Met het creëren van een goed financieel resultaat en het sturen op financiële prestatie-indicatoren zorgen we ervoor dat de bedrijfscontinuïteit wordt gewaarborgd.

*Samenvoeging van hoogwaardig hergebruik en recycling en hoogwaardige verwerking van vijf strategische stromen.



Materialiteitsmatrix



Milieu

- 1 Hoogwaardig hergebruik en recycling
- 3 Hoogwaardige verwerking van vijf strategische grondstofstromen
- 7 Geur-, geluid- & fijnstofemissies
- 9 Klimaatverandering en adaptatie
- 11 Circulaire bedrijfsvoering
- 12 Energieverbruik en transitie

Maatschappij

- 4 Veilige en gezonde werkomstandigheden
- 6 Aantrekkelijke werkgever
- 8 Diversiteit & sociale participatie
- 13 Beheer van openbare ruimte
- 15 Regionale werkgelegenheid

Goed bestuur

- 2 Financiële stabiliteit en continuïteit
- 5 Klanttevredenheid
- 10 Kennis, advies en expertise
- 14 Digitalisering en automatisering

Veilige en gezonde werkomstandigheden

Onze medewerkers moeten altijd veilig en zonder gezondheidsrisico's hun werk kunnen uitvoeren. Daarom is het creëren van een veilige en gezonde werkomgeving voor Meerlanden van groot belang. Hierbij is er structureel aandacht voor het vergroten van het veiligheidsbewustzijn bij alle medewerkers, onder andere zodat (potentieel) onveilige situaties op tijd gemeld worden en ongevallen kunnen worden voorkomen. We hebben ons veiligheidsbeleid en -plan gebaseerd op de Prestatie Indicator Top (PIT) methode als veiligheidsinstrument.

Klanttevredenheid

De kwaliteit van onze dienstverlening draagt bij aan leefbaarheid en beleving in de woon- en werkomgeving en openbare ruimte. De klanttevredenheid van gemeenten, bewoners en bedrijven is voor Meerlanden een belangrijke graadmeter en motivatie om te blijven verbeteren en innoveren.

Aantrekkelijke werkgever

De kracht van Meerlanden zit in onze medewerkers. Goed werkgeverschap is voor ons vanzelfsprekend en juist in de huidige krappe en veranderende arbeidsmarkt is het een basisvoorwaarde. We vinden het belangrijk om medewerkers in hun kracht te zetten. Meerlanden is een werkgever voor iedereen. Vanuit onze aandacht voor diversiteit en inclusie bieden we onze mensen gelijke kansen. Dat doen we niet

enkel met eerlijke beloning en goede arbeidsvoorwaarden. Ook bieden we onze mensen voldoende ontwikkel- en doorgroeimogelijkheden. Onze duurzame strategie en visie op circulariteit maakt ons voor veel groepen een interessante werkgever.

Geur, geluid en fijnstofemissies

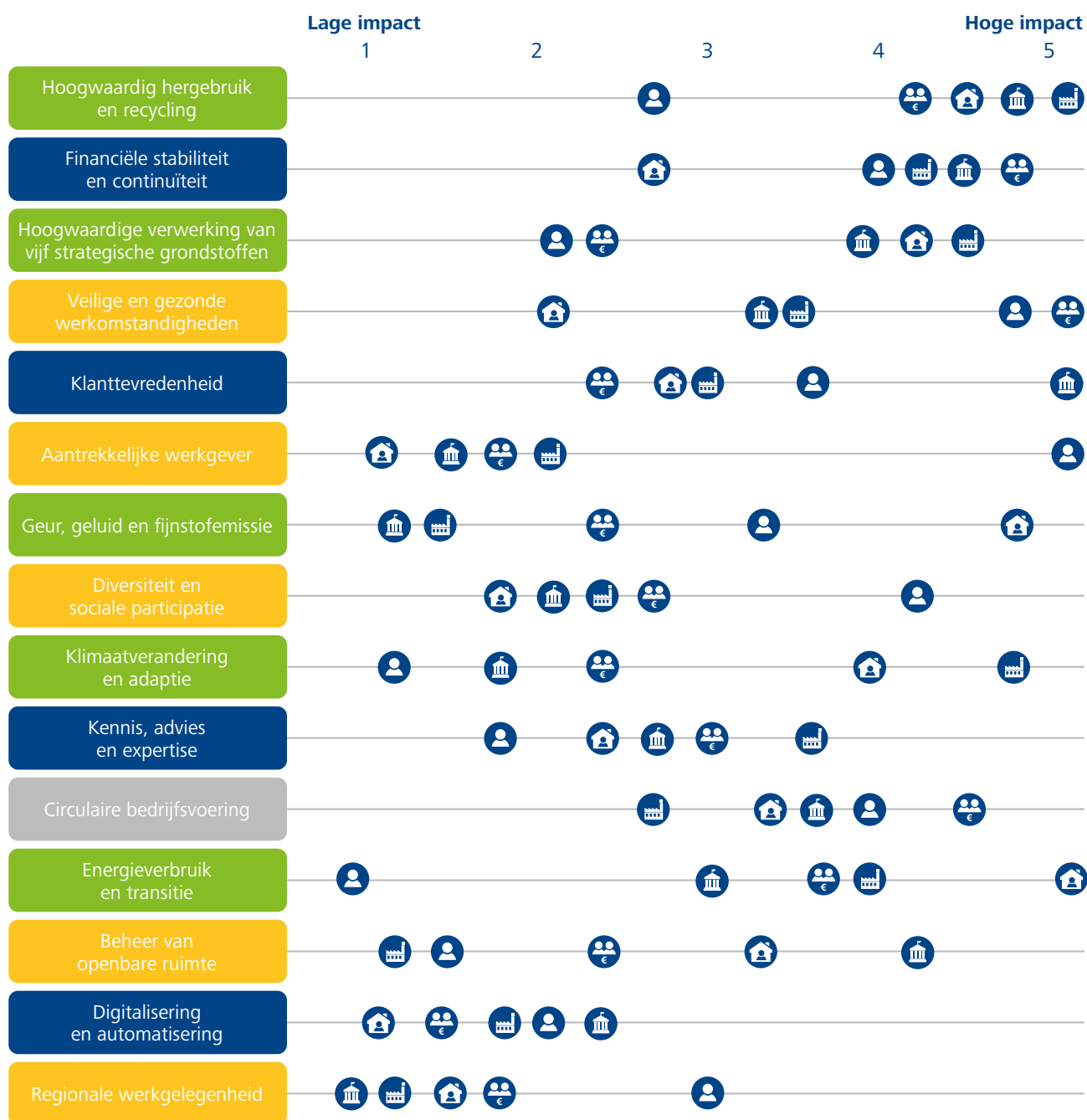
Geur-, geluid- en fijnstofemissies zijn een gevolg van onze activiteiten. Om overlast voor en negatieve impact op zowel omwonenden als het milieu te verminderen en voorkomen, zetten we in op het reduceren van deze emissies. Door te innoveren en investeren in schonere methodes en brandstoffen zetten we hier voortdurend stappen in.

3.3.2 Stakeholderimpact

De materiële onderwerpen, die door onze stakeholders het meest relevant worden geacht, reflecteren waar wij op de lange termijn heen willen én waar we de meeste impact op willen maken. Zo spelen de materiële onderwerpen een belangrijke rol in de invulling van onze strategie. Daarom brachten we van alle materiële onderwerpen het belang en de impact per key-stakeholder in kaart. Op die manier kunnen we onze stakeholders beter begrijpen en tegelijkertijd onze impact op onze stakeholders en de samenleving beter sturen. Meer informatie over onze strategie en strategische pijlers is te vinden in hoofdstuk 5.



Onderwerpen waar Meerlanden impact op heeft



Stakeholders:



Gemeenten



Medewerkers



Bewoners



Financier

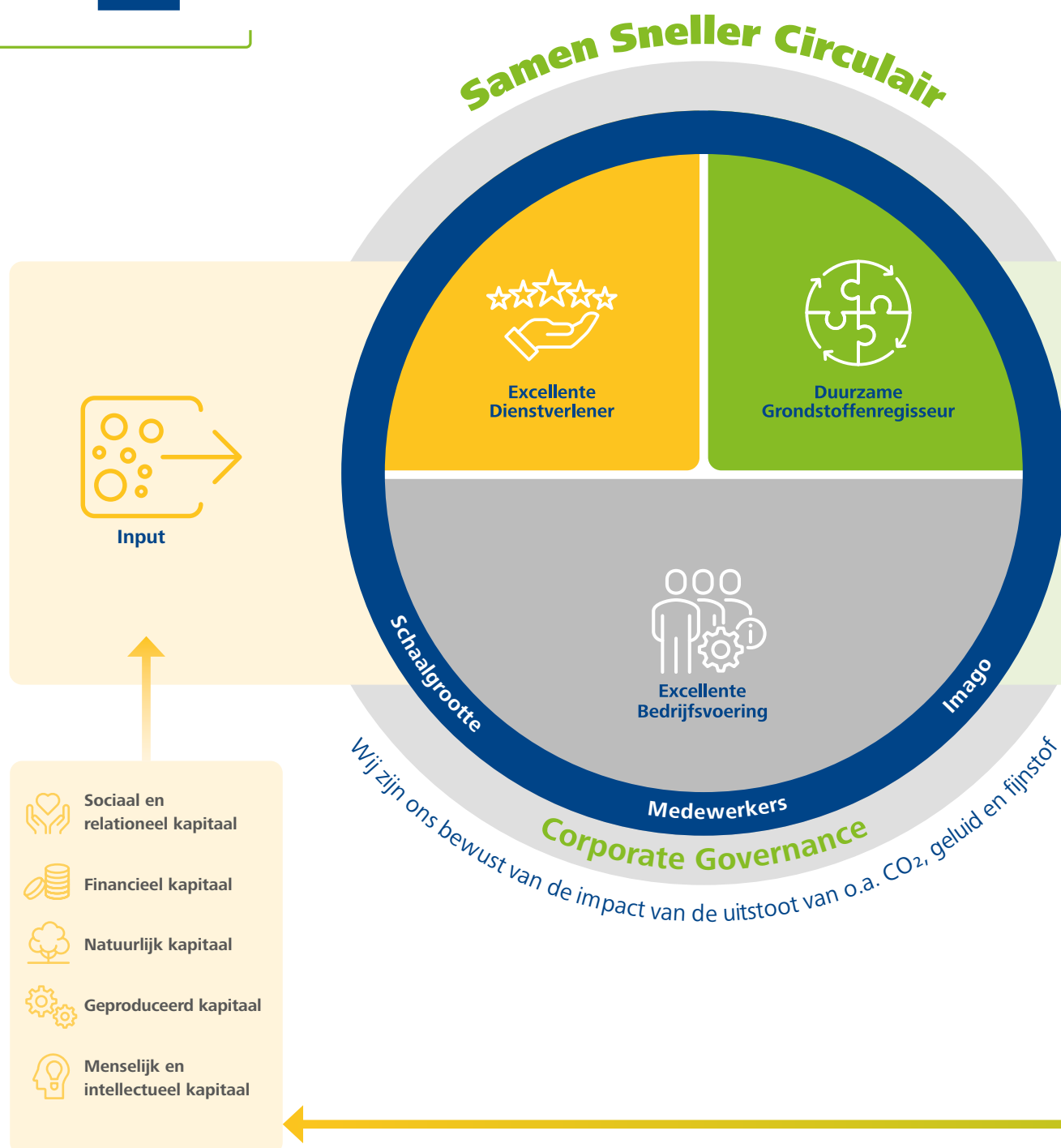


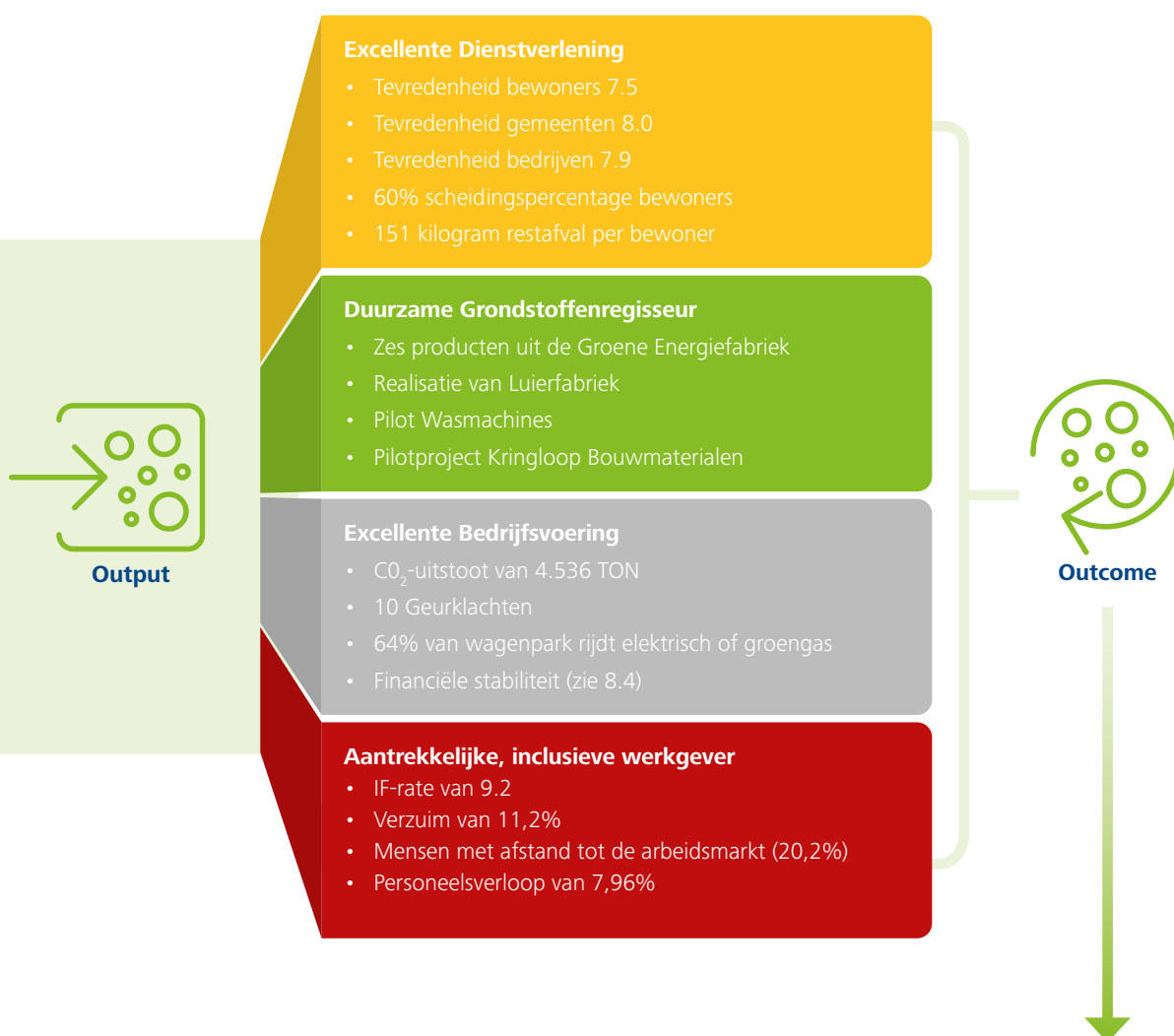
Branche



4

Waardecreatie bij Meerlanden





Milieu

Een meer circulaire en
klimaatneutrale samenleving



Maatschappij

Een aantrekkelijk en sociaal inclusief
werkklimaat



Goed bestuur

Een mooie, schone leefomgeving
(tevreden klanten)





Als maatschappelijke en inclusieve onderneming verwerken wij op innovatieve en vooruitstrevende wijze producten, afval- en grondstoffen. Daarnaast leveren wij energie en warmte, en zetten we ons continu in voor een schone, hele, veilige en duurzame openbare ruimte. Op deze manier levert Meerlanden in de regio een bijdrage aan een mooie en circulaire leefomgeving, voor vandaag en morgen.

We hebben onze dienstverlening gemodelleerd op basis van de richtlijnen van de 'International Integrated Reporting Council' (IIRC). Het waardecreatiemodel helpt ons om inzichtelijk te maken hoe wij waarde creëren, waarde behouden en waar waarde verloren gaat. Ons jaarverslag is de samenvattende rapportage waarin wij aangeven hoe wij duurzaam opereren en hoe onze strategie, governance, prestaties en vooruitzichten maatschappelijk waarde opleveren voor de korte, middellange en lange termijn. Dit is gekoppeld aan de duurzame ontwikkelingsdoelen van de Verenigde Naties voor impact op de lange termijn (SDG's). Je leest het model van links naar rechts.

4.1 Input

Voor onze dienstverlening gebruiken we verschillende kapitaalstromen als input.



4.1.1 Sociaal en relationeel kapitaal

Elke dag komen we in contact met vele stakeholders. We hechten dan ook veel waarde aan de relatie die Meerlanden heeft met de buurt, bedrijven, gemeenten, branchegenoten en kennisinstituten en het vermogen om informatie te delen, omdat dat van invloed is op ons vermogen om in de loop van de tijd waarde te creëren. Vanuit gedeelde normen en gemeenschappelijke waarden en gedrag (onze waarden afgekort in Samen Verder) ontwikkelen en onderhouden we die relaties. Verder maken immateriële activa die verband houden met het merk en de reputatie van Meerlanden, onze license to operate en het faciliteren van sociale arbeidsparticipatie deel uit van het sociaal en relationeel kapitaal.



4.1.2 Financieel kapitaal

Dit zijn de financiële middelen die Meerlanden gebruikt voor haar activiteiten. We zetten dit financiële kapitaal in voor de dagelijkse bedrijfsvoering, alsmede voor investeringen om te groeien en op duurzame wijze waarde te creëren voor onze stakeholders. Het eigen vermogen dat bestaat uit door de acht aandeelhouders gestort kapitaal en de ingehouden winsten,

de leningen die we van de Rabobank en de BNG Bank hebben ontvangen en het werkkapitaal: het saldo van het ontvangen leverancierskrediet en het verstrekte krediet aan klanten. De in 2021 aangepaste kapitaalstructuur stelt ons nog beter in staat onze regierol in de regio te versterken en te werken aan een toekomstbestendige, financieel gezonde organisatie.



4.1.3 Natuurlijk kapitaal

Natuurlijk kapitaal is de voorraad natuurlijke hulpbronnen, zoals lucht en water, die we inzetten om onze diensten te kunnen leveren. Voor Meerlanden gaat het ook om organische grondstofstromen, zoals hout en GfTe, voor het opwekken en gebruik van groengas en groene elektriciteit. Niet-hernieuwbare brandstoffen als diesel en in toenemende mate hernieuwbare brandstoffen als HVO vallen hier ook onder. Wij streven ernaar al deze hulpbronnen niet uit te putten, maar zorgvuldig en zo duurzaam mogelijk te benutten en het gebruik van niet-hernieuwbare brandstoffen uit te faseren.



4.1.4 Geproduceerd kapitaal

Dit zijn de geproduceerde fysieke objecten (in tegenstelling tot natuurlijke fysieke objecten) die gebruikt worden door Meerlanden. Onze gebouwen en terreinen, voertuigen en inzamelmiddelen en gereedschappen voor het beheer van de openbare ruimte. Maar ook diverse installaties voor vergisting en compostering, en sorteer- en demonteerinstallaties voor afgedankte elektrische en elektronische apparaten. Tot slot vallen ook de andere roerende zaken die ten dienste staan van de bedrijfsvoering onder geproduceerd kapitaal.



4.1.5 Menselijk en intellectueel kapitaal

Ons menselijk kapitaal verwijst naar de kwaliteiten die onze 386 medewerkers en 78 medewerkers met afstand tot de arbeidsmarkt meebrengen om het werk uit te voeren; hun collectieve competenties, capaciteiten en ervaring. Maar ook naar hun motivatie om te innoveren, loyaliteit en vermogen om samen te werken, leiding te geven en te managen. Samengebracht in gedeelde waarden en ondersteund door goed bestuur. Onder intellectueel kapitaal verstaan we de (immateriële) activa van de organisatie. Dit stelt onze mensen in staat vanuit onze strategie diensten te leveren en waarde toe te voegen voor onze klanten en omgeving. Het omvat intellectueel eigendom, zoals de verwerkingstechniek voor GfTe, het sorteren en demonteren van AEEA en het Grondstofkompas. Ook processen, impliciete kennis, protocollen en systemen horen hierbij. Het menselijk en intellectueel kapitaal zijn onlosmakelijk met elkaar verbonden. Als geheel dragen ze bij aan een excellente bedrijfsvoering, onze innovatiekracht en het realiseren van onze missie.



4.2 Businessmodel

Ons bedrijfsmodel en onze strategie stellen ons in staat om onze (kern)activiteiten te sturen en de gewenste output te genereren. Alles wat we doen, doen we in het kader van onze missie 'Samen Sneller Circulair'. Vanuit onze strategie werken we aan vier strategische doelen. Voor elke doelstelling hebben we aandachtsgebieden benoemd die ons helpen de strategie uit te voeren. Ook blijven onze materiële thema's sturend in onze strategie om ervoor te zorgen dat we ons richten op het creëren van relevante waarde voor onze stakeholders (output). Meer informatie over onze strategie en doelstellingen is te vinden in hoofdstuk 5.

4.3 Output

De output bestaat uit onze resultaten, opgesplitst in twee groepen. Enerzijds de concrete producten en diensten, zoals de zes producten uit de Groene Energiefabriek en de aandeelhouderswaarde. Anderzijds gaat het om minder tastbare bijdragen, zoals die van kennisontwikkeling, tevreden medewerkers en klanten, en het leveren van een bijdrage aan de verdere ontwikkeling van een duurzame integrale keten. Denk hierbij aan onze strategische grondstofstromen en inspanningen voor de luiervabriek. Onze resultaten zijn terug te vinden in hoofdstuk 6 t/m 9.

4.4 Outcome/impact

Als een organisatie die midden in de samenleving staat, kijken we verder dan naar alleen onze eigen resultaten en richten we ons ook op de impact die we maken. We hebben een positieve impact op het verwaarden van grondstoffen, maar oefenen ook druk uit op het milieu door gebruik van ruimte en uitstoot van CO₂ en fijnstof. Vanuit onze resultaten is de lange termijn impact op de samenleving driedig: de waarde die we behouden en toevoegen aan een mooie, schone leefomgeving (tevreden klanten), een meer circulaire en klimaatneutrale samenleving en een aantrekkelijk, inclusief werkklimaat.

In 2020 hebben we een nulmeting uitgevoerd en een koppeling gemaakt tussen onze resultaten en impact en de SDG's, de duurzame ontwikkelingsdoelen van de Verenigde Naties. Hierdoor weten we waar we staan en welke bijdrage we kunnen leveren aan elk ontwikkelingsdoel. We hebben zeven SDG-doelen en enkele subdoelen geïdentificeerd waarop wij met onze bedrijfsactiviteiten de grootste impact leveren. Deze zijn opgenomen in het waardecreatiemodel:

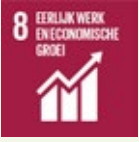
- Goede gezondheid en welzijn (SDG 3)
- Kwaliteitsonderwijs (SDG 4)
- Eerlijk werk en economische groei (SDG 8)
- Ongelijkheid verminderen (SDG 10)
- Duurzame steden en gemeenschappen (SDG 11)
- Verantwoorde consumptie en productie (SDG 12)
- Partnerschap om doelstellingen te bereiken (SDG 17)





4.4.1 Vooruitgang boeken

De SDG's helpen ons om onze impact goed zichtbaar te maken. Ook kunnen we onze impact beter vergelijkbaar maken met andere organisaties in onze branche en daarbuiten. Om de SDG's meer op Meerlanden te betrekken hebben we de relevante subdoelen van de gekozen SDG's in kaart gebracht en gedefinieerd hoe we hierop inspelen.

Impact op	SDG	SDG-target	Wat wij doen
Milieu	 	11.6 12.2	11.6 Realiseren van schone afvalstromen en deze hoogwaardig verwerken om CO ₂ en grondstoffen in de keten te besparen. 12.2 Ecologische voetafdruk van eigen bedrijfsprocessen structureel verminderen.
Maatschappij	   	3.6; 3.9 4.4; 4.7 8.5; 8.8 10.2	3.6 Geen auto- en/of werkongelukken tijdens werkzaamheden. 3.9 Faciliteren van een veilige inzameling en opslag volgens de ADR-richtlijnen. 4.4 Bieden van traineeships en mbo-werkplaatsen. 4.7 Bieden van educatie aan basis- en middelbare scholieren. 8.5 Bieden van werkgelegenheid voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. 8.8 Vanuit goed werkgeverschap zorgen dat medewerkers in hun kracht staan. 10.2 Bieden van gelijke kansen en beloningen voor onze medewerkers.
Goed bestuur	  	8.4 12.5; 12.6; 12.7 17.14; 17.17	8.4 Bewerkstelligen van de circulaire economie. 12.5 Adviseren van gemeenten over (afval)beleid en inzamelmethodes. 12.6 Adviseren van bedrijven om hun duurzaamheidsbeleid te concretiseren. 12.7 Gemeenten adviseren om landelijke beleidslijnen te realiseren en behalen. 17.14 Kennisdeling over duurzame ontwikkelingen met (aandeelhoudende) gemeenten. 17.17 Samen met partners duurzame projecten opzetten om de circulaire economie te bevorderen.

4.4.2 Impact maken

Milieu

Op weg naar een circulaire en klimaatneutrale samenleving hebben wij een belangrijke bijdrage geleverd door sinds 2014 1.718 ton CO₂ minder uit te stoten met onze zakelijke voertuigen (64% rijdt op groengas of elektrisch) en bedrijfsprocessen. Met de productie van 1,85 miljoen zakken compost hebben we organische stof behouden en teruggebracht naar (moes)tuinen en akkers. Deze worden daardoor meer weerbaar tegen de effecten van klimaatverandering, zoals droogte en hevige regenval en leveren meer en gezondere producten op, zoals bloemen, groenten en fruit. Met de productie van 2,6 miljoen m³ groengas hebben wij een hernieuwbaar product geboden als alternatief voor fossiel aardgas. Op deze manier is 2,6 miljoen m³ minder fossiel aardgas gebruikt. Door het aanbieden van 2,8 miljoen kWh aan warmte aan de Arendshoeve, heeft deze 350.000 m³ minder fossiel aardgas gebruikt om in zijn warmte te voorzien. Door 1,6 miljoen liter proceswater te gebruiken voor pekewater en straatreiniging hebben wij voorkomen dat wij eenzelfde hoeveelheid drinkwater moeten gebruiken.

Maatschappij

Met verschillende initiatieven, zoals 'Lekker in je werk' en 'Lekker bezig!' hebben wij onze medewerkers ondersteund in hun vitaliteit, gezondheid en welbevinden. Als inclusief

werkgever hebben wij een werkplek aangeboden aan 78 mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Hiermee bieden wij hen vergelijkbare kansen als onze reguliere medewerkers. De impact die wij maken, rapporteren wij conform de richtlijnen van de internationale duurzame ontwikkelingsdoelen van de Verenigde Naties, de Sustainable Development Goals (SDG's). We hebben de koppeling gelegd tussen onze dienstverlening en deze SDG's. Zo maken we onze impact goed zichtbaar en laten we zien wat wij deden om van de wereld een mooiere plek te maken.

Goed bestuur

We ontzorgen gemeenten op het gebied van afvalinzameling en openbare ruimte. Ook adviseren we gemeenten om de landelijke beleidslijnen te realiseren en behalen met onder andere (afval)beleid en inzamelmethodes. Tegelijkertijd werken we samen om de circulaire economie verder tot stand te laten komen. Zo delen we bijvoorbeeld kennis over duurzame ontwikkelingen bij Circulair West. Ook ontzorgen we bedrijven om hun duurzaamheidsbeleid te concretiseren.

De tevredenheid van onze klanten in 2022 over onze dienstverlening is ten opzichte van 2021 gegroeid van een 7,3 naar een 7,5 onder bewoners. Gemeenten waarderen onze dienstverlening met gemiddeld een 8,0. Bedrijfsmatige klanten waarderen onze dienstverlening met een 7,6





Strategie

Samen Sneller Circulair. Dát is de missie van Meerlanden die het kompas vormt voor onze strategie 2020-2024.

We hebben strategische doelstellingen gedefinieerd die gericht zijn op het creëren van waarde voor klanten, onze mensen, het milieu en onze aandeelhouders.

5.1 Missie en visie

Met gemeenten, bewoners en bedrijven in onze regio zoeken we voortdurend naar kansen om nog sneller en slimmer de circulaire economie te bevorderen. Dat vatten wij samen in onze missie: 'Samen Sneller Circulair'. De strategie van Meerlanden is gericht op het creëren en onderhouden van een duurzame en mooie leefomgeving, vandaag en morgen. We zijn pas tevreden als we in onze regio zó leven en ondernemen, dat het leefgebied schoon is, het afval wordt ingezameld en omgezet in nieuwe producten en dat straten, buurten en wijken schoon en heel zijn en duurzaam worden onderhouden. Zo blijft de Meerlandenregio ook voor de volgende generaties een fijne plek.

5.2 Strategie

Bij bewoners en bedrijven en via het beheer van de openbare ruimte zamelen wij waardevolle grondstoffen in. Door het hoogwaardig benutten van die grondstoffen dragen we bij aan een duurzame en mooie leefomgeving. In de transitie naar een circulaire samenleving lopen wij in onze regio voorop. Om sneller te kunnen inspelen op ontwikkelingen en maatschappelijke eisen, werken we het liefst samen. Om invulling te geven aan onze missie en strategie handelen we vanuit drie verschillende pijlers.

5.2.1 Excellente dienstverlener

We houden de openbare ruimte schoon en heel, en zamelen waardevolle grondstoffen in. Bij al die activiteiten streven we naar excellente dienstverlening. Wij zijn in ons werk transparant en betrouwbaar. Daardoor kunnen gemeenten, bedrijven, instellingen en bewoners altijd van ons op aan. We streven naar hoge klanttevredenheid tegen maatschappelijk aanvaardbare kosten. Dat realiseren we in hechte en soepele samenwerking



met onze gemeenten en haar inwoners en met onze bedrijfsmatige klanten. We stellen onze medewerkers in staat uitstekend werk te leveren door hen te voorzien van de juiste kennis, vaardigheden, informatie, systemen en materieel.

5.2.2 Duurzame grondstoffenregisseur

Als regionale dienstverlener kijken wij over de grenzen van de gemeenten heen en signaleren we kansen en oplossingen voor het hoogwaardig verwaarden van grondstoffen die afkomstig zijn uit huishoudens, bedrijven en de openbare ruimte. We optimaliseren hergebruik en recycling, en besparen CO₂. Proactief adviseren wij onze klanten bij het vinden van waardevolle toepassingen voor de grondstoffen. Door het delen van 'best practices' sluiten wij regionaal zoveel mogelijk de materiaalkringlopen en brengen wij de circulaire samenleving in de Meerlandenregio dichterbij.

5.2.3 Excellente bedrijfsvoering

Om onze ambities te realiseren is het van belang dat we onze interne bedrijfsprocessen hierop aanpassen en onze

mensen toerusten. We zetten daarbij in op technologische ontwikkelingen, zoals digitalisering, automatisering en gericht gebruik van data, en op ontwikkeling van kennis en duurzame inzetbaarheid van onze medewerkers. Op die manier zorgen we ervoor dat onze basis op orde is en dat de uitvoering van de dienstverlening duurzaam en efficiënt verloopt, waarbij veilig werken voorop staat. Het bereiken van deze ambities kunnen wij alleen samen met al onze medewerkers. Hier besteden wij ook op verschillende manieren extra aandacht aan, zoals het creëren van veilige werkomstandigheden en voor onze mensen een aantrekkelijke, inclusieve werkgever te zijn. Daarom nemen we de resultaten over en van onze mensen op in een afzonderlijk, vierde hoofdstuk.

5.3 Van strategie naar resultaat

De onderstaande infographic laat zien hoe we vanuit onze strategische pijlers werken aan onze vier doelstellingen en aandachtsgebieden.

Strategische pijlers Doelstellingen en focuspunten



**Excellente
Dienstverlener**

Gemeenten, bewoners en bedrijven waarderen onze dienstverlening.

- Ontwikkelingen in de dienstverlening
- Resultaten in de dienstverlening
- Ontwikkelingen in onze gemeenten
- Kennispartner en adviseur
- Voor de samenleving



**Duurzame
Grondstoffenregisseur**

Hoogwaardig verwaarden van grondstoffen en CO₂ in de keten besparen.

- Inzamelen schone stromen
- Recycling en hergebruik
- Projecten



**Excellente
Bedrijfsvoering**

Duurzame en efficiënte operatie

- Digitalisering en automatisering
- Circulaire inkoop
- Verduurzaming van bedrijfsactiviteiten
- Financiële stabiliteit

Vanuit goed werkgeverschap zorgen dat medewerkers in hun kracht staan

- Werving en behoud
- Diversiteit en inclusie
- Goed werkgeverschap
- Gezondheid en veiligheid



Excellente Dienstverlener

Gemeenten, bewoners en bedrijven waarderen onze dienstverlening.

Ontwikkelingen in de dienstverlening

We streven naar een steeds betere klantervaring, onder meer door de digitalisering van de communicatie met onze klanten en door in toenemende mate proces- en datagestuurd te werken.

Resultaten in de dienstverlening

Wij leveren een excellente dienstverlening aan bewoners, gemeenten en bedrijven doordat wij hen ontzorgen met een adequate, soepele en vriendelijke uitvoering van onze dienstverlening.

Ontwikkelingen in onze gemeenten

Met onze gemeenten streven we naar het behalen van de VANG-doelstellingen.

Kennispartner en adviseur

Wij versterken onze rol als proactieve adviseur en kennispartner door continu op de hoogte te zijn van relevante trends en innovaties, en onze klanten te ontzorgen in de analyse van deze trends, innovaties en veranderende beleidskaders en wetgeving.

Voor de samenleving

Meerlanden zet zich samen met haar gemeenten en andere partners in voor een mooie en duurzame samenleving, vandaag en morgen. We zetten ons in en geven terug aan de regio.

Key Performance Indicators

- Klanttevredenheid
 - Bewoners
 - Gemeenten
 - Bedrijven
- Resultaten VANG
 - Restafval
 - Scheidingspercentage



Duurzame Grondstoffenregisseur

Hoogwaardig verwaarden van grondstoffen tegen maatschappelijk verantwoorde kosten.

Inzamelen schone stromen

Wij maximaliseren de hergebruikmogelijkheden door de grondstoffen en materialen zo schoon mogelijk in te zamelen. Dit is cruciaal voor onze bijdrage aan duurzame circulaire ketens.

Recycling en hergebruik

Wij verwaarden onze grondstoffen en besparen CO₂ door vanuit inzicht in de grondstoffenketens onze afvalstromen aantoonbaar, hoogwaardig, duurzaam en tegen aanvaardbare kosten maximaal te hergebruiken en recyclen.

Projecten

Wij brengen de circulaire samenleving in de regio dichterbij door het realiseren van strategische projecten met partners en externe partijen.

Key Performance Indicators

- Kwaliteit van stromen
 - Volume
 - Vervuiling %
- Recycling en hergebruik
 - CO₂ -besparing



**Excellente
Bedrijfsvoering**

Realiseren van een duurzamere en efficiëntere operatie.

Digitalisering en automatisering

We zoeken naar een mogelijkheid waarbij alle registraties zo dicht mogelijk bij de bron direct worden vastgelegd in ICT-systemen. Dat willen we doen door het beschikbaar stellen van digitale hulpmiddelen die integreren met onze back-end systemen.

Circulaire inkoop

We bevorderen het gebruik van circulaire producten binnen de bedrijfsvoering door heldere criteria te hanteren voor het aandeel nieuwe hernieuwbare grondstoffen in producten die worden ingekocht.

Verduurzaming van bedrijfsactiviteiten

We verminderen onze ecologische voetafdruk en emissies naar de omgeving door het verduurzamen van onze bedrijfsterreinen, -gebouwen en -middelen én het energiegebruik.

Financiële stabiliteit

We zijn een financieel gezonde organisatie en beschikken over voldoende middelen waarmee we onze dienstverlening op peil houden en continu verbeteren. Ook zorgen we voor financiële ruimte om te investeren, in te spelen op ontwikkelingen en te innoveren in de duurzame bedrijfsvoering van morgen.

Key Performance Indicators

- CO₂-uitstoot (emissiearm werken)
- Geurklachten
- Wagenpark (% groengas of elektrisch)
- Financiële stabiliteit



**Excellente
Bedrijfsvoering**

Aantrekkelijke, Inclusieve Werkgever Vanuit goed werkgeverschap zorgen dat medewerkers in hun kracht staan.

Werving en behoud

Bij de samenstelling van ons personeelsbestand gaan we uit van de benodigde capaciteit op basis van bedrijfsbehoeften. Om vacatures te vervullen en medewerkers voor het bedrijf te behouden zetten we in op optimale werving en onboarding.

Diversiteit en inclusie

Meerlanden is een werkgever voor iedereen. Vanuit onze aandacht voor diversiteit en inclusie bieden we onze mensen gelijke kansen, ongeacht achtergrond, geslacht, levensovertuiging of seksuele voorkeur. We bieden volwaardig werk voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt.

Goed werkgeverschap

Een goede cao en arbeidsvoorwaarden, eerlijke en gelijke beloningen, en voldoende mogelijkheden voor persoonlijke ontwikkeling zijn vanzelfsprekend voor een goede werkgever.

Gezondheid en veiligheid

Een veilige werkplek voor iedereen is voor ons een randvoorwaarde, zowel fysiek als mentaal. We hebben actief aandacht voor vitaliteit en de gezondheid van onze mensen.

Key Performance Indicators

- IF-cijfer
- Verzuim
- Personeelsverloop
- % Medewerkers met afstand tot arbeidsmarkt



Excellente dienstverlening

Wij zetten ons elke dag in om onze dienstverlening te verbeteren. Dat is zichtbaar in het beheer en onderhoud van de openbare ruimte, in het inzamelen van afval- en grondstoffen, en in het schoonhouden van de leefomgeving. Door middel van een gezamenlijk stappenplan met gemeenten om onze dienstverlening te verbeteren, geven we invulling aan een excellente dienstverlening.

6.1 Ontwikkelingen in de dienstverlening

We streven naar een steeds betere klantervaring, onder meer door de digitalisering van de communicatie met onze klanten en door in toenemende mate proces- en datagestuurd te werken.

6.1.1 Dienstverlening in de zomermaanden

Veel sectoren in Nederland kampten het afgelopen jaar met een tekort aan arbeidskrachten. Ook voor Meerlanden was het een grote uitdaging om voldoende personeel aan te trekken voor het beheer van de openbare ruimte (groen en onkruidbestrijding) en voor de afvalinzameling. Het hoge ziekteverzuim onder onze medewerkers hielp daarbij ook niet. In de periode rondom de zomervakantie was de personeelskrapte het meest merkbaar. Alles was erop gericht om onze dienstverlening volledig en onverminderd te kunnen laten plaatsvinden. Medewerkers van kantoor werden ingezet in de operatie en de samenwerking met uitzendbureaus werd geïntensiveerd. Externe bedrijven werden ingehuurd om ons te helpen. Ook hebben we, ondersteund door een intensieve arbeidsmarktcampagne, zoveel mogelijk beladers in dienst genomen en sneller eigen mensen opgeleid tot chauffeur. Daarnaast keerden we een extra beloning voor de gewerkte dagen in de zomermaanden uit. Alle inspanningen hebben

Prestatieoverzicht

Jaarlijks onderzoeken we de klanttevredenheid onder bewoners, bedrijven en gemeenten. We bevragen hen over allerlei aspecten van onze dienstverlening om een zo compleet mogelijk beeld te krijgen en waar nodig

gericht bij te kunnen sturen. Het afgelopen jaar is de algemene klanttevredenheid toegenomen. De hoeveelheid ingezameld restafval is in 2022 in alle gemeenten afgenomen. Dit is deels een effect van corona, maar zeker ook het effect van steeds betere afvalscheiding.

Resultaten	↑↓	2022	2021
Klanttevredenheid bewoners	↑	7,5	7,3
Klanttevredenheid gemeenten		8,0	-
Klanttevredenheid bedrijven		7,9	-
Scheidingspercentage bewoners	↑	60%	58%
Gemiddeld Restafval per inwoner	↓	151 KG	177 KG



ertoe geleid dat we in de zomerperiode veel extra kosten hebben gemaakt, wat het geconsolideerde resultaat na belastingen negatief beïnvloed heeft.

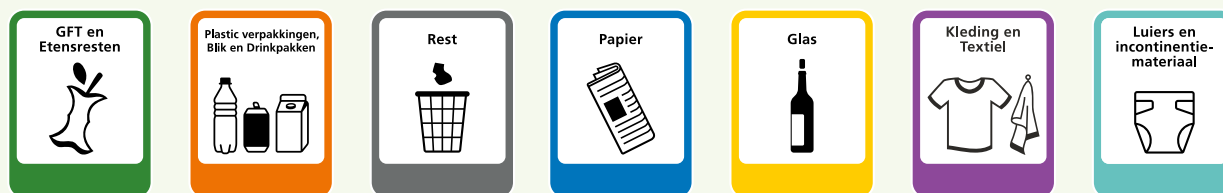
Desondanks hebben we moeten besluiten om in Haarlemmermeer van 18 juli t/m 26 augustus de wekelijkse inzameling van GfTe af te schalen naar eens in de twee weken. Dat betekende dat drie GfTe-rondes in de zomer zijn geschrapt. Ook kwam het voor dat chauffeurs ingezet werden in wijken of gemeenten die ze minder goed kennen, waardoor er soms minicontainers gemist werden. Dat is niet het niveau van excellente dienstverlening dat we voorstaan. Daarom hebben we maatregelen genomen om dit in de toekomst te voorkomen. Een robuuste organisatie bouwen is een proces dat voortdurend in beweging is. Zo investeren we in meer medewerkers die chauffeur zijn of willen worden, zodat de voertuigen standaard bediend kunnen worden door twee chauffeurs, in plaats van één chauffeur met één of twee

beladers. Dit vergroot de inzetbaarheid van onze mensen en voertuigen en benut optimaal de gebiedskennis van onze medewerkers. Daarnaast krijgen de chauffeurs een tablet mee met daarop specifieke wijkgerichte informatie die hen helpt om de route te rijden en informatie geeft om het werk volledig af te ronden. Om onze medewerkers in de operatie optimaal te ondersteunen, voerden we tevens enkele organisatorische aanpassingen door; de planner en teamleider van de verschillende teams zijn nadrukkelijker aan elkaar gekoppeld en de werkvoorbereidingsactiviteiten en dagdagelijkse planactiviteiten zijn gesplitst.

6.1.2 Hergebruik stimuleren door VANG-beleid

In het programma Van Afval Naar Grondstof (VANG) van het ministerie van Infrastructuur en Milieu staan de doelstellingen met betrekking tot het huishoudelijk afval in Nederland. Het programma heeft tot doel het gebruik van grondstoffen te verminderen en hergebruik te stimuleren. Om de doelstellingen te behalen, voeren de gemeenten nieuw afvalbeleid in. Meerlanden adviseert daarbij en zorgt voor de implementatie van het door de gemeente vastgestelde beleid. We monitoren de effecten van deze beleidsaanpassingen op de ingezamelde hoeveelheden, de reacties van bewoners en de kwaliteit van de aangeboden grondstoffen. Op basis van al deze gegevens adviseren we hoe afvalscheiding verder gestimuleerd kan worden.

De VANG-doelstellingen voor afvalscheiding worden in 2025 opgevolgd door de Europese recyclingdoelstellingen uit de Kaderrichtlijnen Afvalstoffen. Het zwaartepunt in de nieuwe doelstellingen verschuift van afval scheiden naar recycling. De doelstelling voor 2025 is 55% recycling en 65% in 2035.



Pictogrammen afvalscheiding

Sinds de start van het landelijke VANG-programma in 2014 hebben onze gemeenten Aalsmeer, Diemen, Haarlemmermeer, Hillegom, Lisse en Noordwijk een nieuw afval- en grondstoffenbeleid vastgesteld. Bloemendaal en Heemstede zijn allebei een traject gestart om te komen tot een nieuw beleid. In Diemen, Hillegom en delen van Haarlemmermeer, die in 2021 'over' gingen, waren in 2022 de resultaten van het beleid zichtbaar en meetbaar in termen van verdere afname van de hoeveelheid afval én een betere scheiding. Dit leidde ertoe dat de grondstofstromen als plastic, blik en drinkpakken (PBD), oud papier en karton (OPK) en groente-, fruit-, tuinafval en etensresten (GfTe) verder in volume toenamen.

Het succes van het inzamelsysteem valt of staat met het gebruik ervan. Als het systeem wijzigt – om afval scheiden beter te faciliteren – is communicatie aan de gebruikers dan ook erg belangrijk. We zorgen voor praktische informatie op huisadres, maar voeren daaromheen ook campagne over het belang van afval scheiden. Met onze 'JA! Campagne' hebben we een kant en klare aanpak klaarliggen. Met deze campagne moedigen we bewoners op een positieve manier aan afval beter te scheiden. We zetten daarvoor verschillende middelen in zoals bijvoorbeeld flyers, posters, borden, stickers, containerhangers, berichten op sociale media en video's.

Voor extra hulp, uitleg of maatwerk zetten wij grondstofcoaches in. Zij zijn getraind in het aangaan van gesprekken, het omgaan met weerstand en zij hebben kennis van afval- en grondstoffen. Ze helpen inwoners graag bij het juist scheiden van hun afval, ze geven tips en ze denken mee over oplossingen die in de thuissituatie het best passen. Ook zetten we onze grondstofcoaches op diverse andere manieren in.

De kwaliteit van de grondstofstromen is van groot belang om het te hergebruiken of te recyclen en er uiteindelijk nieuwe producten van te maken. Bij vermoeden van vervuiling bekijkt Meerlanden in overleg met de gemeenten de situatie ter plekke. Dat kan aanleiding geven om een gerichte communicatiecampagne op te zetten. Signalen over vervuiling

van grondstoffen bereiken ons ook via de verwerkers. Het gaat dan met name om PBD en GfTe. De vervuiling van het textiel neemt sterk af als de gemeente een overstap maakt van ondergrondse containers naar bovengrondse containers die met de hand gelost worden. De vervuiling in de containers voor OPK is minimaal.





In de onderstaande tabel zijn de resultaten van afvalinzameling van 2022 te vinden. De ontwikkelingen per gemeente en de resultaten hiervan worden in hoofdstuk 6.3 verder toegelicht.

VANG in cijfers	Restafval			Grondstoffen					Afval scheiden		
	Doel	2022	2021	GFT	OPK	Glas	PBD	Textiel	Doel	2022	2021
Aalsmeer	100 KG	170	182	101	43	23	10	4,8	75%	59%	60%
Bloemendaal	100 KG	168	178	140	38	26	16	2,7	75%	62%	61%
Diemen	100 KG	183	202	30	29	16	14	2,7	75%	41%	40%
Haarlemmermeer	100 KG	141	185	93	35	22	28	4,6	75%	61%	56%
Heemstede	100 KG	162	183	98	38	34	15	4,3	75%	61%	60%
Hillegom	100 KG	100	118	108	50	26	32	3,1	75%	71%	68%
Lisse	100 KG	95	95	105	53	27	45	4,6	75%	75%	76%
Noordwijk*	100 KG	192	212	77	33	24	12	3,6	75%	53%	56%
Gemiddeld	100 KG	151	177	91	37	23	23	4,1	75%	60%	58%

*Vanaf 2022 fusiegemeente Noordwijk, tot en met 2021 kern Noordwijkerhout.

6.1.3 Samenwerken met de gemeenschappelijke regeling VAB in de Duin- en Bollenstreek

Het Vuilafvoerbedrijf Duin- en Bollenstreek (VAB) is een gemeenschappelijke regeling waarin de gemeenten Hillegom, Katwijk, Lisse, Noordwijk en Teylingen de overslag, het transport en de verwerking van hun restafval, grof huishoudelijk afval (GHA) en GFTe hebben ondergebracht. Al sinds 2004 verzorgt Meerlanden de exploitatie van het overslagstation van het VAB in Voorhout. Het huidige overslagstation voldoet niet meer aan de hedendaagse eisen en was ingericht voor overslag en aftransport per trein via het naastgelegen spoor. Al sinds 2016 gebeurt dat per vrachtwagen en de NS heeft inmiddels de spooraansluiting definitief afgesloten. Daarom besloten de gemeenteraden van de vijf samenwerkende gemeenten eind 2020 het terrein te gaan vernieuwen, herinrichten en optimaliseren. Vervolgens zijn verschillende opties onderzocht voor samenwerking met partners voor de bouw en exploitatie van het nieuwe terrein. Na een intensief traject heeft het bestuur van het VAB besloten om samen met Meerlanden een gezamenlijke entiteit op te richten met als werknaam MeerVAB. Deze samenwerking voorziet in de bouw en exploitatie van een nieuwe hal, het GFTe wordt door Meerlanden verwerkt. De verwerking van het restafval wordt zoals voorheen via een Europese aanbesteding op de markt gezet.

6.1.4 Toekomst verwerking huishoudelijk restafval

Het contract voor de verwerking van het huishoudelijk restafval van onze gemeenten in Noord-Holland liep op 31 december 2022 af, de gemeenten verenigd in de GR VAB hebben nog een contract tot en met 31 december 2023. Tot op heden laten we ons restafval verwerken bij het AEB, eigendom van de gemeente Amsterdam. In verband met de voorgenomen verkoop hebben wij ons geheroriënteerd op de verwerking van het huishoudelijk restafval. Daarbij waren er twee mogelijkheden: investeren bij een overheidsverwerker, of aanbesteden aan een private verwerker. Samen met een groot aantal gemeenten in onze regio die voor dezelfde keuze stonden, deden we onderzoek naar voor- en nadelen van beide opties. Vervolgens hebben wij in de loop van 2022 voor zes gemeenten de Europese aanbesteding voorbereid en begeleid. Dat waren vier Meerlandengemeenten (Bloemendaal, Diemen, Haarlemmermeer en Heemstede) en twee niet-Meerlandengemeenten (Amstelveen en Uithoorn). AEB heeft deze aanbesteding gewonnen. We zijn zeer tevreden met het resultaat, niet alleen vanwege de verhouding prijs-prestatie, maar ook over het aspect duurzaamheid. Dankzij de hoge eisen die wij in de aanbesteding hadden gesteld aan het terugdringen van CO₂-uitstoot, wordt het afval verwerkt in een centrale met een hoog energierendement. Bovendien zijn er voor het afval weinig transportkilometers nodig naar deze verwerker. De gemeente Aalsmeer heeft gekozen voor investering van huishoudelijk restafval. Zij wordt



aandeelhouder bij Omrin en laat het huishoudelijk restafval samen met het PBD via nascheiding door Omrin verwerken.

6.1.5 Harmonisering grofvuilbeleid

Gemeenten in de regio hanteren uiteenlopende regels voor zowel het aan huis ophalen als naar de milieustraat wegbrengen van grofvuil. We zijn met de gemeenten een traject gestart om het grofvuilbeleid van de acht gemeenten te harmoniseren en uniformeren. Hiermee willen we de eenduidigheid en service voor de inwoners vergroten, meer grondstoffen inzamelen en de bedrijfsvoering efficiënter inrichten. Inmiddels is een nadere uitwerking opgesteld die op één van de themabijeenkomsten is besproken. In 2023 wordt een eindvoorstel voor besluitvorming aan de gemeenten voorgelegd.

6.1.6 Milieustraat 3.0

De afgelopen jaren heeft Meerlanden een visie ontwikkeld voor de milieustraat van de toekomst: Milieustraat 3.0. Door meer service en beleving op de milieustraten te bieden, creëren we meer bewustwording en een hogere afvalscheiding. Milieustraat 3.0 moet een informatieve plek worden vol beleving. Een aantrekkelijke omgeving waar bezoekers workshops volgen, de recyclewaarde van stromen zien, informatie delen, reparaties laten uitvoeren en natuurlijk grondstoffen achterlaten voor hergebruik. De bestaande milieustraten zijn te klein om het concept Milieustraat 3.0 volledig door te voeren. Daarom willen we uiteindelijk toe naar een aantal grotere regionale milieustraten, eventueel aangevuld met enkele kleinere voorzieningen dicht bij huis. Onze milieustraat in Rijsenhout willen we komend jaar verplaatsen naar een aan te kopen terrein met meer ruimte, naast onze eigen locatie in Rijsenhout. Ook in Nieuw-Vennep en Noordwijk onderzoeken we of er locaties en mogelijkheden zijn om een nieuwe milieustraat te realiseren. En in Diemen ontwerpen we samen met de gemeente een nieuwe inrichting voor de milieustraat, die daar 'recycleplein' heet.

6.1.7 Data en digitalisatie

Om bewoners, gemeenten en bedrijven beter van dienst te zijn zetten we in op datamanagement en verdere digitalisatie van onze dienstverlening. Daarmee kunnen we de kwaliteit van onze dienstverlening verder verhogen en de efficiëntie vergroten. Het helpt ons ook bij het verwerken en analyseren van informatie, wat de besluitvorming ten goede komt.

VANG

Met de meeste gemeenten hebben we afgesproken dat alle nieuwe minicontainers voorzien worden van chips. Indien gemeenten informatie nodig hebben voor de verrekening van de dienstverlening met de bewoners, leveren we aan de betreffende belastingdienst, afhankelijk van de wijze waarop de afvalstoffenheffing wordt berekend, gegevens over het aantal en soort minicontainers en het aantal ledigingen. Ook rusten we ondergrondse containers uit met een elektronische toegangscontrole zodat de containers te openen zijn met een pas. Over het gebruik van de ondergrondse containers kunnen we indien noodzakelijk data leveren aan de belastinginnende organisatie.

De chips en passen zijn gekoppeld aan huishoudens. Daarom hebben we met de betrokken gemeenten een verwerkersovereenkomst conform het VNG-model gesloten. Alle data die we verzamelen wordt afgestemd met onze gemeenten. Er wordt geen koppeling gemaakt met individuele huishoudens of personen. Zie ook www.meerlanden.nl/privacyverklaring

Meerlandenapp

In 2022 hebben we de functies van de Meerlandenapp voor bewoners verder doorontwikkeld. Zo kunnen bewoners uit gemeente Noordwijk nu via de app een grofvuilafpraak inplannen en via iDeal betalen.

Gemeenteportaal

In samenwerking met HLTSamen en Bloemendaal hebben we een nieuw digitaal portaal ingericht. In dit portaal kunnen wij documenten als beleidsstukken en rapportages met beleidsadviseurs delen. Op dashboards zien gemeenten overzichten en statistieken van bijvoorbeeld meldingen over de verschillende soorten containers. Het plan is om dit in 2023 verder uit te breiden met meer dashboards, en naar andere gemeenten.

6.1.8 Bijplaatsingen

Hoewel de totale hoeveelheid ingezameld afval en grondstoffen na de coronaperiode weer is afgenomen, is het aantal bijplaatsingen binnen het verzorgingsgebied onveranderd hoog. Samen met onze gemeenten zullen we in 2023 hier een aanpak voor ontwikkelen en inzetten. Met deze aanpak 'In de Wijk', gaan we gezamenlijk met de gemeente, inwoners en partners uit de wijk aan de slag om de leefbaarheid in de wijk ten aanzien van schoon, heel en veilig te verbeteren.



6.1.9 Omslag naar belevingsgestuurd beheer in de Openbare Ruimte

In de afgelopen jaren wordt steeds meer duidelijk over andere vormen van onderhoud waarin de beleving leidend is. Deze methoden hebben aantoonbaar positieve effecten op mens en milieu. Ook Meerlanden werkt aan pilots om deze omslag concreter te ontwikkelen, zoals in de gemeente Aalsmeer.

Belevingsgestuurd beheer van de openbare ruimte is een 'gevel-tot-gevel' aanpak waarbij zowel groenonderhoud (groen), waterbeheer (blauw) en bestratingen (grijs) onderhoud op elkaar afgestemd zijn en de beleving centraal staat. Schoon, heel, veilig en functioneel zijn belangrijke aspecten die invloed hebben op de buitenruimte. Maar ook een goede samenhang in gebruik, inrichting en onderhoud zijn belangrijk. Hoe een inwoner de buitenruimte beleeft, wordt dus beïnvloed door verschillende factoren. Openbare ruimtes die groen, toegankelijk en zichtbaar zijn, een duidelijke functie uitdrukken en mogelijkheden bieden voor activiteiten, dragen bij aan positieve beleving en hogere waardering van de buitenruimte.

Iedere bewoner wil een veilige plek voor zijn kinderen om te spelen, ziet liever beplanting dan braakliggende stukjes grond, houdt van een betrouwbare schone stoep en vindt verlichting



belangrijk voor het gevoel van veiligheid. Bij beleving is dus niet alleen het onderhoudsniveau belangrijk, maar ook welke functies waar liggen. Het subjectieve tevreden gevoel van de inwoner en gebruiker van de openbare ruimte zijn pijlers waar het beheer zich op richt. Aan de hand van deze nieuwe inzichten ontwikkelen we een stappenplan om de buitenruimte in Aalsmeer niet meer op frequentie, maar op beleving te beheren.

6.1.10 Gladheidsbestrijding

Tijdens de eerste drie maanden van het jaar was het relatief zacht weer en is een aantal keren gladheid door opvriezing van natte weggedeelten bestreden. In het tweede deel van het seizoen hadden we in de tweede en derde week van december een koude periode. In de derde week was sprake van een aantal dagen overlast door ijzel waardoor er een aantal dagen achtereen gestrooid moest worden. Dit leidde ook tot aanpassingen aan de inzamelactiviteiten. Zo hebben we de inzameling op vrijdag 16 december moeten stilleggen. De inzamelingsactiviteiten van deze dag zijn op maandag en dinsdag ingehaald.





6.1.11 Uniforme tarieven Reiniging en Gladheid

In 2019 zijn we gestart met het hanteren van uniforme tarieven voor huishoudelijke afvalinzameling, milieustraten en grondstoffen. In de praktijk betekent dit dat iedere gemeente eenzelfde tarief betaalt voor dezelfde werkzaamheden, met dezelfde kwaliteit. Vervolgens is in 2020 een projectgroep gestart om uniforme tarieven eveneens toe te passen voor de Reinigingswerkzaamheden en Gladheidbestrijding. Deze twee trajecten bevinden zich in hun eindfase en zullen naar verwachting begin 2023 tot besluitvorming leiden.

6.1.12 Heemskerk

Heemskerk is actief in 22 gemeenten in Noord- en Zuid-Holland. De kernactiviteiten betreffen het machinaal en handmatig reinigen van straten en het bestrijden van onkruid op verharding. In toenemende mate houdt Heemskerk zich ook bezig met het aanleggen, reconstrueren, inspecteren en onderhouden van pompen en rioolgemalen. Daarnaast pleegt Heemskerk onderhoud aan ondergrondse containers. Heemskerk levert onverminderd een wezenlijke bijdrage aan het resultaat van Meerlanden door een sterke focus op de klantbehoefte en een efficiënte en duurzame uitvoering van haar werkzaamheden. Dit levert tevens een hoge klanttevredenheid op.

6.1.13 Meerlanden voor bedrijven

Meerlanden verzorgt voor 3.200 zakelijke klanten de inzameling en verwerking van hun afval. We blijven in toenemende mate (ook digitaal) in contact met onze klanten en bewegen mee met de veranderende behoeften en specifieke vragen van opdrachtgevers. De aanvoer van grondstoffen komt langzaam maar zeker weer op het normale niveau van voor de lockdowns.

We werken onverminderd door aan onze ambitie 'Samen Sneller Circulair'. Juist ook bij bedrijven waar het zorgvuldig scheiden van afvalstromen nog volop in ontwikkeling is. In de dienstverlening van Meerlanden voor de zakelijke markt ligt de nadruk op zero waste en die visie hebben we nu ook bij onze kleinere en middelgrote opdrachtgevers actiever onder de aandacht gebracht. Meerlanden biedt haar klanten de aanpak 'Van A tot Zero'. Hierin worden klanten begeleid en geadviseerd bij het beter scheiden van afval, maar ook bij het verminderen van de hoeveelheid afval. Dit doen we bij grotere opdrachtgevers steeds vaker intensief op locatie en bij overige geïnteresseerden brengen we het onder de aandacht middels nieuwsbrieven, op klantendagen, via webinars en online bijeenkomsten.

Die focus past bij de duurzame propositie van Meerlanden en draagt bovendien bij aan langdurige klantrelaties. We zijn een samenwerking met Nedvang gestart om inzameling van plastic verpakkingen, drinkpakken (PD) en/of glazen verpakkingen uit het bedrijfsafval kosteloos mogelijk te maken. Nedvang is de uitvoeringsorganisatie van het Afvalfonds dat namens de bedrijven die de verpakte producten op de markt brengen verantwoordelijk is voor de inzameling en recycling van die verpakkingen. Deze bedrijven financieren dit systeem door een bijdrage per verpakking af te dragen aan het Afvalfonds.

6.2 Tevredenheid in dienstverlening

Voor onze gemeenten beheren wij de openbare ruimte en verzorgen wij de inzameling en verwerking van afval en grondstoffen. Daarnaast zijn wij voor hen samenwerkingspartner en adviseur.

6.2.1 Tevredenheid bewoners

Uit het jaarlijkse bewonerstevredenheidsonderzoek blijkt dat de algemene tevredenheid is iets verbeterd naar 7,21 (7,18 in 2021). We onderzoeken de tevredenheid van bewoners op drie onderdelen: afvalinzameling, openbare ruimte en communicatie en informatie.

Afvalinzameling

Bewoners waarderen onze dienstverlening op het gebied van afvalinzameling met een 7,5. We zien dat de tevredenheid van verzamelcontainers het meest is gestegen. Dit komt door afname van het aantal bijplaatsingen in ons verzorgingsgebied. Meest benoemde verbeterpunten van bewoners zijn dan ook de netheid van ondergrondse verzamelcontainers en de netheid van de aanbiedplaats na het ledigen. Bewoners waarderen de veiligheid van de milieustraat en de digitale afvalkalender.

Onderdelen	2022	2021
Minicontainer	7,8	7,5
Ondergrondse container zonder pasje	7,0	6,9
Ondergrondse containers met pasje	7,5	7,3
Plastic zakken	7,3	7,3
Bovengrondse verzamelcontainers	7,3	6,8
Milieustraten	7,9	7,9
Gemiddeld	7,5	7,3



Openbare ruimte

We verzorgen de gladheidsbestrijding, straatreiniging en het onkruidbeheer. We verhelpen storingen aan en doen het onderhoud van pompen, gemalen en voeren rioleringswerken uit. Ook hebben we een eigen team voor plaag- en ongediertebestrijding. Voor een aantal gemeenten doen we ook het beheer en onderhoud van het groen en diverse servicetaken in de openbare ruimte.

Bewoners waarderen onze dienstverlening op het gebied van het beheer van de openbare ruimte met een 6,7.

Werkzaamheden in de afvalinzameling worden over het algemeen hoger gewaardeerd dan onze werkzaamheden met betrekking tot het beheer van de openbare ruimte.

De tevredenheid over de openbare ruimte wordt echter door meer factoren bepaald dan alleen onze onderhoudswerkzaamheden. Bewoners kijken naar het algemene beeld van de buitenruimte, terwijl allerlei verschillende factoren daar invloed op hebben, waaronder inrichting, beleidskeuze, kwaliteitsniveau en de uitvoering van dienstverlening.

Gebied	2022	2021
Groenonderhoud	6,7	6,6
Onderhoud en reiniging straten	6,5	6,5
Straatmeubilair	6,9	7,0
Gemiddeld	6,7	6,7

Bewoners waarderen de afhandeling van ophalen van illegaal gestort vuil, gladheidsbestrijding in de winter en het legen van openbare prullenbakken. Voornaamste verbeterpunten die bewoners benoemen, zijn het schoonvegen van straten, goten en trottoirs en klein herstel aan bestrating in wijken.

Communicatie en informatie

Bewoners waarderen onze dienstverlening op het gebied van publieksinformatie en communicatie gemiddeld met een 7,5 (7,5 in 2021). Het scheidingsgedrag van bewoners heeft invloed op de kwaliteit van de afval- en grondstofstromen die wij inzamelen. Daarom zetten wij diverse communicatiemiddelen, zoals (online)campagnes, in om bewoners bewust te maken van het belang van en hen te informeren over hoe ze afval moeten scheiden. Publieksinformatie speelt een belangrijke rol in de afhandeling van klachten, vragen en opmerkingen van bewoners.



Het meest benoemde verbeterpunt is het structureel nakomen van gemaakte afspraken. Bewoners waarderen de duidelijkheid van de online afvalkalender.

Gebied	2022	2021
Publieksinformatie	7,0	7,0
Communicatie(middelen)	7,9	8,0
Gemiddeld	7,5	7,5

6.2.2 Tevredenheid gemeenten

Gemeenten waarderen onze samenwerking gemiddeld met een 8,0. Onderstaand een overzicht van de tevredenheid per gemeente.

Tevredenheid per gemeente	Cijfer
Heemstede	8,7
Haarlemmermeer	8,3
Aalsmeer	8,3
Lisse	8,2
Hillegom	8,0
Bloemendaal	7,6
Noordwijk	7,5
Diemen	7,2
Gemiddeld	8,0

Onze gemeenten ervaren de samenwerking met Meerlanden als goed. Twee redenen zijn daar het belangrijkste voor, namelijk de communicatie en het meedenken. Meerlanden begrijpt de uitdagingen binnen de gemeenten en zoekt bijpassende oplossingen. Ook geven gemeenten aan dat Meerlanden betrokken is, omdat we een gezamenlijk doel hebben.

Gemeenten geven aan dat ze rekenen op de kennis van Meerlanden als het gaat om circulariteit en de toekomst van het afvalbeleid. Hierin is transparante en open communicatie zeer belangrijk. Ook is het van belang dat Meerlanden doet wat er wordt beloofd. Verder geven gemeenten aan dat daarbij rekening gehouden moet worden met de 'couleur locale', omdat de behoeften per gemeente nu eenmaal verschillen. Duidelijke afstemming over wat wel en niet bij onze werkzaamheden horen is daarbij noodzakelijk.

De beleidsmedewerkers zijn allen positief over de thema-bijeenkomsten die Meerlanden regelmatig organiseert. Zij vinden het niet alleen waardevol om kennis op te doen over de verschillende thema's, maar zien ook de meerwaarde van het netwerken met de andere gemeenten.

6.2.3 Tevredenheid bedrijven

Voor ruim 3.200 bedrijven in onze regio zijn wij verantwoordelijk voor het inzamelen en verwerken van bedrijfsafval en het beheer van bedrijfsterreinen. Bedrijven waarderen onze dienstverlening gemiddeld met een 7,9 (7,6 benchmark Afvaldienstverlening). Onze klanten waarderen voornamelijk het nakomen van afspraken, de telefonische bereikbaarheid en de correctheid van onze facturen.

Tevredenheid	2022
Meerlanden voor bedrijven	7,9
Benchmark	7,6

Loyaliteit van relaties	2022
Promoters	29%
NPS	+11
Benchmark	-5

De score promoters geeft het percentage van het aantal klanten weer dat de dienstverlening van Meerlanden voor bedrijven waardeert met een 9 of hoger. Een positieve NPS geeft aan dat er meer klanten zijn die Meerlanden voor bedrijven actief aanbevelen dan klanten die je nauwelijks aanbevelen.

6.3 Ontwikkelingen in onze gemeenten

We werken aan een excellente dienstverlening voor onze gemeenten. Dit doen wij onder andere door hen te helpen met het behalen van de VANG-doelstellingen en het schoon, heel en veilig houden van de openbare ruimte.





Gemeente Aalsmeer

De samenwerking met Meerlanden wordt sinds 2022 aangestuurd door een nieuwe ambtelijke kernorganisatie, die dicht op het bestuur van Aalsmeer acteert. Het afgelopen jaar stond in het teken van op elkaar ingespeeld raken. Daarnaast is veel aandacht besteed aan hoe het contractmanagement en het operationele toezicht op de uitvoering kunnen worden vormgegeven. Vanuit onze operationele kennis voerden we gesprekken over het huidige contract en of dat nog past bij het beoogde resultaat in de openbare ruimte. Vervolgens werden enkele gezamenlijke inspiratiesessies gehouden om met elkaar te bespreken wat we belangrijk vinden en wat we gaan aanpakken. Als vervolg hierop is besloten om in een pilotwijk over te schakelen naar belevingsgestuurd beheer van de openbare ruimte. Dit houdt in dat we meer inzetten op beleving en kijken wat er daadwerkelijk nodig is in een specifiek gebied, dan dat we werken op basis van vaste frequenties.

Vanuit ons advies- en kenniscentrum adviseerden we over diverse varianten voor een nieuw afvalbeleid. De politiek heeft gekozen voor service en gemak richting bewoners en stopt

met de aparte inzameling van PBD. In de plaats daarvan mag het PBD in de container voor restafval aangeboden worden. De PBD-afvalstroom wordt vervolgens door de verwerker via mechanische nascheiding weer uit het huishoudelijk restafval gehaald. Dit beleid is ingevoerd in september 2022. Ook bij deze omslag heeft Meerlanden ondersteund: we hebben 11.565 nieuwe minicontainers voor restafval geplaatst, tien ondergrondse containers voor PBD zijn omgebouwd naar containers voor oud papier en karton, en de bovengrondse containers voor PBD zijn weggehaald.

De nascheiding wordt vanaf 1 januari 2023 uitgevoerd door Omrin, in Friesland, tot die datum door het AEB in Amsterdam. Aalsmeer is als aandeelhouder toegetreden tot Omrin, waardoor de verwerking en nascheiding kon worden inbesteed.



1997
TOEGETREDEN



32.452
INWONERS



59%
SCHEIDING % (VANG)



170 KG
RESTAFVAL (VANG)



6,7
TEVREDENHEID BEWONERS
6,7 IN 2021



7,2
AFVALINZAMELING
6,7 IN 2021

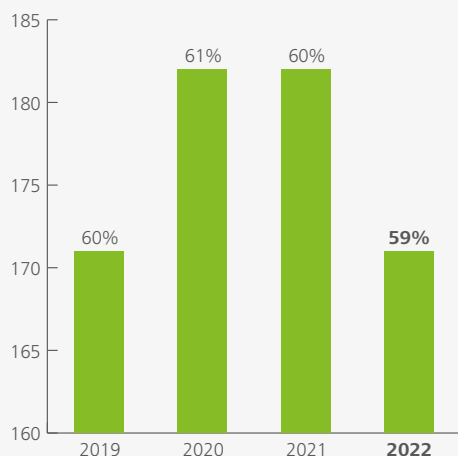


6,1
OPENBARE RUIMTE
6,1 IN 2021

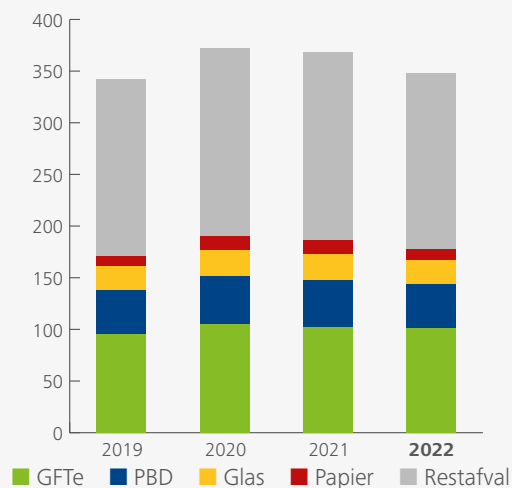


7,1
PUBLIEKSINFORMATIE
7,7 IN 2021

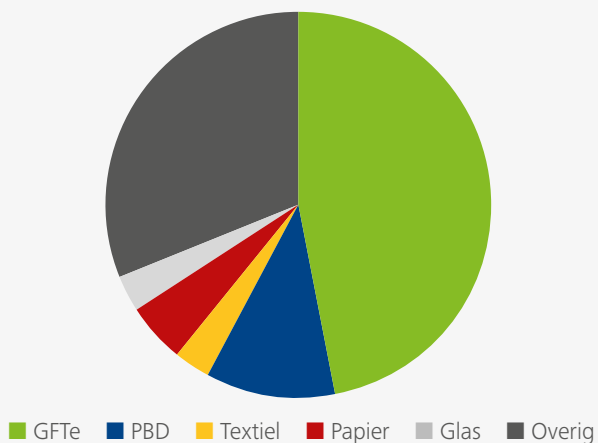
VANG (KG per inwoner en % scheiding)



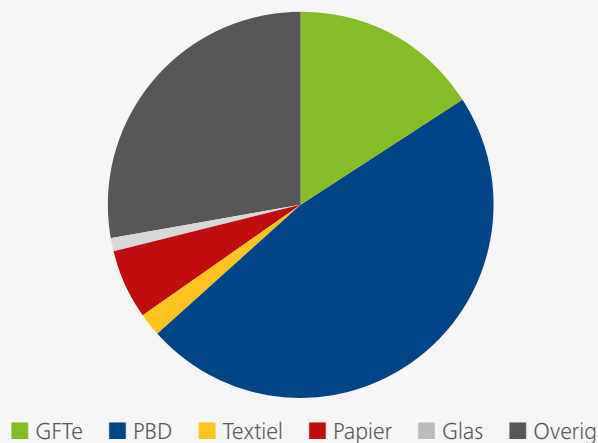
Inzameling Afval- en Grondstofstromen



Samenstelling Restafval in Gewicht



Samenstelling Restafval in Volume



*Overig bestaat uit niet-herbruikbare (Restafval) en wel-herbruikbare (AEEA, Hout etc.).



Gemeente Bloemendaal

Bloemendaal exploiteert, als enige van onze gemeenten, zelf een eigen milieustraat. Samen met Meerlanden is bekeken op welke wijze de inzameling van gescheiden stromen op de milieustraat kan worden verbeterd. Dit heeft tot aanpassingen op de milieustraat in Overveen geleid. Zo vond een herindeling van de containers plaats waardoor er meer verschillende bakken op het terrein passen. Daardoor kunnen nu meer stromen worden gescheiden.

Het bedrijf dat jarenlang via Meerlanden in de gemeente Bloemendaal werd ingezet voor gladheidsbestrijding, stopte in 2022 met die activiteit. Meerlanden selecteerde in overleg met de gemeente een nieuwe partij die vanaf november, bij de start van het nieuwe strooiseizoen, naar tevredenheid met de werkzaamheden is gestart.

In de loop van 2022 scherpten we op een aantal punten onze dienstverlening voor Bloemendaal aan. Zo werden rolcontainers voor GFTe bij hoogbouw soms vergeten in

de reguliere huis-aan-huisrondes. Bij de chauffeurs hebben we extra aandacht gegeven aan het opbouwen van gebiedskennis. Daarna liep het aantal meldingen over vergeten rolcontainers snel terug. Tevens plaatsten we als pilot een eerste perscontainer voor papier in Bloemendaal.

Zowel gemeente Bloemendaal als HLTSamen was in 2022 betrokken bij de totstandkoming van ons gemeenteportaal. In dit digitale portaal kunnen wij documenten als beleidsstukken en rapportages met beleidsadviseurs delen. Op dashboards zien gemeenten overzichten en statistieken van bijvoorbeeld meldingen over containers. Dit concept gaan we komend jaar verder ontwikkelen en uitbreiden naar andere gemeenten.



2001/2009
TOEGETREDEN



23.732
INWONERS



62%
SCHEIDING % (VANG)



168 KG
RESTAFVAL (VANG)



7,6
TEVREDENHEID BEWONERS
7,4 IN 2021



7,9
AFVALINZAMELING
7,2 IN 2021

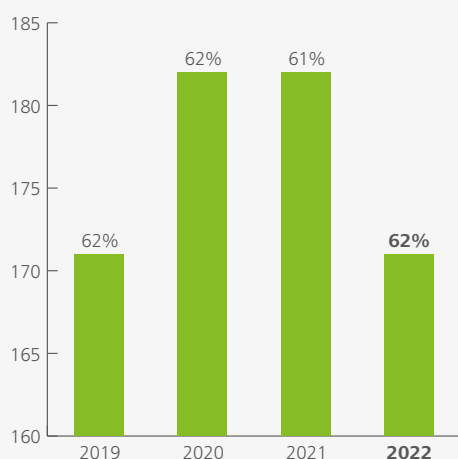


7,0
REINIGING
6,8 IN 2021

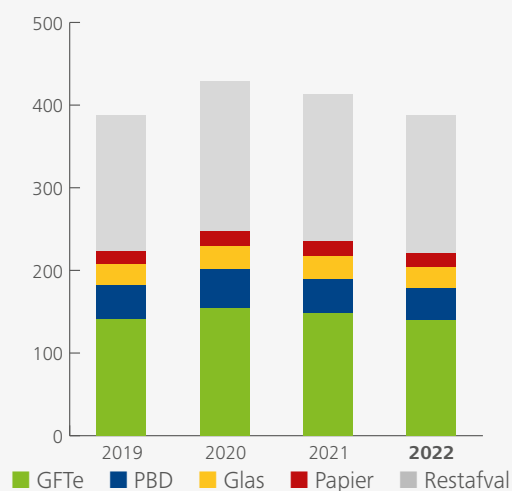


7,4
PUBLIEKSINFORMATIE
7,4 IN 2021

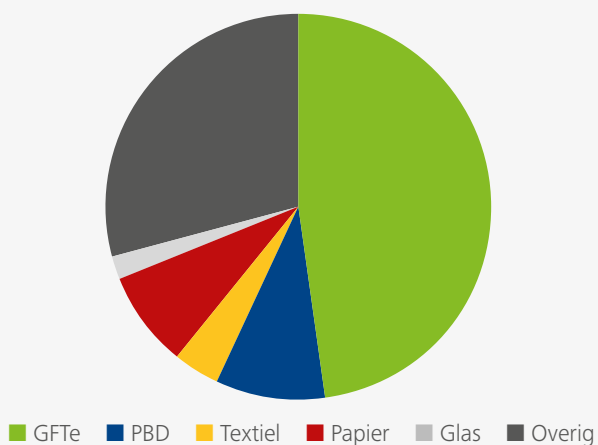
VANG (KG per inwoner en % scheiding)



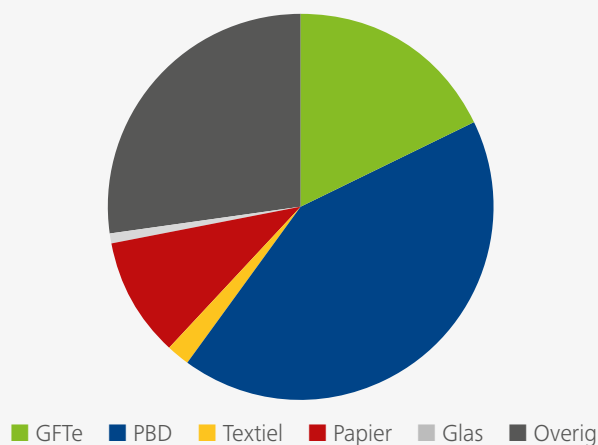
Inzameling Afval- en Grondstofstromen



Samenstelling Restafval in Gewicht



Samenstelling Restafval in Volume



*Overig bestaat uit niet-herbruikbare (Restafval) en wel-herbruikbare (AEEA, Hout etc.).



Gemeente Diemen

In 2021 heeft de gemeente Diemen haar VANG-beleid ingevoerd. Zo heeft Diemen gekozen voor meer service voor grondstoffen en bronscheiding aan huis. Het beleid is erop gericht om bewoners te stimuleren afval te gaan scheiden door keuzevrijheid te geven: bewoners van laagbouwoningen kunnen vrijwillig kiezen voor een minicontainers voor OPK en/of PBD. Daarnaast kunnen ze ook gebruikmaken van centrale verzamelcontainers. Tijdens het VANG-project zijn er in 2021 bijna 700 containers voor OPK en 750 containers voor PBD uitgezet. Na het VANG-traject liep dit nog door en kwamen er wekelijks aanvragen van bewoners binnen om minicontainers te leveren voor het apart houden van de grondstoffen. Inmiddels staan er in Diemen 1.679 minicontainers voor OPK en 2.099 minicontainers voor PBD. Tegelijk met de introductie van de containers voor PBD en OPK, hebben de bewoners een minicontainer voor GFTe ontvangen en is de inzameling van restafval verlaagd van één keer in de week naar één keer in de twee weken.

In Diemen hebben we in 2022 de 265 laagbouwoningen in de wijk Nieuw West voorzien van minicontainers. In deze wijk was VANG eerder nog niet ingevoerd omdat er nog

reconstructies plaats moesten vinden aan de wegen. Alle woningen hebben een minicontainer voor restafval en een voor GFTe gekregen. Een container voor OPK en voor PBD was optioneel. Eind 2022 had 12% van de woningen een OPK-container en 16% een container voor PBD. In dit gebied zijn de tijdelijke bovengrondse containers voor restafval verwijderd en zijn op een aantal centrale plekken containers geplaatst om grondstoffen aan te bieden.

In 2022 hebben we de effecten van het nieuwe afvalbeleid bekeken en beoordeeld. Er is een duidelijke reductie opgetreden van de hoeveelheid restafval en er wordt meer GFTe separaat ingezameld. Per 1 januari 2023 nemen wij de textielinzameling in Diemen over van een externe partij. In de loop van 2022 is dat besloten en voorbereid. Om de VANG-doelstellingen te behalen zetten we verder in op de dienstverlening en bewustwording onder bewoners.

In 2022 hebben we in Diemen ook de herinrichting van het recycleplein doordacht en voorbereid. Het komende jaar wordt dit uitgevoerd.



2004
TOEGETREDEN



31.822
INWONERS



41%
SCHEIDING % (VANG)



183 KG
RESTAFVAL (VANG)



7,6
TEVREDENHEID BEWONERS
7,7 IN 2021



7,4
AFVALINZAMELING
7,7 IN 2021

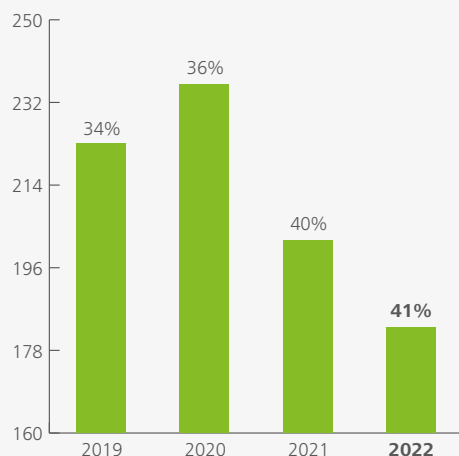


6,5
REINIGING
6,1 IN 2021

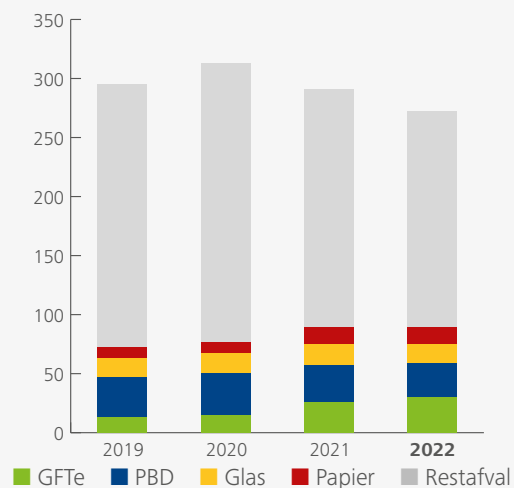


7,4
PUBLIEKSINFORMATIE
7,6 IN 2021

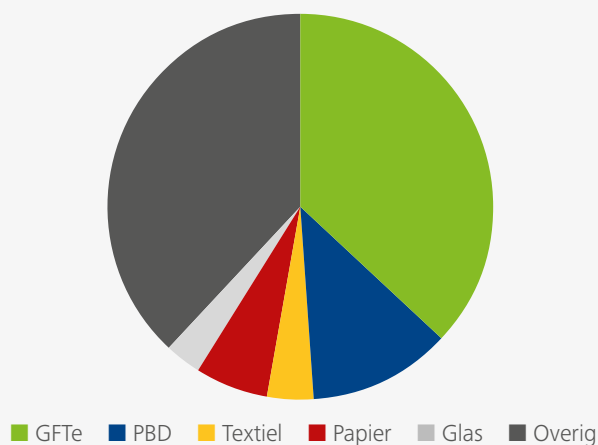
VANG (KG per inwoner en % scheiding)



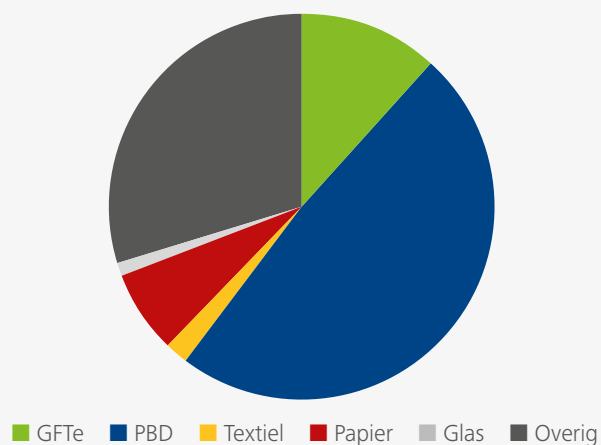
Inzameling Afval- en Grondstofstromen



Samenstelling Restafval in Gewicht



Samenstelling Restafval in Volume



*Overig bestaat uit niet-herbruikbare (Restafval) en wel-herbruikbare (AEEA, Hout etc.).



Gemeente Haarlemmermeer

Haarlemmermeer heeft in 2022 bij laagbouw wijk voor wijk een gewijzigd afvalbeleid ingevoerd om de hoeveelheid restafval te beperken. Oude minicontainers werden opgehaald, nieuwe containers geplaatst en de bewoners kregen voorlichting. Bijna 40.000 huishoudens hebben de nieuwe set met containers ontvangen, één voor restafval en één voor PBD. De laatste 4.000 huishoudens ontvingen hun containers pas begin 2023, omdat de onderaannemer verantwoordelijk voor de containeracties in het veld eind 2022 failliet ging.

Het VANG-beleid is in principe op iedereen van toepassing. Toch zijn er altijd aanpassingen nodig voor individuele situaties. Dit noemen we maatwerkafspraken en de inhoud daarvan wordt per gemeente in beleid vastgelegd. Zo biedt Haarlemmermeer bewoners die vanwege omstandigheden meer afval hebben dan gemiddeld de mogelijkheid tegen betaling een 140 liter container te krijgen dan wel een 240 liter container te krijgen als het extra afval niet te vermijden is. Denk daarbij aan bewoners met een medische aandoening, gezinnen met vijf of meer personen of gezinnen met jonge kinderen in de luiers.

De standaard minicontainer voor restafval in Haarlemmermeer is 80 liter. Van alle huishoudens heeft 82% ook daadwerkelijk dit formaat. 6% van de huishoudens heeft een maatwerkcontainer van 240 liter en de overige huishoudens hebben een 140 liter minicontainer gekozen tegen betaling van de extra jaarlijkse afvalstoffenheffing. Voor PBD bieden we standaard een 140 liter minicontainer aan en 80% van de mensen behoudt dit formaat. We halen nu bij de laagbouw eens in de vier weken het restafval

op. Deze huishoudens beschikken over minicontainers voor drie verschillende stromen namelijk GfTe, PBD en restafval.

Bij de hoogbouw werken we met ondergrondse containers die het gescheiden wegbrengen van grondstoffen makkelijker maken. Ook is ingezet op uitbreiding van de capaciteit voor papier en karton. Dat is een stroom die nog steeds toeneemt en waarbij vooral karton regelmatig zorgt voor bijplaatsingen. We plaatsten perscontainers voor papier en karton. Naar verwachting neemt hierdoor het aantal bijplaatsingen af en hoeft er minder vaak geledigd te worden. In 2023 wordt het VANG-beleid uitgerold bij de hoogbouw.

Door de vakantieperiode in combinatie met oplopend ziekteverzuim kampten we in de zomer met een tekort aan personeel. Als gevolg daarvan hebben we in Haarlemmermeer in overleg met de gemeente moeten besluiten om de wekelijkse GfTe-inzameling gedurende een deel van de zomer, 18 juli t/m 26 augustus, terug te brengen naar eens in de twee weken in plaats van wekelijks.

In overleg met de gemeente is besloten te besparen op de onkruidbestrijding. Daarbij zijn een aantal opties uitgewerkt. Gekozen is om vanaf 2023 op onderdelen een lagere beeldkwaliteit van de openbare ruimte te accepteren.

Tot slot zijn we aan de slag gegaan met de bestrijding van een invasieve mierensoort, 'het mediterrane draaigatje'. Deze bestrijden we met zo duurzaam mogelijke middelen als heet water en stoom.



1997
TOEGETREDEN



159.336
INWONERS



61%
SCHEIDING % (VANG)



141 KG
RESTAFVAL (VANG)



6,9
TEVREDENHEID BEWONERS
7,0 IN 2021



7,1
AFVALINZAMELING
7,2 IN 2021

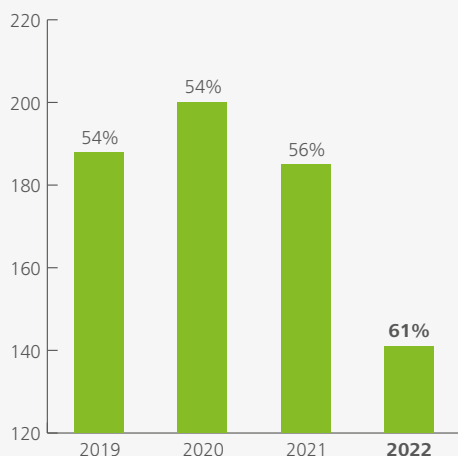


6,4
OPENBARE RUIMTE
6,3 IN 2021

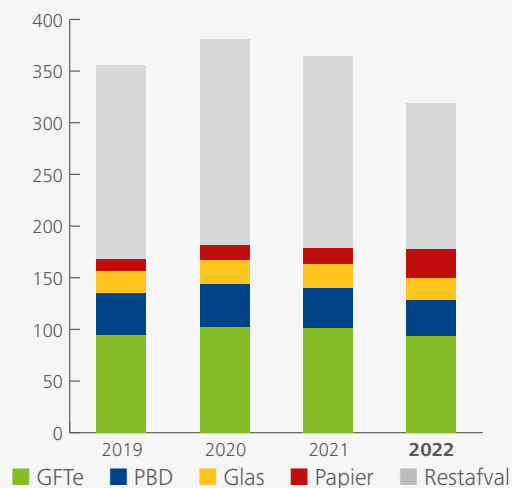


7,6
PUBLIEKSINFORMATIE
7,7 IN 2021

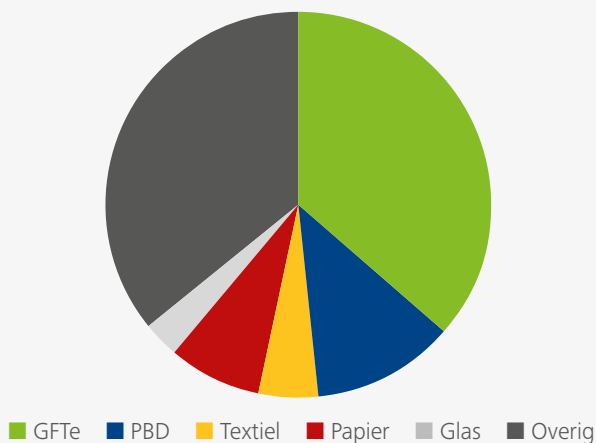
VANG (KG per inwoner en % scheiding)



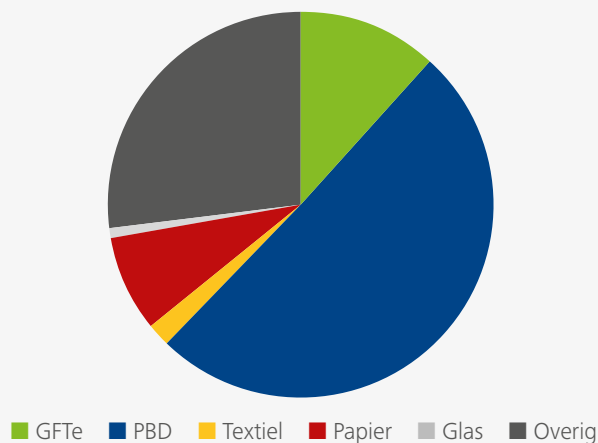
Inzameling Afval- en Grondstofstromen



Samenstelling Restafval in Gewicht



Samenstelling Restafval in Volume



*Overig bestaat uit niet-herbruikbare (Restafval) en wel-herbruikbare (AEEA, Hout etc.).



Gemeente Heemstede

Heemstede heeft nieuw afvalbeleid in voorbereiding waarbij wij de gemeente hebben ondersteund en geadviseerd. In overleg met woningcorporatie Elan Wonen zijn voorbereidingen getroffen voor het plaatsen van ondergrondse containers voor restafval en GFTe in de Provinciënwijk. De ondergrondse containers van PBD en Papier die in 2021 zijn geplaatst hebben positief resultaat geboekt. Er zijn 75% minder meldingen geweest over volle ondergrondse containers. In 2022 is daarom besloten om ook op Valkenburgerplein een perscontainer voor papier te plaatsen.

Met de gemeente zijn we in overleg om de verkeersveiligheid op de milieustraat in Heemstede te verbeteren. De particuliere en bedrijfsmatige logistieke stromen lopen nu nog door elkaar. Dit is een onwenselijke situatie. We onderzoeken in het kader van de veiligheid hoe we de logistieke stromen kunnen scheiden.



2001
TOEGETREDEN



27.557
INWONERS



61%
SCHEIDING % (VANG)



162 KG
RESTAFVAL (VANG)



7,3
TEVREDENHEID BEWONERS
7,2 IN 2021



7,2
AFVALINZAMELING
7,1 IN 2021

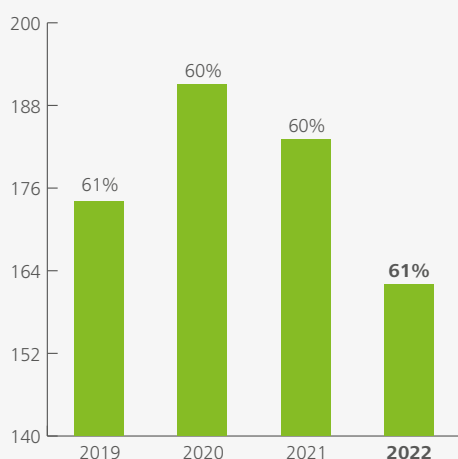


6,9
OPENBARE RUIMTE
6,8 IN 2021

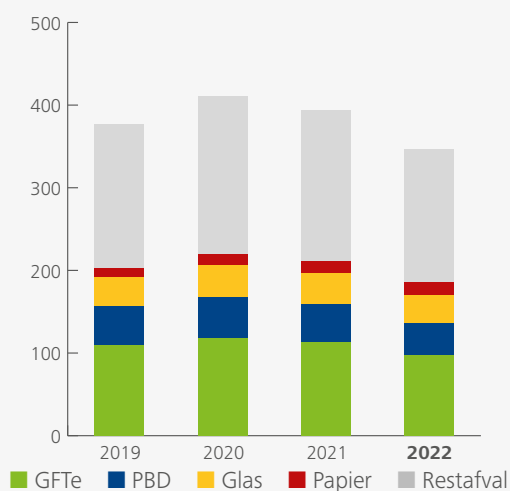


7,8
PUBLIEKSINFORMATIE
7,5 IN 2021

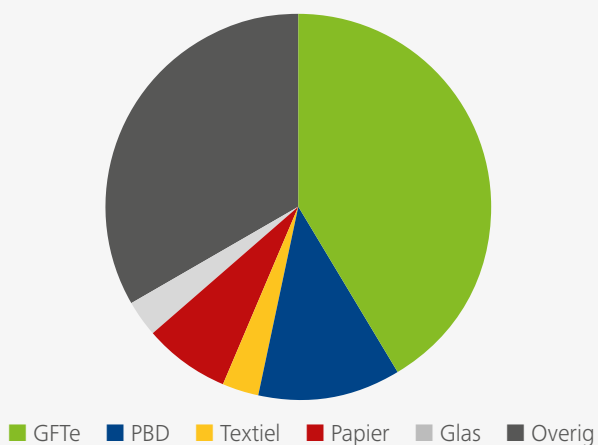
VANG (KG per inwoner en % scheiding)



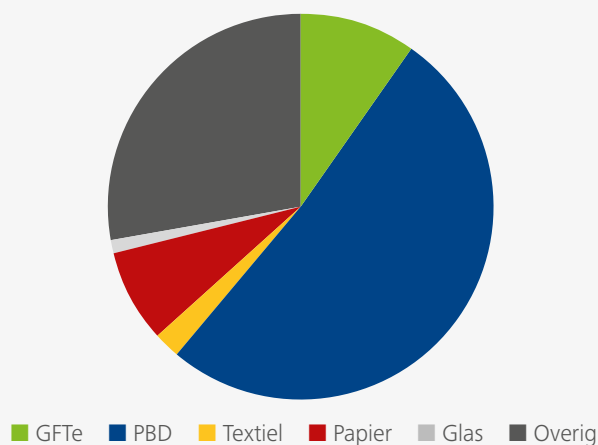
Inzameling Afval- en Grondstofstromen



Samenstelling Restafval in Gewicht



Samenstelling Restafval in Volume



*Overig bestaat uit niet-herbruikbare (Restafval) en wel-herbruikbare (AEEA, Hout etc.).



Gemeente Hillegom

Met gemeente Hillegom sloten we in 2022 twee nieuwe contracten af. Het contract voor alle taken in de openbare ruimte is verlengd voor een periode van acht jaar. Het contract voor straatreiniging, onkruidbestrijding en gladheidbestrijding werd vastgesteld voor onbepaalde tijd en wordt vervangen door het contract met geüniformeerde tarieven als het besluit tot invoering genomen is. We zijn blij met de waardering en het vertrouwen dat spreekt uit deze langdurige verbintenis.

In 2021 zijn alle minicontainers voor restafval -bijna 9.000 stuks- omgewisseld voor een nieuwe circulaire minicontainer van 140 liter met chip en is de inzamelfrequentie verlaagd naar één keer in de vier weken. Ook hebben we, in nauwe samenwerking met de gemeente, 65 locaties ingericht met een ondergrondse restafvalcontainer en een semi ondergrondse GFTe-container. Beiden zijn voorzien van

toegangsregulering. In 2022 zou de gemeente starten met Diftar maar er is besloten daarvan af te zien. De resultaten van het huidige systeem zijn zo goed, dat een extra financiële prikkel vooralsnog niet nodig lijkt. 2022 werd daarom een gewenningsjaar waarin we samen met de gemeente hebben gewerkt aan het optimaliseren van het gebruik van het ingevoerde systeem.



2011
TOEGETREDEN



22.312
INWONERS



71%
SCHEIDING % (VANG)



100 KG
RESTAFVAL (VANG)



TEVREDENHEID BEWONERS
7,3 IN 2021



7,1
AFVALINZAMELING
7,7 IN 2021

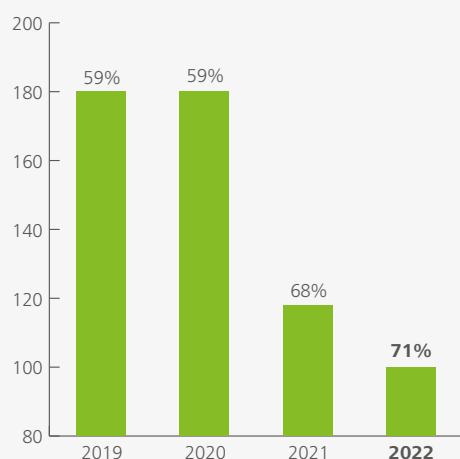


7,3
OPENBARE RUIMTE
7,2 IN 2021

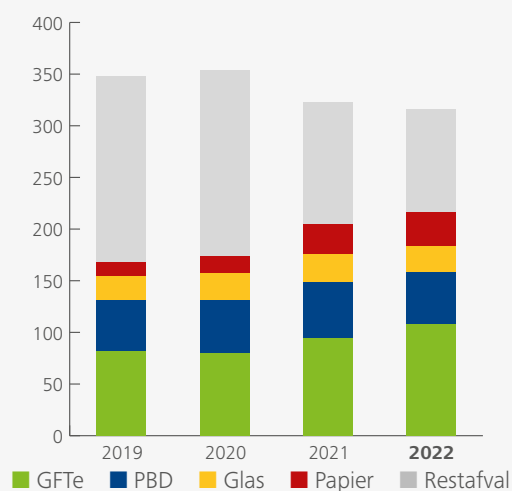


7,6
PUBLIEKSINFORMATIE
7,3 IN 2021

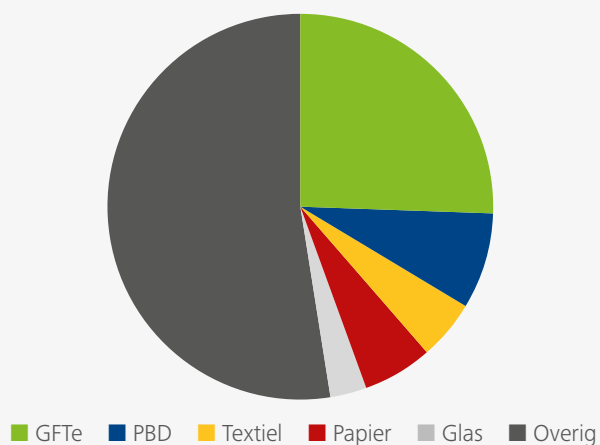
VANG (KG per inwoner en % scheiding)



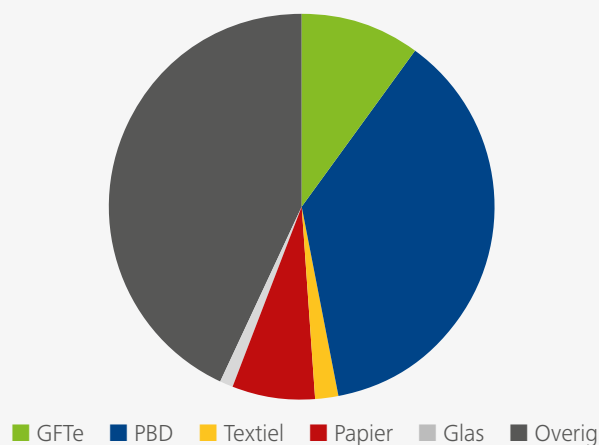
Inzameling Afval- en Grondstofstromen



Samenstelling Restafval in Gewicht



Samenstelling Restafval in Volume



*Overig bestaat uit niet-herbruikbare (Restafval) en wel-herbruikbare (AEEA, Hout etc.).



Gemeente Lisse

In 2022 continueerde Lisse haar beleid. Het scheidingsresultaat bleef ten opzichte van 2020 stabiel en komt uit op een mooi resultaat van onder de honderd kilo huishoudelijk restafval per inwoner.

Zowel de gemeente Lisse als de gemeente Bloemendaal waren in 2022 betrokken bij de totstandkoming van het gemeenteportaal. In dit digitale portaal kunnen wij documenten als beleidsstukken en rapportages met beleidsadviseurs delen. Op dashboards zien gemeenten overzichten en statistieken van bijvoorbeeld meldingen over containers. Dit concept gaan we komend jaar verder doorontwikkelen en uitbreiden naar andere gemeenten.



2009
TOEGETREDEN



23.015
INWONERS



75%
SCHEIDING % (VANG)



95 KG
RESTAFVAL (VANG)



7,6
TEVREDENHEID BEWONERS
7,3 IN 2021



7,7
AFVALINZAMELING
7,4 IN 2021

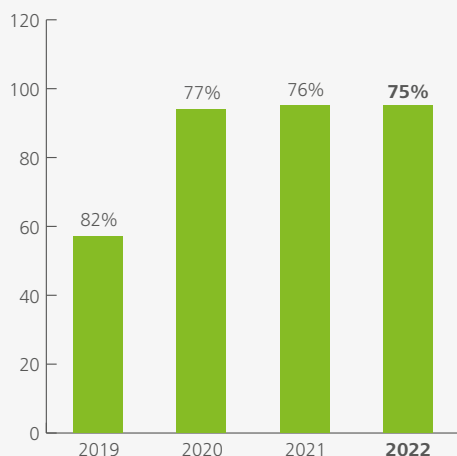


7,0
REINIGING
6,6 IN 2021

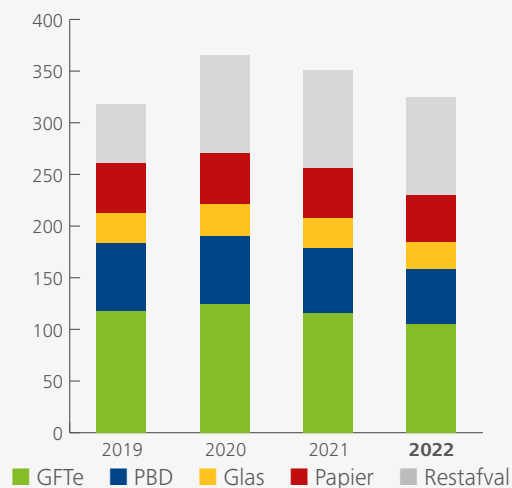


7,6
PUBLIEKSINFORMATIE
7,4 IN 2021

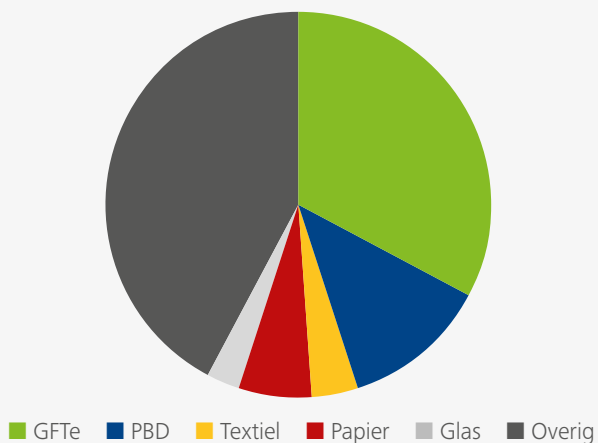
VANG (KG per inwoner en % scheiding)



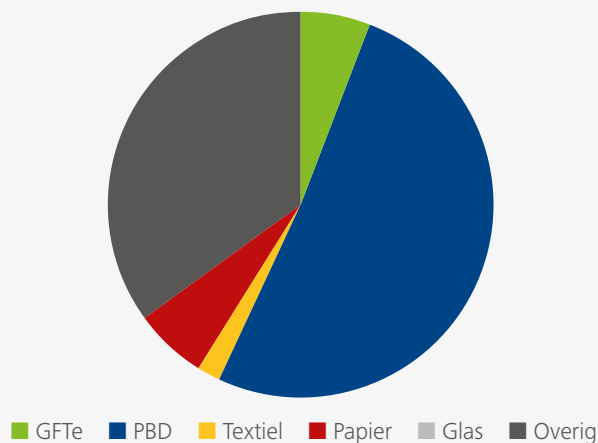
Inzameling Afval- en Grondstofstromen



Samenstelling Restafval in Gewicht



Samenstelling Restafval in Volume



*Overig bestaat uit niet-herbruikbare (Restafval) en wel-herbruikbare (AEEA, Hout etc.).



Gemeente Noordwijk

Sinds 2000 voeren wij de dienstverlening uit in de voormalige gemeente Noordwijkerhout. Na de gemeentelijke fusie van een aantal jaren geleden tussen Noordwijkerhout en Noordwijk hebben we vanaf 2022 ook de dienstverlening in de voormalige kern Noordwijk overgenomen, inclusief personeel dat dezelfde taken kon blijven uitvoeren. Zij werken nu vanuit onze locatie in Lisse. De gemeente Noordwijk heeft in 2022 een Uitvoeringsplan afval-en grondstoffen opgesteld.

Meerlanden en de gemeente Noordwijk werken samen aan de implementatie hiervan. In 2022 de voorbereiding en in 2023 zullen de meeste deelprojecten 'live' gaan. In totaal zijn er zeven deelprojecten gericht op het verhogen van de service op de inzameling van grondstoffen en het verlagen van de inzet op de inzameling van restafval. De verschillende deelprojecten worden onderling zorgvuldig afgestemd, zodat de bewoner er minimaal overlast van heeft.

In 2022 hebben we een vervangingsplan van ondergrondse containers in de gemeente Noordwijk opgesteld. De huidige containers zijn aan het eind van hun levenscyclus gekomen. Een aantal brengparkjes in Noordwijk wordt zes keer per week geledigd als gevolg van beperkte opslagcapaciteit. Daarom stappen we over op ondergrondse perscontainers om een capaciteitsverhoging te realiseren.



2000/2022
TOEGETREDEN



44.365
INWONERS



53%
SCHEIDING % (VANG)



192 KG
RESTAFVAL (VANG)



TEVREDENHEID BEWONERS
7,2 IN 2021



7,5
AFVALINZAMELING
6,9 IN 2021

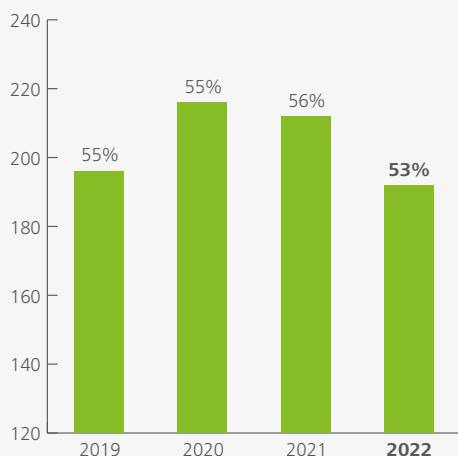


6,4
OPENBARE RUIMTE
6,0 IN 2021

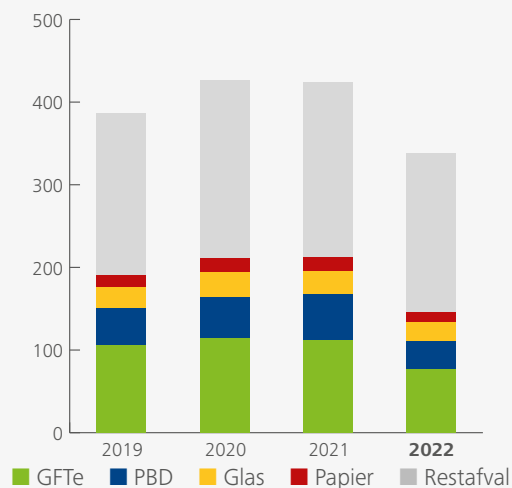


7,3
PUBLIEKSINFORMATIE
7,4 IN 2021

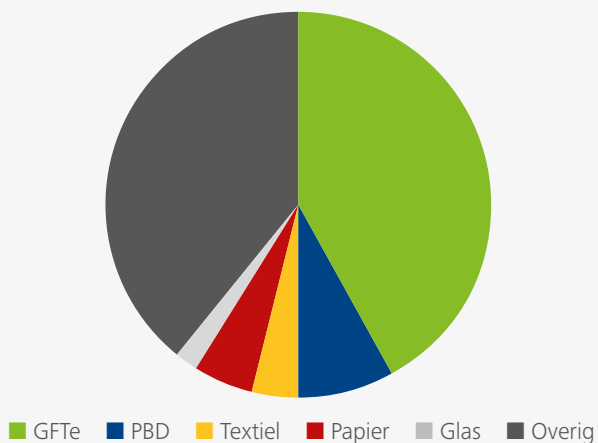
VANG (KG per inwoner en % scheiding)



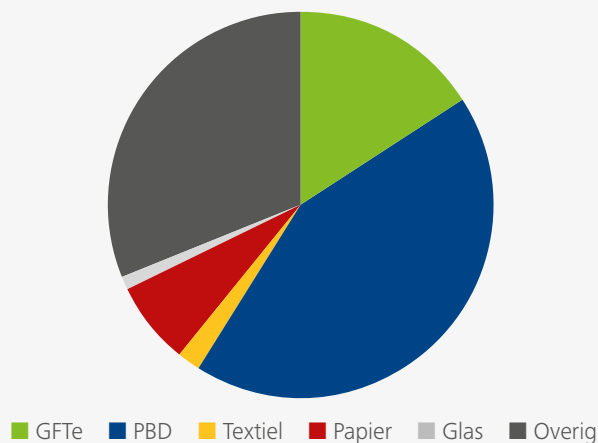
Inzameling Afval- en Grondstofstromen



Samenstelling Restafval in Gewicht



Samenstelling Restafval in Volume



*Overig bestaat uit niet-herbruikbare (Restafval) en wel-herbruikbare (AEEA, Hout etc.).

6.4 Kennispartner en adviseur

Naast onze dienstverlening op het gebied van afval en openbare ruimte, zetten we ook onze kennis en ervaring in voor onze gemeenten. In het kader van kennisdeling hebben we verschillende projecten opgepakt.

6.4.1 Themabijeenkomsten

Meerlanden organiseerde in 2022 twee themabijeenkomsten voor beleidsmedewerkers van onze gemeenten. Onderwerpen die aan de orde kwamen, zijn onder andere harmonisering van het grofvuilbeleid, ontwikkelingen op het gebied van producentenverantwoordelijkheid en de voortgang van het gemeentelijk VANG-beleid (Van Afval Naar Grondstof).

6.4.2 Meerlandencongres

Woensdag 30 november sloten we de festiviteiten rondom ons 25-jarig jubileum af met een klein congres voor bestuurders, beleidsmakers en uitvoerders van onze aandeelhoudende gemeenten. Dat deden we op Landgoed Groenendaal in Heemstede, in het hart van ons verzorgingsgebied. De twee sprekers, Hilda Feenstra en Dick Swaab, daagden de aanwezigen uit om na te denken over een aantal ingrijpende transities die op ons afkomen: die naar een circulaire en klimaatadaptieve samenleving en de energietransitie. Lokale overheden en bedrijven als het onze krijgen daar hoe dan ook mee te maken en moeten daarop inspelen. De middag stond onder de dynamische leiding van dagvoorzitter Nathan de Groot en werd door de nieuwslezers van De Speld ludiek afgesloten.

6.4.3 Programma Samen Sneller Circulair

Meerlanden draagt met de strategie 'Samen Sneller Circulair' bij aan de transitie naar een circulaire economie. In 2022 is de derde actualisatie van het programma Samen Sneller Circulair verschenen. Hierin zijn alle onderzoeken, initiatieven en projecten opgenomen die Meerlanden in samenwerking met gemeenten en ketenpartners onderneemt. Het programma bevat een inventarisatie van de grondstofstromen in de regio, een overzicht van VANG-activiteiten en onderscheidt vijf strategische grondstofstromen waar veel winst te behalen valt in de transitie naar een circulaire economie: biograndstoffen, afgedankte apparaten, PBD (plastic verpakkingen, blik en drinkpakken), textiel en luiers. Meer informatie over de uitwerking hiervan is te vinden in de resultaten van Duurzame Grondstoffenregisseur.

6.4.4 Beleidsmonitoring

Wij monitoren jaarlijks de resultaten op het gebied van de inzameling en recycling van huishoudelijk afval. We toetsen de prestaties aan de VANG-doelen en onderzoeken de samenstelling van het restafval om te zien welke grondstoffen hierin zitten die nog (beter) gescheiden kunnen worden. Met deze kennis adviseren wij onze gemeenten over hoe de scheiding verbeterd kan worden.



6.5 Voor de samenleving

Meerlanden zet zich samen met haar gemeenten en andere partners in voor een mooie en duurzame samenleving, vandaag en morgen. Onder andere met het Festival voor Hernieuwen, waar we mensen inspireren om groener en duurzamer te leven. Met het Meerlandenfonds steunen we jaarlijks vele maatschappelijke initiatieven die bijdragen aan een mooiere leefomgeving en het welzijn van mensen. Verder delen we compost uit onze Groene Energiefabriek uit aan bewoners. Daarmee bedanken we hen voor het scheiden van GFTe. Om kinderen en jongeren te leren over het belang van duurzaamheid, afvalscheiding en circulariteit bieden we lesprogramma's voor scholen en diverse activiteiten gericht op deze jongere doelgroep.

6.5.1 Festival voor Hernieuwen

Van duurzaam je huis inrichten tot zelf grondstoffen uit een laptop halen. Van voetballen met bladblazers tot je vergapen aan grote wagens. En van papier scheppen tot een rondleiding in de Groene Energiefabriek. Het kon allemaal op het Festival voor Hernieuwen op 24 augustus. Tijdens deze bijzondere open dag maakten 1.700 bezoekers kennis met de mensen, het materieel en de activiteiten van Meerlanden. Via een mooie mix van demo's, theater, rondleidingen en workshops ontdekten ze op

een interactieve manier de wereld áchter de inzameling van afval en inrichting en onderhoud van de openbare ruimte. Er waren natuurlijk lekkere lokale hapjes en gezellige gesprekken in de met tweedehands meubels ingerichte zithoeken op het terrein. Zo vierde Meerlanden niet alleen het jubileum met de bezoekers, maar boden we hen ook inspiratie om groener en duurzamer te leven. Ofwel, om hun eigen leefwereld te hernieuwen.



6.5.2 Meerlandenfonds

Als maatschappelijke organisatie sponsoren wij verschillende projecten in de regio. Ons Meerlandenfonds gaf dit jaar 130 verenigingen en goede doelen een steuntje in de rug. Bij de aanvragen let het Meerlandenfonds speciaal op initiatieven die zich inzetten voor een mooie en duurzame leefomgeving. Het bestuur geeft de voorkeur aan projecten of activiteiten die het milieu bevorderen en het welzijn van mensen vergroten. Dit jaar honoreerde het Meerlandenfonds ook initiatieven die zich inzetten om mensen die de eindjes lastig aan elkaar kunnen knopen te ondersteunen.

Na twee jaar van digitale uitreikingen konden we in 2022 de cheques weer overhandigen op een live event. In het jaar van het 25-jarig jubileum organiseerden we twee live events om zo meer vrijwilligers te kunnen horen vertellen over de bestemming van het geldbedrag. Op 14 december overhandigden de wethouders van Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Haarlemmermeer en Ouder-Amstel cheques aan vrijwilligers uit die gemeenten in het Oude Raadhuis in Hoofddorp. Op 15 december deden de wethouders van Bloemendaal, Heemstede, Hillegom, Katwijk, Lisse, Noordwijk en Teylingen dit in Nederzandt in Noordwijk. Alle donaties zijn te zien op www.meerlanden.nl/fonds

6.5.3 Dag van de Moestuin

In navolging van de Landelijke Compostdag zijn we een aantal jaren geleden het kleinschalige initiatief 'Dag van de

Moestuin' gestart. We stellen compost beschikbaar voor moestuinverenigingen om op die manier moestuinders nut en noodzaak van een goede kwaliteit GFTe-compost te laten ervaren. Deze natuurlijke bodemverbeteraar maken we zelf in de Groene Energiefabriek van GFTe dat bij huishoudens en bedrijven in de regio wordt ingezameld. Door de MeerCompost uit te delen, sluit Meerlanden samen met bewoners en gemeenten de lokale voedselketen; van organisch afval opnieuw naar voedsel. Ook dit jaar bezorgden we weer bij ruim honderd buurtmoestuinen, volkstuincomplexen, pluk- en schooltuinen in de regio in totaal 300.000 kilo gratis MeerCompost.



6.5.4 Educatie en voorlichting

Meerlanden introduceerde in 2013 het recycle educatie-programma om het scheiden van grondstoffen binnen scholen te bevorderen én het scheidingsgedrag onder leerlingen te stimuleren, zowel op school als thuis. Het streven is om leerlingen te leren zo goed mogelijk te scheiden en zo weinig mogelijk restafval over te houden. Deelnemende scholen krijgen What's up – just bin it aangeboden. Dit lesprogramma is voor Meerlanden ontwikkeld door de stichting NMCX om het onderwerp afvalscheiding op een leerzame en leuke wijze te behandelen.





Duurzame Grondstoffenregisseur

In onze regio kennen bewoners ons vooral van onze dienstverlening in afvalinzameling, beheer van de openbare ruimte en gladheidsbestrijding. Minder zichtbaar, maar net zo belangrijk, zijn onze activiteiten om afvalstromen te vermarkten en te (laten) verwerken. Om invulling te geven aan onze circulaire ambitie richten we ons op hoogwaardig en duurzaam hergebruik van grondstoffen uit de huishoudens in de Meerlandenregio, het groenafval uit de buitenruimte en ook het afval vanuit bedrijven en maatschappelijke instellingen dat op afval van huishoudens lijkt.

Per grondstof maken wij een afweging over de invulling van onze rol. Voor sommige grondstoffen verzorgen we alleen de inzameling en het vermarkten. Andere grondstoffen sorteren en demonteren we zelf of verwerken we tot nieuwe producten. Bovendien gebruiken we onze kennis van de stakeholders om te adviseren over optimalisering van de inzameling, om nieuwe technische oplossingen te implementeren en om voorlichting te geven aan bewoners, bedrijven en gemeenten.



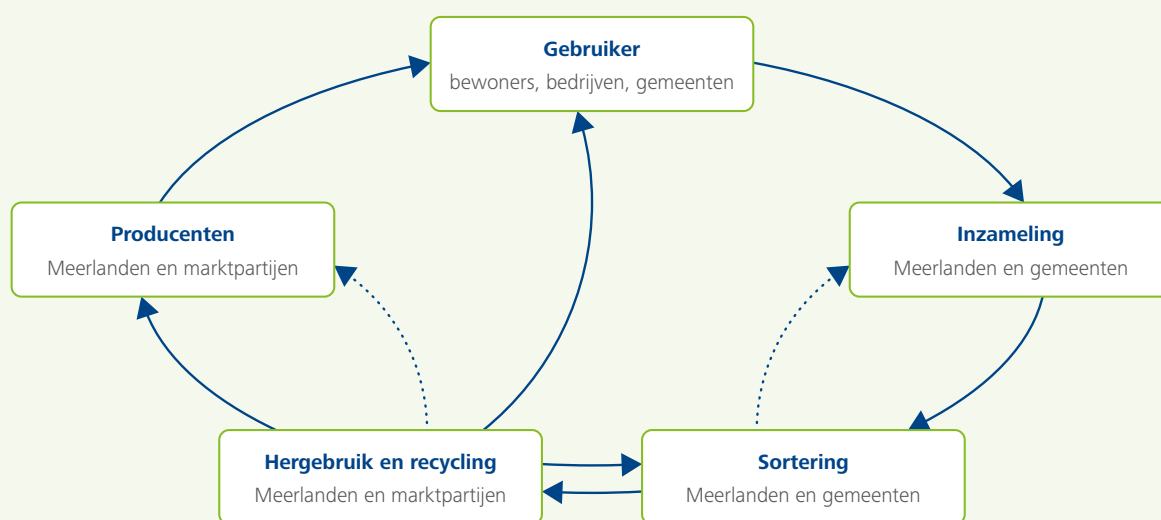
Prestatieoverzicht

In onze Groene Energiefabriek produceerden we zes producten waaronder 2.600.000 M³ groengas en 1.850.000 zakken compost. De kwaliteit van het ingezamelde GFte is iets lager dan vorig jaar. De hoeveelheid PBD steeg naar ruim 10.000 ton. Op het gebied van AEEA is vanuit de landelijke doelstelling om de e-waste sector meer circulair te maken, een veelbelovende pilot gestart met een fabrikant van wasmachines. Naast beter hergebruik van onderdelen kijkt deze fabrikant tegelijkertijd ook naar de mogelijkheden van een duurzamer ontwerp. In 2022 is de UPV met

partijen betrokken in de textielketen uitgewerkt.

Deze wordt in 2023 ingevoerd en heeft als doel de mogelijkheden voor hoogwaardig hergebruik van textiel te vergroten en daarmee de milieu-impact van kledingindustrie te verkleinen. Voor de luierstroom onderzoekt Meerlanden met Elsinga de bouw van een innovatieve verwerkingsfabriek voor luiers. Tot slot zijn we met Circulair West gestart met de pilot van het project kringloop bouwmaterialen op een bouwproject en is samen met Nationaal Park Hollandse Duin een Gebiedsgerichte aanpak Stikstof gelanceerd.

Resultaten	↑↓	2022	2021
Kwaliteit ingezamelde stromen aandeelhoudende gemeenten			
• GFte en Etensresten	↑	2,1%	1,9%
• PBD	=	-	-
• Textiel	=	-	-
Van gemeenten en bedrijven			
• GFte en Etensresten	↓	58.511 TON	63.496 TON
• PBD	↑	10.006 TON	8.100 TON
• Textiel	↑	1.246 TON	1.150 TON
• AEEA	↓	1.233 TON	1.249 TON
• Luiers	=	-	-
Besparing CO₂			
• GFte en Etensresten	↑	14.575.000	13.805.000



→ Gebruikscyclus. Meerlanden wil zo hoogwaardig hergebruik mogelijk maken van producten dus rechtstreeks vanuit hergebruik weer naar de gebruiker.

←..... Informatie en terugkoppeling om de keten te optimaliseren.



Hoe schoner een grondstofstroom is, hoe hoogwaardiger de hergebruiksmogelijkheden zijn. Vanuit monitoring en marktsituaties van grondstoffen informeren wij gemeenten over deze activiteiten. Bovendien gebruiken we onze kennis van de stakeholders om te adviseren over optimalisering van de inzameling, om nieuwe technische oplossingen te implementeren en om voorlichting te geven aan bewoners, bedrijven en gemeenten. De kwaliteit van de ingezamelde grondstofstromen speelt met name een rol bij GFTe, PBD en Textiel.

Wij verwaarden onze grondstoffen en besparen CO₂ door vanuit inzicht in grondstoffenketens onze afvalstromen, hoogwaardig, duurzaam en tegen maatschappelijk aanvaardbare kosten maximaal te hergebruiken.

De rol in de keten gaat twee kanten op. We volgen de gebruikscyclus waarbij we zo hoogwaardig hergebruik mogelijk maken van producten. En koppelen informatie en feedback terug in de keten om te optimaliseren. We zoeken daarbij naar strategische kansen met partners en producenten om de circulaire economie samen te versterken.

7.1 Biograndstoffen: GFTe

Biograndstoffen is een verzamelnaam voor organische restproducten. Meerlanden verzamelt en verwerkt GFTe (groente-, fruit-, tuinafval en etensresten) en bio-reststromen (takken en snoeiresten) uit de openbare ruimte. Biograndstoffen zijn van nature circulair en hernieuwbaar. Ze zijn een duurzame bron van organische stof en koolstof waardoor deze niet langer uit fossiele grondstoffen of de natuur gehaald hoeven te worden. Hiermee levert het een belangrijke bijdrage aan het reduceren van CO₂-emissies.

7.1.1 Inzameling

De kwaliteit van GFTe dat wij inzamelen kent drie gradaties; schoon, vervuild en afkeur. GFTe is vervuild wanneer er meer dan gemiddeld niet-organische materialen in deze stroom zitten, zoals plastic verpakkingen en blik. Vervuiling kan er voor een groot deel uitgehaald worden door een extra verwerkingsstap uit te voeren. Wanneer het GFTe dermate vervuild is en we dit niet meer kunnen recyclen, wordt het afgekeurd en alsnog afgevoerd naar een afvalverbrandingsinstallatie. Helaas zagen we het afgelopen jaar opnieuw een toename van de vervuiling van het bij ons aangeboden GFTe. Met name bij de inzameling in ondergrondse containers komt meer vervuiling voor.

Inzamelresultaten GFTe	Ton (2022)	Vervuild (2022)	Ton (2021)	Vervuild (2021)
Aalsmeer	3.288	52	3.255	38
Bloemendaal	3.322	7	3.472	8
Diemen	952	89	818	35
Haarlemmermeer	14.838	534	16.012	586
Heemstede	2.693	6	3.098	13
Hillegom	2.412	-	2.086	-
Lisse	2.417	-	2.667	-
Noordwijk	3.406	-	3.826	-
Totaal aandeelhoudende gemeenten	33.328	688 (2,1%)	35.234	680 (1,9%)
Andere gemeenten en commercieel	25.183		28.262	
Totaal	58.511*		63.496*	

*Een deel is verwerkt in onze Groene Energiefabriek en een deel hebben we bij collega's laten verwerken.



7.1.2 Potentie

Het ingezamelde restafval bevat gemiddeld nog 30% tot 40% GFTe. Er is dus nog veel potentie om meer GFTe in te zamelen en te verwerken. Meer GFTe uit het restafval halen zorgt per saldo voor lagere verwerkingskosten voor gemeenten.

7.1.3 Groene Energiefabriek

Sinds 2011 vergisten en composteren wij GFTe in onze Groene Energiefabriek. Met deze grondstoffen maken we compost,

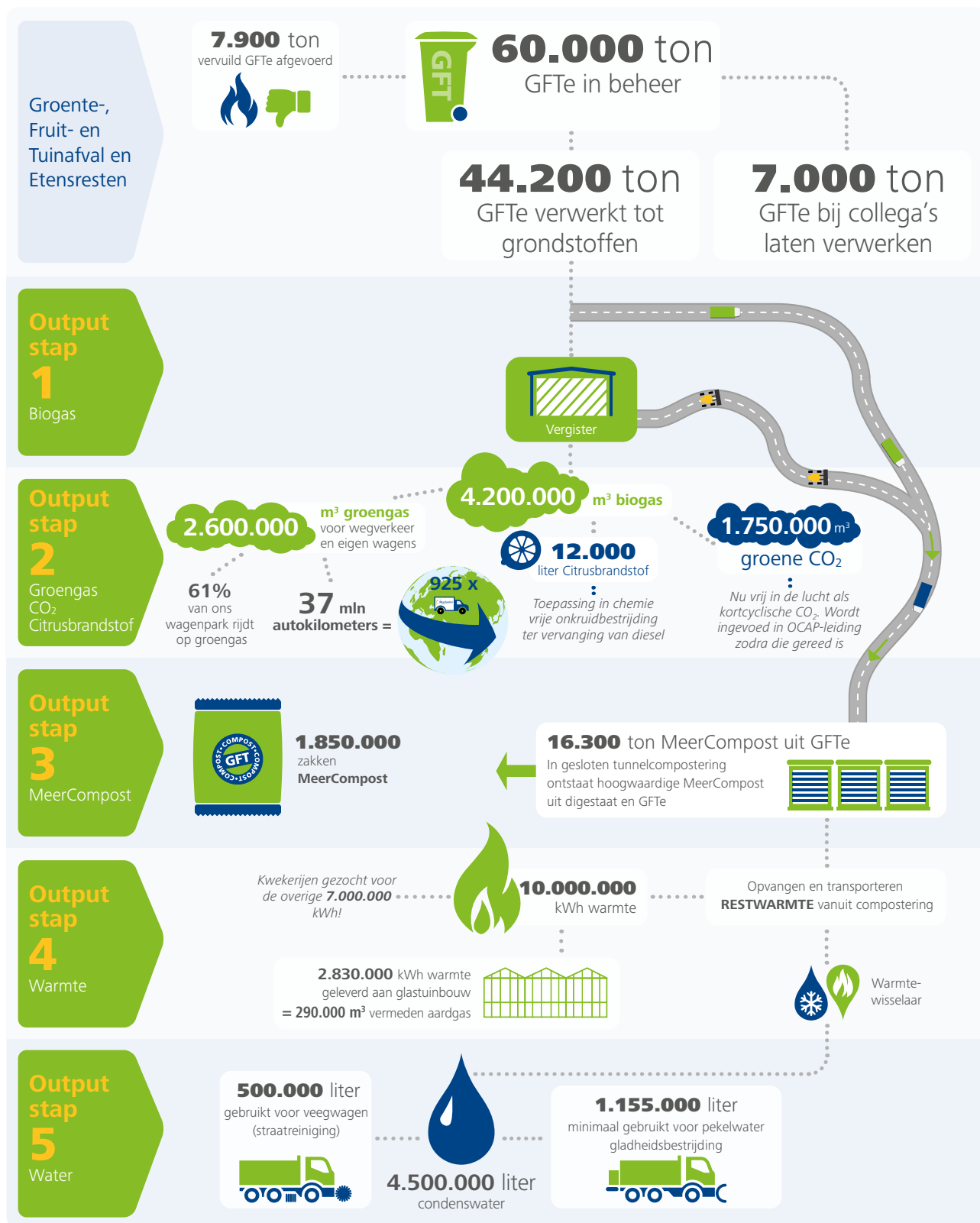
groengas en duurzaam opgewekte warmte. In 2022 heeft de fabriek stabiel gedraaid en daarmee hebben we iets meer groengas geproduceerd dan vorig jaar. Sinds de start van de Groene Energiefabriek hebben we nu in totaal meer dan 25 miljoen kuub groengas geproduceerd. Een mooie mijlpaal in ons jubileumjaar 2022! Ook kwalitatief hebben we vooruitgang geboekt. Meer dan de helft van de compost die we het afgelopen jaar hebben gemaakt, voldeed aan klasse A, de hoogste categorie keurcompost.

Cijfers van de Groene Energiefabriek	2022	2021	2020
M ³ groengas ingevoerd	2.605.516	2.558.632	2.520.081
CO ₂ besparing gehele vergistingsinstallatie in kg	14.575.000	13.805.000	13.145.000
Aangeleverd tonnage aandeelhoudende gemeenten	33.328	35.234	35.072
Poorttarief aandeelhoudende gemeenten	€ 50,72	€ 49,74	€ 48,37
Bespaard CO ₂ in KG door aandeelhoudende gemeenten	8.831.920	8.843.674	8.382.175
Besparing aandeelhoudende gemeenten door vermeden heffing CO ₂ -uitstoot (bij €100 per ton CO ₂)	€ 43,73	€ 39,18	€ 37,48

7.1.4 Tweede locatie GFTe-verwerking

Gezien het groeiende aanbod van GFTe, hebben wij een tweede locatie voor de verwerking van GFTe in voorbereiding. Inmiddels doen we dit samen met onze partner, Cyclus. Het afgelopen jaar stond in het teken van het vinden van een geschikte locatie. We hebben hierbij het zoekgebied verder uitgebreid in de provincie Zuid-Holland. Hierbij kijken wij ook nadrukkelijk of we een koppeling kunnen maken met bestaande of nieuwe industrieën in die regio. Met een tweede locatie dragen we nog meer bij aan het overheidsbeleid om extra groengas te produceren als vervanger voor aardgas.

Onze huidige vergunning biedt onvoldoende ruimte om onze volledige verwerkingscapaciteit in Rijsenhout gebruiken. Derhalve hebben we ook dit jaar een deel van het bij ons aangeboden GFTe elders laten verwerken om binnen onze vergunning te blijven. In de revisievergunning, die is aangevraagd voor de locatie Rijsenhout is tevens een ruimere verwerkingscapaciteit aangevraagd. We verwachten in de loop van 2023 meer duidelijkheid over de mogelijke uitbreiding van verwerkingscapaciteit.



CO₂-besparing is 265 kg per ton GFTe*

* Conform CO₂ tool GFTe verwerking 2.0 van de Vereniging Afvalbedrijven



7.2 PBD

7.2.1 Inzameling

Vanaf 2020 zamelen we in al onze gemeenten blik en drinkpakken samen met de plastic verpakkingen in. In 2022 heeft Aalsmeer gekozen voor nascheiding en wordt het PBD vanaf september 2022 niet meer apart ingezameld. De markt voor hergebruik en recycling van plastic en van drinkpakken is relatief jong. De inzameling van plastic is rond 2010 opgestart en de hoeveelheid ingezamelde PBD laat de afgelopen jaren een enorme toename zien: van 3.200 ton in 2015 naar ruim 10.000 ton in 2022, vooral als gevolg van het VANG-beleid.

Inzamelresultaten PBD	2022	2021
Aalsmeer	313	430
Bloemendaal	385	414
Diemen	448	426
Haarlemmermeer	4.538	2.558
Heemstede	403	418
Hillegom	704	643
Lisse	1.040	1.108
Noordwijk	553	516
Totaal gemeenten	8.384	6.513
Andere gemeenten en commercieel	1.622	1.587
Totaal	10.006	8.100

7.2.2 Recycling

Meerlanden verzorgt in samenwerking met RKN (Regie Kunststoffen Nederland) de overslag en het transport naar de sorteerfabriek van PreZero in Rotterdam. Naast de Meerlandengemeenten zijn ook Katwijk en Teylingen bij de post-collection van PBD aangesloten. Gemeenten worden jaarlijks geïnformeerd wat er met het ingezamelde PBD gebeurt: in 2022 is 62% gerecycled, 32% verwerkt als residu en 6% was vochtverlies. Preventie (verbod op eenmalige plastics), slim ontwerp (design for recycling) en betere recyclingtechnieken moeten de hoeveelheid PBD verminderen en de recycling naar een hoger niveau tillen.

7.2.3 Statiegeld

Uitbreiding van statiegeld naar kleine plastic flesjes (2021) en blikjes (2023) draagt niet alleen bij aan meer hergebruik, maar ook aan minder zwerfafval. Een aandachtspunt voor de komende jaren is het verder verbeteren van de kwaliteit en zuiverheid van het ingezamelde PBD (leeg en schoon) en daarmee de uitbreiding van hergebruikmogelijkheden.

7.3 Textiel

Textiel is een verzamelnaam voor kledingstukken, huishoudelijk textiel (hand- en theedoeken, gordijnen, beddenlakens), riemen, tassen en schoeisel.

7.3.1 Inzameling

Textiel zamelen we voornamelijk in via verzamelcontainers (bovengronds) en in een enkel geval nog via ondergrondse containers. Om de kwaliteit van ingezameld textiel te vergroten zetten we in op verzamelcontainers die voorloosend geledigd kunnen worden. Dit betekent dat er bij de inzameling een handmatige check wordt gedaan op vervuiling, dat waar nodig wordt verwijderd. Omdat dit niet mogelijk is bij ondergrondse containers, waar de kwaliteit over het algemeen slechter is door vocht en vervuiling, maken we hier zo min mogelijk gebruik van. Daarnaast zamelen we vier tot zes keer per jaar huis-aan-huis textiel in. Door de bovenstaande acties zijn de recyclingsresultaten en kwaliteit van textiel bovengemiddeld goed in de branche. Onderstaand een infographic hoe wij afgelopen jaar hebben gepresteerd.



Inzamelresultaten Textiel (2022)	Voorlossend	Onderlossend	Huis-aan-huis	Totaal
Aalsmeer	-	-	-	-
Bloemendaal	27	36		63
Diemen	-	-	-	-
Haarlemmermeer	658	-	70	728
Heemstede	107	-	12	119
Hillegom	57		13	70
Lisse	27	79		106
Noordwijk	160	-	-	160
Totaal	1.036	115	95	1.246

Inzamelresultaten Textiel (2021)	Voorlossend	Onderlossend	Huis-aan-huis	Totaal
Aalsmeer	-	-	-	-
Bloemendaal	28	46		74
Diemen	-	-	-	-
Haarlemmermeer	670	-	71	741
Heemstede	112	-	11	123
Hillegom	80		14	94
Lisse	28	81		109
Noordwijk	9	-	-	9
Totaal	927	127	96	1.150

7.3.2 Hergebruik en recycling

De textielsector is een van de meest vervuilende industrieën ter wereld. De hoeveelheid textiel groeit wereldwijd en de gebruiksduur van textiel wordt steeds korter. De productsamenstelling is zeer divers en bestaat uit natuurlijke materialen, kunstmatige vezels of een combinatie van verschillende materialen, waarbij vooral een toename van kunstmatige vezels en combinatievezels waarneembaar is. Deze ontwikkeling vergroot het aandeel laagwaardig textiel en verkleint de mogelijkheden voor hoogwaardig hergebruik. Naast beter ontwerp en gebruik van duurzamer materialen is recycling van textielvezels (mechanisch en chemisch) een belangrijke ontwikkeling om de milieu-impact van de textielketen en het gebruik van primaire grondstoffen in de toekomst verder terug te dringen.

7.3.3 MRA (UPV)

In 2023 wordt de uitgebreide producentenverantwoordelijkheid (UPV) voor textiel naar verwachting ingevoerd. De invulling van die regeling is in de loop van 2022 met partijen betrokken bij de textielketen uitgewerkt. De werkgroep textiel van de MRA (Metropoolregio Amsterdam), waarin wij deelnemen, heeft in samenwerking met partijen uit de kleding- en schoenenindustrie een position paper opgesteld waarin onder andere wordt gepleit voor harmonisering van UPV-regels in Europees verband en meer transparantie in de textielketen. In Nederland recylen we gemiddeld ongeveer een derde deel van het textiel; tweederde verdwijnt in het restafval en wordt uiteindelijk verbrand. In onze regio wordt ongeveer 50% van het beschikbare textiel ingezameld. Het overige deel wordt ingezameld via supermarkten, milieustraten en kringloopwinkels. Gemiddeld zit er nog tussen de 5% en 10% in het restafval. Wij verwachten dat de invoering van de uitgebreide producentenverantwoordelijkheid (UPV) een positieve impact zal hebben op de hoeveelheid, de kwaliteit en de hergebruikmogelijkheden van textiel.



7.4 AEEA

Afgedankte elektrische en elektronische apparaten, ook wel AEEA of e-waste genoemd, is afval dat bestaat uit defecte of verouderde apparaten. Ook onverkochte toestellen worden als elektronisch afval beschouwd.

7.4.1 Inzameling

Oude apparaten kunnen bij de aanschaf van nieuwe worden ingeleverd bij de leverancier (oud voor nieuw regeling) of afgegeven worden op de gemeentelijke milieustraten en inzamelpunten.

7.4.2 RSC Schiphol

In het Regionaal Sorteer Centrum Schiphol (RSC Schiphol) verwerken we een groot aantal afgedankte elektrische en elektronische apparaten van telefoons en televisies tot wasmachines, die aangeleverd worden vanuit onze eigen milieustraten, maar ook van milieustraten van andere gemeenten in de regio. Dit doet Meerlanden in samenwerking met Midwaste en in opdracht van Stichting OPEN. Deze stichting, bekend onder de communicatienaam Wecycle, heeft als doel om samen met haar ketenpartners de wettelijke inzameldoelstelling van 65% te realiseren en de e-waste sector meer circulair maken.

7.4.3 Pilot wasmachines

RSC Schiphol startte dit jaar samen met een producent van wasmachines een pilot waarbij onderdelen zoals printplaten en motoren teruggeleverd worden aan de producent voor hergebruik. Na een gedegen voorbereiding, zijn we begin 2023 gecertificeerd voor dit werk en hebben we nog meer mogelijkheden in het recyclingproces. Ons doel is de wasmachines uit de afvalstatus te halen en terug te brengen naar productstatus. Op die manier kunnen steeds meer bruikbare onderdelen teruggebracht worden. Hiervoor hebben we het certificaat [NEN-EN 50614:2020] gehaald om dit te mogen doen.

Uit de pilot blijkt ook dat Meerlanden in het recycleproces veel waardevolle data verzamelt en daardoor kennis opdoet over onder andere slijtage en leeftijdsbepaling. Belangrijke informatie voor producenten, maar ook voor Stichting OPEN. Zij kunnen op basis van deze informatie een forecast doen voor het recycleproces voor de komende jaren. Een logische volgende stap is het ontwerp van de producten te optimaliseren voor mogelijk hergebruik van onderdelen. Stichting OPEN daagt producenten uit hun producten zodanig te ontwerpen dat

reparatie, upgraden van bepaalde onderdelen en demontage eenvoudiger wordt. In het kader van de pilot brachten designers van de producent een bezoek aan het RSC Schiphol, om te zien hoe het recycle/re-useproces verloopt.

De eerste ervaringen uit de pilot zijn zeer positief. Het komende jaar hopen we met meerdere producenten een samenwerking aan te gaan. Naast de koppeling met het bedrijfsleven bieden onze activiteiten ook interessante mogelijkheden voor leerwerktrajecten voor studenten van praktijkscholen en regionale opleidingscentra (roc's) in de regio.

7.5 Luiers

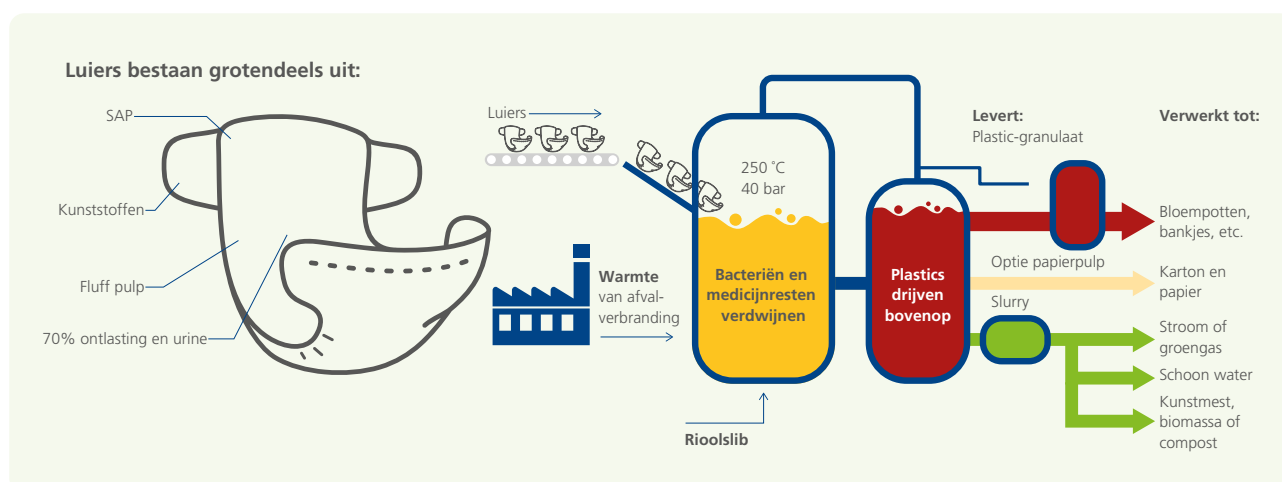
Ongeveer tien procent van het restafval dat Meerlanden inzamelt, bestaat uit luiers en incontinentiemateriaal. In totaal komen in Nederland jaarlijks 200.000 ton luiers in het huishoudelijke restafval. Naar schatting komt nog eens dezelfde hoeveelheid vrij bij kinderdagverblijven, ziekenhuizen en zorgcentra. Daarmee is het de grootste nog niet-gerecyclede afvalstroom in het huishoudelijk restafval.

In onze regio worden luiers in het restafval ingezameld en verbrand. Op deze manier worden ziektekiemen en medicijnresten vernietigd, net zoals de materialen waaruit de luiers bestaan. Luierrecycling past binnen het streven naar een circulaire economie en draagt substantieel bij aan vermindering van huishoudelijk restafval en het gebruik van primaire grondstoffen.

7.5.1 Luierfabriek

Samen met Elsinga Beleidsplanning en Innovatie onderzoekt Meerlanden de mogelijkheden voor de bouw van een fabriek voor luierverwerking in Amsterdam. Realisatie van die fabriek betekent een vermindering van CO₂-uitstoot (gemiddeld 1 ton CO₂ per verwerkte ton luiers) en het bevorderen van hergebruik van materialen. Deze gewenste locatie voor deze fabriek is in Amsterdam, in de onmiddellijke nabijheid van AEB, in verband met de benodigde stoom die van AEB afgenomen kan worden. Bovendien is daar ook een waterzuivering in de buurt, waar de slurry mogelijk verwerkt kan worden.

Elsinga heeft een verwerkingstechniek ontwikkeld waarin de luiers in kleine stukjes worden geshredderd om vervolgens onder hoge druk en met stoom vloeibaar gemaakt worden. Het plastic wordt hergebruikt. Het restproduct, een slurry, gaat naar een waterzuiveringsinstallatie. Het bevat



namelijk geen medicijnresten of pathogene stoffen meer. Bij afvalenergiecentrale ARN in Nijmegen is het procedé inmiddels in bedrijf.

Eind 2021 heeft de minister van Infrastructuur en Waterstaat een brede verkenning naar luiers laten uitvoeren. Meerdere partijen kijken actief naar grootschalige luierverwerking, maar door onzekerheden en risico's is er nog weinig feitelijke verwerkingscapaciteit gerealiseerd. Door het ontbreken van dwingende wetgeving, onvoldoende vraag naar secundaire grondstoffen en de hoge kosten voor recycling nemen partijen een afwachtende houding aan. Om de recycling daadwerkelijk van de grond te krijgen, wordt een aantal maatregelen genoemd: invoering van uitgebreide producentenverantwoordelijkheid (UPV), een inzamelverplichting (via het Besluit gescheiden inzameling huishoudelijke afvalstoffen) en het stimuleren van de afzet van secundaire materialen (einde afvalstatus). Op dit moment onderzoekt het ministerie de inrichting van een UPV op luiers, met als doel om deze in 2025-2026 in te voeren.

7.6 Circulair West

Gezamenlijk met vijf andere bedrijven uit de Duin- en Bollenstreek (AW Groep, de Beelen Groep, Hoek, Ouweland Bouw en Timpaan) hebben we de stichting Circulair West opgericht. Een initiatief om materiaal- en gebruikskringlopen zoveel mogelijk regionaal te sluiten. Op die manier helpt Circulair West bedrijven uit de regio om te versnellen op weg naar een circulaire economie en samenleving. Zie ook www.circulairwest.nl.

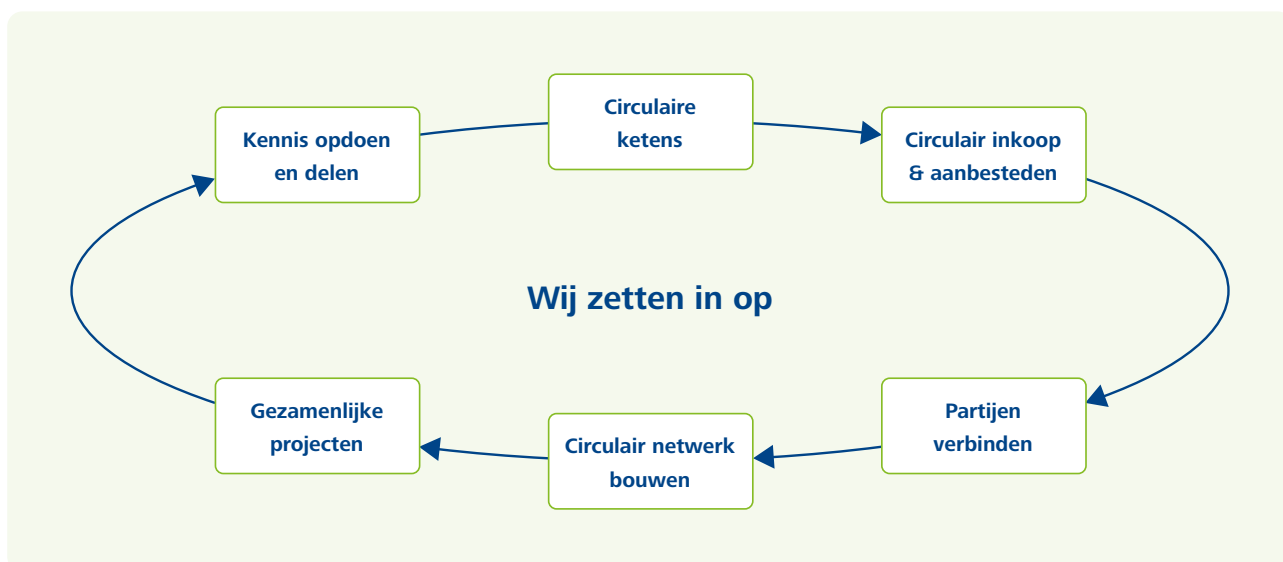
De nadruk ligt voor Circulair West op ketensamenwerking tussen bedrijven, overheid en kennisinstellingen. Vanuit elk van de deelnemende bedrijven werken een of twee medewerkers één dag in de week in teamverband samen met pioniers van de andere deelnemende bedrijven. We verkennen concrete circulaire handelingsperspectieven en leren zo anders te denken en onszelf anders te organiseren. Werkenderwijs ontwikkelen we nieuwe business- en verdienmodellen.

In 2022 is het aantal vrienden van Circulair West ruim verdubbeld van 20 naar 48. We zijn gestart met de pilot van het project kringloop bouwmaterialen op een bouwproject van Ouweland Bouwen & Ontwikkelen bij Woonzorgcentrum Topaas Foreschate in Voorschoten. In het onderzoek worden bedrijven die als leveranciers van (rest)materialen kunnen optreden samengebracht met inzamelaars, zoals Meerlanden. Er is onderzocht welke materialen op welke plekken vrijkomen en waar deze weer kunnen worden afgezet of hergebruikt. Met als einddoel een regionale kringloop realiseren voor bouwmaterialen.

Ook is de lancering whitepaper Circulair Beton als nieuwe basis geïnitieerd. Hierin worden concrete suggesties en aanbevelingen gedaan voor bedrijven en lokale overheden om samen tot regionale circulaire betonketens als nieuwe basis te komen. Verder hebben Circulair West en Nationaal Park Hollandse Duinen de Gebiedsgerichte aanpak Stikstof gelanceerd. Dit maakt werk van een toekomstbestendig Nationaal Park door bedrijven te activeren vrijwillig hun eigen stikstofuitstoot te verminderen.

Tot slot heeft Circulair West vanuit CIRCO HUB Noord-Holland twee CIRCO Tracks georganiseerd. Eén ging over het upcyclen van bermgres en zet daarbij in op een optimale en duurzaam verwaardingsketen voor bermgrassen. Bedrijven, overheden en (semi) publieke instellingen verkrijgen dankzij het doorlopen van deze Track inzicht in hun circulaire kansen binnen de (te

ontwikkelen) bermgrasketen en daarmee samenhangende circulaire businessmodellen. Ook worden ze gestimuleerd deze met (nieuwe) ketenpartners vanuit samenwerking vorm- en inhoud te geven waarna bermgras op grote schaal verwaard kan gaan worden. De ander ging over young professionals van bedrijven bekend laten maken met de circulaire economie.





Excellente bedrijfsvoering

In alles wat wij doen, streven we een excellente dienstverlening na. Daarom werken wij continu aan een efficiëntere bedrijfsvoering én een optimale dienstverlening aan gemeenten en andere klanten. Dat doen we onder meer door slimme toepassing van techniek en een focus op duurzaamheid. Maar het fundament onder onze organisatie en bedrijfsvoering is de inzet en betrokkenheid van onze medewerkers.

8.1 Digitalisering en automatisering

We zoeken naar een mogelijkheid waarbij alle registraties zo dicht mogelijk bij de bron direct worden vastgelegd in ICT-systemen. Dat willen we doen door het beschikbaar stellen van digitale hulpmiddelen die integreren met onze back-end systemen.

8.1.1 Migratie naar nieuw BI-platform

Het afgelopen jaar is gestart met de implementatie van een nieuw datawarehouse met Power BI. We gebruiken data uit allerlei verschillende bronnen. In het datawarehouse worden alle data samengebracht en voorzien van eenduidige definities en labels. Dat zorgt ervoor dat we consequenter gebruik kunnen maken van de beschikbare data en dat we een stabiele basis hebben voor rapportages.

Aanvullend daarop zijn we overgestapt op een nieuw business intelligence-platform. Met Power BI – ook op basis van Office 365 – wordt het inzicht in en gebruik van data toegankelijker voor de dagelijkse praktijk. Als pilot hebben we in 2022 voor twee gemeenten een gemeenteportal binnen Teams opgezet. Via dit portal kunnen per gemeente dashboards en daarmee relevante informatie gedeeld worden. Het komende jaar wordt het systeem verder uitgerold en ook beschikbaar gesteld aan onze andere gemeenten.



Prestatieoverzicht

In navolging van alle kantoormedewerkers kregen in 2022 ook de buitendienstmedewerkers een inlogaccount op het bedrijfsplatform. De processen en systemen voor databeheer en -rapportage zijn verder ontwikkeld en Power-BI vervangt Qlikview als BI-tool. Voor het bedrijfsonderdeel Meerlanden voor Bedrijven is een proces gestart om te komen tot een nieuw operationeel systeem ter vervanging van het huidige AfvalRis. De afdeling Inkoop stond het afgelopen jaar voor grote uitdagingen, maar ondanks prijsstijgingen en langere levertijden blijven

duurzaamheid en circulariteit meewegen bij de keuze voor leveranciers. Onze CO₂-uitstoot was 4.536 ton in 2022. We ontvingen tien geurklachten. We hebben onze eerste elektrische vrachtwagen geselecteerd. Ook rijden al onze onsite voertuigen op Rijsenhout en Heemstede sinds dit jaar op HV100 diesel. Voor Pro_Meter zijn voorbereidingen getroffen voor de bouw van de grondstoffenhall. Verder hebben we onze activiteiten in de openbare ruimte verduurzaamd: alle gereedschappen, waar mogelijk, zijn vervangen door elektrische varianten.

Resultaten	↑↓	2022	2021
CO ₂ -uitstoot	↓	4.536 TON	5.018 ton
Geurklachten	↓	10	16
Wagenpark (op groengas of elektrisch)	↓	64%	65%
Financiële stabiliteit	↓	Zie 8.4	Zie 8.4

8.1.2 Voorlopige vervanging voor AfvalRis

Ons operationele systeem AfvalRis is verouderd en wordt op termijn niet meer ondersteund. Omdat dit een essentieel systeem is voor onze operatie, doen we uitgebreid onderzoek naar een vervangend systeem. Op basis van een brede marktverkenning is een voorlopige richting gekozen. Het komende jaar wordt bekeken of deze richting omgezet kan worden in een definitieve keuze. In dat geval gaat het bedrijfsonderdeel Meerlanden voor Bedrijven als eerste over op het nieuwe systeem. Als deze overgang naar tevredenheid verloopt en het systeem voldoende ontwikkeld is, volgt naar verwachting de gemeentelijke inzameling in de jaren daarna.

8.1.3 Data Competente Centre is gestart

Goed databeheer wordt steeds belangrijker voor onze dienstverlening. Daarom is het Data Competence Center (DCC) gestart. Dit team focust zich op de kwaliteit van data, het uitwisselen van data met derden als gemeentelijke belastingdiensten en het structureel verbeteren van de onderliggende processen. Zij controleren de juistheid en actualiteit van data. Door deze werkzaamheden te centraliseren, dringen we de vervuiling van data binnen de hele organisatie terug.

8.1.4 Outsourcing beheer technische IT-infrastructuur

Met de toenemende afhankelijkheid van ICT blijven bedrijfszekerheid en cybersecurity belangrijke thema's. Omdat het ICT-team binnen Meerlanden relatief klein is en steeds meer applicaties in de cloud draaien, is besloten het beheer uit te besteden aan een externe partij. Gezien het grote belang van deze uitbesteding heeft het ICT-team in samenwerking met afdeling Inkoop in 2022 veel tijd gestoken in een zorgvuldige aanbestedingsprocedure. Een intensief traject waarbij ook externe expertise is ingeroepen. In het eerste kwartaal van 2023 maken we een definitieve keuze.

8.2 Circulaire Inkoop

Ook in onze eigen bedrijfsvoering proberen we de circulaire economie te stimuleren. Zo kopen we zoveel mogelijk in volgens onze 'circulair inkopen principes' met betrekking tot grondstoffengebruik, lokale samenwerking en inclusief ondernemen. Aanvullend daarop moedigen wij innovatiegericht inkopen aan. Naast selectie op bedrijfseconomische en financiële gronden, selecteren we bij voorkeur leveranciers en producten, diensten en/of werken die zich hierin onderscheiden.



8.2.1 Inkoopontwikkelingen

Het afgelopen jaar stond voor onze afdeling Inkoop in het teken van het instabiele economische en geopolitieke klimaat. De toenemende schaarste van grondstoffen, langere levertijden, prijsstijgingen, de krapte op de arbeidsmarkt en de hoge inflatie vroegen continu om aandacht.

De beschikbaarheid en betaalbaarheid van inhuurkrachten en inhuurmaterieel, alsmede van allerlei grondstoffen, producten, energie en brandstof, kwamen onder druk te staan. Standaard prijsafspraken en indexeringen waren niet afdoende en met meerdere leveranciers voerden we overleg over nieuwe, reële, prijs- en indexeringsafspraken. Ons uitgangspunt was daarbij steeds om in goed onderling overleg de pijn te verdelen en te voorkomen dat prijsstijgingen vanuit de gehele keten eenzijdig doorberekend zouden worden aan de eindafnemer. Dit resulteerde bij een aantal leveranciers in tijdelijke toeslagen, onder andere op brandstof.

Naast prijsstijgingen heeft het tekort aan staal, chips en arbeidskracht ook impact op levertijden. Een producent van vrachtwagens besloot zelfs tot een stop op het aannemen van offerte-aanvragen: een ongekende situatie. Aan de andere kant pakte het financieel gunstig uit dat we in het verleden hebben gekozen voor circulaire minicontainers, gemaakt van 100% gerecycled granulaat, daardoor hadden we nu minder last van de schaarste en relatief hoge prijzen van virgin granulaat.

Bovengeschetste ontwikkelingen werkten in 2022 door in de uitgevoerde aanbestedingstrajecten. De markt reageerde afhoudend en selectief. Offertes kenden korte gestanddoeningsperiodes en over de gehele linie hadden we te maken met minder gegadigden en daarmee beperkte keuze tussen aanbieders. Binnen deze beperking blijven we

potentiële leveranciers onderscheiden waar het gaat om circulariteit en duurzaamheid.

8.2.2 Circulair kantoor

Op het gebied van contracten en leveranciers werkt Facilitair nauw samen met de afdeling Inkoop. We letten daarbij steeds meer op circulariteit. Waar mogelijk maken we gebruik van hergebruikte materialen en meubilair. Een mooi voorbeeld is onze nieuwe locatie Schiphol-Rijk die in september werd opgeleverd. Het kantoor is modern en ruimtelijk ingericht met hergebruikte en tweedehands materialen en er is ook gekeken naar second life producten. Zo zijn bijvoorbeeld de stoelen rondom de ronde tafels vervaardigd uit oud polyester, dat nu niet meer als afval is afgevoerd en zijn de geluiddempende wanden vervaardigd uit oude kleding.

8.2.3 Midwaste

Meerlanden is lid van Midwaste, een coöperatieve vereniging voor afvalmanagement. Midwaste coördineert, initieert en ontwikkelt projecten en diensten die het samenwerken en ondernemen effectiever en efficiënter maken. De leden sluiten ook gezamenlijk contracten af. In 2022 werden meerdere collectieve aanbestedingen uitgezet, onder andere voor afzetcontainers, plastic zakken, aardgas en wegzout. Specifiek voor Meerlanden werd onder penvoering van Midwaste de aanbesteding voor het grof huishoudelijk restafval met succes uitgevoerd.

De aanbesteding voor aardgas en het eind 2022 aflopende contract met Gazprom heeft behoorlijke inspanningen vereist. Na intensief overleg en een aanbesteding waarop geen aanbod binnenkwam, lukte het meervoudig onderhands voor de duur van één jaar een collectief contract voor Midwasteleden af te sluiten.



8.3 Verduurzaming bedrijfsactiviteiten

We besteden meer aandacht aan regie om de keten 'van afvalstroom tot product' te optimaliseren. We verminderen onze ecologische voetafdruk en emissies naar de omgeving door het verduurzamen van onze bedrijfsterreinen, -gebouwen en -middelen én het energiegebruik.

8.3.1 CO₂-reductie

De CO₂ -reductieladder is een CO₂ -managementsysteem dat vijf niveaus kent. Tot en met drie gaat een organisatie aan de slag met de uitstoot van de eigen organisatie en activiteiten.

Op niveau vier en vijf wordt er ook de CO₂ -uitstoot in de keten en sector in kaart gebracht. Meerlanden is gecertificeerd voor niveau drie en de bijbehorende doelstellingen hebben we het afgelopen jaar gehaald.

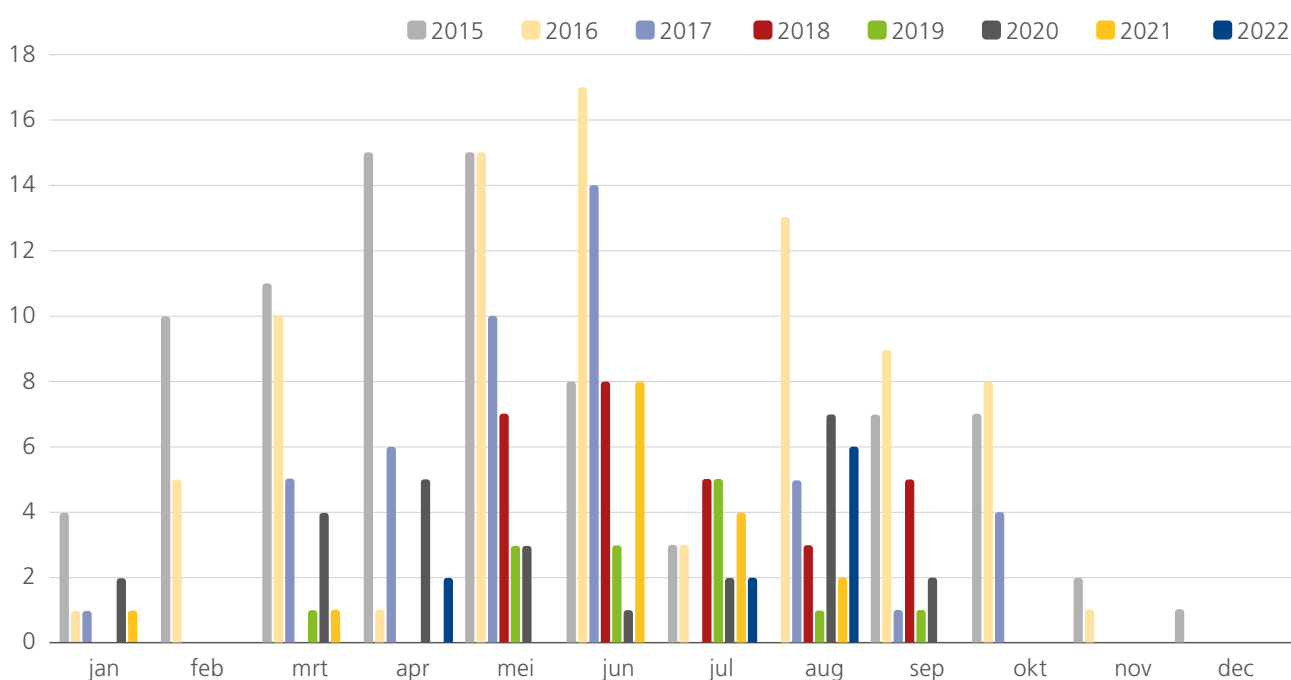
Om onze CO₂ -uitstoot systematisch verder terug te dringen, hebben we in 2021 een nieuw reductieplan opgesteld voor de periode 2021-2024, gebaseerd op de strategie van Meerlanden. Het plan geeft een overzicht van concrete maatregelen die genomen worden op centraal niveau en op alle locaties afzonderlijk. Het doel is om de CO₂ -uitstoot in deze periode met 50% ten opzichte van 2019 te verminderen.

Jaar	CO ₂ -uitstoot in ton	Omzet x € 1.000	CO ₂ -uitstoot tegen omzet 2014	In % van 2014
2018	5.155	70.892	4.290	63,7
2019	4.975	74.665	3.931	58,4
2020	4.005	76.553	3.276	46,0
2021	5.018	78.668	3.763	55,9
2022	4.536	83.390	3.209	47,6

8.3.2 Geurklachten

In 2022 hebben we in totaal tien geurklachten ontvangen. Daarmee zet de dalende trend zich opnieuw door. De werkwijze rondom de ontvangst en verwerking van geurklachten is in 2022 gecontinueerd conform de beschreven handelswijze.

Ook dit jaar hebben we de elke klacht geanalyseerd. Dat heeft geleid tot een verdere aanscherping van de werkwijze indien de wind uit een bepaalde richting komt.





8.3.3 Duurzaam wagenpark

Bij elke vervanging of uitbreiding is onze insteek dat deze moet bijdragen aan een verdere verduurzaming van ons wagenpark. In 2021 hebben we een visie vastgesteld over het verduurzamen van ons wagenpark met concrete doelstellingen en acties. Voor al onze kleinere wagens stappen we op kortere termijn over op elektrische aandrijving. Voor de grotere wagens – boven de 3.500 kilo – hebben we meer tijd nodig. Een deel daarvan – met name de inzamelvoertuigen – rijdt nu op groengas.

Om op zero emissie te komen betekent dat ook voor deze wagens elektrificatie, oftewel door middel van waterstof of met batterijen. Overigens realiseren we met deze transitie niet alleen CO₂-uitstootreductie, maar ook geluids- en fijnstofreductie.

We hebben de eerste elektrische vrachtwagen geselecteerd. Deze wordt in verband met de subsidieregelingen in de loop van 2023 besteld. Ter voorbereiding op de elektrificatie van ons wagenpark hebben we de elektriciteitsvoorzieningen op

Type	Aantal	CNG	Elektrisch	Diesel
■ Personen kader	12 (-2)	10	2	
■ Bestel- en poolauto's	24 (=)	24		
■ Scooter/bakfiets	3 (=)		3	
■ Veegkiepers	12 (=)	12		
■ Bakwagens	18	15		3
■ Tractoren	7 (=)			7
■ Achterladers	18 (+2)	11		7
■ Zijladers	19 (-1)	18		1
■ Voertuigen met kraan	10 (=)			10
■ Haakkraan	5 (=)			5
■ Shovels	5 (=)			5
■ Kranen	4 (=)			4
■ Heftrucks	5 (=)	1	2	2
■ Transportwagens	8 (=)			8

■ Personenwagens ■ Openbare ruimte ■ Inzameling ■ Overslag en milieustraat ■ Transport

ons terrein vernieuwd en verzaaid. Eind 2022 is besloten om alle toekomstige voertuigen in de categorie personenwagens elektrisch aan te schaffen.

Al onze onsite voertuigen en machines in Rijsenhout en Heemstede reden geheel 2022 op HVO100 diesel. 'Hydrotreated Vegetable Oil' is een nieuw type dieselbrandstof gemaakt van afgewerkte plantaardige oliën en restafval zoals dierlijke vetten. HVO100 is de meeste duurzame diesel van dit moment. Het is volledig fossielvrij, biologisch afbreekbaar, levert een 89% CO₂-reductie, verlaagt de uitstoot van fijnstof (33%), NOX (9%), CO (24%) en roet (30%) en bevat geen zwaveldeeltjes. Daarnaast zijn er nog wel een aantal diesel voertuigen in bestelling. Hier ontkomen we gewoon nog niet aan, maar die zijn allen geschikt voor HVO100 diesel.

8.3.4 Gereedschappen

Het verduurzamen van onze gereedschappen is een belangrijke stap naar het realiseren van het verduurzamen van onze bedrijfsactiviteiten. Daarom besloten we in 2022 om onze gereedschappen, waarvan een elektrische variant beschikbaar was, in de openbare ruimte te vervangen voor elektrische varianten. Door deze vervanging zal onze milieubelasting aanzienlijk verminderen, omdat elektrische gereedschappen meer energie efficiënt zijn en dus minder vervuilend. Daarnaast geven elektrische bladblazers minder geluid.

8.3.5 Pro_Meter

Onder de naam Pro_Meter (Project Meerlanden Terrein) hebben we een visie ontwikkeld voor herindeling van ons terrein in Rijsenhout. We verplaatsen de milieustraat en vernieuwen het kantoorpand zodat het voldoet aan energielabel A en iedereen een fijne werkplek heeft. Daarnaast komt er een nieuwe grondstoffenhal, waarin alle grondstofstromen worden op- en overgeslagen. In de grondstoffenhal gaan we alles zo veel mogelijk overdekt afhandelen; op die manier verminderen we de emissies van geluid, geur en fijnstof naar de omgeving. Bovendien vergroten we daarmee de veiligheid en de efficiëntie op het terrein. In 2022 kregen we de vergunning voor de bouw van de grondstoffenhal. Vervolgens selecteerden we via een aanbesteding de aannemer Mobilis TBI om het werk uit te voeren. De nieuwe hal zal in 2023 gerealiseerd worden.

Duurzaamheid en circulariteit spelen een grote rol in al onze plannen. In de loop van 2022 bouwden we nieuwe trafostations op ons terrein, zodat onze locaties geschikt zijn om in de toekomst elektrische voertuigen op te kunnen laden. Maar ook om in de toekomst grotere hoeveelheden zonnepanelen aan het net te kunnen koppelen en ons daarmee voor te bereiden op elektrificatie van onze werkzaamheden. We gaan dan ook over van een AC5 naar een AC6-aansluiting met meer vermogen en verzorging.





Voor de inrichting van ons terrein hebben we een landschapsarchitect in de arm genomen. Deze ontwikkelt een plan om de uitstraling te verfraaien en daarbij aan te sluiten aan bij het Unesco Erfgoed Geniedijk dat aan de achterzijde van ons terrein ligt.

Ook bij de inrichting van ons nieuwe kantoor op Schiphol-Rijk, aan de Beech Avenue, hebben we veel hergebruik van materialen en spullen toegepast. Zo doen we ervaring op voor de circulariteit die we willen realiseren met betrekking tot het nieuw te bouwen kantoor in Rijsenhout.

In 2022 dienden we tevens de aanvraag in voor een revisievergunning. Deze heeft betrekking op al onze huidige en toekomstige activiteiten op onze hoofdlocatie in Rijsenhout. Met name bij de GFTE-verwerking, maar ook met andere grondstofstromen lopen we nu tegen de grens van onze mogelijkheden aan. Wanneer de nieuwe vergunning van kracht wordt, hebben we de ruimte om onze hele capaciteit te benutten. We verwachten medio 2023 duidelijkheid te krijgen over deze vergunning.

8.4 Financiële stabiliteit

Het geconsolideerde bedrijfsresultaat is over 2022 is lager uitgekomen dan over 2021. De omzet groeide weliswaar met € 4,7 mln. naar € 83,4 mln. maar de bedrijfslasten zijn met € 7,3 mln. harder gestegen door met name hogere kosten aan brandstof, energie en - in de zomermaanden - hoge kosten voor inhuur van personeel en materieel. Het bedrijfsresultaat is daardoor in 2022 gedaald naar € 1,2 mln. (2021: € 3,7 mln.). Het geconsolideerde resultaat na belastingen komt in 2022 uit op € 0,5 mln. (2021: € 2,6 mln.).

De solvabiliteit (voor resultaatbestemming) is met 52,4 procent zeer solide. De verhouding netto rentedragende schuld / ebitda bedraagt 1,0 en de DSCR bedraagt 2,3. Daarmee voldoen we ruimschoots aan de financiële ratio's die met de banken zijn afgesproken.

De kasstromen zijn in onderstaande tabel nader gespecificeerd.

Kasstromen x € 1.000	2022	2021
Operationele kasstroom	9.544	9.732
Investeringskasstroom	-10.073	-9.214
Financieringsbehoefte	-529	518
Financieringskasstroom	-623	148
Mutatie geldmiddelen	-1.152	666

De ingaande operationele kasstroom neemt in 2022 met € 0,2 mln. af naar € 9,5 mln. De uitgaande kasstroom uit investeringsactiviteiten bedroeg € 10,1 mln. Onder de uitgaande kasstroom uit financieringsactiviteiten is een ontvangst van € 2,9 mln. opgenomen uit hoofde van de uitgifte van nieuwe aandelen. Op langlopende leningen is € 2,1 mln. afgelost en er is € 1,4 mln. aan onze aandeelhouders uitgekeerd als dividend.

Meerlanden maakt gebruik van de regeling 'bijzonder uitstel van betaling van belasting' Per saldo is de betaling van € 4,6 mln. aan loonheffingen en omzetbelasting uitgesteld (2021: € 4,8 mln.). De kredietfaciliteit van Meerlanden bedraagt € 8,6 mln.

Vooruitblik 2023

Voor 2023 verwachten we een toename van het geconsolideerde nettoresultaat na belastingen als gevolg van getroffen organisatorische maatregelen die de uitgaven aan externe inhuur personeel en materieel in de zomermaanden beter beheersen. De omzet zal licht verder groeien. Investerings zullen naar verwachting hoger uitkomen als gevolg van de bouw van de nieuwe grondstoffenhal en andere terreinaanpassingen. Daarvoor zal in 2023 ook naar verwachting nieuwe langlopende financiering benodigd zijn van € 10 mln.



Aantrekkelijke, inclusieve werkgever

Onze medewerkers zijn essentieel voor de dagelijkse uitvoering van onze dienstverlening, en het realiseren van onze ambities tot excellente dienstverlener en duurzame grondstoffenregisseur. Goed werkgeverschap en zorgen voor duurzame inzetbaarheid is voor ons belangrijk. We willen onze mensen een veilige, inclusieve plek bieden, waarbij zij voldoende mogelijkheden krijgen om zichzelf te ontwikkelen, trots zijn op wat ze doen en met plezier in een goede sfeer samenwerken met collega's, klanten, leveranciers en partners. Zo werken wij gezamenlijk aan een schone en mooie leefomgeving, voor vandaag én morgen.

9.1 Werving en behoud

In de huidige krappe arbeidsmarkt is werving én behoud van medewerkers nog belangrijker geworden. Om potentiële nieuwe medewerkers enthousiast te maken voor een baan is actiever ingezet op campagnes en werken bij Meerlanden positief gebrand. Om nieuwe medewerkers een zo goed mogelijke start te geven, besteden we veel aandacht aan onboarding. Uiteraard vinden we het net zo belangrijk dat we goede mensen behouden voor ons bedrijf. Daarom hebben wij naast eerlijke arbeidsvoorwaarden en beloning ook continu aandacht voor veiligheid, gezondheid en vitaliteit.

Prestatieoverzicht

Met het vervallen van de coronamaatregelen is de werksituatie weer grotendeels als voorheen. In 2022 hadden we gemiddeld 386 (359 FTE) medewerkers in dienst. We hebben het meerjarige programma 'Lekker in je werk!' verder onder de aandacht gebracht en hebben als een van de eersten vanuit de branche de app 'Lekker bezig' uitgerold. Het personeelsverloop steeg iets, maar ondanks de krapte op de arbeidsmarkt slaagden we erin

nagenoeg alle vacatures te vervullen. Hoewel het aantal ongevallen met zes gelijk was aan 2021, daalde het IF-cijfer van 9,8 naar 9,2. Dit is mede dankzij de campagne 'Ik werk veilig of ik werk niet'. Onder meer als gevolg van corona bleef het verzuim op een nagenoeg onveranderd te hoog niveau, waarbij er vaker sprake was van langdurig verzuim. Ter bevordering van vitaliteit, diversiteit en persoonlijke ontwikkeling liepen afgelopen jaar opnieuw meerdere projecten en initiatieven.

Resultaten	↑↓	2022	2021
Personeelsverloop	↑	7,96%	7,34%
Verdeling vrouw-man in leidinggevende functies	↑	29%/71%	22,6%/77,5%
% medewerkers met afstand tot de arbeidsmarkt	↓	20,2%	25,8%
IF-cijfer (aantal ongevallen met verzuim x 1 mln/aantal gewerkte uren)	↓	9,2	9,8
Verzuim	=	11,2%	11,2%

9.1.1 Werving

De krapte op de arbeidsmarkt is in 2022 verder toegenomen. Het aantal vacatures in het hele land was structureel groter dan het aantal werkzoekenden. Voor Meerlanden merkten we dit zowel voor de operationele functies als staffuncties. Met name tijdens en na de zomerperiode was het lastig om voldoende chauffeurs, beladers en medewerkers groenvoorziening te vinden. In 2022 hebben we 73 operationele vacatures ingevuld en vulden we tien staffuncties in. Hierin was de grootste uitdaging om functies op specifieke vakgebieden in te vullen zoals ICT, maar ook in de openbare ruimte.

Maak van je werk een schone wereld!

Vanuit de branche is de campagne 'Maak van je werk een schone wereld' gestart, waaraan Meerlanden heeft meegewerkt. Omdat wij meer vrouwen in de operatie willen, kregen de vrouwen van Meerlanden een prominente plek in deze campagne. Ook is er wederom een wervingsdag georganiseerd om potentiële medewerkers op een leuke manier kennis te laten maken met ons vak. Gelukkig merken wij dat Meerlanden nog steeds een aantrekkelijke werkgever is en dat potentiële medewerkers ons weten te vinden. Het vervullen van operationele vacatures is dan ook goed gelukt. Helaas zagen we een ander beeld bij de inzet van uitzendkrachten. De inzet vanuit de flexibele schil bleek moeizaam. In de zomer van 2022 zorgde dit voor de nodige operationele uitdagingen die geleid hebben tot een stijging van de inhuurkosten.



Technisch personeel

Sinds 2020 is Meerlanden deelnemer in het convenant Sterk Techniek Onderwijs Haarlemmermeer Bollenstreek-Noord. Scholen, (regionale) bedrijven en overheid willen leerlingen techniek laten ervaren en hen stimuleren om voor een technische opleiding op vmbo- en mbo-niveau te kiezen. Landelijk wordt technisch personeel steeds schaarser, terwijl techniek in toenemende mate een belangrijke rol speelt. Ook bij Meerlanden ontstaan door toenemende automatisering en digitalisering meer beheer- en onderhoudsfuncties. Als erkend leerbedrijf begeleiden we mbo-studenten die via de beroepsbegeleidende leerweg (BBL) een opleiding volgen. De studenten werken bij ons en gaan een of twee dagen per week naar school.



Traineeprogramma's

Binnen ons interne traineeprogramma krijgen starters de kans op bij verschillende afdelingen mee te lopen. Ze krijgen een contract voor twee jaar met de optie om te verlengen. Zij krijgen de mogelijkheid om diverse relevante cursussen te volgen met andere trainees binnen de duurzaamheidssector. Inmiddels volgden vier trainees dit programma in de afgelopen vier jaar. In 2022 is er één trainee gestart op de afdeling Beleid en Advies.

In 2022 is voor het eerst een traineeship georganiseerd vanuit de brancheorganisatie NVRD gestart. Doel van dit traineeship is starters op de arbeidsmarkt met hbo/wo-niveau kennis te laten maken met en enthousiast te maken voor een carrière binnen de circulaire economie. Ook Meerlanden heeft als een van de eersten meegedaan met het bieden van een traineeship binnen de circulaire economie. Ook Meerlanden heeft als een van de eerste bedrijven in de branche meegedaan met het bieden van een traineeship.

9.1.2 Behoud

Naast werving houden we ook constant de focus op het behouden van onze medewerkers. Dit begint al vanaf de start. Onboarding is een van de onderdelen waar we meer inspanningen leveren, juist ook vanwege de krappe arbeidsmarkt.

Samenstelling organisatie

Factoren	2022	2021
Man	84%	83,5%
Vrouw	16%	17,5%
Aantal medewerkers	386 (359FTE)	365 (337FTE)
Medewerkers met afstand tot de arbeidsmarkt	78	94
Gemiddelde leeftijd	47,7	47,9
% leeftijdscategorie	15-24 → 3%	15-24 → 5%
	25-34 → 13%	25-34 → 11%
	35-44 → 19%	35-44 → 17%
	45-54 → 33%	45-54 → 32%
	55-64 → 29%	55-64 → 31%
	65+ → 4%	65+ → 3%
% dienstjaren	< 1 → 17%	< 1 → 15%
	1-4 → 28%	1-4 → 34%
	5-9 → 8%	5-9 → 9%
	10-14 → 19%	10-14 → 20%
	15-19 → 7%	15-19 → 7%
	20-24 → 15%	20-24 → 15%
	25+ → 6%	25+ → 1%

Personeelsverloop

Het personeelsverloop is het afgelopen jaar iets hoger uitgevallen dan in 2021, al is het verschil minimaal. Ondanks de hogere druk in de operatie was het personeelsbestand van onze vaste medewerkers stabiel. Er was met name personeelsverloop in de staffuncties. Enkele vacatures stonden wat langer open, omdat die in deze arbeidsmarkt moeilijk zijn om te vervullen.

Personeelsverloop	2022	2021
Totaal	7,96%	7,34%

9.2 Diversiteit en inclusie

We vinden het belangrijk dat ons personeelsbestand een afspiegeling van de samenleving is. Dat we een organisatie zijn waar diversiteit en inclusie vanzelfsprekend zijn en waarin iedereen zich veilig en geaccepteerd voelt. We respecteren en waarderen verschillen, omdat het onze organisatie sterk, innovatief en aantrekkelijk maakt.

9.2.1 SROI

We blijven het belangrijk vinden om ook mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt een plek aan te bieden bij Meerlanden. Wij doen dit nu in samenwerking met AM Match, Spaarnewerk, Provalu en Panter. Zo demonteren medewerkers AEEA op RSC Schiphol of werken zij onze kringloopwinkel Meerwinkel. Naast mensen uit de sociale werkvoorziening bieden we ook jongeren vanuit het praktijkonderwijs kansen om bij Meerlanden te leren. Hoewel het aantal verschillende medewerkers met een afstand tot de arbeidsmarkt aanzienlijk is gedaald, hebben ze samen wel dezelfde hoeveelheid uren gemaakt als de 94 medewerkers in 2021.

SROI	2022	2021
Medewerkers met afstand tot de arbeidsmarkt	78	94
Aantal medewerkers binnen Meerlanden	386	365
% Medewerkers met afstand tot de arbeidsmarkt	20,2%	25,8%



9.2.2 Man-vrouwverhouding

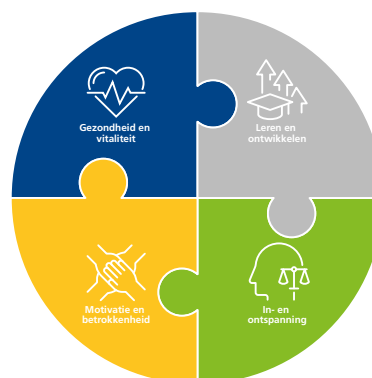
In totaal hebben we zeven vrouwen in leidinggevende posities. Dit is relatief hoog gezien het totaal aantal vrouwen dat bij Meerlanden werkt. Wel zien we een groot verschil tussen de staffuncties en operationele functies. Daarom hebben we vrouwen belicht in de campagne 'Maak van je werk een schone wereld', gericht op de operatie.

Vrouw-manverdeling	2022		2021	
	Vrouw	Man	Vrouw	Man
Vrouw-manverdeling in Meerlanden	16%	84%	17,5%	82,5%
• Waarvan in de operatie	2%	98%	2%	98%
• Waarvan in staffuncties	58%	42%	57%	42%
• Waarvan in lower management posities	11%	89%	11%	89%
• Waarvan in middle managementposities	26%	74%	24%	75%
• Waarvan in hoger managementposities	50%	50%	33%	66%
• Gemiddelde verdeling in leidinggevende functies	29%	71%	22,6%	77,4%



9.3 Goed werkgeverschap

Voor Meerlanden bestaat goed werkgeverschap uit meer dan het bieden van goede werk- en arbeidsvoorwaarden, zoals goede cao's, eerlijke en gelijke beloningen. Ook het faciliteren van persoonlijke en vakinhoudelijke ontwikkeling, het stimuleren van samenwerking en luisteren naar feedback uit de organisatie hoort daar wat ons betreft bij. Extra aandacht wordt gegeven aan het beheersen van de werkdruk, vooral met het oog op de duurzame inzetbaarheid en vitaliteit van onze mensen.



9.3.1 Duurzame inzetbaarheid: Lekker in je werk!

Het thema duurzame inzetbaarheid is een belangrijk thema voor Meerlanden. Want mensen die met plezier naar het werk gaan en fysiek en mentaal het werk ook goed aan kunnen, daar streven we naar. Binnen Meerlanden bestaat sinds 2020 het programma 'Lekker in je werk!'. Hieronder valt alles wat met 'lekker kunnen werken' te maken heeft, onderverdeeld in vier pijlers: gezondheid en vitaliteit, motivatie en betrokkenheid, leren en ontwikkelen, en in- en ontspanning. 2022 is afgesloten met de introductie van de Lekker Bezig-app. Deze app is een mooie toevoeging aan het programma. Medewerkers kunnen hierin een scan doen en daarna gericht aan de slag gaan met oplossingen.

De Lekker Bezig-app

De Lekker Bezig-app biedt onze mensen de mogelijkheid om hun eigen loopbaanontwikkeling te sturen. Het is een platform dat op een eenvoudige wijze toegang biedt tot een breed scala aan cursussen, trainingen, opleidingen en activiteiten. Na een persoonlijke scan krijgt de medewerker € 500 budget om te besteden aan het vergroten van kennis en vaardigheden. Met behulp van de Lekker Bezig-app kan de eigen carrièreontwikkeling worden vormgeven.

Statistieken

2022

% van werknemers dat zijn/haar account heeft geactiveerd.	48%
Ingelogd in de app	46%
Persoonlijke scan afgerond	32%
Totaal uitgegeven aan oplossingen	€ 9.535
Aantal werknemers die een activiteit heeft afgenomen	33



Week van de Helden

In Nederland zetten zo'n 30.000 medewerkers zich dagelijks in voor het inzamelen van afval en grondstoffen. Zij zijn van vitaal belang voor het draaiend houden van Nederland en verdienen iedere dag onze waardering. Tijdens de Week van de Helden worden zij extra in het zonnetje gezet. In 2022 hebben we het evenement breder getrokken naar de gehele operatie. Zo maakten we video's van diverse afdelingen waarin zij vertellen wie ze zijn en wat ze doen, om op die manier de onderlinge verbintenis tussen afdelingen/staf en operatie te versterken. Ook gaven we collega's de kans om een (directe) collega in het zonnetje te zetten.

9.3.2 Opleidingen

Na de coronajaren was 2022 weer een 'normaal' jaar wat opleidingen betreft. Medewerkers worden tijdig ingepland voor een opleiding of cursus zodat zij op tijd weer over de juiste kwalificaties beschikken. In 2022 zijn er in totaal 303 diploma's en certificaten behaald (237 in 2021).

Certificaat	2022
Rijbewijzen / Code 95	12
Inzameling	63
Milieustraat	35
Openbare ruimte	51
Veiligheid	58
BHV/EHBO	41
Winterdienst	30
Mbo-opleidingen	4
Overig	6

9.4 Gezondheid en veiligheid

Gezondheid en veiligheid zijn belangrijke focuspunten voor ons als werkgever. In het begin van 2022 moesten we wennen aan het nieuwe normaal na de coronapandemie. Het zorgen voor een veilige werkplek voor iedereen, zowel fysiek als mentaal, had onverminderd onze aandacht.

9.4.1 Verzuim

Het verzuim van 2022 (11,2%) is gelijk aan 2021 (11,2%). Echter waar het in 2021 nog sterk werd beïnvloed door de gevolgen van corona, zagen we in 2022 meer langdurig verzuim en ook werkgerelateerd verzuim. Hier is aandacht voor vanuit leidinggevenden in goede samenwerking met de bedrijfsarts. Om de verzuimbegeleiding goed te organiseren zijn er enkele aanpassingen gedaan. Daarmee willen we ervoor zorgen dat de juiste stappen worden gezet en de medewerker de juiste aandacht en begeleiding krijgt.

Verzuim	2022	2021
Verzuimpercentage	11,2%	11,2%
Kort (tot 7 dagen)	0,9%	0,8%
Middellang (8-42 dagen)	1,3%	1,7%
Lang (43-365 dagen)	6,7%	6,9%
> 1 jaar	2,3%	2,0%

9.4.2 Veiligheid

Ongevallen met verzuim meten we aan de hand van het IF-cijfer. Dat is het aantal ongevallen die tot verzuim leiden in een jaar per 1.000.000 gewerkte uren. Het IF-cijfer daalde in 2022 naar 9,2 ten opzichte van 9,8 (2021). Zowel in 2022 als in 2021 waren het zes ongevallen met verzuim als gevolg. De zes ongevallen waren betroffen 2 prik/snij-incidenten met verschillende oorzaken, 3 verstappen/verzwikken met verschillende oorzaken en 1 knieblessure als gevolg van onbalans op de treeplank tijdens het rijden. Naar aanleiding van ieder ongeval is een ongevalsrapportage opgesteld en zijn verbetermaatregelen en toolboxes ingezet om herhaling in de toekomst te voorkomen.

Jaar	IF-cijfer	Ongevallen met verzuim
2022	9,2	6
2021	9,8	6
2020	6,4	4
2019	14,7	9
2018	6,3	4

Week van de veiligheid – Ik werk veilig of ik werk niet!

Vanuit de Vereniging Afvalbedrijven vond de derde editie van de Week van de Veiligheid plaats. In deze week zet de branche zich breed in om extra aandacht te vragen voor veilig en gezond werken. Naar aanleiding van een hoger IF-cijfer in 2021 en enkele ongevallen die in korte tijd achter elkaar plaatsvonden, hebben we in 2022 voor de operatie de campagne 'Ik werk veilig of ik werk niet!' ingezet. Dat deden we onder andere met posters in onze kantoren en werkruimtes. Het uitgangspunt van de campagne was om de operatie het belang van een proactieve houding ten aanzien van veilig werken mee te geven. We zorgen ervoor dat onze mensen in een veilig werkklimaat kunnen werken door veilige voertuigen, machines en/of gereedschappen beschikbaar te stellen, én door ervoor te zorgen dat onze mensen weten hoe zij hier veilig mee om moeten gaan. Maar uiteindelijk zorgen onze mensen er zelf voor dat er ook daadwerkelijk veilig gewerkt worden. We willen dat onze mensen weten dat het veilig/oké is om het werk te weigeren en de onveilige situatie te melden. Alleen dan kunnen wij zo snel mogelijk (potentieel) onveilige situaties oplossen.





De ondernemingsraad

De ondernemingsraad van Meerlanden bestaat uit negen medewerkers met een goede spreiding van alle functies, afdelingen en locaties binnen de organisatie. Zo zorgen we ervoor dat alle belangen behartigd worden en dat de OR zichtbaar en goed bereikbaar is voor alle collega's.

Het belangrijkste onderwerp waar de OR zich in 2022 mee bezighield, was de zware periode die de afdeling inzameling in de zomer heeft doorgemaakt. Het landelijk tekort aan personeel had ook in onze organisatie zichtbaar impact. Dit werd versterkt door het hoge ziekteverzuim. Dit alles leidde op meerdere plekken in de organisatie tot zeer hoge werkdruk. Vanuit verschillende kanten kreeg de OR hier signalen over en die hebben wij onder de aandacht van de directie gebracht. Dat resulteerde in extra inspanningen om personeel te werven en op te leiden. Hoewel de situatie, in het najaar normaliseerde, blijft het voor de OR een belangrijk aandachtspunt om herhaling in 2023 te voorkomen.

Bijeenkomsten

In 2022 heeft de ondernemingsraad acht OR-vergaderingen gehad, zes overlegvergaderingen met de bestuurder en tweemaal een artikel 24-vergadering samen met de bestuurder in aanwezigheid van een lid van de raad van commissarissen. Na twee jaren met online bijeenkomsten konden alle vergaderingen in 2022 weer fysiek plaatsvinden.

Initiatiefrecht

De OR heeft in 2022 niet van haar formele initiatiefrecht gebruikgemaakt, maar heeft wel verschillende signalen duidelijk aan de bestuurder gemeld. Naast het onder de aandacht brengen van de werkdruk in de zomer, ging dat afgelopen jaar onder andere ook over signalen dat de kwaliteit en levertijd van werkkleding te wensen over laten.

Instemmingsverzoeken

In de loop van 2022 heeft de raad acht instemmingsverzoeken van de directie ontvangen. Zeven daarvan zijn in het lopende jaar besproken en geaccordeerd; één verzoek is nog in behandeling:

Bepalen essentiële functies

Ten behoeve van de op dat moment geldende coronamaatregelen is een aanvraag ingediend om functies aan te wijzen waarbij collega's niet in quarantaine hoefden als een gezinslid corona had.

Regeling ongewenste omgangsvormen

Hier ging het om het aanpassen van een bestaande regeling. Er is een voorstel gedaan voor de klachtencommissie om een lid vanuit de OR voor te dragen. Deze klachtencommissie bestaat nu uit drie leden. Collega's die ongewenste omgangsvormen ervaren, kunnen in vertrouwen bij hen terecht.

Funcitiewaardering

Vanuit de cao is voorgeschreven dat alle functies opnieuw gewaardeerd worden volgens de ORBA-systematiek. De OR heeft een adviesaanvraag gekregen over hoe Meerlanden dat proces wil doorlopen en heeft positief advies uitgebracht. Het functiewaarderingstraject wordt in de loop van 2023 afgerond. Op het moment dat weging heeft plaatsgevonden en iedereen over de nieuwe waardering geïnformeerd wordt, is er ook een klachtencommissie beschikbaar. Hierin heeft een lid van de OR zitting.

Privacyregeling ritregistratiesysteem

Ook dit betreft een update van een bestaande regeling. In deze regeling is vastgelegd welke ritregistratiesystemen gebruikt worden, welke informatie wordt vastgelegd en wie daar toegang toe heeft. De aanpassing van de regeling betreft een uitbreiding van het aantal registratiesystemen. Voor de OR was het van belang dat duidelijk is hoe lang de verzamelde informatie bewaard wordt, wie toegang heeft en of het niet oneigenlijk gebruikt kan worden.

Wijziging BHV-organisatie

Meerlanden had tot afgelopen jaar één hoofd BHV. Door de groei van onze organisatie werd dat te weinig. De aangepaste regeling voorziet in een uitbreiding, waarbij het BHV-gerelateerde werk verdeeld wordt over meerdere collega's.

Aanpassing regeling flexibele arbeidsvoorwaarden

Medewerkers kunnen een aantal bronnen inzetten om fiscaal voordelig uit te ruilen tegen een fiets of digitaal communicatiemiddel. In de aangepaste regeling is de vergoeding voor een fiets verhoogd van € 750 naar € 1500. Met name om de aanschaf van een elektrische fiets makkelijker mogelijk te maken. Dit gaat in per 2023.



Aanpassing reiskostenregeling

Er is besloten om de reiskosten vanaf 2023 te verhogen van € 0,19 naar € 0,21. Binnen Meerlanden werden reiskosten maximaal vergoed tot 30 km per enkele reis. In het kader van goed werkgeverschap is dit vanaf 2023 opgehoogd naar 100 km per enkele reis. Om gezondheid en vitaliteit van de medewerkers te stimuleren is de regeling uitgebreid met een fietsvergoeding van € 0,07 per kilometer extra (€ 0,28 totaal). Deze wijzigingen gaan per 2023 in.

Bedrijfsregeling vervoer van de werkgever (nog in behandeling)

Deze regeling beschrijft welke functieschalen in aanmerking komen voor een auto van de zaak. Gezien de aanpassing van de aanschafwaarde en eis dat alle auto's elektrisch moeten zijn is het noodzakelijk de regeling te updaten. Verder staat erin hoe we omgaan met poolauto's en eventueel privégebruik van Meerlanden-auto's. Dit verzoek wordt in 2023 afgehandeld.

OR-Advies

De OR heeft in 2022 2 adviesaanvragen beoordeeld. In beide gevallen heeft de OR positief geadviseerd:

Adviesaanvraag voor de bouw van de grondstoffenloods

De OR is van mening dat dit proces zorgvuldig doorlopen is en heeft haar vertrouwen uitgesproken over hoe directie dit proces aanpakt.

Adviesaanvraag tijdelijke huisvesting

Locatie Rijssenhout biedt niet meer voldoende werkruimte, daarom is besloten tijdelijk extra kantoorruimte te huren: locatie Beech Avenue op Schiphol-Rijk. Sinds september 2022 werken verschillende stafafdelingen in dit nieuwe kantoor. Het is tegelijkertijd een proeftuin qua inrichting voor de toekomst van Rijssenhout. Een plek om nieuwe ideeën uit te proberen.



10

Corporate Governance

10.1 Governance

10.1.1 Overheidsonderneming

Meerlanden is een door publieke aandeelhouders gehouden onderneming en voert een moderne governance, waarbij maatschappelijk ondernemerschap, transparantie en compliance centraal staan. Wij passen de Nederlandse Corporate Governance Code vrijwillig toe. In verband met de aard en/of structuur van de onderneming zijn enkele onderdelen van de code niet van toepassing. Verder nemen wij de Wet normering topinkomens (WNT) in acht inzake de bezoldigingsmaxima voor topfunctionarissen in de (semi) publieke sector.

10.1.2 Rechtsvorm en statutaire organen

Meerlanden Holding N.V. is een naamloze vennootschap naar Nederlands recht en is gevestigd te Rijsenhout. De aandeelhouders van de vennootschap zijn acht gemeenten. De vennootschap heeft een bestuur en een raad van

commissarissen. Het gemitigeerd structuurregime is van toepassing. Dit betekent onder meer dat de medezeggenschap van werknemers in de structuur van de vennootschap is geborgd, de instelling van een raad van commissarissen verplicht is en dat anders dan bij het volledige structuurregime de algemene vergadering van aandeelhouders de bestuurder benoemt en kan ontslaan. De formele relatie tussen het bestuur, de raad van commissarissen en algemene vergadering van aandeelhouders is vastgelegd in de wet en de statuten.

10.1.3 Bestuur

Het bestuur bestaat uit één persoon. Een besluit omtrent (her)benoeming van de bestuurder wordt voorbereid in de remuneratiecommissie van de raad van commissarissen. Benoeming vindt plaats door de algemene vergadering van aandeelhouders op voordracht van de raad van commissarissen. De huidige bestuurder is per 1 november 2019 herbenoemd in haar functie voor een



termijn van vier jaar. De bestuurder voert de titel van algemeen directeur. De algemeen directeur vormt samen met de financieel directeur de directie van Meerlanden.

De bestuurder is verantwoordelijk voor de uitvoering van de vastgestelde strategie en doelstellingen. De bestuurder rapporteert hierover aan de raad van commissarissen en de algemene vergadering van aandeelhouders. De bestuurder verschaft de raad van commissarissen en de algemene vergadering van aandeelhouders alle informatie die nodig is voor de uitoefening van hun taken. De bestuurder is voorts verantwoordelijk voor de naleving van de relevante wet- en regelgeving, het beheersen van de risico's verbonden aan de ondernemingsactiviteiten en voor de financiering van de onderneming. De bestuurder rapporteert hierover aan de raad van commissarissen en bespreekt met hen de interne risicobeheersing en de interne controlemaatregelen.

De vertegenwoordigingsbevoegdheid van de onderneming berust bij de bestuurder die geheel en zelfstandig bevoegd is. Enkele functionarissen hebben een volmacht zoals ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel.

10.1.4 Raad van commissarissen

De raad van commissarissen houdt toezicht op het beleid van het bestuur en op de algemene gang van zaken in de vennootschap en de met haar verbonden onderneming. De raad van commissarissen staat de bestuurder met raad terzijde. De raad van commissarissen is onafhankelijk en oefent zijn taken uit in het belang van de onderneming. Een besluit omtrent (her)benoeming van een commissaris wordt voorbereid in de remuneratiecommissie. Benoeming vindt plaats door de algemene vergadering van aandeelhouders op voordracht van de raad van commissarissen; één commissaris wordt benoemd op voordracht van de ondernemingsraad. De benoemingstermijn van een commissaris is regulier vier jaar. Een aftredende commissaris mag op grond van de statuten onmiddellijk doch maximaal tweemaal worden herbenoemd.

De taken, samenstelling en werkwijze van de raad van commissarissen staan beschreven in een reglement en staan gepubliceerd op de website van Meerlanden. De raad van commissarissen heeft een auditcommissie, een remuneratiecommissie en een governancecommissie ingesteld. De reglementen van deze commissies zijn eveneens raadpleegbaar op de website van Meerlanden. De auditcommissie, de remuneratiecommissie en de governancecommissie adviseren de raad van commissarissen

omtrent zijn taak en bereiden een deel van de besluitvorming van de raad van commissarissen voor; de auditcommissie op het terrein van bedrijfs- en financiële risico's, de remuneratiecommissie op het gebied van het functioneren en de beloning van de bestuurder en de commissarissen en de governancecommissie op het gebied van de governance van de onderneming. De raad van commissarissen stelt de bezoldiging van de bestuurder vast op advies van de remuneratiecommissie, binnen het beleid dat vastgesteld is door de algemene vergadering van aandeelhouders. De bezoldiging van de bestuurder is berekend met inachtneming van de WNT, het Uitvoeringsbesluit WNT en de ministeriële regeling inzake indexering bezoldigingsmaxima WNT.

10.1.5 Aandeelhouders

De aandeelhouders hebben een beslissende invloed op de strategische doelstellingen en op belangrijke beslissingen van de vennootschap en de groepsondernemingen. Diverse besluiten van het bestuur behoeven statutair de goedkeuring van de algemene vergadering van aandeelhouders, zoals de vaststelling van de begroting en strategische beleidsplannen en het vaststellen en doorvoeren van ingrijpende wijzigingen van het beleid van de vennootschap en de groepsondernemingen. De algemene vergadering van aandeelhouders stelt de jaarrekening vast en is bevoegd te besluiten omtrent de uitkeerbare winst. Besluiten in de aandeelhoudersvergadering worden statutair genomen met ten minste twee derde meerderheid.

De gemeenten Aalsmeer, Bloemendaal, Diemen, Haarlemmermeer, Heemstede, Hillegom, Lisse en Noordwijk zijn aandeelhouder in Meerlanden. Deze gemeenten hebben allen hun publieke taak van het inzamelen van afval inbesteed bij Meerlanden en deels ook het beheer van de openbare ruimte, de reiniging van straten en markten en gladheidbestrijdingen.

10.1.6 Bemensing statutaire organen

De algemene vergadering van aandeelhouders benoemt de leden van de raad van commissarissen en het bestuur op basis van hun competenties. De algemene vergadering maakt daarbij geen onderscheid in godsdienst, levensovertuiging, politieke gezindheid, ras of geslacht. Gestreefd wordt naar een zo evenwichtig mogelijke verdeling tussen vrouwen en mannen in het bestuur en in de raad van commissarissen. De huidige raad van commissarissen bestaat uit vijf leden: twee vrouwen en drie mannen. Het bestuur bestaat uit één vrouw. Daarmee voldoet Meerlanden aan de wettelijke regeling voor een evenwichtige (m/v) verdeling van zetels.



10.1.7 Kapitaalstructuur

In 2021 heeft Meerlanden in goed overleg met en na besluitvorming van haar aandeelhouders een wijziging van de kapitaalstructuur gerealiseerd. Door deze wijziging van de kapitaalstructuur kent Meerlanden een kapitaalstructuur die: Aantrekkelijk is voor zowel bestaande als voor nieuwe aandeelhouders en duurzaam aandeelhouderschap stimuleert. Een eenduidige grondslag biedt voor het aantal aandelen waar elke aandeelhouder recht op heeft. De mogelijkheid van investering faciliteert. Heldere kaders biedt voor de prijs per aandeel bij toe- of uittreden.

Tegelijk met de implementatie van deze kapitaalstructuur zijn enkele nadere afspraken vastgelegd in een samenwerkings-overeenkomst tussen Meerlanden en haar aandeelhouders en zijn de statuten gewijzigd:

De kwaliteitseis

Alleen gemeenten die opdrachtgever zijn voor inzameling van huishoudelijke afvalstoffen en reiniging op hun grondgebied kunnen aandeelhouder zijn.

Het evenredigheidsprincipe

Elke aandeelhouder houdt per aansluiting in de gemeente één aandeel. Jaarlijks vindt een herijking plaats van het aantal aansluitingen dat een gemeente heeft en wordt het aantal aandelen dat de gemeente in Meerlanden houdt hierop aangepast. Toe- en uittreding van gemeenten geschiedt op basis van de intrinsieke waarde per aandeel op 1 januari direct voorafgaand aan het moment van toe- en uittreding.

Winstverdeling

Bij de winstuitkering wordt onderscheid gemaakt in resultaat uit werkzaamheden voor aandeelhouders, vallend onder uniforme tarievenbeleid en resultaat uit overige werkzaamheden.

Transitieaandeel:

Het bovengenoemde evenredigheidsprincipe heeft geleid tot een herschikking van de aandelen onder de bestaande aandeelhouders. Om het effect van verminderde winstdeling door het gewijzigde aandelenbezit over meerdere jaren te spreiden, hebben twee aandeelhouders een transitieaandeel. Dit aandeel geeft de houder gedurende een vooraf overeengekomen tijd een winstpreferentie. Ook zijn afspraken gemaakt over looptijd en terugbetaling van deze transitie aandelen.

10.1.8 Externe accountant

De jaarrekening wordt gecontroleerd door een externe accountant. Deze wordt benoemd door de algemene vergadering van aandeelhouders en woont de vergaderingen van de auditcommissie en de raad van commissarissen bij waarin het verslag van de externe accountant en de jaarrekening worden besproken. De accountant vervult haar functie onafhankelijk. Met ingang van boekjaar 2021 is PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. benoemd tot extern accountant, belast met de controle van de jaarrekening.

10.1.9 Tegenstrijdige belangen

Elke vorm en schijn van belangenverstrengeling tussen de onderneming en bestuurders en commissarissen wordt vermeden. De bestuurder en commissarissen doen jaarlijks opgave van hun hoofd- en nevenfuncties. In 2022 hebben naar beste weten geen transacties plaatsgevonden waarbij tegenstrijdige belangen speelden van de bestuurder of commissarissen.

10.2 Compliance

10.2.1 Wet- en regelgeving

Het voldoen aan wet- en regelgeving en het beschikken over en handelen conform de benodigde vergunningen zijn van wezenlijk belang voor onze 'license to operate'. De operationele activiteiten van ons bedrijf worden in sterke mate beïnvloed door de ontwikkelingen in wet- en regelgeving op het gebied van afval, milieu en arbeid. Meerlanden anticipeert op nieuwe wet- en regelgevingen. Verandering van wet- en/of regelgeving kan ertoe leiden dat wij extra maatregelen nemen om aan de voorschriften te voldoen. Wijzigingen kunnen ook invloed hebben op de operationele processen en de omgeving. Bij belangrijke wijzigingen in de bedrijfsvoering betrekken wij omwonenden en bedrijven en/of informeren wij hen.

De volgende vier externe instanties zijn ten aanzien van de operationele activiteiten van Meerlanden in de praktijk betrokken (in hoofdzaak) bij (het toezicht op) de naleving van wet- en regelgeving door Meerlanden:

- het Landelijk Meldpunt Afvalstoffen (LMA)
- de Milieu-inspectie
- de Provincie/Omgevingsdienst
- de Arbeidsinspectie



Omtrent de naleving van wet- en regelgeving door Meerlanden wordt jaarlijks gerapporteerd aan de raad van commissarissen. Hieronder volgt een overzicht van controles en metingen door het bevoegd gezag op de bedrijfslocaties van Meerlanden:

Locatie	Aantal controlebezoeken bevoegd gezag/meldingen/ berichten bevoegde gezagen	Bevindingen
Rijsenhout, Aarbergerweg 41	Divers, circa 10	Controlebezoek: conform eisen. Op diverse onderwerpen en niveaus overleg gevoerd met bevoegd gezag en vergunningaanvragen voorbereid en ingediend.
Rijsenhout, Aarbergerweg 5-7	1	Conform eisen
Heemstede	1	Conform eisen
Diemen	0	-
Hillegom	1	Bevoegd gezag geïnformeerd naar aanleiding van eerder contact.
Lisse	1	Conform eisen.
Noordwijkerhout	1	Melding in verband met plaatsing KCA-wagen. Compleet en akkoord.
Uithoorn (RSC Schiphol)	3	Vergunningsaanvraag en vormvrije m.e.r. ingediend (en ingetrokken). Controle conform eisen
Hoofddorp (Meerwinkel)	0	-
Voorhout (VAB)	1	Conform eisen.
Rijsenhout, Aarbergerweg 28	1	Voormalige kas op deze locatie tijdelijk in gebruik als kantine.
Rijsenhout, Aarbergerweg 51	1	Locatie wordt tijdelijk gebruikt voor de opslag van oude en nieuwe rolemmers i.v.m. uitrol VANG-project in gemeente Haarlemmermeer.
Schiphol-Rijk, The Beech	0	-

10.2.2 Last onder dwangsom

Gedurende het verslagjaar 2022 was een door de Omgevingsdienst opgelegde Last onder Dwangsom (LOD) van toepassing. De LOD behelst dat een boete van € 200.000 kan worden opgelegd indien Meerlanden meer GfTe ter compostering accepteert dan is vergund. Begin 2023 is gebleken dat Meerlanden in het verslagjaar 2022 onder de vergunde hoeveelheid is gebleven.

10.2.3 Integriteit & waarden

Meerlanden hanteert een integriteitsbeleid. Onderdeel daarvan is de gedragscode 'Samen VERder met integriteit: Veilig, Eerlijk & Respectvol' en bijbehorende regelingen, zoals een klokkenluidersprotocol en een bedrijfsregeling (on)gewenste omgangsvormen. Er is een integriteitscoördinator voor de uitvoering van het beleid. Daarnaast zijn er twee interne vertrouwenspersonen (een man en een vrouw) bij wie de medewerkers vertrouwelijk meldingen kunnen doen. De gedragscode is op de website van Meerlanden geplaatst.

Meerlanden heeft de begrippen veilig, eerlijk en respectvol in een bredere context geplaatst van Samen Verder. Samen Verder gaat over de waarden die Meerlanden voor de eigen organisatie het belangrijkste vindt en waaraan de medewerkers met elkaar betekenis willen geven: Samenwerken, Veilig, Eerlijk, Respectvol, Dienstverlenend, Energiek en Resultaatgericht. Het bespreekbaar maken en invulling geven aan deze waarden is waar Samen Verder over gaat. Het is geen kop-staart project met een concreet eindresultaat, maar een richting die medewerkers met elkaar opgaan.

Een ernstige vorm van integriteitsschending is fraude. Meerlanden heeft uitgebreide preventieve, detectieve en corrigerende maatregelen getroffen om het risico op fraude zo veel mogelijk te beperken. Een integrale fraude-risico analyse ligt hieraan ten grondslag.

10.2.4 Privacy

Meerlanden gaat zorgvuldig om met persoonsgegevens. Bij de verwerking van persoonsgegevens respecteert Meerlanden de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG). Die wetgeving geeft regels voor de rechtmatige verwerking van persoonsgegevens. Voorwaarde voor de verwerking van persoonsgegevens is een toereikende grondslag en een gelegitimeerd doel. Verder schrijft de wetgeving voor wat te doen in het geval persoonsgegevens worden gelekt of daarvan een vermoeden bestaat. Uitgangspunt is dat dit wordt gemeld bij de Autoriteit Persoonsgegevens.

De verwerking van persoonsgegevens registreert Meerlanden in een verwerkersregister. Het register voorziet in een overzicht van de persoonsgegevens die Meerlanden verzamelt en geeft inzicht in de mate van opvolging van de privacywetgeving. Meerlanden heeft een Privacyofficer die toeziet op de uitvoering en naleving van de privacywetgeving. Over de werking van het privacybeleid wordt jaarlijks gerapporteerd aan de raad van commissarissen.

Op de website van Meerlanden is de model verwerkers-overeenkomst raadpleegbaar die Meerlanden hanteert bij de verwerking van persoonsgegevens met tussenkomst van derden. Vragen, suggesties en opmerkingen omtrent privacy bij Meerlanden kunnen worden gericht aan privacyofficer@meerlanden.nl

10.3 Risicomanagement

De activiteiten van Meerlanden brengen risico's met zich mee; onzekere gebeurtenissen of ontwikkelingen die van invloed kunnen zijn op het realiseren van de doelstellingen van de organisatie. Om deze risico's goed te beheersen, hebben wij risicobeheersings- en controlesystemen ingericht. Sinds 2021 hebben we deze aanpak verder versterkt door in te zetten op een nog meer beleidsmatige-, integrale- en doelgerichte benadering. Ons systeem van risicomanagement omvat alle niveaus van de bedrijfsvoering en alle onderdelen van de organisatie. Risico's en beheersmaatregelen worden periodiek





geanalyseerd, vastgelegd in een register en gemonitord. Fraude risico's maken daar integraal onderdeel van uit. De directie ziet toe op de effectieve werking van dit systeem en streeft samen met de organisatie naar voortdurende verbetering en versterking.

Het risicomanagementsysteem dat Meerlanden heeft ingericht, is gebaseerd op de principes en uitgangspunten van onder andere ISO 31000 en COSO. Toch kan niet worden uitgesloten dat risico's die momenteel niet onderkend worden of nu niet als significant worden beschouwd, later een belangrijk negatief effect kunnen hebben op het vermogen van Meerlanden om haar doelstellingen te realiseren.

10.3.1 Risicohouding en -bereidheid

Het doel van het risicomanagement is niet het volledig uitsluiten van risico's, maar het verkrijgen van inzicht en beheersing. De aard van de organisatie, met een sterke maatschappelijke verantwoordelijkheid, maakt dat Meerlanden in haar grondhouding risicomijdend is. Maar tegelijkertijd opereren wij in een complexe en dynamische omgeving en is innovatie een belangrijke doelstelling. Dit betekent dat Meerlanden strategische keuzes moet maken en daarbij bereid is op een beheerste wijze risico's te aanvaarden.

Wij stellen uiteraard wel grenzen aan onze risicobereidheid. Zo mogen financiële risico's niet de financiële weerbaarheid van de organisatie in gevaar brengen. De organisatie streeft te allen tijde een gezonde veiligheidsmarge na met betrekking tot haar belangrijkste financiële ratio's.

Wij willen veiligheids- of gezondheidsrisico's zoveel mogelijk beperken. Protocollen, richtlijnen en werkafspraken borgen dit in een gecertificeerd kwaliteits- en veiligheidsmanagementsysteem dat erop gericht is vermijdbare risico's uit te bannen. Maar volledig uitsluiten van risico's in de bedrijfsvoering en dienstverlening is onmogelijk. Meerlanden is op vele manieren actief en dat gaat gepaard met het gecontroleerd nemen van risico's.

Naleving van wet- en regelgeving is een uitgangspunt. Wij willen de risico's van non-compliance uitbannen en accepteren geen afwijkingen op dit gebied. Integriteit is belangrijk en Meerlanden hanteert een nultolerantiebeleid ten aanzien van integriteitstekwesties zoals fraude, integriteitsschendingen en ongewenst gedrag. Samengevat ziet onze risicohouding er als volgt uit:

Risico houding	Avers	Minimaal	Neutraal	Zoekend
Risico	Zero tolerance op onzekerheid en afwijkingen	Streven naar zekerheid en vermijden afwijkingen	Beheerst risico's nemen is acceptabel	Maximaal rendement ongeacht risico
Strategisch				
Operationeel				
Compliance / Fraude				
Financieel				

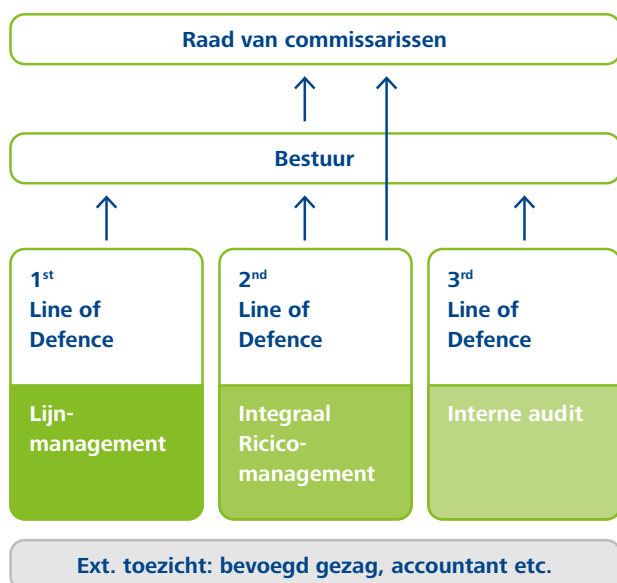


10.3.2 Organisatie volgens model

'Three lines of defence'

Bij de inrichting van het risicomanagementsysteem hanteert Meerlanden het model van 'three lines of defence'. Dit stelsel van maatregelen bestaat uit drie 'verdedigingslijnen': de uitvoerende lijn, de risicomanagementfunctie en de interne auditfunctie.

'Three lines of defence' model



De 'first line of defence' is de verantwoordelijkheid van het operationele management en gaat over het eigenaarschap van het beheersen van risico's in de operatie. De 'second line of defence' wordt ingevuld door de Risk-Officer die toeziet op de inrichting en het functioneren van het

risicomanagementsysteem. Deze tweede lijn coördineert en rapporteert aan de directie en het lijnmanagement alsmede twee keer per jaar aan de auditcommissie of vaker indien de risk officer dit vanuit zijn onafhankelijke rol noodzakelijk acht. De 'third line of defence' wordt vormgegeven door een onafhankelijke interne auditfunctie. De huidige interne auditaanpak van Meerlanden richt zich hoofdzakelijk op kwaliteit, arbo en milieu (KAM). In 2023 willen wij de interne auditaanpak verder uitbouwen.

10.3.3 Intern en extern toezicht

Een bijzondere rol bij het beheersen van risico's is weggelegd voor diverse toezichthouders. De raad van commissarissen heeft een interne, statutair vastgelegde rol als toezichthouder op de bedrijfsvoering van Meerlanden. En daarom wordt het risicomanagementbeleid met de raad van commissarissen besproken. Het bevoegd gezag - onder andere de Omgevingsdienst NZKG - ziet toe op Meerlanden in het kader van vergunningverlening en het voldoen aan wettelijke vereisten en is in die zin extern toezichthouder voor Meerlanden. Daarnaast is er de externe accountant. Op basis van een jaarlijks te actualiseren auditplan ziet de externe accountant toe op de opzet en de werking van de interne AO/IC (Administratieve Organisatie en Interne Controle) en rapporteert daarover in een managementletter.

10.3.4 Risico's

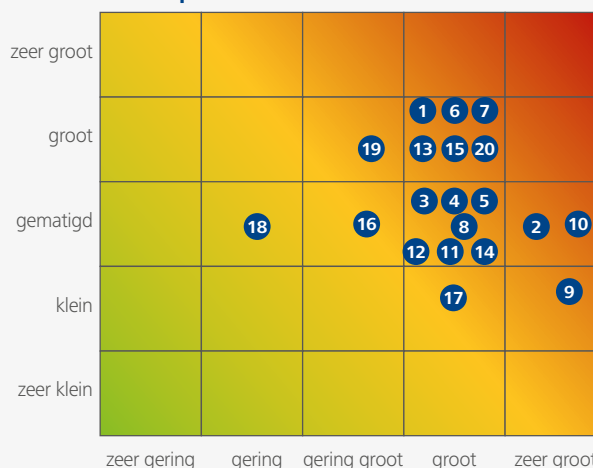
De risicobeheersing is gebaseerd op een integrale en cyclische risico-inventarisatie en -beoordeling. Daarbij hebben we nadrukkelijk een koppeling aangebracht aan de doelstellingen van Meerlanden om het risicomanagement en

Matrix risicodomeinen 2022

High level risico domeinen

- | | |
|---------------------------------------|--------------------------------|
| 1 Strategie en changemanagement | 11 Cyberrisks |
| 2 Politiek/bestuurlijke speelveld | 12 IT en digitalisering |
| 3 Regisseursrol | 13 Operationeel management |
| 4 Markt en concurrentie | 14 Veiligheid |
| 5 Financiële beheersing, financiering | 15 Business interruption |
| 6 Innovatie | 16 Verstoring in de keten |
| 7 Aantrekken & behouden talent | 17 Kwaliteit |
| 8 Organisatie (-ontwikkeling) | 18 Partnerships |
| 9 Wet- en regelgeving, vergunningen | 19 Contractuele verplichtingen |
| 10 Compliancemanagement | 20 Assetmanagement |

Heatmap





het prestatie management te versterken. In totaal achten wij een twintigtal risicodomeinen (clusters van risico's) het meest relevant. Bij de classificatie van de relevantie van deze risico's zijn zowel de huidige kans op het voordoen van een mogelijke gebeurtenis alsook het mogelijke gevolg betrokken.

Belangrijkste risico's voor Meerlanden en de mitigerende maatregelen

Onderstaand lichten we de belangrijkste risico's voor Meerlanden toe en beschrijven we beknopt de mitigerende maatregelen die we treffen.

Strategie en changemanagement

In dynamische tijden is strategische en operationele wendbaarheid van groot belang. Verkeerde strategische keuzes of haperende uitvoering kunnen de organisatie voor langere periode op achterstand zetten. Daarom heeft Meerlanden een gedegen proces van strategievorming gedefinieerd. Wij hebben daarbij oog voor onze omgeving en we weten wat onze stakeholders van de organisatie verwachten. Strategische speerpunten zijn benoemd en worden effectief gecommuniceerd. Om de strategie doelmatig om te zetten naar actie en operatie gebruikt Meerlanden de OGSM-methodiek (Objectives, Goals, Strategies, Measures). Grote strategische projecten, zoals VANG, worden door ons ingebed in een professionele projectorganisatie waarbij we alert zijn op de specifieke risico's.

Politiek en bestuur

Meerlanden verleent haar diensten voor een belangrijk deel aan haar aandeelhoudende gemeenten. Inzichten en voorkeuren kunnen voortdurend wijzigen. Het vertrek van gemeenten als klant kan de continuïteit van Meerlanden in gevaar brengen. Voor Meerlanden staat onze klant bovenaan en wij zetten in op een hoge klanttevredenheid, opdat we ook op lange termijn met elkaar verbonden blijven. We zijn met onze klant voortdurend in dialoog over de te bereiken doelstellingen.

Regisseursrol

Meerlanden wil een regisseursrol vervullen op het gebied van duurzame grondstofstromen. Deze rolinvulling binnen de keten komt niet vanzelfsprekend. Meerlanden profileert zich als kennisleider op het gebied van meervoudige waardecreatie in de grondstofketen en zoekt actief de samenwerking met ketenpartners. Wij streven naar voldoende schaalgrootte om onze impact verder te vergroten. Met een programmatische aanpak geven wij vorm en inhoud aan dit proces.

Operationeel management

De kwaliteit en doelmatigheid van de door ons of in onze opdracht uitgevoerde werkzaamheden beïnvloeden de tevredenheid van gemeenten en bedrijven als klant. Het bepaalt ook of wij een gezonde en rendabele bedrijfsvoering kunnen realiseren. Om hierin steeds verder te verbeteren besteden we aandacht aan het verhogen van het lerend vermogen van de organisatie. Daartoe is het van belang steeds meer procesgestuurd en datagestuurd te werken. ICT ondersteunt het primaire proces en het management in de aansturing van het bedrijf. Gaat er iets mis in de automatisering, dan kan dat een negatief effect hebben op de registratie van de bedrijfsvoering en de financiële administratie. Daarom zijn de belangrijkste ICT-beheersprocessen geformaliseerd en wordt de naleving hiervan gemonitord. Nieuwe IT-systemen worden geïmplementeerd om snel en transparant inzicht te bieden in de belangrijkste operationele prestaties.

In haar bedrijfsvoering maakt Meerlanden daarnaast intensief gebruik van materieel en middelen zoals voertuigen en containers. Het is belangrijk dat deze in voldoende mate beschikbaar zijn voor de operatie. Uitval van- en schade aan materieel en middelen leidt tot verstoring in de bedrijfsvoering en heeft financiële consequenties. Daarom zet Meerlanden in op versterking van haar assetmanagement om de voortdurende beschikbaarheid van haar materieel te bevorderen.

Klanttevredenheidsonderzoeken geven ons inzicht in de aspecten waar de dienstverlening nog beter kan. Managementsystemen voor kwaliteit, arbo en milieu, zoals ISO en VCA, ondersteunen hierbij. Onze meeste activiteiten zijn VCA en ISO 9001 en 14001 gecertificeerd. Eindproducten als compost zijn voorzien van de juiste keurmerken.

Personeel en organisatie

Onze medewerkers zijn de cruciale schakel in onze dienstverlening en bedrijfsvoering. Daarom is het personeelsbeleid van Meerlanden erop gericht de kwaliteit en kwantiteit van al onze medewerkers, zowel leidinggevend als uitvoerend, op het juiste niveau te hebben en te houden. In een gespannen arbeidsmarkt is dit extra van belang. Onderbezetting kan negatief uitwerken op het vermogen van de organisatie om haar bedrijfsvoering en dienstverlening optimaal te houden. Daarom zetten wij in op goed werkgeverschap en bevorderen proactief onze aantrekkelijkheid als werkgever. Een vitaliteitsbeleid en ziekteverzuimpreventiebeleid maken daar onderdeel van uit. Goede arbeidsmarktcommunicatie gaat gepaard met effectieve recruitment en onboarding van nieuwe



medewerkers. Er zijn ontwikkelprogramma's beschikbaar en de medewerkerstevredenheid wordt gemonitord.

Cybercrime

Cybercrime vormt wereldwijd een van de grootste bedreigingen voor ondernemingen. Meerlanden is daarvoor evenmin immuun. Daarom hebben we organisatorische en IT-technische beschermingsmaatregelen gedefinieerd en monitoren we voortdurend de effectiviteit daarvan. Daarmee beogen we tevens vervolgrisco's te reduceren, zoals operationele verstoringen en het verlies van privacygevoelige informatie. Een periodieke externe toets op de deugdelijkheid van deze maatregelen maakt onderdeel uit van deze aanpak.

Veiligheid

Veiligheidsincidenten en -calamiteiten kunnen een grote impact hebben op de organisatie, maar ook op haar omgeving. De kans op calamiteiten is niet groot, maar de impact kan fors zijn. Om de kans hierop zo klein mogelijk te houden, besteden we veel aandacht aan veiligheid. Het VCA veiligheidsmanagementsysteem draagt bij aan het signaleren en voorkomen van onveilige handelingen en onveilige situaties. Specifieke awareness programma's worden ingezet om het veilig werken continu onder de aandacht te houden. In de directe omgeving van de vergister wordt gewerkt op basis van ATEX-explosieveiligheidsrichtlijnen. Ons calamiteitenplan en onze BHV-organisatie zijn opgezet om de gevolgen van een eventuele calamiteit zo goed mogelijk op te vangen.

Compliance management, vergunningen en wetgeving en fraudebeheersing

De activiteiten van Meerlanden zijn in belangrijke mate vergunningplichtig en worden gekaderd door wet- en regelgeving. Deze zijn aan verandering onderhevig. Mede daarom hanteren we complianceprogramma's die borgen dat wij voldoen aan de vereisten die door wetgever en bevoegd gezag aan ons gesteld worden. We monitoren dit voortdurend en zetten in op een constructieve relatie met de externe belanghebbenden. Op onze hoofdvestiging in Rijsenhout vinden veel activiteiten plaats. In de directe omgeving van deze vestiging staan woonhuizen. De bewoners kunnen hinder ondervinden, zoals lawaai- of geuroverlast. Wij hebben een buurtcommissie ingesteld waarmee wij alle belangrijke ontwikkelingen bespreken. Zo kunnen we inspelen op eventuele overlast en deze in overleg met de buurtbewoners terugdringen.

Zoals nagenoeg elke organisatie heeft ook Meerlanden rekening te houden met frauderisico's. Meerlanden heeft

uitgebreide preventieve, detectieve en corrigerende maatregelen genomen en voorbereid om het risico op fraude zo veel mogelijk te beperken. In 2022 is een integrale fraude-risico analyse uitgevoerd waarmee de organisatie de fraude risico's identificeert en vertaalt naar beheersmaatregelen. De fraude analyse heeft 46 fraude risico factoren geïdentificeerd. Vervolgens zijn per fraude risico de mogelijke impact en de getroffen beheersmaatregelen beoordeeld en in welke mate we in control zijn over de risico's. We hebben geconcludeerd dat het fraude risico door de getroffen beheersmaatregelen aanvaardbaar klein is. Bij enkele risico's leveren enkele aanvullende beheersmaatregelen relatief eenvoudig een verdere bijdrage aan het verlagen van het fraude risico. De fraude aanpak bij Meerlanden is ingebed in het integriteitsbeleid. Onderdeel daarvan is de gedragscode en het bijbehorende klokkenluidersprotocol. Er is een integriteitscoördinator voor de uitvoering van het beleid en een awarenessprogramma wordt ingezet om het belang van integriteit voortdurend onder de aandacht te brengen.

10.4 Verslag van RVC

10.4.1 Over de raad van commissarissen

De raad van commissarissen houdt toezicht op het beleid van het bestuur en op de algemene gang van zaken in de vennootschap en de met haar verbonden ondernemingen. De raad staat de directie met advies terzijde en vervult ten aanzien van de bestuurder de werkgeversrol. De vijf leden van de raad hebben in gezamenlijkheid een brede ervaring en kennis op het gebied van de branche, begrip van het publiek domein, financieel management, juridische en bestuurlijke zaken, governance, bedrijfsprocessen, duurzaamheid, digitalisering en (maatschappelijk) ondernemerschap. In dit verslag zet de raad van commissarissen uiteen hoe het zijn taken heeft vervuld gedurende het verslagjaar 2022. Voor een gedetailleerd overzicht van de taken en verantwoordelijkheden van de raad en zijn subcommissies wordt verwezen naar het reglement van de raad van commissarissen, zoals is opgenomen op de website van Meerlanden.

10.4.2 Vergaderingen van de raad van commissarissen

In 2022 heeft de raad van commissarissen zes keer regulier vergaderd. Ook is door commissarissen geparticipeerd in de artikel 24 overleggen met de ondernemingsraad. Buiten de zes regulier geplande vergaderingen hebben additioneel twee informele overleggen plaatsgevonden die zijn belegd om van gedachten te wisselen over de groeistrategie

en om de raad tussentijds te informeren over de evaluatie van de samenwerking van Meerlanden met PitPoint BV voor de gezamenlijke exploitatie van de aan de GFT verwerking gekoppelde opwerkinstallatie. Ook is er een extra bijeenkomst geweest om de raad mee te nemen in de ontwikkelingen op het gebied van duurzaamheidsverslaglegging en welke stappen Meerlanden hierin al heeft gezet en nog gaat zetten. De opkomst bij de vergaderingen bedroeg 91,7%.

Naast diverse reguliere onderwerpen zoals strategie, de financiële resultaten, de begroting, compliance en risico management zijn onder meer de hieronder beschreven onderwerpen nadrukkelijk aan de orde geweest. In lijn met vorige jaren is het overkoepelende thema bij de vergaderingen geweest: de realisatie van de missie 'samen sneller circulair' en de invulling die wordt gegeven aan de strategische rollen van Meerlanden: excellente dienstverlener, duurzame grondstoffenregisseur, met als randvoorwaarde een excellente bedrijfsvoering. Voorts heeft de raad steeds gekeken hoe Meerlanden omgaat met gemeenten, bewoners, publieke belangen en haar overige stakeholders en welke alternatieven er zijn inzake beleidskeuzes.

De jaarlijkse RvC evaluatie heeft plaatsgevonden aan de hand van een vragenlijst, gevolgd door het goede gesprek onderling en samen met de directie. De uitkomsten van de evaluatie gaven geen directe aandachtspunten voor grote veranderingen van werkwijze of communicatie. Wel is afgesproken dat, gelet op de snelheid waarmee bepaalde zaken zich ontwikkelen, middels informeel overleg de raad bijgepraat kan worden indien de directie daar aanleiding toe ziet om op die manier de raad goed aangesloten te houden en de directie met advies te kunnen bijstaan.

10.4.3 Operatie

Gaande het jaar heeft een aantal zaken een negatief effect gehad op Meerlanden. De krapte op de arbeidsmarkt in combinatie met een hoog ziekteverzuim zorgden voor een grote druk op de planning en de operationele organisatie en een afnemende tevredenheid bij klanten en medewerkers. De extra inhuur van personeel en materieel die daaruit voortvloeide, alsmede de hoge brandstofkosten hebben geleid tot veel extra kosten. Omdat de krapte op de arbeidsmarkt naar verwachting nog aanhoudt, heeft de raad van commissarissen het belang benadrukt van kennisdeling om medewerkers meer flexibel te maken in hun werkzaamheden en hen daarmee breed inzetbaar te maken binnen Meerlanden.

Naast het acteren op deze externe factoren heeft Meerlanden aanpassingen gedaan in de aansturing van de operatie en deze meer decentraal ingericht, gericht om de medewerkers in de operatie zo optimaal mogelijk te ondersteunen.

De raad ondersteunt de interventie die is gedaan door de directie en heeft er vertrouwen in dat het gedecentraliseerde aansturingsmodel de dienstverlening weer op het juiste niveau zal terugbrengen. De RvC steunt de door directie ingezette weg om het organisatiemodel en het gewenste besturingsmodel te onderzoeken.

10.4.4 Groeistrategie

Zoals al spreekt uit de missie "Samen Sneller Circulair", heeft Meerlanden stevige ambities ten aanzien van het bevorderen van een regionale circulaire economie. De raad heeft met de directie gesproken over de wijze waarop Meerlanden invulling gaat geven aan deze ambities, over de omvang van de voorgestane uitbreiding in het aantal aandeelhoudende gemeenten en in de activiteiten, de aansluiting met de strategie, en de wijze waarop Meerlanden de groei gaat realiseren.

De strategie van Meerlanden focust zich op twee externe rollen: het zijn van een excellente dienstverlener en het zijn van een duurzame grondstoffenregisseur. De raad onderschrijft dat het voor het realiseren van de strategie van wezenlijk belang is om de regionale positie verder te verstevigen door middel van schaalvergroting en heeft de groeistrategie van Meerlanden goedgekeurd.

10.4.5 Samenwerking

Om de gewenste schaalvergroting te realiseren, onderzoekt Meerlanden de mogelijkheden tot samenwerking. Middels een informeel overleg heeft de raad met de directie gesproken over de leidende principes die Meerlanden hanteert bij het realiseren van de groeiambities. Deze principes omvatten onder andere dat nieuwe activiteiten moeten passen binnen de geldende strategie, dat activiteiten die niet via het aandeelhouderschap van Meerlanden Holding N.V. kunnen worden ingeregeld via inbesteden door gemeenten moeten kunnen worden ondergebracht bij Meerlanden en dat de werkzaamheden voor deze gemeenten niet ten koste gaan van het rendement en risicoprofiel van de aandeelhouders. Naast een mogelijke uitbreiding van gemeenten, concentreert de voorgestane uitbreiding in de dienstverlening zich op gebied van op-en overslag, beheer van de openbare ruimte, luierverwerking en verwerking van GFT. Gelet op de kwaliteitseisen die aan het aandeelhouderschap zijn gesteld, wordt in het kader van duurzame grondstoffenregisseur gekeken

naar een samenwerkingsvorm waarin naast Meerlanden gemeenten ook andere gemeenten kunnen participeren als het gaat om verwerking van grondstofstromen en op die manier op basis van inbesteding van de diensten van Meerlanden gebruik kunnen maken. De raad van commissarissen heeft hierbij naast de toetsing aan de bovengenoemde leidende principes oog voor het totaal van activiteiten en het behouden van een eenvoudige vennootschappelijke structuur.

Passend binnen het aangaan van samenwerkingen is ook het onderzoeken van de wijze waarop de overslag en GFT verwerkingsactiviteiten die Meerlanden nu op basis van aanbesteding voor de GR VAB uitvoert, toekomstgericht op basis van inbesteding kunnen worden uitgevoerd door Meerlanden. De raad volgt dit onderzoek nauwgezet en wordt iedere vergadering door de directie op de hoogte gebracht van de vorderingen in dit dossier.

10.4.6 Gewijzigde samenstelling

Wegens het ten einde komen van de derde en laatste zittingstermijn van de heer Peters, is er vanuit de raad van commissarissen een wervingscommissie samengesteld om te komen tot de benoeming van een nieuwe voorzitter. Aan de hand van de strategie van Meerlanden en een opgestelde competentiematrix voor de voltallige raad van commissarissen is een profielschets opgesteld voor de te werven nieuwe commissaris. Vervolgens is een search gedaan met behulp van een extern wervingsbureau.

Doorslaggevend bij de uit dit proces voortvloeiende benoeming van de heer Kock is naast zijn voorzittersprofiel en algehele fit met de profielschets, zijn kennis van de sector, kennis van het publieke domein en publieke aandeelhouders.

10.4.7 Subcommissies

De raad van commissarissen kent een drietal subcommissies, te weten de auditcommissie, de remuneratiecommissie en de governancecommissie. Binnen deze commissies is een aantal onderwerpen verdiepend besproken ter voorbereiding op behandeling in de voltallige raad van commissarissen.

Auditcommissie

De auditcommissie heeft in 2022 vier maal vergaderd. Naast de reguliere onderwerpen als de (tussentijdse) resultaten, de begroting, het jaarverslag, het accountantsverslag en het functioneren van de accountant, is het integraal risicomanagement en de frauderisico inventarisatie uitgebreid aan de orde gekomen. Geconstateerd is dat de opzet van

het risicomanagement goed functioneert, dat aantoonbaar vooruitgang is geboekt ten opzichte van de nulmeting eind vorig jaar en dat de status van de beheersmaatregelen van de (fraude)risico's geen aanleiding voor zorg vormt.

Remuneratiecommissie

De remuneratiecommissie heeft in het verslagjaar drie keer vergaderd. Deze vergaderingen zijn onder meer gebruikt voor de resultaatafspraken met en functioneren van de bestuurder. Verder is stilgestaan bij de samenstelling van de raad wegens het ten einde lopen van zittingstermijnen, de RvC studiemiddag en is de zelfevaluatie van de raad van commissarissen voorbereid. Ook heeft de commissie met de bestuurder gesproken over de operationele aansturing en de ontwikkelingen in het directieteam.

Governance commissie

De governance commissie heeft in 2022 twee keer vergaderd. Naast jaarlijks terugkerende onderwerpen als integriteit en compliance met wet- en regelgeving, heeft de commissie uitgebreid stilgestaan bij mogelijke vormgeving van de vennootschappelijke structuur als gevolg van de bovengenoemde groeiambities van Meerlanden en samenwerking met de GR VAB.

10.4.8 Jaarrekening

Na bespreking van het jaarverslag en de jaarrekening, heeft de raad van commissarissen geconcludeerd dat deze een getrouw beeld geeft op een basis die consistent is met het jaar ervoor.

Onderdeel van het voorliggende jaarverslag is de jaarrekening die door PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. is voorzien van een goedkeurende controleverklaring. Het enkelvoudige resultaat na belastingen over 2022 van Meerlanden Holding N.V. bedraagt € 715.987.

De raad stelt voor:

- a) de jaarrekening vast te stellen overeenkomstig artikel 28 lid 5 van de statuten; en
- b) het resultaat te verdelen met inachtneming van artikel 29 en 30 van de statuten conform onderstaand overzicht:
 1. ten laste van de overige reserves van Meerlanden Holding NV € 177.290 uit te keren aan de houders van transitie aandelen;
 2. het nettoresultaat na belastingen van Meerlanden Holding NV (volgens de enkelvoudige jaarrekening) geheel uit te keren als dividend aan de houders van gewone aandelen.



10.4.9 Woord van dank

Meerlanden heeft een uitdagend jaar achter de rug. De raad van commissarissen wil dan ook de medewerkers van Meerlanden, de directie en de ondernemingsraad bedanken voor hun onverminderde inspanningen, kennis en inzet. De raad wenst iedereen bij Meerlanden veel succes en plezier in het realiseren van de individuele opgaven en bedrijfsdoelstellingen.

Rijzenhout, 4 mei 2023

De raad van commissarissen
U. Kock, voorzitter

10.4.10 Samenstelling raad van commissarissen

De heer Dr. U. Kock (3 januari 1970)

Voorzitter raad en tevens lid remuneratiecommissie

Nationaliteit: Nederlandse

Eerste benoeming: januari 2023

Einde huidige zittingstermijn: januari 2027

Aanwezigheid vergaderingen 2022 raad: nvt

Aanwezigheid vergaderingen 2022 commissie: nvt

Overige functies:

Eigenaar-directeur Tilia B.V. (advies en bestuursdiensten)
Lid raad van commissarissen Rabobank Amsterdam
Lid raad van commissarissen ParkBee B.V.
Voorzitter raad van commissarissen Haagse Milieu Services N.V.
Lid Raad van Toezicht SVn (Stimuleringsfonds Volkshuisvesting)
Lid Raad van Toezicht Museum het Rembrandthuis
Lid Curatorium vermogensfonds Fundatie Van den Santheuvel, Sobbe

De heer drs. W. Schreuder Goedheijt (11 februari 1956)

Vice-voorzitter raad en tevens voorzitter auditcommissie

Nationaliteit: Nederlandse

Eerste benoeming: juli 2015

Einde huidige zittingstermijn: juli 2023

Aanwezigheid vergaderingen 2022 raad: 100%

Aanwezigheid vergaderingen 2022 commissie: 100%

Overige functies:

Eigenaar-directeur TRI-ODE bestuursadvies
Lid raad van commissarissen Antaurus Capital Management BV
Voorzitter raad van advies INTOS B.V.
Bestuurslid Stichting Administratiekantoor NUDGE B.V.
Penningmeester Vereniging de Landhuisvaart

Mevrouw mr. E.F. van Galen MBA MSc (26 mei 1961)

Commissaris (op voordracht van de ondernemingsraad) en tevens voorzitter remuneratie- en governancecommissie

Nationaliteit: Nederlandse

Eerste benoeming: december 2015 (per januari 2016)

Einde huidige zittingstermijn: januari 2024

Aanwezigheid vergaderingen 2022 raad: 83,3%

Aanwezigheid vergaderingen 2022 commissie: 100%

Overige functies:

Partner bij TheRockGroup
Voorzitter raad van commissarissen GVB Holding N.V.
Lid raad van commissarissen Royal Schiphol Group N.V.
Lid raad van commissarissen Houdstermaatschappij Zuid-Holland B.V.
Non-executive board member SEKEM
Bestuurslid Stichting Bergplaats van Lippe-Biesterfeld

De heer mr. J.-P. Schaaij MBA (6 augustus 1967)

Commissaris en tevens lid auditcommissie

Nationaliteit: Nederlandse

Eerste benoeming: december 2018

Einde huidige zittingstermijn: december 2026

Aanwezigheid vergaderingen 2022 raad: 100%

Aanwezigheid vergaderingen 2022 commissie: 100%

Overige functies:

Directeur Nationaal Groenfonds
Voorzitter raad van toezicht Stichting Kinderopvang Haarlemmermeer

Mevrouw drs. Y.K. Poelman (8 november 1966)

Commissaris en tevens lid governancecommissie

Nationaliteit: Nederlandse

Eerste benoeming: december 2021

Einde huidige zittingstermijn: december 2025

Aanwezigheid vergaderingen 2022 raad: 83,3%

Aanwezigheid vergaderingen 2022 commissie: 100%

Overige functies:

Eigenaar-directeur Ynnovator (innovatieadvies)
Lid Investeringscommissie NV NOM Investerings- en Ontwikkelingsmaatschappij voor Noord-Nederland
Lid External Advisory Panel Astronomy & Physics
Rijksuniversiteit Groningen



11

Jaarrekening





Geconsolideerde balans

(bedragen x € 1.000,-)

Vóór resultaatbestemming

ACTIVA	Ref.	31 december 2022	31 december 2021
VASTE ACTIVA			
Immateriële vaste activa			
• Concessies, vergunningen en Intellectuele eigendom	6	124	195
		124	195
Materiële vaste activa			
• Bedrijfsgebouwen en –terreinen	7	10.838	10.708
• Installaties	7	10.258	10.357
• Rollend materieel	7	12.480	13.241
• Overige vaste bedrijfsmiddelen	7	16.429	13.358
• Materiële vaste activa in uitvoering	7	547	886
		50.552	48.550
Financiële vaste activa			
• Overige vorderingen	8	9	15
		9	15
Totaal vaste activa		50.685	48.760
VLOTTENDE ACTIVA			
Voorraden			
• Grond- en Hulpstoffen	9	236	252
		236	252
Vorderingen			
• Handelsdebiteuren	10	3.895	3.642
• Vorderingen op participanten	10	1.467	1.830
• Overige vorderingen	10	249	1.531
• Overlopende activa	11	4.026	2.494
		9.637	9.497
Liquide middelen	12	1.580	2.732
Totaal vlottende activa		11.453	12.481
Totaal Activa		62.138	61.241

**PASSIVA**

Ref. 31 december 2022

31 december 2021

GROEPSVERMOGEN			
• Eigen Vermogen	13	33.276	31.265
VOORZIENINGEN			
• Latente belastingverplichtingen	14	1.495	1.898
• Overige voorzieningen	14	708	640
		2.203	2.538
LANGLOPENDE SCHULDEN			
• Achtergestelde schulden	15	3.546	3.546
• Schulden aan Kredietinstellingen	15	4.100	5.700
		7.646	9.246
KORTLOPENDE SCHULDEN			
• Aflossingsverplichtingen	15,16	1.600	2.100
• Crediteuren	16	7.407	6.462
• Belastingen en premies sociale verzekeringen	16,17	6.003	5.742
• Pensioenen	16	250	228
• Overlopende passiva	18	3.753	3.660
		19.013	18.192
Totaal Passiva		62.138	61.241



Geconsolideerde winst- en -verliesrekening

(bedragen x € 1.000,-)

	Ref.	2022	2021
Netto omzet	20	83.390	78.668
Bedrijfslasten:			
• Uitbesteed werk en andere externe kosten	21	-25.828	-26.368
• Personeelskosten	22	-33.143	-29.206
• Voertuigkosten	23	-9.048	-6.612
• Afschrijvingskosten	24	-7.402	-7.031
• Waardeverminderingen	24	-301	0
• Overige bedrijfskosten	25	-6.455	-5.723
Totaal bedrijfslasten		-82.177	-74.940
Bedrijfsresultaat		1.213	3.728
Rentelasten en soortgelijke kosten	26	-376	-404
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening vóór belastingen		837	3.324
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	27	-303	-725
Resultaat deelnemingen		0	0
Resultaat na belastingen		534	2.599



Geconsolideerd overzicht van kasstromen

(bedragen x € 1.000,-)

Indirecte methode

	Ref.	2022	2021
Bedrijfsresultaat		1.213	3.728
<i>Aanpassingen voor:</i>			
Afschrijvingen	24	7.402	7.031
Verlies uit afstoting materiële vaste activa	24	301	0
Boekwinst materiële vaste activa		-54	-81
Voorzieningen (excl. mutatie latente belastingen)	14	68	-168
		7.717	6.782
<i>Veranderingen in werkkapitaal:</i>			
Voorraden		16	-104
Vorderingen		1.392	53
Overlopende activa		-1.531	-336
Kortlopende schulden (excl. kredietinstellingen)		1.466	21
Belastingen en premies sociale verzekeringen		261	-397
Overlopende passiva		92	389
		1.696	-374
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		10.626	10.136
Betaalde interest	26	-376	-404
Betaalde vennootschapsbelasting		-706	
Kasstroom uit operationele activiteiten		9.544	9.732
Investerings in immateriële vaste activa	6	-11	-84
Investerings in materiële vaste activa	7	-10.309	-9.349
Desinvesteringen materiële vaste activa	7	247	219
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-10.073	-9.214
Aflossing langlopende schulden	15	-2.100	-2.600
Ontvangen uit uitgifte aandelen	13	2.865	3.546
Betaald dividend	13	-1.388	-798
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-623	148
Mutatie geldmiddelen		-1.152	666
Beginstand geldmiddelen		2.732	2.066
Eindstand geldmiddelen		1.580	2.732
Mutatie geldmiddelen	12,16	-1.152	666



Toelichting op de geconsolideerde jaarrekening

1 Algemene grondslagen van de waardering en resultaatbepaling van de geconsolideerde jaarrekening (bedragen x € 1.000,-)

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2022, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2022.

Activiteiten van de onderneming

Meerlanden Holding N.V. is een naamloze vennootschap naar Nederlands recht waarop het gemitigeerde structuurregime van toepassing is. De vennootschap is ingeschreven in het handelsregister onder KvK nr. 34098938, statutair gevestigd te Rijsenhout en kantoorhoudend aan de Aarbergerweg 41 te Rijsenhout. De vennootschap is in 1997 opgericht en heeft als doel ten behoeve van publiekrechtelijke rechtspersonen werkzaam te zijn op het gebied van de inzameling van afval- en reststromen, de verwerking van organisch afval en de daarmee verbonden opwekking van groengas en warmte, alsmede op het gebied van straatreiniging, gladheidbestrijding en beheer van de openbare ruimte. De rapportage wordt opgesteld in euro, en de bedragen worden in duizendtallen uitgedrukt.

Continuïteit

De inzameling van afval- en reststromen ten behoeve van zeven van de acht aandeelhoudende publieke rechtspersonen (gemeenten) plaats op basis van uniforme overeenkomsten voor onbepaalde tijd met een beëindigingstermijn van twee jaren vanaf het moment van opzeggen. Een gemeente heeft een zelfde uniforme overeenkomst, maar met een looptijd van zes jaar tot en met 31 december 2024. De tarieven worden bepaald op basis van de integrale kostprijs van de dienstverlening door Meerlanden verhoogd met door de aandeelhouders vastgestelde risicomarge. Deze tarieven worden eens per drie jaren herzien naar de op dat moment geldende integrale kostprijs plus risicomarge. Dit waarborgt een stabiele kasstroom uit operationele activiteiten. De overeenkomsten bevatten bepalingen die in geval van beëindiging van deze contracten het risico van Meerlanden op achterblijvende desintegratieschade uit hoofde van activa, leningen, personeel, overhead en contracten met derden mitigeert.

Meerlanden heeft ultimo 2022 een negatief werkkapitaal en investeringsverplichtingen van samen ongeveer € 15,5 mln. De over 2023 verwachte kasstroom uit operationele activiteiten zal ongeveer gelijk zijn aan de afgelopen jaren. De resterende financieringsbehoefte wordt aangetrokken bij banken. Daarvoor is voldoende ruimte aanwezig in onze

afspraken met de betreffende banken (waaronder ruimte in de afgesproken bankconventen, zie hiervoor de toelichting bij onderdeel 15 Langlopende Schulden). Op grond van de bovenstaande overwegingen is deze jaarrekening opgesteld uitgaande van continuïteit van de vennootschap.

Grondslagen voor de jaarrekening

De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

De vennootschappelijke winst-en-verliesrekening van Meerlanden Holding N.V. is op grond van artikel 402 Titel 9 Boek 2 BW op verkorte wijze opgesteld.

Gebruik van schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt het bestuur van Meerlanden Holding N.V. zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. De feitelijke uitkomsten kunnen van deze schattingen afwijken. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

De volgende waarderingsgrondslagen zijn naar de mening van het management het meest kritisch voor het weergeven van de financiële positie en vereisen schattingen en veronderstellingen:

- Boekwaarde installaties van de vergister;
- Voorzieningen.

Consolidatie

Meerlanden Holding N.V. staat aan het hoofd van een groep rechtspersonen. In de geconsolideerde jaarrekening van Meerlanden Holding N.V. zijn de financiële gegevens verwerkt van de tot de groep behorende maatschappijen. Groepsmaatschappijen zijn rechtspersonen en vennootschappen waarover een overheersende zeggenschap



kan worden uitgeoefend of waarover de centrale leiding wordt gevoerd. Groepsmaatschappijen worden betrokken in de consolidatie vanaf de datum waarop sprake is van overheersende zeggenschap of centrale leiding. Vanaf de datum dat geen sprake meer is van overheersende zeggenschap of centrale leiding wordt de groepsmaatschappij niet langer meer opgenomen in de consolidatie.

De verkrijgingsprijs bestaat uit het geldbedrag of het equivalent hiervan dat is overeengekomen voor de verkrijging van de overgenomen onderneming vermeerderd met eventuele direct toerekenbare kosten. Indien de verkrijgingsprijs hoger is dan het nettobedrag van de reële waarde van de identificeerbare activa en passiva wordt het meerdere als goodwill geactiveerd onder de immateriële vaste activa. Indien de verkrijgingsprijs lager is dan het nettobedrag van de reële waarde van de identificeerbare activa en passiva, dan wordt het verschil (negatieve goodwill) als overlopende passiefpost opgenomen.

Transacties van betekenis met verbonden partijen worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Hiervan wordt toegelicht de aard en de omvang van de transactie en andere informatie

die nodig is voor het verschaffen van het inzicht. Als verbonden partij worden alle rechtspersonen, natuurlijke personen en overige maatschappijen aangemerkt waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend.

Wanneer sprake is van een belang in een joint venture, dan wordt dat belang proportioneel geconsolideerd. Van een joint venture is sprake indien als gevolg van een overeenkomst tot samenwerking de zeggenschap door de deelnemers gezamenlijk wordt uitgeoefend.

De geconsolideerde jaarrekening omvat de financiële gegevens van Meerlanden Holding N.V. en haar groepsmaatschappijen. In de geconsolideerde jaarrekening zijn de onderlinge aandelenverhoudingen, schulden, vorderingen en transacties geëlimineerd. Tevens zijn de resultaten op onderlinge transacties tussen groepsmaatschappijen geëlimineerd voor zover de resultaten niet door transacties met derden buiten de groep zijn gerealiseerd en er geen sprake is van een bijzondere waardevermindering.

In de geconsolideerde jaarrekening zijn de volgende vennootschappen opgenomen:

Vennootschap	Aandeel	Statutaire vestigingsplaats	Consolidatie
Meerlanden B.V.	100%	Rijsenhout	volledig
De Meerlanden Afvalinzameling en Reiniging B.V.	100%	Rijsenhout	volledig
De Meerlanden Infrabeheer B.V.	100%	Rijsenhout	volledig
De Meerlanden Compostering B.V.	100%	Rijsenhout	volledig
De Meerlanden Bedrijfsafval B.V.	100%	Rijsenhout	volledig
JJM Heemskerk B.V.	100%	Noordwijkerhout	volledig
Kringloopbedrijf De Meerlanden B.V.	100%	Rijsenhout	volledig
Meerlanden Circulaire Economie B.V.	100%	Rijsenhout	volledig
Groengas Haarlemmermeer vof	50%	Rijsenhout	proportioneel

Groengas Haarlemmermeer vof wordt aangemerkt als een joint venture. Met de andere vennoot wordt de zeggenschap gezamenlijk uitgeoefend. Het relatieve aandeel in de activa, verplichtingen en het resultaat is in de consolidatie betrokken.

Waarderingsgrondslagen van groepsmaatschappijen en andere in de consolidatie opgenomen rechtspersonen zijn waar nodig gewijzigd om aansluiting te krijgen bij de geldende waarderingsgrondslagen voor de groep.



Financiële instrumenten

Financiële activa en financiële verplichtingen worden in de balans opgenomen op het moment dat contractuele rechten of verplichtingen ten aanzien van dat instrument ontstaan. Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen, leningen en overige financieringsverplichtingen, afgeleide financiële instrumenten (derivaten), handelsschulden en overige te betalen posten. In de jaarrekening zijn de volgende categorieën financiële instrumenten opgenomen: handelsportefeuille (financiële activa en financiële verplichtingen), overige vorderingen en overige financiële verplichtingen.

2 Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op verkrijgings- of vervaardigingsprijs, tenzij anders vermeld. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar worden in acht genomen voor zover zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelsel- en schattingswijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

Activa en passiva worden tegen historische kostprijs opgenomen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen. Een actief of verplichting wordt niet langer in de balans opgenomen indien een transactie ertoe leidt dat alle of nagenoeg alle rechten op economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot het actief of de verplichting aan een derde zijn overgedragen. De resultaten van de transactie worden in dat geval direct in de winst-en-verliesrekening opgenomen, rekening houdend met eventuele voorzieningen die dienen te worden getroffen in samenhang met de transactie.

Een actief wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen

naar de onderneming zullen toevloeien en het actief een kostprijs of een waarde heeft waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Activa die hier niet aan voldoen worden niet in de balans verwerkt, maar worden aangemerkt als niet in de balans opgenomen activa.

Een verplichting wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag waartegen de afwikkeling zal plaatsvinden op betrouwbare wijze kan worden vastgesteld. Onder verplichtingen worden mede voorzieningen begrepen. Verplichtingen die hier niet aan voldoen worden niet in de balans opgenomen, maar worden verantwoord als niet in de balans opgenomen verplichtingen.

Immateriële vaste activa

Immateriële vaste activa worden in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige voordelen die dat actief in zich bergt, zullen toekomen aan de onderneming en de kosten van dat actief betrouwbaar kunnen worden vastgesteld.

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van afschrijvingen. Er wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

Kosten van immateriële vaste activa anders dan intern gegenereerde activa, waaronder octrooien en licenties, worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs en lineair afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur, die varieert van 3 tot 8 jaar.

Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden in de balans verwerkt indien het waarschijnlijk is dat de toekomstige prestatie-eenheden met betrekking tot dat actief zullen toekomen aan de onderneming en de kosten van het actief betrouwbaar kunnen worden vastgesteld.

Bedrijfsgebouwen en -terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte toekomstige gebruiksduur, rekening houdend



met een eventuele restwaarde. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

Overige vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen. Rekening houdend met een eventuele restwaarde. De vervaardigingsprijs bestaat uit de aanschaffingskosten van grond- en hulpstoffen en kosten die rechtstreeks toerekenbaar zijn aan de vervaardiging inclusief installatiekosten.

Afschrijvingen vaste activa

Immateriële vaste activa en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van immateriële en materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Voor de afschrijvingen worden de volgende termijnen gehanteerd:

Bedrijfsgebouwen	10 tot 25 jaar
Rollend materieel	5 tot 10 jaar
Immateriële vaste activa	3 tot 7 jaar
Installaties	5 tot 25 jaar
Overige bedrijfsmiddelen	5 tot 30 jaar

De kosten van gepland onderhoud dat erop is gericht de oorspronkelijke prestatie van het actief te handhaven of te herstellen, worden geactiveerd als onderhoudscomponent van het actief en afgeschreven tot de datum van de eerstvolgende geplande onderhoudswerkzaamheden van de betreffende component, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Operationele leases

De vennootschap heeft leasecontracten waarbij de voor- en nadelen die aan de eigendom verbonden zijn, niet nagenoeg geheel door de vennootschap worden gedragen. Deze

leasecontracten worden verantwoord als operationele leasing. Leasebetalingen worden, rekening houdend met ontvangen vergoedingen van de lessor, op lineaire basis verwerkt in de geconsolideerde winst en verliesrekening over de looptijd van het contract.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa omvat afsluitprovisie voor afgesloten bankleningen. De financiële vaste activa zijn opgenomen tegen historische kostprijs onder aftrek van afschrijvingen. Bij de waardering wordt rekening gehouden met eventuele waardeverminderingen.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten (en afzonderlijke componenten van financiële instrumenten) worden in de geconsolideerde jaarrekening gepresenteerd in overeenstemming met de economische realiteit van de contractuele bepalingen.

Een financieel actief en een financiële verplichting worden gesaldeerd als de onderneming beschikt over een deugdelijk juridisch instrument om het financiële actief en de financiële verplichting gesaldeerd af te wikkelen en de onderneming het stellige voornemen heeft om het saldo als zodanig netto of simultaan af te wikkelen.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De vennootschap beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake indien de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde. De realiseerbare waarde van een actief is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. De bedrijfswaarde van een actief wordt bepaald op basis van de contante waarde van de geschatte toekomstige kasstromen. Voor activa die geen zelfstandige kasstromen genereren en afhankelijk zijn van de kasstromen van andere activa of groepen activa, wordt de realiseerbare waarde bepaald voor de kasstroom genererende eenheid waarvan de betreffende activa deel uitmaken. Een kasstroom genererende eenheid is de kleinste identificeerbare groep activa die zelfstandig kasstromen genereert welke grotendeels



onafhankelijk zijn van de kasstromen uit andere activa of groepen van activa. Kasstroom genererende eenheden worden onderscheiden op basis van de economische samenhang tussen activa en het genereren van externe kasstromen en niet op basis van afzonderlijke juridische entiteiten. Jaarlijks wordt beoordeeld of er aanwijzingen zijn voor bijzondere waardeverminderingen. Een bijzondere waardevermindering wordt opgenomen indien de boekwaarde van de activa of de kasstroom genererende eenheid waartoe de activa behoren, hoger is dan de realiseerbare waarde. De boekwaarde wordt dan teruggebracht tot de realiseerbare waarde. Bijzondere waardeverminderingen worden ten laste van het resultaat gebracht.

De opbrengstwaarde wordt in eerste instantie ontleend aan een bindende verkoopovereenkomst; als die er niet is, wordt de opbrengstwaarde bepaald met behulp van de actieve markt waarbij normaliter de gangbare biedprijs geldt als marktprijs. De in aftrek te brengen kosten bij het bepalen van de opbrengstwaarde zijn gebaseerd op de geschatte kosten die rechtstreeks kunnen worden toegerekend aan de verkoop en nodig zijn om de verkoop te realiseren.

Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord.

Bij financiële activa die gewaardeerd zijn tegen geamortiseerde kostprijs wordt de omvang van de bijzondere waardevermindering bepaald als het verschil tussen de boekwaarde van het actief en de best mogelijke schatting van de toekomstige kasstromen, contant gemaakt tegen de effectieve rentevoet van het financiële actief zoals die is bepaald bij de eerste verwerking van het instrument. Het waardeverminderingsverlies dat daarvoor opgenomen was, dient te worden teruggenomen indien de afname van de waardevermindering verband houdt met een objectieve gebeurtenis na afboeking. De terugname wordt beperkt tot maximaal het bedrag dat nodig is om het actief te waarderen op de geamortiseerde kostprijs op het moment van de terugname, als geen sprake geweest zou zijn van een bijzondere waardevermindering. Het teruggenomen verlies wordt in de winst-en-verliesrekening verwerkt.

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijzen onder toepassing van de FIFO-methode (first in, first out) of lagere opbrengstwaarde.

De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incourantheid van de voorraden.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Handelsvorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs onder aftrek van een waarde correctie in verband met verwachte oninbaarheid. Op het moment van definitieve oninbaarheid vindt daadwerkelijke afboeking van de vordering en de bijbehorende voorziening plaats. Overige vorderingen en overlopende activa worden initieel gewaardeerd tegen reële waarde en vervolgens tegen geamortiseerde kostprijs onder aftrek van een waarde correctie in verband met mogelijke oninbaarheid, die rechtstreeks in mindering op de boekwaarde wordt gebracht.

Liquide middelen

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen.

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de onderneming.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Voor in de toekomst te betalen belastingbedragen uit hoofde van verschillen tussen commerciële en fiscale balanswaarderingen wordt een voorziening getroffen ter grootte van de som van deze verschillen vermenigvuldigd met het geldende belastingtarief. Op deze voorziening worden in mindering gebracht de in de toekomst te verrekenen belastingbedragen uit hoofde van beschikbare voorwaartse verliescompensatie, voor zover het waarschijnlijk is dat de toekomstige fiscale winsten beschikbaar zullen zijn voor belastingen. Indien de boekwaardes van activa en verplichtingen ten behoeve van de financiële verslaggeving afwijken van hun fiscale boekwaardes, is sprake van tijdelijke verschillen. Voor belastbare tijdelijke verschillen wordt een voorziening latente belastingverplichtingen getroffen.

De waardering van latente belastingverplichtingen wordt gebaseerd op de fiscale gevolgen van de door de vennootschap op balansdatum voorgenomen wijze van realisatie of afwikkeling van zijn activa, voorzieningen, schulden en overlopende passiva. Latente belastingverplichtingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

De voorziening jubilea wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte uitkeringen gedurende het dienstverband. Bij de berekening van de voorziening wordt onder meer rekening gehouden met de verwachte salarisstijgingen en de blijfkans.

De voorziening vanwege loondoorbetaling bij arbeidsongeschiktheid wordt opgenomen tegen de contante waarde van de op balansdatum bestaande verplichtingen tot het doorbetalen van beloningen aan voormalige personeelsleden die op balansdatum geheel of gedeeltelijk arbeidsongeschiktheid zijn. Bij de berekening van de voorziening wordt onder meer rekening gehouden met de verwachte ontwikkeling van de mate van arbeidsongeschiktheid in de toekomst.

Langlopende en kortlopende schulden

Schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. De rentedragende verplichtingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. De binnen een jaar vervallende aflossingsverplichtingen op langlopende verplichtingen worden afzonderlijk gepresenteerd onder de kortlopende schulden.

Overige schulden

De overige schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Na de eerste verwerking worden de overige schulden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Dit benadert de nominale waarde.

Pensioenen

De pensioenregeling wordt uitgevoerd door ABP (Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds) en kwalificeert als een toegezegde pensioenregeling op basis van middelloon. De vennootschap heeft geen verplichting tot een aanvullende bijdrage in geval van tekorten bij de pensioenfondsen. Daardoor gedraagt de regeling zich voor de vennootschap feitelijk als een toegezegde bijdrageregeling en is ook als zodanig in onderhavige jaarrekening verantwoord. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terug storting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen. De pensioenlast bestaat bij een toegezegde bijdrageregeling uit de premies over het lopende jaar, welke verwerkt worden volgens de verplichtingenbenadering. De dekkingsgraad van het ABP bedraagt per 31 december 2022 110,9% (2021: 103,9%). De pensioenaanspraken zijn in 2022 niet gekort en niet geïndexeerd.

3 Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd. Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde afgeleide financiële instrumenten die niet zijn aangemerkt als afdekkingsinstrument.

De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Opbrengsten worden verantwoord indien alle belangrijke risico's met betrekking tot de handelsgoederen zijn overgedragen aan de koper.

Realisatie tijdstip

De winsten op transacties zijn verantwoord in het jaar waarin ze zijn gerealiseerd en de verliezen in het jaar waarin ze



voorzienbaar en redelijkerwijs bepaalbaar zijn. De transacties worden als gerealiseerd beschouwd op het moment van levering.

Netto omzet

Onder netto omzet wordt verstaan de opbrengst uit leveringen van diensten onder aftrek van de belastingen die over de omzet worden geheven. Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Netto omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen. Opbrengsten uit de verkoop van goederen en het verlenen van diensten en uit hoofde van onderhanden projecten worden per prestatieverplichting en voor onderhanden projecten verwerkt als het bedrag of het resultaat betrouwbaar kan worden geschat.

De opbrengsten worden verwerkt voor het bedrag waarop de rechtspersoon verwacht recht te hebben in ruil voor het overdragen van toegezegde goederen of diensten, dit is de transactieprijs. Dit bedrag is exclusief de bedragen die namens derden worden geïnd (waaronder over de omzet geheven belastingen). De transactieprijs bestaat uit een vaste vergoeding en variabele vergoedingen in de vorm van kortingen en prestatiebonussen. Bij het vaststellen van de transactieprijs wordt geen rekening gehouden met het kredietrisico.

Voor het bepalen van de transactieprijs is het uitgangspunt dat de goederen of diensten in overeenstemming met de desbetreffende overeenkomst zullen worden geleverd en dat deze overeenkomst niet zal worden geannuleerd, verlengd of anderszins zal worden gewijzigd.

Bij het bepalen van de transactieprijs wordt door middel van een schatting van de omvang ervan rekening gehouden met de effecten van variabele vergoedingen. Dergelijke schattingen worden aan het einde van elk boekjaar geactualiseerd.

Er worden alleen variabele vergoedingen in aanmerking genomen waarvan de kans klein is dat ze later teruggenomen moeten worden.

Eveneens is geen sprake van vergoedingen aan afnemers van goederen en diensten.

De verplichting om defecte producten te repareren of te vervangen onder de wettelijke garantietermijn wordt opgenomen als een voorziening.

Opbrengsten uit het verlenen van diensten worden opgenomen in de netto-omzet tegen de reële waarde van de ontvangen of te ontvangen vergoeding, na aftrek van tegemoetkomingen en kortingen.

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Onderhanden projecten worden per afzonderlijke overeenkomst verwerkt, tenzij de economische realiteit leidt tot het verwerken per groep van overeenkomsten. De criteria voor het verwerken van opbrengsten worden toegepast per overeengekomen onderhanden project of op het geheel van samenhangende projecten en overeenkomsten. De opbrengsten worden verwerkt naar rato van de verrichte prestaties. Verwachte verliezen op onderhanden projecten worden onmiddellijk in de winst-en-verliesrekening verwerkt, indien het waarschijnlijk is dat voor alle prestatieverplichtingen in een overeenkomst de totale projectkosten de totale projectopbrengsten zullen overschrijden. Het bedrag van een dergelijk verlies wordt bepaald ongeacht het project al dan niet is aangevangen.

Meerwerk dat geen afzonderlijke prestatieverplichting betreft ten opzichte van het lopende onderhanden project wordt verwerkt als een wijziging van het lopende onderhanden project (aanpassing van de cumulatieve opbrengsten).

Meerwerk dat wel een afzonderlijke prestatieverplichting betreft wordt verwerkt als een afzonderlijke overeenkomst, tenzij de stijging van de overeengekomen vergoeding niet de waarde van het meerwerk weergeeft. In het laatste geval wordt het meerwerk verwerkt als een wijziging van het lopende onderhanden project.

Claims zijn alleen opgenomen als het waarschijnlijk is dat de opdrachtgever de claim zal aanvaarden en het bedrag van de claim betrouwbaar kan worden bepaald.

Opbrengsten uit het verlenen van diensten worden in de winst-en-verliesrekening verwerkt wanneer het bedrag van de opbrengsten op betrouwbare wijze kan worden bepaald, de inning van de te ontvangen vergoeding waarschijnlijk is, de mate waarin de dienstverlening op balansdatum is verricht



betrouwbaar kan worden bepaald en de reeds gemaakte kosten en de kosten die (mogelijk) nog moeten worden gemaakt om de dienstverlening te voltooien op betrouwbare wijze kunnen worden bepaald.

Indien het resultaat van een bepaalde opdracht tot dienstverlening niet op betrouwbare wijze kan worden bepaald, worden de opbrengsten verwerkt tot het bedrag van de kosten van de dienstverlening die worden gedekt door de opbrengsten.

Kostprijs uitbesteed werk en andere externe kosten

Hieronder zijn begrepen de ten behoeve van de bedrijfsopbrengsten gemaakte kosten, voor zover deze kosten door derden in rekening zijn gebracht en niet zijn aan te merken als kosten van grond- en hulpstoffen, te weten de kosten aan verwerking en transport van afvalstoffen en door derden verleende diensten. Afvalstoffen met een positieve waarde zijn op de verwerkingskosten in mindering gebracht..

Personeel

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers. Meerlanden heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

De beloningen van het personeel worden als last in de winst-en-verliesrekening verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door de vennootschap.

Voor de beloningen met opbouw van rechten, sabbatical leave en bonussen worden de verwachte lasten gedurende het dienstverband in aanmerking genomen. Een verwachte vergoeding ten gevolge van bonusbetalingen worden verantwoord indien de verplichting tot betaling van die vergoeding is ontstaan op of vóór balansdatum en een betrouwbare schatting van de verplichtingen kan worden gemaakt. Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht.

Kosten

De kosten worden bepaald volgens de historische uitgaafprijzen en worden toegerekend aan de perioden waarop zij betrekking hebben. Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen wordt niet afgeschreven. Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Belastingen

Op 1 januari 2016 is de 'Wet modernisering vennootschapsbelastingplicht overheids-ondernemingen' in werking getreden. Dat betekent dat in principe over het geconsolideerde nettoresultaat van Meerlanden vennootschapsbelasting moet worden betaald. De wet biedt Meerlanden de mogelijkheid beroep te doen op een aantal vrijstellingen waardoor een groot deel van het geconsolideerde nettoresultaat vrijgesteld wordt van belastingheffing.

De belasting over het resultaat wordt berekend over het resultaat voor belastingen in de winst-en-verliesrekening, rekening houdend met beschikbare, fiscaal compensabele verliezen uit voorgaande boekjaren (voor zover niet opgenomen in de latente belastingvorderingen) en vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet-afrekbare kosten. Tevens wordt rekening gehouden met wijzigingen die optreden in de latente belastingvorderingen en latente belastingschulden uit hoofde van wijzigingen in het te hanteren belastingtarief.

Belastingen omvatten de over de verslagperiode verschuldigde en verrekenbare winstbelastingen en latente belastingen. De belastingen worden in de winst-en-verliesrekening opgenomen, behalve voor zover deze betrekking hebben op posten die rechtstreeks in het eigen vermogen worden opgenomen, in welk geval de belasting in het eigen vermogen wordt verwerkt, of op overnames.



Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als baten verantwoord in de winst-en-verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen. Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Liquiditeitsrisico

Het liquiditeitsrisico is het risico dat de groep niet aan haar betalingsverplichtingen kan voldoen. Het liquiditeitsrisico is gezien de beschikbare kredietruimte bij de banken, de omvang van de handelsdebiteuren en de stand van de liquide middelen eind 2022 laag. Het liquiditeitsrisico wordt beheerst door het opstellen van periodieke kasstroomprognoses en deze maandelijks te monitoren.

4 Grondslagen voor de opstelling van het geconsolideerd overzicht van kasstromen

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan alleen uit de liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

5 Beheersing van financiële risico's

Algemeen

Meerlanden Holding N.V. maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van financiële instrumenten die de groep blootstellen aan markt- en/of kredietrisico's. Het betreft financiële instrumenten die in de balans zijn opgenomen.

De groep houdt geen afgeleide financiële instrumenten aan voor handelsdoeleinden.

Kredietrisico

De vorderingen op handelsdebiteuren waarover kredietrisico wordt gelopen, € 690 (2021 € 912), zijn ultimo 2022 voor circa 10,4% geconcentreerd bij 6 debiteuren. Ultimo 2021 was dit 18,9% geconcentreerd bij eveneens 6 debiteuren. Op de handelsvorderingen op gemeenten wordt beperkt kredietrisico gelopen.





Toelichting op de geconsolideerde balans

(bedragen x € 1.000,-)

6 Immateriële vaste activa

Concessies, vergunningen
en intellectuele eigendom
(x €1.000)

Stand per 1 januari 2022	
Aanschafprijs	2.782
Cumulatieve afschrijvingen	-2.587
Boekwaarde	195
Mutaties:	
• Investerings	11
• Afschrijvingen	-82
Saldo mutaties	-71
Stand per 31 december 2022	
Aanschafprijs	2.793
Cumulatieve afschrijvingen	-2.669
Boekwaarde	124



7 Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen	Installaties	Rollend materieel	Overige bedrijfs- middelen	Materiële vaste activa in uitvoering	Totaal
Stand per 1 januari 2022						
Aanschafprijs	24.240	22.741	29.401	36.081	886	113.349
Cumulatieve afschrijvingen	-13.532	-12.384	-16.160	-22.723	0	-64.799
Boekwaarde	10.708	10.357	13.241	13.358	886	48.550
Mutaties:						
• Investerings	1.140	1.276	2.011	5.419	-38	9.808
• Afschrijvingen	-1.005	-1.349	-2.765	-2.195	0	-7.314
• Waardeverminderingen	0	0	0	0	-301	-301
• Desinvesteringen	-15	-31	-677	-764	0	-1.487
• Afschrijvingen op desinvesteringen	10	5	670	611	0	1.296
Saldo mutaties	130	-99	-761	3.071	-339	2.002
Stand per 31 december 2022						
Aanschafprijs	25.365	23.986	30.735	40.736	547	121.369
Cumulatieve afschrijvingen	-14.527	-13.728	-18.255	-24.307	0	-70.817
Boekwaarde	10.838	10.258	12.480	16.429	547	50.552

De waardeverminderingen betreffen alleen de aanloopkosten die gemaakt zijn voor een tweetal projecten. Als gevolg van diverse onzekerheden bij de realisatie van deze projecten zijn de aanloopkosten op nihil gewaardeerd.

Voor verstrekte zekerheden en andere beperkingen op het eigendom wordt verwezen naar toelichting 15. Langlopende schulden.

8 Financiële vaste activa

	Overige vorderingen	Totaal
Stand per 1 januari 2022	15	15
Waardeveranderingen	-6	-6
Stand per 31 december 2022	9	9

Overige vorderingen

Onder de overige vorderingen zijn de afsluitkosten van leningen opgenomen. Deze hebben een resterende looptijd langer dan een jaar. De waardevermindering heeft betrekking op de lineaire amortisatie van de afsluitkosten van leningen.



9 Voorraden

Betreft met name voorraad wegezout, dieselolie en rolemmers. Op de voorraden rust stil pandrecht. Er is geen voorziening getroffen in 2022 en 2021.

10 Vorderingen

	31-12-2022	31-12-2021
Debiteuren	3.895	3.642
Vorderingen op participanten	1.467	1.830
Overige vorderingen	249	1.531
Overlopende activa	4.026	2.494
Totaal	9.637	9.497

De reële waarde van de vorderingen benadert de boekwaarde, gegeven het kortlopende karakter van de vorderingen en het feit dat waar nodig voorzieningen voor oninbaarheid zijn gevormd. Bij de vorderingen op participanten is er geen sprake van afspraken omtrent aflossing of interest.

De voorziening voor mogelijk oninbare vorderingen bedraagt € 26 (vorig jaar: € 24). De vorderingen hebben alle een resterende looptijd korter dan één jaar.

11 Overlopende activa

	31-12-2022	31-12-2021
Nog te factureren omzet	2.083	1.124
Waarborgsommen	0	77
Nog te ontvangen diversen	1.268	703
Vooruitbetaalde bedragen	675	590
Totaal	4.026	2.494

De overlopende activa hebben alle een resterende looptijd korter dan één jaar.

12 Liquide middelen

	31-12-2022	31-12-2021
Bankiers en kassen	1.580	2.732

De tegoeden op de bankrekeningen staan ter vrije beschikking van de onderneming met uitzondering van een bedrag van € 88 voor bankgaranties. De bankrekeningen van de groepsmaatschappijen van Meerlanden Holding N.V. zijn bij de Rabobank opgenomen in een saldo- en rentecompensatie stelsel.

13 Groepsvermogen

Voor een toelichting op het eigen vermogen wordt verwezen naar de toelichting op de enkelvoudige balans.



14 Voorzieningen

	Voorziening jubilea	Voorziening eigen risico WW/WGA/WIA	Voorziening latente belastingen	Totaal
Stand per 1 januari 2022	339	301	1.898	2.538
Toevoeging 2022	40	157	0	197
Onttrekking 2022	-34	-95	-403	-532
Stand per 31 december 2022	345	363	1.495	2.203

De voorziening jubilea wordt berekend voor toekomstige jubileumuitkeringen voor het personeel dat per 31 december in vaste dienst is. Bij de berekening wordt rekening gehouden met verwachte toekomstige CAO stijgingen. De voorziening betreft de contante waarde van deze toekomstige verplichtingen waarbij een rekenrente van 2,5% gehanteerd wordt.

Bij de berekening van de voorziening vanwege het eigen risico voor WGA/WIA uitkeringen wordt een inschatting gemaakt van de verwachte mate van arbeidsongeschiktheid gedurende de WGA/WIA periode die voor rekening van de vennootschap komt. Bij de berekening van de voorziening WW wordt een inschatting gemaakt van de hoogte en duur van de uitkeringen die in de toekomst ten laste van de vennootschap komen inzake voormalige medewerkers die op 31 december recht hebben op een WW-uitkering. Voor contante waarde is een rekenrente van 4% gehanteerd.

Voor belastbare tijdelijke verschillen tussen de commerciële (bedrijfseconomische) en fiscale waardering van materiële vaste activa is een voorziening voor latente belastingverplichtingen gevormd. De latente belastingverplichtingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Van de voorzieningen is een bedrag van € 2.015 als langlopend (langer dan een jaar) aan te merken (2021: € 2.421).



15 Langlopende schulden

	Stand per 31-12-2021	Aflossingen 2022	Stand per 31-12-2022	Aflossings- verplichting 2023	Resterende looptijd > 1 jaar < 5 jaar	Resterende looptijd > 5 jaar
Achtergestelde schulden						
Cumulatief preferente aandelen	3.546	0	3.546	0	1.418	2.128
Kredietinstellingen						
BNG	500	500	0	0	0	0
RABO	3.300	600	2.700	600	2.100	0
BNG	4.000	1.000	3.000	1.000	2.000	0
Totaal	11.346	2.100	9.246	1.600	5.518	2.128

De aflossingsverplichtingen binnen 12 maanden na afloop van het boekjaar, zoals hierboven toegelicht, zijn opgenomen onder de kortlopende schulden.

Cumulatief preferente aandelen:

Op 23 december 2021 heeft de algemene vergadering van aandeelhouders besloten tot een herschikking van de aandelen en een statutenwijziging om deze herschikking mogelijk te maken. Op 24 december 2021 is de herschikkingsovereenkomst getekend tussen de aandeelhouders en Meerlanden Holding N.V. en zijn de statuten gewijzigd.

De herschikking van de aandelen heeft plaatsgevonden met terugwerkende kracht per 1 januari 2021 tegen de intrinsieke waarde per die datum. De herschikking houdt in dat elke aandeelhouder overeenkomstig het 'evenredigheidsprincipe' na de herschikking het aantal aandelen houdt dat gelijk is aan het totaal aantal aansluitingen per 31 december 2020.

Om te komen tot dit evenredigheidsprincipe hebben aandeelhouders aandelen verkocht aan Meerlanden Holding N.V. tegen contante betaling, danwel tegen omzetting in een transitie aandeel of aandelen gekocht tegen contante betaling.

In het kader van de herschikkingsovereenkomst zijn aan Heemstede en Haarlemmermeer 2 transitie aandelen uitgegeven met elk een eigen hoofdsom c.q. inleg (hierna te noemen: basisrekenbedrag) onder inname van resp. 7.263 en 10.540 gewone aandelen om te komen tot het aantal aandelen dat gelijk is aan hun respectievelijk aantal aansluitingen op 31 december 2020. Deze transitie aandelen betreffen cumulatief preferente aandelen waarop met in achtneming van artikel 29 van de statuten jaarlijks 5% preferent rendement wordt uitgekeerd. De algemene vergadering van aandeelhouders heeft op 23 december 2021 tevens besloten dat deze transitie aandelen vanaf 1 januari 2026 in vijf gelijke jaarlijkse termijnen van 20% van het oorspronkelijke basisrekenbedrag worden terugbetaald aan de houders van de preferente aandelen.

Bedrijfseconomisch gezien hebben de cumulatief preferente aandelen kenmerken van een achtergestelde langlopende schuld. Om die reden is deze post in de geconsolideerde jaarrekening niet als eigen vermogen verwerkt. Juridisch gezien betreffen deze cumulatief preferente aandelen wel eigen vermogen. In de enkelvoudige jaarrekening is deze post dan ook als zodanig verwerkt.

Kredietinstellingen:

- **BNG**, oorspronkelijk groot € 6.000 met een vaste rente van in totaal 1,73% gedurende de looptijd van de lening. De laatste aflossing op deze lening heeft in 2022 plaatsgevonden.
- **RABO**, oorspronkelijk groot € 6.000 met een vaste rente van in totaal 2,4% gedurende de looptijd van de lening. De lening bedraagt per 31 december 2022 € 2.700 met een resterende looptijd van 4 jaar en 6 maanden. De aflossing ad € 600 die in 2023 moet plaatsvinden, is opgenomen onder de kortlopende schulden.



- **BNG**, oorspronkelijk groot € 5.000 met een vaste rente van in totaal 1,17% gedurende de looptijd van de lening. De lening bedraagt per 31 december 2022 € 3.000 met een resterende looptijd van 2 jaar en 11 maanden. De aflossing ad € 1.000 die in 2023 moet plaatsvinden, is opgenomen onder de kortlopende schulden.

Op de leningen zijn de volgende zekerheden en garanties verstrekt:

- Stil pandrecht op vorderingen, voorraden, inventarissen en andere roerende zaken;
- Recht van eerste hypotheek ter waarde van € 16.000, te vermeerderen met een opslag voor rente, boete en kosten van 50% van voornoemde hoofdsom, op perceel grond met composteertunnels en biovergistingsinstallatie, aan de Aarbergerweg 41 gemeente Haarlemmermeer;
- Hoofdelijke medeschuldenaarstelling van Meerlanden Holding N.V., De Meerlanden Compostering B.V., De Meerlanden Afval Inzameling en Reiniging B.V., De Meerlanden Bedrijfsafval B.V., De Meerlanden B.V., De Meerlanden Infrabeheer B.V., Kringloopbedrijf De Meerlanden B.V., en J.J.M. Heemskerk B.V.;
- De Net Senior Debt/Ebitda ratio dienen de navolgende niveaus niet te overschrijden:
 - gedurende boekjaar 2022: 3,0;
 - gedurende boekjaar 2021: 3,0.

Onder de Net Senior Debt wordt verstaan de geconsolideerde rentedragende netto schulden, exclusief eventueel achtergestelde leningen;

De solvabiliteitsratio dient minimaal 30% van het geconsolideerde balanstotaal verminderd met de geactiveerde immateriële vast activa te bedragen; De Debt Service Coverage Ratio (DSCR) dient vanaf 2016 groter te zijn dan 1,4. De DSCR wordt als volgt berekend: Ebitda minus belastingen gedeeld door rente, aflossingen en dividenden.

De niveaus van de Net Senior Debt/Ebitda, de solvabiliteitsratio en de DSCR zijn in het verslagjaar niet doorbroken.

De gerealiseerde niveaus over boekjaar 2022 zijn:

- Net Senior Debt/Ebitda ratio: 1,0
- Solvabiliteitsratio: 52,4%
- DSCR: 2,3

Deze gerealiseerde niveaus zijn gebaseerd op de geconsolideerde jaarrekening waarbij de transitie aandelen onderdeel uitmaken van het vreemd vermogen.

16 Kortlopende schulden

	31-12-2022	31-12-2021
Aflossingsverplichtingen	1.600	2.100
Crediteuren	7.407	6.462
Belastingen en premies sociale verzekeringen	6.003	5.742
Pensioenen	250	228
Overlopende passiva	3.753	3.660
Totaal	19.013	18.192

De kortlopende schulden hebben alle een resterende looptijd van korter dan één jaar.

De reële waarde van de kortlopende schulden benadert de boekwaarde vanwege het kortlopende karakter ervan.

Het maximaal op te nemen krediet bij kredietinstellingen bedraagt € 8.600.



17 Belastingen en premies sociale verzekeringen

	31-12-2022	31-12-2021
Omzetbelasting	1.580	1.492
Loonheffingen	4.423	4.231
Vennootschapsbelasting	0	19
Totaal	6.003	5.742

Meerlanden heeft de regeling 'bijzonder uitstel van betaling van belasting' aangevraagd en maakt daar gebruik van. De bedragen eind december 2022 zijn voor de omzetbelasting € 1.527 en voor de loonheffingen € 3.029.

18 Overlopende passiva

	31-12-2022	31-12-2021
Nog te ontvangen facturen	1.805	1.823
Nog te betalen personeelskosten	368	576
Verlofvoorziening	738	727
Te betalen cumulatief preferent dividend	177	177
Te betalen rente	3	5
Overig	662	352
Totaal	3.753	3.660

De overlopende passiva hebben alle een resterende looptijd van korter dan één jaar.

19 Niet uit de balans blijvende verplichtingen en risico's

	Totaal 31-12-2022	< 1 jaar	> 1 jaar < 5 jaar	> 5 jaar
Activa in bestelling	7.312	7.312	0	0
Overige verplichtingen	666	285	381	0
Totaal	7.978	7.597	381	0

De activa in bestelling betreffen aangegane verplichtingen voor de aanschaf van met name voertuigen en inzamelmiddelen.

De overige verplichtingen betreffen huurcontracten voor onroerend goed. Voor huurverplichtingen zijn bankgaranties voor een bedrag van € 85 afgegeven. Voor het nakomen van uit te voeren werkzaamheden is een bankgarantie van € 2 afgegeven.





Toelichting op de geconsolideerde winst-en-verliesrekening

(bedragen x € 1.000,-)

20 Netto omzet

De netto omzet is als volgt te splitsen:

	2022	2021
Gemeenten	56.581	54.190
Bedrijven	19.397	18.146
Compostering	5.097	4.228
Overige opbrengsten	2.315	2.104
Totaal	83.390	78.668

Onder overige opbrengsten zijn opgenomen de inkomsten uit kringloopactiviteiten, sorteren en ontmantelen E-waste en overige werkzaamheden voor derden. De omzet wordt geheel in Nederland behaald.

Transacties met verbonden partijen

In de normale bedrijfsactiviteiten koopt en verkoopt Meerlanden Holding N.V. goederen en diensten van en aan verschillende verbonden partijen. Deze transacties worden op zakelijke grondslag uitgevoerd tegen voorwaarden die vergelijkbaar zijn met die van transacties met derden.

21 Uitbesteed werk en andere externe kosten

	2022	2021
Verwerking restafval	7.481	8.303
Verwerking locatie VAB te Voorhout	5.955	6.359
Verwerking overige afvalstoffen	-696	-353
Uitbesteed werk	10.240	9.252
Uitbesteed transport	1.058	918
Overige externe kosten	1.790	1.889
Totaal	25.828	26.368



22 Personeelskosten

	2022	2021
Lonen en salarissen	18.715	17.418
Sociale lasten	2.750	2.451
Pensioenlasten	2.342	2.206
Mutatie wga/wia/ww voorziening	158	24
Ingehuurd extern personeel	7.633	6.392
Overige personeelskosten	1.545	715
Totaal	33.143	29.206

22.1 Gemiddeld aantal werknemers

Het aantal personeelsleden is als volgt te splitsen:

	2022	2021
Uitvoerend aantal FTE	258,7	236,0
Ondersteunend aantal FTE	100,0	100,7
Totaal aantal FTE	358,7	336,7

Het gemiddeld aantal werknemers bij proportioneel geconsolideerde maatschappijen bedraagt 0 in 2022 (2021: 0).

23 Voertuigkosten

	2022	2021
Brandstofkosten	3.477	2.288
Onderhoud en reparatiekosten	2.806	2.446
Verzekeringen, belastingen en eigen risico schades	983	895
Ingehuurd materieel van derden	1.782	983
Totaal	9.048	6.612

De hogere brandstofkosten worden veroorzaakt doordat de brandstofprijzen in 2022 significant hoger waren dan in 2021.

De kosten van ingehuurd materieel zijn hoger dan in 2021 vanwege de uitbreiding van het aantal ondergrondse containers en de nieuwe inzamelroutes voor PBD in enkele gemeenten.



24.1 Afschrijvingskosten

	2022	2021
Afschrijvingskosten op immateriële vaste activa	82	125
Afschrijvingskosten op materiële vaste activa	7.314	6.900
Afschrijvingskosten op financiële vaste activa	6	6
Totaal	7.402	7.031

24.2 Waardeverminderingen

	2022	2021
Overige waardeveranderingen van materiële vaste activa	301	0
Totaal	301	0

25 Overige bedrijfskosten

	2022	2021
Huisvesting, belastingen en nutsvoorzieningen	2.941	2.673
Kantoor- en advieskosten	3.062	2.708
Overige kosten	452	342
Totaal	6.455	5.723

26 Financiële baten en lasten

	2022	2021
Rentelasten en soortgelijke kosten	376	404
Totaal	376	404

Onder de rentelasten en soortgelijke kosten is € 182 opgenomen inzake het 5% cumulatief preferente dividend dat op de transitie aandelen wordt vergoed. De algemene vergadering van aandeelhouders dient met deze uitkering nog in te stemmen bij het vaststellen van de jaarrekening en de daarmee samenhangende winstbestemming (zie ook toelichting 36 van de enkelvoudige jaarrekening en 46 (voorstel winstbestemming)).



27 Belasting over resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening

	2022	2021
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen	837	3.324
• Belastinglast op basis van toepasselijke belastingtarief in Nederland	173	807
• Belastingeffect van:		
- Resultaten onder de samenwerkingsverbandvrijstelling	242	-443
- Niet aftrekbaar: cumulatief preferent dividend + rente hierover	47	44
- Niet aftrekbare kosten	243	186
Vennootschapsbelasting correctie voorgaande boekjaren	-135	131
Vrijval voorziening latente belastingverplichtingen	-267	0
Belastinglast	303	725
Effectief belastingtarief	36%	21%
Toepasselijk belastingtarief	25,8%	25,0%

Het effectieve tarief wijkt af van het toepasselijke tarief. Op grond van de vrijstelling voor samenwerkingsverbanden zijn activiteiten op het gebied van afval en het beheer van de openbare ruimte, die uitgevoerd worden voor de gemeenten, vrijgesteld van vennootschapsbelasting.

Op 1 januari 2016 is de 'Wet modernisering vennootschapsbelastingplicht overheids-ondernemingen' in werking getreden. Dat betekent dat in principe over het geconsolideerde nettoresultaat van Meerlanden vennootschapsbelasting moet worden betaald. De wet biedt Meerlanden de mogelijkheid beroep te doen op een aantal vrijstellingen waardoor een groot deel van het geconsolideerde nettoresultaat vrijgesteld wordt van belastingheffing.

De afwijking tussen de schattingen die gemaakt zijn bij het opstellen van de jaarrekeningen van voorgaande jaren en de definitieve aanslagen zijn verwerkt onder "Vennootschapsbelasting correctie voorgaande boekjaren".

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum.



Enkelvoudige balans

(bedragen x € 1.000,-)

Vóór resultaatbestemming

ACTIVA	Ref.	31 december 2022	31 december 2021
VASTE ACTIVA			
• Immateriële vaste activa	28	121	155
• Materiële vaste activa	29	7.296	6.654
• Financiële vaste activa	30	13.466	16.297
Totaal vaste activa		20.883	23.106
VLOTTENDE ACTIVA			
• Voorraden	31	7	1
• Vorderingen	32,33	291	1.735
• Vorderingen op groepsmaatschappijen	34	36.794	29.381
• Liquide middelen	35	61	575
Totaal vlottende activa		35.779	31.692
Totaal Activa		58.036	54.798



PASSIVA	Ref.	31 december 2022	31 december 2021
EIGEN VERMOGEN	36		
• Geplaatst kapitaal	36.1	10.260	9.356
• Agioreserve	36.2	4.652	2.691
• Algemene reserve	36.3	17.825	16.619
• Cumulatief preferente aandelenreserve	36.4	3.546	3.546
• Onverdeeld resultaat na belasting	36.5	716	2.776
Totaal eigen vermogen		36.999	34.988
VOORZIENINGEN	37	118	18
LANGLOPENDE SCHULDEN	38	4.100	5.700
KORTLOPENDE SCHULDEN	39,40	16.819	14.092
Totaal Passiva		58.036	54.798



Enkelvoudige winst- en -verliesrekening

(bedragen x € 1.000,-)

	2022	2021
Resultaat uit deelnemingen	1.428	3.362
Enkelvoudig resultaat	-712	-586
Totaal	716	2.776

Toelichting op de enkelvoudige balans en de enkelvoudige winst-en-verliesrekening

(bedragen x € 1.000,-)

De enkelvoudige jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling voor de enkelvoudige jaarrekening en de geconsolideerde jaarrekening zijn gelijk.

Financiële vaste activa

Deelnemingen waarin invloed van betekenis kan worden uitgeoefend worden gewaardeerd volgens de vermogensmutatiemethode (nettovermogenswaarde). Wanneer 20% of meer van de stemrechten uitgebracht kan worden, wordt ervan uitgegaan dat er invloed van betekenis is.

De eerste waardering van gekochte deelnemingen is gebaseerd op de reële waarde van de identificeerbare activa en passiva op het moment van acquisitie. Voor de vervolgwaaardering worden de grondslagen toegepast die gelden voor deze jaarrekening, uitgaande van de waarden bij eerste waardering. Indien de waardering van een deelneming volgens de nettovermogenswaarde negatief is, wordt deze op nihil gewaardeerd. Indien en voor zover Meerlanden Holding N.V. in deze situatie geheel of gedeeltelijk instaat voor de schulden van de deelneming, dan wel het stellige voornemen heeft de deelneming tot betaling van haar schulden in staat te stellen, wordt hiervoor een voorziening getroffen.

Deelnemingen waarop geen invloed van betekenis kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Als resultaat wordt in aanmerking genomen het in het verslagjaar gedeclareerde dividend van de deelneming, waarbij niet in

contanten uitgekeerde dividenden worden gewaardeerd tegen reële waarde.

De nettovermogenswaarde wordt berekend volgens de grondslagen die gelden voor deze jaarrekening; voor deelnemingen waarvan onvoldoende gegevens beschikbaar zijn voor aanpassing aan deze grondslagen, wordt uitgegaan van de waarderingsgrondslagen van de desbetreffende deelneming.

De niet geconsolideerde deelnemingen waarin invloed van betekenis op het zakelijk en financieel beleid kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd tegen de netto vermogenswaarde.

De onder financiële vaste activa opgenomen overige vorderingen omvatten verstrekte leningen en overige vorderingen, alsmede gekochte leningen die tot het einde van de looptijd zullen worden aangehouden. Deze vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen reële waarde. Vervolgens worden deze leningen gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien er bij de verstrekking van leningen sprake is van disagio of agio, wordt dit gedurende de looptijd ten gunste respectievelijk ten laste van het resultaat gebracht als onderdeel van de effectieve rente. Bijzondere waardeverminderingen worden in mindering gebracht op de winst-en-verliesrekening.

Latente belastingvorderingen worden opgenomen voor verrekenbare fiscale verliezen en voor verrekenbare tijdelijke verschillen tussen de waarde van de activa en passiva volgens fiscale voorschriften enerzijds en de in deze jaarrekening gevolgde waarderingsgrondslagen anderzijds, met dien verstande dat latente belastingvorderingen alleen



worden opgenomen voor zover het waarschijnlijk is dat er toekomstige fiscale winst zal zijn waarmee de tijdelijke verschillen kunnen worden verrekend en verliezen kunnen worden gecompenseerd. De berekening van de latente belastingvorderingen geschiedt tegen de op het einde van het verslagjaar geldende belastingtarieven of tegen de in komende jaren geldende tarieven, voor zover deze al bij wet zijn vastgesteld. Latente belastingvorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde.

Voor de grondslagen van de waardering van activa en passiva en voor de bepaling van het resultaat wordt verwezen naar de opgenomen toelichting op de geconsolideerde balans en winst-en-verliesrekening.

Meerlanden Holding N.V. heeft ten behoeve van haar dochterondernemingen een aansprakelijkheidsstelling afgegeven zoals bedoeld in artikel 2:403 BW. De onderneming heeft verklaringen van hoofdelijke aansprakelijkheid afgegeven voor uit rechtshandelingen van Nederlandse geconsolideerde deelnemingen voortvloeiende schulden; deze bedroegen € 5.279 (2021: € 6.248).

Voor zover posten uit de balans en winst-en-verliesrekening hierna niet nader zijn toegelicht, wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde balans en winst-en-verliesrekening.

28 Immateriële vaste activa

	Concessies, vergunningen en intellectuele eigendom
Stand per 1 januari 2022	
Aanschafprijs	1.985
Afschrijvingen	-1.830
Boekwaarde	155
Mutaties:	
• Investerings	11
• Afschrijvingen	-45
Saldo mutaties	-34
Stand per 31 december 2022	
Aanschafprijs	1.996
Afschrijvingen	-1.875
Boekwaarde	121



29 Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen	Installaties	Rollend materieel	Overige bedrijfs- middelen	Materiële vaste activa in uitvoering	Totaal
Stand per 1 januari 2022						
Aanschafprijs	11.851	1.332	186	1.020	0	14.389
Afschrijvingen	-6.229	-646	-132	-728	0	-7.735
Boekwaarde	5.622	686	54	292	0	6.654
Mutaties:						
• Investerings	746	101	0	357	130	1.334
• Afschrijvingen	-352	-63	-30	-117	0	-562
• Waardeverminderingen	0	0	0	0	-130	-130
• Desinvesteringen	0	0	0	-9	0	-9
• Afschrijvingen op desinvesteringen	0	0	0	9	0	9
Saldo mutaties	394	38	-30	240	0	642
Stand per 31 december 2022						
Aanschafprijs	12.597	1.433	186	1.367	0	15.583
Afschrijvingen	-6.581	-709	-162	-835	0	-8.287
Boekwaarde	6.016	724	24	532	0	7.296

De waardeverminderingen betreffen alleen de aanloopkosten die gemaakt zijn voor een tweetal projecten. Als gevolg van diverse onzekerheden bij de realisatie van deze projecten zijn de aanloopkosten op nihil gewaardeerd.

Voor verstrekte zekerheden en andere beperkingen op het eigendom wordt verwezen naar toelichting 38. Langlopende schulden.

30 Financiële vaste activa

	Deelnemingen	Vorderingen op groepsmijen	Latente Belasting vorderingen	Overige vorderingen	Totaal
Stand per 1 januari 2022	9.230	7.000	52	15	16.297
• Resultaat deelnemingen	1.428	0	0	0	1.428
• Ontvangen dividend	-3.200	0	0	0	-3.200
• Waardeveranderingen	0	0	-52	-7	-59
• Naar kortlopende vorderingen	0	-1.000	0	0	-1.000
Stand per 31 december 2022	7.458	6.000	0	8	13.466

De post vorderingen op groepsmaatschappijen betreft achtergestelde renteloze leningen verstrekt aan de volgende groepsmaatschappijen:

- Compostering BV. Hoofdsom € 12.000 op 31-12-2017, met een looptijd van 12 jaar. De vordering bedraagt € 7.000 per 31 december 2022;
- Afval Inzameling en Reiniging BV. Hoofdsom € 15.000 op 31-12-2017, met een looptijd van 5 jaar. De laatste aflossing heeft in 2022 plaatsgevonden;

Aflossing vindt plaats per jaar in gelijke termijnen. De in 2023 te ontvangen aflossingen zijn geherrubriceerd naar de kortlopende vorderingen.



31 Voorraden

Betreft voorraad dieselolie.

32 Vorderingen

	31-12-2022	31-12-2021
Debiteuren	4	15
Overige vorderingen	0	1.358
Overlopende activa	286	362
Totaal	290	1.735

De voorziening voor mogelijk oninbare vorderingen bedraagt € 0 (vorig jaar: € 0).

De vorderingen vervallen binnen één jaar.

33 Overlopende activa

	31-12-2022	31-12-2021
Nog te ontvangen bedragen	15	173
Vooruitbetaalde bedragen	271	189
Totaal	286	362

De overlopende activa hebben alle een resterende looptijd korter dan één jaar.

34 Vorderingen op groepsmaatschappijen

De vorderingen vervallen binnen één jaar. Er is geen voorziening gevormd voor mogelijke oninbaarheid.

35 Liquide middelen

	31-12-2022	31-12-2021
Bankiers en kassen	61	575

De tegoeden op de bankrekeningen staan met uitzondering van de afgegeven bankgaranties voor huurverplichtingen ter vrije beschikking aan de onderneming. De afgegeven bankgaranties betreffen in totaal € 61 (zie ook toelichting bij 19. Niet uit de balans blijken verplichtingen).



36 Eigen Vermogen

	Geplaatst kapitaal	Agio- reserve	Algemene reserve	Cumulatief preferente aandelen reserve	Onverdeeld resultaat na belasting	Totaal 2022
Stand per 1 januari 2022	9.356	2.691	16.619	3.546	2.776	34.988
Mutaties:						
• Resultaat boekjaar	0	0	0	0	716	716
• Uitgekeerd dividend	0	0	-1.570	0	0	-1.570
• Ingehouden winst	0	0	2.776	0	-2.776	0
• Uitgifte aandelen	904	1.961	0	0	0	2.865
Saldo mutaties	904	1.961	1.206	0	-2.060	2.011
Stand per 31 december 2022	10.260	4.652	17.825	3.546	716	36.999

36.1 Geplaatst kapitaal

	Maatschappelijk kapitaal	Geplaatst en volgestort	
		31-12-2022	31-12-2021
Aandelen:			
• Haarlemmermeer *		66.656	65.733
• Aalsmeer		13.295	13.182
• Noordwijk		19.870	7.465
• Heemstede *		12.153	12.020
• Bloemendaal		9.818	9.765
• Diemen		15.895	15.640
• Lisse		10.263	10.227
• Hillegom		9.890	9.904
Totaal aandelen	350.000	157.840	143.936
Totaal in duizenden euro's	22.750	10.260	9.356

* Waarvan 1 transitie aandeel

	31-12-2022	31-12-2021
Stand per 1 januari	9.356	8.440
Conversie aandelen	0	916
Inkoop aandelen	0	-36
Uitgifte aandelen	904	1.193
Inkoop en uitgifte transitieaandelen	0	-1.157
Stand per 31 december	10.260	9.356

Op 23 december 2021 heeft de algemene vergadering van aandeelhouders besloten tot een herschikking van de aandelen en een statutenwijziging om deze herschikking mogelijk te maken. Op 24 december 2021 is de herschikkingsovereenkomst getekend tussen de aandeelhouders en Meerlanden Holding N.V. en zijn de statuten gewijzigd.



Per 31 december 2020 waren 183.480 met een nominale waarde van € 46,00 per stuk geplaatst bij de aandeelhouders. Deze aandelen zijn geconverteerd in 143.934 gewone aandelen en 2 transitie aandelen, alle met een nominale waarde van € 65,00. De toename van het geplaatste kapitaal van € 8.440 naar € 9.356 is ten laste van de Agioreserve geboekt.

Het maatschappelijk kapitaal bedraagt door de statutenwijziging van 24 december 2021 € 22.750, verdeeld in 349.998 gewone aandelen en 2 transitie aandelen, elk met een nominale waarde van € 65,00. Hiervan zijn 143.934 gewone aandelen en 2 transitie aandelen geplaatst.

Het aantal geplaatste aandelen per aandeelhouder in een jaar is uit hoofde van het evenredigheidsprincipe gelijk aan het aantal aansluitingen per aandeelhouder aan het begin van dat jaar. Jaarlijks vindt derhalve op 1 januari een herijking van het aantal aandelen per aandeelhouder plaats op basis van het aantal aansluitingen en de intrinsieke waarde per aandeel op die datum. In 2022 zijn extra aandelen voor de gemeente Noordwijk uitgegeven vanwege de uitbreiding van de dienstverlening naar geheel Noordwijk (tot en met 2021 alleen de voormalige kern Noordwijkerhout).

De toename van het aantal geplaatste aandelen betreft de uitgifte van 1.689 aandelen op grond van de toename van het aantal aansluitingen en 12.215 aandelen als gevolg van de uitbreiding van de dienstverlening naar heel Noordwijk. Deze aandelen hebben een nominale waarde van € 65,00 per stuk en zijn geplaatst tegen de intrinsieke waarde per 1 januari 2022.

36.2 Agioreserve

	31-12-2022	31-12-2021
Stand per 1 januari	2.691	1.218
Af: conversie aandelen	0	-916
Af: Agio op inkoop aandelen	0	-74
Bij: Agio op verkoop aandelen	1.961	2.463
Stand per 31 december	4.652	2.691

Op grond van de jaarlijkse herijking van het aantal aandelen per aandeelhouder zijn er in totaal 13.904 nieuwe aandelen uitgegeven tegen de intrinsieke waarde per 1 januari 2022 van € 206,05 per aandeel. Het verschil tussen de nominale waarde en de intrinsieke waarde is gemuteerd op de agioreserve.

36.3 Algemene reserve

	31-12-2022	31-12-2021
Stand per 1 januari	16.619	18.548
Bij: Uit resultaatverdeling	2.776	1.259
Af: uitgekeerd dividend	-1.570	-799
Af: omwisseling aandelen in transitie aandelen	0	-2.389
Stand per 31 december	17.825	16.619

In de Algemene reserve is een bedrag van € 452 meegenomen als wettelijke reserve. Dit betreft het cumulatieve resultaat van de 50%-deelneming in Groengas Haarlemmermeer vof.

In het kader van deerschikkingsovereenkomst zijn aan Heemstede en Haarlemmermeer 2 in 2021 transitie aandelen uitgegeven onder inname van resp. 7.263 en 10.540 gewone aandelen om te komen tot het aantal aandelen dat gelijk is aan hun respectievelijk aantal aansluitingen op 31 december 2020.



36.4 Cumulatief preferente aandelen reserve

	31-12-2022	31-12-2021
Stand per 1 januari	3.546	0
Kapitaalstorting	0	3.546
Stand per 31 december	3.546	3.546

In het kader van de herschikkingsovereenkomst zijn in 2021 aan Heemstede en Haarlemmermeer 2 transitie aandelen uitgegeven met elk een eigen basisrekenbedrag. Deze transitie aandelen betreffen cumulatief preferente aandelen waarop met in achtneming van artikel 29 van de statuten jaarlijks 5% preferent rendement wordt uitgekeerd. De algemene vergadering van aandeelhouders heeft op 23 december 2021 tevens besloten dat deze transitie aandelen vanaf 1 januari 2026 in vijf gelijke jaarlijkse termijnen van 20% van het oorspronkelijke basisrekenbedrag worden terugbetaald aan de houders van de preferente aandelen.

36.5 Onverdeeld resultaat

	31-12-2022	31-12-2021
Stand per 1 januari	2.776	1.259
Resultaat boekjaar	716	2.776
Resultaatverdeling	-2.776	-1.259
Stand per 31 december	716	2.776

Het resultaat na belastingen van de enkelvoudige jaarrekening over 2022 van Meerlanden Holding N.V. bedraagt € 716.

Met inachtneming van artikel 29 en 30 van de statuten van de vennootschap stellen wij voor dit resultaat als volgt te verdelen:

- € 177 als preferent dividend aan de houders van de transitie aandelen;
- € 716 als dividend aan houders van gewone aandelen;
- € - 177 te onttrekken aan het eigen vermogen.

Deze winstverdeling is nog niet in de jaarrekening verwerkt.

Verschillen in het eigen vermogen tussen de enkelvoudige en geconsolideerde jaarrekening

	31-12-2022	31-12-2021
Cumulatief preferente aandelen in de geconsolideerde Jaarrekening gepresenteerd als achtergestelde lening	3.546	3.546
Cumulatief preferent dividend in geconsolideerde jaarrekening ten laste van het resultaat	177	177
Totaal van verschil in eigen vermogen volgens de enkelvoudige en geconsolideerde jaarrekening	3.723	3.723
Eigen vermogen volgens de geconsolideerde jaarrekening	33.276	31.265
Totaal van eigen vermogen volgens de enkelvoudige jaarrekening	36.999	34.988

Verschillen in het resultaat tussen de enkelvoudige en geconsolideerde jaarrekening

	31-12-2022	31-12-2021
Cumulatief preferent dividend	177	177
Rente over cumulatief preferent dividend	5	0
Totaal van verschil in resultaat volgens de enkelvoudige en geconsolideerde jaarrekening	182	177
Resultaat volgens de geconsolideerde jaarrekening	534	2.599
Totaal van resultaat volgens de enkelvoudige jaarrekening	716	2.776



37 Voorzieningen

	Voorziening Jubilea	Voorziening latente belastingen	Totaal
Stand per 1-1-2022	18	0	18
Toevoeging 2022	4	96	100
Onttrekking 2022	0	0	0
Stand per 31-12-2022	22	96	118

De voorziening toekomstige jubileumuitkeringen wordt berekend voor de toekomstige jubileumuitkeringen voor het personeel dat per 31 december in vaste dienst is. Bij de berekening wordt rekening gehouden met verwachte toekomstige CAO stijgingen. De voorziening betreft de contante waarde van deze toekomstige verplichtingen waarbij een rekenrente van 2,5% gehanteerd wordt.

Van de voorzieningen is een bedrag van € 22 als langlopend (langer dan één jaar) aan te merken (2021: € 18).

38 Langlopende schulden

	Stand per 31-12-2021	Aflossingen 2022	Stand per 31-12-2022	Aflossings- verplichting 2023	Restant looptijd > 1 jaar < 5 jaar	Restant looptijd > 5 jaar
Kredietinstellingen						
BNG	500	500	0	0	0	
RABO	3.300	600	2.700	600	2.100	0
BNG	4.000	1.000	3.000	1.000	2.000	0
Totaal	7.800	2.100	5.700	1.600	4.100	0

De aflossingsverplichtingen binnen 12 maanden na afloop van het boekjaar, zoals hierboven toegelicht, zijn opgenomen onder de kortlopende schulden.

Kredietinstellingen:

- **BNG**, oorspronkelijk groot € 6.000 met een vaste rente van in totaal 1,73% gedurende de looptijd van de lening. De laatste aflossing op deze lening heeft in 2022 plaatsgevonden.
- **RABO**, oorspronkelijk groot € 6.000 met een vaste rente van in totaal 2,4% gedurende de looptijd van de lening. De lening bedraagt per 31 december 2022 € 2.700 met een resterende looptijd van 4 jaar en 6 maanden. De aflossing ad € 600 die in 2023 moet plaatsvinden, is opgenomen onder de kortlopende schulden.
- **BNG**, oorspronkelijk groot € 5.000 met een vaste rente van in totaal 1,17% gedurende de looptijd van de lening. De lening bedraagt per 31 december 2022 € 3.000 met een resterende looptijd van 2 jaar en 11 maanden. De aflossing ad € 1.000 die in 2023 moet plaatsvinden, is opgenomen onder de kortlopende schulden.

Op de leningen zijn de volgende zekerheden en garanties verstrekt:

- Stil pandrecht op vorderingen, voorraden, inventarissen en andere roerende zaken;
- Recht van eerste hypotheek ter waarde van € 16.000, te vermeerderen met een opslag voor rente, boete en kosten van 50% van voornoemde hoofdsom, op perceel grond met composteertunnels en biovergistingsinstallatie, aan de Aarbergerweg 41 gemeente Haarlemmermeer;
- Hoofdelijke medeschuldenaarstelling van Meerlanden Holding N.V., De Meerlanden Compostering B.V., De Meerlanden Afval Inzameling en Reiniging B.V., De Meerlanden Bedrijfsafval B.V., De Meerlanden B.V., De Meerlanden Infrabeheer B.V., Kringloopbedrijf De Meerlanden B.V., en J.J.M. Heemskerk B.V.;



- De Net Senior Debt/Ebitda ratio dienen de navolgende niveaus niet te overschrijden: gedurende boekjaar 2022: 3,0; gedurende boekjaar 2021: 3,0. Onder de Net Senior Debt wordt verstaan de geconsolideerde rentedragende netto schulden, exclusief eventueel achtergestelde leningen;
- De solvabiliteitsratio dient minimaal 30% van het geconsolideerde balanstotaal verminderd met de geactiveerde immateriële vast activa te bedragen;
- De Debt Service Coverage Ratio (DSCR) dient vanaf 2016 groter te zijn dan 1,4.

De DSCR wordt als volgt berekend: Ebitda minus belastingen gedeeld door rente, aflossingen en dividenden. De niveaus van de Net Senior Debt/Ebitda, de solvabiliteitsratio en de DSCR zijn in het verslagjaar niet doorbroken.

De gerealiseerde niveaus over boekjaar 2022 zijn:

- Net Senior Debt/Ebitda ratio: 1,0
- Solvabiliteitsratio: 52,4%
- DSCR: 2,3

Deze gerealiseerde niveaus zijn gebaseerd op de geconsolideerde jaarrekening waarbij de transitie aandelen onderdeel uitmaken van het vreemd vermogen.

39 Kortlopende schulden

	31-12-2022	31-12-2021
Aflossingsverplichtingen leningen	1.600	2.100
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	1.180	344
Belastingen en premies sociale verzekeringen	5.740	5.085
Pensioenen	246	226
Schulden aan groepsmaatschappijen	4.989	4.989
Schulden aan kredietmaatschappijen	1.627	0
Overlopende passiva	1.437	1.348
Totaal	16.819	14.092

De kortlopende schulden hebben alle een resterende looptijd korter dan één jaar.

Meerlanden heeft de regeling 'bijzonder uitstel van betaling van belasting' aangevraagd en maakt daar gebruik van. De bedragen eind december 2022 zijn voor de omzetbelasting € 1.527 en voor de loonheffingen € 2.540.

40 Overlopende passiva

	31-12-2022	31-12-2021
Nog te betalen kosten	1.437	1.348
Totaal	1.437	1.348

De overlopende passiva hebben alle een resterende looptijd van korter dan één jaar.



41 Niet uit de balans blijkende verplichtingen en risico's

	Totaal 31-12-2022	< 1 jaar	> 1 jaar < 5 jaar	> 5 jaar
Overige verplichtingen	813	240	573	0
Totaal	813	240	573	0

De overige verplichtingen betreffen huur Aarbergerweg 5-7 te Rijsenhout (Kantoor / Werkplaats) en huur kantoor Beech Avenue te Schiphol-Rijk.

Meerlanden Holding N.V. is volledig aansprakelijk voor alle schulden van Groengas Haarlemmermeer vof waarin ze een 50% belang heeft.

42 Fiscale eenheid

Meerlanden Holding N.V. vormt met haar dochterondernemingen een fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting en voor de omzetbelasting. Op grond van de Invorderingswet zijn de vennootschap en de met haar gevoegde dochterondernemingen ieder hoofdelijk aansprakelijk voor ter zake door de combinatie verschuldigde belasting. Bij de dochterondernemingen wordt een belastinglast berekend o.b.v. het door de dochterondernemingen behaalde commerciële resultaat. Door Meerlanden Holding N.V. wordt met de dochterondernemingen via de rekening-courantverhouding afgerekend.

43 Personeelskosten

Het aantal personeelsleden per ultimo 2022 bedraagt 22,8 FTE (2021: 22,6).

44 Accountantshonoraria

In het boekjaar en voorgaand boekjaar zijn de volgende bedragen ten laste van het resultaat gebracht:

	2022	2021
Controle van de jaarrekening	127	113
Andere controleopdrachten	0	6
Adviesdiensten op fiscaal terrein	49	43
Totaal	176	162

Bovenstaande honoraria betreffen de werkzaamheden die bij de vennootschap en de in de consolidatie betrokken maatschappijen zijn uitgevoerd door accountantsorganisaties en onafhankelijke accountants zoals bedoeld in art. 1, lid 1 Wta (Wet toezicht accountantsorganisaties).

De in de tabel vermelde honoraria voor het onderzoek van de jaarrekening 2022 (2021) hebben betrekking op de totale honoraria voor het onderzoek van de jaarrekening 2022 (2021), ongeacht of de werkzaamheden al gedurende het boekjaar 2022 (2021) zijn verricht.



45 Bezoldiging directie en raad van commissarissen

De statutaire directie wordt gevormd door mevrouw drs. A.H.J.M.F. Kierkels. Mevrouw Kierkels is bestuurder sinds 1 november 2015. De bezoldiging van de bestuurder in het verslagjaar past binnen de kaders van het door de algemene vergadering van aandeelhouders op 3 juli 2015 vastgestelde beloningsbeleid. Met inachtneming van artikel 2:383 lid 1 BW blijft de vermelding bezoldiging bestuurder in de jaarrekening achterwege indien deze herleid kan worden tot een enkele natuurlijk persoon.

De bezoldiging van de leden van de raad van commissarissen bedroeg over 2022 € 93 (2021: € 86).

Rijsenhout, 10 mei 2023

De Raad van Commissarissen

Dr. U. Kock, voorzitter

Het Bestuur

Drs. A.H.J.M.F. Kierkels

Mr. E.F. van Galen

Drs. Y.K. Poelman

Drs. W. Schreuder Goedheijt

Mr. J-P. Schaaij MBA





Overige gegevens

(bedragen x € 1.000,-)

Statutaire bepalingen inzake resultaatverdeling conform artikel 29 en 30 van de statuten en artikelen 5.2.1 tot en met 5.2.3 uit de Samenwerkingsovereenkomst

Artikel 29

Preferent Rendement

1. Jaarlijks wordt ieder Basisrekenbedrag verhoogd met het Preferent Rendement dat daarover is gegenereerd gedurende het desbetreffende boekjaar (en dat wordt berekend conform lid 2), ongeacht het resultaat van de Vennootschap blijkens de vastgestelde Jaarrekening.
2. Het preferent rendement van een Transitie Aandeel (Preferent Rendement) wordt berekend op en per het einde van het boekjaar door (x) het Rendementspercentage te vermenigvuldigen met (y) het gewogen gemiddelde van het Basisrekenbedrag van dat Transitie Aandeel gedurende het desbetreffende boekjaar.
3. Een uitkering of terugbetaling op een Transitie Aandeel leidt tot vermindering van het Basisrekenbedrag van dat Transitie Aandeel met het aldus uitgekeerde respectievelijk terugbetaalde bedrag.
4. In geval van intrekking of inkoop van een Transitie Aandeel wordt op dat ingetrokken casu quo ingekochte Transitie Aandeel een bedrag betaald gelijk aan het bedrag dat op het desbetreffende Transitie Aandeel zou worden uitgekeerd op grond van artikel 31 lid 4 indien op het moment van intrekking de Vennootschap zou zijn ontbonden en geliquideerd, tenzij de houder van dat betreffende Transitie Aandeel en de Vennootschap een lager bedrag overeenkomen. Bij intrekking of inkoop van een Transitie Aandeel komt het Basisrekenbedrag van dat Transitie Aandeel te vervallen.
5. Indien een Basisrekenbedrag van een Transitie Aandeel nihil bedraagt, kan dat desbetreffende Transitie Aandeel worden ingetrokken door middel van een besluit van de Algemene Vergadering, zonder terugbetaling.
6. Mutaties in een Basisrekenbedrag als bedoeld in artikel 29 lid 3 worden verwerkt per de datum van betaling door de Vennootschap, al naar gelang het geval, van het desbetreffende bedrag.

Artikel 30

Winstverdeling

1. De uitkeerbare winst staat ter vrije beschikking van de Algemene Vergadering voor uitkering van dividend,

reservering of zodanige andere doeleinden binnen het doel van de Vennootschap als die vergadering zal besluiten, waarbij het volgende geldt:

- a) Indien en voor zolang een Basisrekenbedrag groter is dan nul, wordt de uitkeerbare winst tot een bedrag gelijk aan de verhoging van het Basisrekenbedrag over het desbetreffende boekjaar ingevolge artikel 29 lid 1, volledig uitgekeerd op de desbetreffende Transitie Aandelen waarvan het Basisrekenbedrag groter is dan nul (en indien de winst niet voldoende is om al deze verhogingen van de Basisrekenbedragen uit te keren, wordt het voor de uitkering beschikbare bedragen naar evenredigheid van de verhogingen verminderd).
- b) De Algemene Vergadering kan besluiten de uitkeerbare winst die resteert na toepassing van sub (a), geheel of gedeeltelijk uit te keren op de Gewone Aandelen, met dien verstande dat indien en voor zolang een Basisrekenbedrag groter is dan nul, uitkeringen op de Gewone Aandelen slechts kunnen plaatsvinden als het Bestuur besluit dat redelijkerwijs niet voorzien wordt dat, indien op het moment van de uitkering de Vennootschap zou worden ontbonden en geliquideerd, geen uitkering op de Gewone Aandelen op grond van artikel 31 lid 4 zou plaatsvinden.
- c) De uitkeerbare winst die resteert na toepassing van sub (a) en sub (b) wordt gereserveerd.

Bij de berekening van het winstbedrag dat op elk Gewoon Aandeel zal worden uitgekeerd komt slechts het bedrag van de verplichte storting op het nominale bedrag van de Gewone Aandelen in aanmerking.

2. Dvatbare winst slechts uitkeringen doen tot ten hoogste het bedrag van de Uitkeerbare Reserves. Bij de berekening van de winstverdeling tellen de Aandelen die de Vennootschap in haar kapitaal houdt niet mede.
3. Uitkering van winst geschiedt na de vaststelling van de Jaarrekening waaruit blijkt dat zij geoorloofd is.
4. De Algemene Vergadering kan besluiten tot tussentijdse uitkeringen en/of tot uitkeringen ten laste van een reserve van de Vennootschap, waarbij geldt dat lid 1 zoveel mogelijk van overeenkomstige toepassing is.
5. De in dit lid 4 bedoelde besluiten kunnen slechts worden genomen en de Vennootschap mag deze besluiten slechts uitvoeren, indien aan het vereiste van de eerste volzin van lid 2 is voldaan blijkens een tussentijdse vermogensopstelling. Deze vermogensopstelling heeft betrekking op de stand van het vermogen van de



Vennootschap op ten vroegste de eerste dag van de derde maand voor de maand waarin het besluit tot uitkering wordt bekend gemaakt. De vermogensopstelling wordt opgemaakt met inachtneming van in het maatschappelijke verkeer als aanvaardbaar beschouwde waarderingsmethodes. In de vermogensopstelling worden de krachtens de wet of de statuten te reserveren bedragen opgenomen. De vermogensopstelling wordt ondertekend door de bestuurders; ontbreekt de handtekening van één of meer van hen, dan wordt daarvan onder opgave van reden melding gemaakt. De Vennootschap legt de vermogensopstelling ten kantore van het handelsregister neer binnen acht dagen na de dag waarop het besluit tot uitkering wordt bekend gemaakt.

6. Tenzij de Algemene Vergadering een ander tijdstip vaststelt zijn dividenden onmiddellijk betaalbaar na vaststelling.
7. De vordering tot uitbetaling van dividend verjaart door verloop van vijf jaren.

Samenwerkingsovereenkomst.

5.2 Berekening winstdeel

5.2.1.

Bij de winstverdeling wordt het Resultaat onderverdeeld tussen enerzijds resultaten uit (i) Werkzaamheden voor Aandeelhouders en anderzijds (ii) Overige Werkzaamheden.

5.2.2

Een Aandeelhouder is over een boekjaar gerechtigd tot een deel van de winst (Winstdeel), dat wordt berekend als volgt:

- a) Het totale (positief) resultaat uit Werkzaamheden voor Aandeelhouders, pro rata zijn bijdrage aan de omzet die Meerlanden Holding NV daarmee behaalt; en
- b) Het totale (positief) resultaat uit Overige Werkzaamheden, pro rata het aantal Aandelen dat die Aandeelhouder houdt.

5.2.3

Indien een Aandeelhouder niet per 1 januari van een jaar toetreedt en/of niet per 31 december van een jaar uittreedt, wordt zijn Winstdeel pro rata berekend over het deel van het jaar dat hij Aandeelhouder is geweest.



Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de algemene vergadering en de raad van commissarissen van Meerlanden Holding N.V.

Verklaring over de jaarrekening 2022

Ons oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening van Meerlanden Holding N.V. ('de vennootschap') een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van de vennootschap en de groep (de vennootschap samen met haar dochtermaatschappijen) op 31 december 2022 en van het resultaat over 2022 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek ('BW').

Wat we hebben gecontroleerd

Wij hebben de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening 2022 van Meerlanden Holding N.V. te Rijsenhout gecontroleerd. De jaarrekening omvat de geconsolideerde jaarrekening van de groep en de enkelvoudige jaarrekening.

De jaarrekening bestaat uit:

- de geconsolideerde en enkelvoudige balans per 31 december 2022;
- de geconsolideerde en enkelvoudige winst-en-verliesrekening over 2022; en
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en overige toelichtingen.

Het stelsel voor financiële verslaggeving dat is gebruikt voor het opmaken van de jaarrekening is Titel 9 Boek 2 BW.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de paragraaf 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Onafhankelijkheid

Wij zijn onafhankelijk van Meerlanden Holding N.V. zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assuranceopdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Informatie ter ondersteuning van ons oordeel

Wij hebben onze controlewerkzaamheden met betrekking tot fraude en continuïteit, en de aangelegenheden daaruit, bepaald in de context van de controle van de jaarrekening als geheel en bij het vormen van ons oordeel hierover. De informatie ter ondersteuning van ons oordeel, zoals onze bevindingen en observaties ten aanzien van de controleaanpak frauderisico's en de controleaanpak continuïteit, moet in dat kader worden gezien en niet als afzonderlijke oordelen of conclusies.

Controleaanpak frauderisico's

Wij hebben risico's op een afwijking van materieel belang in de jaarrekening die het gevolg is van fraude geïdentificeerd en ingeschat. Wij hebben tijdens onze controle inzicht verkregen in Meerlanden Holding N.V. en haar omgeving en de componenten van het interne beheersingssysteem, waaronder het risico-inschattingsproces en de wijze waarop de directie inspeelt op frauderisico's en het interne beheersingssysteem monitort en de wijze waarop de raad van commissarissen toezicht uitoefent en de uitkomsten daarvan. Wij verwijzen naar hoofdstuk 10.3 (Risicomanagement) van het jaarverslag, waarin de directie haar frauderisicoanalyse heeft opgenomen.

Wij hebben ten aanzien van het risico op afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude de opzet en implementatie van de interne beheersing geëvalueerd. Dit bevat onder meer de frauderisicoanalyse van het management, de gedragscode, het integriteitsbeleid en het klokkenluidersprotocol. Voor zover wij dat noodzakelijk achtten voor onze controle, hebben we de werking getoetst van deze interne beheersmaatregelen.

Wij hebben om inlichtingen gevraagd bij de leden van de directie en de raad van commissarissen of zij op de hoogte zijn van feitelijke, vermeende of vermoede fraude. Hieruit volgden geen signalen van feitelijke, vermeende of vermoede fraude die kunnen leiden tot een afwijking van materieel belang.

Als onderdeel van ons proces voor het identificeren van frauderisico's, hebben wij frauderisicofactoren overwogen met betrekking tot frauduleuze financiële verslaggeving, oneigenlijke toe-eigening van activa en omkoping en corruptie. Wij hebben geëvalueerd of deze factoren een indicatie vormden voor de aanwezigheid van frauderisico's.

De door ons geïdentificeerde frauderisico's en uitgevoerde specifieke werkzaamheden zijn als volgt:

Geïdentificeerde frauderisico's

Het veronderstelde risico dat de directie maatregelen van interne beheersing doorbreekt.

De directie bevindt zich in een unieke positie om fraude te plegen, omdat het in staat is de administratieve vastleggingen te manipuleren en frauduleuze financiële overzichten op te stellen door interne beheersingsmaatregelen te doorbreken die anderszins effectief lijken te werken. Daarom besteden wij bij al onze controles aandacht aan het risico van het doorbreken van maatregelen van interne beheersing door de directie met betrekking tot:

- journaalposten en andere aanpassingen die tijdens het opstellen van de jaarrekening zijn gemaakt;
- schattingen.

Onze controlewerkzaamheden en observaties

Wij hebben de opzet en implementatie geëvalueerd van de maatregelen van interne beheersing in de processen voor het genereren en verwerken van journaalposten en het maken van schattingen. Tevens hebben wij specifieke aandacht gegeven aan de toegangsbeveiligingen in het IT-systeem en de mogelijkheid dat hierin aangebrachte functiescheiding kan worden doorbroken.

Wij hebben onze controle hoofdzakelijk gegevensgericht ingestoken. Op basis van vooraf gedefinieerde risicocriteria hebben wij een data-analyse uitgevoerd om ongebruikelijke opbrengstenboekingen in het boekjaar te identificeren. Tevens hebben wij specifieke gegevensgerichte werkzaamheden uitgevoerd, waaronder het vaststellen dat er geen journaalposten door directieleden zijn geboekt.

Daarnaast hebben wij specifieke controlewerkzaamheden verricht ten aanzien van belangrijke schattingen van de directie, waaronder de inbaarheid van debiteuren, de economische levensduur van activa, de (af)waardering van materiële vaste activa. Wij hebben in het bijzonder aandacht gehad voor het inherente risico van mogelijke vooringenomenheid van de directie bij schattingen.

Onze werkzaamheden hebben niet geleid tot specifieke aanwijzingen voor fraude of vermoedens van fraude ten aanzien van het doorbreken van de interne beheersing door de directie.



Het risico van frauduleuze financiële verslaggeving in de omzetverantwoording.

Als onderdeel van onze risico-inschatting en uitgaande van de veronderstelling dat er bij de opbrengstenverantwoording frauderisico's bestaan, hebben wij geëvalueerd welke opbrengstsoorten aanleiding geven tot een risico op afwijking van materieel belang als gevolg van fraude.

Voor elke materiële omzetstroom hebben wij een frauderisicoanalyse uitgevoerd ten aanzien van de opbrengstverantwoording. Wij hebben geconcludeerd dat er geen verhoogd frauderisico is voor de omzetstromen afvalinzameling, compostering en openbare ruimte.

Wij hebben geconcludeerd dat de opbrengstenverantwoording van bedrijfsafval als significant fraude risico aangemerkt moet worden, omdat er veel verschillende tarieven zijn, afhankelijk van container type, hoeveelheid afval en een apart tarief voor een extra lediging. Hiertoe hebben wij de opzet en implementatie geëvalueerd van de maatregelen van interne beheersing ten aanzien van deze omzetverantwoording. Tevens hebben wij geconcludeerd dat de opbrengstenverantwoording van omzetstroom Heemskerk als significant fraude risico aangemerkt moet worden, omdat daarbinnen meerdere type werkzaamheden tegen verschillende tarieven verantwoord worden, waarbij er een meer informele interne beheersing van toepassing is. Voor deze stromen hebben wij de opzet en implementatie geëvalueerd van de maatregelen van interne beheersing ten aanzien van de omzetverantwoording.

Wij hebben onze controle zowel gegevensgericht als systeemgericht uitgevoerd.

De onderneming contracteert bedrijven waarbij tarifiering geautoriseerd wordt door de directie. Op basis van de contractvoorwaarden worden containers geledigd, welke ledigingen en overige werkzaamheden worden geregistreerd in het subsysteem waar tevens aansluiting wordt gemaakt met de contracten, alvorens te factureren. Van de systemen waarin de ledigingen en overige werkzaamheden worden geregistreerd en de financiële administratie hebben wij de IT General Controls en de relevante application controls gecontroleerd op effectiviteit. Wij hebben de brondata gevalideerd aan de hand van opdrachtbrieven, inkooporders, onderliggende overeenkomsten, verkoopfacturen en geldontvangsten. Tevens hebben wij gecontroleerd dat alle brondata en alle documenten na jaareinde in het juiste boekjaar is verantwoord. Hiermee is tevens de afgrenzing, volledigheid en het bestaan van deze omzetverantwoording gecontroleerd.

Op basis van vooraf gedefinieerde risicocriteria hebben wij data-analyse uitgevoerd om ongebruikelijke omzetboekingen in het boekjaar en rondom het einde van het boekjaar te identificeren.

Onze werkzaamheden hebben niet geleid tot specifieke aanwijzingen voor fraude of vermoedens van fraude ten aanzien van de volledigheid, de afgrenzing en het bestaan van de omzetverantwoording.

Wij hebben in onze controle een element van onvoorspelbaarheid ingebouwd. Tevens zijn wij tijdens de controle alert gebleven op indicaties voor fraude. Ook hebben wij de uitkomst van andere controlewerkzaamheden beoordeeld en overwogen of er bevindingen zijn die een aanwijzing vormt voor fraude of het niet-naleven van wet- en regelgeving. Indien daar sprake van was, hebben wij onze evaluatie van het risico van fraude en de gevolgen daarvan voor onze controlewerkzaamheden opnieuw geëvalueerd.

Controleaanpak continuïteit

Zoals toegelicht in het onderdeel 'Continuïteit' op pagina 106 van de jaarrekening heeft de directie zijn continuïteitsbeoordeling voor tenminste twaalf maanden vanaf de datum van opmaken van de jaarrekening uitgevoerd en geen gebeurtenissen of omstandigheden geïdentificeerd die gerede twijfel kunnen doen ontstaan over de mogelijkheid van de entiteit om haar continuïteit te handhaven (hierna: continuïteitsrisico's).

Onze werkzaamheden om de continuïteitsbeoordeling van de directie te evalueren omvatten onder andere:

- Overwegen of de continuïteitsbeoordeling van de directie alle relevante informatie bevat waarvan wij als gevolg van onze controle kennis hebben door het uitvoeren van controlewerkzaamheden en de directie bevragen over de belangrijkste veronderstellingen en uitgangspunten.
- Evalueren van de begrote operationele resultaten en daaraan gerelateerde kasstromen voor de periode van tenminste twaalf maanden vanaf de datum van opmaken van de jaarrekening rekening houdend met onze kennis uit de controle.
- Inwinnen van inlichtingen bij de directie over de kennis van continuïteitsrisico's na de periode van de door de directie verrichte continuïteitsbeoordeling.

Onze controlewerkzaamheden hebben geen informatie opgeleverd die strijdig is met de veronderstellingen en aannames van de directie over de gehanteerde continuïteitsveronderstelling.

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Het jaarverslag omvat ook andere informatie. Dat betreft alle informatie in het jaarverslag anders dan de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van Titel 9 Boek 2 BW is vereist voor het bestuursverslag en de overige gegevens.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in Titel 9 Boek 2 BW en de Nederlandse Standaard 720.

Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

De directie is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.



Verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening en de accountantscontrole

Verantwoordelijkheden van de directie en de raad van commissarissen voor de jaarrekening

De directie is verantwoordelijk voor:

- het opmaken en het getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW; en voor
- een zodanige interne beheersing die de directie noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet de directie afwegen of de vennootschap in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van het genoemde verslaggevingsstelsel moet de directie de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij de directie het voornemen heeft om de vennootschap te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. De directie moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de vennootschap haar bedrijfsactiviteiten kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De raad van commissarissen is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de vennootschap.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze doelstellingen zijn een redelijke mate van zekerheid te verkrijgen over de vraag of de jaarrekening als geheel geen afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of van fouten en een controleverklaring uit te brengen waarin ons oordeel is opgenomen. Een redelijke mate van zekerheid is een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle afwijkingen van materieel belang ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Een meer gedetailleerde beschrijving van onze verantwoordelijkheden is opgenomen in de bijlage bij onze controleverklaring.

Amsterdam, 10 mei 2023

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.

Drs E.M.W.H. van der Vleuten RA

Bijlage bij onze controleverklaring over de jaarrekening 2022 van Meerlanden Holding N.V.

In aanvulling op wat is vermeld in onze controleverklaring hebben wij in deze bijlage onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening nader uiteengezet en toegelicht wat een controle inhoudt.

De verantwoordelijkheden van de accountant voor de controle van de jaarrekening

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel-kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- Het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.
- Het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de vennootschap.
- Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door de directie en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- Het vaststellen dat de door de directie gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Ook op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de vennootschap haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven.
- Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen en het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Gegeven onze eindverantwoordelijkheid voor het oordeel zijn wij verantwoordelijk voor de aansturing van, het toezicht op en de uitvoering van de groepscontrole. In dit kader hebben wij de aard en omvang van de uit te voeren werkzaamheden voor de groepsonderdelen bepaald om te waarborgen dat we voldoende controlewerkzaamheden verrichten om in staat te zijn een oordeel te geven over de jaarrekening als geheel. Bepalend hierbij zijn de geografische structuur van de groep, de omvang en/of het risicoprofiel van de groepsonderdelen of de activiteiten, de bedrijfsprocessen en interne beheersingsmaatregelen en de bedrijfstak waarin de vennootschap opereert. Op grond hiervan hebben wij de groepsonderdelen geselecteerd waarbij een controle of beoordeling van de financiële informatie of specifieke posten noodzakelijk was.

Wij communiceren met de raad van commissarissen onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.



Bijlagen

12.1 GRI-tabel

1. Organisatieprofiel

102-1	Naam van de organisatie	Meerlanden Holding N.V.
102-2	Activiteiten, merken, producten, diensten.	3.1 Onze rol in de keten (p. 14)
102-3	Locatie van het hoofdkantoor	Het hoofdkantoor van Meerlanden is gevestigd aan de Aarbergerweg 41, 1435 CA Rijsenhout.
102-4	Aantal landen waar de onderneming opereert	Nederland
102-5	Juridische vorm of aandeelhouderschap	3.1.4 Vennootschappelijke structuur (p. 17) 10.1 Governance (p. 88)
102-6	Markten waarin de organisatie actief is	3. Over Meerlanden (p. 14) 6. Excellente Dienstverlening (p. 34)
102-7	Schaal van de organisatie i. Totaal aantal werknemers ii. Totaal aantal vestigingen iii. Netto-inkomsten iv. Totaal vermogen v. Aantal geleverde producten/diensten	2.1 Kerncijfers 2022 (p. 6) 9. Aantrekkelijke, inclusieve werkgever (p. 80) 3.1.2 Producten en diensten (p. 16) 8.4 Financiële stabiliteit (p. 79) 2.1 Kerncijfers 2022 (p. 6) 3.1.2 Producten en diensten (p. 16)



12.1 GRI-tabel

102-8	Informatie over de medewerkers	9. Aantrekkelijke, inclusieve werkgever (p. 80)
102-9	Leveranciersketen	8.2 Circulaire inkoop (p. 73)
102-10	Significante veranderingen in de organisatiestructuur of leveranciersketen	Er waren geen significante veranderingen in de organisatieketen en de leveranciersketen.
102-11	Voorzorgsprincipe of -benadering	5. Strategie (p. 30) 10.3 Risicomanagement (p. 92)
102-12	Externe initiatieven	6.1.2 Hergebruik stimuleren door VANG-beleid (p. 35) 12.4 Certificering (p. 155) 4.4 Outcome/impact (p. 27) 12.1 GRI; IIRC (p. 150)
102-13	Lidmaatschappen	NVRD De Groene Zaak MVO Nederland De Normaalste Zaak Midwaste (p. 74)

2. Strategie

102-14	Toelichting van hoogste functionaris	1. Voorwoord (p. 4)
102-15	Beschrijving belangrijke gevolgen, risico's en mogelijkheden	10.3 Risicomanagement (p. 92)

3. Ethiek en integriteit

102-16	Waarden, normen, principes of gedragsnormen	10.2 Compliance (p. 90)
102-17	Mechanismen voor het rapporteren van problemen in onethisch/onwettelijk gedrag en advies in organisatorische integriteit	10.2 Compliance (p. 90)

4. Governance

102-18	Governance structuur	10.1 Governance (p. 88)
102-22	Samenstelling van het hoogste bestuursorgaan en haar commissies	10.1 Governance (p. 88)
102-23	Voorzitter van het hoogste bestuursorgaan	Drs. A.H.J.M.F. Kierkels
102-24	Nomineren en selecteren van hoogste bestuursorgaan	10.1 Governance (p. 88)
102-25	Conflicterende belangen	10.1 Governance (p. 88)
102-28	Evalueren van de prestaties van hoogste bestuursorgaan	10.1 Governance (p. 88)
102-30	Effectiviteit van risico management	10.3 Risicomanagement (p. 92)
102-32	Rol van het hoogste bestuursorgaan in duurzaamheidsverslaglegging	12.3 Over dit verslag (p. 154)

5. Stakeholderbetrokkenheid

102-40	Lijst met stakeholders	12.2 Stakeholderlijst (p. 153)
102-41	Collectieve arbeidsovereenkomst	CAO Grondstoffen, Energie en Omgeving www.wenb.nl
102-42	Identificatie en selectie van stakeholders	12.2 Stakeholderlijst (p. 153)
102-43	Stakeholderbetrokkenheid	3.3 Stakeholders en materialiteit (p. 20)
102-44	Belangrijkste issues stakeholders	3.3 Stakeholders en materialiteit (p. 20)



12.1 GRI-tabel

6. Verslaglegging

102-45	Deelneming in de geconsolideerde jaarrekening	3.1.3 Vennootschappelijke structuur (p. 17)
102-46	Bepalen van inhoud en afbakening verslag	Voor de verslaglegging conform GRI Standards zijn we gestart met een analyse naar de benodigde informatie. Voor het verzamelen van de informatie hebben we per rapportage-item 'contenteigenaren' geïdentificeerd en uitgenodigd voor informatieaanlevering. Deze en aanvullende informatie over het verslagjaar is schriftelijk en mondeling aangeleverd en verwerkt in een conceptjaarverslag. Na controles op juistheid en volledigheid is de definitieve versie door het bestuur, als eindverantwoordelijke voor de duurzaamheidsinformatie in het jaarverslag 2020, vastgesteld en goedgekeurd.
102-47	Lijst van materiële onderwerpen	3.3 Stakeholders en materialiteit (p. 20)
102-48	Gewijzigde informatie	Er hebben geen herformuleringen plaatsgevonden van eerder verstrekte informatie.
102-49	Veranderingen in de rapportage	De afbakening van het verslag is onveranderd gebleven (zie 12.3 Over dit verslag (p. 154)).
102-50	Rapportageperiode	Het jaarverslag van Meerlanden gaat over het boekjaar 2022, dat liep van 1-1-2022.
102-51	Datum van het meest recente vorige verslag	29-04-2022
102-52	Rapportagecyclus	Jaarlijks
102-53	Contactpunt voor meer informatie over het jaarverslag	info@meerlanden.nl
102-54	Rapportage in overeenstemming met GRI Standards	12.3 Over dit verslag (p. 154)
102-55	GRI Tabel	12.1 GRI-tabel (p. 150)
102-56	Externe assurance	12.3 Over dit verslag (p. 154)

GRI 103 Management Approach

Materieel onderwerp: excellente dienstverlening

103-1	Toelichting op de materialiteit en afbakening	Stakeholders en materialiteit (p. 20)
103-2	Managementbenadering	5.1 Missie en visie (p. 30) 5.2 Strategie (p. 30) 4. Waardecreatie bij Meerlanden (p. 24)

Materieel onderwerp: hergebruik & recycling

103-1	Toelichting op de materialiteit en afbakening	3.3 Stakeholders en materialiteit (p. 20)
103-2	Managementbenadering	5. Strategie (p. 30) 4. Waardecreatie bij Meerlanden (p. 24)
103-3	Evaluatie van de managementbenadering	6. Excellente Dienstverlener (p. 34)

Materieel onderwerp: hergebruik & recycling

103-1	Toelichting op de materialiteit en afbakening	3.3 Stakeholders en materialiteit (p. 20)
103-2	Managementbenadering	8.2 Circulaire inkoop (p. 73)
103-3	Evaluatie van de managementbenadering	8.2 Circulaire inkoop (p. 73)



12.2 Stakeholderlijst

Onze stakeholders zijn gerelateerd aan de regio waarin wij actief zijn en zijn niet beperkt tot onze aandeelhouders en klanten. Hieronder brengen we onze belangrijkste stakeholders in kaart.

Medewerkers

Zij zijn het belangrijkste kapitaal van onze organisatie. Binnen Meerlanden staat veilig werken voorop. We bieden onze medewerkers graag werk dat interessant is en ertoe doet met een passende waardering en beloning.

Aandeelhoudende gemeenten

Naast eigenaar van Meerlanden zijn deze gemeenten ook onze belangrijkste klanten. Wij ontzorgen en ondersteunen de gemeenten bij de advisering, formulering en realisatie van gemeentelijke beleidsdoelstellingen en uitvoering van (publieke) taken op het gebied van afval en/of beheer van de openbare ruimte. Duurzaam, efficiënt, maatschappelijk verantwoord en hoogwaardige kwaliteit zijn daarbij de uitgangspunten. Deze gemeenten hebben belang bij continuïteit van Meerlanden, transparantie over tarieven en een goed dividend als beloning voor het geïnvesteerd vermogen.

Niet-aandeelhoudende klantgemeenten

Meerlanden wil zijn opdrachtgevers kwalitatief hoogwaardige dienstverlening bieden tegen marktconforme tarieven.

Bedrijven en instellingen

Meerlanden biedt deze partijen net als publieke opdrachtgevers kwalitatief hoogwaardige dienstverlening tegen marktconforme tarieven, advies en geeft uitvoering aan adequate afvalinzameling en -verwerking. De bedrijven krijgen via Meerlanden inzicht in nut, noodzaak en resultaat van gescheiden afvalinzameling.

Raad van commissarissen

De commissarissen houden toezicht op het bestuur en op de algemene gang van zaken van Meerlanden, zij zijn werkgever van de bestuurder en staan de bestuurder met raad ter zijde. De raad van commissarissen oefent zijn taken uit in het belang van de onderneming. Continuïteit en compliance staan daarbij centraal.

Financiers

De banken verschaffen ons vreemd vermogen ten behoeve van onze bedrijfsactiviteiten en investeringen. Zij hebben belang bij het tijdig en volledig nakomen van financieringsafspraken en bij continuïteit van de onderneming.

Omwonenden

Onze activiteiten worden gereguleerd door milieu wet- en regelgeving. Omwonenden hebben er belang bij dat wij handelen conform de milieuvorschriften, dat eventuele hinder beperkt blijft en dat zij als goede burens geïnformeerd worden over bedrijfsvoering, ontwikkelingen en plannen.

Bewoners

Wij zijn actief in het leefgebied van bewoners van onze aandeelhoudende gemeenten. Zij ervaren of ons werk tijdig en volledig is uitgevoerd en hebben belang bij een schone, veilige en verzorgde leefomgeving tegen zo laag mogelijke lokale heffingen. Bewoners vormen de onmisbare schakel in het realiseren van de circulaire economie en de daarbij behorende afvalscheidingsdoelstellingen.

Bevoegd gezag

Bestuursorganen van de provincies Noord-Holland en Zuid-Holland en van gemeenten en waterschappen in ons verzorgingsgebied zijn bevoegd gezag inzake de wet- en regelgeving die voor ons geldt. Het bevoegd gezag ziet erop toe dat wij conform de toepasselijke wet- en regelgeving handelen.

Brancheorganisaties

Wij zijn aangesloten bij de Nederlandse Vereniging voor Afval en Reinigingsmanagement (NVRD). Deze organisatie richt zich vooral op gemeenten, afval en beheer en de openbare ruimte. Ook zijn wij aangesloten bij Vereniging Afvalbedrijven (VA). De VA behartigt op nationaal en internationaal niveau de belangen van bedrijven die actief zijn in de totale afvalketen. Wij hebben bovendien verschillende MVO-partnerships, waaronder De Groene zaak, MVO Nederland en De Normaalste zaak.

Coöperaties

Wij zijn lid van Midwaste. Dit is een coöperatieve vereniging voor afvalmanagement waarin de leden gezamenlijk koers bepalen, optrekken in projecten en kennis uitwisselen. Midwaste coördineert, initieert en ontwikkelt projecten, diensten en producten die het samenwerken en ondernemen effectiever en efficiënter maken. Door schaalvoordeel sluiten de leden gezamenlijk betere contracten af, bijvoorbeeld op het terrein van inkoop van materieel en afvalverwerking.



Samenwerkings- en ketenpartners

Met onze samenwerkings- en ketenpartners wisselen we kennis uit. We raadplegen elkaar over ontwikkelingen, actualiteiten en veranderende wetgeving in de afval- en grondstoffenbranche. Zo leveren wij gezamenlijk een bijdrage aan een regionale circulaire economie. Delta Development, Park 2020 en Schiphol Trade park, C-Beta en Metropoolregio Amsterdam zijn voorbeelden van samenwerkings- en ketenpartners. De BVOR is de branchevereniging voor producenten van compost en andere hernieuwbare grondstoffen uit organische reststromen. De Branche Vereniging Organische Reststoffen (BVOR) vertegenwoordigt bedrijven die op duurzame wijze groene reststromen opwerken tot hoogwaardige producten. Met elkaar vormen zij al decennialang een belangrijke schakel in de circulaire economie.

Leveranciers en aannemers

Leveranciers en aannemers willen graag met ons werken omdat wij financieel gezond zijn en regionaal opereren met een daarop afgestemde bedrijfsomvang. Deze businesspartners willen overeenkomsten sluiten en continueren op basis van een marktconform prijsniveau en goede betalingscondities. Deze partijen ondernemen duurzaam en inclusief.

Kennispartners

Voorbeelden hiervan zijn het Energieonderzoek Centrum Nederland, de TU Delft en de Universiteit Wageningen. Meerlanden en kennisinstellingen kunnen van elkaar leren, gezamenlijk resultaatgericht onderzoek doen en innoveren. Zij versterken en ondersteunen elkaar in het toekomstgericht denken, waardoor maatschappelijk een bijdrage geleverd kan worden aan het duurzaamheidsdenken en -doen.

Sociale werkbedrijven en organisaties

Met deze bedrijven en organisaties werken we samen op operationeel gebied. Voorbeelden van deze businesspartners zijn: AM Match, Paswerk/Pasmatch, Provalu en Pantar. Samen met deze partners bieden wij werkgelegenheid aan mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt en krijgen zij zinvol en passend werk, waardoor zij volwaardig kunnen meedraaien in de maatschappij.

Afval- en grondstofverwerkers en recyclebedrijven

Door onze bedrijfsactiviteiten beschikken wij over diverse afval- en grondstoffen en halffabricaten die (her)gebruikt kunnen worden door andere bedrijven. Deze businesspartners

zijn geïnteresseerd in deze stromen indien de condities marktconform zijn, de kwaliteit en/of kwantiteit voldoende verzekerd is en er sprake is van gelijkmatigheid in aanvoer.

Scholen

De jong(st)e generatie leren we hoe wij op een duurzame manier met onze omgeving omgaan en wat iedereen daaraan zelf kan bijdragen. Wij helpen vanuit de praktijk; zichtbaar en tastbaar maken wat nodig is voor een duurzame leefomgeving en uitleggen waarom.

Media en pers

Bewoners, bedrijven, instellingen en andere stakeholders hebben er recht op geïnformeerd te worden en te blijven over ons milieu in de meest brede zin van het woord. De media en pers vervullen deze functie en hebben er belang bij dat wij relevante informatie tijdig en volledig ontsluiten.

12.3 Over dit verslag

Meerlanden Holding N.V. doet jaarlijks extern verslag van zijn activiteiten en deelnemingen. Het jaarverslag wordt gepubliceerd op de website van Meerlanden en is tevens in een gedrukte versie beschikbaar. Het voorgaande jaarverslag had betrekking op het kalenderjaar 2020 en is op 15 juni 2021 gepubliceerd. Dit jaarverslag rapporteert over het kalenderjaar 2021 en bestaat uit een bestuursverslag, de jaarrekening en het verslag van de raad van commissarissen.

Het jaarverslag is zoveel mogelijk opgesteld volgens de Global Reporting Initiative (GRI) Standards: Core optie. Ook passen wij de principes toe van Integrated Reporting van de International Integrated Reporting Council (IIRC). Wij rapporteren geïntegreerd aan de hand van materiële thema's en Key Performance Indicators (KPI's) die voortvloeien uit onze strategie. Deze KPI's betreffen prestaties in onze keten en in onze eigen bedrijfsvoering en zijn terug te vinden in hoofdstuk 1.3: Kerncijfers. De niet-financiële gegevens zijn niet extern geverifieerd.

Vragen, suggesties of opmerkingen ten aanzien van dit jaarverslag kunt u richten aan info@meerlanden.nl



12.4 Certificering

Procedure / norm: ISO 9001:2015 (Kwaliteit)

ISO 9001 is de internationale norm voor kwaliteitsmanagementsystemen. Met een ISO 9001 certificering laat een organisatie zien dat het voldoet aan internationale eisen op gebied van kwaliteitsmanagement.

Procedure / norm: ISO 14001:2015 (Duurzaamheid)

ISO 14001 is de internationale standaard voor milieu-management. In deze standaard staat beschreven hoe we procesmatig milieurisico's kunnen beheersen en indien mogelijk voorkomen.

Procedure / norm: CO₂-Prestatieladder, niveau 3 (Duurzaamheid)

Instrument dat wordt gebruikt als CO₂ managementsysteem en aanbestedingsinstrument ter reductie van CO₂ en kosten.

Procedure / norm: VCA (Veiligheid)**

Minimumeisen uit verschillende wet- en regelgeving voor beheersing van veiligheid en gezondheid.

Procedure / norm: WEEELABEX (Duurzaamheid)

Deze standaard beschrijft de procedures voor recycling, bewerking en verwerking van afgedankte elektrische apparaten en elektronische apparatuur.

Procedure / norm: BHV - NTA8080 (productie van duurzaam biogas)

Biobrandstoffen moeten voldoen aan Europees wettelijke duurzaamheidseisen zoals vastgelegd in de 'Richtlijn hernieuwbare energie'.

Procedure / norm: BRL Keurcompost (Veiligheid)

In de zogeheten 'Beoordelingsrichtlijn Keurcompost' zijn de kwaliteitseisen voor de samenstelling van Keurcompost opgenomen.

Procedure / norm: ATEX 153 (Veiligheid)

ATEX153 (voorheen de ATEX 137) is een wettelijke verplichting voor alle plaatsen waar ontploffingsgevaar kan heersen.

Procedure / norm: 100%Kringloop (Duurzaamheid)

Dit keurmerk garandeert dat de kringloopwinkel een sociale onderneming is, professioneel georganiseerd is en verantwoordelijk omgaat met mens en milieu (waaronder hergebruik van goederen).

Procedure / norm: BRL K14020 Pompen en gemalen (Veiligheid)

Beoordelingsrichtlijn voor kwaliteit gestuurd onderhoud aan pompen en gemalen.

Procedure / norm: BRL K10014 Riolen, putten, kolken (Veiligheid)

Deze beoordelingsrichtlijn heeft betrekking op het voor kwaliteit gestuurd onderhoud reinigen van riolen, putten en kolken.

Procedure / norm: BRL 7000 protocol 7001 en 7004

Deze beoordelingsrichtlijn betreft de uitvoering van (water)bodemsaneringen en ingrepen in de waterbodem, waarbij protocol 7001 in gaat op het uitvoeren van landbodemsanering met conventionele methoden en 7004 ingaat op de tijdelijke uitplaatsing van grond.



12.5 Begrippen en afkortingen

100%Kringloop	Keurmerk voor kringloopwinkels
AEB	Afval Energie Bedrijf (gemeente Amsterdam)
AEEA	Afgedankte Elektrische en Elektronische Apparaten
ATEX 153	Wettelijke verplichting voor alle plaatsen met mogelijk ontploffingsgevaar
AVG	Algemene Verordening Gegevensbescherming
BHV	BedrijfsHulpVerlening (hulp bij ongewenste gebeurtenissen zoals brand en ongevallen)
BRL	BeoordelingsRichtLijn keurcompost
CNG	Compressed Natural Gas (groen gas)
CO₂	Koolstofdioxide (broeikasgas)
CO₂-Prestatieladder	Instrument voor CO ₂ managementsysteem en aanbestedingsinstrument ter reductie van CO ₂ en kosten
Diftar	Registratie van afvalinzameling per huishouden of rechtspersoon
DSCR	Debt Service Coverage Ratio (de verhouding tussen EBITDA en het totaal van rente, aflossingen op langlopende schulden en het in het verslagjaar betaalde dividend)
EBITDA	Operationeel resultaat voor aftrek van rente, belastingen en afschrijvingen FTE FullTime Equivalent (één volledige werkweek)
GFTe	Groente-, Fruit-, Tuinafval en etensresten
GRI	Global Reporting Initiative (internationale organisatie die richtlijnen voor duurzaamheidsverslaggeving opstelt)
HVO	Hydrotreated Vegetable Oil
IF-rate	Injury Frequency rate (Het aantal ongevallen met verzuim per 1.000.000 gewerkte uren)
IIRC	International Integrated Reporting Council (wereldwijde non-profit organisatie die een technische standaard heeft ontwikkeld voor verantwoording over de waarde die bedrijven toevoegen op deze wereld)
ISO 9001	Internationale norm voor kwaliteitsmanagementsystemen
ISO 14001	Internationale standaard met eisen voor een milieumanagementsysteem
LMA	Landelijk Meldpunt Afvalstoffen
MRA	Metropoolregio Amsterdam
NMCX	Natuur- en Milieu Centrum (centrum voor duurzaamheid)
NTA8080	Duurzaamheidscertificering Biomassa NVRD Nederlandse Vereniging van ReinigingsDiensten
OOB	Organisatie van Openbaar Belang
OPEN	Organisatie Producentenverantwoordelijkheid E-waste Nederland



OPK	Oud Papier en Karton
PBD	Plastic, Blik en Drinkpakken
PMD	Plastic, Metaal en Drinkpakken
RSC	Regionaal SorteerCentrum
SDG's	Sustainable Development Goals (duurzaamheidsdoelen) van de VN
SROI	Social Return On Investment, sociale arbeidsparticipatie, medewerkers met achterstand tot de arbeidsmarkt
SUP	Single Use Plastic; Europese richtlijn voor vermindering wegwerp plastic
VAB	VuilAfvoerBedrijf Duin- en Bollenstreek
VANG	Van Afval Naar Grondstof (programma van het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat)
VCA	Veiligheid, gezondheid en milieu Checklist Aannemers
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
WNT	Wet Normering Topinkomens







Aarbergerweg 41
1435 CA Rijsenhout

Telefoon 0297 - 381 777

Postbus 391
1430 AJ Aalsmeer

www.meerlanden.nl
info@meerlanden.nl



Van: Fractie CDA
Aan: Griffie
datum: 1 oktober 2023

Onderwerp:

Vragen voor de commissie Maatschappij en bestuur 12 oktober 2023 agendapunt 8 luchtvaartzaken

Vraag 1:

Op 27 juni 2023 zijn er afspraken gemaakt in het coalitie akkoord voor een onderzoek naar de mogelijkheid voor het instellen van een afzonderlijke commissie voor Schiphol. Het doel is om tot een raadsbrede standpuntbepaling te komen. Kan de portefeuillehouder aangeven wat de stand van zaken van dit onderzoek is?

Vraag 2:

De minister heeft eind september 2023 een milieuvergunning aan Schiphol verleend waarbij zij een groei tot 500.000 vliegbewegingen mogelijk maakt. Kan de portefeuillehouder aangeven wat het standpunt van het college is hieromtrent?

Is het college nog van plan te reageren naar het ministerie toe gezien de gevolgen welke deze vergunning voor onze gemeente heeft?

Vraag 3:

Wat is de stand van zaken van de position paper Schiphol welke ruim een jaar geleden al eens ter sprake is geweest?

Vraag 4:

Deelt het college het standpunt van de Raadswerkgroep Uithoorn dat de verstoorde balans tussen Schiphol en haar omgeving hersteld dient te worden?

Heeft het college een visie hoe men dit wil bereiken?

Vraag 5:

Op pagina 8 van het raadsprogramma 2022-2026 worden 8 punten benoemd welke binnen deze termijn aan de orde moeten komen. Kan de portefeuillehouder de Raad een overzicht sturen welke acties op deze 8 punten inmiddels zijn ondernomen?

Met vriendelijke groet,

Peter van den Nouland
CDA fractie

From: Griffie Aalsmeer
Sent: Mon, 2 Oct 2023 12:16:21 +0000
To: Müller, Carin
Subject: FW: Vragen Luchtvaartzaken t.b.v. commissievergadering 12 oktober

Van: Prent-Bouten, Danielle <Danielle.Prent@aalsmeer.nl>
Verzonden: maandag 2 oktober 2023 14:13
Aan: Griffie Aalsmeer <griffie@aalsmeer.nl>
CC: Koster, Werner <Werner.Koster@aalsmeer.nl>
Onderwerp: Vragen Luchtvaartzaken t.b.v. commissievergadering 12 oktober

Beste Griffie,

Zouden jullie onderstaande vragen vanuit Absoluut Aalsmeer willen doorzetten richting college voor de CV van 12 oktober M&B?

Vragen aan het college over stand van zaken Schiphol / commissievergadering M&B 12 oktober

Op 26 september heeft de minister voor Natuur en Stikstof de luchthaven Schiphol een natuurvergunning verleend waarmee Schiphol een vergunning heeft voor maximaal 500.000 vluchten, ook al wijst de minister daarbij op het plafond vanaf volgend voorjaar van 460.000 vluchten.

Absoluut Aalsmeer maakt zich zorgen over deze ontwikkeling. Hoe kan deze grote vervuiler en veroorzaker van enorme geluidsoverlast een natuurvergunning ontvangen? Wetende dat de gemeente / het college hierover zelf niet gaat, is dat wel aanleiding om onderstaande vragen te stellen. Wij blijven ons namelijk zorgen maken om de gezondheid van onze inwoners.

Absoluut Aalsmeer vraagt zich naar aanleiding van deze ontwikkeling af:

- Hoe gaat het college hierop reageren richting de overheid?
- Wat is de status van de position paper Schiphol?
- Welke acties staan verder over Schiphol op de planning?
- Wanneer gaan we op welke manier aan zowel de overheid als Schiphol laten weten dat genoeg ook echt genoeg is?
- Hoe is de samenwerking met onze directe buurgemeenten over Schiphol en de problematiek voor inwoners structureel ingeregeld.

Met dank en groet,
Daniëlle Prent Bouten
Absoluut Aalsmeer

Daniëlle Prent Bouten
Raadslid Gemeente Aalsmeer
06 - 10028134