Gemeente Amstelveen

# COLLEGEVOORSTEL

**Voorstel nr** 69

**Datum B&W-besluit** 5 oktober 2021
Z21-066542 D21-280518

**Voor de raadsvergadering van**
10 november 2021

**Portefeuillehouder** wethouder Herbert Raat

**Afdeling** Financiën

**Behandelend ambtenaar** (voor technische vragen)
H.W. Palm
020-540 4644
h.w.palm@amstelveen.nl

**Behandelen in de raadscommissie**

| | | |
|---|---|---|
| Algemeen bestuur en middelen (ABM) | **op** | 26 oktober 2021 |
| Burgers en samenleving (B&S) | **op** | 27 oktober 2021 |
| Ruimte, Wonen en Natuur (RWN) | **op** | 28 oktober 2021 |

**Onderwerp**

Aanbieding Programmabegroting 2022

**Gevraagd besluit**

1. De begroting 2022 vast te stellen;
2. De in de programmabegroting 2022 opgenomen budgetten 2022 per programma te autoriseren op het niveau van lasten, baten en saldo conform het overzicht te autoriseren bedragen voorafgaand aan de programmaformulieren;
3. Het begrotingssaldo 2022 van € 8.890.000 negatief te verrekenen met de algemene reserve;
4. De volgende kredieten te voteren:
   a. ten laste van tarieven/kostendekkende exploitaties € 578.000 voor het onderdeel riolering/gemalen;
   b. ten laste van de reserves € 130.000 voor vervanging bedrijfsmiddelen conform de specificatie in de geheime bijlage specificatie kredietvotering bedrijfsmiddelen Amstelveen 2022;
5. De door het college bij besluit van 5 oktober 2021 opgelegde geheimhouding ten aanzien van de sub. 4 bedoelde bijlage specificatie kredietvotering bedrijfsmiddelen 2022, te bekrachtigen ex artikel 25 lid 3 van de Gemeentewet juncto artikel 10 lid 2 onder b en g van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob) ter voorkoming van bevoordeling van marktpartijen, waarbij de geheimhouding van rechtswege komt te vervallen per 1 januari 2026;
6. Een structureel budget van € 20.000 in de begroting 2022 op te nemen voor een Raadsinformatiepagina, waarvan € 10.000 te dekken binnen het bestaande budget (griffie/raad) en € 10.000 te dekken door een verlaging van de post voor onvoorziene uitgaven.
7. De begroting 2022 en de (meerjaren)begroting 2023-2025 te wijzigen conform de hiervoor genomen besluiten 4 en 6, inclusief het muteren van reserves en voorzieningen, het activeren van investeringen en de verwerking kapitaallasten, c.a.

## WAT WILLEN WE BEREIKEN EN WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN

**Wat willen we bereiken (effectindicatoren)**

### Een goede basis

"Een zekere en stabiele toekomst voor Amstelveen, daadkrachtig, betrokken en sociaal". Deze bestuurlijke koers is neergelegd in het coalitieakkoord 2018 – 2022. In het college-uitvoeringsprogramma is die koers uitgewerkt in vier bestuurlijke speerpunten: 'leefbaar Amstelveen', 'duurzaam Amstelveen', 'inclusief Amstelveen, iedereen doet mee' en 'dienstverlening aan Amstelveen'. Vanwege de uitbraak van de coronapandemie hebben we binnen die speerpunten een accent gelegd op het speerpunt 'inclusief Amstelveen, iedereen doet mee'. Dit is de laatste begroting die wij u aanbieden in deze bestuursperiode. Deze begroting biedt een goede basis voor de ontwikkeling van Amstelveen in de volgende bestuursperiode, met ruimte voor keuzes, die een volgend gemeentebestuur wil of moet maken.

**Uitwerking van eerder vastgestelde kaders (Perspectiefnota 2022)**
De voorliggende Programmabegroting 2022 maakt de voortgang van de gemeentelijke dienstverlening, c.q. de uitvoering van de gemeentelijke taken in 2022 mogelijk. Naast continuïteit in ongewijzigde dienstverlening en taakvervulling op tal van onderdelen, bevat de begroting ook een omvangrijk en gevarieerd uitgavenpakket met structurele en incidentele beleidsintensiveringen waartoe de achterliggende periode is besloten via College Uitvoeringsprogramma 2018-2022, de Nota Aanvullende voorstellen bij de Programmabegroting 2021 en de Perspectiefnota's 2020 tot en met 2022. Het boekwerk Programmabegroting 2022 bevat dus de vertaling van de reeds vastgestelde bestuurlijke kaders met behoud van een structureel sluitende meerjarenbegroting en een acceptabele reservepositie. Dit is de basis voor budgetrecht, uitvoering en verantwoording voor de gemeentelijke taken.

**Blijven investeren in Amstelveen, doen wat nodig is…**
Resultaat hiervan is een begroting 2022-2025 met een omvangrijk en gevarieerd uitgavenpakket als antwoord op de Amstelveense uitdagingen en ambities van dit moment. Bij het uitbreken van de coronapandemie is een Lokaal Coronafonds vrijgemaakt van € 15 miljoen én hebben we het belang onderkend om juist nu te blijven investeren in de samenleving. Dit laatste gaat in de jaarschijven 2022-2025 om afgerond € 11 miljoen extra structurele uitgaven, € 52 miljoen nieuwe investeringen in onderwijshuisvesting en zwemwater/sport, alsmede € 31 miljoen overige extra eenmalige middelen.

**…. in onzekere tijden**
Ondertussen staan de gemeentefinanciën in brede zin onder druk, is de nabije toekomst onzeker en kent Amstelveen een hoog risicoprofiel, met als hoofdlijnen:
1. De coronapandemie in samenhang met de macro-economische ontwikkeling. De laatste Centraal Planbureau (CPB)-prognoses zijn hoopvol, met onder meer schaarste aan grondstoffen en arbeid als risico's;
2. De financiële verhouding (tekorten Sociaal Domein, bekostiging Omgevingswet en klimaatakkoord, nieuwe verdeling gemeentefonds). Waar het Rijk "bijspringt" is dat vooralsnog vooral incidenteel, structurele oplossingen staan nog open;
3. De toekomst van de samenwerking Aalsmeer en Amstelveen;
4. De cumulatie van omvangrijke, complexe projecten (Legmeer/Bedrijventerrein Amstelveen Zuid (BTAZ), Mobiliteit, Stadshart).

**Gezonde vertrekpositie, goede weerstandscapaciteit**
Dit alles laat onverlet, dat Amstelveen deze uitdagingen en onzekerheden vanuit een gezonde vertrekpositie tegemoet kan treden, zeker in vergelijking met vele andere gemeenten. Amstelveen heeft zowel incidenteel als structureel een goede weerstandscapaciteit en reële mogelijkheden voor het opvangen van tegenvallers:
1. Ook na de instelling van het Lokaal Coronafonds beschikt Amstelveen nog over een acceptabele reservepositie als buffer in onzekere tijden;
2. Het bestaande Amstelveense beleid is niet in beton gegoten: de begroting bevat flexibiliteit, c.q. mogelijkheden om door andere keuzes te kunnen bijsturen op dreigende tekorten;
3. Amstelveen kent volgens de geldende kengetallen een grote onbenutte belastingcapaciteit. Deels wordt dit vertekend door de relatief hoge Wet waardering onroerende zaken (WOZ-waarden) in onze gemeente, maar ook na eliminatie hiervan is de lokale lastendruk in Amstelveen vriendelijk. Zowel in absolute zin als in relatie tot het voorzieningenniveau. Dit is het resultaat van jarenlang consistente matiging van de lastenverhoging. Verhoging van de onroerende zaakbelastingen (OZB) is daarmee een serieuze, in alle redelijkheid te overwegen optie "als de nood aan de man komt". Een duiding in die richting geeft ook de aanvaarde raadsmotie "Toekomstbestendig financieel beleid" (raadsvergadering 6 november 2019).

De Programmabegroting 2022 bevat de uitwerking van eerder via integrale afweging genomen kaderstellende besluiten. Naast budgetspecificaties bevat de programmabegroting per programma bestuurlijke actiepunten en indicatoren. Langs deze weg zijn doelstellingen en acties geformuleerd. Aldus is de Programmabegroting de basis voor budgetrecht, uitvoering, voortgangsrapportering en verantwoording.

## ACHTERGROND EN OVERWEGINGEN

**Programma (speerpunt)**

De Programmabegroting heeft logischerwijs betrekking op alle programma's.

**Aanleiding**

Jaarlijks behandelt de gemeenteraad in de eerste helft van november de begroting voor het eerstvolgende jaar.

**Argumenten**

*voorgestelde besluiten 1 t/m 3: vaststelling, autorisatie budgetten, bestemming saldo*.
Ingevolge artikel 191 lid 1 van de Gemeentewet heeft de gemeenteraad de autorisatiefunctie (budgetrecht) en stelt de gemeenteraad de begroting vast (artikel 189 lid 3 Gemeentewet). Daarmee is er een geldige titel voor het rechtmatig doen van uitgaven ter uitvoering van de gemeentelijke taken. De voorliggende begroting geeft voor 2022 een negatief saldo te zien van afgerond € 8,9 miljoen. Dit is het saldo van alle in de begroting opgenomen incidentele en structurele uitgaven in lijn met het vastgestelde kader bij de Perspectiefnota 2022. Meerjarig is na 2022 sprake van positieve begrotingssaldi.

Het negatieve begrotingssaldo 2022 is van incidentele aard en laat zien hoe een deel van de beschikbare algemene reserve wordt ingezet voor een breed pakket aan eerder besloten eenmalige uitgaven. Dit omvat ook het voor eigen rekening nemen in 2022 van de tekorten sociaal domein: de begroting 2022 bevat de reële, noodzakelijke uitgaven van ons bestaande beleid. Het wachten is op een nieuw Regeerakkoord dat duidelijkheid moet verschaffen over (herstel van) gezonde financiële verhoudingen en over de (financiële) opgaven waar gemeenten in het algemeen en Amstelveen in het bijzonder de komende jaren voor komen te staan. Vervolgens is het College-Uitvoeringsprogramma 2022- 2026 (CUP 22-26), na de gemeenteraadsverkiezingen voorjaar 2022, bij uitstek het aangewezen instrument om vorm en inhoud te geven aan brede, integrale afwegingen voor een duurzaam gezonde begroting. Door hier niet op vooruit te lopen vermijden we enerzijds ingrijpende bezuinigingen en/of lastenverhogingen die achteraf niet in die mate nodig blijken ("als het meevalt") en laten we anderzijds de rekening niet onnodig oplopen ("als het tegenvalt"). Met inachtneming hiervan is de structurele begrotingspositie sluitend.

Het hoofdstuk Algemeen Beeld in de Programmabegroting geeft een totaaloverzicht van de samenstelling van het begrotingssaldo en een specificatie van de hierin verwerkte besluitvorming, alsmede van de stand en ontwikkeling van de algemene reserve en de reserve "sparen vooraf". Onderstaand overzicht zet de begrotingssaldi op een rij.

**Begrotingssaldi Programmabegroting 2022-2025** bedragen x € 1 miljoen

positief bedrag is tekort; negatief bedrag is tekortverlaging/overschot

| | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---|---|---|---|---|
| Totaal begrotingssaldo | (a) | 8,9 | -4,1 | -5,8 | -10,8 |
| # Waarvan eenmalige middelen (per saldo) | (b) | 8,9 | -4,1 | -5,8 | -10,8 |
| Resteert structureel begrotingssaldo | (c=a-/-b) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

*voorgesteld besluit 4: investeringsplan.*

Samen met de begroting leggen wij voorstellen tot kredietvotering aan u voor. De kredietvotering riolen vindt voor het overgrote deel plaats via het jaarlijkse Meerjarenprojectenplan buitenruimte (MPP), laatstelijk bij de behandeling van de Perspectiefnota 2022 in de raadsvergadering van 7 juli jongstleden. Dit uitvoeringsprogramma omvat echter niet de noodzakelijke investeringen in rioolgemalen. De daarvoor benodigde kredietvotering ad. € 578.000 maakt onderdeel uit van dit collegevoorstel. Voor de vervanging bedrijfsmiddelen (wagenpark) stellen wij u voor een kredietbedrag van € 130.000 te voteren conform de specificatie in de geheime bijlage specificatie kredietvotering bedrijfsmiddelen 2022 Amstelveen. Deze investering komt ten laste van de reserve vervanging bedrijfsmiddelen, die structureel wordt gevoed vanuit de jaarlijkse begroting op basis van een onderliggend meerjarig vervangingsschema ("ideaalcomplexen"). Het totale geraamde investeringsvolume vervanging bedrijfsmiddelen in 2022 ligt hoger, doordat via besluitvorming bij de Perspectiefnota (onderdeel Eerste Tijdvakrapportage 2021) reeds gevoteerde kredieten, c.q. geplande vervangingen zijn doorgeschoven naar 2022. Voor wat betreft het onderdeel maatschappelijk vastgoed zijn de kaders vastgesteld bij de Perspectiefnota 2022 en vindt de kredietvotering plaats via afzonderlijke voorstellen.

*voorgesteld besluit 5: geheimhouding.*
Eén bijlage bij de Programmabegroting bevat financiële informatie die ten grondslag wordt gelegd aan latere aanbestedingsprocedures. Om onze financiële belangen te waarborgen is bestendiging van de geheimhouding noodzakelijk. Volgens artikel 25 lid 3 van de Gemeentewet dient de gemeenteraad de opgelegde geheimhouding in zijn eerstvolgende vergadering te bekrachtigen. Aan uw raad wordt hierbij voorgesteld te besluiten om de geheimhouding op de eerder genoemde bijlage te bekrachtigen. Geheimhouding is te legitimeren met een beroep op artikel 10 van de Wob. In de genoemde bijlage bij dit collegevoorstel zijn belangen aan de orde, genoemd in artikel 10 lid 2 onder b en g van de Wob. Ingevolge deze bepalingen blijft het verstrekken van informatie achterwege voor zover het belang daarvan niet opweegt tegen de volgende belangen: (artikel 10 lid 2 onder b Wob) de economische of financiële belangen van de gemeente; en (artikel 10 lid 2 onder g Wob) het voorkomen van onevenredige bevoordeling of benadeling van bij de aangelegenheid betrokken natuurlijke of rechtspersonen dan wel van derden.

*voorgesteld besluit 6: Raadsinformatiepagina*
Bij de behandeling van de Perspectiefnota 2022 heeft uw raad via motie uitgesproken gebruik te willen maken van een Raadsinformatiepagina. De kosten hiervan bedragen € 20.000 per jaar, waarvan € 10.000 gedekt kan worden binnen de bestaande begroting (budgetten griffie/gemeenteraad). De resterende € 10.000 kan worden gedekt door een (beperkte) verlaging van de post voor onvoorziene uitgaven. Deze post biedt hiervoor voldoende ruimte.

*voorgesteld besluit 7: wijziging van de (meerjaren)begroting 2022-2025*
De voorgestelde besluiten 1 tot en met 3 zijn verwerkt in het boekwerk Programmabegroting 2022, de zogeheten "primitieve begroting". Effectuering van uw overige besluitvorming geschiedt door het dienovereenkomstig wijzigen van de (meerjaren)begroting 2022-2025. Het wijzigen van de begroting is voorbehouden aan uw raad.

**Kanttekeningen**

Voorafgaand aan de begrotingsbehandeling informeren wij u op de gebruikelijke wijze over de uitkomsten van de jaarlijkse septembercirculaire gemeentefonds (na Prinsjesdag) en over de bekendmaking van het voorlopige budget voor de bijstandsgelden 2022 (BUIG), zodat deze informatie nog onderdeel kan uitmaken van de besluitvorming.

**Financiën**

Het boekwerk Programmabegroting bevat veel financiële mutaties, die in onderlinge samenhang worden gepresenteerd en toegelicht. Daarbij is rekening gehouden met de geldende wettelijke voorschriften (Gemeente wet en Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten).

De begroting kent een indeling in programma's. Ieder programma bevat een financieel overzicht met een specificatie van de verwerkte mutaties, c.q. besluitvorming. Onder het hoofdstuk "Algemene Dekkingsmiddelen" zijn de inkomsten uit gemeentefonds, belastingen en rente/dividend, alsmede enkele gemeentebrede stelposten opgenomen en toegelicht.

**Communicatie**

Een digitale versie van de begroting staat vanaf half oktober online en is bereikbaar via de url: https://amstelveen.pcportal.nl/.

**Procedure**

Ingevolge artikel 191 Gemeentewet dient de door de raad vastgestelde begroting vóór 15 november naar Gedeputeerde Staten gestuurd te zijn. Voorafgaand aan de raadsbehandeling heeft de
begroting ter inzage gelegen en is hieraan bekendheid gegeven.

**Bijlagen**

1. Boekwerk Programmabegroting 2022.
2. (GEHEIM) bijlage specificatie kredietvotering bedrijfsmiddelen 2022 Amstelveen.
3. Begroting 2022: Financiële kerngegevens.
4. Infographic.

De secretaris,

Bert Winthorst

De voorzitter,

Tjapko Poppens

## BEHANDELING RAADSCOMMISSIE

**Wijziging/aanvullingen na behandeling raadscommissie**

| Het voorstel aan de raad is | Aanvaarde amendementen / moties |
|---|---|
| Ongewijzigd aanvaard<br>Gewijzigd aanvaard<br>Verworpen | |

## RAADSBESLUIT

**Besluit**

1. De begroting 2022 vast te stellen;
2. De in de programmabegroting 2022 opgenomen budgetten 2022 per programma te autoriseren op het niveau van lasten, baten en saldo conform het overzicht te autoriseren bedragen voorafgaand aan de programmaformulieren;
3. Het begrotingssaldo 2022 van € 8.890.000 negatief te verrekenen met de algemene reserve;
4. De volgende kredieten te voteren:
   a. ten laste van tarieven/kostendekkende exploitaties € 578.000 voor het onderdeel riolering/gemalen;

b. ten laste van de reserves € 130.000 voor vervanging bedrijfsmiddelen conform de specificatie in de geheime bijlage specificatie kredietvotering bedrijfsmiddelen Amstelveen 2022;

5. De door het college bij besluit van 5 oktober 2021 opgelegde geheimhouding ten aanzien van de sub. 4 bedoelde bijlage specificatie kredietvotering bedrijfsmiddelen 2022, te bekrachtigen ex artikel 25 lid 3 van de Gemeentewet juncto artikel 10 lid 2 onder b en g van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob) ter voorkoming van bevoordeling van marktpartijen, waarbij de geheimhouding van rechtswege komt te vervallen per 1 januari 2026;
6. Een structureel budget van € 20.000 in de begroting 2022 op te nemen voor een Raadsinformatiepagina, waarvan € 10.000 te dekken binnen het bestaande budget (griffie/raad) en € 10.000 te dekken door inzet van de post voor onvoorziene uitgaven.
7. De begroting 2022 en de (meerjaren)begroting 2023-2025 te wijzigen conform de hiervoor genomen besluiten 4 en 6, inclusief het muteren van reserves en voorzieningen, het activeren van investeringen en de verwerking kapitaallasten, c.a.

---

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 10 november 2021.

De griffier, De voorzitter,

Debby de Heus Tjapko Poppens