Bundel van de Raadscommissie voor Burgers en samenleving van 19 mei 2021

Agenda bijlagen

Agenda Raadscommissie voor Burgers en samenleving 19 mei 2021

Transcript Raadscommissie voor Burgers en samenleving 19 mei 2021

1 Opening

1.1 Opening en mededelingen

1.2 Spreekrecht burgers

Aan het begin van de commissievergadering kunnen inwoners, bedrijven en instellingen inspreken over zaken die in Amstelveen spelen, maar die niet op de agenda van de commissie staan.

1.3 Vaststelling van de besluitenlijst van de vergadering van 7 april 2021 en lijst van toezeggingen

Besluitenlijst Raadscommissie B&S 7 april 2021

Lijst van toezeggingen commissie B&S

1.4 Inventarisatie van de bespreekpunten

2 Collegevoorstellen

2.1 Voorlopig vaststellen jaarstukken 2020

Met de jaarstukken 2020 legt het college van B&W verantwoording af over het door het college gevoerde bestuur in 2020. Er wordt ingegaan op wat is bereikt en wat daarvoor is gedaan. De raad wordt gevraagd om deze jaarstukken voorlopig vast te stellen met uitzondering van de Tozo-regeling (Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers) en de Sisa-bijlage (verantwoording aan het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelatie). Voor deze twee uitzonderingen volgen nog gegevens. De raad zal in juli worden gevraagd deze twee delen vast te stellen.

Dossier 536 voorblad

Brief auditcie bespreking jaarrekening en accountantsverslag 2020

Brief Behandeling Jaarstukken 2020 in drie raadscommissies

Collegevoorstel Voorlopig vaststellen jaarstukken 2020

Concept Jaarstukken 2020

Concept accountantsverslag 2020 Amstelveen

Controllerrapport 2020

Brief aan Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties Aanbieding Sisa-verantwoordingsinformatie 2020 gemeente Amstelveen

Rapportage bluswatervoorziening 2020

Master Dashboard Digitale Transformatie 2020

2.2 Uitvoeringsagenda Gezond in Amstelveen

De gemeenteraad wordt gevraagd om in te stemmen met de uitvoeringsprogramma Gezond in Amstelveen. Speerpunten daarin zijn een gezonde omgeving, een gezonde leefstijl voor de jeugd en volwassenen, vitaal ouder worden en samenwerking tussen eerstelijnszorg en het sociaal domein.

Dossier 539 voorblad

Collegevoorstel Uitvoeringsagenda Gezond in Amstelveen.

(aangepast nav B&W) Bijlage 1 - Uitvoeringsagenda gezond in Amstelveen

Bijlage 2 - Voorlopig Advies PSD concept Uitvoeringsagenda Gezond in Amstelveen

Bijlage 3 - Reactie op tussentijds advies PSD concept Uitvoeringsagenda Gezond in Amstelveen

3 Overige aangelegenheden

3.1 Rondvraag

Commissieleden kunnen aan het begin van de commissievergadering vragen stellen aan het college van B&W over actuele ontwikkelingen.

Rondvraag SP. Overname schulden van gedupeerde ouders toeslagenaffaire

Rondvraag SP. Amstelveenloket

Rondvraag SP. Inzet kinderen als tolk

Rondvraag VVD. Rapport Onderwijsinspectie Karel Eykmanschool

3.2 Regionale aangelegenheden

Dit is een vast agendapunt van de commissie B&S, waarbij commissieleden terugkoppeling kunnen geven of vragen kunnen stellen over regionale samenwerkingsverbanden.

4 Voorstellen door de agendacommissie direct geagendeerd voor besluitvorming in de raad (hamerstuk)

De agendacommissie acht behandeling van onderstaande voorstellen door de commissie niet nodig. De agendacommissie heeft ze daarom direct geagendeerd voor besluitvorming in de raad (hamerstuk). Wenst uw fractie een voorstel toch te bespreken in de commissievergadering, maak dit dan in een e-mail aan raadsgriffie@amstelveen.nl kenbaar. Dit kan tot op de donderdag voorafgaand aan de commissievergaderingen. Geef aan om welk hamerstuk het gaat en welke argumenten uw fractie heeft om het stuk toch te bespreken in de commissie.

4.1 Gemeenschappelijke Regeling GGD Amsterdam-Amstelland: jaarverslag 2020, begroting 2022 en actualisatie 2021 (Veilig Thuis)

Amstelveen werkt met Aalsmeer, Amsterdam, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn samen in het samenwerkingsverband Veilig Thuis. Veilig Thuis is er op gericht om huiselijk geweld en kindermishandeling te stoppen en blijvend op te lossen. De raad heeft de mogelijkheid zich uit te spreken over de financiële jaarstukken van dit samenwerkingsverband, voordat ze definitief worden vastgesteld.

Dossier 541 voorblad

Collegevoorstel GR GGD Amsterdam Amstelland jaarverslag 2020, begroting 2022 en actualisatie 2021 (Veilig Thuis)

Bijlage 1 - Jaarverslag 2020 GR GGD Amsterdam Amstelland (Veilig Thuis)

Bijlage 2 - Begroting 2022 en actualisatie 2021 GR GGD Amsterdam Amstelland (Veilig Thuis)

4.2 Jaarstukken 2020 en Begroting Gemeenschappelijke regeling (GR) Openbare Gezondheidszorg (OGZ) Amstelland

De Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (GGD) Amsterdam voert voor de gemeente Amstelveen en omliggende gemeenten taken uit op grond van de Wet publieke gezondheid en de Wet maatschappelijke ondersteuning. Het doel is de gezondheid van de bevolking te beschermen en te bevorderen, het voorkomen en tijdig opsporen van ziekten onder de bevolking en het bevorderen van de openbare gezondheidszorg. De gemeenteraad wordt gevraagd zich uit te spreken over de financiële stukken van dit samenwerkingsverband.

Dossier 538 voorblad

Collegevoorstel Jaarstukken en begroting GR OGZ Amstelland Amstelveen

Bijlage 1 - Jaarstukken 2020 GR OGZ Amstelland

Bijlage 2 - Bestuurlijke samenvatting Jaarstukken 2020 GR OGZ Amstelland

Bijlage 4 - Ontwerp Begroting 2022 GR OGZ Amstelland

4.3 Jaarstukken 2020, Begrotingswijziging 2021-1 en Primaire Begroting 2022 AM Match

Voor het uitvoeren van taken op grond van de Participatiewet werkt Amstelveen met andere gemeenten samen in de gemeenschappelijke regeling AM Match. AM Match biedt ondersteuning aan die doelgroepen: de doelgroep met een verdiencapaciteit tot 70% van het wettelijk minimimloon, de doelgroep Wet sociale werkvoorziening en de doelgroep die in aanmerking komt voor nieuw beschut werk. De gemeenteraad wordt gevraagd zich uit te spreken over de financiële jaarstukken, voordat deze door het bestuur van AM Match definitief worden vastgesteld.

Dossier 543 voorblad

Collegevoorstel Jaarstukken 2020, Begrotingswijziging 2021-1 en Primaire Begroting 2022 AM match

Jaarstukken 2020 AM match

Begrotingswijziging 2021-1 AM match

Primaire begroting 2022 AM match

Accountantsverslag 2020 AM match

Controleverklaring jaarrekening 2020

Gemeente Amstelveen

Agenda Raadscommissie voor Burgers en samenleving

Datum	19 mei 2021
Aanvang	20:00 uur
Locatie	Digitaal (Teams)
Voorzitter	Robert Zuidbroek
Toelichting	Er geldt een spreektijdregeling. 11 minuten voor elke fractie en 40 minuten voor het college voor de hele vergadering

1 Opening

1.1 Opening en mededelingen

1.2 Spreekrecht burgers

Aan het begin van de commissievergadering kunnen inwoners, bedrijven en instellingen inspreken over zaken die in Amstelveen spelen, maar die niet op de agenda van de commissie staan.

1.3 Vaststelling van de besluitenlijst van de vergadering van 7 april 2021 en lijst van toezeggingen

1.4 Inventarisatie van de bespreekpunten

2 Collegevoorstellen

2.1 Voorlopig vaststellen jaarstukken 2020

Met de jaarstukken 2020 legt het college van B&W verantwoording af over het door het college gevoerde bestuur in 2020. Er wordt ingegaan op wat is bereikt en wat daarvoor is gedaan. De raad wordt gevraagd om deze jaarstukken voorlopig vast te stellen met uitzondering van de Tozo-regeling (Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers) en de Sisa-bijlage (verantwoording aan het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelatie). Voor deze twee uitzonderingen volgen nog gegevens. De raad zal in juli worden gevraagd deze twee delen vast te stellen.

2.2 Uitvoeringsagenda Gezond in Amstelveen

De gemeenteraad wordt gevraagd om in te stemmen met de uitvoeringsprogramma Gezond in Amstelveen. Speerpunten daarin zijn een

gezonde omgeving, een gezonde leefstijl voor de jeugd en volwassenen, vitaal ouder worden en samenwerking tussen eerstelijnszorg en het sociaal domein.

3 Overige aangelegenheden

3.1 Rondvraag

Commissieleden kunnen aan het begin van de commissievergadering vragen stellen aan het college van B&W over actuele ontwikkelingen.

3.2 Regionale aangelegenheden

Dit is een vast agendapunt van de commissie B&S, waarbij commissieleden terugkoppeling kunnen geven of vragen kunnen stellen over regionale samenwerkingsverbanden.

4 Voorstellen door de agendacommissie direct geagendeerd voor besluitvorming in de raad (hamerstuk)

De agendacommissie acht behandeling van onderstaande voorstellen door de commissie niet nodig. De agendacommissie heeft ze daarom direct geagendeerd voor besluitvorming in de raad (hamerstuk). Wenst uw fractie een voorstel toch te bespreken in de commissievergadering, maak dit dan in een e-mail aan raadsgriffie@amstelveen.nl kenbaar. Dit kan tot op de donderdag voorafgaand aan de commissievergaderingen. Geef aan om welk hamerstuk het gaat en welke argumenten uw fractie heeft om het stuk toch te bespreken in de commissie.

4.1 Gemeenschappelijke Regeling GGD Amsterdam-Amstelland: jaarverslag 2020, begroting 2022 en actualisatie 2021 (Veilig Thuis)

Amstelveen werkt met Aalsmeer, Amsterdam, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn samen in het samenwerkingsverband Veilig Thuis. Veilig Thuis is er op gericht om huiselijk geweld en kindermishandeling te stoppen en blijvend op te lossen. De raad heeft de mogelijkheid zich uit te spreken over de financiële jaarstukken van dit samenwerkingsverband, voordat ze definitief worden vastgesteld.

4.2 Jaarstukken 2020 en Begroting Gemeenschappelijke regeling (GR) Openbare Gezondheidszorg (OGZ) Amstelland

De Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (GGD) Amsterdam voert voor de gemeente Amstelveen en omliggende gemeenten taken uit op grond van de Wet publieke gezondheid en de Wet maatschappelijke ondersteuning. Het doel is de gezondheid van de bevolking te beschermen en te bevorderen, het voorkomen en tijdig opsporen van ziekten onder de bevolking en het

bevorderen van de openbare gezondheidszorg. De gemeenteraad wordt gevraagd zich uit te spreken over de financiële stukken van dit samenwerkingsverband.

4.3 Jaarstukken 2020, Begrotingswijziging 2021-1 en Primaire Begroting 2022 AM Match

Voor het uitvoeren van taken op grond van de Participatiewet werkt Amstelveen met andere gemeenten samen in de gemeenschappelijke regeling AM Match. AM Match biedt ondersteuning aan die doelgroepen: de doelgroep met een verdiencapaciteit tot 70% van het wettelijk minimimloon, de doelgroep Wet sociale werkvoorziening en de doelgroep die in aanmerking komt voor nieuw beschut werk. De gemeenteraad wordt gevraagd zich uit te spreken over de financiële jaarstukken, voordat deze door het bestuur van AM Match definitief worden vastgesteld.

Woordelijk Verslag Amstelveen

Raadcommissie voor Burgers en Samenleving

Locatie : Amstelveen
Starttijd : 20:00 uur
Voorzitter : de heer Zuidbroek
Griffie :
Afwezig :

1.1 Opening en mededelingen

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)

Beste mensen, ik begrijp dat u de halve agenda al besproken heeft, dat scheelt een hoop tijd. Er zijn helaas nog een paar mensen die er nog niet in zijn. We gaan wel beginnen, want anders, we hebben een hoop te bespreken ook. Anders wordt het heel laat. Maar de, die worden geholpen nu, dus die zullen wij zo direct alsnog binnen zien komen. Dus bij deze open ik ook echt de vergadering van de commissie B&S van 19 mei 2021. Welkom allemaal. Aan commissieleden, ook aan het college uiteraard en aan iedereen die vanuit huis of elders meekijkt en meeluistert. Wil ik ook alvast een speciaal welkom doen voor een aantal nieuwe burgerleden die wij in ons midden hebben. Te weten, Ima Stokvis namens VVD, als burgerlid.
Diana Julio namens de Lijst Höcker als burgerlid. En Job Siegmann namens het CDA, als burgerlid. En ik wil jullie alle drie uiteraard hartelijk welkom heten in deze commissie en ook ontzettend veel succes wensen de komende tijd. En daarnaast uiteraard hebben we natuurlijk ook wat minder nieuws onlangs gekregen. Zoals u allemaal weet is onze raadslid, Percy de Roblès, eind april overleden en wij zullen daar sowieso in de in de raad van twee juni met zijn allen uitgebreid bij stilstaan. Maar dat heeft natuurlijk ook consequenties, omdat de SBA-fractie daardoor nu niet meer vertegenwoordigd is in de raad. Dat ook helaas mevrouw Theunissen als SBA-burgerlid niet meer zal terugkeren in deze commissie.
Dus ik wil in ieder geval vanaf deze plek wel mevrouw Theunissen ontzettend bedanken voor haar bijdrage en inbreng de afgelopen periode in deze commissie. En nou ja, we hopen haar nog een keer terug te zien. Dan wil ik kijken of het college nog mededelingen heeft. Als dat het geval is, geef dat even aan in de chat. Ik zie wethouder Ellermeijer nee schudden. Er zijn volgens mij geen mededelingen. Dan kunnen wij door naar het volgend agenda-onderwerp, agendapunt 1.2, het spreekrecht van burgers, algemeen spreekrecht. Zoals u weet, zoals aangekondigd, zou er één inspreker zijn voor vanavond.
De inspreker heeft zich helaas eerder vanavond nog afgemeld, omdat hij zich niet zo lekker voelt op dit moment. Dus dat betekent dat hij vanavond niet zal inspreken en mogelijk op een ander moment wel. En daarmee komt dit punt nu ook verder te vervallen, omdat er geen andere insprekers zijn. Wil ik naar agendapunt 1.3, de vaststelling van de besluitenlijst van de vergadering van zeven april 2021 en de lijst van toezeggingen. We hebben geen opmerkingen daar op ontvangen, zie ik.
Ik zou kunnen voorstellen dat we die kunnen vaststellen. Dat kunnen we hiermee doen. Dan wil ik door naar de inventarisatie van de bespreekpunten, het vaststellen van de agenda voor vanavond. Zoals u weet staan er twee collegevoorstellen op het programma. Namelijk de jaarstukken 2020 voor de gemeente Amstelveen en de uitvoeringsagenda, gezond in Amstelveen. Zover ik het in ieder geval begrepen heb, dat bij deze twee punten sowieso er enkele fracties zijn die dit willen bespreken, dus dat gaan we ook doen daarna.

Ik heb ook begrepen dat bij agendapunt 2.2, de uitvoeringsagenda gezond in Amstelveen, mevrouw Kruijer in eerste instantie een ordevoorstel wilde doen. Wil ik even kijken of mevrouw Kruijer, klopt het dat u een ordevoorstel wilt doen? Dan zou ik hem graag nu.

Spreker naam 2: mevrouw Kruijer (raadslid GroenLinks)
Ja, hoor, dat geldt nog steeds.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Ja.

Spreker naam 2: mevrouw Kruijer (raadslid GroenLinks)
Wilt u nu het voorstel horen of daarna?

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Laten we dat wat mij betreft gewoon nu doen en dan is dat voor iedereen ook duidelijk. Dus u mag uw ordevoorstel doen.

Spreker naam 2: mevrouw Kruijer (raadslid GroenLinks)
Ja, mijn voorstel is om bij dat punt, omdat dat over verschillende terreinen gaat, of jongeren, ouderen over sport, over wonen, over noem maar op. In onze fractie zijn die onderwerpen verdeeld over meerdere woordvoerders, over twee woordvoerders. Volgens mij is dat bij meerdere fracties het geval. En mijn voorstel is dan ook om bij dit onderwerp, zoals bij de jaarstukken, meerdere woordvoerders per fractie in de gelegenheid te stellen om hun expertise te laten zien en het onderwerp te bespreken.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel. Helder voorstel. Ja, wat mij betreft mag u in de chat aangeven als u daarmee akkoord bent of niet akkoord bent. We kunnen gewoon inventariseren en als meerderheid akkoord is, dan gaan we dat zo doen. Nou, als ik de chat zo vol zie lopen dan zie ik dat vrijwel iedereen akkoord is. Dat betekent dat we het zo gaan doen dan. Dus dat we ook bij agendapunt 2.2 toestaan dat per fractie meerdere woordvoerders mogen. En dan, uiteraard is dat even aan iedere fractie om te kijken, nou ja, of ze daar gebruik van maken.
Dank u wel voor uw punt, mevrouw Kruijer. Dan even kijken. Dan hebben we sowieso agendapunt 3.1, de rondvraag. We hebben een viertal rondvragen. Een aantal van de SP en namens de VVD. Dus ik zou allereerst naar, even kijken, naar, er komt ook een ordevoorstel binnen. Maar allereest zullen we dan de rondvraag van de SP doen. De heer Zwart heeft nog een ander ordevoorstel. Meneer Zwart, ga ik even naar u toe.

Spreker naam 3: de heer Zwart (raadslid VVD)

Ja, ik zie dat de vragen van de SP wel op iBabs staan. En de, bij de rondvraag van de VVD nog niet op iBabs staat. Dus ik wilde vragen of die ook op iBabs toegevoegd kan worden.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Ja, dank u wel daarvoor. Dat gaat op dit moment gebeuren. De commissiegriffier gaat daar zorg voor dragen, dus die staat straks ook in iBabs. Dus dank u wel, meneer Zwart, daarvoor. Even kijken. Dan wil ik even weten of er nog mensen zijn die op agendapunt 3.2, de regionale aangelegenheden vanavond, het woord willen voeren. Als dat zo is, geef dat even aan in de chat. Dat lijkt niet het geval te zijn.
Dan komt agendapunt 3.2 te vervallen. Dan heeft u nog kunnen zien dat er drie punten zijn geweest waarvan de agendacommissie heeft voorgesteld om deze als hamerstuk door te geleiden naar de raad van juni. Daarbij heeft mevrouw Chaara aangegeven dat zij agendapunt 4.2 toch wenst te bespreken. Dus mijn voorstel zou zijn om die vanavond dan na agendapunt 2.2 te bespreken, nog voor de rondvragen. En daarmee worden agendapunten 4.1 en 4.3 ook met uw goedkeuring uiteraard, als hamerstuk gaan die dan door naar de raad.

Spreker naam 2: mevrouw Kruijer (raadslid GroenLinks)
Voorzitter?

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Even kijken, wie? Oh, mevrouw Kruijer u hebt nog een punt?

Spreker naam 2: mevrouw Kruijer (raadslid GroenLinks)
Ja, ja, voorzitter. Ik heb een reactie op het voorstel om een hamerstuk om te zetten in een bespreekstuk. We hebben daar vanmiddag om één uur pas, zeg maar, zijn we daarover ingelicht. Ik snap dat het, hé, dat blijkbaar is er een soort misverstand gebeurd. Ik snap dat het heel vervelend is voor mevrouw Chaara als dat niet door zou gaan. Maar aan de andere kant hebben de andere raadsleden van de commissie zich niet, nu niet kunnen voorbereiden. En we hebben een hele unieke situatie. Namelijk, volgende week zitten we weer bij elkaar als commissie Burger en Samenleving.
Zou het een oplossing zijn, voor iedereen acceptabel, als we dat stuk bespreken zoals mevrouw Chaara dat graag wilt, maar ook de andere commissieleden in de gelegenheid te stellen om zich daarop voor te bereiden en dat stuk dus volgende week te bespreken?

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dat brengt u in als, als punt van orde. Dan ga ik gewoon even inventariseren. Ik zie dat mevrouw Chaara daarop wilt reageren. Mevrouw Chaara.

Spreker naam 4: mevrouw Chaara (raadslid D66)

Ja, dank u wel, voorzitter. Ja, voorzitter, het staat fracties natuurlijk vrij om zonder toestemming van andere fracties agendapunten te bespreken. Dus dat vooropgesteld. Maar wat ons betreft is het voorstel van mevrouw Kruijer prima. We hadden het liefst vanavond de bespreking gedaan, maar omdat we volgende week een vergadering hebben staan, het zijn de beroerdste niet. Akkoord om het door te schuiven.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, mevrouw Chaara. Ik zie ieder geval dat vanuit het CDA, ze zeggen, dat is ook prima. Vanuit de SP ook. Volgens mij, Partij van de Arbeid, akkoord. AVA, akkoord. Ik mag ervan uit nemen dat er ook verder geen grote bezwaren vanuit andere fracties zijn. Dan kunnen we voorstellen om agendapunt 4.2 dus vanavond niet te behandelen en deze dan volgende week op de agenda te zetten. Houd daar rekening mee. Nou ja, toevallig mijn gedachten. Maar mevrouw Rukker die die schrijft het wel op. Houd er rekening mee, de volgende week, sowieso drie bespreekstukken opstaan.
Dus dat betekent dat volgende week ook een volle agenda wordt. Maar dat is, nou ja, ik ga er vanuit dat alle fracties zich sowieso daar ook goed op voorbereiden en ook tijd- technisch dat in de gaten houden. Maar, ik zie dat voor iedereen akkoord is. Dan doen we dat zo is. Dan bespreken we deze niet vanavond, maar bespreken we agendapunt 4.2 volgende week in de vergadering. Dan wil ik, dan heb ik volgens mij alles gehad ten aanzien van de inventarisatie en het vaststellen van de agenda. En dan wil ik overgaan naar de bespreking van de 2.1 Voorlopig vaststellen jaarstukken 2020 eerste collegevoorstellen. Te weten, de voorlopige, het vaststellen van de voorlopige jaarstukken 2020.
Zoals u allen weet maar, hé, worden de jaarstukken 2020. Daarmee legt het college van BW verantwoording af over door het college gevoerde bestuur. In 2020 wordt ingegaan op wat is bereikt en wat daarvoor is gedaan. De raad wordt gevraagd om deze jaarstukken te bespreken. En is dan met uitzondering van de Tozo-regeling en de SiSa-bijlage. Voor deze twee uitzonderingen volgen nog gegevens, En de raad zou in juli worden gevraagd de complete jaarstukken vast te stellen. En zoals u ook weet, worden de jaarstukken besproken in alle drie de raadscommissies deze week. En u hebt in de brief kunnen zien welke onderwerpen voor de commissie B&S aan de orde zijn.
En het is natuurlijk uiteraard ook het verzoek. Maar dat is logisch om u te beperken tot onderwerpen die thuishoren in de commissie B&S. Bij het agendapunt, zoals u weet, zijn er meerdere woordvoerders toegestaan. Mocht dat zo zijn, geef dat ook even aan in de chat als iemand begint wie namens de fractie allemaal het woord willen voeren. Dan kan ik dat goed inventariseren.
En ook nog voor de volledigheid, zit het dus ook in de oordeelsvorming. Dus betekent in onderling debat is het ook mogelijk een politieke vraag te stellen aan elkaar, politieke vragen aan het college. En probeer de technische vragen vooral op een andere manier na te gaan en niet hier in de commissie te stellen. Dan zie ik in ieder geval dat mevrouw van de Vet namens D66 heeft gevraagd als eerste het woord. Dus dan wil ik met mevrouw van de Vet beginnen en

dan wil ik ook graag horen van de fractie van D66 wie verder nog het woord willen voeren en daarna ga ik gewoon de lijst af. Mevrouw van de Vet, mag ik u als eerste het woord geven?

Spreker naam 5: mevrouw van de Vet (raadslid D66)
Ja, voorzitter, dank u wel. De bedoeling was eigenlijk, ik wilde best het rijtje afgaan, maar dat ik voor D66 als eerste het woord wilde voeren. En maar dat maakt verder niet zoveel uit. Ik denk dat mevrouw Chaara straks ook nog wel het één en het ander heeft te vertellen. Voorzitter, allereerst dank ik de ambtenaren voor de input van het lijvendige, het lijfelijk conceptwerk dat voor ons ligt. En natuurlijk overheerst ook corona hier de invulling van de taken en van de te besteden budgetten. Vooral in mijn portefeuille sportcultuur, media en participatie ontkomen we niet aan de gevolgen.
Toch moeten we, voordat we deze jaarstukken kunnen vaststellen onze controlerende rol ook in deze moeilijke tijd op ons nemen. En vanuit die gedachte heb ik twee opmerkingen. Voor wat betreft sport, hoofdstuk 2.2.3, moet ik constateren dat we hier slechts één groen vinkje aantreffen, het sportakkoord. Voor de rest veel corona-effecten, veel geld niet uitgegeven aan oorspronkelijke plannen. Mijn vraag aan de wethouder, het maken van het plan voor een duurzaam toekomstperspectief van het zwembad en het uitwerken van een duur, duurzaam toekomstperspectief van de sportkaart van Amstelveen zijn bij uitstek volgens mij nu onderwerpen die niet onder corona zouden moeten lijden.
Ik weet dat er één en ander in de pijplijn zit, maar toch, wat is de reden dat deze onderwerpen nog niet op een tientje kunnen rekenen? En dan wil ik even door naar kunst en cultuur, sectoren waar corona ook echt heeft huisgehouden. We zijn steeds goed op de hoogte gehouden en meegenomen in ontwikkelingen die wel plaats konden vinden, zoals bijvoorbeeld het onderhoud aan de Schouwburg en onderhoud aan P60. Voorzitter, er zijn garantie-subsidies verleend om de financiële gevolgen van de crisis op te vangen. In de jaarstukken 2020 valt te lezen dat nog niet duidelijk is in welke mate deze ook daadwerkelijk zijn toegekend. Kan de wethouder hier ons hierover inmiddels wat meer vertellen? En hoe gaan wij om met deze garanties in het jaar 2021? Tot zover, voorzitter, dank u wel.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, mevrouw van de Vet. En ik heb gezien dat mevrouw Chaara inderdaad ook het woord wilt. Ga ik door naar mevrouw Chaara van D66.

Spreker naam 4: mevrouw Chaara (raadslid D66)
Ja, dank u wel, voorzitter. In aanvulling op de punten die collega van de Vet maakte, wil ik er graag nog tien of vier aanvullen. Tien is wel iets teveel van het goede. Voorzitter, in de eerste plaats de interne processen in het sociaal domein. Volgens de accountant zijn de uitvoeringsprocessen in de, in het sociaal domein echt nog wel voor verbetering vatbaar. In de commissie ABM van gister is hier al uitgebreid over gesproken. De heer de Pijper en mevrouw Veenboer hebben hier al goede opmerkingen over gemaakt, waarbij we ons alleen maar bij kunnen aansluiten.

Omdat het college heeft toegezegd met verbeteringen aan de slag te gaan en hier ook haast mee te maken, houden wij het in deze commissie bij de aansporing in de richting van het college om dit inderdaad snel te doen en met concrete verbeteringen te komen. Voorzitter, een tweede punt gaat over de inkoop van beschermd wonen. Amsterdam voert al jaren namens Amstelveen de inkoop van beschermd wonen uit. Vorig jaar is er een nieuw inkooptraject uitgevoerd. Dit hebben we niet uit de jaarstukken vernomen, maar hier kwamen we eigenlijk een beetje toevallig achter dat we overleg hadden met onze collegaraadsleden in Amsterdam. En van onze Amsterdamse collega's begrepen wij dat het inkooptraject redelijk, ja, vast is gelopen en dat het, dat het inkooptraject is ingetrokken.
Het is kort gezegd helemaal niet goed gegaan in Amsterdam met de inkoop van beschermd wonen. In Amsterdam is hier heel veel politiek overleg over geweest. Er is veel met de gemeenteraad hierover gesproken. En in Amstelveen hebben we hier eigenlijk niets over gehoord. Ik heb er geen brief over gezien. Er is ook geen mededeling over gedaan in de commissie. Dus mijn vraag aan de wethouder, voorzitter, is, ja, wat is hier aan de hand? Waarom is de gemeenteraad niet over deze ontwikkelingen geïnformeerd? En de belangrijkste vraag, voorzitter, wat ons betreft is, heeft het, ja, toch wel mislukken van het inkooptraject vorig jaar, ja, gevolgen, negatieve gevolgen voor inwoners?
En zo ja, welke dan? Voorzitter, dan het hand, het preventie-en handhavingsplan alcohol. We zien dat dit een resultaat is dat het college in 2020 heeft geboekt. En daar is een plan opgesteld en vastgesteld. Nou, heel fijn, voorzitter, u kent ons. Wij zoeken alles op. Dus we zijn aan het zoeken geslagen naar dit stuk, naar dit plan. En we konden dit plan nergens terugvinden, zowel op iBabs niet en ook via Google kwamen we, kwamen we niet op dit plan uit. Maar de zoektocht, nee, onze zoektocht heeft wel iets anders opgeleverd.
Namelijk, het gegeven dat het vaststellen van dit plan niet een college aangelegenheid is, maar echt een raadsaangelegenheid is. Wij hebben gelezen dat gemeenteraden elke vier jaar de verantwoordelijkheden, de verantwoordelijkheid hebben om dit plan vast te stellen. Dit is een wettelijke vereiste. We hebben gezien dat het preventie-en handhavingsplan voor het laatst in 2014 door de gemeenteraad van Amstelveen is vastgesteld. Daarna is er geen nieuw plan meer teruggekomen. Voorzitter, wat ons betreft, hoeft de wethouder hier op dit moment geen antwoord op te geven.
We kunnen ons voorstellen dat hij dit nog even moet checken met zijn juristen ook. Maar misschien dat er nog iets gecorrigeerd moet worden. Voor ons is het belangrijk om dit punt gewoon als bevinding aan het college mee te geven aan. Voorzitter, mijn laatste punt ten slotte, het inclusief onderwijs in Amstelveen. Op dit moment zijn de samenwerkingsverbanden Amstelronde en het samenwerkingsverband Amstelland en Meerlanden verantwoordelijk voor de uitvoering van het passend onderwijs.
Beide samenwerkingsverbanden brengen jaarlijks jaarverslagen uit waarin ze verantwoorden wat ze hebben gedaan om kinderen met een extra onderwijs of een extra zorgbehoefte, ja, te helpen in het onderwijs. Voorzitter, het lijkt ons een goed idee om deze jaarverslagen voortaan

standaard, standaard in onze commissie cycli terug te laten komen. Gewoon om als raad en als commissie goed vinger aan de pols te houden als het gaat om inclusie op onze scholen.
En ook om hier op gezette tijden gewoon eens goed met elkaar ook het goede gesprek te voeren. Voorzitter, voor dit jaar zijn wij van plan om direct na de zomer een, via een agendaverzoek, een beeldvormende sessie of misschien via een hoorzitting over te praten samen met de samenwerkingsverbanden. Dus dat gaan we organiseren binnenkort samen met de griffie. En daarnaast kijken we met de griffie, de agendacommissie en samenwerkingsverbanden hoe wij deze jaarverslagen meer structureel op de agenda krijgen, zodat we in ieder geval elk jaar met elkaar en met de samenwerkingsverbanden het gesprek kunnen voeren over, ja, wat er bereikt is door de samenwerkingsverbanden. Het is goed om hier een vinger aan de pols over te houden. Ik houd het hier even bij, voorzitter. Dank u wel.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, mevrouw Chaara. En daarmee ook de bijdrage vanuit de fractie van D66 gehad en ga ik over naar de fractie van de VVD. Dan geef ik allereerst de heer Frequin het woord.

Spreker naam 6: de heer Frequin (raadslid VVD)
Ja, dank u wel, voorzitter. En na mij zullen de heren Zwart en Smalhout nog een opmerking maken. Ik wil graag beginnen met een paar cijfers. Als je naar de jaarrekening kijkt dan hebben we, de afgelopen jaren hebben we de honderd miljoen bereikt aan totale lasten die de gemeente Amstelveen betaalt in het sociaal domein. Het jaar daarvoor zat het nog daaronder, nu is het daarboven. Van die 100 miljoen die wij in onze gemeente, zeg maar, uitgeven in het sociaal domein. Daar is, zeg maar, 39 miljoen gaat naar inkomensregelingen.
En uiteraard krijgen we daar ook bijdrage van het Rijk. Maar het zijn, het zijn natuurlijk substantiële bedragen. En daarmee doorgaande, als je naar het saldo kijkt, dan zal die de lasten en de baten in het sociaal domein. Dan is het saldo voor 2020 is ruim 56 miljoen. In het jaar daarvoor en in 2019 was dat vijftig en een half miljoen. En dat is in ieder geval in 2020 dan, zeg maar 11 procent meer dan het jaar daarvoor. En ik kijk even naar de oude stukken gekeken na 2015. Het jaar dat de decentralisatie begon.
Toen was dat zeg maar 42,9 zeg maar bijna 43 miljoen. Dan zie je dus dat sinds de decentralisatie heeft plaatsgevonden, dat wij in Amstelveen 31 procent aan saldo meer uitgeven in het sociaal domein. Dat is substantieel, collega's. En ik heb dat eerder in deze commissie gezegd, maar één keer per jaar mag ik dat dan ook herhalen. Is dat, als er suggesties gedaan worden alsof er in Amstelveen bezuinigd wordt op het sociaal domein. Dat wil ik echt wederom naar het rijk der fabelen verwijzen.
We kunnen heel veel vinden van de decentralisatie en de manier waarop het Rijk dat gedaan heeft. Maar voor de inwoners van Amstelveen heeft dat goed uitgepakt. Laten we allemaal blij zijn dat de gemeente dit kan opbrengen. Tot zover de cijfers, voorzitter. Dan heb ik een paar concrete punten uit de, uit de jaarrekening. Ik wil de wethouder van Ballegooijen vragen om even te reflecteren op de inkomensregelingen. Gezegd hé, dus in totaal geven wij 39 miljoen doen aan inkomensregelingen. Daar zijn dit jaar en vorig jaar natuurlijk ook de

coronaregelingen bijgekomen. Dat is niet helemaal verantwoord in deze jaarrekening, dat weten we.
Maar goed, ik lees dan wel 15,9 miljoen aan Tozo. Maar ik zie ook de woonkostentoeslag van 133 duizend euro en de bijstands, extra bijstands- uitgaven van 450 duizend. En als ik achter in de stukken kijk, dan zie ik dat het aantal personen met een bijstandsuitkering verdubbeld is. Nou, wethouder van Ballegooijen mag er ook later nog op terugkomen. Maar ik zou hem willen vragen om daar nog even op te reflecteren met name het aantal bijstandsuitkeringen. En TZT graag een optelsom van wat wij aan inkomensregelingen besteden in onze gemeente. Dat is één.
Het tweede is ook voor wethouder van Ballegooijen. Nog even een reflectie op het, op het WMO-abonnementstarief. In de stukken op pagina 103 wordt gezegd dat het volume van de aanvragen sterk toeneemt. We weten allemaal dat het Rijk dat heeft vastgesteld, iets lager dan wij dat prettig vinden. Maar goed, als dat sterk stijgt, dan heeft natuurlijk ontwikkelingen op de lastenkant van Amstelveen. En als derde en laatste punt voor wethouder Ellermeijer. Ik wil toch even vragen of hij wilt reflecteren op de positie van Amstelveen Sport.
De accountant geeft aan dat die geen oordeel geeft over de getrouwheid van de jaarrekening 2019 van Amstelveen Sport. Dat is ook ingewikkeld. Het heeft ook met een BTW-kwestie te maken. Maar, ja, ik wil graag de wethouder sport vragen om daar toch even op te reflecteren. Hoe hij dat, hoe hij dat ziet. Hoe dat, hoe dat gaat lopen. Tot zover, voorzitter. En dan wil ik graag mijn collega.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel. Ja, dank u wel, meneer Frequin. En dan geef ik het woord over aan de heer Zwart, namens de VVD.

Spreker naam 7: de heer Zwart (raadslid VVD)
Dank u wel, voorzitter. Ja, ook in de onderwijshuisvesting gaan er veel meer miljoenen naar de goede plannen. Voor een goed financieel beleid lijkt het dat, voor de VVD dat Amstelveen naast de groenste gemeente van Nederland, zelfs Europa, ook zeker één van de Meerlanden en misschien wel de gemeente met de mooiste onderwijsgebouwen in Nederland gaat worden. Maar het gaat wel om erg veel geld. Als we naar het positieve, het totale positieve resultaat van 2020 kijken, kunnen we ons dit veroorloven, om te investeren in de toekomst van onze kinderen.

Dan heb ik nog een vraag voor wethouder Berkhout. In onze motie, breder aanbod in plaats van grotere middelbare scholen, bij het integraal huisvestingsplan één, is er rekening gehouden met eventuele vertraging van de oplevering van deel twee. En is het college daarom expliciet opgeroepen om voor de zomer te komen met de juiste cijfers van de leerlingen en het resultaat van het onderzoek naar de onderwijsbehoefte. Ik ben benieuwd of de wethouder kan laten weten of de raad inderdaad deze gegevens conform de motie zal ontvangen, want in het stuk staat iets anders.

In de jeugdzorg doen wij ons best om te zorgen dat in Amstelveen alle kinderen passende hulp krijgen die ze nodig hebben, maar ook hier betreft het een stijging van ruim vier miljoen ten opzichte van 2019. In andere gemeenten zorgde het voor pijnlijke consequenties zoals zwembaden die moeten sluiten. In Amstelveen is dit gelukkig niet het geval. Ik ben het eens ben met mevrouw Chaara van D66 dat, ja, de jaarverslagen van de samenwerkingsverbanden ook in de commissie zouden moeten gezien worden en eventueel besproken worden.
En er gaat 187 duizend euro subsidie vanuit Amstelveen naar het samenwerkingsverband Amstelland-Meerlanden. De samenwerkingsverbanden zijn recent door de minister op de vingers getikt dat ze teveel geld, teveel kapitaal aanhouden, teveel geld op de bank en dat geld niet gebruiken voor waar het voor nodig is. Wij geven hier bovenop nog een subsidie. En daarom, ja, de suggestie en op de vraag van, is het mogelijk om met samenwerkingsverband in gesprek te gaan van, kunnen we misschien die subsidie niet uitgeven?
Want zij hebben de moeite om het geld uit te geven en tegelijkertijd zou dus Amstelveen dan een besparing kunnen realiseren. En wellicht dus ook, komt bij de raad een motie, die heeft niet met de jaarstukken te maken. Maar die heeft ook betrekking op de samenwerking met samenwerkingsverband. En die zou wellicht ook mee kunnen genomen worden bij de financiering. Dank u wel, voorzitter.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, meneer Zwart. Dan geef ik het woord over aan de heer Smalhout, eveneens namens de VVD-fractie.

Spreker naam 8: de heer Smalhout (raadslid VVD)
Dank u wel, meneer de voorzitter. Mijn vragen richten zich op musea, culturele instellingen en in het bijzonder op het Cobra Museum, omdat het Cobra Museum meerjarig een neerwaartse trend laat zien. Ten aanzien van bezoekersaantallen en de financiën begrijpt mijn fractie dat het Cobra Museum de samenwerking anders wordt ingericht met de gemeenten. Er is dan ook voor gekozen om de subsidierelatie per één januari 2024 te beëindigen.
En cultuur is voor mijn fractie een groot goed. Het is wel van belang dat onze Amstelveense euro zo optimaal, optimaal en efficiënt mogelijk wordt benut. En dit geldt voor iedere culturele instelling, van het poppentheater tot het Cobra Museum. En te weinig bezoekers bezoeken nou eenmaal het museum en de tentoonstelling wordt dan ook te weinig bezocht. En er komt te weinig geld in het laadje.
En bovendien kan, kan het museum met de subsidie vanuit de gemeente moeilijk rondkomen. En mijn vraag richt zich ten eerste specifiek op het Cobra Museum. Of het college concreet ideeën heeft over het gebouw waar het Cobra Museum inhuist. Zo ja, wat zijn deze ideeën? En de tweede vraag is meer breed over culturele instellingen in het algemeen. Of het college ook inzichtelijk kan maken wat de vooruitzichten zijn voor de andere culturele instellingen. Voorziet het college ook dat de samenwerking met andere culturele instellingen, instellingen anders wordt ingericht? Daar laat ik het bij. Dank u wel, voorzitter.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, meneer Smalhout. En ook dank aan de VVD-fractie. Dan ga ik over naar de fractie van AVA en dan geef ik de heer Becker het woord.

Spreker naam 9: de heer Becker (raadslid AVA)
Ja, dank u wel, voorzitter. Gisteravond in de commissie Algemeen Bestuur en Middelen, ABM, heb ik namens AVA al de complimenten overgebracht aan ons ambtelijk apparaat en de verantwoordelijke wethouders. Aangezien het in deze moeilijke tijd niet meevalt om de financiën op orde te hebben en te houden. Gaat het in de commissie ABM voornamelijk om hoe gelden te verkrijgen en te verdelen. In deze commissie voor Burgers en Samenleving, B&S, gaat het vooral hoe dit geld op verantwoorde wijze uit te geven.
Betreffende de voorliggende jaarstukken heeft AVA een paar vragen en opmerkingen. Ik zal beginnen en naderhand neemt mevrouw Wil Seiffers het van mij over. Ik begin met het collegevoorstel punt 13, het splitsen van de voorzieningen, onderhoud, vastgoed. Wat zijn de consequenties voor de BV Amstelveen Sport? Worden deze nu zelf verantwoordelijk voor onderhoud en kosten van sportgebouwen? En zo ja, gaat dit dan ten koste van het budget voor de sport?
Wat me ook bevreemdt is dat het budget, zo een 160 duizend euro bedoeld voor onderhoud aan sportaccommodatie wel gereserveerd is, maar het onderhoud in verband met corona niet is uitgevoerd, zo staat het daar. Je zou toch denken dat als deze door corona niet toegankelijk waren, de sportaccommodaties, dit juist het moment was om dit wel te doen. Wat is hier de oorzaak van? En verder de opmerking dat wij Amstelveen Sport in deze coronaperiode weinig in de media gehoord en gezien hebben. Juist in deze periode was en is het van groot belang om mensen aan het bewegen te krijgen. Buiten de wandel en balkon kwam er geen activiteit van haar terecht. Ik vond het een gedecoreerde, unieke regeling.
Nogmaals gefeliciteerd. Zijn er geen zichtbare activiteiten geweest. Dit in tegenstelling tot de particuliere sportscholen die op eigen kosten, deze kosten kwamen niet in aanmerking voor een bijdrage uit het coronafonds, wel coronaproof outdoor-activiteiten organiseerden. Mogelijk kan de wethouder de door hun gemaakte kosten mogelijk via het locale coronafonds alsnog compenseren. Dat waren mijn vragen en nu neemt mevrouw Wil Seiffers het over.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, meneer Becker. Dan geef ik inderdaad mevrouw Seiffers het woord, eveneens namens AVA.

Spreker naam 10: mevrouw Seiffers (raadslid AVA)
Dank u wel, voorzitter. Ja, een paar vragen aan de wethouder met betrekking tot zorg en welzijn op bladzijde 23. Daar staat, de inwoners voelen zich verbonden met elkaar. Één van de middelen die hierover ingezet zullen worden is het opstellen van een wijkplan voor en door de wijken, met daarin aandacht voor natuurlijke ontmoetingsplaatsen. Wij begrijpen dat in dit rare coronajaar het moeilijk is om fysieke contacten tot stand te brengen, maar toch graag van de

wethouder een toelichting in hoeverre de wijkbewoners betrokken zijn bij dit wijkplan. Dan met betrekking tot de jeugd.
Er zal ingezet worden op misbruik en te intensief gebruik van sociale media door de jeugd. Kan de wethouder ons mededelen op welke wijze, zeker het gebruik van de sociale media, op welke wijze dit gerealiseerd gaat worden? En het lijkt ons heel zinvol, maar daar zal de wethouder waarschijnlijk wel antwoord op geven, om zeker de ouders bij dit project te betrekken. Ja, dan de extra inzet op verslavingen zoals het lachgas.
Zoals bekend. AVA pleit er al eerder voor een totaalverbod op het lachgas te verkrijgen. Kan de portefeuillehouder aangeven waarom het alleen dus een gebiedsverbod geworden is? Tot zo ver, denk ik. Nee, nog één puntje. Het versterken en stimuleren van de vrijwillige inzet. En de toelichting zegt dat in 2020 onderzoek heeft plaatsgevonden naar de vrijwilligerscentrale. Conclusie is blijkbaar dat het wel wat efficiënter kan. Er gaat er elk jaar behoorlijk wat geld naartoe. Het is net ook al gevraagd of dit rapport beschikbaar is. Zo ja, kunnen we dat rapport zo spoedig mogelijk ontvangen? Tot zover, voorzitter, dank u wel.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, mevrouw Seiffers. En daarmee ook dank aan de AVA- fractie. Dan wil ik doorgaan naar de fractie van het CDA, daarna naar de fractie van SP. Dan geef ik allereerst mevrouw van Engelen, namens het CDA, het woord.

Spreker naam 11: mevrouw van Engelen (raadslid CDA)
Ja, voorzitter, dank u wel. Ja, ik wil graag wat vragen en opmerkingen maken omtrent de onderwerpen die in de nota staan. Allereerst, de ambtenaren veel dank voor het aanleveren van de uitgebreide stukken. Niet alleen bij dit agendapunt, maar ook bij de andere agendapunten als wel de hamerstukken. Er is ontzettend veel werk verricht. Zoals bijna iedereen wil ik ook toch even stilstaan bij de enorme impact die Covid op ons leven heeft gehad en wellicht nog zal hebben.
De effecten ervan kunnen we nu nog niet inschatten. Maar dat het voor deze nog een zware tijd zal worden, staat buiten iedere discussie. En dat een voorrecht om dan in Amstelveen te wonen. Niet dat we perfect zijn of het perfect doen, maar wel is het goed om te weten dat onze financiële positie dusdanig is, dat een groot bedrag vrijgemaakt kan worden om ondernemers en anderen die behoefte hadden, daarin tegemoet te kunnen komen. In zo heel veel andere plaatsen is dit niet het geval.
En ik ben het daarom ook helemaal eens met collega Frequin, dat we in een bevoorrechte positie zijn om in Amstelveen zelf het geld uit te kunnen geven, ook in het sociaal domein. Dan ga ik nu echt even wat andere dingen zeggen. Ik wil het vooral bij wat vragen hebben, bij houden. Ik heb op een aantal momenten gezien bij zorg en welzijn dat de pilot Lief en Leed is ingezet. We hebben daar een tijd terug initiatief voorgenomen om dat middels een motie in te zetten en we zijn eigenlijk benieuwd wanneer de motie eindigt. En wanneer we de evaluatie tegemoet kunnen zien en ook hoe dat zit met de kosten die daar betrekking op hebben.

Want daar ook, daar staat wel een kruisje achter of een vinkje, maar daar wordt verder nog niets over gezegd. En dan wil ik overgaan op de jeugd. Bij een aantal punten wordt dan verslaving genoemd en onder andere drugs en lachgas. Maar in het rijtje vinden we toch dat lachgas wel wat ondergesneeuwd wordt. En dat terwijl het een levensgroot probleem aan het worden is.
Het is niet alleen zeer verslavend, maar ook levensgevaarlijk. In maart van dit jaar slaan cardiologen uit het Onze Lieve Vrouwe Gasthuis alarm, omdat jongeren het gebruik en gevaar van lachgas vaak niet serieus nemen. Ik zou hopen dat het recreatieve gebruik van lachgas verboden gaat worden. En daarmee ernstige gevolgen, zoals stollings- stoornissen met bijvoorbeeld een beenamputatie of blijvende cardiologische schade kunnen worden aangericht. En dan vooral bij jonge mensen onder de twintig jaar.
Het CDA vindt het vreemd dat hier niet meer aandacht aan wordt besteed, temeer daar de vaccinatie tegen Covid de stollingsstoornissen nou juist een hoop commotie heeft opgeleverd, maar in feite het lachgas veel meer gebruikt wordt. En we staan niet stil bij deze, bij deze complicaties. Dus we hopen dat daar in de toekomst toch beter mee omgegaan wordt. En nou ja, wellicht zullen wij daar ook nog verdure opmerkingen over maken. Ja, de kosten van de jeugdzorg die blijven maar toenemen en dat is al, dat is landelijk een groot probleem, maar ook hier in Amstelveen.
Desalniettemin maken we ons grote zorgen over het feit dat bij één van de actiepunten vroegsignalering en interventie bij de nul tot zesjarigen, dat daar vertraging over, bij is opgetreden in verband met onderbezetting van de ambtenaren. Terwijl nu juist in deze groep van de jonge kinderen, een snelle interventie heel belangrijk is. Dus we begrijpen dat er veel van ambtenaren gevraagd wordt, maar deze ontwikkeling vinden we wel heel erg zorgelijk. En kan de wethouder aangeven wat de actuele stand van zaken is en wanneer dit wel weer opgepakt gaat worden?
Ook bij het onderwijs zijn er een aantal punten waar we ons druk of zorgen over maken en waar eigenlijk, het wordt genoemd, maar er wordt verder geen financiële consequentie aan verbonden. En dan gaat het over het versterken van de positie van het v/mbo, een plan van aanpak omtrent het niveau van ondersteuning aan dusdanige leerlingen in het regulier onderwijs, internationalisering die knelpunten met zich meebrengt. We begrijpen dat het allemaal moeilijk en ingewikkelde punten zijn.
Maar daar wordt verder niet veel aandacht aan besteed. En we zouden graag willen weten wat daar op dit moment de situatie van is. En ook hoe we dat voor de rest van het jaar dat kunnen zien. Dan hebben we bij de sport nog wel een opmerking. Er is al wat gezegd over Amstelveen Sport. Maar daarin zouden wij toch nog graag wat meer informatie willen hebben over de financiële situatie van de sportclubs.
Ze hebben natuurlijk veel inkomen misgelopen. En, ja, we missen daarin toch een opmerking, in hoeverre clubs daardoor in de problemen zijn gekomen. En dan een laatste opmerking, die betreft de culturele sector. De hele sector houdt zijn hart vast voor de effecten van Covid. En niet voor niets wordt gesproken over het doorschuiven van maatregelen op korte, middellange

en lange termijn. Om de problemen enigszins tegemoet te komen is vanuit het Rijk geld ter ondersteuning van de culturele sector ontvangen.
Volgens onze informatie is dat voor Amstelveen tot nu toe één punt, één miljoen 178070 euro. En dat betreft dan een deel geld van 2020. En nu tot nu toe 2021. En we zouden graag willen weten of dat geld is binnengekomen. En zo ja, wordt het geld geoormerkt voor de culturele sector of gaat het naar algemene reserves? Voorzitter, dit was het voor nu. Dank u wel.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, mevrouw van Engelen, namens de fractie van CDA. Dan ga ik door naar de fractie van SP en daarna zal ik naar de fractie van GroenLinks gaan. Wie mag ik van de SP-fractie als eerste het woord geven? Mevrouw Casadei of mevrouw Roode?

Spreker naam 12: mevrouw Casadei (raadslid SP)
Ja, is goed.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Mevrouw Casadei, ja, gaat uw gang.

Spreker naam 12: mevrouw Casadei (raadslid SP)
Ja, voorzitter, ten aanzien van de jaarrekening hadden we ons voorgenomen om iets te vertellen over de zorg en het onderwijs. Want met name de onderwijs aan de, nou ja, onderwijs, de peuterarrangementen, VVE-arrangementen voor de allerkleinsten, daar hebben we een aantal rode kruisjes gezien. En ik sluit me ook aan bij de opmerking van mevrouw van Engelen over de vroegsignalering voor de nul tot zesjarigen.
Dat is natuurlijk ook zorgelijk. Maar aangezien we volgende week ook over dit onderwerp gaan praten, over de notitie die er ligt, wil ik voorstellen om dit te bespreken bij deze notitie en dan ook de jaarrekening daarin te betrekken. Dus ik ga het nu alleen hebben over de zorg en daarin zien we toch wel wat tegenstrijdigheden in de jaarrekening. Want aan de ene kant zien we dat er geld wordt uitgetrokken om eenzaamheid te bestrijden, maar aan de andere kant is het college heel druk met het investeren in zorg op afstand technologie.
Dus aan de ene kant wordt er afstand gecreëerd en aan de andere kant merk je op dat er vereenzaming optreedt onder de ouderen. En ik wil heel graag de wethouder hierover horen reflecteren, zoals dat zo mooi heet.
Want ja, hoe verhoudt die E-health zich tot de thuiszorg, om maar een voorbeeld te noemen? Wordt de E-health ingezet naast de thuiszorg of in plaats daarvan? Dat zijn dan de vragen die bij mij opkomen. Als het naast de thuiszorg is, dan kan E-health een waardevolle toevoeging zijn. Maar als het in plaats van de thuiszorg wordt ingezet, dan is het een verarming die juist vereenzaming in de hand werkt. En ik hoor ook graag van de wethouder de rol die hij ziet voor de gemeente, want die moet nog verder worden uitgewerkt. Voorzitter, we hebben ook een nieuw begrip geleerd in deze jaarrekening.

Dat zijn alle dingen met gele uitroeptekentjes die anders worden uitgevoerd dan ooit gepland was. En één van de begrippen die we met een geel uitroeptekentje hebben gezien was het begrip zorgvrijwilliger. Deze zorgvrijwilliger gaat worden ingezet bij de ondersteuning van de GGZ in de wijken, zo lezen we in de jaarrekening. De SP vindt dit een zorgelijke ontwikkeling. Kan de wethouder aangeven wat dit betekent voor bijvoorbeeld de activiteitenbegeleiders binnen de GGZ?
De SP ziet de inzet van deze zogenaamde zorgvrijwilligers als een vorm van verdringing op de arbeidsmarkt. En ik hoor heel graag van de wethouder hoe hij hier tegenaan kijkt. Tot zover, dank u.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, mevrouw Casadei. Geef ik het woord over aan mevrouw Roode, namens de SP-fractie.

Spreker naam 13: mevrouw Roode (raadslid SP)
Ja, dank u wel, voorzitter. De jaarrekening social domein. Nou, ik wil als eerste opmerken, het gaat natuurlijk over geld. Het gaat altijd om geld. Maar wie is nou in het bezit van de portemonnee? En wie gaat er voor zorgen waar de centen heen gaan? En dan wil ik maar meteen beginnen met de Tozo-regeling, want die is achteraf bijgesteld. Er is sprake van een sociaal, zogenaamd herstelplan, maar wat zijn nou de gevolgen hiervan? Hoeveel mensen zijn nou die door deze herstelactie opeens niets meer recht hebben op de Tozo? moeten zij die kan terug gaan betalen?
Zo ja, vindt de wethouder dat ook, net zoals de SP, dat dit onrechtvaardig is, omdat de aanvragers helemaal niet konden weten dat die Tozo bijgesteld zou gaan worden? Dan wil ik toch even naar de toekomst kijken, want er zijn natuurlijk in onze gemeente behoorlijk wat gedupeerden van de kinderopvang toeslag-affaire. En dat is niet het enige. Maar er zijn veel meer mensen die in armoede leven en dat is algemeen bekend, ook in Amstelveen.
En heel veel is er vanuit dat fonds van corona gegaan, 15 miljoen euro, heel veel naar de ondernemers en dat is heel goed. Maar hoe zit het met al die mensen die geen extra cent hebben gekregen, die hun energie niet meer kunnen betalen vanwege corona? Er is zoveel gebeurd. En hoe fijn zou zijn als ook deze mensen, want ik was toevallig vanmiddag in Den Haag bij de Tweede Kamer.
En daar hebben we acties staan voeren om ook iedereen, dit soort gezinnen, gewoon 150 euro extra te gaan geven. Ik ben heel benieuwd wat mijn andere collega's daarvan vinden, maar wij zijn ieder geval voor. Een andere vraag is, hoeveel is er geld is er nou echt naar re-integratie van mensen in de bijstand gegaan? Of gaan we weer drie miljoen euro die daarop bespaard is uitgeven aan de jeugdzorg?

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Mevrouw Roode?

Spreker naam 13: mevrouw Roode (raadslid SP)
Ja.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Korte onderbreking. Ik zie dat er een interruptie is voor u van mevrouw Chaara. Mevrouw Chaara.

Spreker naam 4: mevrouw Chaara (raadslid D66)
Ja, dank u wel, voorzitter. Ja, voorzitter, ik wil mevrouw Roode er op wijzen dat we natuurlijk vorig jaar best veel geïnvesteerd hebben in extra regelingen voor inwoners die financieel in de problemen komen. We hebben heel veel geld beschikbaar gesteld aan extra schuldhulpverlening. Er is geld beschikbaar gesteld voor woonregelingen, mensen die in de problemen komen met hun hypotheek en huur. En mensen zijn heel actief uitgenodigd om zich bij de gemeente te melden als er financiële problemen zijn. U doet nu ook een voorstel dat op zich sympathiek klinkt, hé.
150 euro voor iedereen en ik denk dat heel veel mensen daar heel blij mee zouden zijn. Maar wij vinden dit toch wel, voorzitter, best wel algemeen wat mevrouw Roode nu voorstelt. Daar horen wij heel graag wel iets concreter op basis waarvan mevrouw Roode en de SP vindt dat er iets ontbreekt. Want volgens mij is de conclusie van het college ook dat er heel veel wordt gecommuniceerd met inwoners. Mensen worden uitgenodigd om zich te melden als er problemen zijn.
Maar dat de conclusie is dat het, ja, er is nu gewoon veel minder extra nodig, hoe gek het ook klinkt, in deze crisis. Dus in die zin, ja, kort gezegd, voorzitter, wij vragen mevrouw Roode haar analyse iets te verdiepen, zodat we een beetje snappen waar ze vandaan komt als ze een populaire oplossing presenteert van 150 euro voor iedereen.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Ja, helder. Ik ga voor een reactie naar mevrouw Roode.

Spreker naam 13: mevrouw Roode (raadslid SP)
Voorzitter, die 150 euro is bestemd voor iedereen die een bijstandsuitkering heeft. En mensen zonder schulden moeten sappelen om rond te komen. En die hebben voor hun kinderen heel veel extra's moeten doen. Laptops moeten aanschaffen, omdat de gemeente er maar één geeft. Energie, veel meer energie hebben ze moeten. Dus ja, misschien volgt u het nieuws niet, maar er is ontzettend veel misgegaan in corona. Juist bij deze doelgroep. En daar komt het vandaan. Voorzitter.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel. Ik zie dat mevrouw Chaara nog een tweede interruptie wilt doen. Ik ga nog even naar mevrouw Chaara voor de tweede interruptie.

Spreker naam 4: mevrouw Chaara (raadslid D66)

Ja, voorzitter, ik houd het kort hoor. Dank u wel. Natuurlijk lezen we de krant allemaal. Maar wij vinden het ook wel belangrijk om als wij, als commissie, als politiek voorstellen doen of roepen dat iets ontbreekt, hé, of niet goed gaat, dat we dat ook, dat ook een beetje staven met concrete voorbeelden, hé, en concrete cijfers uit Amstelveen zelf. Daar zitten we hier voor. En onze conclusie is, voorzitter, ook als we kijken naar de jaarrekening is dat het allemaal, dat het college keihard haar best heeft gedaan.
Keihard mensen heeft opgeroepen om zich te melden als er financiële problemen zijn, ondernemer of niet, bijstand of niet. Sterker nog, onze conclusie is dat de financiële regelingen die Amstelveen heeft. Echt waar, mevrouw Roode, dat wil ik u echt meegeven. Ook ten, in vergelijking met andere gemeenten zeer ruim zijn. Dus ik wil mevrouw Roode oproepen, op zich hé, de sympathieke ideeën die ze inbrengt zijn natuurlijk prachtig en mooi en populair ook. Maar we willen haar oproepen om voorstellen hé, die ze in, doet voor Amstelveen, voor inwoners in Amstelveen, ook echt te baseren op problemen, feitelijke problemen die zich, die zich ook echt in Amstelveen voordoet in plaats van, ja, dingen die in Groningen spelen of elders. Dank u wel.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Ja, helder. Mevrouw Roode, u mag erop reageren.

Spreker naam 13: mevrouw Roode (raadslid SP)
Ja, nou ja, verbazingwekkend, daar stond uw partij inderdaad niet zo willig op bij de Tweede Kamer op het podium. Toevallig wel heel veel partijen die zich allemaal daarachter scharen, wat daar zeg maar gepresenteerd werd. En ook, zeg maar, zich ook scharen achter het feit dat de kostendelersnorm moet worden afgeschaft. En ook uw partij was daar niet bij. Helaas. En dat is wel te betreuren, want juist de kostendelersnorm maakt dat mensen nog meer in de armoede zijn afgegleden, juist ook in coronatijd.
Kinderen worden op straat gezet. Ouders die voor hun kinderen, die gehandicapt zijn, die moeten in tehuizen worden opgenomen, omdat er geen geld meer is om voor ze te zorgen, omdat ze gekort worden. Gekort worden door die vermaledijde kostendelersnorm, voortvloeiende uit de vermaledijde participatiewet. Ik ga verder, voorzitter.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Mevrouw Chaara wilt nog een laatste interruptie doen. Ik wil wel zeggen, dit wordt wel de laatste, afrondend. En blijf ook een klein beetje bij de jaarrekening, we gaan een, we pakken een zijspoor. Maar afrondend, een korte interruptie van mevrouw Chaara nog.

Spreker naam 4: mevrouw Chaara (raadslid D66)
Ja, voorzitter, dank u wel. Dat is precies wat ik probeerde te doen, hé. De SP ook een beetje terug te brengen naar Amstelveen. Er zijn, natuurlijk is het, het is altijd, het is altijd inspirerend om in de Tweede Kamer te zijn en daar te horen wat er landelijk speelt. Voorzitter, natuurlijk is

er heel veel mis en kan er heel veel verbeterd worden, laat ik het zo zeggen, aan de kostendelersnorm en de regels die voortkomen uit de participatiewet, volgens mij vindt iedereen dat.
En daar gaat wat mij betreft discussie niet over, maar ik zou mevrouw Roode toch wel willen uitdagen om met concrete voorbeelden uit Amstelveen te komen of met een concreet punt te komen van, zij zegt, nou, dit is wat ons betreft, dit ontbreekt er nog heel concreet. En dat te staven met een analyse wat voortkomt uit wat er in Amstelveen gebeurt. Dank u wel.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel. Mevrouw Roode, u mag daar nog op reageren en daarna kunt u uw betoog vervolgen.

Spreker naam 13: mevrouw Roode (raadslid SP)
Ja, ik zal de laatste 40 personen die wij geholpen hebben bij de SP-hulpdienst vragen of zij mevrouw Chaara kunnen bellen. Dan kunnen zij persoonlijk al hun verhalen met haar delen. Ik ga verder voorzitter. Even kijken, hoor. Ja, het zwembad. Want ik hoorde commentaar van de heer Becker als het over Amstelveen Sport gaat. Ik wil echt wethouder van sport een compliment uitdelen dat het zwembad is opengegaan en hoeveel plezier heeft dat opgeleverd? Wel een minpuntje.
En het minpuntje is dat er nog helaas nog steeds geen geld is om de prijzen voor mensen met een minima inkomen, met bijstand bijvoorbeeld, om die ook mee te kunnen laten zwemmen. Dus ik zie halsreikend uit, ja, wat er voor de minima gaat gebeuren als het gaat om zwemmen. Even kijken, hoor. Wat had ik nog meer? Ja, de wijkplannen. Nou, daar is men voortvarend kennelijk mee aan de slag gegaan, mevrouw Seiffers refereerde er ook al aan. Ik weet wel inmiddels dat er vijf wijken zijn die een plan hebben.
Nog niet helemaal af. Maar de vraag van de SP is, hoe nemen nou de bewoners van die wijken kennis van wat er in de wijkplannen staat? In hoeverre zijn hun wensen daarin vertegenwoordigd? En met wie zijn die wijkplannen opgesteld? Hoe doen ze dat dan in de wijken waar geen of weinig vertegenwoordigers in zitten? Want ik heb ook de plannen goed gelezen. En de rijkste wijk in Amstelveen, die vraagt maar liefst 150 duizend euro subsidie. Maar in Groenelaan, de armste wijk in Amstelveen, daar is nog niet eens een plan. En dan zie je ook meteen de grote afstand tussen rijk en arm.
En daar kijken wij naar uit, hoe gaat het college de regie pakken? Want nu lijkt het wel een beetje verdeel en heers. En oh, het moet allemaal van de mensen zelf uitkomen. Maar we weten allemaal dat de mensen die aan de onderkant van de samenleving in die wijken, in die wijken zijn neergezet, die komen niet met plannen, want die hebben hele andere ideeën in hun hoofd. Die zijn bezig met het overleven. Dus ik zou het heel fijn vinden van de wethouder om te horen, wat gaat er nou echt gebeuren met die wijkplannen? En blijven we op dit patroon wat, nou ja, wat de SP betreft onverkoopbaar is, gaat het college de regie pakken? En hoe gaan ze dat doen? Dank u wel, voorzitter.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, mevrouw Roode. En daarmee hebben we ook de fractie van SP gehad. Ga ik door naar de fractie van GroenLinks. Daarna de bbA-fractie. Geef ik voor GroenLinks allereerst mevrouw Polderman het woord. Gaat uw gang.

Spreker naam 14: mevrouw Polderman (raadslid GroenLinks)
Dank u wel, voorzitter. Allereerst onze complimenten voor het opstellen van deze stukken. En wellicht teleurstellend voor de opstellers, maar ik ga me vanavond focussen op maar één onderwerp. Niet getreurd, na mij komt mevrouw Kruijer met nog andere onderwerpen. Er is namelijk één deel uit het accountantsrapport dat bijzonder mijn aandacht greep. En dat gaat over de toezicht op de jeugdzorg in Amstelveen. Dit deel triggerde mij, omdat ik ongeveer een maand geleden ambtelijk overleg had hierover.
Ik wilde graag in contact komen met onze toezichthouder jeugdzorg. Dit was een bijzonder informatief gesprek, waarvoor nogmaals dank. Maar de centrale boodschap was mij helder. De toezichthouder op kwaliteit van de jeugdzorg en Amstelveen, dat bent uzelf, mevrouw Polderman, als raadslid. En nu lees ik in het rapport van de accountant dat er meer aandacht moet komen voor controle van de jeugdzorginstellingen, omdat de gemeente dit nog onvoldoende zelfstandig kan vaststellen.
Er wordt omschreven wat mij al was toegelicht. Namelijk dat wij als Amstelveen controleverklaringen vragen van de accountant van de meeste grote zorgaanbieders. Immers, daar wordt het grootste percentage Amstelveense jeugd behandeld. Maar goed, we hebben in Amstelveen meer dan 100 jeugdzorgaanbieders waar wij, ik quote de accountant, een aanzienlijk deel van de prestaties buiten beschouwing laten. Reden voor GroenLinks om hier extra aandacht voor te vragen vanavond. Ten eerste bij mijn collega raads-en burgerleden. Wij als gemeenteraadsleden zijn verantwoordelijk voor de jeugdzorg en zijn het controlerend orgaan.
Uit het rapport WMO-toezicht 2019, bleek al dat raadsleden zich meer moeten laten voorlichten door bijvoorbeeld de lokale toezichthouder. Mijn conclusie naar aanleiding van de routekaart handhaving en naleving WMO en jeugdwet, is dat we in Amstelveen heel veel doen aan preventief toezicht, maar weinig aan proactief toezicht. Mijn vragen aan de wethouder hierover zijn, hoe houden we als gemeente naast de contractuele afspraken proactief toezicht op de jeugdzorg?
Is er al een visie over de door de accountant geadviseerde controle-aanpak voor het komende, jaar, zeker als het gaat over de kleine aanbieders? En hoe kan een onafhankelijke toezichthouder WMO hierbij ondersteunen? Van de andere commissieleden hoor ik graag hoe zij hun controlerende rol zien. En als ze het standpunt van GroenLinks delen, dat we meer aandacht moeten besteden aan proactief toezicht, bijvoorbeeld via de onafhankelijke toezichthouder WMO.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, mevrouw Polderman. Dan geef ik het woord over aan mevrouw Kruijer van GroenLinks.

Spreker naam 2: mevrouw Kruijer (raadslid GroenLinks)
Ja, dank u wel, voorzitter. Ik zal een paar punten bespreken en ik begin met het punt waar mijn collega van het CDA ook enigszins naar gerefereerd heeft. Dat is namelijk als ik in de stukken lees, dat de uitvoering vertraging heeft opgelopen door onderbezetting. Maar dat zelfs activiteiten niet gestart zijn vanwege onderbezetting. Nou, dat baart het GroenLinks toch wel zorgen, want het college kan wel mooie plannen voorleggen aan de raad en daar kunnen we dan behoorlijk over discussiëren en debatteren.
Maar uiteindelijk gaat het om de uitvoering. Voor zover ik begrepen heb, is die onderbezetting, heeft niets te maken met corona. Dus ik zou de wethouder toch willen vragen of hij even wat duidelijk wilt maken hoe dit nou heeft kunnen gebeuren en wat nou precies het probleem is. Ik denk, mensen die het lezen, dat die al heel gauw denken van, wat is hier nou toch aan de hand? Is dat een tijdelijke aard, die onderbezetting, of is er structureel iets mis in Amstelveen? En dat moeten we toch weten dan.
Ik en dan naar de toekomst van, wat is nou precies de oorzaak van die onderbezetting? En wat betekent dat hoe dat verder zou gaan? Want als we een structurele onderbezetting hebben, dan is dat toch heel erg lastig. Dan maken we Amstelveners blij met een dode mus door allerlei activiteiten te plannen die niet doorgaan. En dat zou het vertrouwen in de politiek bepaald niet vergroten. In tegenstelling tot een aantal activiteiten die te kampen hadden met onderbezetting, had blijkbaar de afdeling schuldhulpverlening extra ambtelijke inzet. Daar was geld voor, maar daar is budget overgehouden.
Nou, als ik het goed begrijp, wordt dit budget doorgeschoven naar 2021. En ik hoop zelfs eventueel naar 2022. Want ik denk dat de problemen qua schuldhulpverlening nog wel even door blijven gaan in de toekomst, dat we pas de piek zullen krijgen, zo in 2022. Dan vervolgens lees ik een zinsnede als volgt, ik citeer, over de minimaregeling wordt op een moderne, toegankelijke manier gecommuniceerd. Nou, ik denk dan, wat bedoelen we precies? Ik ga ervan uit dat er bedoeld wordt dat we digitaal communiceren. En als ik dat goed heb, dan hoop ik dat de zin eigenlijk had moeten zijn van, dat we ook op een moderne manier communiceren. Want dat we de ouderwetse manier van het loket en een persoon die daarachter zit, dat we dat niet laten varen voor ons oude mensen, voor digibeten, voor mensen die in de stress zitten en die eigenlijk ook alleen maar even met een persoon willen praten, maar niet met een apparaat. Dus houd dat loket in hemelsnaam open.
Dan mijn laatste punt, onafhankelijke cliëntenondersteuning is beschikbaar voor alle inwoners van Amstelveen. Een zin uit de jaarstukken. Nou, en dat onderdeel krijgt dan ook keurig een groen vinkje. Dat is prachtig allemaal. Maar volgens mij is het uiteindelijke doel niet dat de ondersteuning beschikbaar is, maar is het doel dat de ondersteuning ook inderdaad daar komt waar mensen ondersteuning willen. Ik vind nog heel lasting als raadslid om nu in mijn

controlerende rol te zitten en iets zinnigs te kunnen zeggen over van, ja, college, dat hebben jullie goed gedaan.
Want ik weet niet wat nou het resultaat van die ondersteuning was. En nogmaals, dit is niet alleen bij dit gedeelte, waarvan ik niet kan controleren of dat groen vinkje voor mij ook een groen vinkje is, maar dat geldt bij meerdere onderdelen. Dus ik
zou willen vragen, natuurlijk aan de wethouder, maar misschien ook wel aan onze, aan de andere raadsleden. Zijn wij voldoende op de hoogte gebracht dat de doelen die gesteld worden ook inderdaad behaald worden? Dit is mijn bijdrage. Dank u wel.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, mevrouw Kruijer. En daarmee ook dank aan de fractie van GroenLinks. Ik heb nog vier fracties staan, te weten in volgorde, de fractie van bbA, fractie van Partij van de Arbeid, ChristenUnie en tot slot fractie Lijst Höcker. En ik zie ook nog een interruptie van mevrouw Casadei binnenkomen. Ik vermoed dat is op de fractie van GroenLinks. Mevrouw Casadei, gaat uw gang.

Spreker naam 12: mevrouw Casadei (raadslid SP)
Nou, voorzitter, het was eigenlijk een vraag, want het ging over de groene merktekentjes. Maar ik had dus ook eigenlijk aan mevrouw Kruijer willen vragen of ze vindt dat wij voldoende op de hoogte zijn van alle plannen die anders worden uitgevoerd dan ooit gepland. Ik had bij het lezen van de jaarrekening ook het gevoel namelijk, dat we ook daarvan niet voldoende op de hoogte waren. Dat was mijn vraag aan mevrouw Kruijer.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dan gaan we naar de reactie van mevrouw Kruijer.

Spreker naam 2: mevrouw Kruijer (raadslid GroenLinks)
Ik dacht, de SP die heeft het over de oranje pijltjes. Laat ik het nou over de groene vinkjes hebben. Dan hebben we alles door genomen.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Het lijkt me helder. Dank voor de reactie, mevrouw Kruijer. Dan ga ik naar de fractie van bbA. Dan geef ik mevrouw van Herteryck het woord.

Spreker naam 15: mevrouw Herteryck (raadslid bbA)
Ja, dank u wel, voorzitter. Ja, allereerst weer dank aan het college en ambtelijke staf voor het gevoerde beleid en complimenten voor de jaarstukken. Deze geven over het algemeen een goed beeld in een jaar dat helaas heel anders is gelopen dan verwacht. Wij zien geen aanleiding om de vaststelling van de jaarstukken niet te steunen. Hoewel het wel lastig is om de

jaarstukken op de uitvoering, op alle plannen te beoordelen, gezien de omstandigheden rondom corona.
Maar het college heeft zeker haar best gedaan om uit te voeren wat mogelijk is. En onder en bewoners en ondernemers zo goed mogelijk te ondersteunen. We hebben een paar opmerkingen op het sociaal domein, WMO, onderwijs en cultuur. En mijn fractiegenote, Ewa, zal hierna verder ingaan op het domein jeugd. Voorzitter, over onze zorg in het sociaal domein, die blijven zitten in de bestedingen die alsmaar toenemen. De impact van corona is groot op het sociaal domein. En dat ze wel in de toekomst mogelijk meer, nog meer druk gaan geven op WMO, participatiewet en de schuldhulpverlening, hé. Er is een groeiend aantal inwoners dat een beroep op de gemeente doet.
En in de WMO blijven de kosten inzake hulp bij huishouden en begeleiding stijgen. En nu duidelijk is dat het Rijk niet van plan is om de gemeente volledig te compenseren voor deze extra kosten als gevolg van het abonnementstarief in de WMO, zullen onze maatregelen zich moeten gaan richten op het beheersen van deze kosten. Voorzitter, onze fractie zit, ziet in het sociaal domein een grote rol voor de wijken. Het wordt alleen maar noodzakelijker om de sociale basis in de wijken te versterken. Op wijkniveau kunnen wij de zorgbehoefte in een wijk inzichtelijk maken, hé, zodat er meer een integraal beeld ontstaat van de ondersteuningsbehoefte.
Het transformeren van het sociaal domein door het vormen van coalities in de wijken en het opstellen van de wijkplannen, ondersteunen GGZ in de wijken. Er zijn een aantal actiepunten die volgens de jaarstukken nog in ontwikkeling zijn. Kan de wet, wethouder toezeggen dat hij aan de uitvoering hiervan dit jaar prioriteit zal stellen? En kan de wethouder aangeven wat hij op dit punt precies nou gaat doen? Voor onderwijs, we zien de wens, noodzaak en ambitie van het college om te investeren in scholen, hé. En niet meer vanuit de reserves, maar dekking via kapitaalslasten.
Dekking via kapitaalslasten maakt de structurele financiële ruimte weliswaar kleiner op termijn, maar investeringen in de toekomst levert voordeel op voor toekomstige generaties en rechtvaardigt dan ook dat toekomstige kosten ten laste van deze generaties komen. Dat het ontwikkelen van de aanpak van toename, de toenemende internationalisering in het onderwijs plaats heeft moeten maken voor andere prioriteiten dan corona. door corona, hé. En er druk ligt op de herijking van de leerplicht, daar hebben wij begrip voor. Een vraag aan de wethouder is wel, zijn de effecten van corona op het internet, totale internationale onderwijs inmiddels beter in beeld? En zijn deze er daadwerkelijk.
Voorzitter, als laatste, cultuur. Ja, wanneer we terugkijken naar 2020, wat heeft het college daadwerkelijk uitgegeven? En wat is door het college bereikt? Dat geldt ook hier dat het lastig is om de stukken op uitvoering te beoordelen. En zijn plannen en acties uit de cultuuragenda doorgeschoven of gewijzigd. Ook daar hebben wij op dit moment begrip voor. We zullen nog uitvoerig spreken over verdere ondersteuning van de culturele sector. Tot zover, dank u wel, voorzitter.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, mevrouw van Herteryck. Geef ik het woord over aan mevrouw Petiet, eveneens namens bbA.

Spreker naam 16: mevrouw Petiet (raadslid bbA)
Ja, dank u wel, voorzitter. Ik wil het even hebben over het domein jeugd. De kosten voor specialistische jeugdzorg blijven in Amstelveen sterk stijgen. Het is al eerder gezegd vanavond. De verklaringen hiervoor in de jaarrekening zijn helder. De wethouder heeft ons telkens goed op de hoogte gehouden van de ontwikkelingen. En wij hebben er vertrouwen in dat hij doet wat mogelijk is. Het is weliswaar een financieel probleem waar elke gemeente mee te kampen heeft, maar dat maakt het bij ons in Amstelveen niet minder zorgelijk. De decentralisaties in de jeugdzorg zetten de gemeentelijke begroting steeds verder onder druk. Landelijk is het tekort zelfs 1,7 miljard.
Tekorten bij jeugdzorg mag wat bbA betreft natuurlijk nooit leiden tot minder zorg voor de jeugd in Amstelveen. Het is een financieel probleem van het Rijk en van de gemeente en niet van onze inwoners. En wij vinden dat we wat moeten doen met dat financiële probleem. In september 2020 hebben GroenLinks en bbA een motie ingediend en deze is unaniem, unaniem aangenomen. Die opriep om de motie van de actiegroep Raden in Verzet te steunen en daarmee de VNG op te dragen om aan de regering over te brengen dat de gemeenten op kortst mogelijke termijn structureel meer financiële armslag nodig hebben op het gebied van jeugdzorg. Inmiddels heeft minister Blokhuis extra middelen toegezegd voor 2021, al is nog niet helemaal duidelijk waar deze middelen precies voor bedoeld zijn.
Wat wel duidelijk is, is dat er voor 2022 niets is geregeld. Onze invloed in Amstelveen op dit gebied is beperkt, maar mijn fractie vindt het belangrijk dat wij als raad ons blijven uiten, onze onvrij, onvrede blijven uitspreken. Dat onze wethouder zich in regionale en landelijke platforms sterk blijft maken voor dit probleem. En dat wij hem als gemeenteraad daarbij steunen als collectief. Ik zou graag van de wethouder de toezegging willen krijgen dat hij dat gaat doen, blijft doen en ik ben benieuwd naar de reactie van mijn collega-raadsleden. Dank u wel.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, mevrouw Petiet. En daarmee ook dank aan de fractie van bbA. Ga ik over naar de fractie van de Partij van de Arbeid. Dan geef ik de heer Dennenbroek het woord.

Spreker naam 17: de heer Dennebroek (raadslid PvdA)
Ja, dank u wel, voorzitter. Ja, met de jaarrekening en de accountantsverslag kijken wij terug over 2020. Voor velen in Amstelveen die naar hun persoonlijk perspectief kijken onder de huidige omstandigheden, ziet dat er niet rooskleurig uit. Gelukkig kunnen wij een groot aantal ondersteunen door het Rijk beschikbaar gestelde middelen en niet te vergeten ook onze eigen reserves. Één van die regelingen, de Tozo, wordt met name genoemd, omdat niet alle aspecten getoetst zijn.

En ook uit de toelichting blijkt dat het onzeker is of dit op een later tijdstip nog mogelijk is, omdat mogelijke bewijsstukken ontbreken. Op dit moment zijn dus de financiële consequenties niet te voorzien. En wel is er geadviseerd een herstelplan uit te voeren. Ik vraag het college ons hiervan op de hoogte te houden. Als ik het visueel stoplicht bekijk bij de interne beheersing, springen er twee onderwerpen uit. De participatiewet kleurt oranje. En ik wil de wethouder vragen hoe dit te gaan bijsturen naar groen. En het kleurt rood bij de PGB's, jeugdwet en WMO. Het is helaas een landelijke trend.
Maar het zou mooi zijn als we dat in Amstelveen kunnen keren. Het zijn beide complexe regelingen waarbij nooit één oorzaak aan te wijzen is als het misgaat. Het is niet alleen bijsturen van systematiek. Dat heb ik van Air Crash Investigations opgestoken. Er zijn altijd meerdere factoren die tot falen leidt bij complexe systemen. Amstelveen bezuinigd niet op de jeugdzorg, ondersteuning staat voorop en dat valt te prijzen. Maar het zou fijn zijn als we de vingers op de zere plekken kunnen leggen, zodat we aan de juiste knoppen kunnen draaien en de kosten beheersbaar kunnen krijgen.
Hoe denkt de wethouder de juiste knoppen te traceren? Bij beslispunt vijf, er is een nette oplossing om bij de realisatie van nieuwbouw van het HVC de begroting voor dit jaar kloppend te maken. Maar het bedrag wat we op deze manier wegboeken, zal uiteindelijk toch weer door de gemeente moeten worden opgebracht. We hebben het hier niet over een Noord-Zuidlijn, maar het zou mooi zijn om bij de overige projecten die in uitvoering komen, de kosten daar inzichtelijk en beheersbaar kunnen houden. En ook hier vraag ik aan de wethouder of hij een werkwijze kan vinden om dit zo in te richten.
We zijn altijd beducht op overhevelingen. Maar bij de overhevelingen uit het lokaal coronafonds is dat duidelijk. En dat geldt ook voor beslispunt tien, bij het oprichten van een aantal reserves die naar de algemene middelen vallen.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Meneer Dennenbroek, ja, ik onderbreek u even kort. Er is een interruptie gevraagd door mevrouw Roode van de SP. Mevrouw Roode, gaat uw gang.

Spreker naam 13: mevrouw Roode (raadslid SP)
Ja, meneer Dennenbroek, we delen geloof ik wel dezelfde zorgen over de Tozo, maar u vraagt alleen maar om op de hoogte gehouden te worden. Wilt u niet weten net zoals de SP, wat er precies gedaan gaat worden als het blijkt dat het wel uit de hand loopt en dat de achterstanden bestaan financieel? Wat gaat het college daaraan doen? Wilt u dat niet weten?

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel. Meneer Dennenbroek voor reactie.

Spreker naam 17: de heer Dennebroek (raadslid PvdA)

Ja, dank u wel voor de vraag. Ik denk op de hoogte te houden, dat dus een brede zin is. Dus dat er ook onder valt. Op de hoogte houden is niet een kwestie van onderdelen, dat gaat over het hele, over het geheel. Ik hoop dat daarmee uw vraag beantwoord is. Ik heb nog een laatste puntje.

Spreker naam 13: mevrouw Roode (raadslid SP)
Sorry.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Mevrouw Roode, voor u een tweede. U mag een hele korte doen, want ik kan me voorstellen dat ook het woord interruptie, dat is een behoorlijk, zeker vanaf een iPad, dat best flink wat initiatief is. Als u desnoods met wat we ook bij de raad hebben gedaan, met behulp van bijvoorbeeld een I'tje of één letter of iets, dan weet ik dat, dan zie ik dat ook. Dat is wat sneller en dan kunnen we ook wat vlotter proberen digitaal te reageren. Maar u krijgt een tweede interruptie, gaat uw gang.

Spreker naam 13: mevrouw Roode (raadslid SP)
Ja, op de hoogte gehouden worden. Het gaat natuurlijk om het effect wat het met, bij de mensen teweeg brengt. Dus ja, op de hoogte houden is, vind ik wat algemeen. Maar goed, ik ben blij dat u er iets meer volume aan geeft dan dat het woord op de hoogte. Daar gaat het over, dank u wel, voorzitter.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel. Meneer Dennenbroek.

Spreker naam 17: de heer Dennebroek (raadslid PvdA)
Ja, dan nog het laatste puntje uit de krochten van het gemeentehuis. 700 van de 900 kunstwerken die in het bezit zijn van de gemeente zijn opgeslagen in een depot.
En daarnaast zijn er verschillende kunstwerken uitgeleend door de gemeente aan derden. Alleen het overzicht is daar een beetje kwijt. En op dit moment wordt dat onderzocht. Dus ik wilde een oproep doen aan de kijkers en luisteraars. Wilt u zo een kunstwerk in huis hebben, dan weet u nu hoe u de gemeente kunt helpen. Dank u wel, voorzitter.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, meneer Dennenbroek namens de Partij van de Arbeid. Dan geef ik het woord over aan de heer de Pijper namens de fractie van ChristenUnie.

Spreker naam 18: de heer Pijper (raadslid ChristenUnie)
Ja, voorzitter, als we kijken naar de cijfers van de domeinen die we nu bespreken, het sociaal domein en het domein onderwijs en ontplooiing, dan zien we eigenlijk een constante lijn van

baten en lasten. Zelfs ook nog verder in het jaar 2020 hé, in het, waar we de coronacrisis hebben gekregen. Veel hebben we natuurlijk kunnen oplossen met het coronafonds, waarin we de cultuur hebben kunnen helpen, waar we ondernemers hebben kunnen helpen, waar we minima hebben kunnen helpen.
En ik denk, ja, dat is toch een goede zaak dat Amstelveen op deze manier, ja, in ieder geval tot 2020 goed door het coronajaar is gekomen. En ik denk, dat is een reden om dankbaar te zijn, om dat maar eens even dat woord te gebruiken. Ik heb een aantal opmerkingen over het sociaal domein als de actiepunten betreft. Allereerst actiepunt 2020, één, twee. En mevrouw Roode heeft er ook al wat over gezegd, over het opstellen van de wijkplannen. Mijn vraag was inderdaad ook, wie heeft daar nu de regie? En hoe komen precise die wijkplannen tot stand? In hoeveel wijken is er nu een wijkplan?
En in hoeverre zijn we nog op weg? Dus eigenlijk een beetje een percentage van, waar zitten we nu eigenlijk in het geheel over heel Amstelveen? En ook de vraag van hoe die plannen nu worden besproken en gecommuniceerd met de bewoners in de wijk. Dan 2020, één, zes. De organisatie van inzet van vrijwilligers door de vrijwilligers, vrijwilligerscentrale kan beter georganiseerd worden, lees ik daar. En ik vroeg me eigenlijk af, waar moet ik dan aan denken? Is het veel management, meer ICT, moeten zaken beter georganiseerd worden? Kan eigenlijk daar wat meer over gezegd worden, wat dat nou precies inhoudt, hé, dat die organisatie verbeterd moet worden?
Dan 2020, vier één. Er is extra rijksgeld beschikbaar gekomen voor Veilig Thuis. We hebben hier in deze commissie regelmatig discussies gehad over wachttijden. Kan de wethouder nu aangeven wat dit nu, dit extra geld compleet betekent voor de verkorting van de wachttijden voor hulp? Dan even kijken, 2020, twee, zeven. Ja, die pilot vroegsignalering. Een aantal fracties hebben dat ook al genoemd. Dat, die niet heeft kunnen opstarten door ambtelijke onderbezetting. Nou, mijn eerste reactie was eigenlijk, dit kan toch niet waar zijn, uitroepteken, hé.
Dus graag toch wel een reactie van de wethouder hierop hoe we dit gaan oplossen. En eigenlijk het liefst vanaf vandaag, hé, want die dit moet toch geregeld worden, zou ik zeggen. Dan de posten zes, zeven, maatwerkdienstverlening 18 plus. En zes, 72, maatwerkdienstverlening 18 min. Ik heb de indruk dat beide posten in zwaar weer zitten, niet omdat de kosten door de Rijksoverheid niet vergoed worden, maar omdat de problematiek waarschijnlijk mede door corona behoorlijk is toegenomen.
Dus hier is niet het primaire het probleem, docenten, maar mensen in de problemen. Is de wethouder bereid om en met name rond deze twee posten, met een apart aanvalsplan te komen om de problematiek hier te gaan aanpakken? Graag een reactie van de wethouder. Dan nog twee opmerkingen over onderwijs. Ja, ik heb ook even mij verbaasd over dat oranje of groen, oranje, rood, hé. Oranje, dat is blijkbaar een uitroepteken. Ja, ik zie daar niets van, een uitroepteken wat de betekenis van zou zijn. Laten we maar weer teruggaan naar de bollen die we in het verleden volgens mij hadden. Groene bollen, oranje bonnen en rode bollen.

Die hebben we in het accountantsrapport ook, hé, en dat werkt volgens mij uitstekend. Maar ik ben in het programma onderwijs toch wel heel veel oranje uitroeptekens, dan noem ik ze maar even, en rode kruisen tegengekomen. Hoe komt het nou dat het programma onderwijs meer dan bij alle andere programma's met zoveel tegenslag of dat er veranderingen nodig waren, is geconstateerd? Dus graag een reactie daarop.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Meneer de Pijper, er is een interruptie van mevrouw Chaara, zie ik. Mevrouw Chaara, gaat uw gang.

Spreker naam 4: mevrouw Chaara (raadslid D66)
Ja, voorzitter, dank u wel. Ja, voorzitter, natuurlijk is het altijd voor ons als raad soms wel schrikken, hé, als je ziet dat resultaten niet zijn gehaald, vooral als je die resultaten heel belangrijk vindt. Maar voorzitter, we willen meneer de Pijper toch wel aan herinneren dat de scholen gewoon dicht waren. Ik bedoel, dat is gewoon de realiteit waar we met zijn allen mee te maken hadden vorig jaar. In een ideale wereld zou je en-en doen, hé. Zou je en die coronacrisis het hoofd bieden en tegelijkertijd alle resultaten die die het college, hé, opgenomen heeft in de stukken realiseren.
Maar de praktijk is dat scholen, ik weet niet of meneer de Pijper het afgelopen jaar met leraren gesproken heeft of op een school geweest is, maar scholen hadden hun handen meer dan vol, kan ik u vertellen, met het überhaupt organiseren van het onderwijs, laat staan het oppakken van andere vraagstukken. Dus we snappen de vraag van de heer de Pijper heel goed. Maar we willen hem ook wel oproepen om, nou ja, ook wel iets realiteit, iets van realiteit zien toe te voegen als hij dit soort afwegingen maakt, want, nou ja, we zitten middenin een crisis, voorzitter. Dank u wel.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Ja, dank u. Meneer de Pijper voor een reactie.

Spreker naam 18: de heer Pijper (raadslid ChristenUnie)
Mevrouw Chaara, ik snap dat u ook voor uw wethouder opkomt, hé, kan ik me wel wat bij indenken. Maar ik zou hier toch eigenlijk wel toch wel willen zeggen, ik snap dat scholen in het uitvoeren, in de uitvoering best problemen. Hier zitten we aan de beleidsmatige kant. Een aantal langjarige projecten, waarvan ik denk van, ja, hier zou toch eigenlijk wel wat meer regie, had ik graag wat meer regie van de wethouder gezien, hé, om, ja, toch de zaken gewoon, ja, wat een duidelijke lijn in te hebben. En die mis ik eigenlijk gewoon, hé.
Als ik het onderwijsprogramma zie, het is één en al oranje-rood, hé. En daar verbaas me eigenlijk toch over. Dan snap ik inderdaad, dat op het niveau van de scholen zelf, hé, dat corona heerst, snap ik helemaal. Maar ik denk dat we een stukje meer regie, had toch mogelijk moeten zijn. Goed, dan nog een tweede punt. Dat is, ik zie bij onderwijs.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Ik onderbreek u nog heel even inderdaad. Ik zie dat mevrouw van Engelen ook nog een interruptie heeft. Mevrouw van Engelen, gaat uw gang.

Spreker naam 11: mevrouw van Engelen (raadslid CDA)
Ja, voorzitter, dank u wel. Ja, meneer de Pijper, ik begrijp wat u bedoelt, maar ik begrijp ook wel wat er zich overal heeft afgespeeld. Als we al zien dat we op landelijk niveau mensen al niet wisten hoe het allemaal zou moeten lopen, dan kun je bijna niet verwachten dat het op lokaal niveau perfect zou verlopen. En ik denk dat, er zijn dingen die misgaan.
Kinderen hebben bijvoorbeeld niet allemaal in de eerste lockdown laptops gehad, maar dat is in de tweede lockdown gecorrigeerd. En ik denk toch dat we met zijn allen geprobeerd hebben het er, het beste ervan te maken. En ik, ik heb er wat moeite mee om dat dan allemaal nu bij de wethouder neer te leggen. Dank u wel.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel. Meneer de Pijper, u mag erop reageren.

Spreker naam 18: de heer Pijper (raadslid ChristenUnie)
Ja, dank u wel, mevrouw van Engelen. Ik snap het ook, hé. Ik snap ook best dat er wat problemen zijn, hé. Toch moet ik wel zeggen dat ik weleens deze opmerkingen in dat ander jaar ook weleens een keer heb gemaakt. En dat ik denk van, ik wil niet zeggen dat de wethouder het fout doet, absoluut niet, hé.
En ik denk dat de wethouder onderwijs best een ingewikkelde taak heeft, hé. Maar, ja, ik vraag me af wat het is als ik zoveel oranje en rode bollen tegenkom, hé, waarvan ik denk van, andere, in andere domeinen. In in het sociaal domein is, is er ook een wet dat rond corona is opgelopen. En dan denk ik van, dat zou toch eigenlijk, denk ik, en daar zie ik veel meer groen.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel. Mevrouw Casadei. Ik zie in elk geval een aantal interrupties binnenkomen, in ieder geval van mevrouw Casadei en dan sowieso van mevrouw Höcker. Ga ik eerst naar mevrouw Casadei.

Spreker naam 12: mevrouw Casadei (raadslid SP)
Ja, daar ben ik. Ja, ik wil toch even de heer de Pijper bijvallen. En ik zal u vertellen waarom, voorzitter. Dat heeft met name te maken met de opmerkingen van, ja, en de wethouder doet het hartstikke goed, want het is nu coronatijd en de scholen zijn beperkt. Kijk, er liggen ook dingen bij, hé, en daar ga ik de volgende week meer over hebben. Die dateren nog voor de corona en dan heb ik het alleen maar over het opvoedprogramma Opstap Opstapje dat is, dat weg is gegaan, waar al die tijd niets voor in de plaats is gekomen, waar nu pas dus kennelijk een

notitie ligt met een alternatief voorstel. Dat heeft dus helemaal niets met corona te maken. Dat wilde ik nog even toevoegen. En dat is één van de dingen die ons als SP ook is opgevallen.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel. Meneer de Pijper, wilt u daarop reageren? Daarna ga ik door naar mevrouw Höcker. Uw geluid staat uit nog, meneer de Pijper, dus we horen u niet.

Spreker naam 18: de heer Pijper (raadslid ChristenUnie)
Ik heb niets toe te voegen aan de woorden van mevrouw Casadei.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Prima, dan geef ik mevrouw Höcker de gelegenheid voor een interruptie.

Spreker naam 19: mevrouw Höcker (raadslid Lijst Höcker)
Nou, ik wilde eigenlijk alleen maar aangeven of we het vijf minuten over de oranje, groene en rode bollen moeten hebben als er belangrijke zaken verder aan de orde zijn. Dus dat wilde ik even geven nog.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Prima, u mag erop reageren, meneer de Pijper. U mag ook uw betoog vervolgen, wat u wel. Of? Ik zie ook nog dat er een interruptie komt van de heer Zwart. Is dat, ik wil eerst even, wilt u nog reageren op mevrouw Höcker? Dat mag. Dan ga ik naar heer Zwart. Nee? Dan geef ik de heer Zwart het woord voor een interruptie.

Spreker naam 7: de heer Zwart (raadslid VVD)
Dank u wel, voorzitter. Ik zou willen reageren op mevrouw Casadei, want behalve dat de scholen dicht waren, waren ook alle kinderopvangen en kinderdagverblijven dicht.
Dus ook met Opstap Opstapje heeft natuurlijk ermee te maken dat deze jonge kinderen ook gewoon wel in een, in een opvang moesten of in een, om de ouders daarmee te kunnen helpen.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dat is prima. Ik ga nu wel terug naar de heer de Pijper. Die was in zijn betoog bezig, anders dwalen we denk ik heel erg af nog in de discussie. Dus meneer de Pijper, u mag nog reageren en daarna kunt u uw betoog vervolgen.

Spreker naam 18: de heer Pijper (raadslid ChristenUnie)
Nee, laat ik dit in ieder geval zeggen, ik heb het grootste respect voor de wethouder van onderwijs, hé, zoals hij door corona, in de coronatijd zijn domein heeft beheerd, hé. Alleen, ik blijf bij het punt van, dat ik hem aandacht vraag voor eigenlijk zoveel oranje stippen, noem ik ze

maar even, en rode stippen, terwijl ik ze bij andere domeinen veel minder zie. Dan mijn laatste punt. Ik zie ook een aantal overleggen die zouden worden opgestart in het domein van onderwijs 2020, één, twee.
Top organiseren met bedrijven uit de regio gericht op samenwerken en het promoten van vmbo-opleidingen. 2020, vier, één, een overleg rond het integraal taalonderwijs. En 2020, vier, twee, aanpak anderstalige kleuters. Alle drie een rood kruis. En eigenlijk de reden is dat de bijeenkomsten niet digitaal zijn uit te voeren en daarom uitgesteld zijn. Nou ja, ik snap dat er even, ik snap dat gewoon niet. Want ik denk, politieke partijen houden hun partijcongres online. Dan heb je honderden mensen bij wijze van spreken bij, maar had dit niet online gekund? Dank u wel.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, meneer de Pijper namens de fractie van de ChristenUnie. Dan ga ik naar de laatste fractie. Dat is de fractie Lijst Höcker. En dan geef ik mevrouw Höcker het woord.

Spreker naam 19: mevrouw Höcker (raadslid Lijst Höcker)
Ja, dank u wel, voorzitter. Ik heb gisteren al uiteraard mijn
complimenten gegeven voor het jaarverslag. Fijn dat Amstelveen in dat opzicht er gewoon goed voorstaat, ondanks natuurlijk grote zorgen op het sociaal domein. Ik houd me nu even tot het sociaal domein. Ik lees dat er heel veel werk verzet is op het sociaal domein en dat er heel veel uitgevoerd is, maar ook veel in beweging is. Dus complimenten aan de wethouders en voor de ambtenaren die voor ons niet altijd zichtbaar zijn.
Maar als ze meeluisteren, echt hartelijk dank.
Dan ga ik even naar een paar punten. Ongetwijfeld zie ik de herkenning in mij met de eerdere sprekers. Maar daar heb ik dan ook reden voor om het als dan nog te benoemen. Er staat bij punt 1.2, het afwegen of en hoe extra inzet gedaan kan worden op misbruik en het intensief gebruik van sociale media en het verbeteren van het psychisch welbevinden en verslaving, zoals lachgas en drugs onder jeugdigen.
Nu, vele steden hebben al een verbod gedaan op het recreatief gebruik van lachgas. Maar waarom moet Amstelveen nou weer het braafste jongetje of meisje van de klas zijn om de richtlijnen vanuit het Rijk te volgen? Wanneer op bepaalde plaatsen lachgas verboden is, betekent dat het op een andere plek vermeerderd en dus wel toegestaan is. Lachgas is desastreus, desastreus en toch houden we hier soepel beleid. Een tijd geleden had ik een vraag gesteld aan de wethouder. Of er jeugdigen bekend waren die aan lachgas overleden zijn in Amstelveen.
Het antwoord was toen, nee, ik heb de wethouder daar gisteren over gesproken. Ik wist op dat moment dat er een jongetje van twaalf jaar overleden was aan lachgas hier in Amstelveen. Eerder hebben we ook al een keertje een motie hierover ingediend die kennelijk de tijd voor uit was. En als ik nu zie dat in andere steden wel een totaalverbod kan zijn, waarin, waarom Amstelveen niet? Dan, dan kom ik even bij wat andere punten. Dan wat betreft het risico van

de gestuurde inzet van de praktijkondersteuners, huisartsen bij de GGZ-jeugd. Daar staat tegenslag en concretiseren pilot, zoals voorwaarde voor cofinanciering en zorgverzekering, ruimtegebrek bij huisartsen en krapte op de arbeidsmarkt.
En inmiddels is een oplossingsrichting gevonden. Kan de wethouder aangeven wat de oplossingsrichting precies betekent? Dan heb ik gisteren een vraag gesteld over de ambtelijke capaciteit. Ik heb daar een antwoord op gekregen van de wethouder. Maar ik denk, ik noem het nog een keertje, omdat het nu ook een paar keer benoemd is. En als laatste wil ik ingaan op het verzoek van mevrouw Polderman om even een reactie te geven over het onafhankelijk toezicht van de jeugdzorg. Probleem is bij de jeugdzorginstellingen dat ze nog steeds te maken hebben met dat er nog zoveel te ontschotten is.
En daar ligt ook een stuk van die privacygevoeligheid ook, maar ik ga absoluut met uw redenering mee. En ik wil daar ook een keertje met u verder over spreken. Tot zover, voorzitter.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, mevrouw Höcker, namens de fractie Lijst Höcker. Dan hebben we alle fracties gehad op dit moment. En wil ik overgaan naar de eerste termijn aan de kant van het college. Wie van de collegeleden mag ik als eerste het woord geven? Het blijft nog stil.

Spreker naam 20: de heer Raat (wethouder)
Het lijkt mij, voorzitter, ik wil er niet mee bemoeien, maar volgens mij lijkt het me verstandig als eerst meneer van Ballegooijen begint, want die heeft de meeste vragen. En vervolgens collega Berkhout en dan sluit ik heel graag af.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Ik vind dat helemaal prima om dat zo te doen. Dan geef ik het woord aan wethouder van Ballegooijen.

Spreker naam 21: de heer van Ballegooijen (wethouder)
Dank u wel, voorzitter. Goedenavond, allemaal. Ik wilde net zeggen, laten we beginnen met de wethouder financiën, maar dat kan natuurlijk ook een hele mooie afsluiter zijn van de avond. Dank u wel voor de complimenten die u hebt ontvangen voor de jaarstukken en van het afgelopen jaar. Het was voor iedereen een bijzonder jaar en soms ook een draconisch jaar, wat ook zijn beslag heeft gehad op onze ambtelijke organisatie. Het was ook zwaar werk. Het was ook thuiswerk.
En daarom soms weer wat eenzamer. Sommige afdelingen hebben echt in de weekenden doorgewerkt, bijvoorbeeld om al die Tozo-aanvragen zo snel mogelijk te kunnen behandelen. Ik denk dat we echt hebben gezien dat onze medewerkers met ontzettende passie voor Amstelveen zich hebben ingezet onder, ondanks de ramp het beste van te maken en te zorgen dat onze inwoners zo goed mogelijk werden ondersteund. En ik waardeer dat u dat ook herkent

en benoemt in uw betoog. En ook voor uzelf natuurlijk, een bijzonder jaar met deze digitale vergaderwijze en een heel andere manier van volksvertegenwoordiger zijn.
Ik zal ingaan op de sprekers in volgorde waarin ik ze heb gehoord. Als eerste spraken we over de uitvoeringsprocessen in het sociaal domein en de beheersing ervan. Mevrouw Chaara en ook de heer Dennenbroek spraken daarover. Deze stukken maken duidelijk dat het echt belangrijk is dat we daar meer aandacht aan gaan besteden. We herkennen dat. En beschermd wonen is een onderdeel waar de regiegemeente Amsterdam is, wij volgen dat. En Amsterdam handelt altijd binnen het kader van het meerjarenbeleidsplan voor maatschappelijke opvang en beschermd wonen.
We zijn bezig om dat te hervormen, want het is tijd om dat werkplan opnieuw vast te stellen met elkaar. En dat gaan we doen na de zomer van dit jaar, ik verwacht oktober. En als onderdeel daarvan willen we ook een apart plan maken voor we in de regio Amstelland daarmee omgaan. Zeker, beschermd wonen is daar een belangrijk onderdeel van. Het is terecht dat mevrouw Chaara zegt, daar hadden we over geïnformeerd willen worden. En dat snap ik. Vooralsnog is het onze mening wel dat het mislukken van die eerste inkoopronde voor beschermd wonen geen consequenties heeft voor Amstelland op dit ogenblik, dat contracten gewoon doorlopen.
We zijn natuurlijk heel benieuwd naar de uitkomsten van die nieuwe aanbestedingsronde. En daarvan zal ik jullie op de hoogte houden. En dat is voor of misschien wel gelijktijdig met het moment waarop we met elkaar dat meerjarenbeleidsplan voor onze regio gaan bespreken.
Preventie en alcohol. Ik heb even gegoogeld en ik was een beetje geschrokken, want mevrouw Chaara heeft natuurlijk gelijk. De wet zegt ons, wij moeten een integraal plan voor preventie van alcohol en handhaving aan u voorleggen, dat is uw raadsbevoegdheid.
Dat is eigenlijk niet goed gedaan. In de preventieve kanten van ons alcoholbeleid staan in het plan Gezond in Amstelveen, wat we zodalijk bespreken, maar dat gaat niet in op de handhaving. Dus afdeling handhaving, heeft u al een handhavingsplan op alcohol. Maar dat is niet dus integraal met het plan wat we nu voorleggen en is ook niet aan de raad voorgelegd. En ik neem dat even terug om te kijken hoe we dat het beste kunnen oplossen. Heel scherp.
We zien, de heer Frequin had daar, had daar gelijk in, een enorme stijging van de kosten van de WMO in de afgelopen, in de afgelopen jaren. En voor een deel omdat het Rijk ook een beetje had bezuinigd, voor een deel vanwege de vergrijzing en ook vanwege het sluiten van verpleeghuizen, waardoor mensen niet meer in een verpleeghuis zitten op kosten van de Rijksoverheid, maar gewoon in de buurt wonen met wijkzorg en WMO op kosten van de gemeente.
En het aantal mensen wat niet meer in een verpleeghuis gaat, maar thuis woont en dus steeds ouder wordt, neemt nog steeds heel hard toe. En we hebben ook nog die aanzuigende werking van het abonnementstarief WMO. Sinds dat abonnementstarief is ingevoerd hebben we dat scherp gemonitord. U heeft daar brieven over gekregen. En zagen we een stijging in het gebruik van hulp bij huishouding van 30 procent. Dus dat is een hele forse stijging van het

abonnementstarief. Het Rijk compenseert ons daar niet volledig voor, dus dat moeten we zelf oplossen.
En mevrouw van Herteryck had het daar ook over in haar betoog. En zij zei, de oplossing zit, denk ik, heel erg in de gezonde wijken en sterke wijken, een sterke sociale basis. En daar is het college eigenlijk volledig met haar eens. Dat is ook voor ons belangrijk om op in te zetten de komende tijd. En een heel belangrijk element daarin is bijvoorbeeld Welzijn op Recept, de goede samenwerking tussen de gezondheidszorg in de wijk en het welzijnswerk. Iets waar we ook Gezond in Amstelveen straks over spreken. Om dat sterker op te zetten in de wijk moet het echt een preventieve werking hebben. En daarmee hopelijk de zorgkosten zoals veelvuldig gebruik van die huisarts, voorkomen.
En ook werken we in die wijk aan samenwerking tussen vrijwilligers, maatjes in de buurt en professionele zorg, in de hoop dat de combinatie daarvan mensen goed ondersteunt in het leven. Soms wordt ook een beroep gedaan op medische zorg, omdat juist eigenlijk ook sociale contacten ontbreken.
En dan hopen we dat door zo een sterke wijk met een goede sociale basis, als je mensen helpt om als mens te functioneren met goede contacten, dat misschien ook weer medische zorg en WMO-zorg bespaart. We denken dat een belangrijk punt is voor ons om aan te werken. En ik geef aan dat het inderdaad voor onze prioriteit is om in die wijkzorg en de samenwerking tussen de formele en informele partijen in die wijken, dat we daar dan aandacht voor moet hebben.
De heer Frequin had het ook over de inkomensregelingen. Het aantal personen met een uitkering is verdubbeld. Dat klopt, maar dat is echt naast de bijstand, de Tozo. Dus dat wordt samen gevoegd in dit document, in de aantal. Dus die Tozo, dat neemt weer af. En dan, als je kijkt naar onze bijstandspopulatie alleen, dan zien we wel maandelijks een verdubbeling in het aantal nieuwe aanvragen van de bijstand. Dat gaat vaak om mensen die heel arbeidsvaardig zijn, dus de uitstroom is ook heel hoog. En daarom is eigenlijk gelukkig onze totale bijstandspopulatie nauwelijks gegroeid, waardoor de kosten op dat gebied ook niet stijgen. Dat is dan wel een meevaller.
En dat, dat heeft ermee te maken, denk ik, dat we gewoon een hele actieve begeleiding bieden. Maar ook dat de coronacrisis ook weer nieuwe werkgelegenheid maakt op andere plekken. Ik denk aan koeriers in de supermarkten. Dus een aantal mensen hebben juist weer een baan weten te vinden. En voor een deel is het natuurlijk ook omdat mensen in de WW terechtkomen en niet direct in de bijstand als hun baan verloren gaat.
We houden er wel rekening mee dat in de toekomst als bedrijven failliet gaan, misschien in de afwikkeling van de corona, nadat de staatssteun stopt, dat daar misschien echt nog wel problemen ontstaan. Dus een vinger aan de pols blijft nodig en met uw instemming hebben we dan ook de capaciteit van ons werkplein vergroot om voorbereid te zijn op die mogelijke stijging. En dat net zo met, met de afdeling schuldhulpverlening. En een aantal sprekers, bijvoorbeeld mevrouw Seiffers had het over de wijkplannen en vroeg, hoe zijn de inwoners betrokken bij het maken van die wijkplannen?

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Wethouder, ik onderbreek u heel even kort. Ik zie dat er een interruptie gevraagd wordt door mevrouw Roode van de SP. Dus ik geef graag het woord even aan mevrouw Roode.

Spreker naam 13: mevrouw Roode (raadslid SP)
Ja, voorzitter. Even een korte vraag aan de wethouder. De heer Frequin van VVD gaf aan van dat, van al die 100 miljoen euro's aan uitgaven er 39 miljoen naar de inkomstenregelingen gingen. En mijn vraag aan de wethouder is van, hoeveel van die 39 miljoen komt er eigenlijk van het Rijk? Dank.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, mevrouw Roode. Wethouder van Ballegooijen voor een reactie.

Spreker naam 21: de heer van Ballegooijen (wethouder)
Nou ja, dat is, het is een technische vraag. Daar weet ik het antwoord niet op, dat kunnen wij nazoeken. En de heer, oh ja, mevrouw Seiffers, stelt de vraag, hoe zijn de bewoners betrokken bij die wijkplannen? En nou, die wijkplannen dat is hoe onze bewoners initiatiefgroepen het wijkbudget beheren. Die wijkplannen worden geschreven door bewoners zelf, wij schrijven die niet. Als het nodig is, ondersteunen we de bewoners om die wijkplannen te schrijven. We moedigen ze aan.
Maar het is echt hun plan. En je ziet dat de organisatiegraad in de wijk heel erg wisselend is. Sommige wijken hebben een heel uitgebreid plan, anderen wat korter. En bij andere wijken is het nog niet helemaal tot stand gekomen. Maar dat maakt niet uit, het geeft in ieder geval in elke wijk een voortgang aan. En we hopen dat zo een wijkplan dat steeds meer mogelijk maakt voor die toch vaak wat kleine bewoners initiatiefgroep, om door middel van het wijkplan meer bewoners inzichtelijk te maken wat zij eigenlijk aan het doen zijn. Dat is zo een proces wat niet in één keer klaar is.
Dus het klopt natuurlijk dat niet veel bewoners weten van het wijkplan van hun wijk, maar dat het bestaat maakt wel een beter gesprek mogelijk. En verschillende van de wat sterkere bewonersgroepen zijn ook echt wel actief aan het nadenken, hoe betrekken we nou meer bewoners bij onze plannen? Dus ik heb de indruk en ook hoop dat het maken van die wijkplannen ook helpt om die organisatiegraad in die wijken te versterken. De vrijwilligerscentrale hebben we onderzoek naar gedaan. Net als verschillende andere onderdelen van het vrijwilligerswerk.
De raad heeft dat rapport al ontvangen, maar het is mij een genoeg om dat nog een keer aan u toe te sturen. Eigenlijk is de conclusie juist dat de vrijwilligerscentrale het heel goed doet. Het is ook positief afgesloten, extern onafhankelijk onderzoek. Er zijn wel verbeterpunten ook. En een interessant verbeterpunt is de samenwerking tussen verschillende organisaties in Amstelveen, die allemaal werken met vrijwilligers in de zorg. De vrijwilligerscentrale doet dat zelf.

Mantelzorg & Meer heeft ook vrijwilligers in de zorg. En <..> heeft zeker rondom de oudere adviseurs ook vrijwilligers in de zorg.
En één van de interessante aanbevelingen is om te kijken of dat nu optimaal georganiseerd is. Of dat een betere samenwerking tussen deze partijen leidt tot een betere werving van, in ondersteuning van vrijwilligers. En een eenduidige aanbod van die vrijwilligers, een nog betere matching van die vrijwilligers aan mensen die behoefte hebben aan een zorgmaatje. En ik geef mevrouw van Engelen gelijk. De financiële positie van Amstelveen is bevoorrecht. We hebben daarom heel veel voor mensen kunnen doen, waarvan ik van collega's in andere gemeentes hoor dat ze dat ook heel graag hadden willen doen.
De pilot Lief & Leedstraat heeft een heel belangrijke rol gespeeld in het ondersteunen van bewoners tijdens die coronacrisis. Ik heb mooie verhalen gehoord over hoe ze hebben geholpen om contact te houden bij kwetsbare mensen, om te zorgen dat ze niet in isolement zouden vallen. Die evaluatie komt eraan, die is bijna klaar. Ik las net bij de hulplaan van de ambtenaar die meeluisterde dat we inmiddels zo een 40 Lief & Leedstraten hadden. We dachten voor die pilot met 20 te werken om te kijken hoe het gaat. Maar we zijn echt verdubbeld, ze zijn echt hit.
En ik hoorde dat er van alle 40 straten positieve berichten zijn. Dus ik verwacht een stralende evaluatie. En we zouden daar, kan ik nu al zeggen, heel graag mee doorgaan. En temeer, omdat het echt een hele mooie aanvulling is op het meer wijkgerichte welzijnswerk wat we gaan doen.
Nou, mevrouw Casadei bracht een heel interessant punt op, ook rondom eenzaamheid. Maar dan de rol van technologie. Misschien dat technologie zo een twee schetsend, tweesnijdend zwaard is.
Het kan misschien helpen om contacten te onderhouden. Maar ja, als je een zorgrol hebt in plaats van een zorgmens, dan zorg het juist voor minder sociaal contact. Daar is heel goed om scherp op te letten. En toen ik begon met het vak was ik juist heel huiverig voor die, dat die technologie de menselijke warmte zou verdringen. Maar wat ik vooral zie in de praktijk is dat die technologie juist ondersteunt mensen om contact te houden. Dat het aanbieden van zo een tablet aan mensen die met dementie thuis zitten, niet zorgt dat er minder bezoek is, dat is bijvoorbeeld met corona helemaal niet mogelijk.
Maar zorgt, het zorgt er juist voor dat mensen meer contact hebben met hun familie, meer contact met de kleinkinderen dan anders. Dus dan komt het niet in plaats van, maar daarbij. Dus dat is toch wel wat ik vaak in de praktijk zie. Voor een deel is hoe die technologie ook wordt gebruikt, afhankelijk van de familie zelf, hé. Daar heb ik als overheid niet altijd een rol in. Een heel aardig voorbeeld had ik er van iemand die zei, die had dan zo een monitor waarmee die kon zien of zijn moeder op bed lag of juist wakker was. Die zei, daardoor weet ik precies wanneer ik haar moet bellen. Daardoor is dat contact beter geworden, want dan bel, ik bel niet meer wanneer ze slaapt.
Want je kan gewoon zien, thuis, waar mijn moeder zich bevindt. En hij zei, dat maakt het contact beter. Dus dan zie je dat technologie echt ook een heel hoopgevende rol kan spelen in het verbeteren van menselijke warmte in de zorg. Dus interessant om te horen. En en terecht,

het zit ook in ons meerjarenplan voor mantelzorgondersteuning om veel meer nog te doen aan die technologische kant. Daar is zoveel ontwikkelt de laatste jaren. Het moet veel beter aan de man gebracht worden. Nou, dan hebben we de zorgvrijwilligers verdringingen die mensen op de arbeidsmarkt. Dat is niet de bedoeling.
Wij hebben in ieder geval geen bezuinigingen op de arbeidsmarkt staan. We zien wel dat het werven personeelszorg echt een knelpunt is. We kunnen de mensen niet vinden. En we zien ook dat vrijwilligers en professionals in de zorg een heel andere rol vervullen. Het is niet dezelfde rol. De vrijwilligers hebben veel meer de rol van morele ondersteuning, zingeving. De professional heeft veel meer de rol van hand- en spandiensten, het technisch- en vakinhoudelijk advies en lichamelijke zorg.
Zorgvrijwilligers doen in principe geen lijfgebonden werk. Dus ik zie echt wel een onderscheid tussen die twee groepen. En ik hoop dat juist ook een goede samenwerking tussen die twee groepen ontzettend kan helpen om mensen een plezierig leven te geven ondanks de ziekte. En verschillende raadsleden, mevrouw Roode en de heer Dennenbroek hebben gevraagd over de Tozo. Hoe gaat het dan met die afwikkeling, afwikkeling van de Tozo's? Dan moeten we een hercontrole doen. De accountant heeft dat streng aangeraden. En niet omdat we graag de bewoners op fraude willen betrappen.
Dat, ik denk dat echt niet voorkomt in dat, in deze, in deze ronde, maar vooral omdat we graag willen dat het Rijk ons dat geld ook teruggeeft. Dat is de reden dat we de extra controle doen. Om zeker ervan te zijn dat geld wat wij hebben uitgekeerd, ook echt weer vergoed wordt vanuit het Rijk. Nou, als je kijkt naar welke vragen de mensen moeten stellen, dat zijn ook niet zo moeilijke vragen. Één vraag is, heeft uw bedrijf alle vergunningen die door de wet verplicht zijn? Nou, het is een simpele ja of nee vraag.
En de andere is, dat gaat over staatssteun. Als je heel veel stijgt, tonnen staatssteun krijgt, heb je formeel geen recht meer op Tozo. Ik verwacht niet dat veel van de ZZP'ers die wij Tozo hebben gegeven tonnen staatssteun hebben gekregen. Dus ik denk eigenlijk dat er geen tot heel weinig afvallers zijn in deze ronde. Als die er wel zijn, moeten we even per zaak kijken, waar hebben we het over?
Het is helemaal niet onze intentie om geld terug te voeren. En ik verwacht eigenlijk dat niet of nauwelijks gebeurd. Dus dat heeft echt een heel ander karakter, die extra controle die we moeten doen. Het is wel heel vervelend voor de mensen om wie het gaat. Maar gelukkig hebben de meeste mensen al gereageerd. En de, oh ja, armoede. Hoe gaan we daarmee om? Mevrouw Chaara had gelijk toen ze zei dat de armoederegelingen in Amstelveen heel goed zijn. Veel ruimer bijvoorbeeld dan de armoederegelingen in Amsterdam. En daar kunnen we echt trots zijn met elkaar. Maar mevrouw Roode had ook gelijk dat de pijn van armoede nog niet weg kan nemen. En dat nog steeds het rondkomen van een bijstandsuitkering, zeker als er ook nog een inkomensnorm, kostendelersnorm op is toegepast, dat leidt tot een stressvolle en zware regeling. Dat zien we ook.
En daarom vonden we het ook belangrijk om alle bewoners met een minimuminkomen die bij ons bekend zijn, tijdens corona extra geld te geven. We hebben gezinnen 70 euro gegeven voor

mondkapjes en andere kosten. En daarna nog eens 25 euro voor iets leuks, een boek, omdat ze niet naar culturele instellingen zijn gegaan. Dus gezinnen hebben in Amstelveen 95 euro gekregen. En alleenstaanden, 50 euro. Die 95 euro is natuurlijk niet de 150 euro waar mevrouw Roode voor heeft gepleit, maar het gaat wel een heel stuk de goede kant op. We zijn één van de weinige gemeenten die dat deden. Ik herinner me nog dat ik toen aan het nadenken was, hoeveel geld moeten we nou geven?
Zal ik 50 euro geven. Dus ik heb geappt met de andere wethouders in het land. Hoeveel geven jullie? En de antwoorden waren natuurlijk, we geven helemaal niets. Hoe kom je aan het geld dan? Nou ja, daar had mevrouw van Engelen gelijk in. We kunnen ons meer veroorloven dan andere gemeenten. Dus ik hoop eigenlijk dat mevrouw Roode een beetje reclame wilt maken voor Amstelveen door die andere gemeentes uit te leggen, neem een voorbeeld van Amstelveen. Wees wat scheutiger naar de mensen in de bijstand, deel wat meer geld uit. Neem een voorbeeld van Amstelveen. Eens even kijken.
De schuldhulpverlening, mevrouw Kruijer had het daarover. En we hebben extra inspanningen verleend om een schuldverlening voor ondernemers op te zetten. Dat is wat vertraagd, maar we denken echt dat nodig is. Dus ik hoop dat u instemt vanavond met de verplaatsing van het budget naar komend jaar. We hebben inmiddels heel veel ondernemers die zich hebben gemeld, een stuk of honderd, voor schuldhulpverlening voor ondernemers. Het is ook echt een wens geweest in uw raad om dat op te zetten.
En ik denk dat u daarmee heel erg goed de tijdgeest heeft gevoed. Oh ja, mevrouw Roode had het nog over computers. Ze noemde, elk gezin heeft maar één computer. Maar vlak voordat de coronacrisis begon, heeft uw raad de computerregeling verruimd waardoor we één computer per VO-kind geven. Pus één computer voor alle basisschoolkinderen samen. Dat heeft geleid tot ongeveer 100 duizend euro extra aan computerkosten, waardoor we net voor de coronacrisis begon, heel veel gezinnen een extra computer hebben kunnen geven. Ook dat kwam, denk ik, heel goed uit. Een goed besluit van u om die regeling te verruimen.
En onafhankelijke cliëntondersteuning. Hoe kunnen we nou controleren of die goed was, vroeg mevrouw Kruijer. Ik kan u graag sturen het jaarrapport van mei, want mei geeft ons zicht over onder andere de cliëntondersteuning. Er is veel meer informatie over te winnen, over hoe die ondersteuning plaats heeft gevonden. En misschien kunnen we op een andere manier nog even uitgebreider informeren over hoe dit plaatsvindt. En wij menen te constateren zelf dat die ontzettend goed is. Dat zeggen in ieder geval onze eigen beleidsmedewerkers. En we zien ook dat het aantal mensen dat ondersteunt elk jaar sterk stijgt.
En dat komt ook omdat we er extra reclame voor maken. De fractie van SP heeft er ook echt op aangedrongen. Dus we maken veel meer reclame, maak nou gebruik van cliëntondersteuning. En veel mensen doen het ook. Ik denk ook dat een teken is van kwaliteit. Eens even kijken, Veilig Thuis. De heer de Pijper vroeg naar de stijgende kosten van Veilig Thuis. Hoe zit dat? Hoe heeft dat te maken met de wachtlijsten? Nou, de afgelopen jaren hebben we elk jaar de begroting van Veilig Thuis ontzettend opgehoogd om die wachtlijsten aan te pakken, maar dan hoogden we de begrotingen op en daar kwamen er weer meer meldingen.

Nou, u heeft de stukken gehad. Inmiddels lijkt het alsof we het een beetje onder controle hebben. Het zou ook een corona-effect kunnen zijn. We hebben allerlei pilots lopen om te kijken hoe we die wachtlijsten anders kunnen terugdringen. Dat is echt een groot probleem hoe we die doorlooptijden kunnen verbeteren en die wachtlijsten kunnen bedingen. En dit geld gaat daarbij helpen. Er is net ook iets anders.
We hadden namelijk in het ver verleden met Amsterdam de afspraak dat als de kosten uit de hand zouden lopen bij Veilig Thuis, omdat het onder Amsterdam valt, dat Amsterdam daar zou opdraaien voor de extra kosten. Dus de afgelopen jaren heft Amsterdam zich blauw betaald voor de gemeente Amstelveen om die extra kosten, want wij, die willen de rekening, de jaarrekening verhogen, de begroting verhogen. Is allemaal op de rekening van Amsterdam gekomen.
Nou, die afspraak, die was ook eindig, dat Amsterdam de kosten zal dragen. Inmiddels is die afgelopen en we hebben nu met Amsterdam wel afgesproken dat het inderdaad niet eerlijk is dat we de rekening steeds naar Amsterdam sturen. We gaan nu eerlijk betalen naar gemeentegrootte. En daarom wordt ook onze rekening helaas wat hoger. Maar het is goed om, het gaat wel naar het tekort van die lijst. En voorzitter, dat is mijn termijn. Dank u wel.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, wethouder van Ballegooijen. Dan wil ik in volgorde nog wethouder Berkhout het woord geven. Daarna nog wethouder Ellermeijer. Tot slot, wethouder Raat. Wethouder Berkhout, aan u het woord.

Spreker naam 22: de heer Berkhout (wethouder)
Ja, voorzitter, dank u wel. Ik ga proberen tempo in te, in te houden. De fractie van de VVD vroeg om de prognoses. En of die voor de zomer ook zullen komen ten aanzien van de leerlingen aantallen. Nou, dat onderzoek is gaande en die prognoses komen er. Dus daar houden we ons netjes aan de ingediende motie.
U stelde ook een wat technische vraag over de subsidie die aan het samenwerkingsverband wordt verstrekt. Ik heb nog naarstig zitten zoeken in de stukken, maar ik kom hem niet direct vinden. Dus ik wil graag verzoeken die vraag nog eens bij me in te dienen. En dan zal ik hem ook netjes technisch, schriftelijk beantwoorden. Dus dat is wat dat aangaat.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Wethouder, ik zie dat de heer Zwart een interruptie heeft gevraagd. Ik geef graag even het woord aan de heer Zwart.

Spreker naam 3: de heer Zwart (raadslid VVD)
Dank u wel, voorzitter. Hij staat achterin bij de subsidies genoemd. De subsidie van 187 duizend euro aan het samenwerkingsverband. En het is op zich een politieke vraag of we besluiten wel of niet subsidie toe te kennen aan een organisatie die blijkbaar het geld helemaal niet nodig

heeft, omdat die teveel moeite heeft om het geld te besteden. Dus vandaar mijn vraag.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Wethouder Berkhout.

Spreker naam 22: de heer Berkhout (wethouder)
Ja, voorzitter, ik zal even na moeten zoeken waar, waar het dan precies naartoe gaat. Dus in die zin is het technisch. U hebt wel gelijk van, ja, moeten die samenwerkingsverbanden niet een, de cijfers afbouwen. En dat zijn ze gelukkig aan het doen. En daarmee kom ik ook op het initatief van mevrouw Chaara om de plannen, de begrotingen en de jaarplannen van de samenwerkingsverbanden ook eens met u te bespreken en dat te doen. Dat lijkt me ook een prima initiatief om dat ook goed te kunnen volgen. Dat ziet u ook dat die reserves worden afgebouwd in het plan van de, van de samenwerkingsverbanden.
Maar dat is natuurlijk ook een oplegpunt. Dan vroeg de fractie van AVA. Ja, wat doen we nou op het gebied van misbruik van sociale media? En wat doen we aan gaming en het lachgas probleem? Nou, daar hebben we een subsidierelatie met de Brijderstichting die voorlichtingen geeft op scholen en ook in samenwerking met ons jongerenwerk bijvoorbeeld voorlichtingen geeft aan kinderen. En we bieden natuurlijk ook hulp aan op het moment dat daar sprake van is, ook binnen het kader van de jeugdzorg. Dus dat is wat we nu aan doen. Waarom Amstelveen heeft gekozen voor gebiedsverboden en geen algeheel verbod.
Nou, dat is nog recent bij u in de gemeenteraad besproken. Dat heeft de gemeenteraad dus ook besloten. Dus als u dat weer anders wilt, dan moet u ook met de collega's daarover in gesprek. Dan de fractie van het CDA en de ChristenUnie vroegen naar die pilot vroegsignalering. En ook andere fracties hebben even stilgestaan van, ja, hoe kan dat nou dat er sprake is van onderbezetting of eigenlijk, ja, toch dat er een aantal dingen uit zijn gesteld? Heeft dat niets met corona te maken?
Ja, natuurlijk heeft dat wel met corona te maken, want een heleboel zaken die de afgelopen jaar door deze organisatie geregeld moest worden, zijn dingen die niet in de begroting stonden. Er zijn een heleboel dingen in gang gezet om ervoor te zorgen dat scholen goed open konden. Dat de aansluiting tussen kinderopvang en de schoolopvang natuurlijk, dat allemaal goed geregeld is. Dus daar is natuurlijk allerlei capaciteit in gaan zitten. Niet alleen van ons, maar natuurlijk ook van de scholen en de kinderopvang organisaties. En zoals een aantal partijen van u al heeft aangegeven, ook die organisaties hadden het afgelopen jaar wel andere dingen aan hun hoofd dan het doorontwikkelingen bijvoorbeeld van ons taalbeleid. En dat, ja, dat zat hem met name gewoon in het vormgeven van thuisonderwijs, het zorgen dat kwetsbare kinderen in beeld blijven en naar school kwamen.
Ja, en dan gaan dingen op een lager pitje. Aan de andere kant was het natuurlijk bij ons ook een drukte van jewelste, bij onze beleidsmedewerkers die ervan uitgingen dat, die dat dus ook allemaal voor u ook heeft gevolgd en gezorgd dat er geen ongelukken bij gebeurden. En, ja, daardoor zitten we nu in deze jaarverantwoording dat dingen zijn uitgesteld. En dan moet ik

nog even tegen meneer de Pijper. Ja, dan kan het best wel zijn dat ik in het, de keuze voor een vinkje of een uitroepteken of een kruisje misschien wat strenger ben geweest dan voor mezelf dan andere wethouder.
Dus zoals u bijvoorbeeld ziet bij alle onderwijshuisvestings- projecten, staat overal een uitroeptekentje, want de planningen daarvan, dat is vaak wat langer in de tijd. Het zijn best wel complexe projecten die we doen. En dan kunt u me hooguit, zeg maar, planningsoptimisme verwijten verwijten.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Wethouder?

Spreker naam 22: de heer Berkhout (wethouder)
Ja.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Ik onderbreek u even. Ik zocht, ik probeerde even een punt te zoeken. Maar u zit nog goed in uw verhaal. Maar voordat we te ver van het onderwerp af zijn, ik zie dat de heer Becker een interruptie heeft gevraagd. Dus ik geef het woord heel even aan de heer Becker.

Spreker naam 9: de heer Becker (raadslid AVA)
Ja, dank u wel. Ik heb de I geprobeerd, ik heb interruptie geprobeerd, maar ik ben nu waar ik zijn wil. Toch even terug naar de reactie van de wethouder over het lachgas. AVA heeft samen met CDA en ChristenUnie een amendement ingediend. Niet Lijst Höcker, die is nu zelfstandig. Maar wij hebben daar, die is niet aangenomen. Dan is het inderdaad in de APV aangepast met een verbod, een gebiedsverbod.
De vraag was van, wat reden is waarom er nu gebruik wordt gemaakt van het gebiedsverbod? Zijn er redenen voor? Is de, is de dreiging groter of? U kunt wel zeggen, ja, dan moet je weer een nieuwe motie indienen. Het gaat nu even om het, om de actuele zaak van, zijn er, wat is er gebeurd dat er nu gebruik wordt gemaakt van het gebiedsverbod? Dank.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Even kijken, terug naar de wethouder, wethouder Berkhout voor reactie.

Spreker naam 22: de heer Berkhout (wethouder)
Ja, voorzitter. Ik denk dat het heel lastig is voor, de heer Becker, dat u die vraag aan mij stelt en niet aan de burgemeester in ABM, want daar hoort die, denk ik, thuis. Van hoe de, hoe de APV wordt toegepast. Dat hoort eigenlijk niet in deze commissie thuis. Het feit dat we gebiedsverboden wat proberen toe te richten. Uw raad heeft besloten tot die gebiedsverboden en niet tot een algemeen verbod.

En dat is volgens mij wat er gebeurd is. En, nou ja, daar heeft u zelf natuurlijk ook de beraadslagingen voor meegemaakt. En hoe dat nu wordt toegepast, dat kunt u beter aan de, aan de burgemeester vragen, denk ik. Daar heb ik nu geen antwoord op.

Spreker naam 9: de heer Becker (raadslid AVA)
Ik stelde deze vraag.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Even kijken, meneer Becker.

Spreker naam 9: de heer Becker (raadslid
Ik stelde deze aanvullende vraag, omdat juist de heer Berkhout daarop reageert. Ik had verwacht dat die zou zeggen van, nou, dat moet bij de burgemeester. Maar goed, we komen erop terug dan.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Prima, dank u wel. Wethouder Berkhout, vervolg uw betoog. Even denken.

Spreker naam 22: de heer Berkhout (wethouder)
Ja, het planningsoptimisme. Ja, bij een aantal van de voorstellen, met name op het gebied van onderwijshuisvesting constateert u, denk ik, terecht dat we een aantal planningen zoals we die vorig jaar voor ogen hadden, in ieder geval niet hebben gehaald. Dat ligt deels natuurlijk ook aan corona en hoeveel tijd ook de schoolbesturen hebben om daar in te steken. En op een aantal plekken duurden dat soort procedures, bestemmingsplanprocedures, et cetra gewoon wat langer dan wij misschien vanuit onderwijsperspectief zouden willen.
Maar al deze projecten zijn inmiddels wel natuurlijk in voorbereiding en in uitvoering. Dus het komt in die zin wel goed, het duurt alleen ietsje langer dan we zouden willen. Dan vroeg de fractie van GroenLinks namelijk, ja, hoe hebben we dat toezicht op die jeugdzorg nou geregeld? En daar moet ik toch een wat onderscheid in maken tussen wat de accountant zegt en wat er, wat er gezegd kan worden over de kwaliteit van de zorg. Want als het gaat om de kwaliteit van de zorg, hebben we normaal gesproken de inspectie die toezicht houdt op de, op de aanbieders van de jeugdzorg.
Daar wordt, zeg maar, de kwaliteit van de geleverde zorg in geborgd. En waar de accountant naar refereert in het accountantsrapport gaat over de rechtmatigheid van de uitgaven. Namelijk, hoe weten wij nou als gemeente dat de geleverde zorg ook daadwerkelijk geleverd is en dat die uren gemaakt zijn en dat de prestatie er is? Dus we zijn op zich nog niet zo heel erg ver over kwaliteit van de zorg, En dat is, dat is in het stelsel van de jeugdzorg hoe wij het georganiseerd hebben. En het is best wel lastig, omdat we een aantal zeer verschillende toeleidingsroutes hebben. Dus soms is het een huisarts die een verwijzing maakt. Soms zijn wij het zelf. Soms is het een specialist.

Dus we zitten heel vaak wat verder in het proces, dat we er eigenlijk achter komen dat er een kind in zorg zit. En om dan gedurende dat proces ook goede prestaties in de gaten te houden, dat is een, dat is gewoon een hele lastige situatie. Maar de accountant maakt terecht een opmerking van, ja, nu bent u wel heel erg afhankelijk van die accountant, van die aanbieders, om vast te stellen dat het allemaal goed is gegaan. En daar komt u eigenlijk veel te laat achter. Dus daar zijn we ook in het nieuwe stelsel mee bezig om te kijken hoe we dat beter kunnen doen. Maar het totale stelsel van jeugdzorg is zo complex gemaakt met al die verschillende verwijzers, dat ik niet durf te zeggen dat we dat heel snel hebben opgelost.
En dan gaat het echt over, over het leveren van de, van de prestatie. Ja, de accountant maakt overigens ook de opmerking dat we dat op meerdere punten in deze organisatie nog niet voldoende kunnen. En daar is ook gisteren een aantal toezeggingen op gedaan om ervoor te zorgen dat we dat wel snel op gaan pakken. Dus dat over de prestatielevering en de rechtmatigheid. Als het gaat om de kwaliteit doen we daar natuurlijk ook wel wat aan. En we vragen ouders of ze tevreden zijn over de geleverde zorg of ze overtuigd zijn van de prestaties die zijn geleverd.
We hebben natuurlijk ook accountgesprekken met aanbieders om vast te stellen van, ja, gaat het nou goed bij de verschillende aanbieders van, bij de jeugdzorg? Even denken, dan vroeg de fractie van de Burger Belangen nog over internationaal, internationalisering en de, van hoe gaat het nou in verband met corona? Nou, daar zien we dat de instroom naar Nederland natuurlijk door alle reisbeperkingen ernstig is opgedroogd. Dus er komen heel weinig nieuwe internationals bij. Aan de andere kant gaan er ook niet zoveel weg door dezelfde reisbeperkingen.
Dus we zitten een beetje in een status, een status-quo. En als je naar het afgelopen jaar kijkt, ziet u dat de bewonersaantallen in Amstelveen wat zijn afgenomen. Dus het wel iets, iets af op dit moment. De meningen zijn wel verdeeld over, ja, hoe gaat dat nou in de toekomst verder? Dus dat blijven we nauwlettend volgen nu straks hopelijk ook die beperkingen er af gaan. U vroeg ook nog een toezegging om blijvend bezig te zijn om een tekort onder de aandacht te brengen bij onze, bij onze regering in Den Haag.
Dat blijven we natuurlijk doen, ook in gezamenlijk verband van de, van de VNG. Er loopt inmiddels een arbitragezaak ook namens de VNG om dat structurele tekort ook op te lossen. En we blijven daar met zijn allen er bovenop zit. Als u nou het hebt over een collectief probleem, dan is dit het wel in Nederland. Mevrouw Höcker vroeg mij nog van, welke oplossing wordt nu gekozen met die pijl naar GGZ? Daar kom ik graag schriftelijk ook even op terug, om u even precies uit te schrijven van hoe we dat nu gedaan hebben. Voorzitter, ik denk dat voldoende is voor mij in eerste termijn. Dank u wel.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, wethouder Berkhout. Dan heb ik nog wethouder Ellermeijer en daarna wethouder Raat staan. Ik wil wel het college erop wijzen dat de spreektijd erg hard gaat. Er staat nog ruim

elf minuten op, dus, nou ja, houd daar rekening mee in uw beantwoording. Maar wethouder Ellermeijer, gaat uw gang.

Spreker naam 23: de heer Ellermeijer (wethouder)
Ja, dank u wel. Ik zal proberen het kort te houden, voorzitter. Goedenavond allemaal. Vragen vooral over de sport. Mevrouw van de Vet, ik doe het maar even in de volgorde van hoe de vragen zijn gesteld. Zij vroeg, waarom staan er nog geen groene vinkjes bij het verduurzamen van de sportaccommodatie in het duurzaam toekomstperspectief van het zwembad, althans het plan daarvoor?
Nou, ik kan u zeggen dat, als het gaat om het verduurzamen van een sportaccommodatie, had daar ook een groen vinkje kunnen staan overigens. Maar dat heeft alles te maken met het feit dat het gaat om een driejarige afspraak die we gemaakt hebben, ook als het gaat om het geld dat beschikbaar is gesteld, afhankelijk over de jaren negentien, 2019, 2020, 2021.
Die regeling, die loopt. Daar mag toch wel best wat meer gebruik van gemaakt worden overigens, Daar hebben we ook op acht februari nog eens een keer wat extra aandacht aan besteed samen met klimaatsbuurtroute om de sportverenigingen nog eens bij te praten. Een extra impuls te geven.
Er zijn een aantal sportverenigingen overigens in Amstelveen, die daar wel heel goed gebruik van maken. Maar vanwege de corona zie je toch ook dat verenigingen best wel wat terughoudend zijn geweest het afgelopen jaar met het doen van investeringen, hé. Dat is ook heel begrijpelijk natuurlijk, gegeven de toch financiële onzekerheid. Als het gaat om het zwembad, dan kan ik u zeggen dat wij in 2020 wel een plan hadden klaarliggen, maar van mening waren om toch nog wel wat aanvullend onderzoek te doen, met name naar de fasering van de investeringen in het zwembad en de mogelijke multifunctionele uitbreiding die daar mogelijk is.
Nou, dat plan, althans dat onderzoek, dat is er inmiddels. Ik kan u zeggen, wij komen heel snel ook naar u toe met een voorstel voor de, met name ook de uitbreiding van het zwembadwater daar en de fasering die we voorstellen als het gaat om de investeringen in het zwembad. Dus die krijgt u snel ook op de agenda. Misschien nog even als het gaat over die duurzaamheid overigens. In de perspectiefnota, die staat natuurlijk binnenkort ook op de agenda, hebben we ook een voorstel opgenomen om de duurzaamheidsregelingen ook om de twee jaar te verlengen. Juist ook vanwege het feit dat die drie jaar wel een beetje ongelukkig is als daar, nou ja, zeg maar bijna anderhalf jaar corona in zit. Dus we willen die regeling ook nog wat meer kans van slagen bieden.
En daarmee sluiten we ook aan overigens op de BOSA-regeling. Dus past dat ook heel goed.
Meneer Frequin had vragen over de accountsverklaring van Amstelveen Sport over 2019. Het klopt, meneer Frequin, dat er toen een oordeelonthouding is afgegeven, eigenlijk op twee aspecten. De BTW speelt daar een rol. Dat heeft te maken eigenlijk met de onzekerheid die er nog is over de gevraagde afstemming met de belastingdienst over de BTW-positie van Amstelveen Sport.

En dat heeft te maken natuurlijk met de BTW-sportvrijstelling. Wij hebben gezien dat in 2019 Amstelveen Sport een besloten vennootschap is geworden. En een besloten vennootschap heeft per definitie een winstoogmerk. Daarvoor was het een stichting zonder winstoogmerk. Dus een organisatie met winstoogmerk kan de BTW verrekenen. En een organisatie die dat niet heeft, die doet dat niet, maar die gebruikt dan in dit geval de SPUK-regeling die een compensatie biedt voor de BTW-vrijstelling. Nou, wat wij gedaan hebben, is eigenlijk op allebei de paarden gewed. Dus dat betekent dat er zowel een aanvraag voor de SPUK ligt als een aanvraag voor de BTW-verrekening.
En een verzoek bij de belastingdienst om daar ook afstemming op te hebben. We zijn daar niet de enige in. En dat kost altijd even wat tijd is. Dus dat betekent dat die afstemming er nog niet is. Nog steeds niet is overigens. Wellicht misschien het komend najaar, als de accountant zijn werkzaamheden afrondt voor het jaar 2020. Maar dat is de situatie eigenlijk voor de oordeelonthouding van 2019. En er was nog een ander aspect. En dat ging over de vennootschapsbelasting en dat heeft te maken met het feit dat, als je een vennootschap bent waarvan 100 procent van de aandelen gehouden wordt door de gemeente, er mogelijk gebruik gemaakt kan worden van zogenaamde quasi-inbestedingsregeling. Het is een vrijstelling voor de vennootschapsbelasting.
En dat verzoek is ook neergelegd bij de belastingdienst om daar afstemming over te hebben. Ja, ook daar is nog geen uitsluitsel over, kan ik u zeggen. Het goede nieuws is overigens wel dat, Amstelveen Sport heeft even wat moeite gehad om een nieuwe accountant te vinden. Dus laat ik dat nieuwtje vanavond ook nog maar eventjes brengen. Die nieuwe accountant is inmiddels gevonden en dat is <..> geworden, een kantoor dat vanaf 2020, 2021 en 2022 de controle voor Amstelveen Sport gaat uitvoeren. Ja, meneer Becker, u sprak over tijdens corona zijn er toch ook nog wel wat activiteiten mogelijk geweest. En had Amstelveen Sport op dat punt misschien nog wat meer kunnen doen?
Ja, ik kan u zeggen dat, ik kan me, bijvoorbeeld dat vergeten we al heel snel weer. Ongeveer een jaar geleden, toen zaten we natuurlijk ook al middenin die corona, coronacrisis. Toen heeft Amstelveen Sport bijvoorbeeld het onderhoud van de sportaccommodaties naar voren gehaald, omdat we op dat moment al een lockdown hadden en er niet gesport kan worden. Juist ook om de mogelijkheid te bieden om in de zomerperiode weer wat meer activiteiten te kunnen uitvoeren op een inmiddels dan gewoon beschikbare sportaccommodatie. Daar waar normaal gesproken dat in de zomer gebeurd. Ook in overleg en afstemming met de sportverenigingen. Ook het overleg natuurlijk met de sportverenigingen wat intensief geweest is over de toepassing van de rijkscompensatieregelingen.
Dus, nou ja, mevrouw Roode noemde het zwembad al. Het is ook prachtig natuurlijk dat we het buitenbad vervroegd hebben kunnen opendoen. Hoe goed is daar ook gebruik van gemaakt. Dus ja, kan er meer? Ja, misschien kan er altijd wel wat meer gebeuren, maar er is wel degelijk het nodige aan activiteiten ontplooid. En daar waar het gewoon voortgezet kon worden, ik denk ook aan bijvoorbeeld het meten van beweegvaardigheid samen met onderwijs op scholen. Dat is allemaal gewoon doorgezet natuurlijk door Amstelveen Sport. Dus daar waar ze

niet, geen last hadden van het corona lockdown, hebben ze hun activiteiten wel ontplooid. U vroeg ook nog iets over het splitsen van de, het onderhoudsvastgoedvoorziening.
Dat is een technische wijziging, kan ik u zeggen en heeft geen consequenties voor de sportbudgetten op dat punt. Mevrouw van Engelen, de financiële situatie van sportclubs. Ja, we monitoren dat heel strak. Daar waar het nodig is, komen we ook in actie. Er loopt op dit moment ook een aanvraag bij één van de sportclubs. In zijn algemeenheid kan ik u zeggen dat de situatie eigenlijk nog in, ja, bij de meeste sportclubs eigenlijk nog steeds hetzelfde is.
En dat is dat de compensatie die geboden is vanuit het Rijk, want die wordt natuurlijk elke keer weer door gerold, voor in ieder geval dit sportjaar, gelukkig voor de sportclubs, een goede financiële compensatie heeft geboden. U had een vraag, maar die heb ik niet helemaal, eerlijk gezegd, meer helemaal scherp. Dus als ik hem niet goed beantwoordt, moet u mij even in tweede termijn mij daarop wijzen.
Want het ging volgens mij over het uitwerken van duurzaam toekomstperspectief van de sportkaart, dacht ik, de stand van zaken daarvan. Nou, ik kan u zeggen, dat gaat onder andere over het optimaliseren van het benutten van de sportaccommodatie en de sportvelden. We hebben daar in 2020 overigens onderzoek naar gedaan. Dus we hebben daar een uitgebreid plaatje gemaakt. Dus we hebben die sportkaart ook echt goed in beeld gebracht. Alleen, daar zijn nog wat consequenties aan die we nog in uitvoering hebben.
Dus dat leidt ook een beetje op de, op de, op de opmerking die collega Berkhout maakte. Daar had een groen vinkje kunnen staan, maar we hebben het wat voorzichtig gedaan. Dat we zeggen van, we zeggen hier dat we nog bezig zijn met de uitvoering, ook dat is waar ook. En, nou ja, daar zijn ook wat nieuwe ontwikkelingen overigens tussen sportverenigingen. Dus daar gaan we in 2021 zeker op terugkomen. Ja, en mevrouw Roode, tot slot. We zijn hard bezig om te kijken welke verruimingen we mogelijk kunnen doorvoeren, ook bij het zwembad als het gaat om de tarieven en de korting.
En voor de mensen die in een wat lagere inkomen zitten en gebruik maken van de Amstelveenpas. Dus daar komen we ook snel op terug. Tot zover, voorzitter.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, wethouder Ellermeijer. Voordat we naar wethouder Raat gaan zie ik dat mevrouw Höcker een ordepunt heeft. Mevrouw Höcker.

Spreker naam 19: mevrouw Höcker (raadslid Lijst Höcker)
Ja, dank u, voorzitter. Ik zie die de tijd van wat het college nog heeft. We hebben dit lang behandeld en we hebben straks de uitvoeringsagenda Gezond in Amstelveen, wat ik ontzettend belangrijk vind. Ik zou het ontzettend belang, jammer vinden als het college, zeg maar, niets meer kan zeggen. Dus ik, mijn vraag is aan u, wat gaat u daarmee doen? Of wat moeten we doen?

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)

Dat is een goede vraag. Dat bepalen we als commissie met elkaar. En als ik u zo een beetje beluister, zeg maar, dan zegt u misschien ook, geef het college wat meer tijd. Dan kunnen we daar even, kunnen we daar met elkaar over hebben of een meerderheid van de commissie daar voor is. Dan kunnen we dat doen. Is dat een voorstel wat u zou willen doen om te zeggen van, we geven het college meer tijd?

Spreker naam 19: mevrouw Höcker (raadslid Lijst Höcker)
Nou ja, wat mij betreft wel, want we moeten verplaatsen naar volgende week. Dat zie ik echt niet zitten, omdat er dan al vier punten op de agenda staan.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Nee, eens, dat deel ik ook. Ik denk dat het belangrijk is om dit vanavond te behandelen, zodat we ook nog volgende week lucht en ruimte hebben om die onderwerpen te behandelen. Ik zie dat een aantal mensen ook voor zijn om meer tijd te geven. Dat is dan helemaal goed. Ik zie, even kijken. Er geeft ook één aan, meer tijd bij het volgende agendapunt. Er staat nu iets meer, ruim vier minuten nog op de klok.
Maar wethouder Raat moet nog wel beantwoorden en mogelijk in tweede termijn nog. Dus ik wil daar wel een klein beetje, dan een klein beetje flexibel mee omgaan. Maar ik vraag het college wel om straks ook in tweede termijn wel beknopt te gaan antwoorden, dat we niet nog een uur extra tijd hebben. Maar wat ik nu zie in ieder geval is, dat de meeste van, mensen vanuit de commissie akkoord zijn om het college extra tijd te geven. En dan gaan we dat ook doen en dan zou ik willen zeggen, in eerste instantie, dan moet ik ook even kijken naar het college. U weet ook nog wat u wat u bij het tweede onderwerp nog moet doen.
Als ik zeg dat we nog plus 15 of plus 20 geven, is dat voldoende? Ik hoor u. Ja, we hebben inderdaad ook nog de rondvraag. Ik overleg heel even kort met de commissiegriffier wat handig is. Ik wil ook heel even overleggen, omdat er nu nog vier minuten op de klok staan. Het college heeft nog een tweede termijn hier te gaan. Er natuurlijk ook het uitvoeringsagenda Gezond in Amstelveen plus de rondvragen.
Daarom zou wel ons voorstel zijn om te zeggen van, geef 30 minuten extra, zodat ze daarin alles wel nog kunnen beantwoorden. Maar dan leg ik wat mij betreft wel de limiet op die 30 minuten, hé. En daarna is de tijd wel op. En dat zou mijn voorstel dan zijn te doen.

Spreker naam 24: de heer Raat (wethouder)
Nou, voorzitter, mag ik wat zeggen?

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Jazeker, wethouder Raat.

Spreker naam 24: de heer Raat (wethouder)

In de, in de beperkingen toont zich het meest, zitten er 30 minuten, dat is echt wel, vind ik heel erg hartig hoor, van jullie. Dus dat moet kunnen, denk ik.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dan gaan we u als college, college daaraan houden. En dan ga ik u gelijk het woord geven voor uw eerste termijn.

Spreker naam 24: de heer Raat (wethouder)
Dank u wel, voorzitter. Even over de kunst en cultuur vragen die gesteld zijn door mevrouw van de Vet, mevrouw van Engelen, de VVD-fractie. Even, als het gaat om de verantwoording van de garantiesubsidies. Misschien is het goed om te zeggen dat die, dat die kunst en cultuur van, de subsidies daarvan, die moeten van 2020, die moeten voor één juni dit jaar worden verantwoord door de instellingen.
En dat gebeurt dan en vervolgens willen we jullie daar dan ook van op de hoogte stellen als gemeenteraad. Dus dat, dat dat, nou ja, dat speelt dus nu nog. En als het gaat om de samenwerking ook richting van mevrouw van de Vet. De samenwerking van de instelling, dat komt terug in de langetermijnvisie en in de nieuwe subsidiesystematiek dat voor november geagendeerd is voor, voor de raad. En ik ben nu ook bezig ook samen met u allen om te kijken, ook met, nou, met alle woordvoerders om een rondje langs velden te maken voor de, om daar input voor op te halen.
Als het gaat om het Cobra en het gebouw, nou, u heeft allemaal een brief gekregen als het gaat om de subsidie van het Cobra. En daar zit ook een plan, nou ja, een plan van aanpak, zeg maar, wat, nou, wat eventuele mogelijkheden zouden kunnen zijn. Ja, en daar staat ook in dat, nou ja, dat er ook, nou ja, één van de mogelijkheden is ook dat we stoppen op die plek. Dus dat ligt allemaal open. Dus dat wil richting de VVD-fractie. Ja, alles, ja, alles ligt open. Niets is in beton gegoten. We gaan kijken wat het beste is voor Amstelveen in de aankomende jaren. En tot slot, voorzitter, mevrouw van Engelen.
Als het gaat om dat geoormerkte geld. Nou, alles wat er hier in ieder geval binnenkomt vanuit allerlei externe partijen voor de cultuur, gaat dat naar de cultuur. Dat is de afspraak die we hier gemaakt hebben. Daar hecht ik natuurlijk zelf ook aan. En ik denk dat we, ja, dat een goede, dat het een goede zaak is. Dank u wel, voorzitter.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, wethouder Raat voor de eerste termijn. Dan wil ik kijken welke commissieleden nog in tweede termijn behoefte hebben. Ik heb in ieder geval gezien dat de fractie van AVA in ieder geval, mevrouw Seiffers en vanuit de fractie van Lijst Höcker, mevrouw Höcker, hebben aangegeven een tweede termijn te willen.
Dus zullen we in ieder geval beginnen bij de AVA- fractie. Dan wil ik mevrouw Seiffers als eerst het woord geven. En als de heer Becker ook nog een behoefte heeft aan een tweede termijn,

dan mag hij dat aangeven in de chat, dan kom ik daarna bij de heer Becker. Mevrouw Seiffers, gaat uw gang.

Spreker naam 10: mevrouw Seiffers (raadslid AVA)
Dank u wel, voorzitter. Ja, ik had even een vraagje over het wijkplan waar we het net over hadden. In welke wijken werkt op dit moment het wijkplan? En ik begrijp de beperkingen door corona op dit moment. Maar wat gebeurt er met de wijken waar er geen wijkplan is? Dat was de eerste vraag en een tweede.
Ik had gevraagd, die sociale media, die verslaving, om de ouders daarbij te betrekken en dat kwam niet helemaal uit bij het antwoord van de wethouder. De wijken doen wat. Er wordt les gegeven op scholen of voorlichting gegeven op scholen. Maar ik denk zeker met een verslaving aan sociale media in een thuissituatie. Op de één of andere manier zullen de ouders er ook bij betrokken moeten worden. Dat was het. Dank u wel, voorzitter.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, mevrouw Seiffers. Dan blijf ik nog even bij de AVA-fractie, want de heer Becker heeft ook aangegeven nog een tweede termijn te willen. Gaat uw gang.

Spreker naam 9: de heer Becker (raadslid AVA)
Ja, dank u wel. Ik had wethouder Ellermeijer, die heb ik inderdaad vragen beantwoord. Ik zal het kort houden. Hij geeft zelf aan van over het onderhoud, dat wel plaatsgevonden heeft. Ik lees in de stukken toch echt dat er nog 160 duizend euro gereserveerd is voor onderhoud. Maar goed, dat komt later wel, eenmaal bij de tijd. Ik heb ook geen antwoord gehad op de vraag van of hij iets kan betekenen voor de ondernemers, de sportscholen, die inderdaad door de corona outdoor-activiteiten hebben moeten organiseren en wat niet onder het coronafonds valt. Kan hij daar nog iets in betekenen? Dat was de vraag. Dank.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, meneer Becker, namens AVA-fractie. Dan heeft ook mevrouw Höcker namens de fractie Lijst Höcker, een tweede termijn gevraagd. Dus ik geef u nu het woord.

Spreker naam 19: mevrouw Höcker (raadslid Lijst Höcker)
Nee hoor, voorzitter. Ik heb daar onder ingetypt in de chat dat mijn vraag al beantwoord was gedurende de tijd, dus ik ben voldaan.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Oké, prima. Dank u wel. Dan zie ik dat mevrouw Polderman namens de fractie van GroenLinks nog een tweede termijn vraagt. Gaat uw gang.

Spreker naam 14: mevrouw Polderman (raadslid GroenLinks)

Ja, dank u wel, voorzitter. Ik begrijp van de wethouder dat de complexiteit, complexiteit van de jeugdzorg het lastig maakt, maar als het toezicht op de kosten al niet voldoende inzichtelijk blijkt dan vind ik het lastig om daar vanuit te gaan dat de toezicht op de kwaliteit wel afdoende is, zeker gezien, het gaat om de inspectie die 6000 instellingen moet controleren met 55 inspecteurs. En ik wil graag het voorstel doen om met de woordvoerders jeugdzorg samen te komen om eens samen te praten over het toezicht op de jeugdzorg.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel. Dat is ook een uitnodiging aan andere commissieleden. Ik zie dat de heer Zwart namens de VVD een reactie heeft. De heer Zwart, gaat uw gang.

Spreker naam 7: de heer Zwart (raadslid VVD)
Ik wil mevrouw Polderman laten weten dat ik daar echt wel achter zit. De opmerking van de wethouder staat, maar we het altijd belangrijk vinden om te kijken hoe we kunnen controleren of geld goed besteed wordt en goed terechtkomt. Dus dat, ik denk dat alle gemeenten die hiermee bezig zijn met alle overschrijdingen. Maar het kan zeker geen kwaad dat wij daar ook naar kijken. Dank u wel.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, meneer Zwart. Even kijken, mevrouw Polderman, u was aan het einde van uw betoog? Klopt, ja. Ik heb geen andere commissieleden die nog een tweede termijn hebben gevraagd. Dan zou ik daarmee heel graag naar het college nog willen gaan. En moet ik heel even kijken dan. Even kijken, wethouder van Ballegooijen, van Ballegooijen, heeft u toevallig nog vragen die u moet beantwoorden?

Spreker naam 21: de heer van Ballegooijen (wethouder)
Ja, dank u wel, voorzitter. Ik zal de wijkplannen die we hebben via de griffie naar uw commissie sturen. Dan kunt u dat zelf bekijken. Als er geen wijkplan is, dan beheert de bewonerscommissie het geld zonder wijkplan. En als zelfs dat te zwak is, dan beheert de wijk<..> in principe het. En die overlegt wel met de bewoners over de uitgaven daarvan. Dank u wel.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel. Nu moet ik heel even kijken. Wethouder Berkhout, had u nog vragen ter beantwoording of niet meer?

Spreker naam 22: de heer Berkhout (wethouder)
Ja, voorzittter, nog eentje van mevrouw Seiffers over de betrokkenheid bij ouders op het moment dat er sprake is van een verslaving. Vanzelfsprekend is er dan betrokkenheid van

ouders, ook als het gaat om het opstellen van een perspectiefplan. Op het moment dat er hulp is, is er natuurlijk betrokkenheid van de ouders.
En tenslotte de oproep van mevrouw Polderman om er dus verder over te praten, dat kan ik van harte ondersteunen. Want ik denk dat toezicht op kwaliteit van zorg vanuit een positie vanuit de gemeente of vanuit de gemeenteraad, dat altijd een goed onderwerp is om verder over te praten. En hoe bepaal je dan van wat adequate en goede zorg is met elkaar? Dat is een hele goede discussie, denk ik. Dank u wel.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, wethouder Berkhout. Volgens mij was er ook nog een vraag voor wethouder Ellermeijer. Ik geef u graag het woord.

Spreker naam 23: de heer Ellermeijer (wethouder)
Ja, dank u wel, voorzitter. Één vraag van de heer Becker nog even over de sportscholen. Allereerst zijn sportscholen natuurlijk in zijn algemeenheid gewoon private ondernemingen. Dat betekent dat als en die zullen, zijn heel vaak ook gewoon MKB-ondernemingen overigens. Dus mochten ze daadwerkelijk, zeg maar, in financiële nood komen, dan vallen zij natuurlijk ook gewoon over de, over de, hé, over de steunmaatregelen die de gemeente eventueel kan bieden via het coronafonds.
Maar wat misschien nog wel belangrijker is, is dat daar waar sportscholen met outdoor-activiteiten aan de gang zijn gegaan of nog gaan. Maar ik denk dat het nu wat minder belangrijk gaat worden. Dat wij zoveel mogelijk natuurlijk sportscholen ook hebben gefaciliteerd. Er zijn ook voorbeelden van. Een prachtig voorbeeld is de judoschool van Van Dullken bijvoorbeeld, die bij het Stadshart in Schouwburg garage een verdieping heeft gekregen om daar tijdens de lockdown toch zijn judoschool te kunnen voortzetten.
Dus we hebben vooral meegedacht en gefaciliteerd om outdoor-activiteiten ook mogelijk te maken. Tot
zover, voorzitter.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, wethouder Ellermeijer. Ik heb kunnen noteren, er was, er waren geen vragen nog aan wethouder Raat gesteld, maar wellicht dat wethouder Raat daar nog. Klopt dat?

Spreker naam 24: de heer Raat (wethouder)
Ja, dat klopt. Volgens mij waren er geen vragen gesteld. Dus, maar ik wil wat vertellen. Maar ja, dat is ook zo overbodig dan.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Nee, het is niets. Dan, ook gezien de tijd, laten we daar dan voor nu bij houden, maar ik dank u wel. Ja. Dan zijn we ook aan het einde van de tweede termijn aan de kant van het college. En

dus ook het einde van de behandeling van dit stuk. Zoals u weet, zeg maar, omdat het alle, in alle drie de commissies besproken wordt, gaat het als een hamerstuk naar de raad. En het zal, let op, sorry.
Ik voel mij oud, zo half elf. Maar mocht het maar als hamerstuk, dat zou makkelijk zijn. Maar het gaat als bespreekstuk uiteraard door naar de raad en de raad van juli en niet van juni aanstaande, dat verhelder te hebben. Ik wil wel even weten, ik heb niet kunnen inventariseren dat er bepaalde moties of amendementen zijn aangekondigd. Maar zijn er commissieleden of fracties die behoefte hebben om bepaalde debatpunten in te brengen bij dit onderwerp?
Als dat zo is, geef even kort aan in de chat dat zo is, dan geef ik u daar op even het woord om dat toe te lichten. Even kijken, mevrouw van Engelen, u geeft aan dat u heel graag het onderwerp lachgas als debatpunt zou willen inbrengen of?

Spreker naam 11: mevrouw van Engelen (raadslid CDA)
Ja.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Overweegt u een motie hierop? Of zegt u van, ik wil er heel graag over debatteren met de andere raadsleden, fracties?

Spreker naam 11: mevrouw van Engelen (raadslid CDA)
Nou, wellicht doen we toch een motie en even terug is er een motie afgewezen omtrent het volledig verbieden van lachgas. Maar ja, wij vinden het een uitermate zorgelijke ontwikkeling. En dat verhaal wat ik heb gehouden over wat specialisten aangeven, lachgas wordt echt in al zijn vormen onderschat. En ik wil het in ieder geval nog een keer weer in, onder de aandacht brengen. En ik snap dat de andere collega-raadsleden contact opnemen of zij, of zij wellicht ook iets in de motie hierover zien.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel. Ik zie in ieder geval dat mevrouw Höcker ook aangeeft het over lachgas te willen hebben. De heer Becker geeft aan, AVA, de heer Becker. Kunt u een toelichting geven?

Spreker naam 9: de heer Becker (raadslid AVA)
Ja, ik heb, waarschijnlijk ben ik de enige die af en toe iets niet hoor. Of, want ik hoor allemaal echo's. Maar AVA die was ook voornemens om een motie van het lachgas, dus dan zullen wij contact opnemen met ChristenUnie en CDA, de eerdere indieners van het amendement.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel. Dan zullen we dat in ieder geval sowieso als debatpunt noteren, met mogelijk een motie of iets er nog bij. Dan kijk ik heel even in de chat. Mevrouw Casadei geeft aan, wilt volgende week nog terugkomen op de jaarrekening. Dat zou bij een bespreekstuk zijn. Bij de

bespreekstuk dan zijn, dat is prima. Dat heb ik ook genoteerd. Verder zie ik geen andere punten, dus dan noteren we dat voor nu.
En, nou ja, goed. Mevrouw Kruijer geeft ook aan van, inderdaad dat, er lijkt nog wat te bespreken in de fractie. Dat kan ik me ook voorstellen. Maar deze hebben we in ieder geval voor nu geïnventariseerd. En daarmee wil ik ook dit onderwerp afronden. Dan gaan we zo direct door naar agendapunt 2.2. Voor ik dat doe, wil ik heel graag kort een paar minuutjes, maximaal vijf minuten, even een schorsing doen. En daarna dus om 34 weer verder gaan. Let er wel op, voor iedereen dat, de live-uitzending blijft gewoon doorlopen uiteraard. Dus dat betekent dat beeld en geluid wordt opgenomen.
Dus houdt daar ondertussen ook even rekening mee en dan zie ik u net een paar minuutjes weer terug. Terug in beeld komen. Welkom terug. Wij gaan verder met het collegevoorstel uitvoeringsagenda Gezond in 2.2 Uitvoeringsagenda Gezond in Amstelveen Amstelveen, agendapunt 2.2, waarin de gemeenteraad wordt gevraagd in te stemmen met de uitvoeringsagenda Gezond in Amstelveen. Speerpunten zijn daarin, gezonde omgeving, gezonde leefstijl voor de jeugd. En volwassenen vitaal ouder worden en samenwerking tussen eerstelijnszorg in het sociaal domein.
We hebben hier aan het begin van de avond afgesproken dat, indien fracties dat willen, meerdere woordvoerders zijn toegestaan. Mocht u dat willen, geef dat uiteraard ook even aan in de chat. Dan zorg ik dat die fracties en die woordvoerders achterelkaar het woord kunnen voeren. Ik heb in ieder geval gezien aan het begin dat de heer de Pijper namens de ChristenUnie heeft aangegeven als eerste het woord te willen voeren. Dus ik ga de heer de Pijper bij deze het woord geven.

Spreker naam 18: de heer Pijper (raadslid ChristenUnie)
Ja, voorzitter, mooie collegevoorstel en mooie beleidsnota. Onze gezondheid is een heel belangrijk iets waar we voor ons zelf voorzichtig mee moeten omgaan. Dus het is belangrijk dat de overheid de omstandigheden zo creëert dat we gezond kunnen leveren. Deze beleidsnota is daar een goede aanzet toe. Ik viel wel even over één zin in het collegevoorstel onder het kopje argumenten. Het stukje tekst begint met een inleiding dat de mensen met een hoger, hogere sociaaleconomische status zes jaar lang, langer leven dan mensen met lagere sociale status. Daarna komt de zin en ik citeer, Amstelveen wilt voor iedereen, van jong tot oud, een gezonde stad zijn.
Wat mij betreft had deze zin moeten zijn, Amstelveen wilt voor iedereen, rijk en arm, van jong tot oud een gezonde stad zijn. Een andere opmerking betreft de bestrijding van alcoholmisbruik en het gebruik van drugs. Hier had wat mij betreft ook het gebruik van lachgas moeten staan. Als iets de gezondheid bedreigd, dat is het gebruik van het lachgas. En ik sluit me dus aan bij de woorden over het lachgas uit de vorige agendapunt. En ik wil graag ook met de indieners van de motie verder in gesprek. Ik zie ook dat de nota wordt gedragen door en tot stand is gekomen in overleg met een groot aantal organisaties binnen het domein van de gezondheidszorg. Ik miste hier het ziekenhuis Amstelland bij.

Is de leiding van het ziekenhuis ook betrokken bij deze beleidsnota? En dan de gezonde leefstijl voor de jeugd. In de, bij de bespreking van de jaarrekening is al gesproken over de vroegsignalering die niet is begonnen. Wat mij betreft is, denk ik, dat ook bij dit punt een belangrijk punt. Daar, het gaat in principe over de jeugdzorg, maar het is toch ook in relatie met de gezondheid van die groep kinderen. Dus eigenlijk een aansporing aan de wethouders van Ballegooijen en Berkhout om hier echt mee aan de slag te gaan. Dan met de bewoners met een laag inkomen, gaan we op zoek naar een preventieve gezondheidsaanpak die bij hun behoefte past. Nu hebben we in het verleden geconstateerd dat een deel van deze groep met schaamtegevoelens worstelt en soms moeilijk is op te sporen.
Minimaregelingen blijven daardoor op de plank liggen. Hoe is dat nu en wat wordt in het kader van de gezondheidszorg gedaan om de inzet van deze doelgroep op te sporen, te vinden? Op te sporen, op te sporen, sorry. Ik las de zin, in Amstelveen wordt tevens een pilot uitgevoerd bij ouderen over het tijdig signaleren van en screenen op valrisico's op basis van een valrisicotest, gefinancierd door Zorg en Zekerheid. Ik hoor teveel verhalen van ouderen die thuis vallen, niet overeind kunnen komen, een heup breken en soms uren in huis op de grond liggen, zonder dat ze wat kunnen doen.
Kan de wethouder wat meer over deze pilot vertellen? En vooral hoe men, hoe we de doelgroep daarvan gaan bereiken. Dank u wel.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, meneer de Pijper, namens de ChristenUnie-fractie. Geef ik het woord over aan de fractie van SP. En dan als woordvoerder, mevrouw Casadei.

Spreker naam 12: mevrouw Casadei (raadslid SP)
Ja, voorzitter, dank u wel. Het is heel belangrijk dat we allemaal gezond blijven, daar zullen we het allemaal over eens zijn. En ook aan de SP heeft het heel veel gelegen dat deze gemeente, dat het een plek is waar je gezond kunt leven en ouder worden. En dat de gemeente hierop beleid ontwikkeld is natuurlijk heel goed. Sommige dingen kun je haast niet beïnvloeden, zoals de hoeveelheid fijnstof die we hier inademen. Ja, daar kun je wel iets aan beïnvloeden, maar het is lange- termijnwerk. Maar er zijn dus ook een heleboel dingen die je wel kunt doen en die staan dus met name ook in dit plan. Zo worden er voor de jeugd activiteiten gerealiseerd op het gebied van sport en bewegen. En de SP is wel van mening dat er op dit gebied toch nog wel wat extra uitgewerkt zal moeten worden.
Want, en dat weet wethouder Berkhout als geen ander, ik spreek dagelijks moeders van kinderen die graag buitenspelen, maar die in buurten wonen waar dit niet of nauwelijks mogelijk is. Ik noem hier ook de kinderen van, uit de Eleanor Rooseveltlaan bijvoorbeeld. Die hebben geen plek waar ze kunnen spelen. Nou, wat doen die moeders dan? Die brengen ze dan naar het schoolplein van de kindercampus King, om daar tegen een hoog, groot hek met een hangslot aan te lopen, want de BSO bepaalt welke kinderen er op, er op het plein mogen spelen.

Nou, dan hebben we ook nog de slecht onderhouden trapveldje is, zoals bij de Doctor Plesmansingel of het speelpleintje bij de Mont Blanc dat inmiddels helemaal in beslag is genomen door hangjongeren, waar moeders met kleintjes niet meer durven te komen. En ik kan zo nog wel eventjes doorgaan. Voorzitter, de eerste plek waar kinderen moeten kunnen bewegen en spelen is gewoon dichtbij huis, op speelpleintjes en trapveldjes. Die moeten er dus in de eerste plaats ook zijn, maar ze moeten dan ook worden onderhouden. En er moet worden gehandhaafd. Trapveldjes moeten geen ondenuitlaatplekken worden en ook geen afwerkplekken.
Bewoners hebben al vaker gevraagd om afrasteringen rondom de speelplekken en het is niet duidelijk waarom dat niet kan. Misschien dat de wethouder daar iets over kan toelichten.
Bewegen en sporten bij sportclubs is hartstikke leuk, maar er is nog zoveel meer. Met het beoogde beweegplein is een eerste stap gezet, maar de SP ziet ook graag de inzet van door de gemeente of door Amstelveen Sport ingezette coaches voor kinderen die niet naar sportclubs gaan, gewoon in de buurt.
Urban Sports is helemaal van u en daar zou er wat ons betreft, meer op moeten worden ingezet. In de buurten waar kinderen wonen van gezinnen die minder te besteden hebben. Gratis aangeboden buitensporten onder leiding van een coach, is dus wat wij heel graag gerealiseerd zien worden naast de beweegpleinen. Dank u wel.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, mevrouw Casadei. Dan geef ik het word aan de fractie van de Partij van de Arbeid bij monde van de heer Muller, gaat uw gang.

Spreker naam 25: de heer Muller (PvdA)
Dank u wel, voorzitter. En ook dank aan de wethouder en ambtenaren voor de voorbereidingen voor deze agenda. De PvdA staat pal voor het grootbrengen van een gezonde generatie en is tevreden met het ambitieus programma. De agenda omvat een tal van categorieën en thema's. De PvdA ziet de rookepidemie als gigantische dreiging voor de gezondheid van Amstelveen, vooral ook voor de lage SES. Ik leg u graag kort nog even uit waarom. Jaarlijks sterven er in Nederland 20 duizend mensen vroegtijdig aan de gevolgen van tabak. Honderd kinderen, dat zijn drie overvolle klaslokalen, beginnen iedere vierentwintig uur met het dagelijks roken en 80 procent van de kinderen begon met roken in de puberteit.
De gemeente doet al ontzettend veel en dat is in de ogen van de PvdA goed en ook terecht. Zo is het gemeentehuis al rookvrij sinds 2018, terwijl dat eigenlijk pas over een halfjaar verplicht is. Wij complimenteren de wethouder met dit voortvarende, ambitieuze programma. Wat er naar ons idee aan de plannen zou kunnen worden toegevoegd, is een duidelijk streefdatum voor wanneer Amstelveen rookvrij is. De SDG's, de Sustainable Development Goals, waar velen van jullie ook druk mee bezig zijn, noemen in agendapunt 3.1 het jaartal 2030. Het nationaal preventieakkoord in 2040.

En wij vragen graag aan de wethouder of hij ook bereid is om een datum op te nemen in het programma. Volgens de Partij van de Arbeid zit er verder nog ruimte en verbetering in de totstandkoming van een preventieakkoord tussen verschillende organisaties om het gebruik van tabak, tabak nog verder te ontmoedigen, ontmoedigen. Wij vragen de wethouder of hij een begin wilt maken in zijn ambts, ambtstermijn aan de voorbereiding van zo een lokaal preventieakkoord. En we horen graag zijn visie daarop. Dan kom ik bij het tweede punt en dat gaat over de vaccinaties. En ik wil dan graag inzoomen op de HPV-vaccinaties. Dus zoals u weet, beschermt de HPV- vaccinatie meisjes tegen baarmoederhalskanker, maar beschermd het ook jongens tegen bijvoorbeeld penis- kanker en anus-, mond- en keelkanker.
HPV is heel erg besmettelijk. Zo een 80 tot 90 procent van de mensen wordt eens in hun leven besmet met HPV. En je hebt met één vaccinatie al een 75 procent minder kans om baarmoederhalskanker te krijgen. Als we dan inzoomen naar Amstelveen, dan zien we in het laatste rapport van het RIVM dat 54 procent van adolescente meisjes gevaccineerd is. Dat is net iets meer dan de helft. Dat is niet alleen in Amstelveen het geval, dat er een laag vaccinatiebereidheid is, dat is landelijk ook zo.
Toch is het ook de wettelijke taak van de gemeente om erop aan te sturen en te monitoren dat de uitvoeringsorganisatie zo een hoog mogelijke vaccinatiegraad te bouwen, te behalen. En de PvdA denkt dan ook graag mee over hoe we zo een hoge vaccinatiegraad kunnen behandelen. In Amstelveen of in onze regio zien we dat het pragmatische redenen zijn waarom mensen zich niet laat, laten vaccineren. Ze zijn hun afspraak vergeten of een uitnodiging kwijt. Nou, dat zijn redenen die we vaak kunnen aanraken.
Vooral als het gaat dus over de HPV-vaccinatie. Wij willen de gemeente dan ook vragen wat zijn visie is om bijvoorbeeld te vaccineren op scholen. Tenslotte willen wij overgaan gaan gameverslaving. De snelstgroeiende verslaving onder jongeren volgens onder andere mevrouw Tuinman, wetenschappelijke onderzoeker gamen, gokken en wijsheid. En ook de Jellinek schat dat twee procent van de jongeren verslaafd is aan gamen. We weten natuurlijk niet of die toename blijft naar aanleiding van corona, maar gewoonte aangeleerd is lastig te doorbreken. Wij hebben daarop twee vragen.
Eén is, welke indicator de wethouder zou willen gebruiken om het, om minder problemen met overmatig gebruik van sociale media en gamen bij jongeren te meten. En ten tweede, over welke acties hij voornemens is, voornemens is te nemen. Hoe staat de wethouder bijvoorbeeld tegen een wat breder programma, een breder <..> programma, gericht op jongeren, waarin zowel wat ongezonde gamen, maar ook obsessief sociaal media gedrag, cyberpesten, online discriminatie een rol kunnen krijgen. Dank u wel, voorzitter.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, meneer Muller, namens de Partij van de Arbeid. Geef ik het woord over aan mevrouw Petiet namens de fractie van bbA.

Spreker naam 16: mevrouw Petiet (raadslid bbA

Dank u wel, voorzitter. Het college vraagt ons in te stemmen met de uitvoeringsagenda 2021-2022. Hoewel we ons even hebben afgevraagd of het de rol van de raad is om een uitvoeringsagenda als raadsvoorstel te bespreken, vinden we het uiteraard fijn dat we goed worden meegenomen. En we geven ook graag onze input op een belangrijk onderwerp als gezondheid. Er staat veel in de uitvoeringsagenda en ook veel acties lopen al. In grote lijnen kunnen wij ons wel vinden in dit voorstel. Ik wil mij namens bbA dan ook tot één punt beperken en dat gaat over vitaal ouder worden.
En dan specifiek over vallen. Mensen worden over het algemeen steeds ouder en ook Amstelveen vergrijst. De impact van vallen bij ouderen is vaak groot. De uitvoeringsagenda onderstreept het belang van blijven bewegen, zodat spieren sterk blijven en vallen op die manier voor, voorkomen kan worden. Ik zou graag zien dat we daar een invalshoek aan toevoegen. Afgelopen weken is er in Amstelveen al wat aandacht voor geweest. Onze Frits Suèr schreef een column over vallen en valpreventie. En in het parool van acht mei vroeg internist en hoogleraar geneeskunde, Marcel Levi, in zijn zaterdagse column aandacht voor een volgens hem vergeten epidemie.
Namelijk valpartijen bij bejaarden. Levi noemde in zijn column het vallen bij bejaarden één van de grootste dagelijkse bedreigingen voor de gezondheid, met kans op aanzienlijke schade en blijvend verlies van mobiliteit en zelfstandigheid. Levi pleit voor het wegnemen van risicofactoren, risicofactoren en dat doen wij vanavond ook. Hij zegt en ik citeer, valpreventie verdient meer aandacht als speerpunt van de publieke gezondheidszorg bij de oudere populatie. En dat is wat mij betreft een mooie aanvulling op onze uitvoeringsagenda. Valpreventie zouden we moeten doen op meerdere vlakken. Ik laat hier het vallen in de buitenruimte even voor wat het is.
Dat staat namelijk op de agenda voor de RWN-commissie van morgen. Ik focus hier even op vallen binnenshuis, want waarom vallen zoveel mensen, mensen binnenshuis? Komt dat omdat de woningen niet levensloopbestendig genoeg zijn? Komt het door drempels? Het missen van de laatste traptrede? Vallen op het toilet? Of liggen de oorzaken elders? En wat kunnen we nog doen? Hoe kunnen we de risico's achter de voordeur verminderen? Kunnen we daar een programma of een campagne opzetten? Mantelzorgers betrekken? Ambtenaren of mensen uit de thuiszorg die bij ouderen thuis komen, nou ja, trainen, informeren op het veiliger maken van hun woning? Ik moet ook een beetje denken aan de vergelijking met de brandweer en de politie.
De politie heeft samen met de gemeente een campagne over het verbeteren van hang-en sluitwerk vanwege inbraakpreventie. De brandweer is samen met de gemeente nodig, bezig met een brandpreventie en daar zijn middelen voor beschikbaar. Mensen kunnen een subsidie aanvragen, geld krijgen voor het vervangen van sloten en dergelijke. bbA zou dus op valpreventie meer willen inzetten en meer aandacht willen in deze agenda. Wellicht kunnen we bekijken of er een mogelijkheid is voor een subsidieregeling om de nodige maatregelen binnenshuis te treffen in het kader van valpreventie.

Ik hoor heel graag wat de wethouder en andere fracties vinden van dit idee en voor nu wil ik het hier even bij laten. Dank u wel.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, mevrouw Petiet, namens de fractie van bbA. Dan wil ik namens de fractie van D66 mevrouw Chaara het woord geven.

Spreker naam 4: mevrouw Chaara (raadslid D66)
Ja, voorzitter, dank u wel. Voorzitter, gezondheid is natuurlijk veel meer dan het, dan het ontbreken van ziekte. Het gaat ook over schone lucht, over een groene buurt, over kansen op fatsoenlijk betaald werk en een goede opleiding. Hier is door mijn voorgangers al veel aan gerefereerd. Voorzitter, we zijn er blij mee, laat ik daarmee beginnen, dat het college deze brede visie op gezondheid nastreeft, maar we zien ook wel wat mogelijkheden om de ambities uit dit plan iets aan te scherpen.
Daar hebben vier punten op voorbereid als fractie. In de eerste plaats, voorzitter, de huisartsencapaciteit in Amstelveen. Nou, we zijn er in de eerste instantie heel erg blij mee dat het college het op orde brengen van de huisartsencapaciteit nu zo als speerpunt presenteert, want huisartsenzorg moet in de basis gewoon op orde zijn. Een punt wat D66 betreft. Maar we vinden wel dat het plan op dit punt veel te algemeen is. Wat gaat het college doen en kan het allemaal niet wat sneller, vroegen we ons af. Voorzitter, onze oproep aan de wethouder is om bij de uitwerking van dit plan hier nog eens goed naar te kijken. We vinden het te langzaam gaan als 2021 wordt gebruikt voor de visievorming en 2022 wordt gebruikt om over acties af te stemmen.
Dus graag een korte reflectie, dan hebben we het favoriete woordje van mevrouw Casadei weer, van de wethouder hierop. Voorzitter, een tweede punt gaat over de milieu- en gezondheidsbedreigingen. Ook hier heeft mevrouw Casadei net een korte opmerking over gemaakt, waar we op zich ook achter kunnen staan. We zijn er in de eerste, we zijn er in eerste plan, instantie heel erg blij mee dat in het plan opgenomen staat dat, ja, dat er luchtkwaliteitsmetingen komen en dat er een betere klachtenprocedure komt als het om milieu-en gezondheidsbedreigingen gaat.
Maar geluidshinder is wat ons betreft nog wel iets wat ontbreekt in dit plan. Temeer, omdat onderzoek van de GGD laat zien dat bijna 40 procent van onze inwoners van tussen de negentien en vierenzestig jaar, ja, aangeeft thuis ernstige geluidhinder te ervaren. En geluidshinder brengt heel veel gezondheidsrisico's met zich mee. Moeheid, stress, psychische problemen, slecht slapen. Nou, ik ga niet eindeloos risico's opsommen, opsommen. Maar ja, we zouden het heel goed vinden, voorzitter, kort gezegd, als het college bij de verdere, verdere uitwerking van dit plan nog eens goed kijkt naar de, naar of de hinder over, of of hinder over geluid, ja, terug kan worden gebracht en kan worden aangepakt. Natuurlijk met dien verstande dat niet alles op te lossen, op te lossen is.

Mevrouw Casadei zei het al, we zijn buren van Schiphol, maar dit punt is veel te belangrijk voor onze inwoners om in dit plan onbenoemd te laten. Voorzitter, we komen bijna bij het laatste punt, het één na laatste punt, de aansluiting tussen mentale-en fysieke gezondheid. Wat ons betreft is mentale-en fysieke gezondheid, kun je die twee zaken niet los van elkaar zien.
De staat van het één heeft direct gevolgen voor de staat van het andere, zeggen we dan naar. De participatieraad sociaal domein heeft hier wat ons betreft ook al hele zinnige opmerkingen over gemaakt, dat het eigenlijk heel gek is dat dit plan zich alleen richt op de fysieke gezondheid. Juist gelet op het feit dat zeker 40 procent van onze inwoners één of meerdere psychische aandoeningen heeft of heeft gehad.
Voorzitter, onze oproep in dit licht aan de wethouder is om, ja, echt een paragraaf op te nemen over de mentale gezondheid en te kijken naar of er acties kunnen komen om hier, ja, verbeteringen ook op aan te brengen. Maar vooral ook, voorzitter, de oproep om de fysieke gezondheid en de mentale gezondheid gewoon heel goed met elkaar te verbinden, want die verbinding ontbreekt. En dat is wat ons betreft niet goed.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter
Mevrouw Chaara, komt u tot een afronding. Uw tijd is bijna op.

Spreker naam 4: mevrouw Chaara (raadslid D66)
Ik ga naar een afronding. Dit is inderdaad ook mijn laatste punt, voorzitter. Zorginnovatie, we zijn er heel blij mee dat dit punt nu opgenomen staat in dit plan. Maar we willen de wethouder oproepen om ook hier wat meer ambitie te laten zien. We hebben een prachtige zorg en innovatie fonds. Onze oproep, kort gezegd, voorzitter, is, gebruik dit innovatiefonds alstublieft om, ja, de innovatie in de zorg meer te stimuleren. Dit, dit kan een prachtig iets zijn.
Ik rond af. Dank u wel.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, mevrouw Chaara. Dan ga ik naar de fractie van GroenLinks. En dan geef ik eerst het woord aan mevrouw Kruijer en daarna aan mevrouw Polderman. Mevrouw Kruijer, gaat uw gang.

Spreker naam 2: mevrouw Kruijer (raadslid GroenLinks)
Dank u wel. Vanwege de tijd, kort en weinig. Even verdergaand op het aspect milieu, gezondheidsbedreigingen wat mevrouw Chaara ook genoemd heeft. We gaan metingen doen, ja, hartstikke goed. Maar dat is het enige actie wat daar onder staat. En ja, daar kan het toch niet bij blijven, want dan gaan we meten dat de luchtkwaliteit niet okay is. Dat zou mij helemaal niets verbazen. als dat de conclusie is. Dan moet u toch meerdere acties ondernemen. En ik had gehoopt dat er meer actiepunten zouden staan van dat we het autoverkeer in Amstelveen gaan terugschroeven, dat we snelheidsbeperkingen gaan inleggen, gaan opleggen, dat we de aanleg van groene fijnstof ballen gaan activeren.

Nou, acties die ook echt iets doen aan het verbeteren van de luchtkwaliteit. Als laatste punt, even snel dus, wil ik toch het hebben over het gebruik van het woord lage opleiding, wat ik in dit stuk zie. Ik denk dat we omzichtig moeten omgaan met dat woord, lage opleiding. In deze agenda wordt het woord genoemd in een opsomming van achterliggende problemen. Ik citeer, armoede, schulden, problemen rondom huisvesting, eenzaamheid, werkloosheid en beperking en laag opgeleid. Je hebt dus allerlei ellende en dan heb je ook nog laag opgeleid. Ik vind dat stigmatiserend. En de laatste tijd is er ook erg gesproken om laag opleiden, dat woord niet te gebruiken, maar praktisch opgeleid te gebruiken.
Volgens mij wordt in dit stuk steeds bedoeld mensen met een lage sociaaleconomische status. En dat is niet synoniem, niet synonym aan laag, laagopgeleid. Dus ik denk dat we heel erg moeten oppassen met het gebruiken van dit woord in dit soort stukken. We moeten het woord SES gebruiken. We hebben tenslotte een voorbeeldfunctie, functie. Dus laten we heel goed kijken op welke manier we dingen beschrijven. Dat was mijn punt en nu komt mevrouw Polderman nog even.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel. Mevrouw Polderman, aan u het woord.

Spreker naam 14: mevrouw Polderman (raadslid GroenLinks)
Ik zal het ook kort houden vanwege de tijd. In dit stuk mis ik de aandacht voor studenten. En zeker als het gaat over alcohol-en drugspreventie. Er is vanavond al heel erg veel gesproken over de alcohol-en drugspreventie. En laat het duidelijk zijn dat wat GroenLinks betreft, verbieden geen oplossing is, maar dat we echt preventief moeten inzetten en voornamelijk op voorlichting. Daarom wil ik vanuit GroenLinks een volgend voorstel doen. Om de studenten te bereiken is om een testlocatie voor drugs in Uilenstede neer te zetten. Dat heeft meerdere voordelen. De belangrijkste is dat de mensen weten dat de drugs die ze willen gaan gebruiken, geen stoffen aanwezig zijn die daar niet horen te zitten.
En het tweede, dat de gebruikers voorgelicht kunnen worden daar. Tot zover, de jeugd. Dan wil ik graag aandacht vragen voor de speeltuinen in Amstelveen als het gaat om de omgeving, want de speeltuin in Amstelveen, die liggen meestal vol in de zon. En we weten allemaal dat de zon niet goed is voor onze kinderen.
Ja, ik zelf geniet er als moeder op de bank echt wel van, maar ik vind echt dat we onze kinderen moeten beschermen. En dat we echt moeten zorgen dat er schaduwplekken zijn in de speeltuinen. Ja, met bijvoorbeeld bomen, het liefst gewoon zoveel mogelijk groen ook daaromheen. Daar wil ik dan nog aandacht voor vragen. En tot slot, als we het hebben over in de buitenruimte meer beweging stimuleren, laten we dan ook kijken hoe we beweging kunnen stimuleren bij wegwerkzaamheden en bij de grote projecten, zoals onder andere de A9.
Want te vaak bij een omleiding moeten mensen nu omfietsen, terwijl de auto gelijk door kan. En nou is om fietsen wel meer bewegen. Maar dat lijkt me niet het doel wat we willen halen.

Dus graag de vraag aan de wethouder om een voetganger en fietsers eerst beleid te houden. Dank u wel, mevrouw Polderman.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
En daarmee ook de fractie van GroenLinks. Ga ik door naar de fractie van AVA. Dan geef ik mevrouw Seiffers het woord.

Spreker naam 10: mevrouw Seiffers (raadslid AVA)
Dank u wel, voorzitter. Mevrouw Chaara benoemde het net al, het probleem met een tekort aan huisartsen in Amstelveen. En dit zou deels door een gebrek aan praktijkruimte komen. Kan de wethouder hier een toelichting op geven? En onze vraag is ook, in welke wijken doet dit probleem zich voor? Dan het vitaal ouder worden. Er wordt ingezet om langer in beweging te blijven en minder ongelukken bij ouderen, enzovoorts.
En tevens op het langer thuis- wonen van ouderen. Nu is het ons bekend dat veel ouderen en ik dit is, ik ga niet in AWN zitten. Maar veel ouderen gewoon in een grote woning zitten en veel liever naar een veel kleinere woning toe gaan. Wij hebben natuurlijk die prachtige regeling van A naar B. Is het mogelijk om te streven naar een, in gesprek te gaan met ouderen voor een doorstroming naar een geschiktere woning als daar behoefte aan is? Dat was het. Dank u wel.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, mevrouw Seiffers. Dan ga ik vervolgens naar de fractie Lijst Höcker. Dan geef ik mevrouw Höcker het woord.

Spreker naam 19: mevrouw Höcker (raadslid Lijst Höcker)
Ja, dank u, voorzitter. Gezondheid op fysiek, mentaal en emotioneel zou er nog bij moeten staan. Daar gaat deze uitvoeringsagenda over. En dan gaat het ook over de omgevingsvisie, het gaat over luchtkwaliteit in Schiphol, over werk en inkomen. Gezondheid is maar één woord, maar omhelst er vele. Er is veel nodig om te zorgen dat het in Amstelveen gezond en goed leven is en dat is het natuurlijk maar ten dele.
En met name met de luchtkwaliteit net als in veel andere steden overigens. Toen wij in de commissie spraken over dierenwelzijn, heb ik gemeld dat het voor dierenartsen lastig is om ook praktijkruimte te vinden. En nu lezen wij ook dat ruimtegebrek om ook praktijk voor huisartsen te stichten ook een probleem is. Ik zal u iets vertellen over hoe regelgeving en bestemmingsplan eigenlijk heel krom kunnen zijn. Toen een dierenarts zich in Amstelveen wilde vestigen en hij een locatie bezocht, kreeg hij te horen dat hij zich niet kon vestigen op een plek waarvan hij dacht, hier zou ik een praktijk willen, want het pand zou gebruikt worden voor opslag, jawel, van gevaarlijke stoffen.
U gelooft het niet, maar het is een pand waar nu Stad & Land Dierenkliniek is gevestigd op de Martin Luther Kingweg, gewoon in de woonwijk. En daar zou dus een plek komen voor de opslag van gevaarlijke stoffen. Via de rechter en de raad van state heeft de dierenarts

uiteindelijk gelijk gekregen en kon hij zich vestigen. U ziet, gezondheid valt en staat op met de fysieke leefomgeving. En ik ben blij te lezen dat met verschillende partijen gekeken wordt om een vestigingsprobleem aan te kaarten.
En dan over gezondheid gesproken. Met het grote gebiedsvisie Traverse A9 hebben wij wel een vraag. Vijf jaar is een behoorlijke tijd en mevrouw Chaara die verwees er ook naar. Geluidsoverlast heeft ook bij continu geluid, bij lagere decibellen invloed op bloeddruk, aantal, stijging van het aantal hartinfarcten, stress, slaap. En daarmee zelfs ook obesitas. En daarmee bevorder je natuurlijk geen gezondheid. En de vraag is dan ook, is er een onderzoek gedaan naar de mogelijke gezondheidsklachten die kunnen komen en die kunnen ontstaan, hé? Wat gaat het college hieraan doen?
Wat ik mooi vind om te lezen is hoe de uitvoeringsagenda zo integraal verbonden is met het koersdocument omgevingsvisie waar gezondheid de kern is. En goed dat ook zo terugkomt in dit stuk. Dan heb ik een ander punt. Dat is de gecombineerde leefstijlinterventie, de aanpak met verschillende partijen, zoals huisartsen, diëtisten, de praktijkondersteuningshuisartsen en reguliere sportaanbod. En weer mis ik daar kunst en cultuur bij staan, bij staan. Ik zou daar heel graag ook de culturele instellingen, waar plezier, beweging zoals dans en vorm geven aan expressie, ook bijdragen aan de zo belangrijke gezondheid. De WHO heeft hier een uitgebreid rapport over geschreven, geschreven.
Engeland, Canada, Scandinavië en België maken hiervan al gebruik, namelijk kunst op recept. Voorzitter, zie wat er uitgevoerd is in dit hele stuk en wat er nog uitgevoerd moet worden. Ik lees dat er heel veel beweging is, er zit in deze gezondheidsnota. Dan wil ik nog iets zeggen over de valpreventie, Ons burgerlid Diana Julia, Julio, kan jullie daar heel veel van vertellen, want er wordt namelijk in iedere fysiotherapiepraktijk en ook via Amstelring, worden er veel cursussen gegeven en veel aandacht gevraagd voor valpreventie. En dan heb ik als laatste een vraag, wat kan de gemeente doen?
Dat vond ik een beetje een moeilijke vraag, want ik wist even niet waar ik op moest pareren. Ten aanzien van de Covid- vaccinatie bij de vele kennismigranten en de experts. Wat ik begrijp is dat velen zich niet kunnen laten vaccineren, maar wel dat het een gevaar is voor onze samenleving. Dus graag daar ook een antwoord op. Voorzitter, dat was het. Dank u wel.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, mevrouw Höcker. Dan ga ik door naar de fractie van de VVD. Daar hebben de heer Frequin en daarna ook de heer Zwart aangegeven, die het woord willen voeren. Geef ik allereerst de heer Frequin het woord.

Spreker naam 6: de heer Frequin (raadslid VVD)
Ja, dank u wel, voorzitter. We houden het kort, Het is een prima nota. Ik wil één opmerking maken over het vitaal ouder worden. Er wordt een succesvol project, fietsmaatjes, genoemd in de nota. Daar hebben we ook in de publiciteit de nodige ervan gezien. Nou ja, wat zou mooi zijn als je ook de georganiseerde sport daar een rol in laat spelen. En naast fietsmaatjes ook

voetbalmaatjes, hockeymaatjes en tennismaatjes zou organiseren. Nou, dat is mijn bijdrage aan deze nota. Het zou goed zijn om daar, om daar, zeg maar, mee verder te gaan. Ik beperk me daartoe. Dank u wel, voorzitter.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, meneer Frequin. Dan geef ik het woord over aan de heer Zwart.

Spreker naam 7: de heer Zwart (raadslid VVD)
Dank u wel, voorzitter. Ik heb één opmerking. We zijn heel blij met het voorstel. De VVD is enthousiast dat er meer waterpunten gaan komen in Amstelveen. Niet alleen voor sport, maar ook dat jongeren laagdrempeliger toegang hebben tot een gezond alternatief voor blikjes Red Bull. De beoogde, het beoogde waterpunt is hiervan een mooi voorbeeld. Dus graag bij de keuze van waterpunten plaatsen meenemen, de locatie meenemen waar veel jongeren komen. Dank u wel, voorzitter.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, meneer Zwart, namens de VVD. En dan ga ik tot slot naar de fractie van het CDA. Dan geef ik mevrouw van Engelen het woord.

Spreker naam 11: mevrouw van Engelen (raadslid CDA)
Ja, voorzitter, dank u wel. Ja, de nota heet Gezond in Amstelveen. Wat ons betreft, zouden we kunnen zeggen, gezonden in Amstelveen. Gezond zijn is een, is een voorrecht. En dat voorrecht heeft niet iedereen. Gezond zijn kan betrekking hebben op geestelijke gezondheid en op lichamelijke gezondheid. De geestelijke gezondheid beslaat een breed terrein en qua mogelijkheden kunnen we daar in Nederland heel veel gebruik van maken. En die lichamelijke gezondheid, daar hebben we het laatste jaar natuurlijk heel veel van meegekregen.
Covid ligt overal op de loer en het mooie is dat er toch ook weer een aantal goede dingen uit zijn voortgekomen. Want wat blijkt? Door het vele handen wassen, het niezen en hoesten in ellebogen, is er minder griep geconstateerd. En ook de kinderen op de opvang zijn minder ziek geweest. Dus wat ons betreft moeten we daar vooral mee door blijven gaan, want het is heel belangrijk. Gezondheid is niet alleen van belang op je werk, maar ook in je woonomgeving. En hoewel wij in vergelijking met andere plekken in Nederland niet altijd even goed scoren door alle stoffen die er bij ons hier in de lucht zweven, kunnen we er wel alles aan doen om te zorgen dat die natuur ruim baan krijgt.
En dat we niet schromen actief het groen te herplaatsen op plaatsen waar het is weggehaald. En we missen daarom ook met lede ogen de nog steeds lege Beneluxbaan, waar zoveel mooie bomen zijn gekapt, maar nog altijd niet teruggeplaatst zijn. En we hebben de natuur nodig voor onze gezondheid. Niet alleen voor het in-en uitademen van koolzuur en zuurstof, maar ook voor de in, voor de rust die het aan ons geeft. Want ook die rust maakt dat wij ons gezonder

kunnen gaan voelen. Gezond leven is vooral een kwestie van lifestyle. En die lifestyle door coaching is een heel ding.
En er wordt een groot word aan gegeven. Maar waar gaat het vooral om? Hoe krijgen we roken, overgewicht en overmatig alcoholgebruik onder de duim? Een hoe kunnen we gaan proberen ons bewust te worden van gezond eten, bewegen en niet alles hoeft heel veel geld te kosten. Een gezonde levensstijl, dat is de bewustwording van hoe je leeft, eet en beweeg, En het is goed om dan vooral bij de jeugd mee te beginnen. Maar veelal wordt vergeten dat ouders daarin een essentiële trekkersrol vervullen, want daar ligt namelijk de basis van gezond leven. Een verandering in lifestyle kost tijd.
En eer je het weet ben je een half jaar verder voordat je lijf er een beetje aan gewend is. Dus het moet in alle activiteiten en alles wat ingezet wordt, zullen we moeten accepteren dat je niet van de ene op de andere dag fit en vitaal bent. En dan de acties om rookvrij Amstelveen. Ja, ik ben het al gewend, anti-roken. Alhoewel ik moet zeggen dat ik een Cubaans sigaartje toch nog wel eens heel erg lekker vind. Maar het roken begint vandaag de dag op lagere scholen al op jonge leeftijd. Kinderen in groep zeven, acht zijn al aan het roken. Dus die preventie- presentaties voor om met roken te stoppen.
Die moeten niet alleen op het voortgezet onderwijs plaatsvinden, maar die moeten al beginnen in de laatste klassen van het primair onderwijs. Jong geleerd is oud gedaan. En wat ons betreft, ja, een de stop roken actie. Ja, we zouden de wethouder willen oproepen, maak er een prachtige campagne van, zodat heel Amstelveen weet dat in die oktoberdag, we het gaan hebben over stop roken. En dat we daar met ons allen aan mee gaan doen. Want dan kun je, kun je, dan kunnen de mensen ook zeggen, ja, weer dat gezeur.
Ja, daar moet je doorheen. En we moeten met zijn allen daar een modus in vinden om dat goed onder de aandacht te kunnen brengen. En voor wat betreft nog een ander punt, om het aan jongeren onder de aandacht te brengen. We hebben sinds een, sinds kort een prachtige nieuw medium in Amstelveen, AAN. En AAN is er vooral voor de jongeren. Zij maken gebruik van moderne media en natuurlijk moeten ze daar niet aan verslaafd raken.
Maar het zou mooi zijn wanneer AAN een rol kan spelen in het hele anti-rook verhaal, anti-drank verhaal. En ja, wellicht ook in het anti- lachgas verhaal, maar daar heb ik, ben ik straks al even over, denk ik, duidelijk genoeg in geweest.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Komt u tot een afronding, mevrouw van Engelen, want uw tijd is ook bijna op.

Spreker naam 11: mevrouw van Engelen (raadslid CDA)
Oh, ik heb geen tijd meer, oh, wat erg. Nou, dan wil ik nog even als laatste iets kwijt over ouderen die niet overal naartoe kunnen. We hebben de smart packs motie ingediend. Ik hoop werkelijk dat de wethouder daar voortvarend mee aan de slag gaat om te zorgen dat we ouderen overal naartoe kunnen brengen waar ze kunnen bewegen. En het moet mij van het hart dat de, uw laatste punt dan, de beweeg, beweegplein bij het Panta Rhei.

De reden waarom dat genoemd wordt in de nota, dat doet ons erg veel pijn. En we zijn het dan ook helemaal eens met GroenLinks om de benaming van bepaalde, van de groepen die er nu zijn gebruikt, toch aan te passen. Want, ja, ja, dat is gewoon niet goed. En voor de rest vinden we het prachtig dat de notitie er ligt. Dank u wel.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, mevrouw van Engelen. Dan kijk ik heel even verder. Dan hebben we volgens mij nu alle fracties gehad, ja. Dan geef ik het woord aan het college, wethouder van Ballegooijen.

Spreker naam 21: de heer van Ballegooijen (wethouder)
Dank u wel, voorzitter. Ik weet eerlijk gezegd niet of ook de wethouder jeugd en wethouder sport nog wat willen zeggen. Kunnen we dat even checken? Dan pas ik mijn beantwoording hier dan op aan.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Zeker. Moet ik weten of, nou, wethouder Ellermeijer, ik zie u toevallig ook nog in mijn beeld. Heeft u nog iets wat u wilt zeggen?

Spreker naam 23: de heer Ellermeijer (wethouder)
Ik kan wel even kort ingaan op een paar punten die genoemd zijn. Zeker, ja.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Ja, heel graag. En wethouder Berkhout, die zie ik niet en hoor ik niet. Ja, die zie ik nu wel. Heeft u nog punten?

Spreker naam 22: de heer Berkhout (wethouder)
Ook, kort, voorzitter.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Prima, dan begin ik bij wethouder van Ballegooijen en dan kunnen wethouder Ellermeijer en Berkhout daarna het van u overnemen. Ik zie dat wethouder van Ballegooijen bij mij een heel mooi bevroren beeld is geworden. Hij is er nu, ik begrijp dat die is uitgevallen, in de zin van uit de Teamsvergadering is gevallen. Is het eventueel mogelijk om bij wethouder Berkhout of wethouder Ellermeijer even kort te beginnen? Of is dat voor uw beantwoording van het college lastig? Of kan dat wel?

Spreker naam 23: de heer Ellermeijer (wethouder)
Zal ik kort beginnen, voorzitter?

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)

Als u begint dan ondertussen wordt wethouder van Ballegooijen even geholpen weer met het terug in de vergadering komen. Gaat uw gang, wethouder Ellermeijer.

Spreker naam 23: de heer Ellermeijer (wethouder)
Ja, daar is en mocht ik niet de dingen meepakken die, daar gaat wethouder van Ballegooijen daar ongetwijfeld ook nog wel even op in. Mevrouw Petiet sprak onder andere nog even over en volgens mij was, zij was niet de enige als het gaat om een heel belangrijk programma overigens voor bewegen voor ouderen, als het gaat om de valpreventie. Ik kan eigenlijk alleen maar bevestigen dat even los van deze nota, we ook in het kader van datgene wat we vanuit de sport samen met Amstelveen Sport ook organiseren. Ik denk aan de fittest voor de vijfenvijftigplussers.
Wat in het kader van het groot project ook plaatsvindt. Beweeggroepen die daar ook op georganiseerd worden, beweegactiviteiten vanuit partnership, een apart subsidieprogramma voor de valpreventie cursussen. En ook zeer kort, de valrisicotest, samen met Zorg en Zekerheid, dat in ieder geval alle aandacht krijgt. Het is heel terecht dat een belangrijk onderwerp is. Mevrouw Polderman vroeg aandacht voor de omleidingen. Ik kan u zeggen, het is zeker niet zo dat we per definitie de auto voorrang geven bij het creëren van omleidingen. Dat is eigenlijk helemaal geen argument. Het argument is eigenlijk altijd, hoe kunnen we het zo verkeersveilig organiseren?
En dat is, dat is soms heel ingewikkeld, kan ik u zeggen, om toch te zorgen dat iedereen een beetje blijft rijden en dat we onze bestemming bereiken. Maar wel op een zodanige manier dat het verkeersveilig is. En we realiseren ons heel goed dat omleidingen voor de fiets en zeker ook voor de voetgangers, vaak ook gewoon nog vervelender zijn dan voor de auto. Dus in die programma's wordt per definitie eigenlijk ook in eerste instantie gekeken, hoe kunnen we het goed en zo kort mogelijk ook organiseren en zo veilig mogelijk organiseren? Juist ook voor die fietsers en die voetgangers.
Misschien, mevrouw Seiffers, u zei, u refereerde even aan wonen. Dat zit natuurlijk ook in mijn portefeuille. Ja, het komt heel veel langs als je het hebt over, over gezondheid overigens. Maar u zei terecht, hoe kunnen we nog meten en nog meer, zeg maar, gesprekken voeren in de begeleiding om ouderen naar een kleinere woning te helpen? Nou, daar is nu ook een apart programma voor in het kader van, van groot naar beter. Maar wij vinden dat nog beter kan overigens. Dus het is ook een onderwerp wat ook bijvoorbeeld in de prestatie-afspraken nog wat extra aandacht gekregen heeft, ook bij Eigen Haard.
Mevrouw Höcker had het over de A9, wat natuurlijk absoluut een goed punt is, omdat je ziet dat tijdens de werkzaamheden, dan zien we dat gewoon als we er langsrijden. De kaalslag die er is in het groen, maar ook de A9 is gewoon bloot komen te liggen. Dus dat betekent dat je er ook gewoon meer geluidsoverlast van ondervindt. En ook als het gaat om de werkzaamheden. Als ik naar de werkzaamheden kijk, dan hanteren we daar hele strakke normen voor overigens. En mocht het zo zijn dat die werkzaamheden dan toch een keer over een dorp heen moeten, om

wat voor reden dan ook, dan zijn daar behoorlijke ingewikkelde procedures voor. Ik zal u de techniek besparen.
We proberen dat echt tot het uiterste te beperken. Dus is in principe krijgt Fenix en Rijkswaterstaat daar geen toestemming van, voor. Tenzij het heel kortdurend is en de geluidsoverlast zo beperkt mogelijk is. En als u echt over de normen heen gaat, dan is er in het algemeen ook een compensatie. Dus dat betekent dat, als dat heel storend is voor mensen die er dichtbij wonen, dan wordt de gelegenheid geboden om zelfs eventueel voor een weekend bijvoorbeeld, een andere, naar een andere plek te verhuizen, waarbij de kosten vergoed worden.
Meneer Frequin, ik vind het een hele aardige suggestie als het gaat om, kunnen we naast fietsmaatjes ook met voetbalmaatjes, tennismaatjes en hockeymaatjes aan de gang? U weet dat er een sportnota aankomt. Dus ik neem hem mee voor de aanstaande sportnota.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Wethouder, voordat u doorgaat met het volgende punt. Ik zie dat mevrouw Höcker een interruptie bij u heeft. Mevrouw Höcker, gaat uw gang.

Spreker naam 19: mevrouw Höcker (raadslid Lijst Höcker)
Ja, ja, dank u, voorzitter. Wethouder, ik heb begrepen dat, zeg maar, de lage decibellen, dat rond de 53 moet zitten. En ik heb begrepen dat met de werkzaamheden het nu op 74 regelmatig zit. Is dat u bekend? En ja, hoe wordt daarmee omgegaan?

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Wethouder Ellermeijer.

Spreker naam 23: de heer Ellermeijer (wethouder)
Nou, laat ik zeggen, het is mij niet bekend dat er overschrijdingen zijn ten opzichte van de normstelling die daarvoor geldt overigens. Dus laat ik toezeggen dat ik dat ook even mee pak. En daar, vindt u het goed dat ik daar even op terugkom? Want als, als dat soort signalen er zijn, dan moeten we die zeer serieus nemen. Dus laat dat duidelijk zijn. Ja.

Spreker naam 19: mevrouw Höcker (raadslid Lijst Höcker)
Ja, heel fijn, dank u wel.

Spreker naam 23: de heer Ellermeijer (wethouder)
Ja, en dan rond ik mijn verhaal af. Mevrouw van Engelen, de slot max, dat plan komt eraan. Dat hebben we in de coronatijd even helaas wat moeten bevriezen, zeg maar, omdat het gewoon, omdat men niet ging. Maar er wordt heel hard aan gewerkt, kan ik u zeggen. En we komen daar heel snel bij u op terug. Tot zover, voorzitter.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, wethouder Ellermeijer. Ik heb begrepen dat bij wethouder Berkhout inmiddels ook wethouder van Ballegooijen is aangeschoven. En ze geen goede verbinding hebben samen. Wie van u twee mag ik als eerste het woord geven? Dat is dan wethouder Berkhout in deze, gaat uw gang.

Spreker naam 22: de heer Berkhout (wethouder)
Ja, voorzitter, dank u wel. Ik zal even kort ingaan op een aantal zaken die over jeugd is gezegd. Natuurlijk is dit college het van harte eens met alle opmerkingen dat vooral de jeugd in staat moet worden gesteld om voldoende om te bewegen en gezond op te groeien. Daarom hebben we natuurlijk een uitgebreide jeugdagenda voor in het leven geroepen om dat te bewerkstelligen. En natuurlijk ook op al onze scholen, waarbij bewegingsonderwijs en het gezond opgroeien natuurlijk ook heel erg belangrijk is. Het gaat van het dagelijkse fruit op school tot aan het <...> wat sommige scholen doen.
Ze zetten er zelf heel veel aandacht op. Daarbovenop is er door uw raad natuurlijk een amendement aangenomen waar, waarin wordt opgeroepen dat gezonde jongeren dus meer bewegen, hé. Daar is extra geld voor uitgetrokken en dan doen we met name in die wijken waar kinderen, waar meer kinderen wonen met overgewichts- problemen. We proberen er juist ook op, op in te zetten. En we hebben recent nog vragen van uw raad over beantwoord, die daar uitgebreid op ingaan.
Dus daar verwijs volledigheidshalve maar even naar. Als we het hebben over speelplekken voor jongeren, dan hebben we in Amstelveen ruim 200 speelplaatsen voor de jeugd tot en met twaalf jaar. En 145 voorzieningen voor kinderen van boven de twaalf. Dat zijn dus onder andere trapveldjes, basketbalvelden en skate, skatevoorzieningen. En daarbovenop, ja, de bekende wat luxere voorzieningen als speelbadjes en dergelijke. In het huidige beleidskader is op dit moment geen ruimte voor verdere uitbreiding van, van deze speelplaatsen, maar is wel het onderhoud daarvan goed geregeld.
Op het moment dat daar extra in geïnvesteerd moet worden, moet daar ook extra geld voor komen. Nou, meneer de Pijper refereerde nog even aan vroegsignalering. Ook een beetje in referentie naar de behandeling van de jaarrekening van zonet. Juist op gezondheid hebben we dat natuurlijk wel uitgebreid geregeld in Nederland met onze jeugdgezondheidszorg, onze consultatiebureaus en ook onze bezoeken van de, van de jeugdartsen op scholen. Dus daar wordt natuurlijk wel al heel veel aan gedaan om die vroegsignalering van gezondheidsproblemen bij kinderen te ontvangen.
En in al onze basisscholen hebben we onze eigen jeugdhulpverleners natuurlijk, zitten die ook en kijken naar de psychische gesteldheid van onze kinderen. Dus we hebben best heel veel al geregeld in deze stad op dit punt. Voorzitter, ik geef nu graag even het word aan collega van Ballegooijen.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)

Dank u wel, wethouder Berkhout. Wethouder van Ballegooijen, gaat uw gang.

Spreker naam 21: de heer van Ballegooijen (wethouder)
Ja, dank u wel, voorzitter. En bedankt collega Berkhout voor het delen van de computer. En dank voor uw betoog. We nemen het sowieso allemaal mee in de uitvoering van dit beleid. Het gezondheidsbeleid gaat over heel veel beleidsvelden heen. Sport, jeugd, de ouderenzorg, de buitenruimte. En vandaar dat u ook bij zo een agendapunt het halve college te spreken krijgt. In de nota die we u voorleggen, proberen we zo min mogelijk dubbel werk te doen. Dus we proberen niet nog een keertje op te schrijven wat we al in die jeugdagenda hebben opgeschreven.
We verwijzen daar kort naar. Deze nota gaat juist eigenlijk naar die punten waar we, toen we het totaalpakket bekeken, dachten we, hé, daar moet nog wat extra's mee gebeuren. Toch is deze nota daarom op sommige punten beknopt, omdat we verwijzen naar andere plannen. Dus misschien dat ik nog wel een aantal extra stukken aan u stuurt om wat achtergrondinformatie duidelijk te maken. Veel van u spraken over valpreventie bijvoorbeeld. We hebben echt een uitgebreid programma voor in Amstelveen, wat al een aantal jaar loopt. Mede betaald door de zorgverzekeraar, maar ook de gemeente Amstelveen.
Werken daar onze huisartsen en fysiotherapeuten en Amstelveen Sport samen om ouderen een valpreventie programma te ontwikkelen. En het hele mooie daarvan is dat het begint met een persoonlijke analyse van de ouder in kwestie. De ene is misschien valkwetsbaarder door osteoporose of spierverlies. Dan is medicatie misschien of juist sportactiviteit heel belangrijk. Maar vaak is ook daar een slechte bril een reden tot valrisico. Dus dan doen we een oogmeting om te kijken of dat misschien het probleem is.
Dus zo proberen we echt maatwerk te maken, samen met die samenwerking van die zorgverleners, die ook wel naar elkaar doorverwijzen. Ze hebben allemaal een andere rol. Ik kijk nog even of ik wat informatie daarover op de plank heb liggen die ik u makkelijk kan geven, omdat het heel mooi is dat u interesse heeft. Ik denk zelf dat we dat in Amstelveen eigenlijk best heel, heel mooi doen.
Nou, mevrouw Casadei had het over Urban Sports, als voorbeeld van iets wat je kan doen. En in onze nota hebben we nog het vrije ruimte zitten, waarin we met name in wijken die wat kwetsbaarder zijn, met die lage SES, extra dingen kunnen doen. En ik neem aan dat het zo een voorbeeld iets is wat daar heel erg mooi bij zou passen als dat de lokale bewoners aanspreekt. We hebben dat zelfs als college niet helemaal ingevuld met de gedachte, het is juist heel mooi als die ideeën echt uit de wijk komen, echt passen bij de behoefte aan mensen.
Dus Urban Sports zou echt heel erg leuk daarbij passen, als daar inderdaad in die wijk behoefte aan is. Dus ik denk dat in dat kader heel erg mooi past.
De heer Muller en enkele anderen hadden het uitgebreid gehad over onze anti-rookbeleid. Nou, daar hebben we in Amstelveen de afgelopen jaren een zeer ambitieus programma ook neergezet, wat prijswinnend is. En inmiddels door verschillende gemeenten als voorbeeld wordt gezien. En we hebben in de openbare ruimte meer dan 600 van die anti-rook tegeltjes

geplaatst. Echt heel veel. En we hebben heel veel initiatieven ook op uw uitnodiging overgelaten aan de wijk. Scholen, sportclubs, ze doen allemaal mee uit eigen beweging na onze uitnodiging.
En krijgen van ons ondersteuning om zelf een rol te spelen in het anti-rookbeleid. En alle organisaties die subsidie van ons krijgen, krijgen in hun subsidiebeschikking de opdracht om ook iets aan het stoppen met roken te doen. Nou, we zijn nog niet klaar. Dus we moeten daarmee doorgaan. En de heer Muller had een interessante vraag. Wanneer is het af? En ik wil de vraag wel terugstellen. De heer Muller is deskundig ter zake. Wat lijkt hem een realistische definitie van af? En wat is een realistisch tijdstip? En ik weet niet of het nu een goed moment is om daar met elkaar de knopen door te hakken. Maar ik neem heel graag de uitdaging aan om een preventieakkoord te maken.
Eventueel nog in samenwerking met de omliggende gemeentes. En dat preventieakkoord is misschien een heel mooi stuk. Dat gaat ook altijd over roken, om in dat stuk neer te zetten welke, welke datum we als Amstelveen als doelstelling willen, willen neerzetten. De heer Muller had ook een aantal opmerkingen over vaccinatie. De opmerking om beter te onderzoeken of we misschien met vaccinatie op scholen of voorlichting een hogere vaccinatiegraad kunnen halen voor de HPV-vaccinatie, vind ik interessant. Die leg ik even terug bij de GGD zelf om daar nog even naar te kijken.
Dan kom ik dan voor die raadsvergadering op terug. Op gameverslaving doen we al een aantal dingen. En daar is wat informatie over. Die zet ik ook even schriftelijk, die laat ik schriftelijk aan u toekomen, want we hebben best wel wat activiteiten, ook samen met Brijder, die gericht zijn op gameverslaving. En zeker ook in het herstel na corona is het de bedoeling om ook aan overmatig gebruik van sociale media aandacht te besteden. Daar komt, via die hoek komt er wat op uw kant af.
Nou, dan hebben we nog de vaccinatie voor internationals. Internationals die zijn ingeschreven in Amstelveen krijgen een uitnodiging voor coronavaccinatie. En we zijn met de GGD nu in gesprek over wat we moeten doen met de internationals die niet zijn ingeschreven in onze gemeentes.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Wethouder, voordat u naar uw volgende punt gaat, ik zie dat er een interruptie is gevraagd door de heer Muller van de Partij van de Arbeid. De heer Muller, ik geef u het woord.

Spreker naam 25: de heer Muller (PvdA)
Dank u wel, voorzitter. Op zo een uitnodiging kan ik natuurlijk alleen maar met de, die kan ik alleen maar met twee handen aannemen. Dus ik ga graag in op uw uitnodiging. Korte interruptie.

Spreker naam 21: de heer van Ballegooijen (wethouder)
Nou ja, prima.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Gaat u verder.

Spreker naam 21: de heer van Ballegooijen (wethouder)
De huisartsencapaciteit, heel belangrijk knelpunt voor Amstelveen. En met name in Amstelveen-Zuid. We zijn inmiddels al zo ver dat we een routekaart met de zorgverzekeraar en de huisartsen hebben uitgewerkt, over hoe we dat kunnen oppakken. Ik kijk even of ik u daar nog wat over kan sturen. Dat moet allemaal worden uitgewerkt in concrete plannen. We zijn echt al vooruit aan het denken. We hebben inmiddels al twee locaties in Amstelveen-Zuid geïdentificeerd waarvan wij denken dat daar in de ruimtelijke ordening een huisartsenpraktijk zou passen. Één is bij een bouwkavel op de Lindenlaan en de andere is bij te vernieuwen zwembad.
Wat misschien ook wel tot een mooie combinatie leidt eventueel met fysiotherapie in die, in dat zwembad. Dus we zijn echt al vooruit aan het denken over hoe we die problematiek zouden kunnen oplossen. Ruimte is niet het enige probleem van die huisartsen. Maar het is in ieder geval dat deel van het probleem waar wij een bijdrage kunnen leveren. Luchtkwaliteit is een groot probleem. Ja, in deze nota, omdat de financiering daar geregeld is. Dan hebben we het over het plaatsen van die palmesbuisjes die met name auto-uitstoot meten. Ik hoop dat we daar zien dat de luchtkwaliteit vanwege elektrisch vervoer de komende jaren verbeterd. Ik hoop dat ze dat echt kunnen laten zien.
Maar dat, de toekomst zal het leren. En we hebben ook specifieke acties voor luchtkwaliteit waar mevrouw Kruijer om vroeg. En die staan in onze visie op luchtkwaliteit, die onlangs in uw raad is behandeld. Als mevrouw Kruijer nog meer acties wilt, dan in die nota al staan, dat moet ze dat nog inbrengen op een later moment, denk ik. Het is terecht dat mentale- en fysieke gezondheid niet echt uit elkaar te halen zijn. Dat heeft alles met elkaar te maken. En de kritiek daarop van mevrouw Chaara, enkele anderen ook.
Onze participatieraad sociaal domein is, is terecht. Handiger was, mooier nog was geweest om het meteen in orde te maken. Maar u krijgt nog wel dingen van ons op het gebied van mentale gezondheid. We hebben op onze termijnagenda staan een agenda voor maatschappelijk herstel. Dat is een mentale gezondheidsagenda, omdat die gaat over het herstellen van de maatschappelijke verbanden, zingeving, vrijwilligerswerk vrienden, die personen met psychische kwetsbaarheid snel verliezen. En dat is misschien ook de plaats om verder na te denken over die relatie tussen fysieke- en mentale gezondheid. En ook bij zo een project als Welzijn op Recept.
Dat heeft heel veel te maken met mentale gezondheid. Dat zien we ook bij huisartsen vaak dat mensen door eventuele spanningen elke keer naar de huisarts gaan. Maar dat zodra Welzijn op Recept ze toe leidt naar een wandelgroep, het, ja, het bezoek aan de huisarts afneemt. En iemand veel beter in zijn vel komt te zitten. En dat heeft te maken met lichamelijke gezondheid, misschien door het wandelen. Maar juist ook door die combinatie van fysiek- en mentale

gezondheid. Dus zeker in die agenda maatschappelijk herstel komen we nog terug op de raakvlak.
En ik zeg, ik beloof dat we het niet uit het oog zullen verliezen juist, omdat het zo belangrijk is, om dat met elkaar te verbinden. Nou, dan hebben we zorginnovatie. We maken gebruik van het zorginnovatiefonds. Maar we zien ook dat in de praktijk zorginnovaties voor een deel zitten in technologie. Maar voor een heel belangrijk deel ook zitten in veel beter samenwerken. Daar is ook ontwikkelruimte voor nodig, een heleboel vrijheid, het financieel kader. Dus nog los, nog los van het innovatiefonds. En bijvoorbeeld ook met zoiets als Welzijn op Recept. Dat heeft ook heel veel te maken met Welzijn op Recept, met zorginnovatie. En daar besteden we in deze nota en ook in ons werk heel veel aandacht aan.
Meer ruimte en meer aandacht voor samenwerking, dan juist in die betere doorverwijzing tussen organisaties. Een betere samenwerking tussen organisaties. Daar geloven we in. Daar zit ook een heel belangrijk van zorginnovatie. Mevrouw Kruijer en enkele anderen hebben, denk ik, terecht het punt gemaakt dat we het woord lage opleiding te negatief hebben gebruikt. Dat, ik zeg toe dat ik het niet meer zal doen. En dat ander woord is daar passende voor. Nou, dan hebben we het over studenten in Uilenstede gehad. Brijder heeft heel veel aandacht voor alcoholgebruik bij studenten.
En heeft daarom ook contact met studentenverenigingen en bestuurders van studentenverenigingen om daar extra aandacht aan te besteden. Dat staat zo niet in de nota, maar dat is wel wat Brijder in de praktijk doet. En we hebben recent ook getoetst met de GGD of het nodig is om ook betere voorlichting over de soa-poli te geven op Uilenstede. Maar ik denk dat Uilenstede studenten de soa-poli's prima weten te vinden. En ja, de heer Frank, u was ook daar student, dus die weet dat.
Nou, eens even kijken. Dan hebben we het over, oh, dan denk ik dat we het over alle onderwerpen hebben gehad. En de tijd is ook om. Voorzitter, ik laat het hierbij in eerste termijn. Dank u voor uw vragen en suggesties.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, wethouder van Ballegooijen en daarmee ook de eerste termijn aan de kant van het college. Wil ik even kijken of er nog fracties zijn die, even kijken, in tweede termijn nog willen reageren? Ik zie dat inderdaad, ja, D66 geeft inderdaad aan dat ze nog wel een vraag hebben. Maar goed, die spreektijd is echt op. Dus dat kan ik niet meer toestaan. Ik zie in ieder geval dat mevrouw Petiet namens bbA nog een tweede termijn vraagt. Geef ik het woord aan mevrouw Petiet.

Spreker naam 16: mevrouw Petiet (raadslid bbA)
Dank u wel, voorzitter. Even kort hoor. En ik wil in ieder geval de wethouder bedanken voor de antwoorden of beide wethouders bedanken voor de antwoorden op het gebied van valpreventie. Fijn om te horen dat er al veel gedaan is. Ik ben inderdaad ook wel benieuwd naar de stukken die we daar op kunnen lezen. Ja, ik wil hierbij graag gewoon nog even aangeven.

Maatwerk is goed om te horen en onze focus ligt ook echt op die aanpassingen binnenshuis. Dus als dat wellicht nog een aanvulling zou kunnen zijn, dan zouden wij graag zien dat u dat meeneemt wethouder.
En heb ik nog een kort ander punt als aanvulling op het verhaal over de huisartsen. Bij het vaststellen van de jeugdnota is ook gesproken over het toevoegen van praktijkondersteuners aan huisartspraktijken. Nou ja, en blijkt ook dat wel een beetje lastig is qua ruimtegebrek. Dus ik vroeg me af wat de stand van zaken daarvan is en of dit onderwerp ook een plek krijgt in, nou ja, het stappenplan rondom huisvesting van huisartsen. Zo zou ik het maar even noemen. Dank u wel.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, mevrouw Petiet. Even kijken, ik wilde eigenlijk doorgaan naar mevrouw Casadei. Maar ik zie dat mevrouw Höcker eerst nog met een punt van orde wilt komen. En dat heeft betrekking ook op dit, de behandeling van dit agenda-onderwerp, neem ik aan.

Spreker naam 19: mevrouw Höcker (raadslid Lijst Höcker)
Nou, we lopen tegen de afronding van dit agendapunt. En we hebben nog een aantal rondvragen.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Ja, maar ik zou, sorry dat ik u daarvoor onderbreek. Het lijkt me goed om het daar inderdaad over te hebben, maar laten we eerst dit onderwerp afronden. En dan even kijken hoe we ervoor staan. Maar daar ben ik met u eens, dat we dan even inventariseren hoe we zitten, met name qua tijd, want volgens mij doelt u daarop. Ja, heel goed. Dat doen we zo direct. Dan geef ik mevrouw Casadei van de SP-fractie nu het woord voor een tweede termijn.

Spreker naam 16: mevrouw Petiet (raadslid bbA)
Ik druk steeds op het verkeerde knopje, sorry. Ja, weet je wat het is? Het is dus niet alleen dat mijn eigen batterij bijna leeg, maar die van mijn laptop ook of van mijn tablet, sorry. Het, dus er wordt een technisch ingreep gedaan om hem weer eventjes in het stopcontact te krijgen.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Zeker, het is niet alleen de klok die nu, die nu meespeelt, maar ook de batterijduur. Dan, ja, gaat uw gang.

Spreker naam 16: mevrouw Petiet (raadslid bbA)
Ja, dat weet ik. Een hele, een hele korte reactie op de reactie van wethouder Berkhout. Ik denk dat wij van mening verschillen ten aanzien van de speeltuintjes en de trapveldjes. Die worden namelijk niet goed onderhouden. Ik ben daar pas nog geweest met het schoonmaken op zomer

of prikactie. Nou, wat ik daar allemaal gevonden hebt, dat wilt u allemaal niet weten. Dus en zo zijn er nog meer van dit soort pleintjes en veldjes.
Dus dat gaat gewoon niet goed. En wat betreft de reactie van wethouder Ballegooijen over de Urban Sports. Nou, ik denk dat dit als muziek in de oren klinkt van heel veel ouders van kinderen in de wijken, met name waar ik het over heb gehad, in de Eleanor Rooseveltlaan. Ik ga het met ze bespreken en ze zullen het fijn vinden als daar iets aan wordt gedaan. En misschien zit hier wel een leuke motie in, maar dat volgt dan nog. Dank u.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, mevrouw Casadei. Dan heb ik gezien dat de heer Zwart namens de VVD ook het woord heeft gevraagd. Nee? U wilt ook een interruptie doen.

Spreker naam 7: de heer Zwart (raadslid VVD)
Ja.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Begint u met de interruptie, zou ik zeggen, want dat wilt u waarschijnlijk op mevrouw Casadei doen.

Spreker naam 7: de heer Zwart (raadslid VVD)
Ja, zeer zeker. Ik wil mevrouw Casadei erop wijzen dat er elke vrijdag door jongerenwerk en niet eens zo ver van de, van de plaats of locatie die u noemt, sportactiviteiten worden georganiseerd voor alle jongeren in Amstelveen. Samen met mevrouw Polderman en mevrouw Chaara ben ik de afgelopen vrijdag geweest, daar geweest. En het zijn zeer laagdrempelige, goed georganiseerde activiteiten. En ik denk dat dit, ik het moment graag wil aangrijpen om daar extra aandacht voor te krijgen, vragen. En als u dit ook wilt doorgeven naar de mensen met wie u spreekt, zou het heel fijn zijn.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel. Dan wil ik uiteraard even mevrouw Casadei de gelegenheid geven om daarop te reageren. Dat was nog een interruptie. Als u wilt, gaat uw gang.

Spreker naam 12: mevrouw Casadei (raadslid SP)
Nou, dat is een hartstikke goede tip, maar het gaat ook om de hele kleine kinderen en de kindjes op de basisschoolleeftijd die daar buiten veilig en leuk met elkaar kunnen sporten. Daar gaat het ook om.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel. Meneer Zwart, mag ik u ook uw tweede termijn gelijk geven?

Spreker naam 7: de heer Zwart (raadslid VVD)
Ja, extreem kort. Twee punten die nog openstonden. Eentje van mij, dat zijn namelijk de waterpunten. Daar wil ik graag een reactie op. En voor mevrouw Chaara graag de geluidshinder. Dank u wel.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, meneer Zwart. Ik kijk even, ik heb verder geen andere leden van de commissie die nog een tweede termijn hebben gevraagd. Dus dan wil ik heel graag nog naar het college gaan. Wie van het college mag ik hiervoor nog het woord geven? Wethouder Berkhout?

Spreker naam 22: de heer Berkhout (wethouder)
Ja, voorzitter, dank u wel. Mevrouw Petiet vroeg even naar de praktijkondersteuners die ook in de jeugdagenda staan. Heb ik net bij de jaarrekening mevrouw Höcker ook toegezegd dat ik dat even schriftelijk aan u doe toekomen, wat daar nu de afspraken over zijn. Dus dat komt ook naar u toe. En ten aanzien van die sportactiviteiten.
We zijn nu met rugby bezig. Een paar maanden, een paar weken terug was het, was het honkbal. Dat was ook erg leuk om te doen. Dus ik ondersteun de oproep van mevrouw Höcker van harte. En die waterpunten, ja, er is zelfs voor scholen een aparte subsidieregeling vanuit de OCNW om op scholen die waterpunten ook te realiseren. Dus dat hebben we ook nogmaals bij de schoolbesturen onder de aandacht gebracht. Dank u wel, voorzitter.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel. Wethouder van Ballegooijen nog.

Spreker naam 21: de heer van Ballegooijen (wethouder)
Ja, dank u wel. Onze indicatie- adviseurs WMO doen keukentafelgesprekken en daar wordt heel veel aandacht besteed aan aanpassingen in huis, zoals het verwijderen van drempels om te zorgen dat er minder val of accidenten in huis plaatsvinden. Dus we doen het op die manier daar om het in huis te voorkomen. Maar geluidoverlast is inderdaad een heel groot probleem voor veel mensen in Amstelveen. Niet alleen vanwege Schiphol, maar er zijn ook andere redenen. Het is een onderwerp waar we als gemeente heel weinig invloed op hebben. Maar onze GGD-afdeling leefomgeving ondersteunt mensen wel met strategieën om beter om te gaan met geluid en laag monotoon geluid.
En dat is één van de weinige dingen die we effectief kunnen doen om mensen te ondersteunen. En we kijken wel bij ruimtelijke ordening hoe we geluidsoverlast kunnen voorkomen. Mijn collega Gordon heeft een prachtig plan om in het bouwplan voor Kronenberg de gebouwen zo neer te zetten dat geluidsoverlast door de bouwvorm geminimaliseerd wordt. En dat is zo ongeveer het overzicht van wat we nu doen en kunnen doen aan de geluidsoverlast en het omgaan ermee voor bewoners. Dus dat is het. En dat is ook mijn beantwoording.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, wethouder van Ballegooijen. Wil ik nog heel even kijken of er ook nog iets open stond voor wethouder Ellermeijer.

Spreker naam 23: de heer Ellermeijer (wethouder)
Nee, volgens mij niet, voorzitter.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Nee, heel goed.

Spreker naam 23: de heer Ellermeijer (wethouder)
Dank u zeer.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Voor de zekerheid, ik dacht het ook niet, maar ik wilde het even checken. Ik mis soms ook weleens wat. Maar dan hebben we volgens mij de tweede termijn aan de kant van het college ook gehad. En dan wil ik even inventariseren, ik overleg heel even kort met de griffie. Ik zie inderdaad dat mevrouw Kruijer namens GroenLinks aangeeft een mogelijke motie over schaduwrijke speeltuinen, maar die kunnen we inderdaad nog bespreken. Dan mevrouw Casadei, ik had genoteerd dat u mogelijk ook een motie had aangekondigd. Klopt dat? Ik zie u ja knikken. Kunt u nog kort toelichten waar dat over gaat?

Spreker naam 12: mevrouw Casadei (raadslid SP)
Over sporten voor kinderen in de wijk.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Ja, inderdaad. Noteren we die in ieder geval ook daarbij. En u gaf ook aan dat u een ordevoorstel hebt. Dat heeft ook betrekking nog op dit agendapunt?

Spreker naam 12: mevrouw Casadei (raadslid SP)
Nee, voorzitter, op het volgende, op de rondvragen heeft dat betrekking.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Precies, kom ik daar zo bij u terug. Maar dan concludeer ik, wil ik eerst deze even afconcluderen met u. Dan heb ik in ieder geval twee moties die aangekondigd zijn. Dus eentje door de fractie van GroenLinks mogelijk en eentje door de fractie van SP. En ik heb geen andere punten op dit moment genoteerd. Zie ik ook niet in de chat voorbijkomen. Dus dan gaat die daarmee als een bespreekstuk door naar de raad van begin juni. Dank u wel daarvoor. Dan, voordat wij uiteraard bij de rondvraag aankomen, ga ik eerst naar mevrouw Casadei, 3.1 Rondvraag want die heeft daar op een ordevoorstel. Mevrouw Casadei.

Spreker naam 12: mevrouw Casadei (raadslid SP)
Ja, dank u wel, voorzitter. Kijk, we zitten bijna aan de tijd en dat geldt bijna voor iedereen hier momenteel. En we zijn ook allemaal erg moe op dit moment. Dus ik wilde eigenlijk voorstellen om de rondvragen te verplaatsen naar volgende week. We hebben volgende week ook weer een commissievergadering. Maar is het dan mogelijk, bijvoorbeeld om die rondvragen aan het begin van de vergadering te stellen? Dat was eigenlijk mijn voorstel.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Ik kijk ook heel even naar de, naar de griffie. In principe gaat u als commissie daar zelf over. Dus als u met elkaar besluit van, ik wil de rondvragen naar volgende week doen en we willen die ook als eerste behandelen, dan kan dat. Ja, nee, precies. Het is ook een beetje. Ik weet dat we ook wel naar een afronding toe willen. Maar mijn gevoel is ook wel dat ik het, dat ik zou, de commissie in ieder geval zou willen meegeven om het vanavond wel te doen. We hebben volgende week nog vier onderwerpen staan.
Het is één collegevoorstel nog, één agendaverzoek van de Partij van de Arbeid en nog twee notities ter bespreking. Dat is best wel veel. Ja, en de kans dat zowel de fractie als college dus in de knoei komen, is best ook wel aanwezig. Het college heeft nu, uit mijn hoofd gezegd, nog zo een, zo een tien tot twaalf minuten staan. Ik zou, dus ik kijk ook even hoe de, hoe het in de chat zit. Wethouder van Ballegooijen, u geeft. Kunt u, u geeft in de chat iets aan. Kunt u dat kort toelichten?

Spreker naam 21: de heer van Ballegooijen (wethouder)
Voorzitter?

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Ik lees hem een beetje dubbel.

Spreker naam 21: de heer van Ballegooijen (wethouder)
Ik heb de antwoorden op de mondelinge vragen natuurlijk schriftelijk voor mij. Ik kan dat straks voorlezen, maar ik kan het ook op sturen, dan heeft u de vragen schriftelijk beantwoord. Als we dan volgende week daarop terugkomen, dan is het waarschijnlijk mogelijk om dat heel kort te doen, omdat het antwoord al is gegeven. Dus dan kunnen we in de commissievergadering van de volgende week gewoon gelijk de tweede vraag, de tweede ronde van de beantwoording doen. We hebben de eerste termijn mondeling gedaan. Dat is misschien een oplossing die voor iedereen plezierig is.

Spreker naam 12: mevrouw Casadei (raadslid SP)
Voorzitter, mag ik daarop reageren, voorzitter?

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
U mag daarop reageren, mevrouw. Casadei, zeker.

Spreker naam 12: mevrouw Casadei (raadslid SP)
Ja, op zich heb ik daar niets op tegen, maar dan vind ik het wel belangrijk dat als er een schriftelijke beantwoording komt, dat die ook voor de mensen die nu aan het luisteren of aan het kijken zijn, dat die het ook mee kunnen krijgen. Want hoe gaan we dat dan oppakken?

Spreker naam 22: de heer Berkhout (wethouder)
Voorzitter, die kunnen we aan de, aan de agenda van de commissie aan de raadsstukken toevoegen. Door de griffie, denk ik. Het is ook voor het publiek toegankelijk.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Ik overleg heel even kort met de, met de commissiegriffier hier. Klein momentje. Nee, ik, ja, hij zit een klein beetje dubbel. Het wordt er mogelijk voor als wij dit schriftelijk en dan volgende week in tweede termijn, dan wordt die ook wel heel dubbel op, denk ik. Ik ben bijna geneigd om te zeggen van, we doen het vanavond. En voor mij, de SP heeft drie vragen staan. De VVD heeft één vraag. Beperk u tot de vragen.
Dan kijk ik qua tijd ook eventjes een klein beetje door de vingers heen. Dat wilt zeggen dat u uw vragen kunt stellen, het college er ook op kan reageren. Maar dan vraag ik wel om de inleiding zo veel mogelijk achterwege te laten. En dan hebben we het ook gewoon gehad. Dat geeft, haalt ook de druk van de agenda van volgende week af. Dat zou echt mijn advies aan u zijn. Is dat voor u ook akkoord? Ik kijk met name ook nu even naar mevrouw Casadei, want uw fractie heeft natuurlijk nu de meeste vragen.

Spreker naam 12: mevrouw Casadei (raadslid SP)
Als iedereen daarmee akkoord gaat, dan stellen we de vragen nu gewoon. Ja, ik bedoel, dan wordt het gewoon.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Ik zou willen voorstellen om dat, om dat nu gewoon te doen, maar beperk u dan inderdaad even met name tot de vragen en wellicht één inleidende zin. Maar dan kunnen we het ook kort houden en dan kan het college ook kort reageren. Dan geef ik volgens mij, even kijken, dan moet ik even kijken bij welke vragen wij zijn. Volgens mij de eerste van mevrouw Roode over de overnameschulden van Amstelveense gezinnen gedupeerd, die gedupeerd zijn in de toeslagenaffaire. Mevrouw Roode.

Spreker naam 13: mevrouw Roode (raadslid SP)
Ja, dank u wel. Nou, u heeft de inleiding al voor mij gedaan, dus ik beperk mij tot de vragen aan het college. Wat is de reden dat het college, zoals wel in Rotterdam, de schulden niet wil

overnemen van alle Amstelveense gezinnen die gedupeerd zijn door de toeslagenaffaire, waarbij schuldeisers direct het bedrag krijgen uitgekeerd waarmee ze eerder akkoord zijn gegaan, zodat het traject binnen enkele dagen kan worden afgesloten, waardoor deze mensen geen schulden hebben? Waar het college mag ervan uitgaan, dat is ook bekend, dat was het geld vanuit de landelijke overheid, straks dit bedrag op de gemeentelijke begroting dekt. En ja, waarom eigenlijk niet?
En is het college het niet eens met de fractie van de SP dat maatwerk, juist dat maatwerk, zoals bij het ons bekende gezin, niet alleen direct een einde kan worden gemaakt aan de jarenlange ellende, namelijk het geluid kunnen starten of sorry, maar ook dat dit nog meer sociale schade voorkomt. Namelijk als de gemeente de schuld, nou ja, niet eens een heel groot bedrag gelijk over maakt. Dan kan het kindje namelijk meteen starten op de VVE. En dat betekent dat er enorme schade, sociale schade wordt voorkomen voor de betrokken peuter. En zo niet, waarom niet? Dank u wel, voorzitter.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, mevrouw Roode. Geef ik wethouder van Ballegooijen het woord voor de korte beantwoording.

Spreker naam 21: de heer van Ballegooijen (wethouder)
Ja, dank u wel, voorzitter. Ik moet hier ook een aantal dingen rechtzetten. Ik begin met Rotterdam. Rotterdam scheldt niet van alle gedupeerden van de kindertoeslagenaffaire de schulden kwijt. Dat doen ze maar voor één procent van het totale aantal. En ze kiezen erbij specifiek voor die ene procent met hele kleine schulden. Namelijk die mensen waarvan de schuldeisers al bijna alle schulden hebben kwijtgescholden. En daar alleen het restant bedrag overblijft wat mensen in een betalingsregeling naar draagkracht kunnen bijdragen. Dat gaat per person om enkele honderden euro's.
En dat is dus een beetje een rare strategie. De mensen om wie het gaat, hoeven sowieso niets af te betalen, want door het moratorium van het Rijk hoeven zij hun schulden niet meer af te betalen. Dus voor de persoon in kwestie verandert er niets. Ze moesten al niets te betalen, niets betalen. Nu Rotterdam die schulden afbetaald voor één procent, moeten ze ook niets betalen. En dat is dus een beetje raar. Daarom roept de VNG in Nederland op het ogenblik gemeentes op niet het Rotterdamse voorbeeld te volgen, omdat het gewoon een beetje raar is. En het levert voor de kwestie niets op aan extra betaalcapaciteit. En als elke gemeente op zijn eigen manier omgaat met die schulden, dat maakt het nog ingewikkelder en dat zorgt voor rechtsongelijkheid in heel Nederland.
Dus de oproep van de VNG is om dat niet doen. Één procent van de mensen, vertaald naar het Amstelveense, we gaan maar één persoon, waar hebben we het eigenlijk over? Dat is niet wat aan de hand is, denk ik nu. Wel is het belangrijk om aan te geven hoe we omgaan met ons meldpunt voor het helpen van coronaschulden. Ik denk dat meldpunt heel goed werkt op het ogenblik. We hebben te maken in Amstelveen inmiddels met zo een 200 personen die

ondersteuning nodig hebben. Aanvankelijk waren dat er honderd op basis van gegevens van het ministerie, maar sinds gedupeerden mogelijk 30 duizend euro krijgen, is het aantal aanmeldingen verdubbeld.
Voor heel veel, voor de helft van die mensen blijkt bij de toets dat ze ook weer niet slachtoffer zijn. Dus dat maakt het wat ingewikkeld. Nou, wij bellen nu met ons team al die mensen nou om intensieve hulpverlening te geven. We geven extra bijzondere bijstand, zodat deze mensen uitgaven kunnen doen die ze nodig hebben. We geven soms voor de jeugd extra oplossingen in het kader van de jeugdzorg. We hebben een keer woonurgentie verstrekt. We geven juridische adviezen en ondersteuning. Op allerlei manieren proberen we mensen te helpen. En wat ook heel belangrijk is gewoon een luisterend oor te geven aan deze mensen. Eindelijk iemand die met ze meedenkt, hun hele verhaal aanhoort. Ik heb de indruk dat ook dat aspect van onze hulp echt heel erg belangrijk is. Ik denk dat onze team het heel goed doet, omdat we aanvankelijk door berichten van het ministerie uitgingen van 60 mensen en nu zijn het er 200, hebben we nog niet iedereen bereikt of gesproken.
Niet iedereen wilt er ook overgaan. Soms is het wantrouwen naar de overheid heel groot. En we, maar we gaan, daar gaan we wel gestaag mee door. We gaat het team uitbreiden en we gaan ermee door om iedereen te spreken. Dus ik denk dat een hele mooie, goede dienstverlening is. En ik denk dat we iedereen daarna door zouden moeten te verwijzen. Nou, over een individuele casus kan ik niet zoveel zeggen vanwege de privacy, maar de casus waar mevrouw Roode het over heeft, die is afgelopen woensdag aangemeld bij dit meldpunt. En, ja, en afgelopen zaterdag schreef mevrouw Roode al in de pers dat dit meldpunt niet voldoende zou ondersteunen.
Dat vind ik wel heel erg ongeduldig. En we zijn natuurlijk bereid om al die casussen te bekijken en als een casus echt voorrang nodig heeft, dan behandelen we die graag met voorrang Dus dat kan ik zeggen over deze, over deze situatie. Ik vind het wel zorgelijk dat de SP-fractie zo makkelijk in de krant roept, het meldpunt ondersteunt niet genoeg, want we hebben juist nodig dat de mensen ons vertrouwen om die hulp te geven. En deze mensen zijn door de overheid echt geschonden.
Dus ik snap dat er wantrouwen is. En dat de SP dan op basis van eigenlijk helemaal niets suggereert dat ons meldpunt niet goed werkt, is eigenlijk heel verkeerd, want dat ondermijnt juist goede hulpverlening. Dus dat vond ik eigenlijk niet zo verstandig en een beetje voorbarig van de SP-fractie in dit geval. Dat is mijn beantwoording.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, wethouder van Ballegooijen. Ik ga heel even inventariseren of er andere commissieleden nog zijn die dan een, nog een aanvullende vraag hebben. En ik zie dat mevrouw Roode dat in ieder geval ook heeft. Mocht het zo zijn, geef het even aan in de chat. En anders ga ik direct. Nee, dat lijkt niet het geval te zijn. Dan geef ik voor een, nog een korte aanvullende vraag geef ik mevrouw Roode het woord.

Spreker naam 13: mevrouw Roode (raadslid SP)
Ja, dank u wel, voorzitter. Ik denk dat de wethouder niet goed geïnformeerd is. Deze casus is al langer bekend bij het meldpunt. Sterker nog, hij is al heel lang bekend bij het meldpunt. Maar dat terzijde. Waar het eigenlijk om gaat, wethouder, zonder in detail te treden, is dat het meldpunt mij gisteren nog heeft laten weten dat zij helemaal het gezin niet kunnen helpen, niet willen helpen met het oplossen van een kleine schuld die betaald zou kunnen worden aan de kinderopvang. Ik heb allerlei voorstellen gedaan en tot vandaag, tot en met vandaag is er geen reactie op gekomen.
En daar gaat het dan om. En u kunt wel zeggen van, dat wij in het nieuws verspreiden dat het meldpunt niet goed werkt. Nou, tot, eerlijk gezegd verbaast het mij dat het college in een hele kleine ingreep dit gezin verder had kunnen helpen en dat niet heeft gedaan.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Wilt u nog tot een vraag komen?

Spreker naam 13: mevrouw Roode (raadslid SP)
Ja, dan is mijn vraag, waarom niet?

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Heldere vraag. Wethouder van Ballegooijen.

Spreker naam 21: de heer van Ballegooijen (wethouder)
Vanwege de privacy van zaken is het moeilijk voor ons om uitgebreid op een individuele casus om te gaan. Ik kan daarom niet meer zeggen dan dat de weergave van de casus van mevrouw Roode, wat ons betreft feitelijk onjuist is. Het is een ingewikkelde casus, maar deze weergave klopt helemaal niet met hoe dat zit.
En ik vind het ook eigenlijk niet juist dat een individuele cliënt- ondersteuner van het gezin, dat is mevrouw Roode, haar positie als raadslid gebruikt om voor dat gezin op te komen. Dat is wel. Dat dat, zo deden we dat niet in Amstelveen. Dus dit is wel natuurlijk de vraag of dat de juiste plaats is om daarover te praten. Als gezinnen en hun cliëntondersteuners niet tevreden zijn met wat de gemeente doet, dan is daar de klachtenprocedure en de ombudsman en uiteindelijk de rechter voor. En ik denk niet dat het goed gebruik is om de raadsvergadering daarvoor te gebruiken.

Spreker naam 13: mevrouw Roode (raadslid SP)
Ja, voorzitter, mag ik daar nog een reactie op geven?

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)

Nee, dat kan helaas niet meer. Alleen in tweede termijn kunt u nog een vraag stellen, dat heeft u gedaan. Mocht u hier verder op willen, dan zou u het op een andere, andere wijze moeten agenderen.

Spreker naam 13: mevrouw Roode (raadslid SP)
Ja, dat zal ik dan ook zeker doen voorzitter, omdat de beantwoording niet correct is van de wethouder.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Prima, prima, dan zien we dat, maar voor nu moet ik hem afronden, helaas. En ga ik door naar de tweede vraag en die is ook namens uw fractie, maar dan door mevrouw Casadei ingediend. Dat betreft het Amstelveen loket. Dus ook mevrouw Casadei wil ik vragen van, beperk u tot de gestelde vragen en dan kan het college daar kort op antwoorden. Gaat uw gang.

Spreker naam 12: mevrouw Casadei (raadslid SP)
Ja, en het gaat dan over met name aanvraag van hulpmiddelen door chronisch zieken en mensen met een beperking. De vraag, is de wethouder bekend met de ontmoedigingspraktijken ten aanzien van chronisch zieken en mensen met een beperking? Wat is het beleid ten aanzien van deze doelgroepen? Is de wethouder het met de SP eens dat chronisch zieken en mensen met een beperking het al zwaar genoeg hebben en juist alle medewerking zouden moeten krijgen van het Amstelveen loket in plaats van tegenwerking?
Is de wethouder het met de SP eens dat er geen discussie zou moeten ontstaan, over het wel of niet toekennen van een hulpmiddel dat vervangen moet worden voor mensen die nooit meer beter zullen worden, maar eerder verslechteren? En is de wethouder bereid om de procedure bij het aanvragen of vervangen bij het Amstelveen loket van een hulpmiddel te vereenvoudigen en te versnellen?

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, mevrouw Casadei. Dan ga ik wederom naar wethouder van Ballegooijen.

Spreker naam 21: de heer van Ballegooijen (wethouder)
Ja, dank u wel, voorzitter. En bedankt voor de vraag. Het Amstelveen loket is opgericht om mensen die juiste dienstverlening te geven, heb je een overleg met de klant om te zoeken naar de beste oplossing en te zoeken naar de vraag achter de vraag. Ontmoedigingspraktijken of tegenwerking is niet iets wat we daar doen of als doelstelling hebben. Dus daar hebben we geen beleid voor om dat, om dat te doen. We proberen iedere bewoner snel en professioneel te helpen bij het loket. En het mooie van het loket is dat het ook integraal is, zodat bewoners met welke vraag dan ook daar terecht kunnen.
En wij proberen ze de juiste oplossing te geven. Wij hebben de indruk dat die dienstverlening goed gaat en ook voldoende snel is. Dus we herkennen eigenlijk niet de problemen die

mevrouw Casadei daar neerlegt. En het valt me op in de vragen van mevrouw Casadei en net ook in de vragen van mevrouw Roode, dat ze er heel erg van uitgaan dat de gemeente tegengewerkt, tegen inwoners is, te beroerd is om een beetje te helpen. En, maar dat is niet aan de hand. Er werken natuurlijk heel gemotiveerde mensen bij ons als gemeente. Vaak zie ik mensen bijvoorbeeld bij de afdeling klantmanagers, die zelf zijn opgegroeid in de bijstand. En die carrièrekeus maken om het leven beter te maken voor andere mensen. En dan wordt je door je eigen raadsfractie op zo een manier neergezet als iemand die de boel zit tegen te werken. Nou, daar zijn we het niet mee eens.
Wij zijn als college ontzettend trots op onze mensen, die we denken dat zij met de juiste intentie proberen mensen te helpen. Er werken hier mensen, zo een duizend. En we maken elke dag duizend fouten. En het is onze taak om dat aantal omlaag te brengen, En om te zorgen dat we ook als we een fout maken mensen goed helpen. En ik hoop, ik wil de SP graag vragen om iets meer vertrouwen te stellen in de goede intentie van mensen, want het aanspreken van de gemeente op fouten is uw werk.
Dat is heel belangrijk. Maar u hoeft daarbij niet uit te gaan van wantrouwen. En het interessante is dat juist in die kindertoeslagenaffaire, daar hebben we zo van geleerd dat je mensen nooit moet benaderen vanuit wantrouwen, maar juist vanuit vertrouwen. Dat geldt voor bewoners, maar ik vraag me soms af of dat niet ook zou mogen gelden voor medewerkers. En of niet ook de SP die les een keertje goed in haar oren moet knopen, dat je ook misschien ambtenaren als mens moet behandelen, tenzij het tegendeel waar is. Dank u wel.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, wethouder van Ballegooijen voor uw beantwoording. Mevrouw van Engelen, u hebt in ieder geval een aanvullende vraag nog aan de wethouder.

Spreker naam 11: mevrouw van Engelen (raadslid CDA)
Nee, het is geen, het is een opmerking, sorry. Ik, wat de wethouder zojuist gezegd heeft.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Ik moet wel, ja, u moet het wel kort houden, ik wil wel even strikt zijn dat de aanvullende vragen, sta ik nog toe. Als we opmerkingen gaan doen, dan komen we heel snel in debat.

Spreker naam 11: mevrouw van Engelen (raadslid CDA)
Eentje, eentje, ik ben het eens.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Een hele korte.

Spreker naam 11: mevrouw van Engelen (raadslid CDA)

Ik ben het eens met de wethouder. En ik vind ook dat wat dat betreft de SP-fractie echt ook meer vertrouwen moet hebben en niet altijd van het negatieve uit moet gaan. Uw punt, uw punt is gemaakt. Ja.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Uw punt is gemaakt, zeg maar, maar anders dan gaan wij, dit nodigt uit tot debat, zeg maar. En dat is natuurlijk de rondvraag niet. Dus dat wil ik ook voorkomen. Mevrouw Casadei, heeft u nog een aanvullende vraag op dit punt?

Spreker naam 12: mevrouw Casadei (raadslid SP)
Nou, mijn aanvullende, het jammere is dus dat de kern van de vraag niet is beantwoord. Het lijkt meer op van, SP, vertrouw ons nou en vertrouw de medewerkers. Maar ik heb een vraag over gesteld en die is niet beantwoord. Maar allereerst, wij zijn volksvertegenwoordigers. Dat betekent.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Houdt u het ook kort tot een tot een vraag, zeg maar, anders loopt het ook uit.

Spreker naam 12: mevrouw Casadei (raadslid SP)
Wethouder van Ballegooijen nodigt mij uit om te reageren, want hij zegt, wij hebben geen vertrouwen en dergelijke. Maar wij zijn volksvertegenwoordigers en wij gaan uit van de dingen die we horen, van de mensen die wij vertegenwoordigen. Daar wil ik even mee beginnen.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Zeker, maar komt u tot een, komt u wel tot een vraag nu, want anders gaan we echt in debat. En ik vraag ook de wethouder. Zeker. Ja, zeker. Maar mevrouw Casadei, mevrouw Casadei, als u mij heel even laat uitpraten nu. Mevrouw Casadei, als u mij heel even laat uitpraten. Ik ga nu ook het college ook heel bewust vragen om dus niet meer reacties uit te lokken, want we zitten hier in een rondvraag.
En ik snap dat die behoefte er is. Maar de bedoeling is dat u gewoon antwoord geeft op de vragen. En dat, want dit lokt tot een debat uit. En daarvoor zitten we nu niet en daar is het ook veel te laat voor. Dus dat wil ik niet meer doen. Dus ik vraag mevrouw Casadei nog een korte aanvullende vraag nu nog te stellen. Het college daar kort op te reageren, want dan kunnen we ook tot een afronding komen. Gaat uw gang, mevrouw Casadei.

Spreker naam 12: mevrouw Casadei (raadslid SP)
De kern, de kern van de vraag die niet is beantwoord, is als mensen ziek zijn, chronisch ziek, of een beperking hebben, die niet meer beter worden en die een herhaalde aanvraag voor een hulpmiddel doen bij of hulp bij het huishouden voor hetzelfde geld. En bij het WMO-loket komen, het Amstelveen loket, of die procedure daar versneld kan worden en niet weer de hele

rimram te horen moeten krijgen en weken moeten wachten tot daar een besluit wordt genomen. Daar, dat is eigenlijk, dat moet eenvoudiger en sneller. Dat is eigenlijk waarom ik dat gevraagd heb. En dat antwoord heb ik nog niet gekregen van de wethouder.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel. Dan geef ik voor kort ook de wethouder een tweede termijn. Dank u wel, voorzitter.

Spreker naam 21: de heer van Ballegooijen (wethouder)
Aanvragen worden zo snel mogelijk behandeld. Herhaalaanvragen gaan vaak sneller, bijvoorbeeld een herhaalaanvraag voor hulp bij huishouding wordt vaak meteen geaccordeerd. Er is dan geen extra huisbezoek of keukentafelgesprek voor nodig, dus dat is het geval.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, dan rond ik hiermee af. Ik zie dat mevrouw Polderman een punt van orde heeft. Mevrouw Polderman gaat nu.

Spreker naam 14: mevrouw Polderman (raadslid GroenLinks)
Ja, voorzitter, dank u wel. Ja, het is inderdaad ondertussen twaalf uur 's nachts. En ik zie ook dat de SP al ruim twee minuten over hun spreektijd heen is. En ik kan me niet herinneren dat wij als commissie extra spreektijd hebben toegekend rondom de rondvraag. Dus daar wilde ik toch even een punt van maken.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dat zeker. Ik heb natuurlijk net aangegeven toen dit punt daar kwam, dat ik heb gezegd van, de SP mag de vragen stellen en dan kijken we even, dan zijn we iets ruimhartiger met de tijd. Maar mag ik hem zo beschouwen dat ook de SP voor de laatste vraag zich beknopt houdt tot alleen die vragen stellen en meer niet, omdat we inderdaad al ruim over de tijd heen gaan En dat hebben we inderdaad andere fracties ook niet gegund. Die hadden dat misschien bij andere punten ook willen doen. Mevrouw Höcker, u hebt ook nog een punt van orde of is die, betrof dat hetzelfde?

Spreker naam 19: mevrouw Höcker (raadslid Lijst Höcker)
Nee, hoor, u heeft hem al opgepakt. Dank u wel.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Prima, dank u wel. Dan geef ik voor de laatste, inzet kinderen als tolk, mevrouw Casadei even het woord. En beperk u tot de vraag en hou het kort.

Spreker naam 12: mevrouw Casadei (raadslid SP)

Sorry, ja, de schriftelijke vragen die zijn inmiddels beantwoord hierover en dit zijn wat aanvullende vragen. Over het college, dat inderdaad met ons van mening is dat kinderen nooit belast mogen worden met het tolken voor hun ouders. Maar onze vervolgvraag is dan, waarom heeft het college dan geen onderzoek gedaan onder de klantmanagers van de afdeling werk en inkomen? En gaat het college alsnog een onderzoek instellen binnen de afdeling werk en inkomen naar de inzet van kinderen als tolk?
Zo ja, kan de raad hiervan dan een terugkoppeling krijgen en zo niet, waarom niet? Kijk, die klacht is ingediend, die kennen we ook, maar we beschikken ook over informatie dat dit geen geval is dat op zichzelf staat. Is de wethouder het met de SP eens dat de ernst van de situatie los staat van de al dan niet ingediende klachten? En wat gaat het college doen om te voorkomen dat klantmanagers kinderen als tolk inzetten? Is het college bij voorbeeld van plan om dit in beleidsregels en werkinstructies op te nemen?

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel. Ga ik naar wethouder van Ballegooijen voor de beantwoording. En het verzoek ook aan de wethouder, hou het kort, uw beantwoording.

Spreker naam 21: de heer van Ballegooijen (wethouder)
Dank u wel, voorzitter. Een kind is nooit een tolk. Daarom maken we als gemeente gebruik van een tolkentelefoon, die in alle gevallen voor medewerkers bereikbaar is. Ik denk dat deze vraag eigenlijk schriftelijk al voldoende is beantwoord aan de SP, daar hebben ook dit standpunt gesteld. We hebben dit onderwerp besproken met onze medewerkers die klantcontact hebben. Ik denk dat het daarmee voldoende geborgd is. En verder is ook natuurlijk onze uitspraak als college aan uw raad, een borging van onze uitspraak.
Dus we denken dat het daarmee ook voldoende is geborgd. Het is een belangrijk onderwerp, maar het is voldoende besproken en dit is voldoende geborgd.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel. Zijn er nog andere leden van de commissie die nog een aanvullende vraag hebben? En zo ja, geef het dan aan in de chat. Dat lijkt niet meer het geval. Dan zou ik daarmee.

Spreker naam 12: mevrouw Casadei (raadslid SP)
Voorzitter?

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Even kijken, mevrouw Casadei, u hebt nog een aanvullende vraag? Hou het, beperk u tot de vraag, echt. Want u zit ruim over uw tijd heen.

Spreker naam 12: mevrouw Casadei (raadslid SP)

Nou, ik wil weten hoe wethouder van Ballegooijen erbij komt dat de vragen voldoende zijn beantwoord in dat schriftelijke, dit is een aanvulling op de schriftelijke vragen.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Helder. Nou, dan ga ik tot slot nog naar wethouder van Ballegooijen.

Spreker naam 21: de heer van Ballegooijen (wethouder)
Dank u wel, voorzitter. In mijn interpretatie zijn het dezelfde vragen nog een keer geformuleerd. Dus ik denk dat ze voldoende zijn beantwoord, maar dat is natuurlijk mijn opvatting. Prima, dan ronden we ook de beantwoording van deze vraag af. We hebben er nog eentje open staan. Die is van de fractie van de VVD. De heer Zwart, geef ik daarvoor het woord. En van mij heeft u nog iets wat tijd op de klok, maar gezien ook het tijdstip, zeg waar, volgens mij kunt u het kort en bondig houden.

Spreker naam 3: de heer Zwart (raadslid VVD)
Zal ik zeker doen. De VVD is altijd zuinig met de tijd. Anderhalve maand geleden verscheen er in de media berichten over mogelijke misstanden op de Karel Eykmanschool. Wij hebben vernomen dat de onderwijsinspectie haar onderzoek hiervoor over heeft afgerond en het rapport met van, en met het bestuur van onderwijsgroep Amstelland heeft gedeeld. Normaal gesproken duurt het nu nog zo een zes weken voor het rapport, waarvan de conclusies al definitief zijn, gepubliceerd gaat worden.
De VVD maakt zich zorgen over de Karel Eykmanschool en ook over de wijze hoe men daar met de wet op het passend onderwijs omgaat. Ook de ouders op de, van de van de Karel Eykmanschool hebben zorgen over de school van hun kinderen. Wij vinden hetgeen wij de VVD op de bandopnames hebben gehoord dermate ernstig, dat wij van mening zijn dat het gehele rapport zo snel mogelijk openbaar gemaakt dient te worden. Graag willen wij daarvoor aan de wethouder vragen of hij bereid is hier bij onderwijsgroep Amstelland op aan te dringen. Dat hij wellicht dit al gedaan heeft, wat dan de reactie van onderwijsgroep Amstelland was en of hij zijn om, zijn antwoord zou willen toelichten. Dank u wel, voorzitter.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, meneer Zwart. Dan geef ik wethouder Berkhout het woord voor de beantwoording.

Spreker naam 22: de heer Berkhout (wethouder)
Ja, voorzitter, dank u wel. Korte antwoord. Nee, hier ben ik niet toebereid. Het betreft hier een conceptrapport wat nog in status van hoor en wederhoor is. En juist in een precaire situatie zoals deze is zorgvuldigheid essentieel. Dus daarom zal ik niet aandringen om vervroegd de openbaring, maar juist een zorgvuldige procedure laten afwikkelen door de inspectie en de inspectie daarbij te volgen. Dank u wel.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, wethouder Berkhout voor de beantwoording. Zijn er nog andere leden van de commissie die hierop nog een aanvullende vraag hebben? Dan wel de heer Zwart, nog een aanvullende vraag, of niet meer?

Spreker naam 3: de heer Zwart (raadslid VVD)
Jazeker.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
De heer Zwart, aan u het woord dan.

Spreker naam 3: de heer Zwart (raadslid VVD)
Ik vind het heel, heel teleurstellend. De conclusies van het rapport liggen vast. De school mag reageren, mag eventueel feitelijke zaken veranderen. En dan gaan we nou terug naar de inspectie. En de inspectie houdt vier tot vijf weken het rapport vast voor het gepubliceerd mag worden. En het staat de onderwijsgroep Amstelland vrij om het eerder al bekend te maken. Zij hebben een plicht richting de ouders, richting de scholen.
En ik vind het jammer dat de burger, dat de wethouder de andere kant op kijkt. Dat hij wel naar de scholen gaat voor boom, bomen en boekjes, maar niet voor deze misstanden zich hard wil maken om te zorgen dat dit rapport openbaar wordt gemaakt. Dank u wel, voorzitter.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel. Ik zie in de chat verder niemand meer voorbijkomen, inderdaad. Dus dan kan ik naar wethouder Berkhout.

Spreker naam 13: mevrouw Roode (raadslid SP)
Voorzitter?

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Ik hoor nog iemand. Oh, mevrouw Roode.

Spreker naam 13: mevrouw Roode (raadslid SP)
Ja, ja. Houdt u het wel heel kort, zeg maar. Ja, in de, in de, wat meneer Zwart heeft aangegeven, heb ik ook begrepen dat hij naar heimelijke opgenomen gesprekken heeft geluisterd. En ben benieuwd, ben benieuwd wat de wethouder daarvan vindt. Want het gaat namelijk om vertrouwelijke informatie.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Uw vraag is helder. Dank u wel. Ik geef wethouder Berkhout in tweede termijn het woord.

Spreker naam 22: de heer Berkhout (wethouder)
Voorzitter, ik denk dat het heel onverstandig is om over de individuele casussen, om daarop in te gaan. Dat doen we nooit en dat ga ik in dit geval ook niet doen. En ik vind juist dat op het moment dat een onafhankelijk onderzoek plaatsvindt, dat op een ordentelijke en op een goede manier moet worden gedaan. Er wordt niet wegkijken. Alles van, dat werp ik verre van mij. En ik vind dat op het moment dat er een inspectie is die een onderzoek doet.
Die levert uiteindelijk een eindrapport op. En het eindrapport is datgene waar, wat in de openbaarheid komt. En ik ga niet voor die tijd al wat invloed uitoefenen om voorconclusies openbaar te maken of om een conceptrapport openbaar te maken. Dat is echt onbehoorlijk bestuur. En daar zou de VVD zich ook moeten aantrekken op dit punt. Dank u wel.

Spreker naam 1: de heer Zuidbroek (voorzitter)
Dank u wel, wethouder Berkhout voor die beantwoording in tweede termijn. Dan ronden we ook de, deze rondvraag af en daarmee agendapunt 3.1. En komen we ook aan het einde van deze vergadering voor vanavond, want de regionale aangelegenheden hebben we aangegeven niet te bespreken. Volgende week, inderdaad, hebben wij nog één collegevoorstel staan. Agendapunt 4.2, het agendaverzoek nog van de Partij van de Arbeid en twee notities ter bespreking.
Dus dat is ook best nog wel een pittige agenda voor dan. Mijn advies uiteraard aan u zou zijn van, bereid u goed voor en kijk ook kritisch naar uw bijdrage. En zeker ook ten aanzien van het hamerstuk wat een bespreekstuk is geworden of iedere fractie inderdaad behoefte heeft om dat te bespreken of niet. Dat is uiteraard aan u, maar kijk daar goed naar. Het is uw tijd, maar u ziet hoe deze tijd hard kan gaan op een avond als vanavond. Ik wil u in ieder geval allen bedanken voor uw bijdrage en alvast een hele goedenacht wensen en tot volgende week. Ik sluit de vergadering.

---Vergadering Afgesloten---

BESLUITENLIJST OPENBARE COMMISSIEVERGADERING

Raadscommissie voor Burgers en samenleving

Datum	7 april 2021
Aanwezig	
Voorzitter	Robert Zuidbroek
Griffier	Mariska Steinz
Leden	
VVD:	Victor Frequin, Erik van Tricht, Bas Zwart
D66:	Saloua Chaara, Paul van Roermund, Anne-Mieke van der Vet
GroenLinks:	Stieneke Kruijer, Ilika Polderman
BBA:	Ferry van Groeningen, Marga van Herteryck, Ewa Petiet
PvdA:	Guido Dennenbroek, Guy Muller
SP:	Marina Casadei, Wil Roode
CDA:	Sandra van Engelen
AVA:	Wil Seiffers
SBA:	Veerle Theunissen
Lijst Höcker:	Jacqueline Höcker
ChristenUnie:	Bert de Pijper
Afwezig	Benjamin Smalhout

1. Opening

1.1 Opening en mededelingen

De voorzitter opent de digitale vergadering.

1.2 Spreekrecht burgers

- De heer Van Bruggen en de heer Nooy bedanken de gemeente Amstelveen voor de steun bij de vernieuwing van Sporting Martinus.

1.3 Vaststelling van de besluitenlijst van de vergaderingen van 10 maart 2021 en lijst van toezeggingen

De besluitenlijst en de lijst van toezeggingen worden ongewijzigd vastgesteld.

1.4 Inventarisatie van de bespreekpunten

De commissie besluit agendapunten 2.1 tot en met 3.1 te bespreken. Agendapunt 3.2 wordt niet besproken.

2. Collegevoorstellen

2.1 Kadernota veranderopgave inburgering (VOI)

In voorliggende kadernota VOI worden de kaders voor de VOI vastgelegd en de uitgangspunten beschreven waarbinnen de gemeente Amstelveen uitvoering gaat geven aan inburgering. De invoering van de nieuwe Wet Inburgering is op 1 januari 2022.

Inspreker

- De heer Smit (schriftelijke bijdrage)

Toezeggingen
Wethouder Marijn van Ballegooijen zegt Saloua Chaara toe om de raad te informeren over de uitvoering van de motie "Blik op de toekomst".

Conclusie
Het collegevoorstel kan als bespreekstuk aan de raad worden voorgelegd ter besluitvorming. Er worden moties/amendementen aangekondigd over:

- Scholing en inburgering op het AZC (D66)
- Vrouwenemancipatie (PvdA/GroenLinks)
- Doelstelling maatschappelijke participatie (GroenLinks)
- Onderwijs voor inburgeraars van 28+ (GroenLinks)
- Werkgeversbenadering (SP)

3. Overige aangelegenheden

3.1 Rondvraag

- Wil Roode: Korting toegang tot zwembad De Meerkamp met Amstelveenpas
- Wil Roode: Regionale mobiliteitsteams en Actieplan werkgelegenheid

De vragen zijn door wethouder Rob Ellermeijer en wethouder Marijn van Ballegooijen beantwoord.

3.2 Regionale aangelegenheden

Dit agendapunt is niet besproken.

4. Voorstellen door de agendacommissie direct geagendeerd voor besluitvorming in de raad

4.1 Hernieuwde aanvraag gemeentegarantie lening Sporting Martinus

De raad wordt gevraagd akkoord te gaan met de gewijzigde aanvraag voor gemeentegarantie van Sporting Martinus.

De commissie volgt het advies van de agendacommissie.

Niets meer aan de orde zijnde, sluit de voorzitter om 23:00 uur de vergadering.

Aldus vastgesteld in de commissievergadering van 19 mei 2021.

De griffier,

Lijst van toezeggingen commissie B&S 29 april 2021

ID	Gedaan in	Portefeuille-houder	Onderwerp	Toezegging	Aantekeningen college	Deadline
743	13-03-2019	Wethouder Ellermeijer	AmstelveenSport BV	Wethouder Rob Ellermeijer zegt toe AmstelveenSport BV na twee jaar te evalueren, inclusief klanttevredenheidsonderzoek en benchmark en deze evaluatie met de commissie te delen.	nieuwe einddatum 31-12-2021: audit/benchmark/klanttevredenheidsonderzoek is 4de kwartaal 2021 gereed (peiljaar = 2020).	30-06-2021

Raadscommissie voor Burgers en samenleving

Dossiernummer	536
Vertrouwelijk	Nee
Vergaderdatum	19 mei 2021
Agendapunt	2.1
Omschrijving	Voorlopig vaststellen jaarstukken 2020

Geagendeerd	Vergaderdatum
Raadscommissie voor Burgers en samenleving	19 mei 2021

Toelichting

Met de jaarstukken 2020 legt het college van B&W verantwoording af over het door het college gevoerde bestuur in 2020. Er wordt ingegaan op wat is bereikt en wat daarvoor is gedaan. De raad wordt gevraagd om deze jaarstukken voorlopig vast te stellen met uitzondering van de Tozo-regeling (Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers) en de Sisa-bijlage (verantwoording aan het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelatie). Voor deze twee uitzonderingen volgen nog gegevens. De raad zal in juli worden gevraagd deze twee delen vast te stellen.

Griffie

Uw contact drs. C.M. de Heus
T 06- 46155032

d.de.heus@amstelveen.nl

Postbus 4, 1180 BA Amstelveen
Vermeld bij reactie ons kenmerk en datum van deze brief

Gemeenteraad van Amstelveen
afschrift aan college van B&W

Datum 15 mei 2021

Betreft Bespreking jaarrekening en accountantsverslag 2020

Geachte leden van de raad,

Op 10 mei 2021 heeft de auditcommissie gesproken met de accountant Baker Tilly over de jaarrekening en het accountantsverslag 2020. De wethouder financiën en een delegatie van de afdeling financiën waren ook bij dit gesprek aanwezig.

Baker Tilly is sinds 2020 de accountant van Amstelveen. Zij gaven aan de eerste controle van de jaarrekening als zeer prettig te ervaren. De samenwerking met de organisatie is constructief. Op dit moment kan de accountant nog geen definitief oordeel over de jaarrekening kan afgeven. Dat ligt niet aan de getrouwheid en rechtmatigheid van de reguliere werkzaamheden die de gemeente uitvoert. Dat deze verklaring er nog niet ligt komt omdat het door Covid-19 een bijzonder jaar was en de herstelwerkzaamheden rondom de Tozo-regeling nog niet zijn afgerond.

Op 17 maart 2020, bij de start van de coronacrisis, heeft het kabinet de Tozo-regeling aangekondigd. Direct is begonnen met het uitvoeren en uitbetalen hiervan. Op 23 april jl. bent u door het college geïnformeerd over noodzakelijke administratieve aanvulling op de Tozo-uitkeringen. Enkele administratieve vragen zijn aan aanvragers niet gesteld. In goed overleg met de accountant is hiervoor een herstelplan opgesteld dat inmiddels is ingezet. Afhankelijk van de respons brengt de Tozo-regeling een risico met zich mee voor het verkrijgen van een goedkeurende verklaring van de accountant. Dit probleem speelt landelijk.

Los van dit risico is het algemene beeld van de financiële positie van de gemeente Amstelveen positief. De auditcommissie heeft complimenten en waardering uitgesproken voor het werk dat in de ambtelijke organisatie is verzet. De jaarrekening geeft goed inzicht en er zijn geen zorgen om de financiële positie of het weerstandsvermogen. Naast de jaarstukken heeft de auditcommissie met belangstelling kennisgenomen van het controllerrapport 2020. Een aantal aandachtspunten daarin waren ook al bij de bespreking van de managementletter aan de orde gekomen:

1. De gemeentelijke financiën en interne beheersing in coronatijd.
2. Verbonden partijen en het tijdig opleveren van relevante gegevens.
3. De wijze van inbedding van beheersmaatregelen in de organisatie

Aanvullend heeft de concerncontroller aandacht gevraagd voor 1) de prestatielevering in het Sociaal Domein, 2) de beheersing op de IT en 3) de risico's van de GREX. In de laatste is de transformatie van Legmeer een belangrijk project. Daarnaast wordt de nota begrotingsbeheer uit 2009 aangehaald in het controllerrapport. De auditcommissie adviseert de raad het college om deze nota te actualiseren. Algemeen is met de concerncontroller afgesproken om tijdens de auditcommissie van 30 juni concreter in te gaan op mogelijke verbeteringen en de actualisatie van het programma control in control.

Zoals de account ook opmerkte zijn er al de nodige stappen in de goede richting gezet op genoemde onderwerpen, maar kan het altijd beter. In vergelijking met andere gemeenten is er de wil om serieus met verbetervoorstellen aan de slag te gaan. Toch is de constatering dat er de laatste jaren veel decentralisaties zijn geweest, zeker in het Sociaal Domein. Onvoldoende is daarbij door de Rijksoverheid rekening gehouden met financiële compensatie voor de financiële beheersing en controle van de extra gemeentelijke taken. Vanuit de landelijk politiek mag daar meer aandacht voor zijn.

In aanvulling daarop is ook nog gesproken over de voortgang van de implementatie van de rechtmatigheidsverantwoording door het college. De wetgeving daarvoor is nog niet vastgesteld, maar de strekking van de voorstellen is dat per 1 januari 2021 niet langer de accountant een oordeel geeft over het rechtmatig handelen, maar dat het college daarover zelf verantwoording aflegt aan de raad. In dat kader kunt u aan het eind van het jaar een collegevoorstel verwachten om als raad de verantwoordingsgrens vast te stellen en tekstueel de Controleverordening op basis van artikel 213 Gemeentewet aan te passen.

Afsluitend adviseert de auditcommissie de gemeenteraad om de jaarrekening 2020 in de raad van juli vast te stellen. Als er actuele ontwikkelingen zijn met betrekking tot de Tozoregeling dan is de afspraak met het college gemaakt dat de raad hier direct over wordt geïnformeerd.

Met vriendelijke groet,

Namens de auditcommissie,
Harmen van der Steenhoven
Voorzitter

Gemeente Amstelveen

Griffie

Uw contact M.N. Steinz
T (020) 540 46 82
F (020) 540 45 59
m.steinz@amstelveen.nl

Postbus 4, 1180 BA Amstelveen
Vermeld bij reactie ons kenmerk en datum van deze brief

Aan de leden van de raad
gemeente Amstelveen

Datum 6 mei 2021

Betreft Behandeling Jaarstukken 2020 in drie raadscommissies

Geachte raadsleden,

Raadsvoorstellen en andere bespreekpunten worden in één raadscommissie behandeld. De kadernota, de programmabegroting en de jaarstukken (voorheen programmarekening) worden in drie commissies behandeld. De bedoeling is om zo de betreffende stukken meer tot hun recht te laten komen door ze per vakgebied inhoudelijk te behandelen. De financiële aspecten zullen net als anders in de commissie ABM worden behandeld.

Algemeen
De programma**begroting** is het document waar de gemeentelijke uitgaven en inkomsten bij elkaar worden gebracht. Samen met de behandeling van de **perspectiefnota** is de begrotingsbehandeling hét moment voor de gemeenteraad om daadwerkelijk keuzes te maken. Na afloop van het begrotingsjaar worden de **jaarstukken** opgesteld, waarin teruggekeken wordt op welke wijze de begroting werkelijkheid is geworden.

Jaarstukken
De jaarstukken gaan in op wat is bereikt (effect) en wat daarvoor is gedaan (prestatie). Om u houvast te bieden in de voorbereiding van de commissievergaderingen is in de bijlage een overzicht te vinden van de programma's en producten per commissie. Naast het verdelen van de bestuurlijke producten naar commissies, is het toedelen van de overige onderwerpen (algemeen beeld, paragrafen, bijlagen e.d.) niet zinvol. Deze bevatten namelijk in meer of mindere mate informatie voor alle commissies.

Technische vragen
Voor "technische" vragen kunt u, zoals gewoonlijk, contact opnemen met de vakspecialisten op de diverse terreinen.

Commissie- en raadsvergaderingen
In de commissievergadering kunnen meerdere woordvoerders per fractie aan het woord komen bij de behandeling van de verschillende programma's en producten. In de raad is er in principe een woordvoerder bij dit agendapunt.

Vragen?
Heeft u vragen? Aarzel niet om deze te stellen. De medewerkers van de griffie kunnen u verder helpen.

Met vriendelijke groet,

Debby de Heus
raadsgriffier

BIJLAGE

Programma's en Producten per commissie (zie ook pagina 163 programmarekening)

COMMISSIE RWN
De commissie Ruimte, Wonen en Natuur (RWN) bereidt de besluitvorming in de raad voor waar het gaat om de inrichting en het beheer van het gemeentelijk grondgebied. Denk bijvoorbeeld aan bestemmingsplannen, groen, verkeer en vervoer, fysieke infrastructuur, natuur en landschap, stadsontwikkeling, openbare werken, milieu en duurzaamheid.

In commissie RWN worden de volgende onderwerpen behandeld:

Programma 3 Economie en duurzaamheid

Stadshart
Schiphol
Duurzaamheid

Programma 4 Openbare ruimte

Verkeer en vervoer
Openbaar groen en openluchtrecreatie
Riolering
Afval
Milieubeheer
Begraafplaatsen

Programma 5 Ruimtelijke ontwikkeling

Beheer overige gebouwen en gronden
Parkeerbelasting
Parkeren
Openbaar vervoer
Fysieke infrastructuur
Ruimtelijke ordening
Grondexploitaties (niet bedrijventerreinen)
Wonen en bouwen

COMMISSIE B&S
De commissie Burgers & Samenleving (B&S) bereidt de besluitvorming in de raad voor op de beleidsterreinen die betrekking hebben op de Amstelveense inwoners en de samenleving. Denk bijvoorbeeld aan zaken: onderwijs, welzijn, cultuur, sociale zaken en sport.

In commissie B&S worden de volgende onderwerpen behandeld:

Programma 1 Sociaal Domein

Samenkracht en burgerparticipatie
Wijkteams

Inkomensregelingen
Begeleide participatie
Arbeidsparticipatie
Maatwerkvoorzieningen (Wmo)
Maatwerkdienstverlening 18+
Maatwerkdienstverlening 18-
Geëscaleerde zorg 18+
Geëscaleerde zorg 18-
Volksgezondheid

Programma 2 Onderwijs en ontplooiing

Openbaar basisonderwijs
Onderwijshuisvesting
Onderwijsbeleid en leerlingenzaken
Sportbeleid en activering
Sportaccommodaties
Cultuurpresentatie, -productie en –participatie
Musea
Cultureel erfgoed
Media

COMMISSIE ABM
De commissie Algemeen, Bestuur en Middelen bereidt de besluitvorming in de raad voor op de volgende terreinen: verwerving en inzet van (bedrijfs)middelen, dienstverlening, bestuurlijke organisatie en coördinatie, regionaal bestuur, juridische zaken en regelgeving, economisch beleid, internationale samenwerking, openbare orde, veiligheid, brandweer, rampenbestrijding.

In commissie ABM worden de volgende onderwerpen behandeld:

Programma 3 Economie en duurzaamheid

Economische ontwikkeling
Bedrijfsloket en –ontwikkelingen
Economische promotie

Programma 6 Bestuur, bevolking en veiligheid

Bestuur
Burgerzaken
Crisisbeheersing en brandweer
Openbare orde en veiligheid

Gemeente Amstelveen

COLLEGEVOORSTEL

Voorstel nr 22

Datum B&W-besluit 23 april 2021

Voor de raadsvergadering van
2 juni 2021

Portefeuillehouder wethouder Herbert Raat

Afdeling Financiën

Behandelend ambtenaar (voor technische vragen)
Mark Spijker / Ruud Koper
540 42 11/ 44 30
m.spijker@amstelveen.nl
r.koper@amstelveen.nl

Behandelen in de raadscommissie Algemeen bestuur en middelen (ABM), Burgers en samenleving (B&S) en Ruimte, wonen en natuur (RWN)
op 18, 19 en 20 mei 2021

Onderwerp

Voorlopig vaststellen jaarstukken 2020.

Gevraagd besluit

1. Kennisnemen van de onzekerheid bij de Tozo-regeling en het herstelplan;
2. De jaarstukken 2020 voorlopig vaststellen met uitzondering van de Tozo-regeling en de Sisa-bijlage;
3. Ermee instemmen dat de definitieve vaststelling in de juliraad zal plaatsvinden met inbegrip van het “accountantsverslag”, waarbij de vaststelling binnen de wettelijke termijn van 15 juli wordt gerealiseerd;
4. Het rekeningresultaat van € 40,7 miljoen (begroot € 23,6 miljoen) storten in de algemene reserve;
5. Instemmen met het beschikbaar houden in het begrotingsjaar 2021 van per saldo € 4.894.000 aan restantkredieten, alsmede met het wijzigen van de begroting 2021 voor de met deze kredieten samenhangende reservemutaties;
6. Instemmen via resultaatbestemming met budgetoverheveling van € 9,835 miljoen naar komend jaar en de begroting 2021 wijzigen voor de vermelde bedragen, alsmede instemmen met overheveling van € 100.000 voor "schoonhouden buitenruimte" naar 2023 en de begroting 2023 hiervoor te wijzigen;
7. Instemmen met het storten van € 444.000 in de reserve "dekking kapitaallasten" ter dekking van de kapitaallasten die samenhangen met de nieuwbouw van het HWC, een bedrag van dezelfde omvang te onttrekken aan de reserve "Nieuwbouw HWC" en hiervoor de begroting 2021 te wijzigen;
8. Instemmen met het vrijvallen van de boekwaarde Piet Heinschool en Keizer Karel college uit de reserve "dekking kapitaallasten" voor een totaalbedrag van € 3,707 miljoen als gevolg van de systematiekwijziging voor de dekking van investeringen in maatschappelijk vastgoed;
9. Instemmen met het reserveren van de ontvangen afrekening van de provincie Noord-Holland ad. € 142.000 voor werkzaamheden Amstelzijde Zuid in de reserve "Groot onderhoud wegen";
10. Instemmen met het instellen van de egalisatiereserve "Vervanging hardware" en de stand per 31 december 2020 ad. € 0,4 miljoen die nu gereserveerd staat onder de bedrijfsvoeringsfondsen over te hevelen naar deze egalisatiereserve;
11. Instemmen met de geactualiseerde plafondbedragen die ten laste komen van het Lokaal Coronafonds van totaal € 8,762 miljoen;
12. Instemmen met het opheffen van de reserves "Nieuwbouw Landtong", "KNLTB-garantie", "Nieuwbouw Piet Heinschool" en "Wijkcentrum Noorddamcentrum" en het restant laten vrijvallen ten gunste van de algemene reserve;
13. Instemmen met het splitsen van de voorziening "Onderhoud vastgoed" in een voorziening "Onderhoud sportgebouwen" en een voorziening "Onderhoud overige gebouwen" en de bestaande voorziening "Onderhoud vastgoed" opheffen;
14. Instemmen met het verantwoorden van het bedrijfsvoeringsfonds "Griffie" op programma 6 "Bestuur, bevolking en veiligheid" in plaats van programma 7 "Overhead" met ingang van 2021 en de begroting hiervoor wijzigen;

15. Instemmen met het onttrekken van de vanuit 2020 naar 2021 gefaseerde uitgaven duurzaamheid ad. € 325.000 aan de reserve "Investeringen in energietransitie en duurzaamheid" in plaats van het begrotingssaldo 2021, zoals is besloten in de tweede tijdvakrapportage 2020;
16. Instemmen met het opheffen van de reserve "Geo-meetapparatuur", de jaarlijkse dotatie aan de reserve "Geo-meetapparatuur" toevoegen aan de reserve "Vervanging hardware" en het eindsaldo per 31 december 2020 van de reserve "Geo-meetapparatuur" over te boeken naar de reserve "Vervanging hardware".

WAT WILLEN WE BEREIKEN EN WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN

Wat willen we bereiken (effectindicatoren)

De jaarstukken gaan in op wat is bereikt (effectindicatoren) en wat daarvoor is gedaan (prestatie-indicatoren).

Wat gaan we daarvoor doen (prestatie-indicatoren)

Zie voorgaand punt.

ACHTERGROND EN OVERWEGINGEN

Programma (speerpunt)

De jaarstukken geven een integraal overzicht van alle programma's. De zogenoemde SiSa-bijlage is bedoeld om de hieronder vallende regelingen te verantwoorden aan het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties.

Aanleiding

Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)

Op 17 maart 2020, bij de start van de Coronacrisis, heeft het kabinet de Tozo-regeling aangekondigd. Direct meldden zich meer dan 1700 Amstelveense zelfstandigen voor de uitkering levensonderhoud (ter hoogte van een bijstandstuitkering) en 165 voor de lening bedrijfskapitaal (van maximaal € 10.157). Om deze zelfstandigen in nood zo snel mogelijk te helpen, is destijds besloten direct te beginnen met het uitvoeren en uitbetalen van de Tozo.

Uiteindelijk hebben 1911 Amstelveners in 2020 van een of meer regelingen Tozo gebruikt gemaakt. Daarnaast hebben 213 Amstelveners een bedrijfslening ontvangen in 2020. In totaal is er in 2020 door Amstelveen voor € 14 miljoen aan Tozo levensonderhoud verstrekt en voor € 1,8 miljoen aan bedrijfslening.

Achteraf blijkt dat op het oorspronkelijke aanvraagformulier niet alle vragen gesteld zijn, die volgens de definitieve regeling wel verplicht waren. Dit is gebeurd omdat zij op dat moment niet bekend waren. De meeste van deze verplichtingen zijn later toegevoegd aan het aanvraagformulier, echter zijn er ook twee verklaringen waarvan niet bij Tozo 2 en 3 is onderkend dat zij moesten worden toegevoegd. Deze uitvraag moet nu alsnog gebeuren om definitief vast te stellen dat de Tozo op goede gronden door de inwoners is ontvangen en door de gemeente op de juiste gronden is uitgekeerd. Dat laatste is van belang om definitief de middelen van het rijk te ontvangen. Naar verwachting zullen alle ontvangers deze vragen bevestigend kunnen beantwoorden, een hoge uitzondering daar gelaten. Het betreft puur een noodzakelijke, administratieve uitvraag.

Dit herstelplan is medio april ingezet. Om zoveel mogelijk dossiers te completeren (en een goedkeuring van de accountant te krijgen) wordt de afronding zo laat als mogelijk in de tijd gezet. In de laatste week van juni moet de accountant een beeld hebben van de status van het

herstelplan, zodat op 7 juli de raad over een definitief accountantsverslag beschikt en de raad kan instemmen met de jaarstukken 2020.

Aanbieding rekening ondanks onzekerheid Tozo.
Ondanks de onzekerheid omtrent het soort verklaring van de accountant worden de jaarstukken 2020 in de vergadering van 2 juni 2020 voorgelegd aan de raad. Op dit moment is onduidelijk of het herstelplan voor de Tozo-regeling toereikend is of dat in juni sprake is van materiële bevindingen die er toe kunnen leiden dat de accountantsverklaring wijzigt in een verklaring met beperking of een afkeurende verklaring (doordat Tozo een substantiële geldstroom is in 2020 en er al onzekerheid is vanuit het sociaal domein).

Als blijkt dat er sprake is van materiële bevindingen bij de Tozo-regeling wordt dit uiterlijk in de vergadering van juli 2020 aan de raad voorgelegd. Aangezien het een geïsoleerd onderwerp betreft in de jaarstukken kan de auditcommissie op 10 mei en de raad op 2 juni kennis nemen van de overige onderdelen in de jaarstukken en de bevindingen in het accountantsverslag. Als uit de Tozo controle geen bevindingen komen kan het voorstel "Jaarstukken 2020" als (hamer)stuk worden behandeld in de juliraad.

Ondanks dat nu sprake is van een herstelplan was het een belangrijk en krachtig signaal op 24 maart 2020 dat de inwoners die als zelfstandige werkzaam zijn snel werden ondersteund op het moment dat zij dit hard nodig hadden.

Auditcommissie
Vrijdag 23 april is de B&W-vergadering waarin de stukken worden vastgesteld die worden aangeboden voor de juniraad. Op maandag 10 mei staat de bespreking van de jaarstukken gepland in de Auditcommissie in aanwezigheid van de accountant. Dit betekent dat, evenals voorgaande jaren, de notitie van de Auditcommissie en onze reactie hierbij later worden toegevoegd aan de besluitvormingsstukken, maar wel voor de eerste commissiebehandeling op 18 mei.

Accountantsverklaring
In het strakke tijdschema van het herstelplan Tozo zal een definitief accountantsverslag en een definitief document "jaarstukken 2020" later in het besluitvormingstraject aan de stukken worden toegevoegd. Naar verwachting is dit ultimo juni.

In samenspraak met de accountant is een herstelplan Tozo opgesteld. Voorzien wordt dat de uitvoering van het plan enkele weken in beslag neemt. Hier is de gemeente mede afhankelijk van de respons van de aanvragers en de doorlooptijd van de accountantscontrole die zorgvuldig zal moeten plaatsvinden. Vanwege de doorlooptijd van het herstelplan, inclusief accountantscontrole, is het dus niet mogelijk om de voor de juniraad geagendeerde jaarrekeningstukken te voorzien van een definitieve accountantsverklaring. De accountantsverklaring is overeenkomstig de bepalingen in de gemeentewet een vereist document dat aanwezig dient te zijn op het moment van vaststellen van de jaarrekening. Vandaar dat hiervoor is beschreven dat inhoudelijke behandeling kan plaatsvinden in de juniraad en de vaststelling, die een formaliteit is -uitgaande van een succesvol doorlopen herstelproces- in de maand juli.

Behandeling in drie commissies
In het voorzittersoverleg van 6 januari 2016 is besloten om de jaarstukken en perspectiefnota in alle commissies te agenderen en niet alleen in de commissie ABM.

Inhoudelijke afwijkingen
In de jaarstukken wordt gewerkt met kleurenvlaggen:

✔ **groen**	besluit is genomen	geen toelichting nodig
✖ **rood**	besluit is niet genomen	korte toelichting
! **oranje**	besluit is anders genomen dan gepland	korte toelichting

Van de 67 voorgenomen besluiten is 64% gerealiseerd en 24% anders of bijna gerealiseerd. Acht besluiten zijn niet gerealiseerd. Vergeleken met vorig jaar zit hier weinig verschil in.

Bij de 130 uitvoerende actiepunten ligt dit anders: 64% is uitgevoerd volgens plan maar ruim een derde (35%) heeft vertraging opgelopen of loopt anders dan gepland. De meest gegeven verklaring hiervoor is uiteraard de Coronacrisis.

Evengoed kunnen we concluderen dat een groot deel van de plannen is gerealiseerd en/of uitgevoerd in 2020.

Financiële afwijkingen / rekeningresultaat
De rekening sluit met een werkelijk positief saldo van € 40,7 miljoen (inclusief reservemutaties). In de begroting na wijziging werd al rekening gehouden met een voordelig saldo van € 23,6 miljoen. Dit betreft naast diverse afwijkingen voor een belangrijk deel de extra opbrengst van de verkoop aandelen Eneco ad. € 22,5 miljoen.

Ten opzichte van de gewijzigde begroting wijkt de rekening ongeveer € 17,1 miljoen af. Belangrijkste oorzaak hiervan is € 10,3 miljoen nog niet bestede middelen Lokaal Coronafonds, waarvan wordt voorgesteld deze over te hevelen naar 2021. De verwachting is dat deze middelen komend jaar alsnog (grotendeels) worden besteed.

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

Een toelichting op de grotere afwijkingen staat in hoofdstuk 2 "programmaverantwoording".

Rapportage bluswatervoorziening
Het college heeft met voldoening kennisgenomen van de uitkomsten van de audit bluswatervoorzieningen 2020 en stemt in met de aanbevelingen van de auditor. De investeringen van de afgelopen jaren in het bluswaterdossier hebben geresulteerd in een positieve beoordeling waarbij de werkzaamheden, de betrokkenheid en de voortdurende aandacht voor het onderwerp bluswatervoorzieningen in voldoende mate zijn geborgd binnen de staande organisatie.
De gemeente Amstelveen heeft het thema bluswatervoorzieningen actief ingebracht bij de andere 5 gemeenten van onze Veiligheidsregio en zal ook aandacht blijven vragen voor dit dossier op de regionale veiligheidsagenda. Lokaal en regionaal blijft daardoor sprake van een actieve rol en goede zorg in het bluswaterdossier.

Argumenten

De controle van de jaarrekening heeft geresulteerd in de volgende beslispunten.

1. Herstelplan Tozo-regel
Onder "Aanleiding" in dit collegevoorstel wordt ingegaan op de situatie rondom de Tozo-regeling. Medio april is de raad hierover geïnformeerd via een collegebrief.

Beslispunt 1: Kennisnemen van de onzekerheid bij de Tozo-regeling en het herstelplan.

2. De jaarstukken 2020 voorlopig vaststellen met uitzondering van de Tozo-regeling en de Sisa-bijlage

Onder "Aanleiding" wordt aangegeven dat de jaarstukken 2020 toch worden aangeboden voor de vergadering van 2 juni omdat het grootste deel van de jaarstukken en de bevindingen van de accountant kunnen worden besproken in zowel de auditcommissie van 10 mei als de raadsvergadering van 2 juni. De Tozo betreft een substantiële geldstroom, maar is verder een geïsoleerd onderwerp dat op beperkte plekken in de jaarstukken tot uiting komt.

Beslispunt 2: De jaarstukken 2020 voorlopig vaststellen met uitzondering van de Tozo-regeling en de Sisa-bijlage.

3. Tweede behandeling van de jaarstukken in de raadsvergadering van juli 2021
Het herstelplan voor de Tozo is medio april ingezet. Om zoveel mogelijk dossiers te completeren (en een goedkeuring van de accountant te krijgen) wordt de afronding zo laat als mogelijk in de tijd gezet. In de laatste week van juni moet de accountant een beeld hebben van de status van het herstelplan, zodat in juli de raad een definitief accountantsverslag kan worden voorgelegd en de raad kan instemmen met de jaarstukken 2020. Dit betekent een latere vaststelling dan oorspronkelijk verwacht en ook een tweede behandeling. Vanwege de uitzonderlijke situatie wordt ervoor gekozen om (eenmalig) weer terug te keren naar de situatie waar indertijd bij de invoering van het sociaal domein voor is gekozen, namelijk twee keer behandelen van de jaarstukken in de gemeenteraad. Het is uitdrukkelijk de bedoeling volgend jaar weer terug te keren naar één behandeldatum.

Beslispunt 3: Ermee instemmen dat de definitieve vaststelling in de juliraad zal plaatsvinden met inbegrip van het "accountantsverslag", waarbij de vaststelling binnen de wettelijke termijn van 15 juli wordt gerealiseerd.

4. rekeningresultaat
Beslispunt 4: Het rekeningresultaat van € 33,3 miljoen (begroot € 23,6 miljoen) storten in de algemene reserve. Zie ook de rubriek Financiën.

5. fasering kredieten
Eind 2020 resteert een investeringsbedrag aan gevoteerde kredieten van € 5,018 miljoen.

Omschrijving (bedrag x € 1.000)	Gevoteerde bedrag (A)	Uitgaven t/m 2019 (B)	Uitgaven 2020 (C)	Restant ultimo 2020 (D)	verwachte lasten na 2020 (E)
Vastgoed: bedrijfsgebouwen	328	406	2	-80	0
Wegen en Verkeer (maatschappelijk nut tlv reserve)	6.198	2.607	2.365	1.226	1.084
Investeringsfondsen	14.155	7.758	6.626	-229	-205
Onderwijshuisvesting (investeringsfonds en exploitatie)	38.042	22.205	13.092	2.745	2.745
Overig	1.269	380	178	711	624
Subtotaal algemene middelen	**59.992**	**33.356**	**22.264**	**4.373**	**4.248**
Afvalbeheer (incl. bedrijfsafval)	557	498	11	48	48
Riolering	2.129	919	613	597	597
Zorgvlied	0	0	0	0	0
Subtotaal kostendekkende exploitaties	**2.686**	**1.417**	**623**	**646**	**646**
TOTAAL	**62.678**	**34.773**	**22.887**	**5.018**	**4.894**

Van de restantkredieten wordt een groot deel afgewikkeld met een daarvoor gevormde bestemmingsreserve. Voor de begrotingsrechtmatigheid is het belangrijk dat naast de overheveling van kredieten met bijbehorende kapitaallasten tevens wordt ingestemd met het wijzigen van de begroting voor de hiermee samenhangende reservemutaties, zodat dit 1-op-1 aansluit met de gefaseerde kredietonttrekking. Dit betreft de reserve "dekking kapitaallasten" en de specifiek gevormde bestemmingsreserves.

Beslispunt 5: Instemmen met het beschikbaar houden in het begrotingsjaar 2021 van per saldo € 4.894.000 aan restantkredieten, alsmede met het wijzigen van de begroting 2021 voor de met deze kredieten samenhangende reservemutaties.

6. Budgetoverheveling
Via resultaatbestemming wordt voorgesteld om enkele niet bestede bedragen beschikbaar te houden in 2021 voor het afronden van werkzaamheden/projecten. De toelichting staat vermeld op de programma's.

Voorstel budgetoverheveling 2020 naar 2021 e.v. (bedrag x € 1.000)	saldo	programma
Planvorming onderwijs Amstelveen-Zuid	50	2
Schoonhouden buitenruimte (naar 2023)	100	4
Wijkcentrum Alleman	-1.750	5
Energiebesparende maatregelen gebouwen (besluit nov20)	1.030	5
Verbouwingsplan Cobra-museum (besluit 2019)	50	5
Nutshub	80	5
Digitale transformatie	45	7
Lokaal coronafonds; niet aangevraagd uit saldo € 15 miljoen	6.540	8
Lokaal coronafonds; niet besteed in 2020	3.790	diverse
Totaal-generaal (resultaatbestemming)	**9.935**	

Beslispunt 6: Instemmen via resultaatbestemming met budgetoverheveling van € 9,835 miljoen naar komend jaar en de begroting 2021 wijzigen voor de vermelde bedragen, alsmede instemmen met overheveling van € 100.000 voor "schoonhouden buitenruimte" naar 2023 en de begroting 2023 hiervoor te wijzigen.

7. Faseringsverschil krediet Nieuwbouw HWC
Voor nieuwbouw van het Herman Wesselink College (HWC) is een totaal krediet van € 30,0 miljoen beschikbaar gesteld. Voor de jaarschijf 2020 werd verwacht dat voor de nieuwbouw exclusief sporthal € 11,468 miljoen besteed zou worden. Daadwerkelijk is in 2020 € 11,912 miljoen geïnvesteerd.

De met dit krediet samenhangende reservemutaties mogen vanuit de BBV-voorschriften maximaal tot het begrote bedrag worden gemuteerd. Een hogere onttrekking betekent een onrechtmatige uitgave. Om de reservemutaties in de pas te laten lopen met het krediet wordt voorgesteld om aanvullend € 444.000 te onttrekken aan de reserve Nieuwbouw HWC en een aanvullende dotatie aan de reserve dekking kapitaallasten voor hetzelfde bedrag.

Beslispunt 7: Instemmen met het storten van € 444.000 in de reserve "dekking kapitaallasten" ter dekking van de kapitaallasten die samenhangen met de nieuwbouw van het HWC, een bedrag van dezelfde omvang te onttrekken aan de reserve "Nieuwbouw HWC" en hiervoor de begroting 2021 te wijzigen.

8. Vrijval reserve dekking kapitaallasten
De reserve "dekking kapitaallasten" bevat een boekwaarde van € 3,483 miljoen voor nieuwbouw Piet Heinschool en € 224.000 voor nieuwbouw Keizer Karel college. In het collegebesluit "Aanbieden Programmabegroting 2021 met bijbehorende aanvullende voorstellen" per 11 november 2020 is besloten tot een systematiekwijziging voor de dekking van investeringen in maatschappelijk vastgoed. Deze besluitvorming is ook van toepassing op de hier genoemde posten (de projecten zijn nog niet in afschrijving genomen), hetgeen

betekent dat deze bedragen vrijvallen ten gunste van de algemene reserve. De dekking van kapitaallasten conform de nieuwe systematiek wordt verwerkt in de Perspectiefnota 2022 (inclusief 1e Tijdvakrapportage).

Beslispunt 8: Instemmen met het vrijvallen van de boekwaarde Piet Heinschool en Keizer Karel college uit de reserve "dekking kapitaallasten" voor een totaalbedrag van € 3,707 miljoen als gevolg van de systematiekwijziging voor de dekking van investeringen in maatschappelijk vastgoed.

9. Amstelzijde Zuid verbindingsweg
Van de provincie Noord-Holland is € 142.000 ontvangen inzake verbindingsweg Amstelzijde Zuid. De afrekening betreft een door Amstelveen te betalen bijdrage aan de brug, aansluitende infrastructuur en grond (€ 1.275.000) onder aftrek van de bijdrage van de Vervoerregio en de bijdrage van de provincie voor de uitgevoerde werkzaamheden aan de Zuidelijke verbindingsweg (€ 1.417.000).

De bijdrage is nodig om toekomstige werkzaamheden uit te voeren. Voorgesteld wordt om dit bedrag daarvoor te reserveren in de reserve "groot onderhoud wegen".

Beslispunt 9: Instemmen met het reserveren van de ontvangen afrekening van de provincie Noord-Holland ad. € 142.000 voor werkzaamheden Amstelzijde Zuid in de reserve "Groot onderhoud wegen".

10. Instellen egalisatiereserve "Vervanging hardware"
In 2020 is een egalisatiereserve ingericht om vervanging van hardware op te kunnen vangen. De inrichting van een egalisatiereserve is een advies, dat is opgevolgd uit de IT reviews. Op deze wijze is de toekomstige vervanging van de in omloop zijnde hardware, een belangrijk aspect in de achterliggende besluitvorming, gewaarborgd. De basis hiervoor is een actueel meerjarenvervangingsschema, waarop de via de Perspectiefnota 2020 toegekende structurele ICT budgetten voor dit onderdeel zijn gebaseerd.

Het voor de instelling van deze egalisatiereserve benodigde expliciete instellingsbesluit van de gemeenteraad is nog achterwege gebleven. In afwachting daarvan is deze egalisatie in deze jaarrekening administratief bij de bedrijfsvoeringfondsen ondergebracht.

Beslispunt 10: Instemmen met het instellen van de egalisatiereserve "Vervanging hardware" en de stand per 31 december 2020 ad. € 0,4 miljoen die nu gereserveerd staat onder de bedrijfsvoeringsfondsen over te hevelen naar deze egalisatiereserve.

11. Lokaal coronafonds
In de tweede tijdvak 2020 staat een stand van het Lokaal Coronafonds vermeld per ultimo september waar de raad via een beslispunt in het collegevoorstel formeel mee heeft ingestemd. Zoals afgesproken wordt de raad voor elke cyclus van de commissievergaderingen geïnformeerd over de laatste stand van zaken van het Lokaal coronafonds. De jaarrekening bevat in de bijlage "Corona" een overzicht dat is gebaseerd op de collegebrief van 20 januari 2021. Het plafondbedrag en de individuele posten moeten vanuit budgetrecht formeel worden goedgekeurd door de raad.

De actualisatie leidt tot een nieuw plafondbedrag van € 8,762 miljoen. Dit is inclusief 9 nieuw toegekende plafondbedragen. Dit betreft nummer 38 t/m 46 in het overzicht.

Beslispunt 11: Instemmen met de geactualiseerde plafondbedragen die ten laste komen van het Lokaal Coronafonds van totaal € 8,762 miljoen.

12. Opheffen reserves Nieuwbouw Landtong, KNLTB-garantie, Nieuwbouw Piet Heinschool en wijkcentrum Noorddammercentrum
De genoemde reserves kunnen worden opgeheven.

Beslispunt 12: Instemmen met het opheffen van de reserves "Nieuwbouw Landtong", "KNLTB-garantie", "Nieuwbouw Piet Heinschool" en "Wijkcentrum Noorddamcentrum" en het restant laten vrijvallen ten gunste van de algemene reserve.

13. Splitsen voorziening "Onderhoud Vastgoed" in de voorzieningen "Onderhoud overige gebouwen" en "Onderhoud sportgebouwen"
Vanuit transparantie en beheersbaarheid wordt voorgesteld om de voorziening "Onderhoud vastgoed" onder te verdelen naar sportgebouwen en overige gebouwen. Dit betekent dat het meerjarig onderhoud gebouwen wordt onderverdeeld naar "onderwijsgebouwen", "woonwagens en -locaties", "sportgebouwen" en "overige gebouwen".

Beslispunt 13: Instemmen met het splitsen van de voorziening "Onderhoud vastgoed" in een voorziening "Onderhoud sportgebouwen" en een voorziening "Onderhoud overige gebouwen" en de bestaande voorziening "Onderhoud vastgoed" opheffen.

14. Bedrijfsvoeringsfonds "Griffie" verantwoorden op programma 6
De kosten, opbrengsten en reservemutatie die betrekkingen hebben op het bedrijfsvoeringsfonds van de "Griffie" staan verantwoord op programma 6 "Bestuur, bevolking en veiligheid". Het bedrijfsvoeringsfonds zelf staat echter verantwoord op programma 7 "Overhead". Voorgesteld wordt om ingaande 2021 het bedrijfsvoeringsfonds "Griffie" te verantwoorden op programma 6.

Beslispunt 14: Instemmen met het verantwoorden van het bedrijfsvoeringsfonds "Griffie" op programma 6 "Bestuur, bevolking en veiligheid" in plaats van programma 7 "Overhead" met ingang van 2021 en de begroting hiervoor wijzigen.

15. Budgetoverheveling "Investeringen in energietransitie en duurzaamheid"
In de tweede tijdvakrapportage 2020 is € 325.000 overgeheveld naar 2021. Ten onrechte staat in de besluitvorming dat deze fasering afgewikkeld wordt met het begrotingssaldo in 2020 en 2021. Bij de beschikbaarstelling (Perspectiefnota 2020) zijn deze bedragen onttrokken aan de reserve "Investeringen in energietransitie en duurzaamheid". In lijn hiermee dient de afwikkeling van de fasering ook via deze reserve te verlopen. Voor wat betreft 2020 is dit ook aldus in de jaarrekening 2020 verwerkt (de geraamde onttrekking in 2020 is niet opgetreden). De samenhangende aanpassing in 2021 vraagt een apart besluit (begrotingsrechtmatigheid) om de gefaseerde begrote uitgaven in 2021 te onttrekken aan de reserve "Investeringen in energietransitie en duurzaamheid" en niet ten laste van het begrotingssaldo 2021.

Beslispunt 15: Instemmen met het onttrekken van de vanuit 2020 naar 2021 gefaseerde uitgaven duurzaamheid ad. € 325.000 aan de reserve "Investeringen in energietransitie en duurzaamheid" in plaats van het begrotingssaldo 2021, zoals is besloten in de tweede tijdvakrapportage 2020.

16. Opheffen reserve Geo meetapparatuur
Via beslispunt 10 wordt de reserve "Vervanging hardware" ingesteld. De op programma 5 vermelde reserve "Geo-meetapparatuur" moet onderdeel uit gaan maken van deze nieuwe reserve. Via dit beslispunt wordt voorgesteld de jaarlijkse dotatie van € 15.500 toe te voegen aan de reserve "Vervanging hardware", het eindsaldo van afgerond € 25.000 over te boeken naar de reserve "Vervanging hardware" en de reserve "Geo-meetapparatuur" op te heffen.

Beslispunt 16: Instemmen met het opheffen van de reserve "Geo-meetapparatuur", de jaarlijkse dotatie aan de reserve "Geo-meetapparatuur" toevoegen aan de reserve "Vervanging hardware" en het eindsaldo per 31 december 2020 van de reserve "Geo-meetapparatuur" over te boeken naar de reserve "Vervanging hardware".

Kanttekeningen

De wettelijke voorschriften voor het opstellen van de gemeentelijke jaarrekening worden voor het grootste deel ontleend aan het BBV.

Financiën

Het document "jaarstukken 2020" bevat een groot aantal financiële mutaties, die in onderlinge samenhang worden gepresenteerd en toegelicht. Het algemeen beeld schetst de voornaamste ontwikkelingen die aan het financiële resultaat hebben bijgedragen. Per programma is een nadere toelichting opgenomen op de mutaties in de programmasaldi ten opzichte van de bijgestelde begroting.

De rekening sluit met een werkelijk positief saldo van € 40,7 miljoen (inclusief reservemutaties). In de begroting na wijziging werd al rekening gehouden met een voordelig saldo van € 23,6 miljoen. Dit betreft naast diverse afwijkingen voor een belangrijk deel de extra opbrengst van de verkoop aandelen Eneco ad. € 22,5 miljoen.

Ten opzichte van de gewijzigde begroting wijkt de rekening ongeveer € 17,1 miljoen af. Belangrijkste oorzaak hiervan is € 10,3 miljoen nog niet bestede middelen Lokaal Coronafonds, waarvan wordt voorgesteld deze over te hevelen naar 2021. De verwachting is dat deze middelen komend jaar alsnog (grotendeels) worden besteed.

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

Communicatie

Een digitale versie van de jaarstukken 2020 staat vanaf ultimo juni online en is bereikbaar via de url: https://amstelveen.pcportal.nl/ .

Procedure

N.v.t.

Bijlagen

- concept Jaarstukken 2020
- concept Accountantsverslag 2020
- Controllerrapport 2020
- Brief aan Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (ondertekening na raadsbehandeling)
- Rapportage bluswatervoorziening 2020
- Master dashboard digitale transformatie 2020

Zowel het concept "Accountantsverslag 2020" als het concept "Jaarstukken 2020" wordt na de behandeling op 2 juni vervangen ten behoeve van de definitieve besluitvorming in de juliraad.

Voor de commissiebehandeling van 18 mei volgt:
- Rapport van de Auditcommissie;
- Indien nodig reactie van het college op het rapport van de Auditcommissie.

De secretaris,	De voorzitter,
Bert Winthorst	Tjapko Poppens

BEHANDELING RAADSCOMMISSIE

Wijziging/aanvullingen na behandeling raadscommissie

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

RAADSBESLUIT

Besluit

1. Kennisnemen van de onzekerheid bij de Tozo-regeling en het herstelplan;
2. De jaarstukken 2020 voorlopig vaststellen met uitzondering van de Tozo-regeling en de Sisa-bijlage;
3. Ermee instemmen dat de definitieve vaststelling in de juliraad zal plaatsvinden met inbegrip van het "accountantsverslag", waarbij de vaststelling binnen de wettelijke termijn van 15 juli wordt gerealiseerd;
4. Het rekeningresultaat van € 40,7 miljoen (begroot € 23,6 miljoen) storten in de algemene reserve;
5. Instemmen met het beschikbaar houden in het begrotingsjaar 2021 van per saldo € 4.894.000 aan restantkredieten, alsmede met het wijzigen van de begroting 2021 voor de met deze kredieten samenhangende reservemutaties;
6. Instemmen via resultaatbestemming met budgetoverheveling van € 9,835 miljoen naar komend jaar en de begroting 2021 wijzigen voor de vermelde bedragen, alsmede instemmen met overheveling van € 100.000 voor "schoonhouden buitenruimte" naar 2023 en de begroting 2023 hiervoor te wijzigen;
7. Instemmen met het storten van € 444.000 in de reserve "dekking kapitaallasten" ter dekking van de kapitaallasten die samenhangen met de nieuwbouw van het HWC, een bedrag van dezelfde omvang te onttrekken aan de reserve "Nieuwbouw HWC" en hiervoor de begroting 2021 te wijzigen;

8. Instemmen met het vrijvallen van de boekwaarde Piet Heinschool en Keizer Karel college uit de reserve "dekking kapitaallasten" voor een totaalbedrag van € 3,707 miljoen als gevolg van de systematiekwijziging voor de dekking van investeringen in maatschappelijk vastgoed;
9. Instemmen met het reserveren van de ontvangen afrekening van de provincie Noord-Holland ad. € 142.000 voor werkzaamheden Amstelzijde Zuid in de reserve "Groot onderhoud wegen";
10. Instemmen met het instellen van de egalisatiereserve "Vervanging hardware" en de stand per 31 december 2020 ad. € 0,4 miljoen die nu gereserveerd staat onder de bedrijfsvoeringsfondsen over te hevelen naar deze egalisatiereserve;
11. Instemmen met de geactualiseerde plafondbedragen die ten laste komen van het Lokaal Coronafonds van totaal € 8,762 miljoen;
12. Instemmen met het opheffen van de reserves "Nieuwbouw Landtong", "KNLTB-garantie", "Nieuwbouw Piet Heinschool" en "Wijkcentrum Noorddamcentrum" en het restant laten vrijvallen ten gunste van de algemene reserve;
13. Instemmen met het splitsen van de voorziening "Onderhoud vastgoed" in een voorziening "Onderhoud sportgebouwen" en een voorziening "Onderhoud overige gebouwen" en de bestaande voorziening "Onderhoud vastgoed" opheffen;
14. Instemmen met het verantwoorden van het bedrijfsvoeringsfonds "Griffie" op programma 6 "Bestuur, bevolking en veiligheid" in plaats van programma 7 "Overhead" met ingang van 2021 en de begroting hiervoor wijzigen;
15. Instemmen met het onttrekken van de vanuit 2020 naar 2021 gefaseerde uitgaven duurzaamheid ad. € 325.000 aan de reserve "Investeringen in energietransitie en duurzaamheid" in plaats van het begrotingssaldo 2021, zoals is besloten in de tweede tijdvakrapportage 2020;
16. Instemmen met het opheffen van de reserve "Geo-meetapparatuur", de jaarlijkse dotatie aan de reserve "Geo-meetapparatuur" toevoegen aan de reserve "Vervanging hardware" en het eindsaldo per 31 december 2020 van de reserve "Geo-meetapparatuur" over te boeken naar de reserve "Vervanging hardware".

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 2 juni 2021.

De griffier, De voorzitter,

Debby de Heus Tjapko Poppens

Gemeente Amstelveen

Concept Jaarstukken 2020

Inhoudsopgave

1 Algemeen 5

1.1 Leeswijzer 6
1.2 Personalia per 31 december 2020 8
1.3 Algemeen beeld 9
1.4 Beslispunten rekening 14

A Jaarverslag 19

2 Programmaverantwoording 21

Corona 22

2.1 Sociaal domein 23
2.2 Onderwijs en ontplooiing 33
2.3 Economie en duurzaamheid 43
2.4 Openbare ruimte 47
2.5 Ruimtelijke ontwikkeling 55
2.6 Bestuur, bevolking en veiligheid 68
2.7 Overhead 73
2.8 Algemene dekkingsmiddelen 79

3 Paragrafen 85

3.1 Lokale heffingen 86
3.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 94
3.3 Onderhoud kapitaalgoederen 111
3.4 Bedrijfsvoering 112
3.5 Verbonden Partijen 117
3.6 Grondbeleid 119
3.7 Financiering 125

B Jaarrekening 129

4 Baten en lasten 131

4.1 Grondslagen voor resultaatbepaling 132
4.2 Overzicht van baten en lasten 133
4.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten 134
4.4 Gerealiseerde lasten en baten per taakveld 141

5 Balans 143

5.1 Waarderingsgrondslagen 144
5.2 Balans 149
5.3 Toelichting op de balans 151
5.4 Niet Uit de Balans Blijkende Verplichtingen 173

6 Bijlagen 177

6.1 Single Information Single Audit (SiSa) 178

6.2 Meerjarenprojectenplan Buitenruimte 179
6.3 Subsidies 183
6.4 Corona 195
6.5 Vertaaltabel programma/taakvelden 201
6.6 Verplichte beleidsindicatoren inclusief toelichting 202
6.7 Lijst van afkortingen 208

1 Algemeen

1.1 Leeswijzer

Digitale versie jaarstukken 2020
Een digitale versie van de jaarstukken 2020 staat vanaf ultimo juni online en is bereikbaar via de url: https://amstelveen.pcportal.nl/.

Algemeen

Met de jaarstukken 2020 wordt beoogd transparante, leesbare en toegankelijke verslaglegging te verstrekken, met inachtneming van de wettelijke voorschriften zoals vastgelegd in het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

De gemeente moet via dit jaarverslag verantwoording afleggen of informatie verstrekken aan diverse organisaties. Naast de eigen organisatie (raad) betreft dit onder andere het Centraal Bureau voor de Statistiek, de Provincie en het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties.

Het dienen van meerdere lezers waarbij tevens moet worden voldaan aan wettelijke voorschriften (programma-indeling en voorgeschreven paragrafen) leidt er wel toe dat wat voor de ene lezer nuttige informatie betreft dit voor de ander een overdaad van gegevens betekent.

Ondanks deze beperkingen die ons worden opgelegd bij het schrijven van dit document proberen wij alle geïnteresseerden een leesbaar jaarverslag aan te bieden. Een document dat zoveel als mogelijk zelfstandig leesbaar is, maar waarbij we er soms toch de voorkeur aan geven om voor meer uitgebreide informatie te verwijzen naar andere documenten zoals raadsbesluiten of programmabegroting.

Hierna volgt een korte leeswijzer met de onderdelen die in de jaarstukken staan opgenomen.

Algemeen beeld
In het inleidend hoofdstuk vindt u een overzicht van het College van Burgemeester en Wethouders en de portefeuilles waar zij verantwoordelijk voor zijn.

Daarnaast wordt kort ingegaan op de realisatie van bestuurlijke actiepunten. Tevens wordt op hoofdlijnen het financiële resultaat toegelicht.

Als sprake is van beslispunten die voortvloeien uit de rekening wordt in dit hoofdstuk daar nader op ingegaan.

Programmaverantwoording
De kern van de jaarstukken wordt gevormd door de programmaverantwoordingen die elk zijn verdeeld in een aantal vastgestelde taakvelden.

Per programma wordt ingegaan op de voortgang van de bestuurlijke actiepunten en de financiële verschillen ten opzichte van de begroting. Op de kredieten, subsidies, reserves en voorzieningen wordt ingegaan als dit van toepassing is op het programma.

Uitgangspunt is dat een financieel verschil van € 100.000 wordt toegelicht. Als het bestuurlijk relevant is kan een lagere afwijking worden verantwoord op het programma.

De volgende programma's maken onderdeel uit van de jaarstukken:
1. Sociaal domein
2. Onderwijs en ontplooiing
3. Economie en duurzaamheid
4. Openbare ruimte
5. Ruimtelijke ontwikkeling
6. Bestuur, bevolking en veiligheid
7. Overhead
8. Algemene dekkingsmiddelen

In de jaarrekening wordt gewerkt met kleuren:

✔ **groen**	besluit is genomen	geen toelichting nodig
✘ **rood**	besluit is niet genomen	korte toelichting
! **oranje**	besluit is anders genomen dan gepland	korte toelichting

Paragrafen
Voor een aantal onderwerpen is een paragraaf opgenomen waarin een "dwarsdoorsnede" wordt gepresenteerd van de verschillende programma's. De onderwerpen zijn: lokale heffingen, weerstandsvermogen & risicobeheersing, onderhoud kapitaalgoederen, bedrijfsvoering, verbonden partijen, grondbeleid en financiering.

Balans
In dit overzicht is ruimte voor "verplichte" financiële overzichten, zoals waarderingsgrondslagen, balans, kredieten en investeringen, reserves en voorzieningen en niet uit de balans blijkende verplichtingen zoals gegarandeerde geldleningen.

Bijlagen
Het boekwerk bevat de volgende bijlagen: Single Information en Single Audit (SISA), het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte, Corona, overzicht subsidies, de vertaaltabel programma/taakvelden, verplichte beleidsindicatoren en een lijst van (meest) gebruikte afkortingen.

Single Information en Single Audit (SISA)
Elke gemeente is verplicht in de jaarstukken een bijlage op te nemen met wettelijk voorgeschreven verantwoordingsinformatie waarmee het Rijk de specifieke uitkeringen beoordeelt. Met single audit wordt bedoeld dat voor de controle door de accountant gebruik wordt gemaakt van de reguliere controle van de jaarrekening door de accountant.

De SISA verantwoording bevat 8 regelingen voor Amstelveen. Ofschoon de bijlage is opgenomen in het jaarverslag van Amstelveen betreft het feitelijk informatie voor het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties.

Afronding
Door het geautomatiseerd inlezen vanuit het financieel pakket kan zich de situatie voordoen dat er afrondingsverschillen optreden.

1.2 Personalia per 31 december 2020

Burgemeester en wethouders

Burgemeester Tjapko Poppens
Openbare orde en veiligheid, integraal veiligheidsbeleid, bevolking, communicatie en externe betrekkingen, algemeen bestuur waaronder coördinatie collegebrede projecten.

Wethouder Herbert Raat
Financiën, handhaving en vergunningen, welstand en monumenten, dienstverlening, kunst en cultuur, Schiphol, Projecten A9 en Stadshart.

Wethouder Rob Ellermeijer
Wonen en volkshuisvesting, verkeer en vervoer, openbaar vervoer, project Amstelveenlijn, Gebiedsontwikkeling Oude Dorp, media, sport en recreatie.

Wethouder drs. Floor Gordon
Ruimtelijke ordening, economische zaken, integraal wijkbeheer, duurzaamheid, milieu, waterbeheer, groen, afvalbeleid, parkeren, natuur en milieu educatie en emancipatie en discriminatie*.

Wethouder drs. Frank Berkhout
Onderwijs, onderwijshuisvesting, jeugdzorg, jeugd, jongeren, vastgoed, ICT en de gemeentelijke organisatie.

Wethouder dr. Marijn van Ballegooijen
Werk en inkomen, zorg en WMO, gezondheid, welzijn, Zorgvlied en emancipatie en discriminatie*.

**gezamenlijke portefeuille*

Gemeentesecretaris

drs. Bert Winthorst

Griffier

Bert Schouten (waarnemend griffier)

Directieteam

drs. Henk Huitink, directeur
Walter Huith, directeur

Bestuur ondernemingsraad

Jim Udo	voorzitter
Lisette Schraag	plaatsvervangend voorzitter
Annemarie Malcorps	secretaris
Mario van Deijzen	algemeen DB-lid

1.3 Algemeen beeld

Financieel sterke positie
Amstelveen heeft een sterke financiële positie. Dit blijkt onder andere uit de verplichte financiële kengetallen in de paragraaf weerstandsvermogen. Daar waar de gemeente gebruik maakt van schattingen wordt een conservatieve lijn gevolgd, maar niet te behoudend. De gemeente kan hierdoor tegenvallers opvangen, goed haar taken uitvoeren en hoeft haar inwoners en ondernemers niet overmatig te belasten.

Corona
Het maatschappelijke en persoonlijke leven in 2020 is op veel fronten beïnvloed door het corona virus. Dit komt ook tot uiting in deze jaarstukken. De financieel sterke positie van Amstelveen heeft het mogelijk gemaakt om in korte tijd een bestuurlijk besluit te nemen om € 15 miljoen vrij te maken voor lokale ondersteuning naast de landelijke compensatiepakketten. Naast een financieel aspect heeft corona ertoe geleid dat sommige doelstellingen en actiepunten die voorgenomen waren om dit jaar uit te voeren anders zijn ingevuld of aan de crisis zijn aangepast.

In onder andere paragraaf 3.3 weerstandsvermogen, paragraaf 3.4 Bedrijfsvoering en bijlage 6.4 Corona wordt dieper ingegaan op de gevolgen en risico's van de corona pandemie voor Amstelveen.

De gedachte was dat corona het meest gebruikte woord in deze jaarstukken zou worden, maar uit onderstaande woordwolk van dit document valt het uiteindelijk mee:



Bestuurlijke actiepunten

Van de 67 voorgenomen besluiten is 64% gerealiseerd en 24% anders of bijna gerealiseerd. Acht besluiten zijn niet gerealiseerd. Vergeleken met vorig jaar zit hier weinig verschil in.

Bij de 130 uitvoerende actiepunten ligt dit anders: 64% is uitgevoerd volgens plan maar ruim een derde (35%) heeft vertraging opgelopen of loopt anders dan gepland. De meest gegeven verklaring hiervoor is uiteraard de Coronacrisis.

Evengoed kunnen we concluderen dat een groot deel van de plannen is gerealiseerd en/of uitgevoerd in 2020.

Baten en lasten totaal per programma

In onderstaande tabel wordt een overzicht gegeven van de lasten en baten per programma. Een negatief bedrag in de kolom "Saldo" betekent een positief begrotings- of rekeningsaldo (lasten<baten). De rechterkolom "Saldo 2020" betreft het verschil tussen het begrotings- en rekeningsaldo.

bedrag x € 1.000	Rekening	Begroting 2020				Rekening 2020			Saldo
Programma	2019	Primitief	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	2020
01 Sociaal domein	50.662	50.565	98.496	40.659	57.837	100.371	44.151	56.220	-1.618
02 Onderwijs en ontplooiing	18.507	20.312	26.037	5.091	20.945	26.851	5.797	21.055	110
03 Economie en duurzaamheid	315	506	2.834	1.644	1.190	2.006	1.780	225	-965
04 Openbare ruimte	23.762	18.024	47.802	29.182	18.620	46.395	29.012	17.383	-1.237
05 Ruimtelijke ontwikkeling	-3.295	-2.443	18.804	21.172	-2.368	17.888	18.834	-946	1.422
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	14.259	14.261	15.812	1.332	14.481	15.987	1.595	14.391	-89
07 Overhead	30.417	41.257	68.065	29.660	38.405	63.438	29.419	34.019	-4.386
08 Algemene dekkingsmiddelen	-128.789	-159.504	16.005	198.577	-182.572	1.874	201.357	-199.483	-16.910
Totaal saldo van baten en lasten	**5.837**	**-17.023**	**293.855**	**327.317**	**-33.463**	**274.809**	**331.945**	**-57.136**	**-23.673**
Reservemutatie	18.725	23.051	80.653	70.820	9.833	83.338	66.893	16.445	6.612
Resultaat	**24.562**	**6.028**	**374.508**	**398.137**	**-23.630**	**358.147**	**398.838**	**-40.691**	**-17.062**

Begrotingsontwikkeling

De begrotingsontwikkeling is als volgt (positief saldo = onttrekking aan de algemene reserve):

Besluit (bedrag x € 1.000)	Mutatie
Primitieve begroting 2020	-6.028
Besluitvorming 2019; jaarschijf 2020	-3.013
Tweede tijdvakrapportage 2019	-557
Budgetoverheveling van 2019 naar 2020	-1.090
Legesverordening 2020 waaronder bouwleges	1.023
Elektrificering gemeentelijk wagenpark incl oplaadpunten	580
Verkoop aandelen Eneco	22.500
Perspectiefnota 2021	-236
Lokale maatregelen vanwege corona-uitbraak	-15.000
Vaststellen Jaarstukken 2019	-436
Actualisering grondexploitaties ultimo 2019	3.548
Tweede tijdvakrapportage 2020	-1.076
Aanvullende voorstellen bij Programmabegroting 2021	22.619
Budgetoverheveling en rechtmatigheid jaarstukken 2020	342
Tarieven 2021 en aanpas. begroting 2020 en 2021 op het gebied van bouwleges	454
Begrotingsaldo ultimo 2020	**23.630**

Rekeningresultaat

De rekening sluit met een werkelijk positief saldo van € 40,7 miljoen (inclusief reservemutaties). In de begroting na wijziging werd al rekening gehouden met een voordelig saldo van € 23,6 miljoen. Dit betreft naast diverse afwijkingen voor een belangrijk deel de extra opbrengst van de verkoop aandelen Eneco ad. € 22,5 miljoen.

Ten opzichte van de gewijzigde begroting wijkt de rekening ongeveer € 17,1 miljoen af. Belangrijkste oorzaak hiervan is € 10,3 miljoen nog niet bestede middelen Lokaal Coronafonds, waarvan wordt voorgesteld deze over te hevelen naar 2021. De verwachting is dat deze middelen komend jaar alsnog (grotendeels) worden besteed.

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

Een uitgebreide toelichting op de verschillen staat in het hoofdstuk "programmaverantwoording".

De grootste afwijkingen **ten opzichte van de begroting** met een minimale omvang van € 400.000 (in geval van fasering wordt deze grens niet toegepast) zijn de volgende:

Programma/onderwerp (bedrag x € 1.000)	saldo	programma
Jeugdhulp	-1.600	1
Buig	800	1
BTW/BCF arbeidsparticipatie	800	1
Hulp bij huishouden	-700	1
Voorziening debiteuren sociale dienst	600	1
Planvorming onderwijs Amstelveen-Zuid *	50	2
Lagere reservemutatie "dekking kapitaallasten"	600	2
Schoonhouden buitenruimte (naar 2023) *	100	4
Subsidies verkeer	500	4
Buitenruimte	400	4
Beheer gebouwen*	1.080	5
Nutshub*	80	5
Dotatie voorzieningen facilitaire projecten & bouwgronden	-1.350	5
Wijkcentrum Alleman *	-1.750	5
Grondexploitaties (deel betreft fasering)**	-1.790	5
Omgevingsvergunning	460	5
Digitale transformatie *	45	7
Lokaal coronafonds*	10.330	diverse
Vpb	660	8
Voorziening belastingdebiteuren	-500	8
Verkoopopbrengst Eneco (niet afboeken aandelenkapitaal)	7.400	8
Algemene uitkering	500	8
subtotaal	**16.715**	
overige verschillen	347	
Saldo (minbedrag: dotatie algemene reserve positiever dan begroot)	**17.062**	
* Faseringsverschil excl. grondexploitaties	-9.935	
** Fasering grondexploitaties	2.020	
Resultaat 2020 incl. substantiële faseringsverschillen	**9.147**	

De fasering bij grondexploitaties betreft winstafdrachten die voor 2020 waren begroot, maar door vertraging pas vanaf 2021 ten gunste van het rekeningresultaat komen. De fasering zal onderdeel uitmaken van het raadsvoorstel "actualisering grondexploitaties" dat in de eerste helft 2021 aan de raad wordt voorgelegd.

Naast de grondexploitaties staan in deze jaarrekening andere onderwerpen benoemd waarvan de besteding vertraging heeft opgelopen. In het geval van het Lokaal coronafonds zijn nog geen specifieke lokale ondersteuningsprojecten benoemd voor het door de raad in april 2020 beschikbaar gestelde budget van € 15 miljoen. In de gedachte dat de uitgaven nog wel volgen wordt via resultaatbestemming voorgesteld € 9,935 miljoen budget over te hevelen naar 2021. De toelichting staat vermeld op de programma's.

Voorstel budgetoverheveling 2020 naar 2021 e.v. (bedrag x € 1.000)	saldo	programma
Planvorming onderwijs Amstelveen-Zuid	50	2
Schoonhouden buitenruimte (naar 2023)	100	4
Wijkcentrum Alleman	-1.750	5
Energiebesparende maatregelen gebouwen (besluit nov20)	1.030	5
Verbouwingsplan Cobra-museum (besluit 2019)	50	5
Nutshub	80	5
Digitale transformatie	45	7
Lokaal coronafonds; niet aangevraagd uit saldo € 15 miljoen	6.540	8
Lokaal coronafonds; niet besteed in 2020	3.790	diverse
Totaal-generaal (resultaatbestemming)	**9.935**	

1.4 Beslispunten rekening

1. vaststellen jaarstukken
Beslispunt 1: De jaarstukken 2020 vaststellen.

2. rekeningresultaat
Beslispunt 2: Het rekeningresultaat van € 40,7 miljoen (begroot € 23,6 miljoen) te storten in de algemene reserve.

3. fasering kredieten
Eind 2020 resteert een investeringsbedrag aan gevoteerde kredieten van € 5,018 miljoen.

Omschrijving (bedrag x € 1.000)	Gevoteerde bedrag (A)	Uitgaven t/m 2019 (B)	Uitgaven 2020 (C)	Restant ultimo 2020 (D)	verwachte lasten na 2020 (E)
Vastgoed: bedrijfsgebouwen	328	406	2	-80	0
Wegen en Verkeer (maatschappelijk nut tlv reserve)	6.198	2.607	2.365	1.226	1.084
Investeringsfondsen	14.155	7.758	6.626	-229	-205
Onderwijshuisvesting (investeringsfonds en exploitatie)	38.042	22.205	13.092	2.745	2.745
Overig	1.269	380	178	711	624
Subtotaal algemene middelen	**59.992**	**33.356**	**22.264**	**4.373**	**4.248**
Afvalbeheer (incl. bedrijfsafval)	557	498	11	48	48
Riolering	2.129	919	613	597	597
Zorgvlied	0	0	0	0	0
Subtotaal kostendekkende exploitaties	**2.686**	**1.417**	**623**	**646**	**646**
TOTAAL	**62.678**	**34.773**	**22.887**	**5.018**	**4.894**

Van de restantkredieten wordt een groot deel afgewikkeld met een daarvoor gevormde bestemmingsreserve. Voor de begrotingsrechtmatigheid is het belangrijk dat naast de overheveling van kredieten met bijbehorende kapitaallasten tevens wordt ingestemd met het wijzigen van de begroting voor de hiermee samenhangende reservemutaties, zodat dit 1-op-1 aansluit met de gefaseerde kredietonttrekking. Dit betreft de reserve "dekking kapitaallasten" en de specifiek gevormde bestemmingsreserves.

Beslispunt 3: Instemmen met het beschikbaar houden in het begrotingsjaar 2021 van per saldo € 4.894.000 aan restantkredieten, alsmede met het wijzigen van de begroting 2021 voor de met deze kredieten samenhangende reservemutaties.

4. Budgetoverheveling
Via resultaatbestemming wordt voorgesteld om enkele niet bestede bedragen beschikbaar te houden in 2021 voor het afronden van werkzaamheden/projecten. De toelichting staat vermeld op de programma's.

Voorstel budgetoverheveling 2020 naar 2021 e.v. (bedrag x € 1.000)	saldo	programma
Planvorming onderwijs Amstelveen-Zuid	50	2
Schoonhouden buitenruimte (naar 2023)	100	4
Wijkcentrum Alleman	-1.750	5
Energiebesparende maatregelen gebouwen (besluit nov20)	1.030	5
Verbouwingsplan Cobra-museum (besluit 2019)	50	5
Nutshub	80	5
Digitale transformatie	45	7
Lokaal coronafonds; niet aangevraagd uit saldo € 15 miljoen	6.540	8
Lokaal coronafonds; niet besteed in 2020	3.790	diverse
Totaal-generaal (resultaatbestemming)	**9.935**	

Beslispunt 4: Instemmen via resultaatbestemming met budgetoverheveling van € 9,835 miljoen naar komend jaar en de begroting 2021 wijzigen voor de vermelde bedragen, alsmede instemmen met overheveling van € 100.000 voor "schoonhouden buitenruimte" naar 2023 en de begroting 2023 hiervoor te wijzigen.

5. Faseringsverschil krediet Nieuwbouw HWC
Voor nieuwbouw van het Herman Wesselink College (HWC) is een totaal krediet van € 30,0 miljoen beschikbaar gesteld. Voor de jaarschijf 2020 werd verwacht dat voor de nieuwbouw exclusief sporthal € 11,468 miljoen besteed zou worden. Daadwerkelijk is in 2020 € 11,912 miljoen geïnvesteerd.

De met dit krediet samenhangende reservemutaties mogen vanuit de BBV-voorschriften maximaal tot het begrote bedrag worden gemuteerd. Een hogere onttrekking betekent een onrechtmatige uitgave. Om de reservemutaties in de pas te laten lopen met het krediet wordt voorgesteld om aanvullend € 444.000 te onttrekken aan de reserve Nieuwbouw HWC en een aanvullende dotatie aan de reserve dekking kapitaallasten voor hetzelfde bedrag.

Beslispunt 5: Instemmen met het storten van € 444.000 in de reserve "dekking kapitaallasten" ter dekking van de kapitaallasten die samenhangen met de nieuwbouw van het HWC, een bedrag van dezelfde omvang te onttrekken aan de reserve "Nieuwbouw HWC" en hiervoor de begroting 2021 te wijzigen.

6. Vrijval reserve dekking kapitaallasten
De reserve "dekking kapitaallasten" bevat een boekwaarde van € 3,483 miljoen voor nieuwbouw Piet Heinschool en € 224.000 voor nieuwbouw Keizer Karel college. In het collegebesluit "Aanbieden Programmabegroting 2021 met bijbehorende aanvullende voorstellen" per 11 november 2020 is besloten tot een systematiekwijziging voor de dekking van investeringen in maatschappelijk vastgoed. Deze besluitvorming is ook van toepassing op de hier genoemde posten (de projecten zijn nog niet in afschrijving genomen), hetgeen betekent dat deze bedragen vrijvallen ten gunste van de algemene reserve. De dekking van kapitaallasten conform de nieuwe systematiek wordt verwerkt in de Perspectiefnota 2022 (inclusief 1e Tijdvakrapportage).

Beslispunt 6: Instemmen met het vrijvallen van de boekwaarde Piet Heinschool en Keizer Karel college uit de reserve "dekking kapitaallasten" voor een totaalbedrag van € 3,707 miljoen als gevolg van de systematiekwijziging voor de dekking van investeringen in maatschappelijk vastgoed.

7. Amstelzijde Zuid verbindingsweg
Van de provincie Noord-Holland is € 142.000 ontvangen inzake verbindingsweg Amstelzijde Zuid. De afrekening betreft een door Amstelveen te betalen bijdrage aan de brug, aansluitende infrastructuur en grond (€ 1.275.000) onder aftrek van de bijdrage van de Vervoerregio en de bijdrage van de provincie voor de uitgevoerde werkzaamheden aan de Zuidelijke verbindingsweg (€ 1.417.000).

De bijdrage is nodig om toekomstige werkzaamheden uit te voeren. Voorgesteld wordt om dit bedrag daarvoor te reserveren in de reserve "groot onderhoud wegen".

Beslispunt 7: Instemmen met het reserveren van de ontvangen afrekening van de provincie Noord-Holland ad. € 142.000 voor werkzaamheden Amstelzijde Zuid in de reserve "Groot onderhoud wegen".

8. Instellen egalisatiereserve "Vervanging hardware"
In 2020 is een egalisatiereserve ingericht om vervanging van hardware op te kunnen vangen. De inrichting van een egalisatiereserve is een advies, dat is opgevolgd uit de IT reviews. Op deze wijze is de toekomstige vervanging van de in omloop zijnde hardware, een belangrijk aspect in de achterliggende besluitvorming, gewaarborgd. De basis hiervoor is een actueel meerjarenvervangingsschema, waarop de via de Perspectiefnota 2020 toegekende structurele ICT budgetten voor dit onderdeel zijn gebaseerd.

Het voor de instelling van deze egalisatiereserve benodigde expliciete instellingsbesluit van de gemeenteraad is nog achterwege gebleven. In afwachting daarvan is deze egalisatie in deze jaarrekening administratief bij de bedrijfsvoeringfondsen ondergebracht.

Beslispunt 8: Instemmen met het instellen van de egalisatiereserve "Vervanging hardware" en de stand per 31 december 2020 ad. € 0,4 miljoen die nu gereserveerd staat onder de bedrijfsvoeringsfondsen over te hevelen naar deze egalisatiereserve.

9. Lokaal coronafonds
In de tweede tijdvak 2020 staat een stand van het Lokaal Coronafonds vermeld per ultimo september waar de raad via een beslispunt in het collegevoorstel formeel mee heeft ingestemd. Zoals afgesproken wordt de raad voor elke cyclus van de commissievergaderingen geïnformeerd over de laatste stand van zaken van het Lokaal coronafonds. De jaarrekening bevat in de bijlage "Corona" een overzicht dat is gebaseerd op de collegebrief van 20 januari 2021. Het plafondbedrag en de individuele posten moeten vanuit budgetrecht formeel worden goedgekeurd door de raad.

De actualisatie leidt tot een nieuw plafondbedrag van € 8,762 miljoen. Dit is inclusief 9 nieuw toegekende plafondbedragen. Dit betreft nummer 38 t/m 46 in het overzicht.

Beslispunt 9: Instemmen met de geactualiseerde plafondbedragen die ten laste komen van het Lokaal Coronafonds van totaal € 8,762 miljoen.

10. Opheffen reserves Nieuwbouw Landtong, KNLTB-garantie, Nieuwbouw Piet Heinschool en wijkcentrum Noorddammercentrum
De genoemde reserves kunnen worden opgeheven.

Beslispunt 10: Instemmen met het opheffen van de reserves "Nieuwbouw Landtong", "KNLTB-garantie", "Nieuwbouw Piet Heinschool" en "Wijkcentrum Noorddamcentrum" en het restant laten vrijvallen ten gunste van de algemene reserve.

11. Splitsen voorziening "Onderhoud Vastgoed" in de voorzieningen "Onderhoud overige gebouwen" en "Onderhoud sportgebouwen"
Vanuit transparantie en beheersbaarheid wordt voorgesteld om de voorziening "Onderhoud vastgoed" onder te verdelen naar sportgebouwen en overige gebouwen. Dit betekent dat het meerjarig onderhoud gebouwen wordt onderverdeeld naar "onderwijsgebouwen", "woonwagens en -locaties", "sportgebouwen" en "overige gebouwen".

Beslispunt 11: Instemmen met het splitsen van de voorziening "Onderhoud vastgoed" in een voorziening "Onderhoud sportgebouwen" en een voorziening "Onderhoud overige gebouwen" en de bestaande voorziening "Onderhoud vastgoed" opheffen.

12. Bedrijfsvoeringsfonds "Griffie" verantwoorden op programma 6
De kosten, opbrengsten en reservemutatie die betrekkingen hebben op het bedrijfsvoeringsfonds van de "Griffie" staan verantwoord op programma 6 "Bestuur, bevolking en veiligheid". Het bedrijfsvoeringsfonds zelf staat echter verantwoord op programma 7 "Overhead". Voorgesteld wordt om ingaande 2021 het bedrijfsvoeringsfonds "Griffie" te verantwoorden op programma 6.

Beslispunt 12: Instemmen met het verantwoorden van het bedrijfsvoeringsfonds "Griffie" op programma 6 "Bestuur, bevolking en veiligheid" in plaats van programma 7 "Overhead" met ingang van 2021 en de begroting hiervoor wijzigen.

13. Budgetoverheveling "Investeringen in energietransitie en duurzaamheid"
In de tweede tijdvakrapportage 2020 is € 325.000 overgeheveld naar 2021. Ten onrechte staat in de besluitvorming dat deze fasering afgewikkeld wordt met het begrotingssaldo in 2020 en 2021. Bij de beschikbaarstelling (Perspectiefnota 2020) zijn deze bedragen onttrokken aan de reserve "Investeringen in energietransitie en duurzaamheid". In lijn hiermee dient de afwikkeling van de fasering ook via deze reserve te verlopen. Voor wat betreft 2020 is dit ook aldus in de jaarrekening 2020 verwerkt (de geraamde onttrekking in 2020 is niet opgetreden). De samenhangende aanpassing in 2021 vraagt een apart besluit (begrotingsrechtmatigheid) om de gefaseerde begrote uitgaven in 2021 te onttrekken aan de reserve "Investeringen in energietransitie en duurzaamheid" en niet ten laste van het begrotingssaldo 2021.

Beslispunt 13: Instemmen met het onttrekken van de vanuit 2020 naar 2021 gefaseerde uitgaven duurzaamheid ad. € 325.000 aan de reserve "Investeringen in energietransitie en duurzaamheid" in plaats van het begrotingssaldo 2021, zoals is besloten in de tweede tijdvakrapportage 2020.

14. Opheffen reserve Geo meetapparatuur
Via beslispunt 8 wordt de reserve "Vervanging hardware" ingesteld. De op programma 5 vermelde reserve "Geo-meetapparatuur" moet onderdeel uit gaan maken van deze nieuwe reserve. Via dit beslispunt wordt voorgesteld de jaarlijkse dotatie van € 15.500 toe te voegen aan de reserve "Vervanging hardware", het eindsaldo van afgerond € 25.000 over te boeken naar de reserve "Vervanging hardware" en de reserve "Geo-meetapparatuur" op te heffen.

Beslispunt 14: Instemmen met het opheffen van de reserve "Geo-meetapparatuur", de jaarlijkse dotatie aan de reserve "Geo-meetapparatuur" toevoegen aan de reserve "Vervanging hardware" en het eindsaldo per 31 december 2020 van de reserve "Geo-meetapparatuur" over te boeken naar de reserve "Vervanging hardware".

A Jaarverslag

2 Programmaverantwoording

Een programma is gedefinieerd als 'een samenhangend geheel van activiteiten'. Deze definitie laat gemeenten ruimte om hier zelf invulling aan te geven. Amstelveen heeft zes programma's. Daarnaast bevat het de verplichte onderdelen "Overhead" en "Algemene dekkingsmiddelen".

Per programma wordt ingegaan op de voortgang van de bestuurlijke actiepunten en de financiële verschillen ten opzichte van de begroting. Op de kredieten, subsidies, reserves en voorzieningen wordt ingegaan als dit van toepassing is op het programma.

Uitgangspunt is dat een financieel verschil van € 100.000 wordt toegelicht. Als het bestuurlijk relevant is kan een lagere afwijking worden verantwoord op het programma.

Het startscherm van elk programma bevat een blok met lasten, baten en saldo op programmaniveau. Door op het teken < of > te toetsen kan in plaats van de standaardkeuze lasten worden gekozen voor baten of saldo.

Corona

De Coronacrisis heeft van 2020 een bijzonder jaar gemaakt, zeker ook voor doelstellingen en actiepunten van het bestuur. De contact-beperkende rijksmaatregelen raakten veel bestuurlijke actiepunten in de kern: de acties hebben vaak tot doel om (groepen) inwoners te laten participeren aan activiteiten op gebieden als sport, cultuur en welzijn, maar gaan ook over het ondersteunen van ondernemers door het organiseren van evenementen en andere activiteiten.

Sommige van dergelijke actiepunten zijn uitgesteld, zo valt in de programmaverantwoording te lezen. Daarvoor in de plaats zijn vaak bergen werk verzet bij het uitvoeren van landelijke ondersteuningsmaatregelen als ook voor aanvullende lokale ondersteunende maatregelen.

Enkele actiepunten zijn anders ingevuld of uitgevoerd of aan de huidige tijd aangepast. Desondanks is een groot deel van de plannen gerealiseerd en/of uitgevoerd in 2020.

In paragraaf 3.3 weerstandsvermogen worden onder het kopje ‘overige ontwikkelingen’ de lokale (financiële) effecten van Corona nader toegelicht. Paragraaf 3.4 Bedrijfsvoering gaat nader in op de gevolgen voor HRM en ICT. In bijlage 6.4 Corona wordt de stand van zaken van het lokaal coronafonds uiteengezet en wordt ingegaan op de landelijke compensatiepakketten.

2.1 Sociaal domein

Missie 2018-2022

In onze gemeente gaan samenredzaamheid en eigen verantwoordelijkheid van inwoners hand in hand. Voor mensen die kunnen werken is een betaalde baan nog altijd de beste manier om een zelfstandig eigen leven te kunnen leiden. Voor mensen die zorg nodig hebben wordt zorg op maat geboden. We werken aan betere integratie van buitenlandse gemeenschappen en maken een emancipatieprogramma. We willen dat alle inwoners binnen hun eigen mogelijkheden mee kunnen doen in de samenleving en dat ieder kind veilig en gezond kan opgroeien. Op die manier creëren we een inclusieve stad.

Door het bevorderen van sociale samenhang en ondersteuning van informele zorg door de gemeente versterken we de rol van de eigen omgeving. Via vroegsignalering en preventie willen we inwoners helpen hun problemen op te lossen en erger te voorkomen. We bieden ondersteuning zo dichtbij mogelijk aan.

2.1.1 Zorg en welzijn

College Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status	
1. Inwoners voelen zich verbonden met elkaar	2020-1.1 Transformeren van het sociaal domein door coalities in de wijk te vormen van bewoners, welzijn- en zorgprofessionals met als doel een gelijkwaardige samenwerking en het opstellen en uitvoeren van een wijkplan. De voor het leertraject Versterken sociale basis gevormde stedelijke coalitie en de projectgroep Bijspringen en Versterken sturen deze transformatie aan (CUP nieuw beleid sociaal domein 'Sociale wijkaanpak' 1.1.k.).	College	!	A
	2020-1.2 Opstellen van een wijkplan voor en door de wijken met daarin aandacht voor natuurlijke ontmoetingsplaatsen (CUP nieuw beleid sociaal domein 1.1.k).	Uitvoering	!	A
	2020-1.3 Uitvoeren pilot Lief- en leedstraten (CUP nieuw beleid sociaal domein 'Eenzaamheidsaanpak'1.1.o).	Uitvoering	✓	
	2020-1.4 Ontwikkelen van een visie op de wijkcentra en met daarin de gewenste spreiding, het aantal, de multifunctionaliteit, het beheer en efficiënter gebruik (CUP nieuw beleid sociaal domein 'Gebiedsgericht werken' 1.1.j).	College	✓	
	2020-1.5 Ontwikkelen nieuw plan voor bewonersinitiatiefgroepen en bewonersinitiatieven dat uitgaat van de pilot Lief- en leedstraten, van de participatievisie en de rol van de wijkplatforms daarin. In dit plan zijn ook initiatieven van internationale groepen opgenomen (CUP nieuw beleid sociaal domein 'Versterken signalering en bereik' 1.1.i; 1.1.k en o).	College	✓	
	2020-1.6 Versterken en stimuleren van vrijwillige inzet, in het bijzonder van zorgvrijwilligers, en het bij elkaar brengen van vraag en aanbod (CUP nieuw beleid sociaal domein 'Ondersteuning GGZ in de wijken' 1.1.f en o).	Uitvoering	!	A
	2020-1.7 Reorganiseren van het vluchtelingenwerk door aan te sluiten bij de coalities in de wijk (CUP nieuw beleid sociaal domein 1.1.k).	Uitvoering	✓	
	2020-1.8 Opstellen en uitvoeren met de stad van een diversiteitsagenda (CUP nieuw beleid sociaal domein 1.1.k en o).	Uitvoering	✓	

	2020-1.9 Opstellen van een nieuwe opdracht aan Participe om kwetsbare groepen bij de lokale samenleving te betrekken en te zorgen voor samenwerking tussen informele en formele zorg- en welzijnspartijen (CUP nieuw beleid sociaal domein 'Versterken signalering en bereik' 1.1.i; 1.1.k en o).	College	✔	
2. Inwoners helpen elkaar	2020-2.1 Uitvoering acties voor 2020 uit het Actieplan mantelzorgondersteuning (vaststelling eind 2019), waaronder een campagne gericht op professionals en inwoners (CUP nieuw beleid sociaal domein 1.1.q).	Uitvoering	!	A
3. Inwoners functioneren zo zelfstandig mogelijk, zo nodig met (tijdelijke) ondersteuning.	2020-3.1 Versterking van het bereik van de hulpverlening door inzet Zorg op Afstand technologie. Amstelveen zet hier op in d.m.v. subsidie voor Zorg op Afstand en een beoordelingskader E-health toepassingen. Tot slot kan overwogen worden om budget vrij te maken bij de Perspectiefnota voor 'proces geld' voor de landelijke subsidie Stimulering E-health Thuis (SET). Een SET aanvraag is een complex proces. De gemeente kan dit proces ondersteunen met procesgeld voor bijvoorbeeld de inhuur van een subsidie-projectleider e.d. (CUP nieuw beleid sociaal domein 1.1 i).	Uitvoering	!	A
	2020-3.2 Persoonlijke ondersteuning binnen de Wmo wordt zoveel mogelijk op de huidige wijze voortgezet.	Uitvoering	✔	
	2020-3.3 Onafhankelijke cliëntondersteuning is beschikbaar voor alle inwoners in Amstelveen. Hier kan men terecht met vragen over zorg, opvoeding, onderwijs, wonen, werk of inkomen.	Uitvoering	✔	
4. Minder geweld in afhankelijkheidsrelaties	2020-4.1 Vaststellen regioprogramma Huiselijk Geweld en Kindermishandeling 2020-2025 Amsterdam-Amstelland (bestuurlijk, zienswijze raad, voorjaar 2020).	Uitvoering	✔	A
5. Inwoners zijn in staat om gezond te leven	2020-5.1 Om inwoners in staat te laten zijn om gezond te leven wordt ingezet op acties die het roken tegengaan. Het programmaplan 'Rookvrij Amstelveen' wordt uitgevoerd (CUP nieuw beleid sociaal domein 'Gezond in Amstelveen'1.1.p).	Uitvoering	!	A
	2020-5.2 Versterken persoonsgerichte benadering van mensen met een psychische kwetsbaarheid en mensen met een verstandelijke beperking. Deskundigheidsbevordering. Inzet van ervaringsdeskundigheid en herstelactiviteiten. Versterken samenwerking informele en formele sector en zorg- en sociaal domein om integraal, persoonsgericht en effectiever te kunnen werken (doorbreken verkokering). Vroegsignalering versterken door betere samenwerking bewoners, professionals in de wijk en het loket, mede als invulling van de Wvggz (CUP nieuw beleid sociaal domein 'Ondersteuning GGZ in de wijken' 1.1.f en i).	Uitvoering	!	A
	2020-5.3 Voorbereiding op decentralisatie van MO/BW in 2021.	Uitvoering	✔	A
	2020-5.4 Opstellen uitwerkingsplan LVB samen met betrokkenen (CUP nieuw beleid sociaal domein 'Ondersteuning licht verstandelijke beperking 1.1.g).	Uitvoering	!	A
	2020-5.5 Resultaten de pilot valpreventie in samenwerking met zorgverzekeraar worden uitgerold over heel Amstelveen en in een vervolgpilot mede met inzet middelen VWS verbreed met andere partijen.	Uitvoering	!	A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer actiepunt	Aanvullende toelichting
2020-1.1	1. In de Visie op ontmoeten, in december 2020 door de raad vastgesteld, is opgenomen dat we de bewonersgroepen versterken en dat zij in een bewonersplatform, de opvolger van de stedelijke coalitie Versterken sociale basis, samenwerken aan wijkplannen die de sociale basis versterken. 2. In de Visie op ontmoeten is ook opgenomen dat de sociaal werkers, voorheen wijkcoaches, van Participe, zich met name richten op de kwetsbare groepen en dat de gemeente een pilot sociale wijkaanpak start. 3. Het project Bijspringen en Versterken levert in bestaande vorm te weinig op en krijgt een nieuwe impuls. De gemeente neemt hierin de regie.

2020-1.2	Diverse wijken hebben inmiddels een wijkplan ontwikkeld. Enkele wijken willen 2021 gebruiken om dit verder op te stellen.
2020-1.6	In 2020 hebben we een onderzoek laten doen naar de Vrijwilligerscentrale (Amstelveen voor elkaar). Dit rapport laat zien dat de vrijwillige inzet, ook van zorgvrijwilligers, effectiever georganiseerd kan worden. We volgen de aanbevelingen op in 2021
2020-2.1	De voorgenomen acties voor 2020 zijn grotendeels gerealiseerd, waaronder uitbreiding van de ondersteuning en de campagne gericht op professionals en inwoners. Een aantal acties is (door corona) vertraagd.
2020-3.1	Als gemeente zijn we betrokken bij de landelijke SET-aanvraag langer thuis, waarvan de Zonnehuisgroep de trekker is. Zonnehuisgroep heeft hiervoor geen beroep gedaan op 'proces geld', maar de SET aanvraag wel ingediend. De rol van de gemeente in dit type ontwikkelingen wordt in 2021 verder uitgewerkt
2020-4.1	Door het elk jaar stijgend aantal aanmeldingen bij Veilig Thuis ontstond er voor 2021 een niet sluitende begroting. Na een lobby bij het Rijk is extra financiering vrijgekomen. Mede hierdoor is de regio-aanpak HGKM 2020-2025 in november 2020 vastgesteld, in plaats van in het voorjaar van 2020.
2020-5.1	Vanwege corona zijn niet alle onderdelen die op de planning stonden voor programma Rookvrij Amstelveen uitgevoerd. Het theater voor de stoppers is vanwege de lockdown uitgesteld naar 2021 en de extra inzet op stoppen voor jongeren via VO scholen is niet gestart. Deze onderdelen worden in 2021 ingehaald.
2020-5.2	De Wvggz is ingevoerd en daarmee een eerste stap om de lokale samenwerking rond mentale gezondheid te verbeteren.
2020-5.3	Hoewel de doordecentralisatie met een jaar is uitgesteld, is er in de regio Amsterdam-Amstelland gewerkt aan een beleidsprogramma terugdringen dak- en thuisloosheid en een regioplan. Daarnaast maken rijksmiddelen het mogelijk om in Amstelland plekken en begeleiding te realiseren voor economisch daklozen.
2020-5.4	Zie 5.2
2020-5.5	De pilot valpreventie is door corona vertraagd en dus zijn er nog geen conclusies over de pilot getrokken. De pilot wordt in 2021 hervat.

Overige toelichting

Vanuit de middelen die extra beschikbaar zijn gesteld tijdens de Coronacrisis, zijn vanuit dit programma diverse acties gefinancierd. Zo heeft de Voedselbank extra middelen ontvangen, zijn er extra uren voor het ouderenadvies gerealiseerd, zijn diverse communicatie-acties ingezet en zijn er 20 tablets voor mensen met dementie beschikbaar gesteld.

2.1.2 Werk en inkomen

College Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status	
1. Inwoners aan het werk: ondersteunen van inwoners naar betaald werk, vrijwilligerswerk of het behalen van een startkwalificatie.	2020-1.1 Vanuit het Werkplein blijven we alle inwoners van Amstelveen ondersteunen terug naar werk en/of opleiding.	Uitvoering	✔	
	2020-1.2 Naast dienstverlening aan alle inwoners worden vanuit het Werkplein specifieke doelgroepen ondersteund: Dit betreft ten eerste het vergroten van de baankansen voor ouderen. De in 2019 ontwikkelde aanpak wordt in 2020 voortgezet. Daarnaast wordt de sluitende aanpak voor jongeren in 2020 verder voortgezet.	Uitvoering	✔	A
	2020-1.3 inwoners met een arbeidsbeperking worden gefaciliteerd een stap te zetten op het continuüm van begeleiding / arbeidsmatige dagbesteding naar (beschut) werk. De uitkomsten van een in 2019 gestart onderzoek worden waar nodig in 2020 geïmplementeerd.	Uitvoering	!	A
	2020-1.4 Het beleid voor Social Return on Investment dat in 2019 is doorontwikkeld wordt uitgevoerd.	Uitvoering	✔	
2. Inwoners ervaren minder financiële	2020-2.1 Om de voorlichting over schulden en	Uitvoering	✔	

belemmeringen om mee te doen.	schuldhulpverlening te vergroten en de vroegsignalering te stimuleren is een preventieprogramma voor 2019 en 2020 opgesteld. De in 2019 gestarte uitvoering wordt in 2020 gecontinueerd.			
	2020-2.2 In 2020 wordt een beleidsnota opgesteld. Hierbij worden de uitkomsten uit het rekenkameronderzoek betrokken.	Raad	✔	
	2020-2.3 Naar aanleiding van de herijking van het minimabeleid wordt in 2020 het gewijzigde minimabeleid uitgevoerd	Uitvoering	!	A
	2020-2.4 In 2020 wordt de Amstelveenpas opnieuw aanbesteed. De uitkomsten van de herijking van het minimabeleid worden bij deze aanbesteding betrokken.	College	✔	
	2020-2.5 Naast de inhoudelijke focus heeft de herijking ook nadrukkelijk tot doel gehad om de bekendheid van het minimabeleid en daarmee het gebruik van de regelingen te vergroten. Over de minimarelingen wordt op een moderne, toegankelijke manier gecommuniceerd.	Uitvoering	✔	

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer actiepunt	Aanvullende toelichting
2020-1.2	Gerealiseerd vanuit de reguliere aanpak vanuit het werkplein en beleidsmatig verwerkt in het actieplan werkgelegenheid.
2020-1.3	Deels gerealiseerd doordat het onderzoek naar de dienstverlening vertraging heeft opgelopen. In het kader van het simpel switchen is de samenwerking tussen AM match en OTT verder geïntensiveerd rondom de Verlengde Leerweg.
2020-2.3	Deels gerealiseerd. De maatwerkvoorziening voor hoge zorgkosten is gecontinueerd toen het meeverzekeren van het eigen risico alleen voor alle klanten verplicht kon worden ingevoerd en niet als keuzemogelijkheid.

2.1.3 Jeugd

College Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status	
1. We zetten in op sterke wijken	2020-1.1 Vaststelling hernieuwd preventie en handhavingsplan alcohol	College	✔	A
	2020-1.2 Afwegen of en hoe extra inzet gedaan kan worden op misbruik en te intensief gebruik van social media en het verbeteren van psychisch welbevinden en verslaving zoals lachgas en drugs onder jeugdigen.	Uitvoering	!	A
	2020-1.3 Amendement ‘gezonde jongeren bewegen meer’ ontwikkelen en het uitvoeren van preventieprogramma’s waarmee het sport- en beweeggedrag van kwetsbare jongeren wordt aangemoedigd.	College	✔	
	2020-1.4 Sluitende aanpak jongeren inzetten	Uitvoering	✔	A
	2020-1.5 Bepalen hoe preventieve, lichte jeugdhulp het best kan worden ingericht en wat hieronder valt (segment A)	Uitvoering	!	A
2. Het beter bereiken van inwoners die hulp nodig hebben: risicogestuurde inzet	2020-2.1 Pilot conflictscheidingen	Uitvoering	✔	
	2020-2.2 Pilot POH GGZ jeugd starten (met huisartsen)	Uitvoering	!	A
	2020-2.3 Pilot hoogbegaafdheid voortzetten	Uitvoering	✔	
	2020-2.4 Pilot multi-probleem gezinnen starten	Uitvoering	✔	
	2020-2.5 Acties vanuit het regioprogramma huiselijk geweld en kindermishandeling (HGKM)	Uitvoering	✔	
	2020-2.6 Jonge mantelzorgers beter bereiken en ondersteunen	Uitvoering	!	A

	2020-2.7 Pilot vroegsignalering en vroeginterventie starten (kinderen 0-6)	Uitvoering	✗	A
	2020-2.8 Acties kansrijke start voor alle jeugdigen in- of voortzetten (vanaf -9 maanden)	Uitvoering	✓	
	2020-2.9 Monitoring en zo nodig ondersteunen 16+ jongeren die uitstromen uit onderwijs	Uitvoering	✓	A
3. We optimaliseren de samenwerking met partnerorganisaties	2020-3.1 Pilot ondersteuning kinderen met hoogste ondersteuningsbehoefte op het speciaal basisonderwijs (SBO) *De acties met de partnerorganisaties vallen veelal onder de andere speerpunten.	Uitvoering	✓	
4. Een toekomstbestendig en betaalbaar stelsel	2020-4.1 Analyseren van beschikkingen en waar nodig aanpassen	Uitvoering	✓	
	2020-4.2 Evalueren taken/rollen jeugdhulpverleners	Uitvoering	✓	
	2020-4.3 Evaluatie stelsel van (regionale) inkoop specialistische jeugdhulp	Uitvoering	✓	
	2020-4.4 Dashboard specialistische hulp (segment B en C) uitbreiden met preventieve, lichte jeugdhulp (w.o. segment A) en sociaal domein	Uitvoering	!	A
	2020-4.5 Start casuïstiek onderzoek	Uitvoering	✓	

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer actiepunt	Aanvullende toelichting
2020-1.1	In programma 1.1 zorg en welzijn.
2020-1.2	Wordt opgenomen in uitvoeringsprogramma gezond in Amstelveen, zie programma 1.1 zorg en welzijn. Door Corona nog niet uitgevoerd.
2020-1.4	Zie programma 2, voortijdig schoolverlaten.
2020-1.5	Vertraging door ambtelijk capaciteitsgebrek. Dit wordt opgepakt na nieuwe inkoop specialistische jeugdhulp per 2022.
2020-2.2	Tegenslag in concretiseren pilot, zoals voorwaarden voor cofinanciering zorgverzekering, ruimtegebrek bij huisartsen en krapte op de arbeidsmarkt. Inmiddels is een oplossingsrichting gevonden.
2020-2.6	Het scholenproject heeft door Corona nog niet plaatsgevonden.
2020-2.7	Niet gestart door ambtelijke onderbezetting.
2020-2.9	Zie programma 2, aanpak voortijdig schoolverlaten.
2020-4.4	Betreft complex proces, verdeeld over meerdere afdelingen. Na een moeizame start heeft dit traject eind 2020 een nieuwe impuls gekregen, als vervolg op het onderzoek naar de kosten jeugdhulp door Significant. Loopt door in 2021

2.1.4 Samenkracht en burgerparticipatie

College Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status
1. Ontmoetingsplekken in de wijk zijn bekend en worden naar behoefte benut.	2020-1.1 Onderzoeken bekendheid van en behoefte aan ontmoetingsplekken als onderdeel van het participatietraject voor de visie op de wijkcentra. (CUP nieuw beleid sociaal domein 'Sociale wijkaanpak' 1.1.k)	Uitvoering	✓
2. Leefbaarheidsinitiatieven van inwoners zin adequaat ondersteund.	2020-2.1 Opstellen nieuw plan voor bewonersinitiatiefgroepen en bewonersinitiatieven in samenhang met de participatievisie en de wijkplatforms. (CUP nieuw beleid sociaal domein 'Sociale wijkaanpak' 1.1.k)	Uitvoering	✓
	2020-2.2 Inrichten een of meerdere pilots Lief- en Leedstraten. (CUP nieuw beleid sociaal domein 'Eenzaamheidsaanpak'1.1.o)	Uitvoering	✓

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Actuele bestuurlijke actiepunten

Omschrijving	Type	Status
2020-1. Nieuwe visie op wijkcentra/ontmoeten opstellen	Raad	✔
2020-2. Nieuw plan voor bewonersgroepen en hun initiatieven opstellen.	College	✔
2020-3. Nieuwe visie op participatie opstellen.	Raad	✔

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Financieel overzicht

bedrag x € 1.000	Rekening	Begroting 2020				Rekening 2020			Saldo
Programma	2019	Primitief	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	2020
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	10.078	9.434	10.813	536	10.277	10.940	631	10.309	-32
6.2 Wijkteams	5.059	5.573	5.921	82	5.839	5.825	80	5.745	94
6.3 Inkomensregelingen	-1.421	-990	38.942	38.912	30	39.264	42.225	-2.961	2.992
6.4 Begeleide participatie	1.796	1.784	1.973	0	1.973	1.948	0	1.948	25
6.5 Arbeidsparticipatie	1.447	1.662	2.092	232	1.860	1.244	181	1.063	798
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	2.522	2.821	2.879	58	2.821	2.997	119	2.878	-58
6.7 Maatwerkdienstverlening 18+	10.144	10.210	11.582	567	11.015	12.343	577	11.766	-751
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	16.237	15.262	19.084	58	19.026	20.794	125	20.669	-1.643
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	168	194	304	109	194	285	108	177	17
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	1.576	1.339	1.689	0	1.689	1.531	0	1.531	158
7.1 Volksgezondheid	3.055	3.278	3.218	104	3.114	3.200	104	3.095	18
Totaal saldo van baten en lasten	**50.662**	**50.565**	**98.496**	**40.659**	**57.837**	**100.371**	**44.151**	**56.220**	**1.618**
Reservemutatie	-88	0	0	80	-80	0	53	-53	-27
Resultaat	**50.574**	**50.565**	**98.496**	**40.739**	**57.757**	**100.371**	**44.204**	**56.167**	**1.591**

6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

Collectief Vervoer (nadeel € 106.000)

De afgelopen jaren is een toename zichtbaar van het gebruik van het collectief vervoer hetgeen resulteert in een toename van de kosten. Waar in 2018 nog € 1,2 miljoen werd uitgegeven stegen de uitgaven in 2019 naar € 1,4 miljoen. Vanwege de Coronacrisis is het daadwerkelijke gebruik van de regeling aanzienlijk teruggelopen. Om het voortbestaan van de vervoerders te borgen is een coulanceregeling ontworpen. Aangezien tot september de niet gereden ritten voor 80% zijn vergoed is het tekort over 2020 lager dan het tekort in 2019. Van september t/m december zijn voor deze coulanceregeling de gemiddelde maandkosten van 2019 gehanteerd.

Leefbaarheidsbudgetten voormalige wijkplatforms (voordeel € 53.000)

Met de visies op participatie en ontmoeten zijn de wijkplatforms en bewonersgroepen, en daarmee ook hun budgetten, in 2020 samengegaan. De leefbaarheidsbudgetten van de voormalige wijkplatforms zijn, voor zover deze op 31-12-2020 niet zijn besteed, vrijgevallen in de jaarrekening 2020. Voorgaande was onderdeel van het collegevoorstel Visie Amstelveen Ontmoet Elkaar dat de gemeenteraad op 16 december 2020 aannam.

6.2 Wijkteams
Er is een onderscheiding ontstaan van € 112.000 op het onderdeel preventie jeugd. Dit wordt onder andere veroorzaakt doordat een aantal interventies/acties (zoals bijvoorbeeld de Ouderbijeenkomsten 'scheiden', groepstrainingen voor kinderen, professionaliseringsdagen) vanwege de Corona maatregelen geen doorgang konden vinden of zijn doorgeschoven naar 2021. De interventies rondom het speerpunt (v)echtscheidingen zijn conform uitvoeringsagenda uitgevoerd. De kosten blijken lager uit te vallen.

6.3 Inkomensregelingen
Regeling Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandige Ondernemers/TOZO (voordeel € 1,6 miljoen in relatie tot programma 7. Overhead)
In het raadsbesluit "Budgetoverheveling" van december werd verwacht dat de uitgaven en inkomsten voor de TOZO-regeling € 14,6 miljoen zou bedragen. In het laatste kwartaal is het uitgaven- en inkomstenniveau van deze kabinetsmaatregel om tijdens de Coronacrisis ondernemers te ondersteunen toegenomen tot € 17,5 miljoen.

De gemeenten ontvangen een vaste vergoeding waarin alle uitvoeringskosten zijn inbegrepen. Deze uitvoeringskosten zijn dus onderdeel van de specifieke uitkering. De vergoeding voor uitvoeringskosten bedraagt € 450 voor een besluit op een aanvraag levensonderhoud en € 800 voor een besluit op een aanvraag kapitaal. Deze bedragen gelden zowel voor toe- als afwijzingen.

Van de € 17,5 miljoen aan uitgaven heeft € 15,9 miljoen betrekking op de vergoeding voor ondernemers en € 1,6 miljoen voor uitvoeringskosten. Het voordeel op dit programma op de TOZO-regeling moet in relatie worden bezien met de op programma 7. Overhead verantwoorde uitvoeringskosten voor deze regeling (€ 1,6 miljoen).

BUIG (voordeel € 0,8 miljoen)
In de zomer van 2020 is op basis van de toen beschikbare gegevens de inschatting gemaakt dat in de periode augustus t/m december 2020 het bestand bijstandsgerechtigden maandelijks met een aantal van 15 zou toenemen. Deze ontwikkeling heeft zich niet voorgedaan. Het aantal aanvragen voor bijstand is verdubbeld maar het lukt nog steeds onze inwoners naar werk te begeleiden. Hierdoor is de verwachte stijging van het bestand bijstandsgerechtigden vooralsnog uitgebleven.

Aan het eind van het tweede kwartaal 2020 bedroeg het aantal uitkeringen (PW, IOAW, IOAZ, Bbz) 1.135. In het derde kwartaal is dit teruggelopen naar 1096 om uiteindelijk aan het eind van het jaar te eindigen op 1.100.

Debiteuren sociale dienst (voordeel € 0,3 miljoen)
In 2020 heeft er een onderzoek plaatsgevonden naar het aantal openstaande vorderingen en de verjaring van deze vorderingen. Op 22 december 2020 bent u hierover geïnformeerd met een collegebrief (kenmerk Z20-085852). Het afboeken van openstaande vorderingen (€ 800.000) heeft gevolgen voor de voorziening dubieuze debiteuren (de voorziening kan lager vanwege het afboeken van de vorderingen), voordeel van € 640.000.

Daarnaast leidt het jaarlijks beoordelen van de openstaande vorderingen er toe dat het risico van de debiteuren is afgenomen wat een voordeel geeft van € 450.000.

Minimabeleid (voordeel € 0,3 miljoen)
Op het onderdeel bijzondere bijstand is een voordeel ontstaan van € 230.000. Het gebruik van de individuele inkomenstoeslag en de regeling duurzame gebruiksgoederen zijn achtergebleven. Tevens is er ook minder gebruik gemaakt van de maatwerkvoorziening voor hoge zorgkosten. Daarentegen is er meer uitgegeven aan de specifieke minimaregelingen voor kinderen, hetgeen mede te verklaren is door de uitbreiding van de computerregeling. De totale uitgaven voor het minimabeleid zijn wel gestegen ten opzichte van het jaar 2019.

De specifieke vergoedingen die zijn ingesteld naar aanleiding van de Coronacrisis voor de incidentele toeslag en de woonkostentoeslag zijn achtergebleven bij de verwachting. Dit leidt tot een voordeel van € 95.000.

Het aantal toekenningen van bijstand ten behoeve van verhuis- en inrichtingskosten is net zoals 2019 achter gebleven. Dit geldt voor toekenningen als gift en voor toekenningen in de vorm van leenbijstand. Hierdoor zijn ook minder terugvorderingen opgelegd. De voornaamste achterliggende reden is het feit dat er vanwege de krapte op de woningmarkt minder verhuisbewegingen zijn.

6.5 Arbeidsparticipatie

Re-integratie (voordeel 0,8 miljoen)

De Hoge raad heeft geconcludeerd dat de inkoop van re-integratie gebeurt met het oog op het algemeen belang. Dit betekent dat de betaalde BTW kan worden gecompenseerd uit het BTW-compensatiefonds. Dit heeft tot gevolg dat de gemeente Amstelveen een nabetaling heeft ontvangen van de Belastingdienst over de jaren 2012 t/m 2020 ter grootte van € 780.000. In 2021 zal onderzocht worden wat hiervan de structurele financiële gevolgen zijn.

6.7 Maatwerkdienstverlening 18+

Hulp bij het huishouden (nadeel € 749.000)

Het aantal afgehandelde aanvragen en toegekende aanvragen voor Hulp bij het Huishouden is sterk toegenomen, met maar liefst 18%. Het aantal inwoners dat Hulp bij de huishouding ontvangt is sinds 2 jaar sterk gestegen. Dit komt met name vanwege de vergrijzing, langer thuiswonenden ouderen en de aanzuigende werking van het abonnementstarief. De personeelstekorten bij de HBH aanbieders zijn afgelopen jaar sterk teruggedrongen. Veel wachtlijsten zijn weggewerkt waardoor er meer zorg is geleverd en de kosten zijn toegenomen. Er was sprake van een coulanceregeling tot 1 juli 2020 waarbij aanbieders de niet geleverde zorg voor 100% vergoed kregen.

Begeleiding (nadeel € 253.000)

Het tekort bij begeleiding wordt veroorzaakt doordat er ten opzichte van 2019 sprake is van een toename van 121 afgehandelde begeleidingsaanvragen. Er is sprake van 87 meer toegekende indicaties voor individuele begeleiding ten opzichte van 2019. Ook de zorgzwaarte bij individuele begeleiding is toegenomen.

Schuldhulpverlening (voordeel € 0,3 miljoen)

Vanuit het Noodfonds Corona maatregelen is € 325.000 beschikbaar gesteld voor het bieden van schuldhulpverlening aan ondernemers en tijdelijke de capaciteit van Balans schuldhulpverlening uit te breiden. Op oktober 2020 is er gestart met een looptijd tot eind 2021. Het collegevoorstel bij deze jaarstukken bevat een beslispunt om € 286.000 over te hevelen naar 2021 (Lokaal coronafonds).

6.72 Maatwerkdienstverlening 18-

De kosten van de specialistische jeugdhulp in Amstelveen blijven sterk stijgen. Belangrijke verklaringen voor de stijging zijn het groeiende aantal kinderen in de jeugdhulp en het feit dat de trajecten langer duren (de uitstroom blijf achter), mede door Corona. Daarbij komt dat de zorgzwaarte van hulpvragen over de gehele breedte stijgt maar vooral bij erg zware hulpvragen vaak met verblijf. Een grote en niet voorziene ontwikkeling was: de groei van het aantal erg zware hulpvragen, vaak met verblijf. Het gaat om ongeveer 30 kinderen die voor een fikse kostenstijging van zorgen (met name in segment C en betaalovereenkomsten met (boven-) regionaal werkende instellingen). Ook vielen de kosten voor zorgtrajecten tegen die zijn gestart in 2018 en doorliepen in 2019 en 2020. Deze trajecten zijn afgerekend op werkelijke gemaakte kosten buiten het SPIC systeem om (in plaats van de minder passende tarieven in 2018). Het college wil benadrukken dat het gaat om reële zorgvragen van kinderen en gezinnen. Passende hulp is juist in deze tijd van groot belang.

In december 2020 is het onderzoeksrapport van Significant naar de kostenstijgingen in Amstelveen aan de raad gestuurd. Ondanks de forse kostenstijgingen concludeerde Significant dat de kosten voor jeugdhulp in Amstelveen alsook het aantal kinderen in zorg en de ontwikkeling van kosten en

aantal kinderen in 2018 en 2019 niet afweek van de situatie in referentiegemeenten. Daarnaast dat de gemeente bezig is met logische en zinnige interventies, maar dat de effecten hiervan nog op langer zullen duren. In december 2020 is ook een landelijk onderzoek gedaan naar de kosten van jeugdhulp in opdracht van het Rijk waaruit blijkt dat de gezamenlijke gemeenten jaarlijks € 1,7 miljard tekort komen. Ook kwam hier naar voren dat de invloed van gemeenten beperkt is. De gemeente is al bezig met de belangrijke acties uit beide rapporten.

De raad is de afgelopen jaren regelmatig geïnformeerd over alle acties die worden ondernomen om de kosten te beperken en noodzakelijke hulp en ondersteuning te bieden. Ten aanzien van het sturen op kosten en het stelsel lichten we hier drie acties uit. De overstap per 2022 naar een verbeterd stelsel via de aanbesteding van de specialistische jeugdhulp is een grote en belangrijke ontwikkeling die volop in voorbereiding is. Verder namen en nemen we actie op de stijging van de kleine groep cliënten met een zware hulpvraag. Ook over de gehele breedte wordt er gekeken hoe de uitstroom uit hulp versneld kan worden- vanzelfsprekend met behoud van passende hulp.
Een overzicht van alle inhoudelijke verbeterinitiatieven staat in de door de raad in 2019 vastgestelde jeugdagenda. De raad wordt periodiek op de hoogte gehouden van de voortgang.

6.82 Geëscaleerde zorg 18-
Op het taakveld geëscaleerde zorg 18- (de inzet van de zgn. gecertificeerde instellingen), heeft zich in 2020 een verwachte onderuitnutting voorgedaan van ruim € 0,15 miljoen. Wij hopen dat na de meerjarig achtereenvolgende stijging in de jaren voor 2020 in 2021 de kosten voor Geëscaleerde zorg 18- stabiliseren of zelfs verder dalen en zullen de ontwikkeling nauwgezet monitoren. De daling komt met name doordat de trajecten korter duren en de rol van het lokaal team zowel voor opschaling als na afschaling actiever is. In 2021 wordt hier verder op ingezet met diverse acties in samenwerking met de onder andere gecertificeerde instellingen, Veilig Thuis, de Raad voor de Kinderbescherming en zorgaanbieders.

Reservemutatie met toelichting

bedrag x € 1.000	bijgestelde begroting			jaarrekening					verschil
taakveld + omschrijving	a. toe-voeging	b. ont-trekking	c=a-b verschil	stand 1jan	d. toe-voeging	e. ont-trekking	stand 31dec	f=d-e verschil	g=c-f
6.1 Innovatiefonds Zorg en Welzijn Amstelveen	0	80	-80	169	0	53	116	-53	-27
1 Sociaal domein	**0**	**80**	**-80**	**169**	**0**	**53**	**116**	**-53**	**-27**

Voorzieningenmutatie met toelichting

bedrag x € 1.000	bijgestelde begroting			jaarrekening					verschil
taakveld + omschrijving	a. toe-voeging	b. ont-trekking	c=a-b verschil	stand 1jan	d. toe-voeging	e. ont-trekking	stand 31dec	f=d-e verschil	g=c-f
6.3 Dubieuze debiteuren sociale dienst	0	0	0	1.456	0	643	812	-643	643
1 Sociaal domein	**0**	**0**	**0**	**1.456**	**0**	**643**	**812**	**-643**	**643**

Debiteuren sociale dienst
In 2020 heeft er een onderzoek plaatsgevonden naar het aantal openstaande vorderingen en de verjaring van deze vorderingen. Op 22 december 2020 bent u hierover geïnformeerd met een collegebrief (kenmerk Z20-085852). Het afboeken van openstaande vorderingen (€800.000) heeft gevolgen voor de voorziening dubieuze debiteuren (de voorziening kan lager vanwege het afboeken van de vorderingen), voordeel van €640.000.

Verbonden partijen

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

Subsidies

Voor de van toepassing zijnde subsidies op dit programma wordt verwezen naar de bijlage Subsidies.

2.2 Onderwijs en ontplooiing

Missie 2018-2022

Onderwijs, sport en cultuur vormen in onze samenleving de basis voor ontplooiing.Voor jongeren is goed onderwijs hierbij van essentieel belang. Goed onderwijs vraagt om een professioneel schoolgebouw, passend onderwijs dat aansluit op het kind en leraren die toegerust zijn om hun werk kwalitatief goed te doen.

Investeren in sport is een investering in levenslange gezondheid. Sport helpt ook bij het leggen van sociale contacten voor jong en oud en draagt bij aan de integratie van nieuwe inwoners in de samenleving.

Kunst en cultuur dragen bij aan de ontplooiing van inwoners van Amstelveen en culturele instellingen kunnen een impuls aan de lokale economie geven. We verwachten van de instellingen dat ze innovatiever en bedrijfsmatiger gaan werken.

2.2.1 Onderwijs

College Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status	
1. Versterken positie (V)MBO in Amstelveen	2020-1.1 Deelnemen aan het Techniekpact	Uitvoering	✔	
	2020-1.2 Top organiseren met bedrijven uit de regio gericht op samenwerking en promoten van VMBO opleidingen en beroepen	Uitvoering	✖	A
2. Het onderwijs voorbereiden op de groeiende stad	2020-2.1 Met het onderwijs een oplossing zoeken voor de groei op de korte termijn	Uitvoering	✔	
	2020-2.2 Verder onderzoek met het oog op de middellange termijn	Uitvoering	!	A
3. Versterken van de aansluiting zorgonderwijs.	2020-3.1 Herijking Leerplicht en RMC	College	!	A
	2020-3.2 Versterken van de netwerken Schoolmaatschappelijk werk, Jeugdhulpverlening en andere betrokkenen	Uitvoering	✔	A
	2020-3.3 Evaluatie mandaat schoolmaatschapppelijk werk VO	College	✔	A
4. Ontwikkelen veelzijdige aanpak voor toenemende internationalisering.	2020-4.1 Opstellen van de notitie integraal taalbeleid	College	✖	A
	2020-4.2 Vaststellen aanpak anderstalige kleuters	College	✖	A
5. Het bereik en de toegang tot een voorschoolse voorziening voor peuters vergroten.	2020-5.1 Implementatie wettelijke urenuitbreiding Voorschoolse educatie	Raad	✔	
	2020-5.2 Invoeren monitor Voor- en Vroegschoolse Educatie	College	✖	A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer actiepunt	Aanvullende toelichting
2020-1.2	Is gekoppeld aan de uitvoering techniekpact. een dergelijke bijeenkomst is niet digitaal uit te voeren en is daarom uitgesteld.
2020-2.2	In 2020 zij er gesprekken gevoerd. Er is een aantal mogelijkheden genoemd die verder worden uitgewerkt. Dit moet in 2021 resulteren in het IHP2.
2020-3.1	De leerplicht en RMC hebben vel extra werk gehad in de coronatijd. door deze werkdruk is de herijking vertraagd.
2020-3.2	Dit is een doorlopend proces
2020-3.3	wordt ieder halfjaar geevalueerd

2020-4.1	Een integraal Taalbeleid moet worden opgesteld samen met de scholen en andere stakeholders. Door de corona waren er andere prioriteiten. Daarnaast kunnen beleidsvormende overleggen beter live gevoerd worden, wat niet mogelijk was.
2020-4.2	Deze aanpak moet in samenwerking met het onderwijs worden opgesteld. De door de coronacrisis waren er andere prioriteiten. Een goede aanpak kan alleen ontwikkeld worden door live bijeenkomsten en overleggen.
2020-5.2	De bestaande resultaatafspraken Voor- en Vroegschoolse educatie vragen om herziening omdat de werkwijze onvoldoende effectief is. Het plan is om de wettelijke verplichte resultaatafspraken te koppelen aan een bredere monitor VVE waarin tevens de doorstroom van VE-kinderen vanuit de VE-peutergroep naar het basisonderwijs wordt gevolgd. De gesprekken hierover met het onderwijs hebben vanwege Corona niet in 2020 kunnen plaatsvinden. Er is inmiddels een start gemaakt met het realiseren van een nieuwe monitor VVE. Deze is naar verwachting gereed in de 2e helft. De bestaande resultaatafspraken Voor- en Vroegschoolse educatie vragen om herziening omdat de werkwijze onvoldoende effectief is. Het plan is om de wettelijke verplichte resultaatafspraken te koppelen aan een bredere monitor VVE waarin tevens de doorstroom van VE-kinderen vanuit de VE-peutergroep naar het basisonderwijs wordt gevolgd. De gesprekken hierover met het onderwijs hebben vanwege Corona niet in 2020 kunnen plaatsvinden. Er is inmiddels een start gemaakt met het realiseren van een nieuwe monitor VVE. Deze is naar verwachting gereed in de 2e helft. De bestaande resultaatafspraken Voor- en Vroegschoolse educatie vragen om herziening omdat de werkwijze onvoldoende effectief is. Het plan is om de wettelijke verplichte resultaatafspraken te koppelen aan een bredere monitor VVE waarin tevens de doorstroom van VE-kinderen vanuit de VE-peutergroep naar het basisonderwijs wordt gevolgd. De gesprekken hierover met het onderwijs hebben vanwege Corona niet in 2020 kunnen plaatsvinden. Er is inmiddels een start gemaakt met het realiseren van een nieuwe monitor VVE. Deze is naar verwachting gereed in de 2e helft.

Actuele bestuurlijke actiepunten

Omschrijving	Type	Status
2020-1. Herijking van het beleidskader Voorschoolse Educatie en Peuterarrangementen	Raad	A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer	Aanvullende toelichting
2020-1	Het huidige beleidskader wordt herzien vanwege de wettelijke uitbreiding van het aanbod Voorschoolse educatie en de internationale doelgroep kinderen en ouders. Deze doelgroep vraagt een aangepast beleid t.a.v. het taalaanbod, interculturele communicatie en het ouderbeleid. In 2020 is een start gemaakt met het nieuwe waarderingskader. Vanwege Corona was er onvoldoende tijd bij kinderopvangaanbieders, de schoolbesturen en de gemeente om het waarderingskader af te ronden. Het waarderingskader wordt volgens de planning nu juni 2021 aan de Raad voorgelegd ter besluitvorming.

2.2.2 Onderwijshuisvesting

College Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status
1. Inzetten op voldoende en gevarieerd aanbod van scholen.	2020-1.1 In gesprek blijven met het Regionaal Plan Onderwijsvoorzieningen Amstelland (RPO) over mogelijkheden voor middelbaar onderwijs in Amstelveen Zuid.	Uitvoering	A
2. Herontwikkeling schoolgebouwen.	2020-2.1 Nieuwbouw Hermann Wesselink College	Uitvoering	A
	2020-2.2 Renovatie, verduurzaming, uitbreiding en deels vervanging Keizer Karel College.	Raad	A
	2020-2.3 Planvorming scholenlocatie Orion	Raad	A
	2020-2.4 Nieuwbouw scholenlocatie Landtong	Raad	A
	2020-2.5 Uitvoering programma onderwijshuisvesting 2020	Uitvoering	A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer actiepunt	Aanvullende toelichting
2020-1.1	Eind 2020 is een plan van aanpak opgesteld om onderzoek te doen naar een palet aan extra voorzieningen, met als doel de druk op de VO-scholen in Amstelveen te verlichten en het VO-aanbod in de regio Amstelland te verrijken. Het onderzoek wordt in samenwerking met het Regionaal Plan Onderwijsvoorzieningen Amstelland (RPO) uitgevoerd. De resultaten worden in het Integraal Huisvestingsplan deel 2 en in het RPO opgenomen.
2020-2.1	In december 2020 is het nieuwe schoolgebouw voor het Hermann Wesselink College opgeleverd. In 2021 volgt de sloop van het oude schoolgebouw en de start de realisatie van de nieuwe sportvoorziening. Het schoolplein en de openbare buitenruimte wordt fasegewijs in orde gemaakt.
2020-2.2	In november 2020 is een taakstellend budget van 21,1 miljoen euro beschikbaar gesteld voor de renovatie, verduurzaming, uitbreiding en deels vervangen van semi-permanente delen van het schoolgebouw van het Keizer Karel College. In het tweede kwartaal van 2021 wordt de tijdelijke huisvesting geplaatst op het naastgelegen sportveld, zodat medio 2021 gestart kan worden met de werkzaamheden aan het hoofdgebouw. De verwachting is dat medio 2022 de tijdelijke huisvesting weer kan worden verwijderd, zodat een start gemaakt kan worden met de realisatie van de sportvoorziening.
2020-2.3	Het vervolgonderzoek scholenlocatie Orion verkeert in een vergevorderd stadium en wordt in de eerste helft van 2021 ter besluitvorming voorgelegd.
2020-2.4	In 2020 is het programma van eisen voor het nieuwe schoolgebouw, locatie Landtong, opgesteld en gestart met de architectenselectie. In 2021 volgt de verdere bouwvoorbereiding evenals de verhuizing van de School of Understanding van locatie Landtong 18 naar Pandora 4a-5. Op de huidige locatie van De Horizon wordt de nieuwe school gebouwd, zodat als eerste de oude panden van De Horizon worden gesloopt. Tijdens de realisatie gebruikt de Horizon het schoolgebouw aan Landtong 18 en heeft medegebruik van het schoolgebouw van De Akker. Na oplevering in 2024 worden de overige panden gesloopt, waarna het woningbouwprogramma gerealiseerd gaat worden.
2020-2.5	Uitbreiding van IKC Mio Mondo heeft vertraging opgelopen, doordat in eerste instantie het aanbestedingsresultaat niet paste binnen het beschikbaar gestelde taakstellende budget. In het kader van Wet natuurbescherming is ontheffing aangevraagd bij de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord, omdat een verblijfplaats van een dwergvleermuis is aangetroffen in het schoolgebouw ter plaatse van de toekomstige uitbreiding. Ook dit heeft geleid tot vertraging. In 2021 wordt gestart met de werkzaamheden. Uitbreiding van De Linde met twee groepen is nog niet gerealiseerd, omdat de groei van het aantal leerlingen van De Linde minder sterk toenam, dan in eerste instantie werd aangenomen. Echter, in het eerste kwartaal 2021 wordt een extra middenbouw groep gestart en gehuisvest in het zogenaamde wissellokaal, dat door de Vrije School Parcival wordt ingeleverd. Verdere groei van De Linde wordt in 2021 gemonitord en indien hier aanleiding voor is, wordt hier tijdig op geanticipeerd.

2.2.3 Sport

College Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status	
1. Inzetten op ongeorganiseerde sport.	2020-1.1 Verbeteren van hardloop, wandel- en fietsroutes.	Uitvoering	!	A
	2020-1.2 Aanpassen c.q. uitbreiden sport/speel plekken.	Uitvoering	!	A
2. Optimaliseren van het gebruik en de ligging van sportaccommodaties.	2020-2.1 Maken van een plan voor een duurzaam toekomstperspectief van het zwembad.	Uitvoering	!	A
	2020-2.2 Uitwerken van een duurzaam toekomstperspectief van de sportkaart van Amstelveen.	Uitvoering	!	A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer actiepunt	Aanvullende toelichting
2020-1.1	Eind 2020 is het uitvoeringsprogramma vastgesteld, zodat in 2021 kan worden begonnen.
2020-1.2	Is een lopend proces.
2020-2.1	Onderzoek naar extra zwemwater is eerste kwartaal 2021 afgerond, zodat besluitvorming kan plaatsvinden.
2020-2.2	Is een lopend proces.

Actuele bestuurlijke actiepunten

Omschrijving	Type	Status	
2020-1. 1. Vaststellen lokaal Sportakkoord	Raad	✓	A
2020-2. 2. Verduurzamen sportaccommodaties	Uitvoering	!	A
2020-3. 3. Evaluatie AmstelveenSport BV (audit, benchmark, klantonderzoek) tweejaarlijks	Uitvoering	!	A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer	Aanvullende toelichting
2020-1	Lokaal Sportakkoord is gerealiseerd en in uitvoering genomen. Op 9 september 2020 is het Sportakkoord in commissie B&S besproken, waarbij extra budget is gealloceerd. In de begrotingsraad van 11 november 2020 is dit door de raad vastgesteld.
2020-2	Enkele sportverenigingen hebben in de corona-periode toch geïnvesteerd in duurzaamheid. Ook in 2021 loopt dit traject door, waarbij op 8 februari 2021 een nieuwe informatieavond wordt gehouden.
2020-3	Vindt tweejaarlijks plaats. In 2021 is er wederom een audit/benchmark over het jaar 2020.

2.2.4 Kunst en cultuur

College Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status	
1. Aanbieden van een gevarieerd cultuuraanbod.	2020-1.1 Voor de actiepunten wordt verwezen naar de Cultuuragenda met uitvoeringsplanning.	Uitvoering	!	A
2. Culturele partners gaan innovatiever en bedrijfsmatiger werken.	2020-2.1 Voor de actiepunten wordt verwezen naar de Cultuuragenda met uitvoeringsplanning.	Uitvoering	!	A
3. Bevorderen van kunst- en cultuurinitiatieven in de buurt/op straat.	2020-3.1 Voor de actiepunten wordt verwezen naar de Cultuuragenda met uitvoeringsplanning.	Uitvoering	!	A
4. Stimuleren van cultuureducatie met name voor de jeugd.	2020-4.1 Voorstel opnemen lokaal aanbod in muziek- en cultuureducatie scholen.	College	✓	
5. Vergroten van het historisch besef en gevoel van verbondenheid met de stad en tussen inwoners onderling.	2020-5.1 Starten aanwijsprocedures gemeentelijke monumenten voortkomend uit Meldpunt Monumenten	College	✓	A
	2020-5.2 Realiseren van een monument ter nagedachtenis aan de Joodse oorlogsslachtoffers in Amstelveen, in samenwerking met Amstelveen Oranje	College	✓	
6. Handhaven van onafhankelijke, lokale media.	2020-6.1 Lokaal mediafonds creëren	Raad	✓	

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer actiepunt	Aanvullende toelichting
2020-1.1	Het aanbieden van een gevarieerd aanbod behoort tot het toetsingskader van de subsidiabele activiteiten. De wensen en behoeften van inwoners ten aanzien van het cultuuraanbod zijn eind 2020 in kaart gebracht. Een verdere sturing op een gevarieerd cultuuraanbod dat daarop aansluit start in 2021. De Cultuuragenda 2020-2024 is herijkt en er is een herstelbeleid geformuleerd.
2020-2.1	Het onderzoek naar en de gesprekken over samenwerking in het culturele veld zijn gestart. Culturele instellingen worden van aanvullende financiële ondersteuning voorzien om de (financiële) gevolgen van de Coronacrisis op te vangen. Er zijn garantiesubsidies verleend, de huurlasten of gemeentelijke lasten van culturele instellingen zijn voor maximaal 6 maanden kwijtgescholden en er lopen aanvragen voor 5 culturele instellingen bij het Provinciaal Noodfonds.
2020-3.1	Door de coronamaatregelen moeten bepaalde plannen en acties uit de Cultuuragenda 2020-2024 doorgeschoven, geschrapt of juist toegevoegd worden om de culturele sector op de korte, middellange termijn en lange termijn op een juiste wijze te ondersteunen.
2020-5.1	In 2020 zijn 6 gemeentelijke monumenten aangewezen en 1 beschermd stadsgezicht. In 2021 zullen nog 8 aanwijzingsprocedures volgen voor aanwijzing gemeentelijk monument.

Financieel overzicht

bedrag x € 1.000	Rekening	Begroting 2020				Rekening 2020			Saldo
Programma	2019	Primitief	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	2020
4.1 Openbaar basisonderwijs	124	123	123	0	123	123	0	123	1
4.2 Onderwijshuisvesting	2.688	3.215	4.976	1.261	3.715	5.339	1.585	3.754	38
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	2.719	3.409	4.072	1.131	2.942	4.311	1.244	3.067	125
5.1 Sportbeleid en activering	4.229	4.502	4.496	50	4.446	4.263	50	4.213	-233
5.2 Sportaccommodaties	941	763	3.180	2.650	530	2.990	2.321	669	139
5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	4.076	4.375	5.174	0	5.174	5.806	584	5.222	48
5.4 Musea	1.398	1.416	1.466	0	1.466	1.472	0	1.472	6
5.5 Cultureel erfgoed	250	274	399	0	399	418	13	406	7
5.6 Media	2.083	2.236	2.151	0	2.151	2.130	0	2.130	-22
Totaal saldo van baten en lasten	**18.507**	**20.312**	**26.037**	**5.091**	**20.945**	**26.851**	**5.797**	**21.055**	**110**
Reservemutatie	955	3.448	23.885	35.724	-11.840	20.377	32.789	-12.413	-573
Resultaat	**19.462**	**23.759**	**49.921**	**40.816**	**9.106**	**47.228**	**38.586**	**8.642**	**-463**

4.2 Onderwijshuisvesting

Planvorming scholenlocatie Orion (voordeel € 95.000)

De afwijking op onderwijshuisvesting wordt grotendeels veroorzaakt doordat een deel van het benodigde budget voor Onderwijshuisvesting nieuwbouw en renovatie niet is besteed in 2020. Dit betreft € 95.000 voor planvorming scholenlocatie Orion. Dit bedrag is eveneens in 2020 niet onttrokken uit de reserve overige toekomstige huisvesting.

Planvorming Onderwijs Amstelveen-Zuid (voordeel € 50.000)

Het budget van € 50.000 voor planvorming Onderwijs Amstelveen-Zuid is in 2020 niet besteed. Eind 2020 is een plan van aanpak opgesteld om onderzoek te doen naar een palet aan extra voorzieningen, met als doel de druk op de VO-scholen in Amstelveen te verlichten en het VO-aanbod in de regio Amstelland te verrijken. De motie "Niet nog grotere middelbare scholen maar breder aanbod", die in de raadsvergadering van 18 november 2020 is aangenomen, roept het college eveneens op om hier in 2021 invulling aan te geven. Het onderzoek wordt in samenwerking met het Regionaal Plan Onderwijsvoorzieningen Amstelland (RPO) uitgevoerd. De resultaten worden in het Integraal Huisvestingsplan deel 2 en in het RPO opgenomen. Het budget van € 50.000 dat hiervoor in het CUP is opgenomen is nodig om de onderzoekskosten te kunnen betalen. Het collegevoorstel bij deze jaarstukken bevat een beslispunt om € 50.000 over te hevelen naar 2021.

Onderhoud onderwijsgebouwen (nadeel € 273.000)

De werkelijke onttrekking is door een inhaalslag op Meerjarige onderhoudsprojecten onderwijsgebouwen (MOP) bijna € 273.000 hoger dan begroot.

Onderwijshuisvesting te verrekenen met gebruikers (voordeel € 283.000)

De baten voor doorbelaste kosten aan onderwijsinstellingen vallen € 251.000 hoger uit dan begroot. Dit heeft te maken met meer uitgevoerd werk wat doorbelast kon worden dan voorzien. Tevens hoge inkomsten € 32.000 aan jaarlijkse rijksvergoeding (Londo) voor vervangen armaturen, groepsborden en beveiliging 2020.

Divers onderwijshuisvesting (nadeel € 93.000)
Voor de tijdelijke huisvesting van het Keizer Karel college en het Amstelveen college zijn in 2020 € 78.000 extra kosten gemaakt door vertraging in de ontwikkelingen. Daarnaast zijn er € 83.000 extra kosten gemaakt ten behoeve van tijdelijke huisvesting van diverse scholen

Een deel wordt gecompenseerd door lagere energielasten van € 68.000. De onderschrijding op de energielasten is veelal te wijten aan de sluiting van de scholen in verband met Corona waardoor er minder energiegebruik is en aan besparingen op energiekosten door verduurzamingsmaatregelen (LED-verlichting) en het plaatsen van zonnepanelen.

Belasting (voordeel € 80.000; neutraal met 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden)
Tot slot is er sprake van een voordeel op de OZB aanslagen. Volgens de Wet op het primair onderwijs en de Wet op het voortgezet onderwijs kunnen de schoolbesturen de aanslagen OZB (eigenaar en gebruiker) declareren bij de gemeente. Vanaf 2020 is er voor gekozen deze aanslagen niet meer naar de scholen te sturen, maar naar de gemeente. Het gevolg van deze wijziging is dat het taakveld Onderwijshuisvesting sprake is van voordeel van € 80.000, terwijl op programma 5 bij het taakveld 0.3 beheer overige gebouwen en gronden een nadeel van € 80.000 zichtbaar is. Dit effect is per saldo budgettair neutraal en wordt in de begroting 2021 e.v. hersteld.

4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken
Compensatie ouderbijdrage voorschoolse educatie (voordeel € 19.000)
Vanwege Corona was de kinderopvang gesloten in de periode 15 maart t/m 7 juni mei 2020. Kinderopvangaanbieders van gemeentelijke subsidieplaatsen Voorschoolse Educatie en Peuterarrangementen hebben ouders gecompenseerd voor de ouderbijdrage in deze periode. Zij kunnen deze compensatie declareren bij de gemeente die hiervoor extra middelen beschikbaar heeft gesteld.
In juli hebben wij de aanbieders gevraagd een factuur te sturen voor de compensatie ouderbijdrage. Een aantal organisaties heeft dit niet gedaan. Zij waren in de veronderstelling dat de gemeentelijke compensatie ook verrekend kon worden bij de aanvraag van vaststellingssubsidie 2020. Dit was eerder zo door de gemeente gecommuniceerd met de aanbieders.

Het collegevoorstel bij deze jaarstukken bevat een beslispunt om € 19.000 over te hevelen naar 2021 voor de compensatie ouderbijdrage voorschoolse educatie en peuterarrangementen (Lokaal coronafonds). Tegelijk met de aanvraag van de vaststellingssubsidie wordt door enkele organisaties alsnog deze factuur verstrekt. Dit leidt tot een declaratie bij de gemeente van afgerond € 32.000.

Ondersteuning anderstalige leerlingen (nadeel € 140.000 lasten, voordeel € 51.000 baten)
In het bestuurlijk overleg Regionale Educatieve Agenda heeft het voortgezet onderwijs aangegeven dat de ondersteuning van anderstalige leerlingen in het reguliere onderwijs onvoldoende is. Aanleiding was een brandbrief van het Praktijkonderwijs. Het gaat niet alleen om leerlingen die uit de ISK komen, maar ook kinderen van internationale kenniswerkers. Dit is pas in de loop van het jaar aangekaart en daarom niet opgenomen in de begroting. Het plan van aanpak is pas het vierde kwartaal ingediend.
Het college van Amstelveen herkent de door de schoolbesturen aangekaarte problematiek en heeft, samen met de colleges van andere gemeenten (€ 51.000 bijgedragen) in de regio, besloten om hierin te willen ondersteunen. Het is een regionale subsidie waaraan naast de regiogemeenten, ook het samenwerkingsverband meebetaalt. Het is een projectsubsidie om de ondersteuning een snelle start te geven.

Leerlingenvervoer (nadeel € 50.000)
Het aantal leerlingen dat gebruik maakt van het Leerlingenvervoer is met 13% toegenomen. Het aantal gereden ritten is daardoor ook toegenomen. Vanwege Corona-coulanceregeling zijn tot september 2020 de niet gereden ritten voor 80% vergoed. De vervoerders rijden meer soloritten dan vorig jaar. Dit heeft met name te maken met het niet kunnen combineren van leerlingen naar bepaalde eindbestemmingen. Vanwege het leveren van maatwerk is ook het aantal geïndiceerde

soloritten toegenomen. Bij soloritten wordt door de vervoerder een prijsopslag gehanteerd van 50%. In 2019 was dit 15%.

5.1 Sportbeleid en activering

Ondanks de aandacht die het college steeds heeft gegeven aan de subsidies voor duurzaamheidsinvesteringen voor sportaccommodaties is € 137.000 niet gebruikt. Vanwege covid-19 zijn veel sportactiviteiten en sportevenementen niet georganiseerd waardoor er geen bijdrage vanuit de gemeente nodig was. Hierdoor ontstaat een voordeel van € 95.000. Wel is er aan sportverenigingen steun verleend uit het lokale noodfonds.

5.2 Sportaccommodaties

Regeling stimulering specifieke uitkering sport (voordeel € 168.000)

De definitieve Specifieke uitkering voor sport is € 347.000 lager dan de aanvraag van februari 2019. Hiertegenover staat een lagere bijdrage aan Amstelveen Sport van € 179.000.
Vanwege onder andere Corona en overige faseringsvraagstukken zijn niet alle investeringen/ onderhoudsactiviteiten aan sportaccommodaties in 2020 uitgevoerd. Ook exploitatiekosten van zowel de gemeente Amstelveen als Amstelveen Sport zijn hierdoor lager dan in de aanvraag opgenomen budgetten.

5.3 Cultuurpresentatie, - productie en - participatie

Ondersteuningsmaatregel Amstelveense kunstenaars (voordeel € 35.000)

Het college heeft op 30 juni 2020 besloten om een ondersteuningsmaatregel voor Amstelveense kunstenaars van € 35.000 in het leven te roepen, die een tijdelijke expositie en bij resterend budget de aanschaf van één of meerdere kunstwerken behelst. Door de aanhoudende coronamaatregelen bleken de mogelijkheden om dit jaar een dergelijke expositie te organiseren beperkt. De Open Atelierroute, waarmee de tijdelijke expositie gecombineerd zou worden, kon om die reden ook niet doorgaan. Het ontbrak bovendien aan tijd om op korte termijn een kwalitatieve expositie te organiseren, vanwege de coronacrisis en de daarmee gepaard gaande extra ondersteuning van culturele instellingen en intensieve communicatie vanuit de gemeente met de sector. Met het zicht op een vaccin is de verwachting dat de coronamaatregelen een tijdelijke expositie in 2021 wel toelaten. Het collegevoorstel bij deze jaarstukken bevat een beslispunt om € 35.000 over te hevelen naar 2021 voor de ondersteuningsmaatregel Amstelveense kunstenaars (Lokaal coronafonds).

Subsidie Provinciaal Noodfonds Sociale Infrastructuur aan culturele instellingen (voor en nadeel van € 584.200)

De provincie Noord-Holland heeft vanwege de Coronacrisis een Provinciaal Noodfonds Sociale Infrastructuur van 10 miljoen in het leven geroepen. Op 27 oktober 2020 hebben de Gedeputeerde Staten positief besloten op de aanvraag van de gemeente Amstelveen voor vijf culturele instellingen. Er is € 584.200 beschikbaar gesteld voor Amsterdamse Bostheater, Platform C, VU Cultuurcentrum Griffioen, Schouwburg Amstelveen en Cobra Museum voor Moderne Kunst. De gemeente Amstelveen heeft aanvullende corona gerelateerde subsidie en huurkwijtschelding toegekend aan deze instellingen voor een totaalbedrag van € 716.928, waarmee de gemeente tegemoetkwam aan de matchingsvereiste van het Provinciaal Noodfonds om 35% bij te leggen. De bijdrage van de provincie is toegekend aan de gemeente Amstelveen en vervolgens één op één overgemaakt aan de betreffende culturele instellingen, waardoor een overschrijding van de baten van € 584.200 en een overschrijding van de lasten van € 584.200 ontstaat.

Garantiesubsidies P60 en Annakerk Amstelveen (nadeel € 80.000)

Het college heeft op 24 november 2020 ingestemd met een garantiesubsidie van € 37.000 aan P60 en heeft op 15 december 2020 ingestemd met een garantiesubsidie van € 43.000 aan Annakerk Amstelveen. Ten tijde van de tweede tijdvakrapportage waren deze subsidies niet voorzien en is de begroting zodoende niet gewijzigd, waardoor een overschrijding van de lasten van in totaal € 80.000 ontstaat.

Reservemutatie (voordeel op programma € 573.000)
Het voordeel op programma 2 betreft voornamelijk de reservemutatie. Hiervan betreft een gedeelte het onder taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting vermelde verschil ad. € 95.000 inzake "Planvorming scholenlocatie Orion", waardoor minder wordt onttrokken (lagere baten op programma 2) aan de reserve "overige toekomstige huisvestingsvoorzieningen".

Het belangrijkste verschil betreft echter de systematiekwijziging voor de dekking van investeringen in maatschappelijk vastgoed. Zie hiervoor het raadsbesluit 'Aanbieden Programmabegroting 2021' met bijbehorende aanvullende voorstellen per 11 november 2020. Deze wijziging heeft verschillende effecten, waaronder de afwikkeling met de reserve dekking kapitaallasten. Voor 2020 kan de afwikkeling met deze reserve achterwege blijven voor "Piet Hein" en "Landtong". Dit leidt tot lagere lasten op programma 2 van respectievelijk € 468.000 en € 200.000.

Reservemutatie met toelichting

bedrag x € 1.000	bijgestelde begroting			jaarrekening					verschil
taakveld + omschrijving	a. toe-voeging	b. ont-trekking	c=a-b verschil	stand 1jan	d. toe-voeging	e. ont-trekking	stand 31dec	f=d-e verschil	g=c-f
4.2 Dekking kapitaallasten onderwijsgebouwen	16.802	7.832	8.970	79.187	13.293	7.832	84.648	5.461	3.509
4.2 Nieuwbouw HWC	27	11.885	-11.858	16.072	27	11.885	4.214	-11.858	0
4.2 Nieuwbouw Landtong	0	200	-200	200	0	200	0	-200	0
4.2 Nieuwbouw Piet Heinschool	5.900	7.665	-1.765	1.765	5.900	7.665	0	-1.765	0
4.2 Overige toekomstige huisvesting	1.156	7.102	-5.946	6.012	1.156	4.166	3.002	-3.010	-2.936
4.2 Verv nieuwbouw schoolgebouw Keizer Karel college	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1 KNLTB garantie	0	0	0	1.000	0	0	1.000	0	0
5.2 Dekking kapitaallasten sportaccommodaties	0	1.041	-1.041	12.866	0	1.041	11.825	-1.041	0
5.2 Kunstgrasrugbyveld	0	0	0	476	0	0	476	0	0
5.2 Sportlaan 29, aanbouw Goudsmithal	0	0	0	99	0	0	99	0	0
5.5 Monumentenzorg	0	0	0	160	1	0	161	1	-1
2 Onderwijs en ontplooiing	**23.885**	**35.724**	**-11.840**	**117.837**	**20.377**	**32.789**	**105.425**	**-12.413**	**573**

Dekking kapitaallasten onderwijsgebouwen
Reserve Landtong (€ 200.000) en Reserve Piet Hein (€ 468.000) zijn vrijgevallen door de systematiekwijziging dekking investeringen in maatschappelijk vastgoed. Deze zijn hierdoor niet gestort in de reserve dekking kapitaallasten.

Zie toelichting overige toekomstige huisvesting (€ 2.840.000)

Overige toekomstige huisvesting
Dikwijls loopt de besteding van kredieten over meer dan één jaar. In dat geval vraagt het BBV om het begroten van jaarschijven. Jaarschijven zijn afhankelijk van de voortgang van het werk en kunnen vaak niet anders dan globaal worden voorspeld. Dit kan leiden tot afwijkingen van de begrote jaarschijven, ook indien er (nog) geen sprake is van kredietoverschrijding. Over 2020 betreft dit, afgezien van ondergeschikte afwijkingen, onder andere het krediet voor het integraal huisvestingsplan IHP 2020-2024 (onderschrijding € 2.840.000).

De nog te verwachten lasten betreffen de uitbreiding IKC Mio Mondo (€ 0,5 miljoen), plaatsen tijdelijke lokalen De Linde (€ 0,6 miljoen), Schoolpleinen Jane Adamslaan (€ 0,3 miljoen) en De Bloeiwijzer (€ 1,4 miljoen).

Voor Planvorming scholenlocatie Orion € 95.000 is minder onttrokken. Zie toelichting bij "wat heeft het gekost" taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting.

Reserve HWC
Voor nieuwbouw van het Herman Wesselink College (HWC) is een totaal krediet van € 30,0 miljoen beschikbaar gesteld. Voor de jaarschijf 2020 werd verwacht dat voor de nieuwbouw exclusief sporthal € 11,468 miljoen besteed zou worden. Daadwerkelijk is in 2020 € 11,912 miljoen geïnvesteerd.

De overschrijding op het krediet van jaarschijf 2020 voor de nieuwbouw HWC van € 444.000 zorgt voor een te lage storting in de reserve dekking kapitaallasten.

De met dit krediet samenhangende reservemutaties mogen vanuit de BBV-voorschriften maximaal tot het begrote bedrag worden gemuteerd. Een hogere onttrekking betekent een onrechtmatige uitgave. Om de reservemutaties in de pas te laten lopen met het krediet bevat het collegevoorstel bij de jaarstukken een beslispunt om aanvullend € 444.000 te onttrekken aan de reserve Nieuwbouw HWC en hiermee samenhangend een aanvullende dotatie aan de reserve dekking kapitaallasten voor hetzelfde bedrag.

Nieuwbouw Piet Heinschool
De reserve dekking kapitaallasten bevat nog de boekwaarde € 3,483 miljoen voor de Nieuwbouw Piet Heinschool. In het collegevoorstel bij de jaarstukken wordt voorgesteld deze boekwaarde per 2021 te laten vrijvallen. Dit betreft een gevolg van de systematiekwijziging dekking investeringen in maatschappelijk vastgoed.

Nieuwbouw schoolgebouw Keizer Karel college
De reserve dekking kapitaallasten bevat nog de boekwaarde € 224.000 voor de Nieuwbouw schoolgebouw Keizer Karel college. Deze boekwaarde kan door de systematiekwijziging dekking investeringen in maatschappelijk vastgoed vrijvallen per 2021 en wordt als beslispunt meegenomen in het collegevoorstel bij deze jaarstukken.

KNLTB-garantie
De in 2016 gevormde reserve kan vrijvallen. In geval sprake is van garanties wordt dit opgenomen onder "niet uit de balans blijkende verplichtingen". Zodra de gemeente wordt aangesproken op een verstrekte garantie wordt dit via besluitvorming aan u voorgelegd met een dekkingsvoorstel.

Systematiekwijziging dekking investeringen in maatschappelijk vastgoed
De systematiekwijziging voor de dekking van investeringen in maatschappelijk vastgoed is besloten via het raadsbesluit Aanbieden Programmabegroting 2021 met bijbehorende aanvullende voorstellen per 11 november 2020. Deze wijziging heeft verschillende effecten, waaronder de vrijval van een aantal reserves. De systematiekwijziging gaat in voor projecten waarvoor de afschrijving nog van start moet gaan. Daarmee resteert nog een cluster investeringen maatschappelijk vastgoed die nog niet de fase van afschrijving hebben bereikt, maar waarvoor al wel op een eerder moment reserves zijn gevormd voor de eenmalige dekking. Deze aparte reserveringen vallen vrij ten gunste van de algemene reserve nu de kapitaallasten op andere wijze worden gedekt.

Voorzieningenmutatie met toelichting

bedrag x € 1.000	bijgestelde begroting			jaarrekening					verschil
taakveld + omschrijving	a. toe-voeging	b. ont-trekking	c=a-b verschil	stand 1jan	d. toe-voeging	e. ont-trekking	stand 31dec	f=d-e verschil	g=c-f
4.2 Onderhoud onderwijsgebouwen	303	102	202	394	576	570	400	6	195
2 Onderwijs en ontplooiing	**303**	**102**	**202**	**394**	**576**	**570**	**400**	**6**	**195**

Onderhoud onderwijsgebouwen (€ 194.000 nadelig)
De noodzakelijke omvang van de voorziening voor meerjarig onderhoud van onderwijshuisvesting wordt jaarlijks bij het opstellen van de jaarrekening geactualiseerd. Aan de hand van de actualisatie is gebleken dat de omvang van de voorziening een storting van per saldo € 232.500 behoeft. Voor € 166.000 betreft dit een storting doordat in 2032 een negatief saldo ontstaat in de voorziening.

Naast genoemde storting is voor onderhoud € 428.000 meer onttrokken dan begroot in verband met faseringsverschillen van projecten. In belangrijke mate is dit het gevolg van een inhaalslag met betrekking tot oudere reserveringen.

Verbonden partijen

Naast de eigen organisatie, dragen verbonden partijen bij aan het realiseren van de beleidsdoelstellingen. Bij de realisering van de doelstellingen van het programma Onderwijs en ontplooiing is als verbonden partij betrokken: Amstelveen Sport B.V. Voor aanvullende informatie per partij wordt verwezen naar de paragraaf verbonden partijen.

Subsidies

Voor de van toepassing zijnde subsidies op dit programma wordt verwezen naar de bijlage Subsidies.

2.3 Economie en duurzaamheid

Missie 2018-2022

Amstelveen zet in op de toekomst en wil de stad goed achterlaten voor onze kinderen en kleinkinderen. De gemeente heeft aandacht voor de effecten op de economie, zoals krapte op de arbeidsmarkt en druk op de voorzieningen. We gaan onder meer een visie op toerisme en recreatie opstellen en er komt meer aandacht voor het lokale MKB, de motor van de lokale economie.

Duurzaamheid biedt kansen voor economische ontwikkeling en economisch rendement. Amstelveen zet vol in op een duurzaamheidsagenda: daarmee werken we aan een toekomstbestendige stad. We gaan investeren in een circulaire economie; de stad moet in 2040 onafhankelijk zijn van fossiele brandstoffen; de gemeentelijke organisatie streeft ernaar om in 2030 fossielonafhankelijk te zijn. We passen de stad aan op extreme weersomstandigheden en de veranderingen in het klimaat en hebben aandacht voor luchtkwaliteit.

We kunnen dat niet alleen. Ieder heeft hierin een verantwoordelijkheid te nemen, of het nu een bedrijf, instelling of inwoner betreft. Als gemeente willen we leren van succesvolle initiatieven uit andere steden en zullen we zelf het goede voorbeeld geven. Daarnaast gaan we inwoners en bedrijven stimuleren tot duurzaamheidsinitiatieven, waarbij zij zelf eigenaar blijven van deze initiatieven.

2.3.1 Economie

College Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status	
1. Stimuleren van een breder en veerkrachtiger MKB	2020-1.1 Doorontwikkeling dienstverlening aan ondernemers en bedrijven via alle kanalen (Ondernemersloket, accountmanagement, website, KCC)	Uitvoering	✓	
	2020-1.2 Uitvoeren geactualiseerde EZ agenda	Uitvoering	✓	A
2. Bevorderen van samenwerking van lokale ondernemers.	2020-2.1 Het ondersteunen van lokale bedrijfsinvesteringszones.	Uitvoering	✓	
	2020-2.2 Onderzoeken nieuwe samenwerkingsvormen.	Raad	✓	
3. Herkenbaar maken van Amstelveen voor bezoekers en de regio.	2020-3.1 Doorontwikkeling van stadspromotie op basis van het promotieplan (vaststelling in 2019)	College	✓	
	2020-3.2 Realisatie en continue ontwikkeling website Visit Amstelveen, met o.a. een Uitagenda	Uitvoering	✓	
	2020-3.3 Uitvoering Toerisme en Recreatie uitvoeringsprogramma en promotieplan	Uitvoering	✓	
	2020-3.4 Faciliteren van een uniek 'land-mark'.	Uitvoering	!	A
4. Aantrekken van internationaal en regionaal toerisme naar Amstelveen.	2020-4.1 Uitvoeren Toerisme en Recreatie promotie- en uitvoeringsprogramma	Uitvoering	✓	
5. Verlevendiging van het Oude Dorp in samenwerking met de facelift (programma 5).	2020-5.1 Uitbreiden kleinschalige evenementen.	Uitvoering	!	A
	2020-5.2 Uitvoering gebiedsvisie Oude Dorp	Uitvoering	✓	
6. Digitale bereikbaarheid verbeteren	2020-6.1 Uitvoering glasvezel buitengebied Amstelveen	Uitvoering	✓	A
	2020-6.2 Visie op 5G	College	✓	A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer actiepunt	Aanvullende toelichting

2020-1.2	In 2020 is een scan 'impact coronacrisis op de (Amstelveense) economie uitgevoerd. Agenda Economie stond grotendeels in het teken van deze crisis en op basis van de scan zijn acties bepaald. In 2021 wordt in samenwerking met partners gewerkt aan een economisch corona herstelplan.
2020-3.4	Is onderdeel van uitvoeringsprogramma en promotieplan recreatie & toerisme, concrete invulling landmark nog verder ter bespreking in College
2020-5.1	Initiatieven staan op de agenda, zoals BeleefAmstelveen op de fiets, 2e editie 24H Amstelveen, Amstelveen Culinair. Evenementen staan 'on hold' in verband met de coronacrisis.
2020-6.1	Op 10 december 2019 heeft het bedrijf GetNet in de pers aangekondigd glasvezel aan te leggen in het gehele buitengebied van Amstelveen. De voorbereidingen zijn volop in gang gezet. Verwacht startmoment van de graafwerkzaamheden Q2 2021. Rol van de gemeente stimuleren en faciliteren ontwikkeling.
2020-6.2	In februari 2020 Position paper 5G opgesteld. Position paper is als discussiestuk behandeld in het College B&W. (landelijke) Denk- en handelingslijnen worden voorgelegd aan college.

2.3.2 Schiphol

College Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status	
1. Verminderen van de overlast van Schiphol (uitwerken Position Paper korte termijn)	2020-1.1 In overleg met Schiphol de voorgestelde maatregelen uit het Position Paper uitwerken en komen tot concrete afspraken	Uitvoering	✔	
2. Inzetten op verruiming van de lokale afwegingsruimte en maatwerk in het kader van de LIB.	2020-2.1 Lobby voeren als gemeente en in samenwerkingsverbanden.	Uitvoering	✔	
3. Agenderen Luchthaven op zee (uitwerken Position Paper lange termijn)	2020-3.1 Visie over luchthaven op zee uitdragen in politiek Den Haag, binnen de regio en in de media in samenwerking met regio (belangen verenigen)	Uitvoering	!	A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer actiepunt	Aanvullende toelichting
2020-3.1	De Bestuurlijke Regie Schiphol heeft in haar zienswijze op de ontwerp Luchtvaartnota ingezet op een multimodale mobiliteitsbenadering en de selectieve ontwikkeling van Schiphol in relatie tot onder meer Lelystad.

2.3.3 Duurzaamheid

College Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status	
1. De energie infrastructuur in de gemeente is op termijn voorbereid op fossiel onafhankelijke energievormen.	2020-1.1 Voorbereiding uitbreiding elektra infrastructuur in samenwerking met Liander en Tennet	College	!	A
2. Duurzame nieuwe woningen (laten) bouwen en daarbij duurzame energievoorzieningen (laten) aanleggen c.q. benutten.	2020-2.1 Alle nieuwbouwwoningen zijn aardgasvrij	Uitvoering	✔	
	2020-2.2 Invoering nieuwe wettelijke energievoorschriften (BENG)	Uitvoering	✔	

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer actiepunt	Aanvullende toelichting
2020-1.1	Dit is een lange termijn ontwikkeling die niet voorzien was om in 2020 gereed te zijn.

Actuele bestuurlijke actiepunten

Omschrijving	Type	Status

2020-1. 1. Regionaal energie strategie concept RES	Raad	✓	
2020-2. 2. PLECK 2.0	Raad	✓	
2020-3. 3. Energieplan Legmeer	College	!	A
2020-4. 4. Energieplan bedrijventerrein zuid	College	!	A
2020-5. 5. Transitie warmte (Klimaatakkoord)	Raad	✓	
2020-6. 6. Plan Circulair inkopen	Raad	!	A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer	Aanvullende toelichting
2020-3	Dit is een (middel)lange termijn traject waaraan continu wordt gewerkt, gaat samen op met de herontwikkeling van Legmeer. Voorbereidingen zijn getroffen middels het uitvoeren van een haalbaarheidsstudie naar beschikbare warmtecapaciteit van de WRK-leiding. Dit biedt input voor het energieplan, dat rekening houdt met de fasering van de transformatie.
2020-4	Duurzaamheid is een belangrijk onderdeel van de ontwikkeling van BTAZ. Er is een eerste sessie georganiseerd over meekoppelkansen zon en wind met grondeigenaren en projectontwikkelaars. Deze inzet wordt in 2021 vervolgd. Tevens wordt met netbeheerders verkend hoe de gewenste energie infrastructuur eruit moet zien. Dit alles komt terecht in het energieplan.
2020-6	Het Circulair inkoopplan 2021-2022 is door de directie vastgesteld. Het betreft uitvoering van vastgesteld duurzaamheidsbeleid (PLECK).

Financieel overzicht

bedrag x € 1.000	Rekening	Begroting 2020				Rekening 2020			Saldo
Programma	2019	Primitief	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	2020
3.1 Economische ontwikkeling	380	345	529	94	435	372	61	311	-123
3.3 Bedrijfsloket en -ontwikkelingen	-351	-265	1.123	488	635	499	637	-138	-773
3.4 Economische promotie	286	427	1.183	1.062	120	1.134	1.082	52	-68
Totaal saldo van baten en lasten	**315**	**506**	**2.834**	**1.644**	**1.190**	**2.006**	**1.780**	**225**	**-965**
Reservemutatie	34	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat	**349**	**506**	**2.834**	**1.644**	**1.190**	**2.006**	**1.780**	**225**	**-965**

3.1 Economische ontwikkeling

In de jaarlijkse begroting 'economische ontwikkeling' is onder andere structureel budget beschikbaar voor deelname aan vastgoedbeurzen, ontwikkeling economisch en internationaal beleid. In verband met de corona crisis hebben bijeenkomsten geen doorgang gevonden, is het actualiseren van het horeca- en evenementenbeleid opgeschort en zijn acties op het gebied van internationaal beleid uitgesteld. Hierdoor ontstaat een voordeel van € 98.000

3.3 Bedrijfsloket en -ontwikkelingen

MKB-noodlening voor bedrijven zonder toegang tot bankfinanciering (voordeel € 485.000)
Via het Lokaal coronafonds is geld gereserveerd voor bedrijven die door de corona-pandemie tijdelijk niet in staat zijn om aan hun betalingsverplichtingen te voldoen. Er is aan enkele bedrijven een noodlening verstrekt in 2020 en er zijn nog aanvragen in behandeling voor verstrekking in 2021.

Gezien de ontwikkeling van de pandemie is het bij het opmaken van de rekening 2020 niet duidelijk welk deel van de verstrekte leningen na de crisis wordt terugbetaald. Ter afdekking van

het risico dat bedrijven niet kunnen terugbetalen bevat het collegevoorstel bij deze jaarstukken een beslispunt om het restant van de toegekende middelen uit het Lokaal coronafonds te reserveren. In 2020 is overigens voor € 240.000 aan leningen verstrekt.

Grondbank (voordeel € 220.000)
Ten opzichte van de eerdere verwachtingen is er bij de Grondbank minder grond afgevoerd dan verwacht waardoor er minder kosten zijn gemaakt. Daarnaast is er ook weinig grond aangekocht. Daarentegen is er meer grond en bagger aangevoerd en verkocht aan derden, waar in november niet mee was gerekend. Samen met de ingeboekte voorraad draagt het gronddepot bij aan de vermindering van het negatieve resultaat met € 170.000. Ook op het gedeelte compostering zijn meer inkomsten geboekt dan de verwachting was doordat er meer bermgras door derden is aangeleverd. Deze onderdelen (per saldo € 220.000 voordeel) maken het resultaat op de grondbank minder negatief dan in het voorstel budgetoverheveling van december 2020 opgenomen verwachte tekort van € 375.000. Het uiteindelijk resultaat over 2020 bedraagt nu € 155.000 negatief.
Zowel de prognose van de te verwachten grondstromen in de komende jaren, alsmede de kostenkant en de financiële systematiek worden momenteel onderzocht. De eerste resultaten hiervan worden begin april verwacht.

Reservemutatie met toelichting

bedrag x € 1.000	bijgestelde begroting			jaarrekening				verschil
taakveld + omschrijving	a. toe-voeging	b. ont-trekking	c=a-b verschil	stand 1jan	d. toe-voeging	e. ont-trekking	stand 31dec	f=d-e verschil	g=c-f
3.3 Egalisatiereserve Grondbank (max. 500K)	0	0	0	34	0	0	34	0	0
3 Economie en duurzaamheid	**0**	**0**	**0**	**34**	**0**	**0**	**34**	**0**	**0**

Verbonden partijen

Niet van toepassing.

Subsidies

Voor de van toepassing zijnde subsidies op dit programma wordt verwezen naar de bijlage Subsidies.

2.4 Openbare ruimte

Missie 2018-2022

De komende jaren staan in het teken van een aantal grote projecten in Amstelveen: de aanleg van de Amstelveenlijn, modernisering van het Stadshart en verbreding van de A9. Om de leefbaarheid en doorstroming in de stad te garanderen is grote aandacht nodig voor de bereikbaarheid tijdens de uitvoering van deze grote projecten. Het streven is de overlast als gevolg van de werkzaamheden zo veel mogelijk te beperken.

Amstelveen is een groene stad met een aantal parels, zoals de verschillende heemparken, de Bovenkerkerpolder en Middelpolder en het Amsterdamse Bos met Oeverlanden en de Poel. Wij willen het groene karakter van de stad behouden en versterken.

2.4.1 Groen

College Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status
1. Behouden en versterken van het groene karakter van de stad	2020-1.1 (Opstellen) actieplan Groener Amstelveen	Uitvoering	✓ A
2. Efficiënter onderhoud van groen.	2020-2.1 Groen bestekken herzien	Uitvoering	✓
	2020-2.2 Onderzoek groen in eigen beheer	College	✓

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer actiepunt	Aanvullende toelichting
2020-1.1	Gestart in 2020,uitvoering tot en met 2021.

2.4.2 Wegen, verkeersmaatregelen, openbare verlichting, riolering en water

College Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status
1. Onderhouden van de openbare ruimte op een efficiënte, doelmatige en duurzame wijze.	2020-1.1 Meerjarenprojectenplan Buitenruimte actualiseren	Raad	✓
2. Voldoen aan de zorgplicht voor een doelmatige inzameling en transport van afvalwater en hemelwater	2020-2.1 Opstellen Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP)	Raad	✓
3. Voldoen aan landelijke wetgeving omtrent klimaatadaptatie	2020-3.1 Visie, beleid en uitvoeringsprogramma Klimaatadaptatie opstellen	Raad	✓

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Actuele bestuurlijke actiepunten

Omschrijving	Type	Status
2020-1. 1. Motie Amstelveense daken klimaatproof als onderdeel van Klimaatadaptatiebeleid	Raad	✓ A
2020-2. 2. Pilot Groen blauwe schoolpleinen	College	✓ A
2020-3. 3. Motie speel-/trapveld nabij Michiel de Ruyterschool	College	✓ A
2020-4. 4. Verkeerssituatie Bovenkerk en Oude Dorp	Raad	! A

2020-5. 5. Motie Luchtkwaliteit	Uitvoering	✓

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer	Aanvullende toelichting
2020-1	De subsidieregeling Groen op Gebouwen wordt voortgezet. De raad heeft voor 2021 en voor 2022 €100.000 beschikbaar gesteld vanuit de reserve Energietransitie en Duurzaamheid.
2020-2	In 2020 is gestart met een pilot voor het vergroenen van twee speel/schoolpleinen.
2020-3	Deze motie is afgedaan. Er is bij nader inzien besloten geen extra speel-trapveld te realiseren. De raad is per raadsbrief geïnformeerd op 8 december 2020.
2020-4	Voorbereidingen zijn getroffen, zoals aangegeven in de Tweede Tijdvakrapportage 2020, realisatie in 2021.

2.4.3 Afvalinzameling

College Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status
1. Het zoveel mogelijk gescheiden inzamelen en verwerken van waardevolle afvalstromen.	2020-1.1 Het optimaliseren van 'anders inzamelen'	Uitvoering	✓

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Actuele bestuurlijke actiepunten

Omschrijving	Type	Status
2020-1. 1. Evaluatie pilot openstelling afvalbrengstation op zondag	Raad	✓
2020-2. 2. Evaluatie pilot afvalinzameling basisscholen	College	! A
2020-3. 3. GF inzameling hoogbouw	Uitvoering	✓
2020-4. 4. Motie Schoon Amstelveen	Raad	✓

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer	Aanvullende toelichting
2020-2	Een nieuwe ronde van de pilot afvalinzameling basisscholen zou in maart 2020 beginnen, maar door de lockdown is dit niet gebeurt. De pilot is nu verlengd. Er is wel een gedeeltelijke evaluatie gedaan. De eind-evaluatie zal naar verwachting in de eerste helft van 2021 aan het college aangeboden worden.

2.4.4 Begraafplaats

College Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status
1. Het duurzaam in stand houden van de begraafplaats en Rijksmonument Zorg-vlied.	2020-1.1 Stilstaan bij het 150-jarig bestaan van Zorgvlied	Uitvoering	! A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer actiepunt	Aanvullende toelichting
2020-1.1	In verband met de coronamaatregelen is het vieren van het 150 jubileum uitgesteld tot een nog nader te bepalen datum.

Financieel overzicht

bedrag x € 1.000	Rekening	Begroting 2020				Rekening 2020			Saldo
Programma	2019	Primitief	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	2020
2.1 Verkeer en vervoer	16.467	10.918	11.746	1.549	10.197	11.254	1.445	9.808	-389
5.7 Openbaar groen en openluchtrecreatie	9.909	10.458	11.081	362	10.719	10.732	327	10.405	-314
7.2 Riolering	-1.432	-1.748	9.316	11.152	-1.836	9.316	11.152	-1.836	0
7.3 Afval	-2.255	-2.963	9.335	11.442	-2.106	9.292	11.411	-2.118	-12
7.4 Milieubeheer	1.639	2.129	2.181	603	1.578	1.824	603	1.221	-357
7.5 Begraafplaatsen	-567	-771	4.142	4.075	68	3.977	4.075	-97	-165
Totaal saldo van baten en lasten	**23.762**	**18.024**	**47.802**	**29.182**	**18.620**	**46.395**	**29.012**	**17.383**	**-1.237**
Reservemutatie	3.279	1.483	11.514	8.722	2.793	9.994	7.222	2.772	-20
Resultaat	**27.041**	**19.507**	**59.316**	**37.904**	**21.413**	**56.390**	**36.235**	**20.155**	**-1.257**

2.1 Verkeer en vervoer

Het voordelige saldo van € 389.000 betreft enerzijds lagere inkomsten (€ 103.000) maar vooral lagere lasten (€ 492.000). De lagere inkomsten betreffen lagere subsidie-baten omdat de subsidiabele uitgaven nog niet gerealiseerd zijn (per saldo budgettair-neutraal).

Naast deze lagere subsidiabele uitgaven wordt de onderschrijding op de lasten met name verklaard door de navolgende onderwerpen:

Meerjarenprojectenplan Buitenruimte (voordeel € 247.000)
Voor het gedeelte van het resultaat wat betrekking heeft op het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte zijnde € 247.000 wordt verwezen naar de desbetreffende bijlage bij de jaarrekening (kopje Financiering, begroot € 4,3 miljoen, realisatie € 4,1 miljoen). Het gaat hierbij om het verschil op de exploitatiebudgetten en niet op de investeringen binnen het programma buitenruimte. Zie de tabel in bijlage 6.2 onder Financiering, bij Totaal 2.1 in de kolommen "Via exploitatie".

Schoonhouden buitenruimte (voordeel € 142.000)
Vanwege de krappe begroting is er in 2020 strak gestuurd op uitgaven en inhuur, met als gevolg lagere kosten, maar ook een te lage beeldkwaliteit in een deel van het jaar. Daarnaast is de subsidie van NederlandSchoon ingezet voor extra zwerfvuilacties en nieuwe afvalbakken. In de novemberraad is bij de aanvullende voorstellen op de programmabegroting 2021 (onkruidbestrijding door zachtere winters) 3x € 100.000 toegekend (voor 3 jaren) vanwege kostenstijgingen zoals de structureel gestegen transport- en stortkosten voor veegvuil en zwerfvuil. Omdat het extra budget voor 2020 ad € 100.000 pas in november is toegekend, waren er onvoldoende mogelijkheden meer tot besteding in 2020. Het collegevoorstel bij deze jaarstukken bevat een beslispunt om € 100.000 over te hevelen naar 2023, omdat de jaarschijven 2021 en 2022 reeds juist in de begroting zijn verwerkt.

Openbare verlichting (nadeel € 74.000)
De overschrijding ontstaat door een hogere afrekening van de energiebelasting over voorgaande jaren en door het naar voren halen van de reconstructie van de Weteringsbrugmolen. Hierdoor moesten de lichtmasten al in 2020 vervangen worden, terwijl het project voor 2021 pas in de planning stond.

Verkeersregelinstallaties (voordeel € 66.000)
Dit jaar zijn twee grote projecten gerealiseerd, de ombouw Amstelveenlijn en de knoop Ouderkerkerlaan. Tijdens dit werk hebben veel vri's op knipperen gestaan of zijn tijdelijke installaties gebruikt. De vri's zijn gedurende de werkzaamheden in beheer geweest bij de aannemers, hierdoor zijn er minder kosten gemaakt voor het verhelpen van storingen.

5.7 Openbaar groen en openluchtrecreatie
Het voordelige saldo van € 314.000 betreft vooral lagere lasten (€ 349.000) en wordt met name verklaard door de navolgende onderwerpen:

Meerjarenprojectenplan Buitenruimte (voordeel € 166.000)
Voor het gedeelte van het resultaat wat betrekking heeft op het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte zijnde € 166.000 wordt verwezen naar de desbetreffende bijlage bij de jaarrekening (kopje Financiering, begroot € 846.000, realisatie € 680.000). Het gaat hierbij om het verschil op de exploitatiebudgetten en niet op de investeringen binnen het programma buitenruimte. Zie de tabel in bijlage 6.2 onder Financiering, bij 5.7 Groen, water, spelen in de kolommen "Via exploitatie".

Groen op gebouwen (voordeel € 61.000)
In 2020 was er veel belangstelling voor de subsidieregeling Groen op Gebouwen. Hierdoor was het subsidieplafond al in augustus 2020 bereikt en werden de aanvragen van inwoners aangehouden. Om te voorkomen dat deze inwoners (en mogelijk ook bedrijven) niet in aanmerking zouden komen voor de Groen op Gebouwen subsidieregeling heeft de raad in haar vergadering van november 2020 ingestemd met het onttrekken van € 50.000 uit de Reserve energietransitie en duurzaamheid voor het jaar 2020. De inwoners waarvan de aanvraag was aangehouden zijn inmiddels allen benaderd en aanvragen zijn in behandeling genomen. Het extra budget is niet aangesproken; de afhandeling van de formele aanvraag tot en met de uitbetaling loopt namelijk veelal door tot en met begin 2021 en komt dan ten laste van het budget van 2021.

Groengebied Amstelland (voordeel € 50.000)
In de begroting is rekening gehouden met een incidentele extra bijdrage van € 39.000 in 2020 in verband met Corona-gerelateerde kosten cq gederfde inkomsten. Uiteindelijk zijn deze kosten over 2020 niet doorbelast aan de participanten.

Baggeren (voordeel € 76.000)
De onderschrijding is het gevolg van de gewijzigde planning van Waternet, waarbij baggerwerkzaamheden zijn verschoven naar het voorjaar 2021. Doordat de gemeentelijke kosten uit hoofde van de ontvangstplicht voor bagger hiermee samenhangen zijn de stortkosten in 2020 lager dan begroot.

7.2 Riolering
Het resultaat van Riolering rekent af met de daartoe gevormde egalisatievoorziening. De toelichting is opgenomen bij de betreffende voorziening op dit programma.

7.3 Afval
Het resultaat van het Huishoudelijk afval rekent af met de daartoe gevormde egalisatievoorziening. De toelichting is opgenomen bij de betreffende voorziening op dit programma.

Het resultaat van Bedrijfsafval ad € 12.000 rekent af met de algemene middelen.

7.4 Milieubeheer
Uitvoering energiebeleid (voordeel € 200.000)
Door de coronacrisis is het budget voor het verduurzamen van woningen en voor het duurzaamheidsfonds niet geheel besteed. Per 1-1-2021 is de regeling verruimd waardoor er meer aanvragen worden verwacht. De eerste fase van de marktverkenning duurzame warmte is ingang gezet. De tweede fase wordt in 2021 opgestart, De middelen voor de marktverkenning worden daarom in 2021 ingezet. Door de coronacrisis en doordat de evaluatie van het

duurzaamheidsfonds vertraagd is opgeleverd zijn niet alle middelen voor het duurzaamheidsfonds besteed. In 2020 is gewerkt aan een herijking van de aanpak. Begin 2021 heeft het college ingestemd met de realisatie van het servicepunt energie advies, de opvolging van het duurzaamheidsfonds.

Milieuvergunningen (voordeel € 107.000)
De overdracht van bedrijven naar het basistakenpakket heeft tussen OmgevingsDienst en Amstelveen in 2020 het nodige uitzoekwerk en vooroverleg gevraagd om tot concrete afspraken te komen. Bovendien bleek het samenstellen van de dossiers zeer arbeidsintensief en tijdrovend. Hierdoor zijn er in 2020 minder bedrijven overgedragen aan het toezicht bij de OD dan gepland. Deze bedrijven komen nu pas in 2021 in beeld. De overdracht is momenteel volop in uitvoering.

7.5 Begraafplaatsen
Het resultaat van de begraafplaats Zorgvlied rekent in principe af met de daartoe gevormde egalisatievoorziening. De toelichting is opgenomen bij de betreffende voorziening op dit programma.

In 2020 heeft er echter een terugbetaling van de te hoog in rekening gestelde energienota's van 2019 plaatsgevonden. De te hoge kosten zijn in 2019 ten laste van de algemene middelen gebracht, aangezien de egalisatievoorziening in 2019 niet toereikend was. Het is dan ook reëel dat het positieve resultaat als gevolg van deze terugbetaling (€ 165.000) ook weer ten gunste van de algemene middelen wordt gebracht.

Reservemutatie met toelichting

bedrag x € 1.000	bijgestelde begroting			jaarrekening					verschil
taakveld + omschrijving	a. toe-voeging	b. ont-trekking	c=a-b verschil	stand 1jan	d. toe-voeging	e. ont-trekking	stand 31dec	f=d-e verschil	g=c-f
2.1 Dekking kapitaallasten UP Groen, water, recreatie	150	0	150	0	132	0	132	132	18
2.1 Dekking kapitaallasten UP Verkeer en vervoer	3.441	194	3.247	6.036	1.938	215	7.760	1.724	1.523
2.1 Groot onderhoud wegen	4.702	5.583	-880	6.150	4.702	4.554	6.299	148	-1.028
2.1 Openbare verlichting (m.n. lichtmasten)	455	537	-82	792	455	557	690	-102	20
2.1 Verkeersmaatregelen	1.052	663	390	3.193	1.052	419	3.825	633	-243
2.1 Verkeersregelinstallaties	457	308	149	1.836	457	306	1.986	151	-2
5.7 Buitenruimte groen, water en spelrecreatie	930	996	-66	644	930	812	763	118	-184
7.5 Dekking kapitaallasten Zorgvlied	0	23	-23	228	0	23	205	-23	0
7.5 Meubilair Zorgvlied	0	2	-2	2	0	2	0	-2	0
4 Openbare ruimte	**11.187**	**8.305**	**2.882**	**18.882**	**9.667**	**6.888**	**21.661**	**2.779**	**103**

2.1 Dekking kapitaallasten "UP Groen, water, recreatie" en "UP Verkeer en vervoer"

<u>Meerjarenprojectenplan Buitenruimte</u>
Ten opzichte van de begroting is € 1,0 miljoen minder gestort dan begroot. Voor de toelichting zie bijlage 6.2 (kopje Financiering, kolommen "Via investeringen", taakveld 2.1 en 5.7, in de tabel).

<u>Amstelzijde Zuid Verbindingsweg</u>
De afrekening met de Provincie Noord Holland geeft een voordeel van € 142.000. Via een beslispunt in het collegevoorstel bij deze jaarstukken wordt voorgesteld dit bedrag toe te voegen aan de reserve wegen om toekomstige werkzaamheden in dit gebied uit te voeren.

Brug Groenelaan
Bij het project Groenelaan worden twee bruggen gerealiseerd. De realisatie van de bruggen zijn nagenoeg afgerond en de kosten hiervan zijn minder hoog dan verwacht. Daarnaast is de bijdrage van verkeer verrekend aan de kostenzijde. Hierdoor is per saldo € 300.000 minder uitgegeven dan verwacht.

2.1 "Groot onderhoud wegen", "Openbare verlichting (m.n. lichtmasten)", "Verkeersmaatregelen", "Verkeersregelinstallaties" en 5.7 "Buitenruimte groen, water en spelrecreatie"
Bovengenoemde reserves hebben betrekking op het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte.
Projecten uit dit plan rekenen af met deze reserves. De verschillen tussen begrote en werkelijke onttrekkingen aan de reserves hebben aan de ene kant te maken met fasering van projecten, die over de jaargrens heen lopen en eerder of nog niet klaar zijn.
Aan de andere kant zijn er ook voordelige resultaten behaald op projecten die afgerond zijn of jaarlijkse beheerbudgetten die niet geheel besteed zijn.

Een verdere toelichting staat in de bijlage "Meerjarenprojectenplan Buitenruimte".

Voorzieningenmutatie met toelichting

bedrag x € 1.000	bijgestelde begroting			jaarrekening					verschil
taakveld + omschrijving	a. toe-voeging	b. ont-trekking	c=a-b verschil	stand 1jan	d. toe-voeging	e. ont-trekking	stand 31dec	f=d-e verschil	g=c-f
7.2 Riolering	0	2.160	-2.160	3.443	760	2.800	1.403	-2.040	-120
7.2 Vervanging riolering	2.800	0	2.800	0	2.800	0	2.800	2.800	0
7.3 Huishoudelijk afval	248	248	0	0	231	0	231	231	-231
7.5 Afkoop onderhoud graven	696	338	358	2.918	776	341	3.354	435	-77
7.5 Begraafplaats Zorgvlied	83	0	83	0	240	0	240	240	-157
7.5 Dubieuze debiteuren Zorgvlied	0	0	0	69	10	4	75	6	-6
7.5 Uitgifte graven	668	629	39	4.247	712	572	4.387	140	-101
4 Openbare ruimte	**4.495**	**3.375**	**1.121**	**10.677**	**5.529**	**3.717**	**12.489**	**1.812**	**-691**

7.2 Riolering/Vervanging riolering
In 2020 is ten opzichte van de begroting een positief resultaat ad € 120.000 gerealiseerd. In de eerste plaats heeft de aanbesteding van twee onderhoudsraamcontracten meer voorbereidingstijd gevergd, waardoor opdrachten opgeschoven zijn in de tijd. In de tweede plaats is, conform het GRP 2021-2026, een nieuwe (lagere) inspectiefrequentie ingezet ten aanzien van het inspecteren en reinigen van riolering. Dit zorgt voor een kostenbesparing.

In 2020 is, conform besluitvorming, een bedrag van € 2,8 miljoen gestort in de voorziening vervanging riolering, ter dekking van toekomstige vervangingsinvesteringen en met het oog op een verantwoorde en gelijkmatige ontwikkeling van de lastendruk op langere termijn.

7.3 Huishoudelijk afval
In 2020 is ten opzichte van de begroting een positief resultaat van € 231.000 gerealiseerd, bestaande uit € 129.000 hogere uitgaven en € 350.000 hogere inkomsten (op het taakveld 7.3 Afval).

De overschrijding op de uitgaven ad € 129.000 kent meerdere oorzaken, de meest belangrijke worden hier genoemd. Alle stickers op de circa 1.350 ondergrondse containers zijn vernieuwd, daarnaast heeft Afvalbeheer alle containers laten controleren op de staat van onderhoud en zijn ze van een nieuw nummer voorzien. De kosten hiervan bedragen in totaal € 40.000.
De putten van de ondergrondse glascontainers lag vol met gebroken glas. Dit is weggehaald en de putten zijn schoongemaakt, de kosten zijn circa € 25.000. Zie verder de toelichting op de inkomsten.

In 2020 zijn € 350.000 meer inkomsten gerealiseerd dan begroot. De verwachting was dat in het 2e kwartaal overgestapt zou worden naar een andere wijze van afrekenen voor het inzamelen van PMD. Dit werd uiteindelijk het 3e kwartaal. Hierdoor waren in het 2e kwartaal de inkomsten (maar ook, in mindere mate, de kosten) hoger dan verwacht. De afkeur van PMD door vervuiling met stoorstoffen hebben we laag kunnen houden. In totaal leverde dit ca €300.000 meer inkomsten op. Daarnaast is een extra uitkering van € 40.000 ontvangen over 2018 voor in dat jaar ingezameld PMD.

7.5 Afkoop onderhoud graven en afkoop uitgifte graven
De hogere toevoeging aan deze voorzieningen heeft betrekking op ontvangen afkoopsommen in 2020, deze zijn € 124.000 hoger dan begroot (onderhoud graven € 80.000, uitgifte graven € 44.000). De toename van de afkoopsommen komt grotendeels door het ingezette beleid om waar mogelijk voor langere tijd een afkoopsom af te spreken. De vrijval van de voorziening uitgifte graven is € 57.000 lager dan begroot op basis van de werkelijk ontvangen afkopen in 2019.

7.5 Begraafplaats Zorgvlied.
Ten opzichte van het vastgestelde Bedrijfsplan 2020-2024 is een positief resultaat gerealiseerd van € 157.000. In 2020 hebben er meer uitvaarten plaatsgevonden dan verwacht. Als gevolg hiervan zijn de inkomsten hieruit € 129.000 hoger dan begroot. Ook de ontvangen leges op de grafrechten zijn hoger dan begroot (€ 138.000). Dit heeft vooral te maken met de toename van de verkoop van nieuwe graven.
Doordat er meer uitvaarten hebben plaatsgevonden was er ook meer personele inzet nodig, ook op zaterdagen. Hierdoor is er aan personele lasten € 46.000 meer uitgegeven dan begroot.
De hierboven bij de afkoop gemelde lagere vrijval van de voorziening uitgifte graven leidt tot een nadeel van € 57.000.

Kredieten

Riool gemalen
Het beschikbare krediet voor de rioolgemalen bedraagt in 2020 € 400.000. Hiervan is € 153.000 besteed, voornamelijk aan de renovaties van minigemalen Amsteldijk Zuid en Bovenkerkerweg. Het restantkrediet van € 247.000 wordt in 2021 ingezet voor het afronden van genoemde projecten.

Renovatie overslagstation
Doordat er veel tijd is gaan zitten in de aanschaf van nieuwe (elektrische) voertuigen zijn andere projecten, zoals de laatste puntjes van de renovatie van het overslagstation, blijven liggen. Ook moesten nieuwe containers geleverd en in gebruik worden genomen voordat een stap verder gezet kon worden. Daarnaast was er geen capaciteit bij Afvalbeheer beschikbaar door de Corona-crisis. In het eerste kwartaal 2021 zullen, mits de nieuwe lockdown geen roet in het eten gooit, afrondende werkzaamheden plaatsvinden.

Meerjarenprojectenplan Buitenruimte
Voor de kredieten die opgenomen zijn in het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte wordt verwezen naar de desbetreffende bijlage in deze rekening.

Knoop Ouderkerkerlaan
Op 4 november 2020 is de Knoop Ouderkerkerlaan feestelijk geopend. Het project Knoop Ouderkerkerlaan is een zeer omvangrijk project geweest, in totaal is een investering van € 12,4 miljoen gedaan op de infrastructuur van de Knoop Ouderkerkerlaan. In de eindafrekening na afronding van de onderhandelingen met de Vervoerregio, resteren enkele financiële meevallers en tegenvallers. In de Perspectiefnota 2021 is reeds een risicomelding gedaan voor maximaal € 200.000 overschrijding.

Het project kent per ultimo 2020 een negatief saldo van € 293.000. Het project wordt in 2021 afgesloten met een verwacht negatief saldo van € 176.000, waarvan melding wordt gemaakt bij de

Perspectiefnota 2022 en 1e tijdvak 2021. Het tekort is met name ontstaan door een vergoeding van asfaltschade op de Beneluxbaan en extra uitgaven op de hoofdsom, waaronder uitbreiding van de standaarddekking CAR verzekering, diverse onderzoekkosten en kosten van de aanbestedingsprocedure, waaronder rechtszaak en advocaatkosten.

Amstelzijde en Amstelbrug

De afrekening met de Provincie Noord Holland geeft een voordeel van € 142.000. De afrekening betreft een door Amstelveen te betalen bijdrage aan de brug, aansluitende infrastructuur en grond (€ 1.275.000) onder aftrek van de bijdrage van de Vervoerregio en de bijdrage van de provincie voor de uitgevoerde werkzaamheden aan de Zuidelijke verbindingsweg (€ 1.417.000)

Brug Groenelaan

Bij het project Groenelaan worden twee bruggen gerealiseerd. De realisatie van de bruggen zijn nagenoeg afgerond en de kosten hiervan zijn minder hoog dan verwacht. Daarnaast is de bijdrage van verkeer verrekend aan de kostenzijde. Hierdoor is per saldo € 300.000 minder uitgegeven dan verwacht.

Verbonden partijen

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

Subsidies

Voor de van toepassing zijnde subsidies op dit programma wordt verwezen naar de bijlage Subsidies.

2.5 Ruimtelijke ontwikkeling

Missie 2018-2022

De Coronacrisis heeft aan veel zekerheden (tijdelijk) een einde gemaakt, waaronder de economische voorspoed. De druk op de schaarse ruimte blijft echter groot. Om de verdeling van de ruimte te optimaliseren zullen we diverse integrale gebiedsvisies ontwikkelen, onder andere voor het Stadshart, Legmeer en het gebied in en rondom het Oude Dorp.

We werken aan stadsvernieuwing en renovatie in overleg met inwoners, eigenaren en corporaties. Daarbij behouden we het karakter van de wijken en het Amstelveens cultureel erfgoed.

De woningmarkt in Amstelveen is momenteel overspannen en het aanbod sluit onvoldoende goed aan bij de vraag. We willen een stad zijn waar alle Amstelveners een woning kunnen vinden. Daarvoor proberen wij ook de doorstroming op gang te houden. We streven ernaar bij nieuwbouw minimaal de helft van de woningen te realiseren in het middeldure huur- en koopsegment. In de sociale huursector stimuleren we verkoop van woningen. Het aantal verkochte sociale huurwoningen bouwen wij terug, zodat de sociale voorraad gelijk blijft.

Parkeren in eigen wijk moet mogelijk blijven voor bewoners. Hierbij is betaald parkeren geen doel, maar een middel. Er wordt prioriteit gegeven aan een toekomstvast meerjarenplan voor parkeren om te voorkomen dat in bepaalde gebieden in de stad de parkeerdruk onevenredig groot gaat worden.

2.5.1 Ruimtelijke ontwikkeling, projecten en grondexploitaties

College Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status
1. Faciliteren en regie voeren op de ruimtelijke ontwikkeling van de stad.	2020-1.1 Voorbereiden van een koersdocument ten aanzien van de omgevingsvisie.	Uitvoering	✔
	2020-1.2 Participatie op het koersdocument: ophalen wensen en behoeften op het gebied van de fysieke leefomgeving bij inwoners.	Raad	✔
2. Voldoen aan de toekomstige Omgevingswet.	2020-2.1 Het voorbereiden van een omgevingsplan zodat bij inwerkingtreding van de Omgevingswet sprake is van een werkbare situatie.	Uitvoering	✔
	2020-2.2 Het inventariseren en indien nodig opnieuw inrichten van ICT processen.	Uitvoering	✔
	2020-2.3 Het gefaseerd uitrollen van de nieuwe werkwijze werken conform de Omgevingswet.	Uitvoering	✔

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Actuele bestuurlijke actiepunten

Omschrijving	Type	Status
2020-1. 1. Uitvoeringsprogramma VTH 2019-2020	College	✔ A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer	Aanvullende toelichting
2020-1	Moet zijn het Vergunningen, toezicht en handhavingsbeleidsplan 2020-2024

2.5.2 Stedelijke ontwikkelingen

College Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status
1. Faciliteren en regie voeren op de grote projecten overkapping A9, Amstelveenlijn en Stadshart.	2020-1.1 Bereikbaarheidsregie	Uitvoering	✔
	2020-1.2 Vergunningenmanagement	Uitvoering	✔
	2020-1.3 Communiceren over diverse deelprojecten, werkzaamheden en overlast	Uitvoering	✔
	2020-1.4 Omgevingsmanagement	Uitvoering	✔
	2020-1.5 Begeleiden van de uitvoering	Uitvoering	✔

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Actuele bestuurlijke actiepunten

Omschrijving	Type	Status	
2020-01. 01. Begeleiding ombouw Amstelveenlijn, aanleg opstelterrein Noorder Legmeerpolder en doortrekking Uithoorn.	Uitvoering	✔	
2020-02. 02. Planvorming flankerende maatregelen inpassing Amstelveenlijn	College	!	A
2020-03. 03. Capaciteitsverruiming onderliggend wegennet A9	Uitvoering	✔	
2020-05. 05. Vaststelling voorlopig ontwerp inrichting overkapping Meander/Bovenlandpad	Raad	!	A
2020-06. 06. Groen licht uitbreiding winkelstrip Stadshart zuidoost	College	✔	
2020-07. 07. Groen licht uitbreiding winkels verlengde Rembrandtweg	Raad	✖	A
2020-08. 08. Uitwerking Gebiedsvisie Traverse A9-Stadshart	College	✖	A
2020-10. 10. Besluitvorming vernieuwing Cultuurstrip	Raad	✖	A
2020-11. 11. Begeleiding planvorming vernieuwing Binnenhof, Buitenplein en Handelsplein	College	!	A
2020-12. 12. Planvorming herinrichting openbare ruimte Stadsplein en Rembrandtweg(o.a. t.b.v. de markt)	College	✖	A
2020-13. 13. Omgevingsmanagement en communicatie via onder meer Amstelveen Inzicht	Uitvoering	✔	
2020-9. 9. Vergunningverlening bioscoop	College	✖	A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer	Aanvullende toelichting
2020-02	Loopt door tot en met 2021.
2020-05	Het voorlopig ontwerp is gereed. Kredietaanvraag volgt later.
2020-07	Vertraging planvorming bij externe initiatiefnemers.
2020-08	Vaststelling gebiedsvisie wordt aangehouden tot duidelijkheid Bioscoopcomplex.
2020-10	Is mede afhankelijk van de bioscoopplannen.

2020-11	Vertraging planvorming bij externe initiatiefnemers.
2020-12	Wacht op voortgang planvorming Rembrandtstraat.
2020-9	Realisatie bioscoopcomplex is nog niet zeker gesteld door bioscoopexploitant.

2.5.3 Wonen en volkshuisvesting

College Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status	
1. Verlichten van de druk op de woningmarkt.	2020-1.1 Hoge productie nieuwbouw woningen in middensegment	Uitvoering	!	A
	2020-1.2 Handhaven op Woonfraude	Uitvoering	✓	A
	2020-1.3 Uitvoering geven aan visie op Hoogbouw	Uitvoering	✓	A
	2020-1.4 Mogelijk maken van functiemenging op bedrijventerreinen en transformatie van leegstaande kantoren voor studenten en starters	Uitvoering	✓	A
	2020-1.5 Tegengaan van woningspeculatie	Uitvoering	✓	A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer actiepunt	Aanvullende toelichting
2020-1.1	Veel projecten zijn in gang gezet. Woningbouwprojecten strekken zich uit over meerdere jaren.
2020-1.2	Door inzakken vakantieverhuur kon alle capaciteit ingezet worden op kamergewijze verhuur. Voor 2021 is er extra budget voor handhaving.
2020-1.3	Visie Hoogbouw wordt toegepast bij alle projecten die binnen het gebied van de visie vallen.
2020-1.4	Voor het gebied Legmeer worden plannen gemaakt voor functiemenging.
2020-1.5	Zelfbewoningsplicht is ingevoerd. Deze geldt echter alleen bij nieuwbouw voor de eerste drie jaar. Handhaving op onder andere kamergewijze verhuur. Verbod op splitsen woningen.

Actuele bestuurlijke actiepunten

Omschrijving	Type	Status	
2020-1. 1. Uitvoering geven aan de vastgestelde Woonagenda door hoge productie van woningen in middeldure segment	Uitvoering	✓	
2020-2. 2. Uitvoering geven aan de vastgestelde Woonagenda door stimuleren van doorstroming op de woningmarkt binnen en vanuit de sociale huur.	Uitvoering	!	A
2020-3. 3. Uitvoering geven aan de vastgestelde Woonagenda door alternatieve woonvormen toevoegen aan de woningvoorraad	Uitvoering	!	A
2020-4. 4. Uitvoering geven aan de vastgestelde Woonagenda door jongeren en starters meer kansen geven op de woningmarkt	Uitvoering	✓	A
2020-5. 5. Uitvoering geven aan de vastgestelde Woonagenda door bevorderen van een toekomstbestendige woningvoorraad	Uitvoering	✓	A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer	Aanvullende toelichting
2020-2	Percentage doorstromers uit de sociale huur in middeldure huurwoningen van Eigen Haard ligt rond de 80%. Dit is een zeer hoog percentage.
2020-3	In 2020 is het project Onder de Pannen van start gegaan.

2020-4	In de planvorming veel toevoeging middeldure huur en koop. Binnen de sociale sector voor het tweede jaar een succesvolle regeling Maatwerk Wonen voor 28-34 jarigen. Er zijn 20 woningen toegewezen in het kader van deze regeling. In 2020 is een nieuwe voorrangsregeling voor zorg- en onderwijsmedewerkers van start gegaan. De voorwaarden voor de Starterslening zijn aangepast (zie paragraaf 8.3).
2020-5	Meer aandacht dan voorheen voor de verduurzaming van de woningvoorraad, onder andere in afspraken met Eigen Haard. Er is uitvoerig overleg met Eigen Haard over de uitvoering van de verbeteragenda n.a.v. het Atrivé onderzoek, waaronder de problemen met verduurzaming en onderhoud. Met de grootste particuliere verhuurders zijn gesprekken gevoerd.

2.5.4 Verkeer en vervoer

College Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status
1. In stand houden en verbeteren van de bereikbaarheid van, naar en in Amstelveen voor snel en langzaam verkeer.	2020-1.1 Ontwikkelen Mobiliteitsvisie.	Raad	✔
	2020-1.2 Maken van een verbeterplan om de achteruitgang in de OV-bereikbaarheid van enkele wijken te herstellen. Wordt meegenomen in mobiliteitsvisie.	Uitvoering	✔
2. Samen met de regio tot de beste keuzes komen ten aanzien van bereikbaarheid en mobiliteit.	2020-2.1 Afspraken maken met vervoerregio Amsterdam, Provincie NH en Rijk over toekomstige bereikbaarheidsprojecten.	Uitvoering	✔
3. Tegengaan van onevenredige parkeerdruk.	2020-3.1 Invoeren betaald parkeren met vergunning o.b.v. vastgesteld beleid	Raad	✔
	2021-3.1 Invoering betaald parkeren met vergunning op basis van parkeerdruk.	Uitvoering	✔
4 Voldoen aan de toekomstige Omgevingswet	2020-4.1 Mobiliteitsvisie en uitvoeringsplan opstellen in de vanuit de Omgevingsvisie vereiste opmaak (zie ook 2 en 2.5.1)	Uitvoering	✔

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Actuele bestuurlijke actiepunten

Omschrijving	Type	Status
2020-1. 1. Afronden onderzoek mogelijke fijnmazigheids-oplossing OV, in eerste instantie gericht op de wijk Kostverloren Openbaar vervoer	College	✔
2020-2. 2. Inzet is het volop voortzetten van (onderzoek naar) OV fijnmazigheidsmaatregelen waarbij er met name op gericht wordt om lijn 199 en/of lijn 174 meer verbindingen en een betere bereikbaarheid te laten bieden in/tussen de Amstelveense wijken. Kostv	College	! A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer	Aanvullende toelichting
2020-2	Buslijn 199 is per 3 januari 2021 doorgetrokken vanaf de wijk Middenhoven via Ziekenhuis Amstelland naar Busstation Amstelveen, in de Vervoerplanprocedure in 2020 is dit geregeld. De halte Grote Beer is in 2020 weer als R Net halte in gebruik genomen en blijft in 2021 bediend en naar verwachting zal dit na 2021 niet wijzigen. Als de Covid-19 situatie het weer toelaat (in 2020 was dat niet zo) dan wordt nog onderzocht op welke wijze Amstelveen Oude Dorp van extra vervoervoorzieningen kan worden voorzien. In 2020 heeft een behoeftepeiling naar extra OV in Kostverloren plaatsgevonden (een wijkbus) i.s.m. de Vervoerregio Amsterdam en vervoermaatschappij Connexxion. Uit deze peiling blijkt dat een wijkbus kansrijk is.

2.5.5 Maatschappelijk Vastgoed

College Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status
1. Bieden van passende huisvesting aan maatschappelijke organisaties.	2020-1.1 Bouwen, onderhouden, renoveren en verhuren van gemeentelijke gebouwen.	Uitvoering	✔ A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer actiepunt	Aanvullende toelichting
2020-1.1	DIt is een activiteit die altijd door P&A/Vastgoed regulier wordt uitgevoerd. De gemeenteraad heeft op 16 december 2020 de Visie 'Amstelveen Ontmoet Elkaar' vastgesteld waarin ook een bredere visie op de wijkcentra is opgenomen; Pluspunt is gerenoveerd en Noorddamcentrum is in 2021 aan de beurt, Alleman wordt nieuwbouw. Verder is in 2019 gestart met de eerste tranche verduurzaming maatschappelijk vastgoed. Over de in 2021 en 2022 (wettelijk) verplicht uit te voeren energiebesparende maatregelen in de gemeentelijke gebouwen heeft in 2020 besluitvorming plaatsgevonden met het oog op de informatieplicht.

Actuele bestuurlijke actiepunten

Omschrijving	Type	Status
2020-1. 1. Uitvoering eerste tranche verduurzaming maatschappelijk vastgoed	Uitvoering	A
2020-2. 2. Uitwerking verbouwingsplan Cobra-museum	Uitvoering	A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer	Aanvullende toelichting
2020-1	Van de eerste tranche verduurzaming maatschappelijk vastgoed is het grootste deel uitgevoerd (6 gebouwen). Voor de isolatiemaatregelen bij de 4 houten gebouwen voor schoolwerktuinen/scouting is bij nader inzien besloten dit niet uit te voeren, omdat vullen van de spouw ventilatie belemmert en zo kan leiden tot houtrot. Bovendien worden de gebouwen door de week zo weinig gebruikt, en de schooltuinen dan ook nog alleen van de lente tot de herfst, dat de te bereiken besparing gering is. Voor 3 gebouwen zijn we nog met de uitvoering bezig, omdat er gewacht is op een mogelijk natuurlijk moment in het kader van toekomstig gewijzigd gebruik, behoud en/of verhuizing.
2020-2	Uitwerking verbouwingsplan Cobra Museum is in 2020 tijdelijk stil gelegd, omdat er eerst onderzoek is gedaan naar de toekomstbestendigheid van het Cobra Museum. Mede door de Corona crisis zal er een minder ingrijpend verbouwingsplan worden uitgewerkt in 2021.

Financieel overzicht

bedrag x € 1.000	Rekening	Begroting 2020				Rekening 2020			Saldo
Programma	2019	Primitief	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	2020
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-515	-761	5.088	4.830	258	3.861	5.051	-1.190	-1.448
0.63 Parkeerbelasting	-1.953	-2.689	398	2.007	-1.609	375	1.999	-1.624	-14
2.2 Parkeren	289	167	731	564	167	749	527	222	55
2.5 Openbaar vervoer	140	262	153	0	153	156	0	156	3
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	0	27	724	982	-258	738	1.002	-264	-6
8.1 Ruimtelijke ordening	2.777	2.889	5.325	2.391	2.935	6.325	2.742	3.584	649
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-4.668	-3.384	2.697	6.922	-4.225	2.415	3.930	-1.515	2.710
8.3 Wonen en bouwen	635	1.047	3.689	3.477	212	3.269	3.584	-315	-528
Totaal saldo van baten en lasten	**-3.295**	**-2.443**	**18.804**	**21.172**	**-2.368**	**17.888**	**18.834**	**-946**	**1.422**
Reservemutatie	5.227	-1.089	3.141	5.163	-2.023	3.400	3.245	155	2.177
Resultaat	**1.932**	**-3.532**	**21.944**	**26.335**	**-4.391**	**21.287**	**22.079**	**-792**	**3.599**

0.3 Beheer overige gebouwen en gronden

Energiebesparende maatregelen (voordeel € 1.030.000)

Aan de lastenkant is er een voordeel van € 1.030.000 in verband met het onbesteed blijven van het budget voor energiebesparende maatregelen in 2020. Het budget is door uw raad in de

Perspectiefnota aangemeld. In verband met Corona en de onzekere tijden heeft besluitvorming hierover in november 2020 plaatsgevonden. Mede hierdoor zijn de uitgaven in 2020 niet meer gerealiseerd.

Cobra Museum (voordeel € 50.000)
Voordeel van € 50.000 aan de lastenkant met betrekking tot het Cobra Museum. De planvorming hiervan is tijdelijk aangehouden in verband met een onderzoek naar de toekomstbestendigheid van het Cobra Museum. Dit onderzoek is recent afgerond, waarna planvorming weer is opgepakt.

In het collegevoorstel bij deze jaarstukken wordt via het beslispunt budgetoverheveling voorgesteld zowel genoemde € 1.030.000 als € 50.000 beschikbaar te houden voor 2021.

Kwijtschelding huurkosten (voordeel € 40.000)
Voordeel (€ 610.000) aan de lastenkant en nadeel (€ 570.000) aan de batenkant in verband met de kwijtschelding van huurkosten. Vastgoed brengt huur bij gebruikers in rekening. In 2020 is besloten om, als gevolg van de Coronapandemie, bij een deel van de gebruikers de huur kwijt te schelden. Financieel technisch is de kwijtschelding als correctie op de lasten gebudgetteerd, terwijl de kwijtschelding in de realisatie als correctie op de inkomsten is verantwoord conform BBV voorschriften.

Onderhoud Vastgoed (voordeel € 412.000)
Aan de hand van de actualisatie van de voorzieningen meerjarig onderhoud vastgoed is gebleken dat de omvang van de voorziening beheer gebouwen en de voorziening onderhoud woonwagens meer dan toereikend is en dat er eenmalig € 412.000 kan vrijvallen uit de voorziening beheer gebouwen en de voorziening onderhoud woonwagens ten gunste van dit taakveld.

Startkoop (voordeel € 343.000)
In het raadsvoorstel beleidsnotitie koopstarters (4 februari 2009) is besloten dat indien bij aankoop van tranches of bij de verkoop van de woning gelden naar de gemeente toevloeien deze, in afwachting van nadere besluitvorming over startersvoorzieningen, worden gestort in de bestemmingsreserve "Startkoop Amstelveen". In 2020 zijn 26 Tranches en bijbehorend bloot eigendom verkocht. Verder is er 1 Tranche verkocht zonder dat de resterende Tranche en het bloot eigendom zijn afgenomen. Hierdoor heeft een storting plaatsgehad in de reserve Startkoop en Startersleningen van in totaal € 793.008. Ten opzichte van de raming is sprake van een voordeel van € 343.000.

Zetterij (nadeel € 200.000)
De grondverkoop van de Zetterij heeft in 2020 niet plaatsgevonden. Deze was wel geraamd. Daarnaast geldt dat het project vanwege een eigen grondpositie op taakveld 3.2 wordt verantwoord.

Belasting (nadeel € 80.000; neutraal met taakveld 4.2 onderwijshuisvesting)
Ten onrechte zijn alle belastingaanslagen voor de gebouwen van vastgoed verantwoord op programma 5. Een deel hiervan heeft betrekking op onderwijshuisvesting dat wordt verantwoord op programma 2. Het tekort van € 80.000 op dit taakveld is per saldo dus budgettair neutraal en wordt in de begroting 2021 e.v. hersteld.

3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur
Bouwgrondexploitaties (afwijkingen op lasten en/of baten van projecten, neutraal met balans)
Over- en onderbestedingen op geraamde jaarbudgetten voor inkomsten en uitgaven van projecten worden over het algemeen veroorzaakt door afwijkingen ten opzichte van de verwachte fasering per jaar. Deze afwijkingen hebben geen invloed op (de toereikendheid van) het projectbudget. Omdat hierdoor het resultaat op het jaarbudget wijzigt, muteert ook het bedrag dat op de balans wordt opgenomen. Voor de projecten is er in 2020 € 135.000 lagere lasten gerealiseerd. Aan de batenkant is er € 266.000 meer gerealiseerd.

De Loeten – hogere opbrengsten; neutraal met balans:
Er is in 2020 grond verkocht (€ 288.000 opbrengsten), waarvan de verkoop in latere jaren werd verwacht.

BTAZ - minder kosten; neutraal met balans:
De boekwaarde (€ 146.000) van 2019 is overgeheveld naar het taakveld 8.1 omdat er sprake is van een ontwikkeling door derden. Daarnaast is het beschikbare budget van 2020 (€ 152.000) op dit taakveld niet besteed, maar eveneens op taakveld 8.1 opgenomen. Tezamen € 298.000

Stadshart – meer kosten, neutraal met balans:
De verwachting was dat het project Rembrandtstraat in 2020 in uitvoering zou gaan, echter heeft het project vertraging opgelopen, mede door Corona. En er is gekeken of het project in een gewijzigde vorm voortgezet kan worden. Hiervoor zijn extra plankosten (€ 108.000) gemaakt. De ruimtelijke procedure was al vrij ver gevorderd, deze kosten waren dus al gemaakt.

Zetterij - hogere kosten; neutraal met balans:
De volledige kosten voor de werkzaamheden aan de kabels en leidingen waren in 2020 geraamd op het facilitaire deel (taakveld 8.1) van dit project. De daadwerkelijke uitgaven zijn verantwoord op taakveld 3.2 vanwege een eigen grondpositie. Hierdoor is sprake van een nadeel van € 111.000.

8.1 Ruimtelijke Ordening
Dit taakveld bevat enerzijds afwijkingen die afwikkelen met het rekeningresultaat en anderzijds neutrale faseringsverschillen.

A) Belangrijkste afwijkingen die afwikkelen met het rekeningresultaat (Nadeel van € 459.000)

Dotatie voorziening facilitaire projecten (nadeel € 439.000)
In totaal is een nadeel ontstaan van € 439.000 door verliesgevende facilitaire projecten. Het betreft een dotatie aan de voorziening facilitaire projecten voor o.a. de volgende projecten:

- Amsteldijk Zuid 105, door vertraging en extra ambtelijke inzet worden hogere plankosten voorzien dan eerder verwacht.
- NTC KNLTB, Hogere/extra plankosten veroorzaakt door langere looptijd van het project.
- Horecapaviljoen Noordelijke Poeloever, extra/hogere plankosten dan verwacht.
- Startbaan 8, Hogere/extra plankosten veroorzaakt door extra ambtelijke inzet tevens indexatie van de verwacht werkzaamheden(bouw- en woonrijpmaken).
- Startbaan 16, Hogere/extra plankosten veroorzaakt door langere looptijd van het project.
- Texelstraat 90, extra kosten voor het bouw- en woonrijp maken.

Projectorganisatie grote projecten (voordeel € 108.000)
De uitgaven van het budget voor de projectorganisatie grote projecten zijn € 108.000 lager dan geraamd. Het betreft een optelsom van een aantal ondergeschikte deelactiviteiten die in 2020 wel waren begroot, maar nog niet geheel of gedeeltelijk konden worden uitgevoerd door vertraging in de planvorming. De afwikkeling vindt plaats met de reserve "grote projecten" en de reserve "Stadshart". De onttrekking aan beide reserves samen is daardoor tevens € 108.000 lager.

Visies en onderzoeken (voordeel € 56.000)
De uitgaven van het budget visies en onderzoeken zijn € 56.000 lager dan geraamd. Het betreft een optelsom van een aantal projecten die in 2020 wel waren begroot, maar nog niet geheel of gedeeltelijk konden worden uitgevoerd.

Nutshub (voordeel € 77.000)
Het onderzoek naar de Nutshub heeft in 2020 nog niet plaatsgevonden. Medio 2021 wordt het onderzoek opgestart en zullen de uitgaven plaatsvinden. In het collegevoorstel bij deze jaarstukken wordt via het beslispunt budgetoverheveling voorgesteld het restantbudget van € 77.000 beschikbaar te houden voor uitgaven in 2021.

Hogere plankosten (nadeel € 261.000)
Voor het project Allemankwartier heeft de behandeling van een WOB verzoek tot kosten (€ 31.000) geleid.

Voor diverse overige projecten (Amsteldijk, Maalderij, Uilenstede, Zetteri, Startbaan) zijn extra plankosten gemaakt als gevolg van heronderhandelingen met ontwikkelaars, civieltechnische en omgevingsontwikkelingen en juridische procedures.

B) Afwijkingen toekomstige facilitaire projecten die afwikkelen met het rekeningresultaat (totaal nadeel € 239.000)

De grootste afwijking hierbij is de Groenelaan (nadeel € 222.000)
In 2020 was de verwachting het project Groenelaan af te ronden en af te sluiten. Voor de Groenelaan is de oplevering nu in 2021 verwacht. In 2020 is een verlies van € 153.000 ten laste van de getroffen voorziening genomen, terwijl de verliesraming € 375.000 was. Het restant verlies wordt nu afgewikkeld in boekjaar 2021.

C) Faseringsverschillen binnen facilitaire projecten (budgettair neutraal); € 465.000 minder uitgaven en opbrengsten

Legmeer
Het project Legmeer is een faciliterend project waarvoor in het verleden startkrediet beschikbaar is gesteld. In 2020 zijn er ruim € 550.000 aan kosten gemaakt, € 120.000 aan exploitatiebijdragen binnen gekomen en € 100.000 bijdrage MRA. Het netto saldo is derhalve € 330.000. In de begroting 2020 was € 330.000 voorzien.

Kronenburg
Het project Kronenburg is een nieuw faciliterend project waarvoor in 2019 een gebiedsvisie is vastgesteld en voorovereenkomsten zijn gesloten met de gebiedseigenaren. In 2020 is aan kosten gemaakt € 502.000, grotendeels plankosten. In 2020 is € 136.000 aan exploitatiebijdragen ontvangen, inclusief een bijdrage van de Metropoolregio Amsterdam.

Voor de niet verhaalbare kosten uit 2019 is € 112.000 afgeboekt ten laste van het bij de Perspectiefnota 2021 beschikbaar gestelde budget.

De Loeten – lagere kosten en hogere opbrengsten; neutraal met balans:
Aanzienlijk minder kosten (€ 1.442.000) als gevolg van uitstel aanleg infrastructuur (weg en waterpartijen). Deze investeringen in het openbaar gebied zijn gerelateerd aan de algehele voortgang van het project. Die is vertraagd door enige andere onzekerheid in de markt. De aanleg van wegen en sloten is naar latere jaren verschoven. Ook werden er in 2020 meer opbrengsten uit exploitatiebijdragen verwacht (€ 545.000). Deze zijn, voor zover niet in 2020 gecontracteerd, naar latere jaren doorgeschoven.

Oostelijke Poeloever
In 2020 is een subsidie ontvangen van € 160.000, die bij het opstellen van het MPG nog onzeker was. Deze subsidie wordt deels (€ 142.000) doorbetaald aan de aan de initiatiefnemer in het gebied. Per het totale projectsaldo is onveranderd, nog steeds neutraal.

Scheg
In de Scheg zijn fors minder plankosten (€ 561.000) gerealiseerd, omdat zowel voor deelgebied West als Oost nog geen ontwerp bestemmingsplan in procedure is gebracht. Daarnaast is een opbrengst van € 105.000 gerealiseerd uit de ondertekende Allonge.

Startbaan 16
In 2020 is de anterieure overeenkomst ondertekend. Tegenover de overeengekomen exploitatiebijdragen (€ 342.000 opbrengst) staan € 351.000 aan gemaakte plankosten.

BTAZ
Taakveld 3.2 is leeggemaakt en overgeheveld naar taakveld 8.1 omdat er sprake is van een ontwikkeling door derden. Dit leidt tot een verschil van € 358.000 aan de kostenkant.

Aan de opbrengstenkant is een exploitatiebijdrage (€ 135.000) gerealiseerd uit de ondertekende voorovereenkomst voor de ontwikkeling van eigendom door derden in het plangebied BTAZ.

8.2 Grondexploitaties (niet bedrijventerreinen)
Omdat het resultaat van de bouwgrondexploitaties elk jaar op de balans wordt opgenomen, is het saldo van baten en lasten in evenwicht. De belangrijkste uitzondering op dit evenwicht van baten en lasten zijn winstnemingen (en het corrigeren van teveel genomen winsten). Voor 2020 is sprake van een nadeel op dit taakveld van € 1.780.000

Daarnaast worden over- en onderbestedingen op geraamde jaarbudgetten voor inkomsten en uitgaven van projecten over het algemeen veroorzaakt door afwijkingen ten opzichte van de verwachte fasering per jaar. Deze afwijkingen hebben geen invloed op het projectbudget. Omdat het resultaat op het jaarbudget wijzigt, muteert ook het bedrag dat op de balans wordt opgenomen. Voor de projecten is er in 2020 € 1.143.000 lagere lasten gerealiseerd. Aan baten is er € 68.000 meer gerealiseerd.

A) Afwijkingen m.b.t. bouwgrondexploitaties die afwikkelen met het rekeningresultaat (nadeel € 2.666.000)
Mutaties winstafdrachten bouwgrondexploitaties met **invloed op het resultaat 2020** (€ 1.790.000)**.**

Hortensialaan (Hogere winstneming € 230.000)
De verwachting was aanwezig dat er diverse herstelwerkzaamheden zouden plaatsvinden aan de Duindoornlaan en de Hortensialaan. Na oplevering is geconstateerd dat beide straten nagenoeg geen schade hebben opgelopen bij de bouw van de 13 kavels. Van de geraamde kosten van € 358.000 is € 114.000 gebruikt. Het overige geraamde budget is hiermee vrijgevallen.

Hiermee is het project afgerond en wordt er € 230.000 meer resultaat genomen, dan was voorzien in het 2e tijdvak 2020. Het totale resultaat van het project komt op € 3,7 miljoen positief.

Middenwaard (lagere winstneming € 596.000)
Voor de winstneming in 2020 is, als gevolg van een wat langzamere uitgave van investeringen, het aandeel € 100.000 lager dan verwacht. Bij de tweede tijdvak rapportage was nog een verbetering van € 500.000 winstneming in 2020 verwacht, maar door de gewijzigde ontwikkelstrategie is de planning veranderd. Ten opzichte van de 2e tijdvak is de winstneming € 600.000 lager voor de jaarschijf 2020. Het totale projectsaldo van Middenwaard is verbeterd met € 200.000 door marktontwikkelingen.

WWZO (lagere winstneming € 184.000)
De fasering van de opbrengsten verschuift naar 2021 als gevolg van de langer durende planologische procedure dan verwacht (door beroepsprocedure). Hierdoor verschuift de winstneming ook mee met de opbrengsten. In de tweede tijdvakrapportage is hierover gerapporteerd. Bij de jaarrekening is aanvullend sprake van een fasering van € 184.000. Het project eindresultaat blijft op niveau.

Zonnestein (Lagere winstneming € 1,24 miljoen)
Bij de tweede tijdvak was reeds aangekondigd dat het resultaat op Zonnestein 64+66 verslechterde, omdat er was gerekend met m^2 bruto vloeroppervlak voor Zonnestein 66. Het contract gaat echter uit van m^2 gebruiksoppervlakte. In de 2e tijdvak is de grondexploitatie neerwaarts bijgesteld met € 1,6 miljoen waarvan € 1,1 betrekking had op jaarschijf 2020.

Bij de actualisatie van de grondexploitatie naar 2021 is de winstneming opnieuw doorgerekend met de POC methode. Deze actualisatie leidt ertoe dat de gehele winstneming verschuift naar het

eindjaar 2021. De bij de 2e tijdvak verwachte winstneming van € 1,24 miljoen voor jaarschijf 2020 faseert hierdoor ook naar 2021.

Mutaties voor de voorziening met **invloed op het resultaat 2020** (€ 876.000)**.**
Verliesvoorziening Lindenlaan (nadeel € 528.000)
Bij de vaststelling van het MPG in de raad van 1 juli 2020 is melding gemaakt van het treffen van een verliesvoorziening voor dit project, vanwege het maatschappelijk programma.

Verliesvoorziening Stadshart (nadeel € 348.000)
Voor de grondexploitatie Stadshart is een verliesvoorziening getroffen van € 348.000. De reden hiervoor is dat voorbereidingskosten voor de lopende projecten zijn opgenomen, maar nog niet de opbrengsten. Hierdoor ontstaat een tijdelijk tekort. Zodra opbrengsten zeker zijn gesteld in contracten kunnen deze worden opgenomen en kan de voorziening naar verwachting verlaagd worden.

B) Budgettair neutrale mutaties voor bouwgrondexploitaties (afwijkingen op lasten en/of baten van projecten, neutraal met balans)
Over- en onderbestedingen op geraamde jaarbudgetten voor inkomsten en uitgaven van projecten worden over het algemeen veroorzaakt door afwijkingen ten opzichte van de verwachte fasering per jaar. Deze afwijkingen hebben geen invloed op (de toereikendheid van) het projectbudget.

Omdat hierdoor het resultaat op het jaarbudget wijzigt, wijzigt ook het bedrag dat op de balans wordt opgenomen. De afwijking op de baten en lasten die betrekking hebben op de boeking naar de balans, bedraagt respectievelijk € 68.000 hogere baten en € 1,43 miljoen lagere lasten.

De afwijking op de baten en lasten zijn grotendeels te verklaren door ontwikkelingen binnen een vijftal grondexploitaties. Bij de overige projecten zijn geen begrotingsafwijkingen groter dan € 100.000. Hiermee worden de voornaamste verschillen toegelicht.

Hortensialaan (€ 230.000 minder kosten)
De verwachting was aanwezig dat er diverse herstelwerkzaamheden zouden plaatsvinden aan de Duindoornlaan en de Hortensialaan. Na oplevering is geconstateerd dat beide straten nagenoeg geen schade hebben opgelopen bij de bouw van de 13 kavels. Van de geraamde kosten van € 358.000 is € 114.000 uitgegeven.

MiddenWaard (€ 422.000 minder kosten)
De grondexploitatie heeft in 2020 minder kosten gemaakt dan geprognosticeerd. Reden hiervoor is dat was beoogd om deelgebieden 1 en 2 in 2020 via een tender aan een ontwikkelende partij te gunnen en te starten met de eerste werkzaamheden voor bouwrijp maken. In de 2e helft van 2020 is de planvorming opgepakt. Hierdoor is de helft aan plankosten gemaakt en is er nog geen start gemaakt met het bouwrijp maken van deelgebieden 1 en 2. Daarnaast was geprognosticeerd dat deelgebied 3 woonrijp gemaakt zou worden. Doordat er 1 kavel is teruggekomen van verkoop is hiermee nog niet gestart en wordt in 2021 deelgebied 3 tegelijkertijd met deelgebied 4 woonrijp gemaakt.

WWZO (€ 220.000 minder kosten)
De start van het bouwrijp maken van de voorzieningenstrook is verschoven, als gevolg van de vertraagde planologische procedure, van 2020 naar 2021. Hiervoor zijn derhalve geen kosten gemaakt. De kosten zullen naar alle waarschijnlijkheid in 2021 worden gemaakt. De verwachting was dat het woonrijp maken van Fase 4 van Westwijk Zuid Oost in 2020 afgerond zou zijn. Echter dit blijkt niet het geval, waardoor de kosten doorschuiven naar 2021. Met name de kosten voor het woonrijp maken van de eilandwoningen, dat voorzien was in 2020 en doorschuift naar 2021, verklaart het (lager dan verwachte) realisatiecijfer 2020.

Lindenlaan 315-323 (€ 128.000 minder kosten)
Het afgelopen jaar zijn minder planproducten opgeleverd dan was verwacht. Er is in 2020 overleg geweest met initiatiefnemers, maar dit heeft nog niet geleid tot een intentieovereenkomst. Hierdoor zijn minder plankosten doorbelast waardoor er € 128.000 minder kosten zijn gemaakt.

Startbaan 18 (€ 123.000 minder kosten)
Er zijn geen planproducten gerealiseerd in 2020. Dit project in voorbereiding was afgelopen jaar geen prioriteit en er zijn slechts verkennende studies uitgewerkt naar de stedenbouwkundige mogelijkheden van de locatie.

8.3 Wonen en bouwen
Dwangsommen (nadeel lasten € 60.000, voordeel baten € 107.000)
Het is beleid dat verbeurde dwangsommen in principe worden ingevorderd. Van de opgelegde dwangsommen in 2020 wordt € 60.000 als dubieus beschouwd en 100% voorzien in de voorziening dubieuze debiteuren. Gemotiveerde verzoeken tot verlaging van de dwangsom of de solvabiliteit van de overtreder zijn bijvoorbeeld redenen waarom invordering niet of slechts gedeeltelijk plaatsvindt.

Toezicht Omgevingsvergunningen(voordeel lasten € 468.000)
Bij grote projecten vanaf € 500.000 wordt op basis van een vastgestelde aanname een reservering gemaakt voor de te verwachten kosten met betrekking tot het noodzakelijke toezicht op die grote projecten inclusief de constructieve toets. Op basis van nacalculatie worden de projecten "afgerekend" nadat deze zijn afgerond. In 2020 valt een deel van de reservering vrij voor toezicht op basis van een actuele berekening.

Een aantal "oude" grote projecten (voor 2017) gaat nu van start en onduidelijk is of het toezicht uit de huidige reservering bekostigd kan worden. Deze grote projecten hebben een doorlooptijd van meerdere jaren. Bij opmaak van de rekening 2021 (of indien nodig eerder) wordt u geïnformeerd én om aanvullende middelen gevraagd als de reservering niet meer toereikend is door noodzakelijk toezicht op deze "oude" projecten.

Bij de invoering van de Omgevingswet wordt beoordeeld of de huidige systematiek voldoet en wellicht vereenvoudigd kan worden.

Reservemutatie met toelichting

bedrag x € 1.000	bijgestelde begroting			jaarrekening					verschil
taakveld + omschrijving	a. toe-voeging	b. ont-trekking	c=a-b verschil	stand 1jan	d. toe-voeging	e. ont-trekking	stand 31dec	f=d-e verschil	g=c-f
0.3 Cultuurinvesteringen cultuurstrip	0	148	-148	148	0	65	83	-65	-83
0.3 Dekking kapitaallasten gebouwen	148	814	-666	14.963	65	814	14.214	-749	83
0.3 Dekking kapitaallasten gronden	0	0	0	1.765	0	0	1.765	0	0
0.3 Schuilkelder Wolfert van Borsselenweg	0	0	0	150	0	0	150	0	0
0.3 Wijkcentra, Noorddamcentrum	4	1.200	-1.196	1.196	4	1.200	0	-1.196	0
0.3 Wijkcentrum Alleman	0	1.948	-1.948	200	0	200	0	-200	-1.748
2.5 Amstelveense bijdrage M51	0	30	-30	150	0	52	99	-52	22
3.2 Bedrijventerrein Amstelveen Zuid	0	0	0	4.408	0	0	4.408	0	0
8.1 Geo meetapparatuur	15	0	15	10	15	0	25	15	0
8.1 Stadshart	1.400	78	1.322	138	1.400	69	1.469	1.331	-9
8.2 Grote projecten	1.123	782	341	1.226	1.123	682	1.667	441	-100
8.2 Toekomstige gemeentelijke investeringen A9	0	450	-450	6.850	0	450	6.400	-450	0
8.3 Startkoop Amstelveen en Startersleningen	451	0	451	1.108	793	0	1.901	793	-343
5 Ruimtelijke ontwikkeling	**3.141**	**5.450**	**-2.309**	**32.312**	**3.400**	**3.532**	**32.180**	**-132**	**-2.177**

Wijkcentrum Alleman
Reserve Wijkcentrum Alleman. De begrote vrijval (€ 1,748 miljoen) door de systematiekwijziging voor dekking van investeringen in maatschappelijk vastgoed kan niet plaatsvinden omdat vorming van deze reserve pas in 2021 zou plaatsvinden.

Startkoop Amstelveen en Startersleningen
Zie toelichting bij "wat heeft het gekost" taakveld 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden.

Voorzieningenmutatie met toelichting

taakveld + omschrijving	a. toe-voeging	b. ont-trekking	c=a-b verschil	stand 1jan	d. toe-voeging	e. ont-trekking	stand 31dec	f=d-e verschil	g=c-f
0.3 (Huur) woonwagens en -lokaties	110	61	49	412	341	388	364	-48	96
0.3 Onderhoud Vastgoed	2.851	1.469	1.383	5.566	2.851	3.123	5.294	-272	1.654
8.2 Bouwgrondexploitatie en bouwgrond	0	0	0	0	935	0	935	935	-935
8.2 Facilitaire projecten	0	417	-417	669	495	221	943	274	-691
8.3 Dubieuze debiteuren bouwleges	0	0	0	266	55	1	320	54	-54
5 Ruimtelijke ontwikkeling	**2.961**	**1.947**	**1.014**	**6.913**	**4.677**	**3.732**	**7.857**	**944**	**70**

Onderhoud Vastgoed
De werkelijke onttrekking is door een inhaalslag op Meerjarige onderhoudsprojecten (MOP) bijna € 1,6 miljoen hoger dan begroot. Daarnaast valt op grond van de meerjarige planning € 81.000 vrij ten gunste van taakveld 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden.

Vanuit transparantie en beheersbaarheid bevat het collegevoorstel bij deze jaarstukken een beslispunt om de voorziening "Onderhoud vastgoed" onder te verdelen naar sportgebouwen en overige gebouwen. Dit betekent dat het meerjarig onderhoud gebouwen wordt onderverdeeld naar "onderwijsgebouwen" (programma 2), "woonwagens en -locaties", "sportgebouwen" en "overige gebouwen".

Facilitaire projecten
Zie toelichting bij "wat heeft het gekost" taakveld 8.1 Ruimtelijke Ordening.

Bouwgrondexploitatie en bouwgrond & Facilitaire projecten
Zie toelichting bij "wat heeft het gekost" taakveld 8.1 Ruimtelijke Ordening.

Kredieten

Gronden De Loeten
Voor deelprojecten binnen De Loeten zijn anterieure overeenkomsten gesloten tussen de gemeente en private partijen (zie verder toelichting taakveld 8.1; projecten facilitair grondbeleid).

Vastgoed
- Vervanging slagbomen Stroombaan krediet € 102.000 niet meer noodzakelijk;
- Investeringen Cultuurstrip krediet €106.000 overhevelen naar 2021;
- Voorbereidingskrediet wijkcentrum Alleman € 840.000 overhevelen naar 2021.

Dikwijls loopt de besteding van kredieten over meer dan één jaar. In dat geval vraagt het BBV om het begroten van jaarschijven. Jaarschijven zijn afhankelijk van de voortgang van het werk en kunnen vaak niet anders dan globaal worden voorspeld. Dit kan leiden tot afwijkingen van de begrote jaarschijven, ook indien er (nog) geen sprake is van kredietoverschrijding. Over 2020 was dit, afgezien van ondergeschikte afwijkingen, het geval bij de kredieten voor de Cultuurstrip en het wijkcentrum Alleman (niet tot uitgave komen van de jaarschijf 2020 ad € 840.000).

Verbonden partijen

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

Subsidies

Voor de van toepassing zijnde subsidies op dit programma wordt verwezen naar de bijlage Subsidies.

2.6 Bestuur, bevolking en veiligheid

Missie 2018-2022

In Amstelveen staat veiligheid onverminderd hoog op de agenda. Inwoners moeten zich veilig voelen in hun wijk of buurt en in het verkeer. Om dit te bevorderen werkt de gemeente samen met politie en justitie om de veiligheid in de stad te waarborgen. Daarnaast doen we steeds meer samen met inwoners, bijvoorbeeld op het gebied van buurtpreventie. Zij weten wat er speelt in hun leefomgeving en zijn goed in staat om signalen af te geven bij onveilige situaties.

Uitgangspunt van communicatie is dat inwoners en andere partijen tijdig en helder geïnformeerd zijn over gemeentelijke plannen, projecten en besluitvorming. Daarnaast weten inwoners de gemeente sneller te vinden en willen ze sneller hun vragen beantwoord zien. Wij willen mee met onze tijd en communiceren steeds meer digitaal. Daarbij heeft communicatie veel meer vormen gekregen; zowel per brief, persoonlijk, via de media als via social media zoals facebook en twitter.

2.6.1 Veiligheid, handhaving en crisisbeheersing

College Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status	
1. Realiseren van een structurele daling van het aantal inbraken	2020-1.1 Uitvoeren plan van aanpak inbraken: - Communiceren/preventie - Verstrekken subsidie - Inzet ANPR - Inzet HIC/inbrakenteam - Bestuurlijke maatregelen (LOD inbrekerswerktuigen)	Uitvoering	✔	
2. Terugdringen van overlast door verwarde personen	2020-2.1 Bieden tijdig en juist vangnet	Uitvoering	✔	
	2020-2.2 Versterken samenwerking veiligheid en zorg	Uitvoering	!	A
3. Tegengaan van illegale onderverhuur, overbewoning en illegaal woongebruik (hennepteelt).	2020-3.1 - Actief optreden bij melding/vermoeden misstand - Toepassing bestuursdwang - Sluiten panden bij hennepteelt of andere criminele activiteiten - Projecten Schijnwerper in de wijk - Toezicht en Handhaving woonregels	Uitvoering	✔	
4. Voorkomen dat onderwereld zich nestelt in de bovenwereld	2020-4.1 Uitvoeren plan van aanpak ondermijning: - Bewustwording - Aanpassen lokale regelgeving/beleid - Bestuurlijke maatregelen - Intensiveren samenwerking - Inrichten meldpunt	Uitvoering	✔	

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer actiepunt	Aanvullende toelichting
2020-2.2	De Wet Verplichte GGZ (Wvggz) en de Wet zorg en dwang zijn goed geïmplementeerd. Een meer integrale aanpak met zorgpartners met inachtneming van de privacyregels is in ontwikkeling.

Actuele bestuurlijke actiepunten

Omschrijving	Type	Status
2020-1. 1. Actualiseren Algemene Plaatselijke Verordening Amstelveen	Raad	✔
2020-2. 2. Opstellen activiteitenplan integrale veiligheid 2021-2022	College	✔
2020-3. 3. Handhavingsprogramma 2020	College	✔

2020-4. 4. Financiële jaarstukken Veiligheidsregio 2021	Raad	✔

Status: 'A' = aanvullende toelichting

2.6.2 Dienstverlening burger

College Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status
1. Vergroten van de digitale dienstverlening voor de burger.	2020-1.1 De aanvragen van alle producten online te ondersteunen. De online aanvragen worden aangesloten op de leveringsprocessen en de voortgang is online te volgen.	Uitvoering	! A
2. De telefonische dienstverlening wordt verbeterd.	2020-2.1 Een klantcontact (volg) systeem met kennisbank installeren. Hierdoor hoeven inwoners nog maar 1x hun verhaal te doen. Betere bewaking van terugbelverzoeken.	Uitvoering	✔
3. Een goede controle realiseren op de verhuisaangiftes om zoveel mogelijk fraude op te sporen en te voorkomen.	2020-3.1 Een controle systeem implementeren	Uitvoering	✔
4. Verbeteren van de digitale communicatie met burgers en ondernemers.	2020-4.1 Door ontwikkelen webcare team binnen het KCC	Uitvoering	! A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer actiepunt	Aanvullende toelichting
2020-1.1	In 2020 zijn de onderdelen "digitale aangifte verhuizing" en "digitale aanvraag uittreksel" direct aangesloten op het digitale werkproces. In 2021 volgen meer processen.
2020-4.1	Doorontwikkeling van een webcareteam binnen het Klant Contact Centrum (KCC) is tot nu toe in een soort ‘pilot’-vorm gebleven. Team Communicatie behandelt de webcareberichten van bestuurlijke aard en gebruikt het kanaal voornamelijk voor het zenden van berichten. Het KCC behandelt de berichten die vanuit inwoners en ondernemers worden ontvangen. Voor het inzetten van social media kanalen op een proactieve wijze is geen aanvullende formatie ter beschikking gesteld en om die reden heeft geen verdere doorontwikkeling plaatsgevonden. In 2021 zal het Klant Contact Systeem (KCS) worden ingezet voor webcareberichten waardoor de bestaande formatie zo efficiënt mogelijk kan worden ingezet.

Actuele bestuurlijke actiepunten

Omschrijving	Type	Status
2020-1. 1. Ontwikkelen van actuele manier om nieuwe inwoners te verwelkomen passend bij het internationale karakter van Amstelveen.	Uitvoering	! A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer	Aanvullende toelichting
2020-1	Door corona konden nog geen bijeenkomsten met groepen inwoners en ondernemers plaatsvinden. Format is al uitgewerkt en wordt binnenkort met alle partijen afgestemd.

2.6.3 Communicatie

College Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status
1. Verbeteren/vernieuwen van digitale communicatie met burgers en andere groepen.	2020-1.1 Verder ontwikkelen webcare en monitoring, zodat er meer interactie met inwoners ontstaat.	Uitvoering	✔
	2020-1.2 Betere kanaalsturing bij inzet social media voor doelgroepen gerichter te bereiken	Uitvoering	✔

2. Nieuwe vormen van participatie ontwikkelen om aansluiting met de samenleving te houden.	2020-2.1 Meer online-participatie om bereik en representativiteit te vergroten.	Uitvoering	✔	
	2020-2.2 Voortzetten stadsgesprekken via verschillende steekproeven (loting).	Uitvoering	!	A
	2020-2.3 Participatie via social media	Uitvoering	!	A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer actiepunt	Aanvullende toelichting
2020-2.2	Door corona fysieke stadsgesprekken miet mogelijk. Participatie voortgezet via digitale kanalen, zoals teams meetings en online platform Denkmee.nl
2020-2.3	In de pilotfase, vooral om jongeren te betrekken. Social media wel veel ingezet om naar participatieplatform te trekken.

Actuele bestuurlijke actiepunten

Omschrijving	Type	Status
2020-1. 1. Verbeteren digitale toegankelijkheid van gemeentelijke website Uitbreiden Engelse informatie gemeentelijke website	College	✔
2020-2. 2. Uitbreiding brieventraject om helder en begrijpelijk met inwoners te communiceren.	Uitvoering	✔

Status: 'A' = aanvullende toelichting

2.6.4 Regionale samenwerking en internationale betrekkingen

Actuele bestuurlijke actiepunten

Omschrijving	Type	Status
2020-1. 1. Voortzetten van de regionale samenwerking via bestuurlijke vertegenwoordiging in Regiegroep en platforms van de MRA: uitvoering	Uitvoering	✔
2020-2. 2. Deelname voortzetten aan diverse actiepunten uit de MRA Agenda	Uitvoering	✔
2020-3. 3. Uitvoering van de Economische Agenda AM	Uitvoering	✔
2020-4. 4. Uitvoering van het Actieprogramma Wonen AM	Uitvoering	✔
2020-5. 5. De nieuwe MRA Agenda 2.0 vaststellen	College	✔

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Overige toelichting

Internationalisering

Het groeiende aantal internationals en de groeiende diversiteit binnen deze groep heeft effect op onze samenleving en onze dienstverlening. In 2020 zijn de gevolgen van internationalisering voor Amstelveen in beeld gebracht door middel van stadsgesprekken (“kleurrijk ontmoeten”) met inwoners en gesprekken met medewerkers uit alle lagen van in de organisatie. Daarnaast is een data-analyse uitgevoerd om inzicht te krijgen in de diversiteit binnen de internationale gemeenschap. Kenniswerkers (voorheen expats), arbeidsmigranten, statushouders, studenten, partners en kinderen hebben uiteenlopende behoeften en kennis daarover biedt mogelijkheden om beter en gerichter te acteren, onder andere op het gebied van dienstverlening maar ook om de sociale samenhang tussen de verschillende groepen van inwoners te verbeteren. In december 2020 is de visie “Amstelveen Ontmoet Elkaar” vastgesteld. Hierin is beleid op dit punt nader uitgewerkt en staan acties geformuleerd.

Financieel overzicht

bedrag x € 1.000	Rekening	Begroting 2020				Rekening 2020			Saldo
Programma	2019	Primitief	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	2020
0.1 Bestuur	3.799	3.060	3.182	11	3.171	3.116	23	3.093	-78
0.2 Burgerzaken	1.375	1.199	2.328	918	1.411	2.475	1.245	1.231	-180
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	5.437	5.881	5.623	0	5.623	5.913	0	5.913	290
1.2 Openbare orde en veiligheid	3.647	4.122	4.679	403	4.277	4.482	328	4.155	-122
Totaal saldo van baten en lasten	**14.259**	**14.261**	**15.812**	**1.332**	**14.481**	**15.987**	**1.595**	**14.391**	**-89**
Reservemutatie	-143	-360	0	85	-85	38	425	-387	-303
Resultaat	**14.116**	**13.901**	**15.812**	**1.416**	**14.396**	**16.025**	**2.021**	**14.004**	**-392**

0.2 Burgerzaken

Bij de 2e tijdvakrapportage werd door de Coronacrisis per saldo een tekort op de legesinkomsten Burgerzaken verwacht van € 250.000 (lagere inkomsten € 420.000, lagere lasten €170.000). De verwachting was dat er minder documenten (zoals reisdocumenten en rijbewijzen) zouden worden verstrekt en huwelijken zouden worden uitgesteld.
In werkelijkheid is het tekort per eind 2020 € 70.000 (lagere inkomsten € 90.000, lagere lasten € 20.000), waardoor nu een positief saldo ontstaat ten opzichte van de 2e tijdvakrapportage van per saldo € 180.000.

1.1 Crisisbeheersing en brandweer

Functioneel Leeftijdsontslag (nadeel € 340.000)/Reservemutatie (voordeel € 340.000)
De Brandweer Amsterdam-Amstelland heeft er voor gekozen om vanaf 2020 vervroegd bij te storten in de levenslooptegoeden van de brandweermedewerkers. Dit levert geen extra kosten op, maar is alleen een verschuiving in de tijd. De reden is vooral van belastingtechnische aard. De vervroegde storting van € 334.000 die bij Amstelveen in rekening wordt gesteld, komt ten laste van de reserve FLO en is daarmee per saldo budgettair neutraal.

Het restantverschil op dit taakveld ad € 50.000 heeft betrekking op relatief geringe afwijkingen die niet nader worden toegelicht.

1.2 Openbare orde en veiligheid

Mede door de gevolgen van Corona ontstaat er een voordeel van € 122.000 op de budgetten voor openbare orde en veiligheid. Het betreft € 200.000 lagere lasten en € 75.000 lagere baten.
Door het vervallen van nagenoeg alle evenementen en ook minder aanvragen vanuit horecabedrijven zijn er minder legesinkomsten. De evenementen op Koningsdag en de 5 mei viering zijn vervallen en de dodenherdenking heeft in minimale vorm plaatsgevonden, waardoor de gebruikelijke gemeentelijke kosten voor deze volksfeesten en herdenking bijna niet zijn uitgegeven.

Binnen het budget voor woninginbraken is bij de laatste Perspectiefnota al een budget verschoven ten gunste van ondermijning. Ondanks de stimuleringscampagne voor het verkrijgen van subsidies voor de aanschaf van onder meer hang- en sluitwerk is € 68.000 overgebleven. Het aantal woninginbraken was in 2020 ook, mede door of dankzij de gevolgen van corona en het vele thuiswerken en het verblijf in huis, lager dan in het voorgaande jaar.

De communicatie is effectief gebleken ondanks de verschuiving van fysiek naar digitaal waardoor de communicatiekosten veel lager zijn uitgevallen. Daarnaast was er sprake van een onverwachte rijksbijdrage via het Actiecentrum Veiligheid en Zorg Amsterdam-Amstelland voor de kosten van

de regionale radicaliseringsregisseur. Het beschikbare budget vanuit de gemeenten is hierdoor niet aangesproken.
De structureel lagere uitgaven zullen worden meegenomen in de perspectiefnota voor het jaar 2022.

Reservemutatie met toelichting

bedrag x € 1.000	bijgestelde begroting			jaarrekening					verschil
taakveld + omschrijving	a. toe-voeging	b. ont-trekking	c=a-b verschil	stand 1jan	d. toe-voeging	e. ont-trekking	stand 31dec	f=d-e verschil	g=c-f
0.4 Bedrijfsvoeringsfondsen	0	20	-20	129	38	20	147	18	-38
1.1 FLO kosten Brandweer	0	65	-65	2.632	0	405	2.227	-405	340
6 Bestuur, bevolking en veiligheid	**0**	**85**	**-85**	**2.761**	**38**	**425**	**2.373**	**-387**	**303**

1.1 FLO kosten Brandweer
Zie toelichting taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer

Verbonden partijen

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

Subsidies

Voor de van toepassing zijnde subsidies op dit programma wordt verwezen naar de bijlage Subsidies.

2.7 Overhead

Inleiding

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

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

Financieel overzicht

bedrag x € 1.000	Rekening	Begroting 2020				Rekening 2020			Saldo
Programma	2019	Primitief	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	2020
0.4 Ondersteuning organisatie	30.417	41.257	68.065	29.660	38.405	63.438	29.419	34.019	-4.386
Totaal saldo van baten en lasten	**30.417**	**41.257**	**68.065**	**29.660**	**38.405**	**63.438**	**29.419**	**34.019**	**-4.386**
Reservemutatie	5.461	595	17.913	11.121	6.793	25.329	13.794	11.535	4.743
Resultaat	**35.878**	**41.852**	**85.978**	**40.781**	**45.197**	**88.767**	**43.213**	**45.554**	**357**

Overhead, algemeen
Leidraad voor de bedrijfsvoering is de nota "begrotingsbeheer en budgetbeheer". Met het budgetbeheer zijn kaders bepaald voor de bedrijfsvoering. De verantwoordelijkheid voor de bedrijfsvoering is hiermee vergaand neergelegd bij het ambtelijk management. Daarbij is al gedurende een reeks van jaren een leidend principe: Het gemeentebestuur bepaalt wat er gebeurt en de organisatie is verantwoordelijk voor de uitvoering, hoe het gebeurt.

Vorenstaande impliceert dat problemen in de bedrijfsvoering (die niet samenhangen met bestuurlijke initiatieven, c.q. vraagstellingen) worden opgelost op ambtelijk niveau door het treffen van maatregelen door het verantwoordelijk management. Financieel-beheersmatig heeft zich dit vertaald in taakstellende budgetten voor de bedrijfsvoering met als sluitstuk een systematiek van bedrijfsvoeringfondsen. Er zijn fondsen per afdeling met een overkoepelend fonds gemeentebrede bedrijfsvoering onder de hoede van de Directie. Als bovengrens voor de om-vang van dit geheel geldt een plafond van 5% van de bedrijfsvoeringbudgetten.

De waarde c.q. het bestaansrecht van de bedrijfsvoeringfondsen is als volgt samen te vatten:
- Logisch sluitstuk van een systematiek van taakstellende budgetten voor de bedrijfsvoering.
- Behulpzaam om problemen binnen de bedrijfsvoering op te lossen, inclusief concerndenken.
- Biedt flexibiliteit over de jaargrens heen (fasering/egalisatie)
- Biedt prikkel om binnen budgetten te blijven.

Deze verantwoordelijkheid is met een volume van € 110miljoen over een meerjarig tijdperk goeddeels uit te voeren. Het biedt ook de mogelijkheid om incidenteel tegenvallers op te van-gen of bedrijfsmatige noodzakelijke aanpassingen in te passen. Zo worden de investeringen in de ICT in 2018 voor een bedrag van € 2,8 miljoen binnen de bedrijfsvoering geaccommodeerd. Dit betekent wel dat in de jaren 2019 t/m 2022 jaarlijks € 0,7 miljoen van de apparaatskosten benodigd is om dit "terug te verdienen". Ook wordt in 2020 een gezamenlijke extra capaciteits-vraag van beide gemeentebesturen Aalsmeer en Amstelveen binnen de bedrijfsvoering gedekt ("AA-posten"). Dit betreft een bedrag van afgerond € 0,5 miljoen.

Voor een beter inzicht van wat zich afspeelt binnen dit taakveld is de regel "0.4 Ondersteuning organisatie" uitgesplitst om te komen tot een nadere analyse. De administratief voorgeschreven

verwerking vanuit BBV betekent dat de kolom lasten ook negatieve bedragen bevat voor de interne doorberekeningen naar de overige programma's.

bedrag x € 1.000	Begroting 2020			Rekening 2020			Saldo
Programma	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	2020
personeelslasten inclusief inhuur	87.901	1.547	86.354	85.332	2.282	83.051	-3.304
digitale transformatie	4.624	0	4.624	4.576	0	4.576	-48
ICT	7.197	0	7.197	5.736	0	5.736	-1.461
gemeentebrede bedrijfsvoering	1.711	90	1.621	585	35	550	-1.071
huisvesting	4.473	0	4.473	4.428	13	4.415	-57
projectmatige onderdelen	1.554	6.219	-4.665	959	4.767	-3.809	857
bedrijfsmiddelen	-692	19	-711	-455	106	-561	150
belastingen	5.128	5.128	0	4.960	5.162	-202	-202
corona	1.167	0	1.167	1.968	385	1.584	417
overig	2.114	0	2.114	2.135	10	2.125	11
A) totaal apparaatskosten	**115.177**	**13.002**	**102.174**	**110.225**	**12.760**	**97.465**	**-4.710**
interne doorberekeningen	-47.112	0	-47.112	-46.787	0	-46.787	325
dienstverleningsbijdrage	0	16.658	-16.658	0	16.659	-16.659	-1
B) totaal doorberekening/inkomsten	**-47.112**	**16.658**	**-63.770**	**-46.787**	**16.659**	**-63.446**	**324**
Totaal saldo van baten en lasten	**68.065**	**29.660**	**38.405**	**63.438**	**29.419**	**34.019**	**-4.386**
Reservemutatie	17.913	11.121	6.793	25.329	13.793	11.536	4.743
Resultaat	**85.978**	**40.781**	**45.197**	**88.767**	**43.213**	**45.554**	**357**

Totaalresultaat
Inclusief verrekeningen van plussen en minnen met de bedrijfsvoeringfondsen is op dit programma sprake van een nadelig resultaat ten laste van het rekeningsaldo van € 0,4 miljoen. Dit betreft met name € 0,5 miljoen hogere dotatie aan de bedrijfsvoering in relatie tot coronakosten (€ 1,6 miljoen TOZO-uitvoeringskosten in plaats van € 1,1 miljoen Lokaal Coronafonds). De verwerking van de coronakosten en de dekking daarvan worden in het vervolg van deze toelichting uitvoeriger behandeld. Daarnaast is sprake van een incidenteel voordeel van € 0,1 miljoen door de vrijvallende opbrengst van de verkoop van verkochte voertuigen. De vervanging van voertuigen is structureel gedekt in de begroting, verkoopopbrengsten op oude voertuigen komen ten gunste van het rekeningresultaat. Voor het overige worden de resultaten binnen de bedrijfsvoering verrekend met specifieke reserves en het bedrijfsvoeringfonds.

Apparaatskosten
- De werkelijke totale apparaatskosten van de organisatie AA bedragen afgerond € 110 miljoen. Dit betreft € 85 miljoen personeelslasten, inclusief inhuur en € 25 miljoen overige budgetten. Dit is inclusief incidentele bedragen voor ICT, Digitale Transformatie (besluit-vorming CUP 18-22 en Perspectiefnota 2021), alsmede corona-effecten in de bedrijfsvoering.
- Van de totale apparaatskosten wordt € 29 miljoen gedekt door inkomsten. Dit betreft door-berekeningen aan Aalsmeer (dienstverleningsbijdrage), de GR Belastingen en projecten/grondexploitaties, alsmede inkomsten uit detacheringen en UWV-bijdragen.
- Verder wordt de directe ambtelijke capaciteitsinzet verantwoord op de verschillende pro-gramma's/taakvelden (€ 47 miljoen; "interne doorberekeningen").
- Daarmee bedraagt het aandeel overhead ten laste van Amstelveen afgerond € 34 miljoen ("totaal van baten en lasten, saldo"; € 110 miljoen -/- € 29 miljoen -/- € 47 miljoen).

De paragraaf bedrijfsvoering, elders in deze jaarstukken, bevat een uitvoeriger inhoudelijke toe-lichting op de ontwikkeling van de organisatie.

Belangrijkste afwijkingen (zie kolom saldo 2020)
Onderstaand overzicht zet de belangrijkste afwijkingen op een rij (bedrag x € 1 miljoen). Na het overzicht volgt een postgewijze toelichting.

Omschrijving afwijkingen	saldo'20	overhe-veling	resultaat
a) personeelslasten incl. inhuur & inkomsten	3,3	2,2	1,1
b) ICT	1,5	0,8	0,7
c) vrijval stelpost gemeentebrede bedrijfsvoering	1,1		1,1
d) projecten	-0,9		-0,9
e) corona	-0,4	0,2	-0,6
f) overig (incl. interne doorberekening/afronding)	-0,2	-0,2	0,0
resultaat exclusief reservemutates	4,4	3,0	1,4
g) verrekening via reserves	-4,7	-3,0	-1,7
7 Overhead	**-0,3**	**0,0**	**-0,3**

a) Personeelslasten, incl. inhuur en samenhangende inkomsten
Deze categorie is met € 85 miljoen het grootste volume binnen het programma overhead. Na eliminatie van € 0,8 miljoen aan personele coronakosten, die separaat worden gedekt, is per saldo sprake van een onderuitputting van € 3,3 miljoen (3,9%).

Een belangrijk deel hiervan (€ 2,2 miljoen) betreft overlopende verplichtingen, vrijwel volledig incidentele middelen die zijn toegekend via besluitvorming Perspectiefnota's / Begrotingsvoorstellen, maar die nog niet tot besteding zijn gekomen. Dit betreft een fasering van de budgetten met bijbehorende werkzaamheden naar 2021. De helft van dit bedrag betreft twee grote trajecten: De implementatie van de nieuwe Omgevingswet en de invoering van het nieuwe zaaksysteem in het sociaal domein. De andere helft betreft een groot aantal kleinere posten. De bijzondere corona-omstandigheden spelen hierin mee.

Het resterende resultaat (€ 1,1 miljoen) is een onderuitputting van 1,3% binnen de taakstellende formatiebudgettering. Hiervan betreft € 0,4 miljoen het opleidingsbudget en € 0,4 miljoen hogere inkomsten personeel door detachering, UWV bijdragen en werkzaamheden voor derden. Voor het overige is het resultaat het saldo van een veelheid aan plussen en minnen over de hele breedte van de organisatie. Onderdeel hiervan is ook een fiscaal nadeel van afgerond € 0,6 miljoen door de gewijzigde reiskostenregeling voor niet-locatie gebonden functies vanwege corona.

b) ICT
Bij de Perspectiefnota 2020 zijn bedragen beschikbaar gesteld voor het op orde brengen van de ICT-infrastructuur, alsmede voor een Digitale Transformatieslag. De coronacrisis heeft hierop grote impact gehad, met name door een versnelling van het onderdeel thuiswerken. Andere onderdelen zijn juist naar achteren geschoven. Voor een uitvoeriger inhoudelijke verantwoording wordt verwezen naar de paragraaf bedrijfsvoering.

Deze jaarrekening laat een onderuitputting van de budgetten zien van € 1,5 miljoen. Dit resultaat is als volgt samengesteld:
1. Reservering/Overheveling van totaal € 0,8 miljoen bestaande uit:
   1.1. Egalisatiereserve vervanging Hardware: € 0,4 miljoen
   1.2. Fasering inzet toegekende eenmalige middelen: € 0,4 miljoen
2. Eenmalige vrijval op overige budgetten: € 0,7 miljoen

<u>Ad. 1.1: Egalisatiereserve Hardware</u>
In 2020 is een egalisatiereserve ingericht om vervanging van hardware op te kunnen vangen. De inrichting van een egalisatiereserve is een advies, dat is opgevolgd uit de IT reviews. Op deze wijze is de toekomstige vervanging van de in omloop zijnde hardware, een belangrijk aspect in de achterliggende besluitvorming, gewaarborgd. De basis hiervoor is een actueel meerjarenvervangingsschema, waarop de via de Perspectiefnota 2020 toegekende structurele ICT budgetten voor dit onderdeel zijn gebaseerd.

Het voor de instelling van deze egalisatiereserve benodigde expliciete instellingsbesluit van de gemeenteraad is nog achterwege gebleven. Dit zal als *separaat raadsbesluit* bij de aanbieding van de jaarrekening zal worden voorgelegd (begrotingsrechtmatigheid). In afwachting daarvan is deze egalisatie in deze jaarrekening administratief bij de bedrijfsvoeringfondsen ondergebracht. Voor de vervanging van overige bedrijfsmiddelen (met name voertuigen) kent Amstelveen dezelfde systematiek met een egalisatiereserve. Het is wenselijk voor Hardware IT een eigenstandig vervangingsschema met eigen egalisatiereserve te hanteren.

Ad. 1.2: Fasering toegekende eenmalige middelen
De lagere kosten ICT betreffen voor € 0,4 miljoen een fasering in de inzet van toegekende eenmalige middelen voor de volgende zaken:

- Verbetermaatregelen, voortkomend uit de PEN test, gericht op het waarborgen van de veiligheid van de ICT omgeving (inclusief inrichten netwerksegmentatie) in het kader van de Office en Exchange migratie.
- Het treffen van verbetermaatregelen voor verhoging van de continuïteit en de documentatie van de ICT omgeving. Daarnaast het verbeteren van de mogelijkheden voor de gebruikers om via een webportal zelf meldingen en storingen te melden en te volgen.

Ad. 2: Incidentele vrijval op overige budgetten
De veelheid aan projectmatige activiteiten raakt ook de besteding van de structurele budgetten, c.q. de uitvoering van de reguliere begroting. Er vindt in de ICT markt een ontwikkeling plaats van jaarlijkse facturen voor software, licenties en onderhoud, naar facturatie en overeenkomsten over meerdere jaren. Deze ontwikkeling veroorzaakt incidentele fluctuaties, c.q. onderuitputting. Hoe de structurele budgetten er precies zullen moeten uitzien na het doorlopen van de huidige aanpassingsslag is nu nog niet exact aan te geven. Vooralsnog gaan wij er van uit, dat het totale volume toereikend en benodigd zal zijn in de nieuwe situatie, met op onderdelen daarbinnen her-allocaties. De grootste vrijval in 2020 betreft de budgetten voor softwarelicenties. Deze onderuitputting wordt–naast genoemde meerjarige facturering en contractering

Digitale transformatie
Voor de Digitale Transformatie wordt jaarlijks een uitvoeringsplan opgesteld. In 2019 waren de activiteiten gericht op het neerzetten van een goede organisatiestructuur in verbinding met de vakafdeling en zijn de projecten gericht geweest op het neerzetten van een stevige basis, waarbij ook de aanbevelingen uit de ICT reviews zijn meegenomen.

In 2020 is veel aandacht uitgegaan naar het herinrichten van processen en het digitaliseren van werkprocessen. Daar waar mogelijk is het digitale kanaal direct aangesloten op de vakapplicatie van het betreffende team. Vanwege de corona maatregelen is er tevens ondersteuning verleend om massaal thuiswerken mogelijk te maken, door het verstrekken van onder meer laptops, headset, smartphones en het creëren van digitale werkomgevingen. Tevens zijn er voorbereidende activiteiten uitgevoerd voor projecten in 2021: het jaar waarin we veel stappen gaan zetten om een papierloze organisatie te worden, zodat thuiswerken nog eenvoudiger wordt, en nog meer aandacht uit zal gaan naar de baten die behaald kunnen worden met de projectresultaten.

Het collegevoorstel bij deze jaarstukken bevat een beslispunt om het resterende budget van € 45.000 over te hevelen naar 2021 om dit proces komend jaar maximaal te ondersteunen.

c) Vrijval stelpost gemeentebrede bedrijfsvoering
Op het moment dat besluitvorming aan de orde is over groei of krimp van de organisatie wordt rekening gehouden met een opslag voor overhead ("integrale kostprijs"). Deze bedragen worden op een centrale plek in de begroting verwerkt. De directie weegt bewust organisatiebreed af waar de inzet van deze middelen nodig is. De extra middelen zijn deels ingezet voor versterking van ondersteunende functies en deels gealloceerd voor de nog openstaande aflossingsverplichting op het ICT krediet hardware 2018. Dit betreft een totaalkrediet van € 2,8 miljoen, af te lossen in de jaarschijven 2019 tot en met 2022 (4 jaarschijven à € 0,7 miljoen). Ten slotte dient deze stelpost vooralsnog ook als buffer met het oog op de met ingang van 2022 structureel ingeboekte taakstelling op de organisatie van € 1,5 miljoen (inverdieneffect ICT-investeringen).

d) Projecten
Evenals in 2019, was ook in 2020 sprake van een omvangrijke flexibele schil (inhuur) om de benodigde capaciteitsinzet op grondexploitaties/locatie-ontwikkelingen en bouwaanvragen te accommoderen. De kosten van de (dure) inhuur kon in deze omvang niet meer binnen de taakstellende tarieven voor de belasting van projecten vanuit de bedrijfsvoering worden opgevangen. Het tekort is deels gedempt door dekkingsvoordelen doordat de flexibele schil bij projecten ook een extra bijdrage levert aan de dekking van bestaande overheadkosten. Anders zou het tekort afgerond € 0,5 miljoen hoger zijn geweest. In de loop van 2020 is inmiddels een verschuiving doorgevoerd richting meer evenwicht tussen flexibele schil en vaste formatie.

e) Corona
In de tweede tijdvak is rekening gehouden met € 1,5 miljoen corona gerelateerde kosten in de bedrijfsvoering, waarvan het aandeel Amstelveen 75% bedraagt (€ 1,125 miljoen). De daadwerkelijke corona gerelateerde kosten in de bedrijfsvoering zijn € 2 miljoen, waarvan het aandeel Amstelveen 75% bedraagt (€ 1,5 miljoen). Daarnaast is in deze jaarrekening verwerkt de vergoeding voor uitvoeringskosten in het kader van de TOZO-regeling (€ 1,6 miljoen). De in de besluitvorming Tweede Tijdvakrapportage voorziene bijdrage uit het Lokaal coronafonds (€ 1,1 miljoen) is daarmee komen te vervallen. Deze ontwikkeling, c.q. verwerking is vooruitlopend op de jaarrekening reeds gemeld via collegebrief van 21 januari 2021 "stand van zaken Lokaal Coronafonds".

Een deel van de coronakosten betreft alleen Amstelveen. Van de corona gerelateerde kosten over 2019 voor beide gemeenten heeft Aalsmeer 25% bijgedragen, zijnde € 385.000.

f) Overig
Bij de Tweede Tijdvakrapportage is op basis van de actuele levertijd op dat moment de verwachte levering van zes elektrische voertuigen verschoven van 2020 naar 2021. Uiteindelijk zijn deze voertuigen toch nog eind 2020 geleverd (week 50). Dit betekent een afwijking van afgerond € 0,2 miljoen. Dit is een incidenteel faseringsverschil, dat wordt verrekend via de reserve vervanging bedrijfsmiddelen.

g) Verrekening met reserves
Onderstaand overzicht geeft een specificatie van de reservemutaties op dit programma. Onder het overzicht volgt een toelichting.

Reservemutatie met toelichting

bedrag x € 1.000	bijgestelde begroting			jaarrekening					verschil
taakveld + omschrijving	a. toe-voeging	b. ont-trekking	c=a-b verschil	stand 1jan	d. toe-voeging	e. ont-trekking	stand 31dec	f=d-e verschil	g=c-f
0.4 Bedrijfsvoeringsfondsen	2.415	3.688	-1.273	3.191	9.547	5.908	6.830	3.639	-4.912
0.4 Dekking kapitaallasten bedrijfsmiddelen	721	338	383	1.835	724	338	2.221	386	-3
0.4 Dekking kapitaallasten Informatiebeheer	2.007	491	1.516	2.450	2.223	491	4.182	1.732	-216
0.4 Dekking kapitaallasten Services algemeen	3.421	64	3.358	2.086	3.513	63	5.535	3.450	-92
0.4 Egalisatie digitale transformatie AA	680	0	680	0	680	0	680	680	0
0.4 Hardware IT	3.000	2.007	993	350	3.000	2.223	1.127	777	216
0.4 Icl bedrijfsmiddelen	869	1.112	-242	4.372	841	1.257	3.956	-415	173
0.4 Raadhuis aanpassing huisvesting	4.800	3.421	1.379	845	4.800	3.513	2.132	1.287	92
7 Overhead	**17.913**	**11.121**	**6.793**	**15.129**	**25.329**	**13.794**	**26.664**	**11.535**	**-4.743**

Ideaalcomplex bedrijfsmiddelen
Het nadeel op het ideaalcomplex bedrijfsmiddelen betreft de op het taakveld onder f) "Overige afwijkingen" verantwoorde levering van enkele bedrijfsvoertuigen eind 2020 in plaats van begin 2021 (faseringsverschil).

Bedrijfsvoeringfondsen (€ 3,6 miljoen dotatie i.p.v. € 1,3 miljoen onttrekking)
De omvang van de bedrijfsvoeringfondsen neemt toe met afgerond € 3,6 miljoen naar een totale omvang van € 6,8 miljoen. Na formalisering van de aparte egalisatiereserve hardware (zie toelichting taakveld; € 0,4 miljoen) is sprake van een bedrijfsvoeringfonds van € 6,4 miljoen.
Hiervan heeft afgerond € 3,0 miljoen betrekking op specifieke projecten die gefaseerd zijn, maar waarvan de middelen benodigd blijven binnen de bedrijfsvoering. Op het moment dat projecten niet tot uitvoering komen geldt de lijn, dat de hiervoor toegekende middelen vrijvallen in het rekeningresultaat. Geschoond voor deze overlopende projecten resteert een bedrijfsvoeringfonds van € 3,4 miljoen. Onderstaand overzicht zet dit op een rij (bedrag x € 1 miljoen):

Omschrijving	bedrag
Stand 1 januari 2020	3,2
Toename 2020 incl. verplichtingen	3,6
Stand 31 december 2020	6,8
Naar egalisatiereserve hardware	-0,4
Overlopende verplichtingen	-3,0
Geschoond saldo bedrijfsvoering	**3,4**

Het geschoonde saldo van het bedrijfsvoeringfonds ad. € 3,4 miljoen zit op 70% van het "plafondbedrag" van € 4,8 miljoen (3% ten opzichte van maximaal 5% van het saldo apparaatskosten ad. € 97 miljoen).

Voorzieningenmutatie met toelichting

bedrag x € 1.000	bijgestelde begroting			jaarrekening					verschil
taakveld + omschrijving	a. toe-voeging	b. ont-trekking	c=a-b verschil	stand 1jan	d. toe-voeging	e. ont-trekking	stand 31dec	f=d-e verschil	g=c-f
0.4 Bijdrage Aalsmeer	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 Overhead	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Subsidies

Voor de van toepassing zijnde subsidies op dit programma wordt verwezen naar de bijlage Subsidies.

2.8 Algemene dekkingsmiddelen

Inleiding

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

Financieel overzicht

bedrag x € 1.000	Rekening	Begroting 2020				Rekening 2020			Saldo
Programma	2019	Primitief	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	2020
0.5 Treasury	-2.933	-31.245	7.102	62.334	-55.232	-299	62.601	-62.899	-7.667
0.61 OZB Woningen	-10.567	-10.862	1.083	11.798	-10.716	1.129	11.850	-10.721	-5
0.62 OZB Niet woningen	-10.335	-10.260	352	11.039	-10.687	352	10.784	-10.431	256
0.64 Belastingen overig	49	56	56	0	56	56	-0	56	0
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	-106.262	-108.724	0	115.146	-115.146	0	115.636	-115.636	-490
0.8 Overige baten en lasten	46	1.070	7.340	-1.740	9.080	1.229	486	742	-8.337
0.9 Vennootschapsbelasting (VPB)	1.214	461	73	0	73	-593	0	-593	-666
Totaal saldo van baten en lasten	**-128.789**	**-159.504**	**16.005**	**198.577**	**-182.572**	**1.874**	**201.357**	**-199.483**	**-16.910**
Reservemutatie	4.000	18.975	24.200	9.925	14.275	24.200	9.364	14.836	561
Resultaat	**-124.789**	**-140.529**	**40.205**	**208.502**	**-168.297**	**26.074**	**210.721**	**-184.647**	**-16.350**

0.5 Treasury

De ECB heeft eind 2020 aangegeven dat banken die er goed voor staan mogelijk weer dividend gaan uitkeren aan hun aandeelhouders. De BNG is voldoende solide om dividend uit te keren en bij het opstellen van de jaarstukken wordt het dividend beoordeeld als een uitgestelde betaling. In de jaarrekening wordt nu alsnog een dividendopbrengst BNG in 2020 opgenomen van afgerond € 0,2 miljoen. Na aframing in de 2e tijdvak betekent dit een eenmalig voordeel. In januari is vooruitlopend op deze jaarrekening het voordeel op dividend in een collegebrief meegedeeld.

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

0.61 OZB woningen en 0.62 OZB Niet woningen

De taakvelden 0.61 en 0.62 bevatten naast de OZB-inkomst ook uitvoeringslasten/-baten om deze inkomst te realiseren.

Het tekort betreft nagenoeg volledig een correctie op de WOZ-waarde van niet-woningen in 2019. Zolang bezwaarschriften niet volledig zijn afgehandeld is de opbrengst lastig te bepalen doordat deze categorie woningen een grote diversiteit kent in waarde.
De werkelijke opbrengst over het aanslagjaar 2020 zal nog wijzigen door het opleggen van aanslagen en het afhandelen van bezwaarschriften in 2021.

0.7 Algemene uitkering

mutaties na septembercirculaire (voordeel € 0,5 miljoen)

De actuele begrotingsraming 2020 is gebaseerd op de septembercirculaire. De uitkomsten daarvan zijn meegenomen in de begrotingsraad van 11 november 2020.

De notitie "decembercirculaire gemeentefonds 2020" meldt dat voor het verslagjaar 2020 een voordeel van € 0,5 miljoen. Dit betreft toegekende middelen ter compensatie van gevolgen corona van € 0,2 miljoen. Na de septembercirculaire zijn aantallen in de maatstaven gewijzigd en voor Amstelveen betekent dit een aanvullende uitkering van € 0,2 miljoen. Daarnaast wordt in de notitie melding gedaan van een incidenteel voordeel over oude jaren van € 0,1 miljoen.

stellige uitspraak BBV algemene uitkering (balanspost)

Met betrekking tot de algemene uitkering heeft de commissie BBV een stellige uitspraak gedaan. Dit houdt in dat in de jaarrekening het accres van de algemene uitkering wordt opgenomen conform de in het jaar laatst gepubliceerde accresmededeling die doorgaans is opgenomen in de septembercirculaire van het boekjaar. De cijfers is dit jaarverslag wijken hier niet van af. Wel is ten opzichte van de opgave van het Ministerie van BZK een eigen aanname gemaakt voor de aftrekpost WOZ-capaciteit.

<u>OZB aftrekpost</u>

De hoogte van de algemene uitkering uit het gemeentefonds van een gemeente hangt onder andere af van de zogenoemde 'OZB-belastingcapaciteit' van een gemeente. Het idee daarachter is: hoe meer geld een gemeente aan OZB kan binnenhalen, des te minder geld uit het gemeentefonds nodig is.

Bij opmaak van de jaarrekening wordt een actuele stand van de WOZ-waarden berekend aan de hand van gegevens die de belastingsamenwerking Gemeentebelastingen Amstelland aanlevert. Deze stand is actueler dan de gegevens die bij het CBS bekend zijn. De algemene uitkering 2020 is gebaseerd op de actuele hogere WOZ-waarden en voor 2020 leidt dit tot een lagere algemene uitkering van € 239.000.

0.8 Overige baten en lasten

Lokaal coronafonds (€ 8,6 miljoen voordeel)

In de raad van 8 april 2020 is besloten tot het instellen van een lokaal coronafonds van € 15 miljoen. In afwachting van besluitvorming over onttrekkingen aan dit fonds is dit plafondbedrag opgenomen als stelpost op algemene dekkingsmiddelen. In de tweede tijdvak is door de raad ingestemd met een onttrekking aan dit fonds voor 2020 van € 8,5 miljoen. Het collegevoorstel bij deze jaarstukken bevat een beslispunt om € 6,5 miljoen over te hevelen naar 2021.

Eén van de toegekende budgetten betreft afgerond € 2,0 miljoen voor "Garantiesubsidie gericht op maatschappelijk voorzieningen, sport en cultuur". Het is op dit moment onduidelijk welke organisaties dit zal betreffen, maar verwacht wordt dat dit bedrag in 2021 nodig zal zijn. In afwachting van besluitvorming over instanties die van dit bedrag gebruik zullen maken is de € 2,0 miljoen gereserveerd op algemene dekkingsmiddelen. Ook voor dit bedrag zal worden voorgesteld het over te hevelen naar 2021.

In de collegebrief eind januari over het Lokaal coronafonds staat gemeld dat van de beschikbaar gestelde budgetten € 2,9 miljoen beschikbaar moet blijven voor uitgaven in 2021. Daarnaast kan van de getroffen maatregelen € 897.000 vrijvallen en in 2021 benut worden voor andere maatregelen. Niet alleen de hiervoor vermelde € 6,5 miljoen moet dus worden overgeheveld naar 2021, maar ook de in deze alinea vermelde bedragen van totaal € 3,8 miljoen.

Voorziening dubieuze debiteuren (€ 0,5 miljoen nadeel)

Via het Lokaal coronafonds is in de raad van 11 november 2020 € 0,5 miljoen beschikbaar gesteld voor dubieuze debiteuren. Overeenkomstig de politieke wens is ruimhartig omgegaan met verzoeken om uitstel van betalingen en/of betalingsregelingen.

Bij opmaak van de rekening blijkt het openstaande debiteurensaldo belastingdebiteuren over het meest recente belastingjaar (2020) substantieel hoger dan in de afgelopen jaren. Normaal gesproken wordt ervan uitgegaan dat deze meest recente vorderingen zullen worden betaald. De vraag is of dit extra volume van openstaande vorderingen ad. € 600.000 volledig binnenkomt.
Daarnaast is van de nog af te dragen toeristenbelasting over 2019 (dus voor de coronapandemie) € 600.000 nog niet betaald. Feitelijk is dit nu een kredietverstrekking geworden. De toeristen hebben dit bedrag aan de ondernemers betaald in 2019, maar het wordt nu gebruikt om andere betalingsverplichtingen te voldoen.

Ter afdekking van het debiteurenrisico is voor 75% (€ 0,9 miljoen) een dotatie gedaan aan de voorziening dubieuze debiteuren voor aanslagjaar 2020. Vanuit de interne richtlijnen is dit normaal gesproken 0%. Daarnaast is de voorziening voor de aanslagjaren 2019 en ouder opnieuw bepaald bij opmaak van de rekening. Dit betekent een dotatie aan de voorziening van € 0,1 miljoen. De totale dotatie is daarmee € 0,5 miljoen hoger dan het bedrag dat is toegekend via het lokaal coronafonds.

Rijksbijdrage Ministerie Rijkswaterstaat (voordeel € 185.000)
In 2014 is een Rijksbijdrage van het Ministerie Rijkswaterstaat bepaald voor afkoopsom plankosten inclusief leges voor de verbreding van de A9. Dit bedrag is in twee tranches betaald, waarbij de laatste tranche in 2020 is betaald. Door indexering vanaf 2014 heeft het Ministerie een aanvullende vergoeding betaald van € 185.000.

0.9 Vennootschapsbelasting (VPB)
Actualisering van bouwgrondexploitaties met een aangepast resultaat (in totaalbedrag of per jaarschijf) heeft een directe invloed op de VPB last. In 2020 ontstaat hierdoor een incidenteel voordeel. In de Perspectiefnota 2021 wordt een actueel meerjarig beeld voor de VPB verplichting ter besluitvorming voorgelegd.

Reservemutatie met toelichting

bedrag x € 1.000	bijgestelde begroting			jaarrekening					verschil
taakveld + omschrijving	a. toe-voeging	b. ont-trekking	c=a-b verschil	stand 1jan	d. toe-voeging	e. ont-trekking	stand 31dec	f=d-e verschil	g=c-f
0.8 Afdekking risico Invest-MRA	2.500	0	2.500	0	2.500	0	2.500	2.500	0
0.8 investeringen in energietransitie en duurzaamheid	15.327	3.355	11.972	0	15.327	2.711	12.616	12.616	-644
0.8 Reserve stedelijke vernieuwing	6.700	6.700	0	9.628	6.700	6.700	9.628	0	0
8 Algemene dekkingsmiddelen	**24.527**	**10.055**	**14.472**	**9.628**	**24.527**	**9.411**	**24.744**	**15.116**	**-644**

Afdekking risico invest-MRA/investeringen in energietransitie en duurzaamheid
Vanuit de verkoopopbrengst Eneco is € 15 miljoen gereserveerd voor investeringen in energietransitie en duurzaamheid. In de raadsvergadering van 11 november 2020 is ingestemd met participatie in Invest-MRA. De investering bedraagt ongeveer 1% van de Amstelveense begroting oftewel € 2,5 miljoen.

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

Investeringen in energietransitie en duurzaamheid
Door de coronacrisis is het budget voor het verduurzamen van woningen en voor het duurzaamheidsfonds niet geheel besteed (€ 200.000). Per 1-1-2021 is de regeling verruimd waardoor er meer aanvragen worden verwacht. De eerste fase van de marktverkenning duurzame warmte is ingang gezet. De tweede fase wordt in 2021 opgestart, De middelen voor de

marktverkenning worden daarom in 2021 ingezet. Door de coronacrisis en doordat de evaluatie van het duurzaamheidsfonds vertraagd is opgeleverd zijn niet alle middelen voor het duurzaamheidsfonds besteed. In 2020 is gewerkt aan een herijking van de aanpak. Begin 2021 heeft het college ingestemd met de realisatie van het servicepunt energie advies, de opvolging van het duurzaamheidsfonds. Voor de tijdelijke uitbreiding van het energieteam is € 100.000 minder onttrokken.

In de tweede tijdvakrapportage 2020 is € 325.000 overgeheveld naar 2021. Ten onrechte staat in de besluitvorming dat deze fasering afgewikkeld wordt met het begrotingssaldo in 2020 en 2021. Bij de beschikbaarstelling (Perspectiefnota 2020) zijn deze bedragen onttrokken aan de reserve "Investeringen in energietransitie en duurzaamheid". In lijn hiermee dient de afwikkeling van de fasering ook via deze reserve te verlopen.
Voor wat betreft de werkelijke onttrekking 2020 is dit ook aldus in de jaarrekening 2020 verwerkt in tegenstelling tot de begrote onttrekking. Het verklaart naast de hiervoor genoemde twee financiële afwijkingen ter grootte van € 300.000 het restant van het verschil ad. € 644.000.

De samenhangende aanpassing in 2021 vraaqt een apart besluit (begrotingsrechtmatigheid) om de gefaseerde begrote uitgaven in 2021 te onttrekken aan de reserve "Investeringen in energietransitie en duurzaamheid" en niet ten laste van het begrotingssaldo 2021. Dit maakt onderdeel uit van de besluitvorming bij deze jaarstukken.

Reserve stedelijke vernieuwing (voorheen "Sparen vooraf")
In de notitie "Aanvullende voorstellen bij de aanbieding van de Programmabegroting 2021" wordt op pagina 8 ingegaan op de systematiekwijziging voor de dekking van investeringen in maatschappelijk vastgoed. Dit heeft verschillende effecten binnen de begroting, waaronder de vrijval van een aantal reserves. Daarnaast is de begrote dotatie jaarschijf 2020 van € 3 miljoen aan de reserve "Sparen vooraf" via deze besluitvorming gestort in de algemene reserve

Voorzieningenmutatie met toelichting

bedrag x € 1.000	bijgestelde begroting			jaarrekening					verschil
taakveld + omschrijving	a. toe-voeging	b. ont-trekking	c=a-b verschil	stand 1jan	d. toe-voeging	e. ont-trekking	stand 31dec	f=d-e verschil	g=c-f
0.8 Alg. pensioenwet politiek ambtsdragers + wachtgeld	356	134	222	3.900	433	254	4.079	179	43
0.8 Dubieuze debiteuren	0	0	0	818	1.124	164	1.778	960	-960
0.8 Dubieuze vorderingen op openbare lichamen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 Algemene dekkingsmiddelen	**356**	**134**	**222**	**4.718**	**1.557**	**419**	**5.857**	**1.139**	**-917**

Algemene pensioenwet politiek ambtsdragers (APPA)
Voor het bepalen van de voorziening is de rekenrente van essentieel belang. Hoe hoger de rente, hoe lager de waarde van het lopende jaar moet zijn om in de toekomst aan de verplichtingen te kunnen voldoen.

Een lagere rekenrente per 1 januari 2021 (0,082 t.o.v. 0,290% per 1 januari 2020) en in mindere mate aanpassing van de sterftetabellen betekent dat een aanvullende dotatie aan de wachtgeldvoorziening noodzakelijk was van € 277.000. In het raadsvoorstel budgetoverheveling van december was hiervoor € 200.000 ingeschat.

dubieuze debiteuren
In de verordening 212 staan gedragsregels voor het bepalen van het saldo dubieuze debiteuren. De voorziening geeft een indicatie van de vorderingen waar de gemeente een risico loopt ten aanzien van het (volledig) terugontvangen van vorderingen.

De noodzakelijke omvang wordt vastgesteld door afhankelijk van de ouderdom van de openstaande posten een bepaald percentage als dubieuze vordering te beschouwen; tussen 1 en 2 jaar is dit 50%, tussen 2 en 3 jaar 75% en voor oudere vorderingen 100%. Op het programma staat nader toegelicht dat vanwege de corona-pandemie ook voor vorderingen korter dan 1 jaar een voorziening is getroffen van € 0,9 miljoen.

Dit leidt tot een voorziening per 31 december 2020 van € 1.778.000. De grootste post hierbinnen betreft belastingdebiteuren.

Verbonden partijen

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

3 Paragrafen

3.1 Lokale heffingen

Inleiding

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

De beleidsvoornemens zijn terug te vinden in de begroting 2020 (https://amstelveen.begroting-2020.nl/p26212/3-1-lokale-heffingen). Hier staat ook de berekening van het gehanteerde overheadpercentage voor 2020. Eventuele afwijkingen t.o.v. deze beleidsvoornemens staan vermeld in deze paragraaf.

De meest recente beschrijving van het kwijtscheldingsbeleid en lokale lastendruk staat in de begroting 2021 (https://amstelveen.begroting-2021.nl/p29096/kwijtscheldingsbeleid).

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

Inkomsten lokale heffingen

Gemeten naar financiële omvang bepalen de onroerende zaakbelastingen, de afvalstoffenheffing en het rioolrecht met afgerond 76% de opbrengst lokale heffingen.

bedrag x € 1.000 omschrijving	rekening 2019	begroting 2020	rekening 2020
Ozb niet-woning gebruik	4.393	4.619	4.480
Ozb-niet-woning eigendom	6.255	6.420	6.303
Ozb woning eigendom	11.430	11.678	11.693
Toeristenbelasting	774	1.062	1.078
Subtotaal belastingen	**22.852**	**23.779**	**23.554**
Afvalstoffenheffing	8.889	9.837	9.902
Rioolrecht	9.004	8.969	9.049
Marktgelden	150	120	127
Begrafenisrecht	2.567	2.155	2.467
Grafrecht (onderhoud)	1.560	1.761	1.864
Bouwleges	3.769	3.477	3.501
Parkeerinkomsten	2.877	2.571	2.527
Bevolking	1.574	917	1.238
APV vergunningen	102	102	24
Overig	37	31	31
Subtotaal retributies	**30.529**	**29.940**	**30.730**
Totaal	**53.381**	**53.719**	**54.284**

Belastingen
Belastingen zijn heffingen waarvan de opbrengst vrij besteedbaar is. Parkeergeld betreft een belasting (regulerende functie). Tegelijkertijd hebben parkeergelden (deels) ook het karakter van een vergoeding voor een dienst. Daarom zijn de inkomsten in deze paragraaf verantwoord onder retributies.

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

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

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

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

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

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

Verrekeningen met de egalisatievoorzieningen rioolrecht, huishoudelijk afval en Zorgvlied
- begrotingswijzigingen sluiten via een verrekening met de voorziening;
- de afwijking op de regel "saldo kosten -/- heffing" tussen de rekening en de begroting na wijziging wordt verrekend met de egalisatievoorziening (dekkingspercentage blijft dan gelijk);
- een egalisatievoorziening "mag niet negatief staan". Mocht sprake zijn van een onverhoopt tekort dat groter is dan het saldo in de egalisatievoorziening, dan komt het resterende tekort na uitputting van de egalisatievoorziening ten laste van het rekeningresultaat. Dit leidt bij rioolrecht, huishoudelijk afval en Zorgvlied tot een verschil op de regel "saldo kosten -/- heffing" tussen de rekening en de begroting na wijziging;
- het dekkingspercentage bedraagt in de rekening maximaal 100%;
- Als het percentage hoger dan 100% uitkomt in de rekening wordt een bedrag gestort in de egalisatievoorziening waarna het dekkingspercentage 100 bedraagt.

Rioolrecht

Toelichting
In 2020 is, conform besluitvorming, een bedrag van € 2,8 miljoen gestort in de voorziening vervanging riolering, ter dekking van toekomstige vervangingsinvesteringen en met het oog op een verantwoorde en gelijkmatige ontwikkeling van de lastendruk op langere termijn.

Door met name lagere kapitaallasten (fasering in de uitvoering van investeringen) is sprake van een dotatie aan de egalisatievoorziening riolen van € 0,7 miljoen. De stand van de egalisatievoorziening riolering bedraagt hierdoor eind 2020 € 1,4 miljoen. Dit overschrijdt het plafond van 10% van de omzet op het taakveld riolering (€ 0,9 miljoen). Als op rekeningbasis het vastgestelde maximum wordt overschreden, worden bij de eerstvolgende Perspectiefnota concrete voorstellen gedaan hoe hiermee om te gaan. Dit is zo vastgelegd in de Nota Reserves en Voorzieningen.

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

RIOOLRECHT	BGR'20 PRIMITIEF	BGR'20 INCL. WIJZ.	REK'20
1a. lasten	7.044	6.516	6.456
1b. baten, exclusief heffingen	-23	-23	-2
1c. verrekening met voorziening	0	640	760
1. Taakveld riolen (netto kosten)	**7.021**	**7.133**	**7.213**
2a. straatvegen	333	333	333
2b. Baggerkosten	84	84	84
2c. overhead	791	807	807
2d. BTW	782	782	782
2. Overige toe te rekenen kosten	**1.990**	**2.006**	**2.006**
3. Totaal voor rioolrecht relevante kosten	**9.011 N**	**9.139 N**	**9.219 N**
4a. geraamde opbrengst excl. evt. tariefvoorstel	-8.769	-8.969	-9.049
4b. evt. tariefvoorstel 2020	0	0	0
4. Opbrengst rioolrecht	**-8.769 V**	**-8.969 V**	**-9.049 V**
5. Saldo kosten -/- heffing	**242 N**	**170 N**	**170 N**
6. Dekkingspercentage	**-97,3%**	**-98,1%**	**-98,2%**

Afvalstoffenheffing

Toelichting
IIn 2020 is ten opzichte van de begroting een positief resultaat ad € 231.000 gerealiseerd, bestaande uit € 129.000 hogere uitgaven en € 350.000 hogere inkomsten. De voorziening beschikt hierdoor weer over een (bescheiden) buffer om tegenvallers op te vangen. Door tekorten in voorgaande jaren was de egalisatievoorziening geheel uitgeput.

De overschrijding op de uitgaven ad € 129.000 kent meerdere oorzaken. De meest belangrijke zijn:
- Alle stickers op de circa 1.350 ondergrondse containers zijn vernieuwd,

- Afvalbeheer heeft alle containers laten controleren op de staat van onderhoud en zijn ze van een nieuw nummer voorzien;
- De putten van de ondergrondse glascontainers lagen vol met gebroken glas. Dit is weggehaald en de putten zijn schoongemaakt

In 2020 zijn € 350.000 meer inkomsten gerealiseerd dan begroot. De verwachting was dat in het 2e kwartaal overgestapt zou worden naar een andere wijze van afrekenen voor het inzamelen van PMD. Dit werd uiteindelijk het 3e kwartaal. Hierdoor waren in het 2e kwartaal de inkomsten (maar ook, in mindere mate, de kosten) hoger dan verwacht. De afkeur van PMD door vervuiling met stoorstoffen hebben we laag kunnen houden. In totaal leverde dit circa € 300.000 meer inkomsten op. Daarnaast is een extra uitkering van € 40.000 ontvangen over 2018 voor in dat jaar ingezameld PMD.

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

HUISHOUDELIJK AFVAL	BGR'20 PRIMITIEF	BGR'20 INCL. WIJZ.	REK'20
1a. lasten	8.145	9.266	9.386
1b. baten, exclusief heffingen	-1.110	-1.402	-1.687
1c. verrekening met voorziening	-105	0	231
1. Taakveld huishoudelijk afval (netto kosten)	**6.930**	**7.864**	**7.929**
2a. straatvegen	278	278	278
2b. kwijtschelding	353	353	353
2c. handhaving	161	161	161
2d. overhead	2.041	2.028	2.028
2e. BTW	992	992	992
2. Overige toe te rekenen kosten	**3.825**	**3.812**	**3.812**
3. Totaal voor huish. afval relevante kosten	**10.755 N**	**11.676 N**	**11.741 N**
4a. geraamde opbrengst excl. evt. tariefvoorstel	-8.693	-9.837	-9.902
4b. evt. tariefvoorstel 2020	-1.017	0	0
4. Totale opbrengst afvalstoffenheffing	**-9.710 V**	**-9.837 V**	**-9.902 V**
5. Saldo kosten -/- heffing	**1.045 N**	**1.839 N**	**1.839 N**
6. Dekkingspercentage	**90,3%**	**84,3%**	**84,3%**

Zorgvlied

Toelichting
Het resultaat van de begraafplaats Zorgvlied rekent in principe af met de daartoe gevormde egalisatievoorziening. In 2020 heeft er echter een terugbetaling van de te hoog in rekening gestelde energienota's van 2019 plaatsgevonden. De te hoge kosten zijn in 2019 ten laste van de algemene middelen gebracht, aangezien de egalisatievoorziening in 2019 niet toereikend was. Het is dan ook reëel dat het positieve resultaat als gevolg van deze terugbetaling (€ 165.000) ook weer ten gunste van de algemene middelen wordt gebracht.
Met inachtneming hiervan resteert een dotatie aan de egalisatievoorziening van € 250.000, waarvan € 80.000 een reservering betreft voor een nog uit te voeren renovatie (conform

bedrijfsplan Zorgvlied). De egalisatievoorziening was uitgeput door tekorten in voorgaande jaren en heeft nu weer een buffer.

Het belangrijkste verschil ten opzichte van de begroting betreft hogere legesopbrengsten door meer uitvaarten.

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

Zorgvlied	BGR'20 PRIMITIEF	BGR'20 INCL. WIJZ.	REK'20
1a. lasten	3.552	4.059	4.150
1b. baten, exclusief heffingen	-318	-158	-165
1c. verrekening met voorziening	-120	83	250
1. Taakveld Zorgvlied (netto kosten)	**3.114**	**3.984**	**4.235**
2a. Reservemutaties/overig	-73	0	0
2b. overhead	1.179	1.248	1.248
2. Overige toe te rekenen kosten	**1.106**	**1.248**	**1.248**
3. Totaal voor Zorgvlied relevante kosten	**4.220 N**	**5.232 N**	**5.483 N**
4a. geraamde opbrengst excl. evt. tariefvoorstel	-3.790	-3.916	-4.332
4b. evt. tariefvoorstel 2020	-95	0	0
4. Opbrengst heffing rechten Zorgvlied	**-3.885 V**	**-3.916 V**	**-4.332 V**
5. Saldo kosten -/- heffing	**335 V**	**1.316 N**	**1.151 N**
6. Dekkingspercentage	**92,1%**	**74,9%**	**79,0%**

Bouwleges

De legesinkomsten worden begroot op basis van verwachte vergunningaanvragen voor ruimtelijke projecten die bij de gemeente bekend zijn. Daarbij zit altijd een zeker risico: de gemeente is afhankelijk van het tempo van de aanvrager. Bovendien moet de gemeente op basis van een inschatting van het programma een raming maken van de leges, terwijl een exact bouwplan nog niet bekend is. In de raadsvergadering van december 2019 is op basis van een prognose van kosten en opbrengsten een kostendekkend tarief vastgesteld. Dit heeft geleid tot een dekkingspercentage in 2020 van 80,6%: de kosten in 2020 worden door de bouwleges in 2020 niet volledig gedekt.

Bij grote projecten vanaf € 500.000 wordt er op basis van een vastgestelde aanname een reservering gemaakt voor de te verwachten kosten met betrekking tot het noodzakelijke toezicht op die grote projecten inclusief de constructieve toets. Op basis van nacalculatie worden deze projecten “afgerekend” nadat deze projecten zijn afgerond. In 2020 zijn de lasten substantieel lager doordat in het verleden een te hoog bedrag is gereserveerd voor het toezicht. Bij de invoering van de omgevingswet wordt beoordeeld of de huidige systematiek voldoet en wellicht vereenvoudigd kan worden. De lagere lasten hebben geleid tot een dekkingspercentage van afgerond 100%.

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

BOUWLEGES	BGR'19 PRIMITIEF	BGR'19 INCL. WIJZ.	REK'19
1a. lasten	2.671	2.089	1.578
1b. baten, exclusief heffingen	0	0	0
1c. verrekening met voorziening	0	0	54
1. Taakveld bouwvergunningen (netto kosten)	**2.671**	**2.089**	**1.632**
2a. Overhead	2.164	1.630	1.645
2b. BTW	417	125	125
2c. Vergoedingen welstandscommissie	42	43	48
2. Overige toe te rekenen kosten	**2.623**	**1.798**	**1.818**
3. Totaal voor bouwleges relevante kosten	**5.294 N**	**3.887 N**	**3.450 N**
4a. geraamde opbrengst excl. evt. tariefvoorstel	-4.266	-3.477	-3.476
4b. evt. tariefvoorstel 2018	0	0	0
4. Totale opbrengst bouwleges	**-4.266 V**	**-3.477 V**	**-3.476 V**
5. Saldo kosten -/- heffing	**1.028 N**	**410 V**	**-26 V**
6. Dekkingspercentage	**80,6%**	**89,5%**	**100,8%**

Burgerzaken

In de 2e tijdvakrapportage is de begroting naar beneden bijgesteld, zowel voor de inkomsten ad. € 420.000 als de uitgaven ad. € 170.000. De verwachting was dat door de corona crisis minder documenten zoals reisdocumenten en rijbewijzen zouden worden verstrekt en huwelijken zouden worden uitgesteld.
Bij opmaak van de rekening blijkt dat deze afname zich slechts in beperkte mate voorgedaan (inkomstendaling is € 90.000 en lastendaling € 20.000), waardoor nu een positieve afwijking ontstaat ten opzichte van deze bijgestelde begroting van per saldo € 180.000.

Slechts een deel van de taken van de afdeling Burgerzaken is legesgerelateerd. Dit verklaart dat het dekkingspercentage in de orde van 30% à 40% ligt.

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

BURGERZAKEN	BGR'20 PRIMITIEF	BGR'20 INCL. WIJZ.	REK'20
1a. lasten	2.526	2.303	2.445
1b. baten, exclusief heffingen	0	0	0
1. Taakveld burgerzaken (netto kosten)	**2.526**	**2.303**	**2.445**
2a. Overhead	1.258	1.483	1.483
2. Overige toe te rekenen kosten	**1.258**	**1.483**	**1.483**
3. Totaal voor burgerzaken relevante kosten	**3.784 N**	**3.786 N**	**3.928 N**
4a. geraamde opbrengst excl. evt. tariefvoorstel	-1.384	-918	-1.238
4b. evt. tariefvoorstel 2020	-31	0	0
4. Opbrengst burgerzaken	**-1.415 V**	**-918 V**	**-1.238 V**
5. Saldo kosten -/- heffing	**2.369 N**	**2.869 N**	**2.690 N**
6. Dekkingspercentage	**37,4%**	**24,2%**	**31,5%**

Onroerende zaakbelastingen (OZB)

Toelichting
De onroerende zaakbelastingen zijn de belangrijkste gemeentelijke belastingen. De onroerende zaakbelastingen bestaan uit een belasting voor het gebruik (alleen niet-woningen) en een belasting voor het eigendom (woningen en niet-woningen). De totale OZB-opbrengst voor het aanslagjaar 2020 bedraagt € 22,7 miljoen.

Overige heffingen

Parkeren
In de tweede tijdvakrapportage is gemeld dat de inkomstenderving € 1.080.000 bedraagt. Dit betreft voor € 360.000 lagere inkomsten waar een redelijk zekere relatie ligt met Corona. Daarnaast is bij naheffingsaanslagen parkeerbelasting een inkomstenderving van € 720.000 die voor een deel hiermee samenhangt doordat er minder auto's parkeren vanwege Corona. parkeerinkomsten Het is niet goed mogelijk om een heel gedetailleerde uitsplitsing te maken.

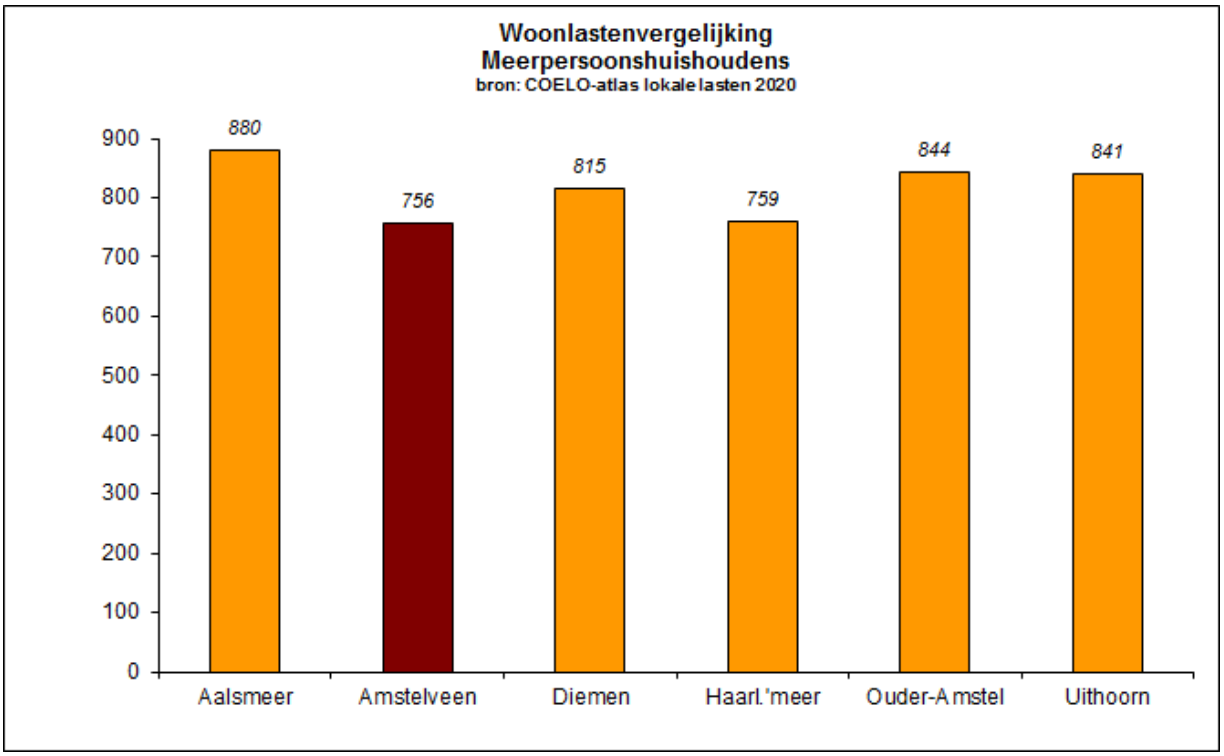
Toeristenbelasting
Van de nog af te dragen toeristenbelasting over 2019 (dus voor de coronapandemie) is € 600.000 nog niet betaald. Overeenkomstig de politieke wens is ruimhartig omgegaan met verzoeken om uitstel van betalingen en/of betalingsregelingen. Feitelijk is dit nu een kredietverstrekking geworden. De toeristen hebben dit bedrag aan de ondernemers betaald in 2019, maar het wordt nu gebruikt om andere betalingsverplichtingen te voldoen. De kans dat deze vorderingen uiteindelijk oninbaar zijn is hierbij aanwezig. Daarnaast zal door minder toeristen vanwege de coronapandemie de belastingopbrengst over 2020 (te verantwoorden in de rekening 2021) lager zijn én ook hier zal gelden dat een deel als kredietverstrekking wordt gebruikt. De beoordeling van deze opbrengst leidt vermoedelijk eveneens tot mogelijk oninbare vorderingen. In 2021 is via de aanvullende voorstellen bij de begroting de opbrengst 2021 voorzichtigheidshalve al verlaagd met € 0,7 miljoen voor 2021.

Lokale lastendruk

Woonlastenvergelijking

Om een indruk te geven van de ontwikkeling van de Amstelveense tarieven vergelijken wij ons op deze plaats met andere gemeenten. Basis hiervoor zijn de tarieven 2020. Voor de vergelijking met omringende gemeenten is gebruikgemaakt van de Atlas van de lokale lasten 2020, opgesteld door het COELO. Voor 2020 bedragen de Amstelveense woonlasten (meerpersoonshuishoudens) € 756, hetgeen lager is dan het landelijk gemiddelde van € 777 over 2020.

Vergeleken met de ons omliggende gemeenten kent Amstelveen de laagste lokale lasten. Gesteld kan worden dat Amstelveen in staat is haar kwalitatief hoogwaardig voorzieningenniveau te koppelen aan relatief lage woonlasten.



3.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Advies Rekeningencommissie en behandeling jaarstukken 2018 in de raad

In haar advies bij de jaarstukken 2018 vraagt de Rekeningencommissie “best practices” op te halen om te komen tot een transparanter document en verminderen van het aantal pagina’s. Bij het bespreken van de jaarstukken 2018 in de raad is aandacht gevraagd voor een scherper onderscheid tussen enerzijds het verleden (=jaarstukken) en anderzijds toekomst (=perspectiefnota). In de managementletter 2020 staat vermeld dat dit in de jaarstukken 2019 voor deze paragraaf te ingrijpend is uitgevoerd. Net als vorig jaar is bij opmaak van de rekening een actualisatie van risico's gemaakt. Het verschil ten opzichte van de jaarstukken 2019 is dat deze risico's zijn uitgeschreven en niet voor een groot deel wordt verwezen naar de meest recente begroting.

Het uitgangspunt is een dialoog-gerichte aanpak in plaats van een risicomanagementsysteem (het vullen van een tool met alle risico’s). Verwacht wordt dat door een dialoog meer interactie ontstaat waardoor de echte risico’s boven tafel komen. Idee daarbij is ook dat niet op honderden (kleinere) risico’s gestuurd kan worden. Gestuurd zal worden op grotere risico’s waarbij de kans aannemelijk is dat deze zich kunnen voordoen. Zoals in 2020 is gebleken uit de corona-pandemie is een 100% risico-inschatting echter niet te maken.

Inleiding

Het beleidskader is met de nota Risicobeleid en reservebeleid in 2012 vastgesteld. De nota is de kapstok aan de hand waarvan deze paragraaf is uitgewerkt. Onderdeel van de Perspectiefnota 2020 was een notitie risicomanagement en activabeleid. Deze notitie gaf een totaalbeeld van het bestaande financiële beleid en signaleert de nieuwe vraagstellingen die op ons afkomen als het gaat om het bestendigen van een gezonde financiële positie op langere termijn. Daarnaast is in 2019 in enkele sessies met raadsleden van gedachten gewisseld over met name het activabeleid. In 2020 is via de notitie "Aanvullende voorstellen bij de programmabegroting 2021" de systematiek voor investeringen in maatschappelijk vastgoed gewijzigd.

Het besluit Begroting en Verantwoording (BBV, artikel 11) definieert het weerstandsvermogen als de relatie tussen de capaciteit om tegenvallers op te vangen (weerstandscapaciteit) en de materiële risico's waarvoor geen specifieke voorzieningen zijn getroffen. De conclusie in de programmabegroting 2020 dat het weerstandsvermogen als goed wordt gekwantificeerd blijft ongewijzigd.

Risico's en beheermaatregelen

Risicobeleid
De risico’s zijn onderverdeeld in:
- Normale bedrijfsrisico’s;
- Financiële verhouding en decentralisaties;
- Grondexploitaties;
- Mobiliteit.

De paragraaf biedt op hoofdlijnen inzicht in het risicoprofiel van de gemeente en de mogelijkheden om tegenvallers op te vangen (weerstandscapaciteit).

Opgemerkt wordt dat er een onlosmakelijke samenhang is tussen risico's en beheersmaatregelen. Want met gedegen beheersmaatregelen worden de mogelijke risico's aanmerkelijk ingeperkt. Andersom geldt vanzelfsprekend ook dat, indien geen beheersmaatregelen worden getroffen, de risico's navenant toenemen.

Risicoprofiel
Bij het bepalen van het risicoprofiel wordt rekening gehouden met:
- duiden van mogelijke tegenvallers waarmee de gemeente te maken kan krijgen;
- de beheersmaatregelen die de gemeente neemt om risico's te identificeren;
- het bevorderen van het risicobewustzijn;
- het vermijden van risico's;
- beperken van schade ingeval risico's zich onverhoopt toch voordoen.

Weerstandscapaciteit
Dit betreft de mogelijkheden waarover de gemeente beschikt om tegenvallers op te vangen.

Weerstandsvermogen
Door risicoprofiel en weerstandcapaciteit met elkaar te confronteren kan een uitspraak over het weerstandvermogen van de gemeente worden gedaan.

Zolang de weerstandcapaciteit groter is dan de gekwantificeerde risico's kan de gemeente tegenvallers opvangen. De weerstandcapaciteit betreft overigens structurele en incidentele zaken.

Risico's
De risico's zijn onderverdeeld in:
- Normale bedrijfsrisico's;
- Financiële verhouding en decentralisaties;
- Grondexploitaties;
- Mobiliteit.

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

Normale bedrijfsrisico's

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

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

De normale bedrijfsrisico's zijn als volgt ingedeeld:
1. Fysieke leefomgeving
2. ICT
3. Financieel-economisch;
4. Fiscaliteit;
5. Overige ontwikkelingen

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

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

Aanbestedingsrisico's
Bij het onderhoud van de openbare ruimte en gemeentelijke gebouwen wordt bij diverse vakgebieden (o.a. groenbestekken en nieuwbouwprojecten) gebruik gemaakt van de markt. Door de aantrekkende bouw, het gebrek aan vakmensen bij de aannemers en de aangescherpte eisen voor nieuwbouw (BENG) per 1 januari 2021, zien we dat de marktsituatie wijzigt en dat prijzen zich naar boven ontwikkelen. De verwachting is dat door de Coronacrisis en stikstofproblematiek de prijsstijgingen wel enigszins getemperd zullen worden. Toch kan één en ander tot gevolg hebben dat de kosten van het onderhoud van de openbare ruimte en de gemeentelijke gebouwen in de toekomst hoger zullen worden.

Uitvoering infraprojecten in de openbare ruimte
Projecten in de openbare ruimte kunnen niet tot uitvoering komen of forse vertraging oplopen door externe factoren. Hieronder verstaan wij bijvoorbeeld inspraak op projecten waardoor deze gewijzigd moeten worden, afhankelijkheid van de bereidheid van kabel- en leidingbedrijven om hun medewerking vlot te verlenen, het verkrijgen van vergunningen van derden (zoals waterschappen), beschikbaarheid van aannemers, levertijden van materialen en het moeilijk kunnen aantrekken van externe deskundige medewerkers die schaarser worden door het aantrekken van de economie. Daarnaast kan de gemeente op onverwachte plaatsen vervuilde grond aantreffen waar in een project geen rekening mee gehouden is. In combinatie met striktere Milieuwetgeving kan een project vertraging oplopen of afgeblazen worden. De financiële gevolgen en sturingsmogelijkheden om dit binnen het krediet op te vangen zullen van project tot project verschillen.

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

Afvalbeheer
Op het taakveld afvalbeheer is sprake van stijgende kosten, deels van incidentele aard (als gevolg van onder meer de coronapandemie) maar deels ook structureel. De egalisatievoorziening afval is na de jaarrekening 2019 uitgeput. De extra kostenontwikkeling is met ingang van 2021 verwerkt in een tariefverhoging afvalstoffenheffing. Voor 2020 komt dit ten laste van de algemene middelen. Hiervoor is een bedrag van € 0,45 miljoen opgenomen in de Nota Aanvullende Voorstellen, behandeld in de novemberraad 2020. Het positieve resultaat in de jaarrekening ten opzichte van de begroting na bijstelling zorgt voor een buffer in de egalisatievoorziening van afgerond € 0,2 miljoen (afgrond 2% van de totale omzet).

Baggerdepot
De werkzaamheden en de inkomsten/uitgaven van het baggerdepot zijn afhankelijk van de externe partijen Hoogheemraadschap Rijnland AGV en Waternet. Dit heeft effect op de bedrijfsvoering van het baggerdepot. Sinds juli 2019 is er landelijk een tijdelijk handelingskader voor hergebruik van PFAS (PFOA en PFOS) houdende gronden en bagger goedgekeurd waardoor de toepassing in Nederland mogelijk weer op gang gebracht kan worden en de risico's kunnen afnemen. Sinds het voorjaar van 2020 is de norm in Nederland iets verruimd, waardoor er meer grond kan worden toegepast. In Aalsmeer en Amstelveen is een lokaal beleid betreffende PFAS vastgesteld, waardoor er meer mogelijkheden zijn voor het toepassen van vrijkomende grond en bagger.

Stikstofdepositie
Op dit moment mogen bouwprojecten niet leiden tot een toename van stikstofdepositie in Natura 2000 gebieden. Bij ruimtelijke ontwikkelingen, bestemmingsplannen, omgevingsvergunningen etc. dient aangetoond te worden dat de ontwikkeling niet leidt tot een toename van de stikstofdepositie in Natura2000 gebieden. Bij (zeer) kleine projecten binnen de gemeente zal dit het geval zijn. Bij grotere projecten dient dit middels een stikstofberekening (AERIUS-berekening) aangetoond te worden. Indien er toch een toename blijkt, kan middels een goede onderbouwing verzocht worden om een Wet natuurbeschermingsvergunning (bij de provincie Noord-Holland).

Simpele AERIUS-berekeningen kunnen door de gemeente zelf worden uitgevoerd. Bij complexere projecten en bij de eventuele nadere onderbouwing dient externe expertise ingeschakeld te worden. Stikstof kan 'ver' reizen en hoeft niet per sé dichtbij neer te slaan. Vroeger kon nog gesteld worden dat gezien bepaalde afstand geen effect was te verwachten, maar die afstandseis is door de PAS-uitspraak komen te vervallen. In december 2020 is het wetsvoorstel 'Stikstofreductie en natuurverbetering' aangenomen door de Tweede Kamer. Het voorziet in het bij algemene maatregel van bestuur (AMvB) vaststellen van een omgevingswaarde van stikstofemissie door de bouw, gekoppeld aan een gedeeltelijke vrijstelling voor bouwactiviteiten van de vergunningplicht.

Rekenmethodiek cumulatie van geluid
In 2020 heeft het Ministerie van BZK de Aanvullingsregeling geluid Omgevingswet ter inzage gelegd. Op basis van deze regeling zou door een nieuwe rekenmethodiek de cumulatie van geluid, waarbij luchtvaartlawaai strenger wordt gerekend dan op basis van bestaande regels, het akoestisch leefklimaat in grote delen van Amstelveen aangemerkt worden als 'slecht' of 'zeer slecht'. Vanuit de Bestuurlijke Regie Schiphol, maar ook door bijvoorbeeld Bouwend Nederland en de Neprom, is het ministerie gewezen op de mogelijke consequenties van deze regeling: locaties in de MRA-regio, waar een zeer grote woningbouwopgave ligt, zouden 'op slot' worden gezet doordat in planologische procedures niet te onderbouwen is dat er nog sprake is van een aanvaardbaar woon- en leefklimaat. Bestuurlijk overleg met het rijk heeft tot nu toe opgeleverd dat door partijen eerst een impactanalyse wordt uitgevoerd. De Aanvullingsregeling wordt opgenomen in de Omgevingswet met daarbij de bepaling dat deze nog niet in werking treedt.

ICT
Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)
De Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) ofwel de Europese privacy verordening is per 25 mei 2018 in werking getreden. Vanaf dat moment zijn de privacyregels verder aangescherpt en kan de Autoriteit Persoonsgegevens (AP) zelfs boetes tot een maximum van € 20 miljoen opleggen in geval van overtreding van de regels met betrekking tot de omgang met persoonsgegevens. Ook de meldplicht datalekken vormt een onderdeel van de AVG. Bedrijven en overheden zijn hierdoor verplicht om een datalek te melden bij de AP en mogelijk bij alle getroffen individuen. De gemeente Amstelveen heeft processen ingericht om de AVG wetgeving te borgen binnen de organisatie.

Informatieveiligheid
Om de data en de informatie in de systemen waar de gemeente mee werkt te beschermen worden de nodige adequate beveiligingsmaatregelen getroffen. Per 1 januari 2019 is de Baseline Informatieveiligheid Overheid (BIO) van kracht. Door de breedte en complexiteit van deze nieuwe regelgeving pakt de gemeente informatieveiligheid planmatig op. Jaarlijks wordt een risico-inventarisatie uitgevoerd, een actieplan informatieveiligheid en privacy vastgesteld en het informatieveiligheidsbeleid getoetst. Een belangrijk onderdeel is bewustwording, waarbij gebruikers worden getraind om alert te blijven. Ook wordt er antivirus software ingezet en de firewall op orde gehouden. Desalniettemin vraagt het veilig houden van het netwerk en de systemen, vanwege de grote afhankelijkheid van de uitvoering van de werkzaamheden van digitale informatie en de vele dreigingen, de continue aandacht.

Financieel-economisch

Dividenduitkering Stedin

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

Eneco / REMU

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

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

De verkoop van de aandelen Eneco is in 2020 afgerond. De claim bedraagt nu ongeveer € 300 miljoen inclusief rente. Rekening houdend met een totale opbrengst Eneco van € 4,1 miljard betekent toekenning van de claim voor Amstelveen een terugbetaling van de opbrengst van € 4,4 miljoen. Op 8 december 2020 hebben de oud-aandeelhouders de rechtszaak verloren en is de mogelijkheid voor hen om tot 8 maart in cassatie te gaan. Na afloop van het boekjaar is door de oud-aandeelhouders cassatie aangetekend.

AmstelveenSport B.V.

De aandelen van AmstelveenSport B.V. zijn voor 100% in handen van de gemeente Amstelveen. Over het boekjaar 2019 geeft de accountant geen oordeel over de getrouwheid van de jaarrekening. De basis voor deze oordeelonthouding wordt ingegeven door de onderwerpen omzetbelasting, opgenomen vordering op de gemeente Amstelveen en vennootschapsbelasting. De accountant heeft niet voldoende geschikte controleinformatie verkregen om zich op te kunnen baseren bij een oordeel over de gehele jaarrekening.

Economische ontwikkeling

De gemeentebegroting is afhankelijk van economische ontwikkelingen. Een verandering in economische ontwikkeling heeft via de uitkering uit het gemeentefonds, belastinginkomsten van bedrijven, inkomsten bouwleges, netto-inkomsten of verliezen uit bouwgrondexploitaties en dividendinkomsten een effect op de begroting. Gezien de huidige economische ontwikkelingen ten gevolgen van de Covid-19 pandemie komen de inkomsten uit bijvoorbeeld toeristenbelasting aanzienlijk onder druk te staan. Het Rijk heeft de inkomstenderving bij medeoverheden door Covid-19 voor de periode mrt-jun gecompenseerd (Amstelveen afgerond € 0,7 miljoen). Om de inkomstendervingen in de tweede helft van 2020 te compenseren heeft het Rijk een bedrag van € 250 miljoen gereserveerd. Compensatie vindt plaats in 2021 op basis van de jaarrekeningcijfers.

Fiscaliteit

Doorontwikkeling Horizontaal toezicht (HT)

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

Wanneer een organisatie een nieuw HT-convenant wenst te sluiten dan dient de organisatie een self-assesement uit te (laten) voeren, waaruit blijkt dat aan bovengenoemde geschiktheidscriteria voor het HT wordt voldaan. Binnen het doorontwikkeld HT komen alleen organisaties die aantoonbaar in control zijn, en voldoende fiscale beheersmaatregelen hebben doorgevoerd om fiscale risico's te beheersen, nog in aanmerking voor het sluiten van een convenant.

Vennootschapsbelastingplicht (Vpb)
Bij de aangiftes VPB vanaf 2016 zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- Voor de resultaten uit grondexploitaties is de gemeente Amstelveen samen met de belastingdienst gekomen tot een Vaststellingsovereenkomst. Van de belastingdienst is hiervoor het voorstel ontvangen, welke binnenkort getekend wordt. De herziene aangiften 2016 2017 en 2018 zijn vooruitlopend op een vaststellingsovereenkomst (VSO) gedaan. De aangifte 2019 wordt het 1e kwartaal van 2021 afgerond en ingediend. In de rekening 2020 is een schatting gemaakt van de VPB last.
- Voor de verkoop van reststromen van afval geldt dat een VSO nog onderhanden is. Wel is aangegeven dat indien de gemeente de verkoop van reststromen afval zelf doet of laat verkopen voor eigen rekening in risico, zij over de overschotten VPB dient af te dragen. De overschotten worden daarbij fictief bepaald met een fictieve winstmarge van circa 1 procent.
- De reclame-inkomsten zijn landelijk nog het grootste discussiepunt met materieel belang. De ontwikkelingen geven aanleiding deze mee te nemen in de aangifte Vennootschapsbelasting.

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

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

In 2020 is landelijk wederom meer aangevraagd dan er budget is (€ 182 miljoen), wat betekent dat de gemeente minder gecompenseerd wordt dan verwacht. De gemeente heeft een voorschot ontvangen van 79,97% van de aanvraag. Voor 2021 is landelijk € 182 miljoen beschikbaar.

Het BTW-nadeel waar AmstelveenSport BV mee wordt geconfronteerd ("hun BTW nadeel") is meegenomen in de SPUK aanvraag van de gemeente Amstelveen.
Via de Nota Aanvullende Voorstellen is voor 2021 en 2022 rekening gehouden met een nadeel voor de gemeente van afgerond € 0,1 miljoen.

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

Overige ontwikkelingen
Lokale effecten van de corona-uitbraak
De corona-uitbraak en de contact-beperkende rijksmaatregelen hebben ingrijpende gevolgen voor de lokale samenleving, maatschappelijk en economisch. De herstelfase moet veelal regionaal en lokaal vormkrijgen. Dat zal nog geruime tijd duren. De inschatting is dat de recessie, die voortkomt uit de contactbeperkingen, ernstiger is naarmate de beperkingen langer voortduren.

Snel na de afkondiging van de 'intelligente lock down' door de regering in maart 2020 heeft Amstelveen een ondersteuningspakket vastgesteld voor inwoners, instellingen en ondernemers, die door de contactbeperkingen in de financiële problemen terecht dreigen te komen. Het pakket behelst maatregelen in aanvulling op de ondersteuning vanuit het rijk. Voor het ondersteuningspakket is € 10 tot maximaal € 15 miljoen beschikbaar. Deze jaarrekening bevat een overzicht van de uitputting van het fonds. De verwachting is dat voor veel instellingen de financiële

effecten van de coronamaatregelen pas in het voorjaar 2021 duidelijk zijn, bij het opmaken van de jaarstukken.

Vanaf maart 2020 voert de gemeente ook de landelijke ondersteuningsmaatregelen uit, die zijn gericht op zzp-ers en kleine ondernemers en als bijzondere voorziening onder het regime van de Participatiewet zijn gebracht. Naast extra uitgaven voor de gemeente is ook sprake van inkomensderving, met name op het gebied van toeristen- en parkeerbelasting. Het Rijk heeft in 2020 medeoverheden via drie compensatiepakketten vergoedingen verstrekt voor kosten/inkomstendervingen vanwege corona. In totaal heeft Amstelveen via het gemeentefonds € 3,6 miljoen ontvangen. Een totaaloverzicht hiervan is opgenomen in de notitie over de uitkomsten van de decembercirculaire gemeentefonds. Daarnaast lopen nog enkele aparte vergoedingsregelingen (specifieke uitkeringen) en zijn er onderwerpen waarvoor al wel bedragen zijn gereserveerd, maar waarvan de uitkering verdeling over gemeenten nog moet plaatsvinden. De rapportage naar aanleiding van de decembercirculaire gemeentefonds zet dit op een rij.

De situatie en ontwikkelingen rond het Coronavirus veranderen per dag. De lange termijn impact op de maatschappij en economie is nog steeds hoogst onzeker. De gevolgen voor inwoners, maatschappelijke, culturele en sport instellingen/verenigingen en ondernemend Amstelveen/ ondernemers zullen steeds beter in beeld komen. Met het oog hierop bestaat het risico, dat de instellingen/verenigingen waarvoor de huur sinds april 2020 is opgeschort en nog niet is kwijtgescholden, uiteindelijk toch niet hun financiële verplichtingen jegens de gemeente kunnen nakomen. Dit kan leiden tot of hogere subsidies of hogere bijdragen uit het Lokaal Coronafonds voor kwijtschelding van de huren of afboeking vanwege het oninbaar worden van de huren bij faillissement.

Uit de bijlage "Corona" blijkt dat van het gereserveerde saldo van € 15 miljoen voor lokale maatregelen € 6,2 miljoen nog niet is bestemd. Voor 2021 beschikt de gemeente dus nog over een buffer voor nieuwe lokale ondersteuningsmaatregelen. Hierbij kan onder andere worden gedacht aan een tweede tranche voor huurkwijtschelding.

GGD corona werkzaamheden
De GGD verzet vanwege de Corona crisis veel extra werk, vooral gericht op het uitvoeren van covid-testen en contactonderzoek. Deze meerkosten worden waarschijnlijk geheel door het rijk gefinancierd. Er bestaat risico dat niet alle extra kosten via die weg worden gecompenseerd. In dat geval zal het restant van de extra kosten over de gemeente Amsterdam en de Amstelland gemeenten naar rato worden verdeeld.

Verscherpte eisen waterkwaliteit speelbadjes
De eisen aan de waterkwaliteit in de openbare speelbadjes en de controle hierop (opgelegd door landelijke wet- en regelgeving en gehandhaafd door de Omgevingsdienst) worden steeds strenger. Daarnaast wordt de wetgeving vanaf 2022 waarschijnlijk aangescherpt met strengere kwaliteitseisen tot gevolg. Dit resulteert de komende jaren in hogere kosten voor het onderhoud (verhoogde frequentie toezicht, monitoring en bijstellen waterkwaliteit) en mogelijk een aanpassing van de technische installaties. Op dit moment wordt een aanpak met benodigd aanvullend budget uitgewerkt. Deze aanpak, met financiële consequenties, wordt opgenomen in de perspectiefnota 2022.

Civieltechnische kunstwerken
Door heel Nederland staan civieltechnische kunstwerken (bruggen, tunnels, viaducten, duikers en kademuren) die tientallen jaren geleden zijn aangelegd. Kunstwerken hebben over het algemeen een gemiddeld lange levensduur (soms >50 jaar). Budgetten voor vervangingsinvesteringen (vervangen bij einde levensduur of groot onderhoud) is in het huidige Meerjarenprojectenplan openbare buitenruimte niet voorzien, klein dagelijks onderhoud wel. Om het areaal en de technische staat van de kunstwerken in Amstelveen goed in beeld te krijgen is in 2019 en 2020 een uitgebreide technische inspectie uitgevoerd. De inspectieresultaten worden in het 1e halfjaar van 2021 geanalyseerd en vertaald naar een investeringsplan groot onderhoud voor de komende jaren. Dit investeringsplan omvat diverse scenario’s en wordt in 2021 aan de raad aangeboden.

Veilig thuis (GGD)
In de meest recente risicoparagraaf (begroting 2021) was een financieel risico opgenomen voor wat betreft GGD Amsterdam Amstelland. Dit risico had betrekking op drie zaken: een stijging in het aantal meldingen, heroverweging positie gemeente Amsterdam voor wat betreft risicodrager en onzekerheid is of het rijk meer middelen ter beschikking zal stellen voor de uitvoering van de wettelijke taak van Veilig Thuis. In 2020 is duidelijk geworden dat deze risico's zich alle drie voordoen. Per saldo betekent dit dat de GGD Amsterdam Amstelland een begroting indient, waarbij vanaf 2022 een hogere bijdrage aan de gemeente wordt gevraagd van circa € 165.000.

Conclusie
Met het vaststellen van de nota Risicobeleid en reservebeleid heeft de raad bepaald dat ten aanzien van de normale bedrijfsrisico's een **risicobuffer van afgerond € 15 miljoen** (5 procent van het begrotingstotaal van € 275 miljoen) aangehouden dient te worden. Dit als buffer voor incidentele risico's waarvoor geen voorziening is getroffen. Structurele problemen moeten in een sluitende meerjarenbegroting worden ingepast.

Financiële verhouding en decentralisaties

Onder de noemer financiële verhouding en decentralisaties gaan wij apart in op ontwikkelingen op de terreinen:
1. financiële verhouding met het Rijk,
2. omgevingswet,
3. sociaal domein en
4. algemene uitkering/gemeentefonds.

Financiële verhouding
De financiële verhouding is inmiddels een grote risicofactor voor alle gemeenten. Enkele factoren met substantiële omvang zijn:
1. In de huidige meerjarenbegroting zit per 2024 een structurele opschalingskorting van het Rijk op de algemene uitkering gemeentefonds verwerkt van € 3,3 miljoen. Deze korting is/wordt opgebouwd in de periode 2018-2024. In 2025 komt hier nog € 0,7 miljoen bij. Het Rijk heeft uitsluitend incidenteel de verdere aanwas in '20/'21 van deze korting geschrapt;
2. Het sociaal domein laat ten opzichte van de bestaande kaders een (sterk) hogere autonome kostenstijging zien. Ook achterliggende jaren was sprake van forse kostenstijgingen Jeugd. Het Rijk heeft uitsluitend incidenteel t/m '22 extra middelen beschikbaar gesteld, die slechts een deel van het tekort dekken. Daarbij is dit tekort van structurele aard. Een AEF-rapport (dec20) maakt duidelijk dat gemeenten in 2019 € 1,7 miljard tekort kwamen op Jeugd. In 2020 lopen de gemeentelijke uitgaven verder op. De aanvullende incidentele compensatie van het Rijk bedraagt € 400 miljoen in 2019 en € 300 miljoen per jaar in 2020 t/m 2022. In afwachting van een structurele bijstelling van de bekostiging door het Rijk heeft Amstelveen in de meerjarenbegroting t/m '22 een bedrag van ruim € 3 miljoen incidenteel gedekt;
3. Hoe de bekostiging van de bijstandsverstrekking via het BUIG-budget zich gaat ontwikkelen bij de actuele, sterke groei van het bijstandsvolume is op dit moment onzeker;
4. Er loopt een traject gericht op een herziening van de verdeling van het gemeentefonds met ingang van 1jan23. Onderdeel van de voorstellen is een forse uitbreiding van de verevening van de (veronderstelde) lokale belastingcapaciteit. Doorvoering van een dergelijk voorstel betekent voor Amstelveen een fors negatief risico in de orde van € 5 à € 6 miljoen structureel;
5. Door de omvangrijke steunpakketten is de staatsschuld drastisch toegenomen en wordt tijdelijk afgeweken van alle begrotingsnormen. Hierna zullen wel maatregelen (moeten) volgen om de Rijksfinanciën weer op orde te krijgen. Dit in samenhang met een uiterste onzekere economische ontwikkeling (mondiaal, Europees en landelijk);
6. De betaalbaarheid van ons pensioenstelsel, c.q. de ontwikkeling van de pensioenpremie;
7. De bekostiging van het klimaatakkoord, c.q. de duurzaamheidsopgave en de bekostiging van de invoering en uitvoering van de Omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging in de Bouw.

In de loop van 2021 zijn twee ontwikkelingen van belang voor een nieuwe werkelijkheid:
- de uitrol van het vaccinatieprogramma en samenhangende economische herstart en steunafbouw;
- de te houden Tweede Kamerverkiezingen met aansluitende Kabinetsformatie.

Omgevingswet
Op 1 januari 2022 treedt naar verwachting de Omgevingswet in werking. De invoering en de implementatie van deze wet betreft een omvangrijk en complex proces waar veel tijd mee gemoeid is/zal zijn. De wet vervangt circa 26 sectorale wetten en ongeveer 120 bestaande algemene maatregelen van bestuur in de sfeer van de fysieke leefomgeving (waaronder wonen en bouwen).

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

Sociaal domein
Tekorten op Jeugd
Met ingang van 2015 is de gemeente verantwoordelijk voor veel nieuwe taken op de terreinen Zorg, Werk en Jeugd. Deze drie terreinen komen afzonderlijk aan de orde in Programma 1 Sociaal Domein, verreweg het grootste van de zes programma's. Met name op de decentralisatie Jeugd kampen veel gemeenten met grote tekorten. Amstelveen behoort hier tot de grote tekortgemeenten. De hulpvraag en de behandelkosten lopen op. Zie verder ook punt 2 onder de tekst hierboven bij "Financiële verhouding".

Onderzoek naar de grote en breed verspreide tekorten op Jeugd en intensief overleg hierover tussen Rijk en VNG heeft geresulteerd in extra incidenteel geld van Rijk, namelijk € 400 miljoen in 2019 en € 300 miljoen in 2020 en in 2021. De landelijke tekorten op Jeugd liggen in de orde van € 1,7 miljard (tekort 2019, rapport AEF dec20). De tekorten behoren hiermee dus niet tot het verleden en het structurele beeld is hoogst onzeker.

Regionaal ingekochte specialistische jeugdhulp
Per 1 januari 2018 wordt gewerkt met de regionale inkoopsystematiek specialistische jeugdhulp waarin sprake is van een resultaatgerichte financiering van jeugdhulptrajecten. Parallel hieraan is in 2018 en latere jaren een flink financieel nadeel ontstaan. Vanaf 2018 is een stevig pakket aan maatregelen ingezet om de stijging van het financieel nadeel terug te dringen.

Ondanks deze maatregelen zien we dat de ontwikkelingen uit 2018 en 2019 doorwerken in volgende jaren, ook in 2021, bijvoorbeeld door de lange looptijd van jeugdhulptrajecten. Daarmee duurt het ook een langere periode voordat de maatregelen effect hebben. Daarnaast is er sprake van kosten die betrekking hebben op vorige jaren maar door (regionale) vertraging in verrekeningssystematiek op 2020 drukken. Voorts is er sprake van kostenstijging doordat de tarieven in de jeugdhulp sneller stijgen dan de gemeentelijke index toelaat. Dit is met name een gevolg van CAO loonstijgingen in de sector. Gemeenten worden geacht reële tarieven te betalen maar kunnen de prijsstijging niet bijbenen en worden hiervoor ook niet door het Rijk gecompenseerd. Dit naast het algemene risico dat de maatwerkdienstverlening vanuit de Jeugdwet een open einde regeling is. Ten slotte is er in de huidige bevolkingsontwikkeling van Amstelveen een groei van het aantal jeugdigen te zien.

Er zijn diverse onzekerheden voor 2021 die momenteel nog niet gekwantificeerd kunnen worden. Het gaat onder meer om de omvang van de werkelijke kosten van (niet duurzame) trajecten die zijn gestart in eerdere jaren en doorlopen in volgende jaren en verschillen in administraties tussen gemeenten en aanbieders.

Per 2022 worden nieuwe contracten jeugdhulp gesloten. De aanbesteding daarvan is momenteel in voorbereiding. De huidige resultaatgerichte bekostigingsvariant wordt dan vervangen door de

inspanningsgerichte variant (pxq). Daarnaast is er, door verkleining van de schaalgrootte, meer lokale sturing mogelijk.

Onderzoek financiën jeugdhulp
In de tweede helft van 2020 is een extern onderzoek uitgevoerd naar de financiën jeugdhulp in Amstelveen. Uit het onderzoek blijkt dat de uitgaven en het gebruik van jeugdhulp in de gemeente Amstelveen iets onder het landelijk gemiddelde liggen. Ook blijkt dat de instroom de afgelopen jaren redelijk constant is geweest maar dat de uitstroom stagneert. Dit is een landelijke trend, zo blijkt uit een landelijk onderzoek van AEF dat in december 2020 verscheen. Het ligt in de lijn der verwachting dat deze aanbevelingen onderwerp zullen zijn bij de nieuwe kabinetsformatie.

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

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

Doordecentralisatie Beschermd Wonen
Het voornemen is om de nu nog bij centrumgemeenten belegde zorg en middelenstroom voor Beschermd Wonen met ingang van 2022 door te decentraliseren naar alle gemeenten. Dit is een complexe en veelomvattende operatie die risico's en onzekerheden met zich meebrengt. Ter voorbereiding daarop en om de impact daarvan in te schatten, wordt momenteel gewerkt aan een regioplan.

Transformatie
Beheersing van de zorguitgaven was een belangrijke drijfveer voor het Rijk om taken op het gebied van zorg en ondersteuning te decentraliseren. De Rijksbegroting liet trendmatig een sterke groei van de zorguitgaven zien, met als perspectief dat deze trend zich bij ongewijzigd beleid zou blijven voortzetten door een stijgende autonome zorgvraag. Dit heeft geleid tot een ingrijpende beleidscorrectie door het Rijk: grootschalige taakoverdracht naar gemeenten onder gelijktijdige inboeking van een miljardenombuiging. Leidende overwegingen bij deze beleidscorrectie en daaraan gekoppelde besparingsmogelijkheden waren:
(a) vergroten van de eigen verantwoordelijkheid en zelfredzaamheid waar dit mogelijk is;
(b) ontschotten van budgetten, maatwerk, één loket;
(c) minder "dure" zorgvraag door preventiebeleid, sociale samenhang en laagdrempeliger zorg.

Voor de financiële houdbaarheid van belangrijke zorgvoorzieningen is het slagen van de transformatie opgave een belangrijke succesfactor, naast toereikende macrobudgetten vanuit het Rijk.

Uitkeringen levensonderhoud (Bijstandsgelden)
De BUIG-gelden (Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorziening Gemeenten) betreffen het budget dat gemeenten ontvangen voor het verstrekken van bijstandsuitkeringen. Dit budget wordt objectief bepaald. Als gemeenten meer of minder uitgeven aan bijstandsuitkeringen blijft dit voor rekening van de gemeente. Dit budget gaat alleen over de uitkeringsgelden. De bekostiging van de

ambtelijke uitvoeringskosten wordt geacht plaats te vinden via de algemene uitkering gemeentefonds.

Het hiervoor toegepaste objectieve verdeelmodel lijkt na veel discussie in de achterliggende jaren in rustiger vaarwater te komen. Amstelveen ontvangt in 2020 een uitkering van afgerond € 22 miljoen en behoort tot de grote voordeelgemeenten op dit verdeelmodel. Inhoudelijk verdiepingsonderzoek bij de grootste voor- en nadeelgemeenten laat zien dat er een verband bestaat tussen positieve financiële resultaten en de invulling die gemeenten geven aan beleid en uitvoering. De positieve Amstelveense scores in het onderzoek bevestigen dat. Dat wil overigens niet zeggen dat beleid en uitvoering in Amstelveen de totale omvang van het huidige voordeel verklaren.

Het voordeel op BUIG-gelden is geheel structureel ingezet om een deel van de tekorten op Jeugd en Wmo te dekken, alsmede op re-integratie (hier is sprake van een wisselwerking in de zin dat extra inzet op re-integratie een "terugverdieneffect" heeft op de bijstandsgelden). Aanvullend staat nog een tekort op van ruim € 3 miljoen. Dit is tot en met 2022 gedekt in de meerjarenbegroting in afwachting van uitsluitsel van het Rijk over meer middelen voor Jeugd na 2022. Daarmee zijn tot dusver andere, pijnlijke ingrepen voorkómen. Maar dit maakt onze structurele begrotingspositie wel kwetsbaarder op dit onderdeel. Een terugloop van het BUIG-voordeel is nu een budgettair risico. Daarbij zijn de volgende aspecten van belang:

- bij de verdeling van de koek kunnen schommelingen in de volumes van maatstaven, landelijk en lokaal leiden tot herverdeeleffecten.
- Door de coronapandemie is op dit moment sprake van een sterk stijgende werkloosheid. Hoe zich dit verder ontwikkelt en wat dat betekent voor het bijstandsvolume in 2021 is zeer onzeker.
- Ook de wijze van omvang van compensatie van de kosten door het Rijk is onzeker. De bestaande rekenregels voor de bepaling van het macrobudget voorzien niet in deze uitzonderlijke situatie. Krijgen gemeenten in totaliteit tijdig (in het goede tempo) en volledig compensatie door een adequaat meegroeien van het macrobudget bij snel stijgende bijstandvolumes?
- De effecten van de coronapandemie verschillen sterk per gemeente, afhankelijk van de sociaal-economische structuur. Heeft dit gevolgen voor de wijze van de verdeling van de bijstandsgelden? Amstelveen is een sterk internationaal georiënteerde gemeente. Dit geeft een verhoogd risicoprofiel.

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

Algemene uitkering gemeentefonds

Met een omvang van ruim € 100 miljoen is de uitkering gemeentefonds verreweg het belangrijkste structurele algemene dekkingsmiddel van de gemeente. De hoogte en ontwikkeling van het uitkering gemeentefonds wordt bepaald via de Rijksbegroting en is voor gemeenten niet beïnvloedbaar.

Najaar 2017 is het Kabinet Rutte III aangetreden met als basis het Regeerakkoord 2017-2021 “Vertrouwen in de toekomst”. Dit Regeerakkoord handhaaft de trap-op-trap-af systematiek. Dit betekent, dat de omvang van het gemeentefonds "meebeweegt" met de ontwikkeling van de Rijksuitgaven. Met ingang van 2019 maken ook de Rijksuitgaven voor Zorg en Sociale Zekerheid onderdeel uit van deze koppeling. Tegelijkertijd moeten gemeenten uit de groei van het gemeentefonds ook de (autonome) groei van hun eigen zorguitgaven (Wmo en Jeugd) opvangen.

Met dank aan gunstige economische prognoses was in eerste instantie sprake van stevige groeicijfers voor het gemeentefonds waaruit gemeenten geacht worden mee te betalen aan bestaande tekorten/pijnpunten in het sociaal domein en aan nieuwe maatschappelijke opgaven, met name Duurzaamheid. Dit naast het reguliere loon- en prijsstijgingen en een tot en 2025 oplopende opschalingskorting.

In de laatste circulaires kalven de groeicijfers steeds verder af, onder meer door onderuitputting op de Rijksbegroting, het verdampen van de ruimte in achterliggende jaren onder het BCF-plafond en het steeds verder dichtdraaien van de gaskraan.

Naast de omvang van het gemeentefonds is ook de verdeling van belang. De actuele bovengemiddelde stijging van de woningprijzen in de lokale woningmarkt zorgt voor forse nadelige herverdeeleffecten op de Amstelveense algemene uitkering.

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

Al met al is het perspectief voor de ontwikkeling van de algemene uitkering niet rooskleurig. De huidige meerjarenraming gaat vooralsnog uit van een reële nullijn. Dat lijkt momenteel het meest haalbare, met een grotere kans op minder dan op meer. Het is van groot belang, dat het nieuwe Kabinet via het nieuwe Regeerakkoord na de komende Tweede Kamerverkiezingen met substantiële extra middelen voor gemeenten over de brug komt om de bestaande tekorten op met name het sociaal domein, op te lossen.

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

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

Grondexploitatie

Voor de dekking van de risico's in de huidige gemeentelijke grondexploitaties is een voorziening opgenomen voor totaal € 587.000. Het gaat hierbij om het maatschappelijke project Lindelaan 315-323 (€ 528.000) en de Ziederij (€ 59.000). Ook voor een negatief resultaat op de facilitaire projecten is er een voorziening. De stand van deze voorziening per 1 januari 2020 is € 0,67 miljoen, op 1 januari 2021 bedraagt dit € 0,94 miljoen.

De hoogte van het risico en de beheersing hiervan is een belangrijk speerpunt. Door het opstellen van scenario's wordt inzichtelijk gemaakt wat de benodigde weerstandscapaciteit per project is. Mede op basis hiervan kan besluitvorming plaatsvinden over de te nemen beheersmaatregelen, wanneer deze genomen kunnen worden en wordt de benodigde weerstandscapaciteit gealloceerd. De totale benodigde weerstandscapaciteit voor de grondexploitaties die zijn opgenomen in de meerjaren prognose grondexploitaties bedraagt € 5 miljoen.

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

Daarnaast gaat de groei van de stad gepaard met een groei van de behoefte aan voorzieningen en infrastructuur. De wijze waarop deze bekostigd moeten worden en het effect hiervan op het beslag op gemeentelijke middelen is een punt van onderzoek.

Legmeer
In de raad van 27 mei jl. heeft de gemeenteraad unaniem ingestemd met de Ontwikkelvisie Legmeer en met het indienen van de aanvraag om financiële steun van het Rijk, de Woningbouwimpuls, in casu € 9,2 miljoen. Uiterlijk eind februari 2021 krijgt de gemeente uitsluitsel hierover. Om de kosten en opbrengsten te beheersen zullen er in de loop der jaren meerdere grondexploitaties worden opgestart, deels facilitair en deels actief. Marktpartijen geven aan zo snel als mogelijk van start te willen gaan om binnen 10 jaar 2.150 woningen te realiseren. Wij sturen daarin via clusterontwikkeling.

De dekking van de totale gemeentelijke investering van € 17,5 miljoen (waarvan € 7,5 miljoen onderwijs/sport en € 10 miljoen ruimtelijke ontwikkeling, vooral veroorzaakt door de verplaatsing van de gemeentewerf en het afvalbrengstation) wordt aan de raad voorgelegd in 2021. Gedurende het totale project moet rekening worden gehouden met een weerstandscapaciteit van € 9,5 miljoen; fase 1 tot en met 2030 € 6 miljoen en fase 2 € 3,5 miljoen.

Conclusie grondexploitatie
Gelet op de aard en omvang van de grondexploitatieprojecten vinden wij een **risicobuffer van € 11 miljoen** reëel (was € 5 miljoen).

Mobiliteit

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

Kosten infrastructuur A9
Na afloop van het project heeft de gemeente tot taak de aan de gemeente over te dragen overkappingen in te richten en alle gerealiseerde gemeentelijke objecten in beheer te nemen. Dit betreft met name de inrichting van de drie overkappingen Oude Dorp, Stadshart en Meander; de Bomenbrug, de Meanderbrug, de Colijnbrug en een rioolgemaal. De overkappingen zelf worden aangelegd en gefinancierd door Rijkswaterstaat; de inrichting van de overkappingen komt ten laste van de gemeente, waarbij zij aangetekend hebben dat RWS groencompensatie financiert tot een maximum van € 1,1 mln. (ex BTW). De inrichtingskosten ramen wij – zoals eerder gemeld - voorlopig op € 6 a € 8 miljoen, waarvoor wij, nadat de plannen zijn opgesteld, kredietaanvragen zullen voorleggen.

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

Inpassing ombouw Amstelveenlijn
Het project Ombouw Amstelveenlijn is eind 2020 opgeleverd. In 2021 moeten echter nog enkele werkzaamheden en restpunten worden uitgevoerd door het project. Daarnaast zijn enkele maatregelen wenselijk ten behoeve van een goede inpassing in de omgeving. Het gaat om zaken als aanpassen van openbaar groen, de openbare verlichting en de aanleg van wandelpaden en de aankleding van de onderdoorgangen van de Beneluxbaan. Voor deze kosten is een extra budget van € 250.000 nodig is in 2021, die via de Nota Aanvullende Voorstellen bij de begroting 2021

beschikbaar gesteld (novemberraad 2020). De overige kosten worden gedekt binnen de beschikbare middelen via de reserve Amstelveenlijn en de reserve grote projecten.

Stadshart
Op 1 juli 2020 is de grondexploitatie stadshart vastgesteld waarin verschillende projecten in het Stadshart zijn opgenomen. Op deze manier kunnen meerjarig kosten en opbrengsten binnen het Stadshart met elkaar in verband worden gebracht en is er financieel overzicht over de gebiedsontwikkeling. Nog niet alle deelprojecten behorende bij de uitwerking van de ruimtelijke kaders Stadshart zijn ondergebracht in de grondexploitatie. Wij volgen de insteek dat de plannen van de commerciële partijen voor de gemeente ten minste budgettair neutraal moeten zijn. Het is echter twijfelachtig of de gronduitgifte ten behoeve van commerciële deelprojecten voldoende opbrengst genereert om de kosten van herinrichting van de openbare ruimte en de vernieuwing van culturele gebouwen te bekostigen. Wanneer daarover meer duidelijkheid is, dan zullen we in het kader van een volgende Perspectiefnota hiervoor voorstellen doen.

Conclusie mobiliteit

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

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

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

Risicoprofiel

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

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

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

- Buffer van € 15 miljoen voor de normale bedrijfsrisico's (5% over begrotingstotaal van € 275 miljoen);
- Additionele buffer van € 10 miljoen wegens grote onzekerheden met betrekking tot nieuwe ontwikkelingen in de financiële verhouding en decentralisaties;
- Buffer van € 11 miljoen voor grondexploitaties;
- Buffer van € 5 miljoen voor mobiliteit.

Het risicoprofiel wordt geschat op **€ 41 miljoen incidenteel benodigde weerstandscapaciteit**.

Weerstandscapaciteit

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

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

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

De "onbenutte belastingcapaciteit" wordt bepaald door de actuele OZB opbrengst van een gemeente te vergelijken met de opbrengst van het gemiddelde in Nederland vermenigvuldigd met 1,2. Dit wordt gezien als een redelijk peil. Gemeenten die een beroep willen doen op de artikel 12-status (extra financiële ondersteuning) moeten om daarvoor in aanmerking te komen in elk geval hun OZB-tarief op redelijk peil brengen (1,2 maal het gemiddelde tarief voor Nederland). Daarbij geldt als randvoorwaarde dat de afvalstoffenheffing en het rioolrecht kostendekkend moeten zijn. Voor zover dit (nog) niet geval is wordt dit als aanvullende correctie in de berekening meegenomen. De "onbenutte belastingcapaciteit" bedraagt voor Amstelveen op jaarbasis afgerond **€ 19,7 miljoen,** waarvan € 1,25 miljoen betrekking heeft op onderdekking afvalstoffenheffing en rioolrecht.

2. Incidentele weerstandscapaciteit
De incidentele weerstandscapaciteit bevat:
1. Algemene reserve
2. Bestemmingsreserves/egalisatiereserves
3. Niet gerealiseerde boekwinsten en stille reserves

2.1 Algemene reserve inclusief rekeningresultaat
De algemene reserve bedraagt afgerond **€ 54 miljoen** per 31 december 2020

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

In totaliteit bedragen de bestemmingsreserves, egalisatiereserves en overige reserves zo'n € 215 miljoen per 31 december 2020. Hiervan bedraagt de reserve dekking kapitaallasten ongeveer € 130 miljoen. Deze reserve dient ter dekking van in het verleden uit eenmalige middelen gedekte investeringen en is ingesteld op grond van wettelijke voorschriften. Feitelijk is dit een administratieve reserve.

Het volume van de andere bestemmings-, egalisatie- en overige reserves is derhalve € 85 miljoen. Ingeval van calamiteiten is het mogelijk om een deel van deze reserves een andere aanwending te geven ("nood breekt wet") en tot de weerstandscapaciteit te rekenen.

Op grond van de huidige reservepositie en de verwachting omtrent de middellange termijn kan 50% van het huidige volume, derhalve **€ 42 miljoen**, tot de weerstandscapaciteit worden gerekend. Genoemde omvang die gerekend wordt tot de weerstandscapaciteit zal periodiek moeten

worden herijkt op basis van de alsdan beschikbare reserves en hun oormerking. De huidige beschikbare reserves zullen namelijk worden besteed waardoor het volume (en dus de weerstandscapaciteit) wordt beïnvloed. Aan de andere kant zullen in de toekomst wellicht nieuwe reserves worden gecreëerd.

2.3. Niet gerealiseerde boekwinsten en stille reserves
Begin 2020 bezit de gemeente afgerond 840.000 vierkante meter grond met een boekwaarde van afgerond € 2,5 miljoen. Onder de bestemmingsreserves (dekking kapitaallasten) staat € 0,8 miljoen ter dekking van de grondaankopen. De getaxeerde waarde (agrarisch gebruik) bedraagt € 3,7 miljoen. Wanneer deze gronden ontwikkeld gaan worden zal een hogere opbrengst in het verschiet liggen. Dit is naar de toekomst toe een potentiële risicobuffer.

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

Weerstandscapaciteit

De incidentele weerstandscapaciteit van de gemeente wordt bepaald door:
- De algemene reserve ad. € 54 miljoen;
- Aangevuld met € 42 miljoen gelabeld aan bestemmingsreserves, egalisatiereserves en overige reserves; en
- Het verschil ad € 2 miljoen tussen de agrarische en boekwaarde van gemeentelijke gronden.

In totaliteit bedraagt de incidentele weerstandscapaciteit per 31 december 2020 € 98 miljoen.

Weerstandsvermogen

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

Met het naast elkaar zetten van het in dit hoofdstuk geschetste risicoprofiel en weerstandscapaciteit kan worden geconcludeerd dat waar het de **incidentele** kant van het weerstandsvermogen betreft, de beschikbare weerstandscapaciteit € 98 miljoen bedraagt tegenover een risicoprofiel c.q. benodigde buffer van € 41 miljoen.

Voor **structurele** ontwikkelingen geldt dat deze structureel in de begroting dienen te worden ingepast. In een eventueel structureel "worst case scenario" beschikt de gemeente naast het ombuigen op voorzieningen/schrappen van taken over een belastingcapaciteit buffer van € 19,7 miljoen om overige structurele ontwikkelingen op te vangen.
Dankzij het door de jaren heen gevoerde financiële beleid kan het weerstandsvermogen van Amstelveen als goed worden gekwalificeerd.

Kengetallen financiële positie

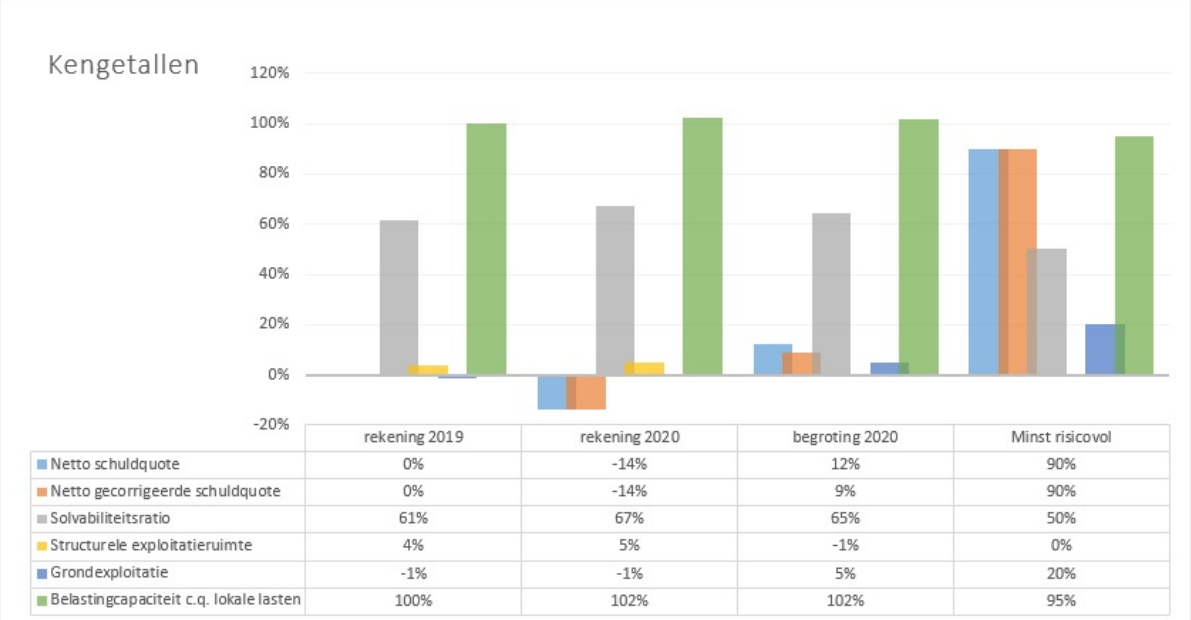
Het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeente (BBV) stelt vijf kengetallen verplicht. Doel hiervan is dat de gemeenteraad gemakkelijker inzicht krijgt in de financiële positie van hun gemeente. Een externe normering is niet aan de orde.

Eén afzonderlijk kengetal zegt niet alles, de kengetallen moeten altijd in relatie tot elkaar worden bezien. Als de combinatie een verontrustend beeld geeft kan dit betekenen dat de financiële positie onder druk staat en dat maatregelen noodzakelijk zijn om de situatie te verbeteren.

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

Kengetal	Toelichting	betekenis %
BALANS:		
Netto schuldquote	Heeft de gemeente een hoge schuld exclusief verstrekte leningen?	Hoe lager, hoe beter (<90%)
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	Dit is de netto schuldquote exclusief geleende gelden die zijn doorgeleend.	Hoe lager, hoe beter (<90%)
Solvabiliteitsratio	Heeft de gemeente voldoende eigen vermogen om aan haar financiële verplichtingen te voldoen?	Hoe hoger, hoe beter (>50%)
Grondexploitatie	Dit kengetal geeft aan hoe groot de grondpositie (waarde van de grond) is ten opzichte van de totale baten. Wanneer de grond tegen de prijs van landbouwgrond is aangekocht, loopt een gemeente relatief gering risico.	Hoe lager, hoe beter (<20%)
EXPLOITATIE:		
Structurele exploitatieruimte	De structurele baten en lasten worden vergeleken met de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.	Hoe hoger, hoe beter (>0%)
Belastingcapaciteit (lokale lasten)	De woonlasten (OZB, riool- en reinigingsheffing) van Amstelveen worden gerelateerd aan de hoogte van de gemiddelde landelijke woonlasten van vorig jaar. Een percentage lager dan 100% betekent dat de woonlasten 2020 lager zijn dan de gemiddelde landelijke woonlasten 2019.	Hoe lager, hoe beter (<95%)

Dit levert voor Amstelveen de volgende waarden op:



	rekening 2019	rekening 2020	begroting 2020	Minst risicovol
Netto schuldquote	0%	-14%	12%	90%
Netto gecorrigeerde schuldquote	0%	-14%	9%	90%
Solvabiliteitsratio	61%	67%	65%	50%
Structurele exploitatieruimte	4%	5%	-1%	0%
Grondexploitatie	-1%	-1%	5%	20%
Belastingcapaciteit c.q. lokale lasten	100%	102%	102%	95%

3.3 Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

Deze paragraaf geeft inzicht in de wijze waarin de duurzame instandhouding van de fysieke gemeentelijke infrastructuur (kapitaalgoederen genoemd) is gewaarborgd. Het betreft het onderhoud aan wegen, openbaar groen, water, openbare verlichting, verkeersregelinstallaties, riolering en gemeentelijk vastgoed. Met het onderhoud van deze kapitaalgoederen is een substantieel deel van de financiële middelen van de gemeente Amstelveen gemoeid.
Rente en afschrijving over kapitaalgoederen maken geen deel uit van "onderhoud". Binnen de regels van het BBV worden geen kosten van onderhoud geactiveerd, waardoor ook geen rente en afschrijving over onderhoud in deze paragraaf wordt meegenomen.

De meest actuele stand van zaken omtrent de beleidsvoornemens betreft de begroting 2021. Zie https://amstelveen.begroting-2021.nl/p28885/3-3-onderhoud-kapitaalgoederen. In deze paragraaf staan alleen substantiële afwijkingen t.o.v. deze beleidsvoornemens vermeld.

Beleidskader en kwaliteit

Onderstaande tabel vat het beleidskader en de bijbehorende kosten van de diverse categorieën kapitaalgoederen samen (x € 1.000). De bedragen zijn een dwarsdoorsnede van de begroting en worden via de programma's geautoriseerd. Waar naast budgetten voor onderhoud ook sprake is van budgetten voor vervanging wordt dat afzonderlijk aangegeven omdat onderhoud en vervanging nauw aan elkaar gerelateerd zijn. Immers: lang wachten met vervangen, resulteert in hogere onderhoudslasten.

Omschrijving kapitaalgoed	Bijgestelde begroting 2020			Rekening 2020		
	Organisatie-kosten	Overige kosten	Totaal	Organisatie-kosten	Overige kosten	Totaal
Wegen*	1.876	4.748	6.624	1.876	4.395	6.271
Openbare verlichting		1.661	1.661		1.751	1.751
Verkeersregelinstallaties		518	518		398	398
Groen**	6.101	3.206	9.307	6.101	3.015	9.117
Water		342	342		239	239
Riolering	812	3.760	4.572	812	3.760	4.572
Vastgoed	480	7.529	8.009	480	6.781	7.261
Totalen	**9.269**	**21.764**	**31.033**	**9.269**	**20.340**	**29.609**

Organisatiekosten zijn excl.overhead en overige kosten zijn excl. kosten van investeringen > € 100.000

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

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

3.4 Bedrijfsvoering

Inleiding

Bij het verwezenlijken van de door de raad vastgestelde doelstellingen in de programma's, is de bedrijfsvoering van groot belang. Dit gaat over de hoe-vraag en om het zo doelmatig mogelijk uit voeren van de bestuurlijk vastgestelde kaders met het college als eindverantwoordelijke. Via deze paragraaf licht het college toe wat de belangrijkste ontwikkelingen zijn geweest.

Organisatie

Het jaar 2020 was een 'vreemd' jaar. Vanuit het niets dook het coronavirus op en ontwikkelde zich razendsnel tot een internationale pandemie. De wereld ging in lockdown en ook bij de gemeente Amstelveen werd thuiswerken en het AMK (Anderhalve Meter Kantoor) de norm. De impact van het corona-virus was en is groot. Niet alleen privé, maar ook de manier waarop we werken op het raadhuis en alle ander locaties. Vanuit ICT en HRM is in 2020 hard gewerkt om er voor te zorgen dat iedereen zo goed mogelijk thuis kon werken en digitaal kon vergaderen. Extra ICT-middelen zijn zoveel mogelijke binnen de beschikbare budgetten gerealiseerd.

De lockdown heeft ons ook versneld in een andere manier van werken, die snelheid, bereikbaarheid en in samenhang (SBS) ondersteunt. Flexibiliteit, meer op afstand, werken waar het werk is, is zeker iets wat we willen vasthouden en nu ook stevig in investeren.

De corona-uitbraak betekende voor een aantal afdelingen een toename in werkdruk en het anders organiseren van de dienstverlening. Denk bijvoorbeeld aan Burgerzaken en sociaal loket (klanten alleen op afspraak), handhaving, Zorgvlied, afvalbrengstation (inclusief het nodig zijn van beveiligers), afvalinzameling, klantcontactcentrum en de servicedesk ICT.

Ook het uitvoeren en aanbieden van alle lokale, bovenop de landelijke, steunmaatregelen heeft een fors beroep gedaan op de ambtelijk capaciteit. De digitale slag die de organisatie in 2020 verder heeft doorgevoerd heeft de organisatie in staat gesteld om inwoners snel te kunnen ondersteunen bij het oppakken en uitvoeren van alle regelingen. Dat was en is pittig en veel dank gaat dan ook uit naar onze medewerkers.

ICT en informatievoorziening

In 2019 is de organisatievisie uitgewerkt in een I-visie. Uitgangspunt daarvoor zijn de Informatiserings-principes, die in de organisatievisie zijn opgenomen. Belangrijk om de I-visie te kunnen uitvoeren zijn de programma's 'Digitaal Werken' en 'Digitale Transformatie'.

Uitvoeringsplan Digitale Transformatie 2020
De gemeente Amstelveen heeft rond de Digitale Transformatie een vierjarig programma 'AA Connected' ingericht. Doel hiervan is om door het Rijk en de samenleving gevraagde efficiënte, klantgerichte, digitale dienstverlening te realiseren. Hiervoor wordt jaarlijks een uitvoeringsplan opgesteld. Deze bestaat uit vier thema's: samenleving, systemen, processen en mensen.

Op basis hiervan worden projectplannen, waarin voorkeuren en actuele behoeften die spelen binnen de organisatie, meegenomen. Zo is afgelopen jaar het klantcontactsysteem organisatiebreed gemoderniseerd, is de website toegankelijker gemaakt voor inwoners en bedrijven door onder andere uitbreiding van het aantal Engelstalige pagina's en is de website Gemeentebelastingen Amstelland verbeterd.

De crisis heeft ook een impuls gegeven aan het verder digitaliseren van de werkprocessen, zodat medewerkers deze onafhankelijk van tijd- en plaats kunnen uitvoeren. Zo zijn er ruim 100 werkprocessen gedigitaliseerd en geoptimaliseerd. Voorbeelden zijn de TOZO, MKB noodlening, uittrekselaanvraag en aangifte van verhuizing. Ook is er een nieuw centraal archiefsysteem geïmplementeerd en is afscheid genomen van de verouderde archiveringssystemen.

Daarnaast zorgen we ervoor dat gegevens met onze ketenpartners veiliger worden uitgewisseld. Er is geïnvesteerd in efficiënte samenwerking tussen afdelingen en systemen, waarbij functiescheidingen, mandateringen en autorisaties op een goede manier zijn ingeregeld. Dit maakt ook dat actuele management- en stuurinformatie te genereren is: er is een dashboard bedrijfsvoering met actuele HR en financiële informatie opgeleverd die door alle leidinggevenden in de organisatie te gebruiken is.

Informatieveiligheid en privacy
In 2020 is op basis van de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) de jaarlijkse risico-inventarisatie uitgevoerd, is het informatieveiligheidsbeleid getoetst en is het actieplan informatieveiligheid en privacy vastgesteld. Eén aspect hiervan is de uitvoer van zogenaamde DPIA's (Data protection impact assessment). We hebben ons, vanwege de enorme omvang van dit gebied, op twee sporen gericht. Allereerst hebben alle nieuwe of alle grote wijzigingen in informatiesystemen een DPIA ondergaan. Daarnaast zijn er, op basis van een meerjarenplanning, verplichte DPIA's op de bestaande werkprocessen uitgevoerd. Tot op heden zijn er in 2020 95 DPIA's uitgevoerd.

Door het uitvoeren van Eenduidige Normatiek Single Information Audit (ENSIA) zijn gemeenten verplicht zich te verantwoorden over de implementatie van de maatregelen die voortkomen uit de BIO. Door het uitvoeren van een ENSIA wordt de informatieveiligheid verder geprofessionaliseerd en is het mogelijk om beter aan te sluiten op de gemeentelijk planning & control–cyclus. Deze (gebundelde) audit vindt plaats op een beperkt aantal gebieden, te weten DigiD en SUWInet. Ieder jaar wordt de audit verder verbreed met nieuwe gemeentelijke werkgebieden. In 2020 hebben we deze audit voor de vierde keer op rij succesvol doorlopen. Dit betekent dat onze DigiD aansluitingen en de toegang tot SUWInet voldoen aan de informatieveiligheidseisen van de toezichthouder/ketenpartner.

HRM

Arbeidsmarkt en inhuur
Om ondanks de lockdown de vele (extra) werkzaamheden en projecten te kunnen uitvoeren is voor een bedrag van € 24,2 miljoen ingehuurd. Door deze extra werkzaamheden was een toename (€ 3,9 miljoen) zichtbaar in de inhuur ten opzichte van 2019. Het bedrag aan inhuur ligt € 1,5 miljoen onder de prognose bij de 2e tijdvakrapportage.
Ter overbrugging van vacatures of vervanging bij ziekte is net als vorig jaar een afname zichtbaar in de inhuur. Om inhuur verder te beheersen, zowel in hoeveelheid als in kosten, wordt er onder andere 'inhuurbeperking' opgelegd in vakantietijden en hanteert de organisatie strakke tarieven. Een kleine benchmark leert ons dat onze inhuurtarieven gelijk of iets lager liggen dan elders in deze arbeidsmarktregio. Om de robuustheid van de organisatie te versterken, worden reguliere werkzaamheden zoveel mogelijk door het eigen personeel gedaan. Daar waar er incidentele middelen beschikbaar zijn of een flexibele schil vereist is zetten we tijdelijke arbeidskrachten in.

De huidige -veranderende- arbeidsmarktsituatie heeft het ook mogelijk gemaakt om goede inhuurkrachten in dienst te nemen. In 2020 is 26% van de arbeidsovereenkomsten ingevuld door voormalige inhuurkrachten, inclusief payroll. Dit geldt ook voor een aantal stagiaires die we aan onze organisatie hebben kunnen binden. Het afgelopen jaar heeft de organisatie 127 collega's mogen verwelkomen en 35 stagiaires een leuke stageplaats kunnen bieden. De ambtseed is afgenomen bij alle nieuwe medewerkers, waarvan 78 keer digitaal. Verder zijn voor het Onboardingsprogramma diverse digitale bijeenkomsten georganiseerd.

Corona
In 2020 is de organisatie zo snel mogelijk aangepast op de corona-maatregelen. In de gemeentelijke locaties zijn voor de medewerkers en de bezoekers veiligheidsmaatregelen getroffen en waar nodig corona-testen en griepprikken beschikbaar gesteld voor medewerkers.
In lijn met het kabinetsbeleid zijn medewerkers opgeroepen om zoveel mogelijk thuis te werken. Hiervoor zijn eerst kortetermijnmaatregelen genomen. De meeste medewerkers met een bureaufunctie zijn voorzien van een laptop en telefoon. Voor kosten van de inrichting van de eigen thuiswerkplek is het mogelijk gemaakt om het individueel keuzebudget in te zetten.
Om het opnemen van verlof te stimuleren zijn extra verlofuren toegekend bij het opnemen van aaneengesloten periodes van verlof. Verder is de reiskostenregeling aangepast en zijn aan medewerkers in cruciale beroepen werkgeversverklaringen verstrekt voor de kinderopvang. Als zich problemen voordoen in de afstemming tussen werk- en privésituatie wordt de mogelijkheid geboden om maatwerkafspraken te maken.

Ondanks dat het virus in 2020 (en nog steeds) flink om zich heen slaat is het ziekteverzuim in 2020 niet hoger geweest dan in eerdere jaren zonder corona. Op basis van wekelijkse sfeerbeelden van de afdelingen is de continuïteit van de kritische bedrijfsprocessen continue onder de aandacht geweest om, indien nodig, snel te kunnen anticiperen.

Eigentijds werkgeverschap
We stimuleren medewerkers om activiteitgericht te werken. Dit in samenhang met de modernisering van de huisvesting en het organisatiebreed in bruikleen geven van ICT-apparaten. We noemen dit 'werken waar het werk is'. Dit concept vraagt van leidinggevenden een andere manier van leidinggeven dan voorheen.
In het najaar heeft de directie daarom in werkconferenties met leidinggevenden gesproken over de organisatieontwikkeling en hoe de veranderende manier van werken hier optimaal aan bij kan dragen. Het thuiswerken in het kader van de corona-crisis is het nieuwe normaal geworden en heeft het omarmen van dit concept versneld. Dit blijkt ook uit het medewerkersonderzoek over het werkgeverschap tijdens de corona-crisis. Een groot deel van de medewerkers geeft aan dat zij ook na deze pandemie deels thuis willen blijven werken.

Ook is op een eigentijdse manier aandacht gegeven aan het bewustzijn rondom integriteit. Medewerkers zijn uitgenodigd om online te reflecteren op een aantal morele dilemma's en aan te geven welke dilemma's zij willen bespreken in het werkoverleg. Medewerkers in administratieve functies en hun teamleiders hebben deelgenomen aan het trainingsprogramma van het A+O fonds 'Digiduurzaam'. Snel anticiperen op veranderingen in het werk en duurzame inzetbaarheid zijn belangrijke elementen in de toenemende digitalisering van werkzaamheden binnen de gemeente.

Bij het uitvoeren van de publieke taak is ongewenst gedrag nooit gerechtvaardigd. Als dit zich voordoet handelen wij naar vastgesteld beleid en doen wij waarschuwingsbrieven uit en delen we zo nodig een raadsverbod uit, om voor onze medewerkers een veilige werkomgeving te behouden.

	Rekening 2019	Prognose 2020 2e tijdvak	Rekening 2020
Inhuur	20.325	25.618	24.198
Loonsom	66.910	71.222	71.576

Modernisering raadhuis

De voortdurende coronamaatregelen en het voornamelijk thuiswerken heeft nieuw licht geworpen op de modernisering van het raadhuis.

De verwachting is dat post-corona, medewerkers structureel 1/3 van hun werktijd thuis blijven werken en 2/3 van hun tijd op kantoor. De behoefte aan standaard werkplekken neemt af van 0,9 naar gemiddeld 0,65 (flexfactor), hierdoor ontstaat meer ruimte voor ontmoeten en overleggen als

onderdeel van het nieuwe werken dat beter voorziet in de behoefte in combinatie met het thuiswerken.

In de eerste helft van 2020 is de verbouwing en herinrichting van de 3e verdieping in twee fasen gerealiseerd. De eerste oplevering vond vóór corona plaats, de tweede oplevering tijdens de coronapandemie. Nieuwe inzichten als gevolg van de pandemie (thuiswerken, video-vergaderen) zijn meegenomen in de aanpassing van het ontwerp voor de 2e etage. Zo zijn er individuele videobelplekken gerealiseerd en camerafaciliteiten in de vergaderkamers aangebracht.

In de tweede helft van 2020 is het eerste deel van de 2e etage opgeleverd en begin 2021 zal de gehele verdieping in gebruik genomen worden volgens het nieuwe concept van werken. Daarna start de verbouwing van de begane grond met als afsluitende fase de verbouwing van de 1e verdieping die naar verwachting eind 2021 gereed zal zijn.

Inkoop en aanbesteding

Ondanks de pandemie die in 2020 op ons afkwam is de realisatie van het inkoopjaarplan, met inachtneming van de Europese aanbestedingsrichtlijnen en de regels van de Aanbestedingswet 2012, in grote lijnen volbracht. Mede op advies van de VNG en PianOo (inkoopdesk van het Rijk) is vanuit de gemeente bij aanbestedingen ruimhartig omgegaan met termijnen die opgelegd worden aan leveranciers. Hierdoor zijn veel aanbestedingen gerealiseerd, zoals bijvoorbeeld de inkoop van Hardware ICT, Bedrijfsvoertuigen, Liftonderhoud en Payroll diensten.
Op het gebied van inhuur van personeel is in een enkel geval niet opnieuw aanbesteed, maar is op basis van het gemeentelijk inkoop- en aanbestedingsbeleid en in afstemming met de portefeuillehouder ervoor gekozen om de inhuur te continueren om zo de continuïteit van de organisatie te waarborgen. Dit heeft niet geleid tot inkooponrechtmatigheid.
Verder zijn een aantal aanbestedingen vanwege de coronacrisis later van start gegaan dan gepland. Het aanbestedingstraject Wmo-begeleiding is op basis van de huidige marktsituatie verschoven naar 2021. Zowel de voortgang van aanbestedingen als specifieke marktsituaties worden continu gemonitord én er wordt volop ingezet op het afbouwen van inkooponrechtmatigheid en het voorkomen van nieuwe onrechtmatigheid.

Financiële beheersing

De gemeente Amstelveen is financieel de meest gezonde gemeente van alle middelgrote gemeenten (50.000 tot 100.000 inwoners), zo blijkt uit de benchmark Nederlandse gemeenten. Dit kent haar oorzaak in het leggen van een goede financiële basis in de afgelopen jaren. Hierdoor kunnen financiële tekorten in het Sociaal domein worden opgevangen en kon de gemeenteraad 15 miljoen euro vrijmaken voor diegenen die het hardst getroffen zijn door de coronamaatregelen.

Financiële bedrijfsvoering omvat echter meer. Het draait ook om in hoeverre je als organisatie in staat bent om snel bij te sturen op basis van betrouwbare en goed toegankelijke financiële informatie. Op dat vlak is in 2020 een belangrijke stap gezet in het digitaal ontsluiten van de financiële informatie via dashboards. Deze dashboards zijn rechtstreeks gekoppeld aan ons financieel systeem. Ook is er een HRM-dashboard ontwikkeld welke de informatie rechtstreeks haalt uit het personeelsinformatiesysteem. Daardoor kan er beter worden gestuurd op de budgetten. Ook is een belangrijke eerste stap gezet om in 2021 een digitaliseringsslag te realiseren in het versturen, ontvangen en digitaal verwerken van facturen.

Samenwerking met Aalsmeer

In oktober 2019 heeft de gemeenteraad van Aalsmeer een motie aangenomen om de samenwerking in de huidige vorm per 1 januari 2022 te beëindigen en samen met Amstelveen andere samenwerkingsvormen te onderzoeken. Het college van Amstelveen heeft op basis van een quick scan van Bureau Berenschot eind december 2019 geconcludeerd dat de belangen van Amstelveen het best zijn gediend bij voortzetting van de samenwerking in een vorm die dicht bij de huidige situatie ligt.

Daarnaast ontstond in het najaar 2019 een geschil tussen beide gemeenten over de bijdrage van Aalsmeer aan de kosten van digitalisering van de AA-organisatie. In het voorjaar van 2020 is het advies van een onafhankelijke geschilcommissie over de bijdrage van Aalsmeer aan de kosten van digitalisering door beide gemeenten overgenomen. Daarmee is het geschil daarover opgelost. In juni 2020 is een bestuurlijke projectopdracht voor doorontwikkeling van de samenwerking met Aalsmeer binnen de AA-organisatie vastgesteld in de colleges van Aalsmeer en Amstelveen.

In de samenwerking met Aalsmeer zijn op diverse onderdelen van die bestuursopdracht stappen gezet. Afgesproken is om een proeftuin voor de kernorganisatie Aalsmeer op te zetten en eind 2020 van start te laten gaan. Door de pandemie en het daaraan gekoppelde thuiswerken zal de proeftuin later van start gaan. Ook is aan Aalsmeer inzicht en transparantie geboden in de opbouw en berekening van de dienstverleningsbijdrage van Aalsmeer. De inventarisatie naar mogelijkheden voor maatwerk in de dienstverlening heeft een eerste tussenrapportage opgeleverd. Een volgende stap bestaat uit de uitwerking van de consequenties van reductie van de dienstverlening in de 2 volgende categorieën: ‘maatwerk voor Aalsmeer kansrijk en verder onderzoeken en ‘vermindering van de dienstverlening samen met Amstelveen onderzoeken’.

Gezien het verloop van het bestuurlijk overleg met Aalsmeer over doorontwikkeling van de samenwerking ziet Amstelveen aanknopingspunten om daarover verder in gesprek te gaan. Op 10 december 2020 heeft de Aalsmeerse gemeenteraad besloten om in overleg met de gemeente Amstelveen te komen tot nieuwe samenwerkingsafspraken met ingang van 1 januari 2022. Ook heeft de Aalsmeerse raad toestemming verleend een wijziging van de Centrumregeling voor te bereiden.

Randvoorwaarden vanuit Amstelveen voor voortzetting van de samenwerking zijn dat overeenstemming tussen beide gemeenten nodig is over de dienstverlening die Aalsmeer van de AA-organisatie blijft afnemen en over het verloop van het transformatieproces.

3.5 Verbonden Partijen

Advies Rekeningencommissie en behandeling jaarstukken 2018 in de raad

Bij het opmaken van de jaarstukken zijn de resultaten van verbonden partijen over het verslagjaar veelal nog niet bekend. De meest recente financiële gegevens komen uit de jaarrekening 2019 van de verbonden partij. In de paragraaf verbonden partijen van de jaarstukken worden hierdoor dezelfde overzichten gepresenteerd als in de meest recente behandelde begroting.

Door te verwijzen naar de begroting 2021 ontstaat geen informatieverlies, maar wordt wel een forse reductie van het aantal pagina's gerealiseerd. De overzichten per verbonden partij zijn in te zien via de volgende link: https://amstelveen.begroting-2021.nl/p28983/verbonden-partijen

In de webpresentatie van de jaarstukken 2020 worden de overzichten wel getoond.

Inleiding

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

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

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

Wat is een verbonden partij?

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

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

Het gaat om deelnemingen in vennootschappen, gemeenschappelijke regelingen, stichtingen en verenigingen. De gemeente participeert in 2020 in 11 gemeenschappelijke regelingen en 3 overige verbonden partijen.

Ontwikkelingen 2019 e.v. inclusief eventuele risico's voor vermogenspositie

Eneco
Eind maart 2020 is de verkoopopbrengst van de aandelen Eneco ontvangen (€ 60,3 miljoen).

BNG
De dividendopbrengst 2019 van de BNG is op advies van de Europese Centrale Bank (ECB) in 2020 niet uitgekeerd. Eind 2020 heeft de ECB aangegeven dat banken die er goed voor staan mogelijk weer dividend gaan uitkeren aan hun aandeelhouders. De BNG is voldoende solide om dividend uit te keren en bij het opstellen van de jaarstukken wordt het dividend beoordeeld als een uitgestelde betaling. In de jaarrekening is een dividendopbrengst BNG in 2020 verantwoord van afgerond € 180.000.

Overzicht verbonden partijen

Verbonden partij (bedrag x € 1.000)	Budget 2020	Bijdrage 2020	Resultaat 2019	Eigen Vermogen 1-1-2019	Eigen Vermogen 1-1-2020	Vreemd Vermogen 1-1-2019	Vreemd Vermogen 1-1-2020	Vertegen-woordi-ging (*)
A. Gemeenschappelijke regelingen:								
1. Vervoerregio Amsterdam	n.v.t.	n.v.t.	847	796	1.643	336.914	270.801	DB en AB
2. Amstelland-Meerlanden overleg	74	53	31	103	134	0	0	DB en AB
3. Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA)	4.966	4.966	45	27.578	32.902	47.476	64.288	DB en AB
4. Openbare GezondheidsZorg (OGZ) Amstelland	3.356	3.356	208	1.088	1.081	118	294	DB en AB
5. GGD Amsterdam-Amstelland	107	95	737	512	1.249	0	0	DB en AB
6. Groengebied Amstelland	473	424	-1.472	3.367	1.895	2.355	4.344	DB en AB
7. Amstelland en Meerlanden Werkorganisatie	naar afname	naar afname	267	5.376	3.930	1.695	1.367	DB en AB
8. Ombudsman Metropool Amsterdam	28	28	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	
9. Gemeentebelastingen Amstelland	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	DB en AB
10. Centrumregeling ambtelijke samenwerking Aalsmeer en Amstelveen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	DB en AB
11. Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied	247	228	429	3.884	3.440	15.970	16.236	DB en AB
B. Overige verbonden partijen:								
1. Stedin Groep	0	0	325.000	2.699.000	2.949.000	4.292.000	4.340.000	
2. BNG Bank	0	0	163.000	4.991.000	4.887.000	132.518.000	144.802.000	
3. Amstelveen Sport B.V.	3.811	3.811	220	201	421	5.160	7.097	

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

3.6 Grondbeleid

Inleiding

Artikel 16 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) bepaalt dat de paragraaf grondbeleid in elk geval moet bevatten:

- Visie op het grondbeleid in relatie tot de doelstellingen van de programma's;
- Aanduiding van de wijze waarop het grondbeleid wordt gevoerd;
- Actuele prognose van de te verwachten resultaten van de totale grondexploitaties;
- Een onderbouwing van de geraamde winstneming;
- Beleidsuitgangspunten omtrent de reserves van grondzaken in relatie tot de risico's van grondzaken.

Visie

Voor veel gemeentelijke activiteiten is grond nodig. Gemeentelijke ontwikkelingen, bijvoorbeeld op het gebied van volkshuisvesting (wonen, bouwlocaties, stedelijke vernieuwing), economie (ontwikkeling bedrijventerrein), natuur (ontwikkeling en behoud groenstructuren), milieu (bufferzones, milieuzonering) en recreatie hebben consequenties voor het grondgebruik in de gemeente, waardoor in veel gevallen het bestaande grondgebruik veranderd moet worden. Het gemeentelijk grondbeleid is ondersteunend om die veranderingen in het grondgebruik te sturen. Het voeren van grondbeleid is daarmee geen doel op zich, maar vormt een instrument van ruimtelijke ordening.

Bij actief grondbeleid wordt de bestemming verwezenlijkt door gebruik te maken van een gemeentelijke grondpositie. Hierbij worden de grondexploitatiekosten gedekt uit de opbrengst van de gronduitgifte. De door de gemeente gewenste bestemming kan ook door een particulier worden verwezenlijkt waarbij de gemeente een facilitaire rol heeft en grondexploitatiekosten verhaalt. Het gemeentelijk grondbeleid is vastgelegd in de nota Grondbeleid die door het college van B&W in 2012 is vastgesteld. In 2020 is een geactualiseerde nota grondbeleid uitgewerkt die via collegebesluit op 12 januari is aangeboden aan de gemeenteraad ter besluitvorming.

Het eindbeeld van een voorgestane ruimtelijke ontwikkeling wordt opgenomen in een ruimtelijk besluit, zoals een bestemmingsplan. Indien het ruimtelijk besluit een of meer directe bouwtitels bevat, dient als financieel kader voor de uitvoering, een begroting ("grondexploitatieopzet") voor deze ruimtelijke ontwikkeling te worden vastgesteld. In de grondexploitatieopzet worden alle ruimtelijke kosten en opbrengsten opgenomen die nodig zijn om de voorgenomen bouwplannen mogelijk te maken.

Naast de gemeentelijke grondexploitatie heeft de wetgever in de Wet ruimtelijke ordening de omgang met de particuliere grondexploitatie geregeld. Ruimtelijke besluiten zijn rechtsgeldig indien gelijktijdig een besluit wordt genomen over de vorm van het wettelijk kostenverhaal. Indien het bestuur besluit hiervoor geen exploitatieplan vast te stellen dient dit te worden gemotiveerd. Het gemeente bestuur dient op het moment van het nemen van het ruimtelijk besluit en het nemen van het besluit over de vorm van het verplichte kostenverhaal zich verzekerd te weten van het verhaal van de grondexploitatiekosten, zoals door middel van een anterieure overeenkomst.

Het grondbeleid speelt een belangrijke rol bij het realiseren van de ambities van de gemeente. De doelstelling hierbij is het zodanig sturing geven aan de inzet en het gebruik van grond dat daarmee ruimtelijke en beleidsdoelstellingen (ten aanzien van wonen, werken, onderwijs, zorg, natuur en recreatie) kunnen worden gerealiseerd.

Het grondbeleid is zowel in juridisch als financieel opzicht instrumenteel van aard en is volgend ten aanzien van doelstellingen die de gemeente heeft gesteld met betrekking tot beleidsvelden zoals Wonen, Economische Zaken, Verkeer en Vervoer, Groen en Ruimtelijke Kwaliteit. De hoofdlijn van de gemeentelijke ruimtelijke ambities is opgenomen in de structuurvisie.

Met het vaststellen van de structuurvisie Amstelveen 2025+ in 2011 heeft de gemeenteraad de ruimtelijke agenda van de gemeente voor de komende jaren vastgelegd. Daarnaast heeft de gemeente een Woonagenda, de economische agenda, de detailhandelsnota en het Amstelveens verkeers- en vervoersplan vastgesteld. Bij de ontwikkeling en uitgifte van gronden worden naast de nota Grondbeleid en de algemene verkoopvoorwaarden ook de jaarlijks door het college van B&W vastgestelde grondprijzen toegepast.

Aanduiding van de wijze waarop het grondbeleid wordt gevoerd

De gemeente Amstelveen beschikt (nog) over een beperkte voorraad ontwikkelgronden. Gezien de (financiële) risico's die verbonden zijn aan grote voorinvesteringen bij actief grondbeleid is de gemeente terughoudend met het aankopen van gronden. De gemeente Amstelveen is hierdoor aangewezen op het voeren van een overwegend facilitair grondbeleid en geeft pro-actief ruimte aan private partijen om hun gronden zelf te ontwikkelen.

Bij actief grondbeleid volgen resultaatnemingen uit lopende grondexploitaties. Indien een project zeker met een positief resultaat zal afsluiten is het verplicht eerder tot winstneming over te gaan. Het Besluit begroting en verantwoording (BBV) stelt deze randvoorwaarden voor vervroegde winstneming. Deze zijn opgenomen in de Notitie grondexploitaties 2019 van de commissie BBV (juli 2019). In deze notitie wordt de zogenoemde POC methode voorgeschreven voor winstnemingen. Door toepassing van deze methode worden winsten genomen naar rato van de voortgang van het project.

Bij facilitair grondbeleid verhaalt de gemeente kosten op private partijen om de ontwikkeling mogelijk te maken. Dit is voor de gemeente wettelijk verplicht. Eventueel ontstane tekorten of overschotten worden zoveel mogelijk in het jaar waarin ze zich voordoen verantwoord.

De woningmarkt in de regio van Amstelveen staat nog immer onder hoge druk. In 2020 zijn positieve resultaten gerealiseerd bij de verkoop bouwgronden voor woningen. Door de enorme druk op de woningmarkt Amsterdam blijft het prijsniveau van bouwrijpe grond stijgen, ondanks de corona crisis. De prijsontwikkeling op de langere termijn is onzeker.

Verbetering op de markt voor bouwkavels ten behoeve van de realisering van werklocaties (bedrijventerreinen en kantoren) is in beweging, maar die beweging beperkt zich tot Amstelveen Noord waar met name eigenaren in Kronenburg zoeken naar een mix van functies. Sec het ontwikkelen van kantoren is niet aan de orde. Het structurele overaanbod van kantoren en bedrijventerreinen wordt bestreden door mee te werken aan transformatie van bestaande locaties naar nieuwe bestemmingen.
In 2020 is de ontwikkelvisie voor de transformatie van bedrijventerrein Legmeer. door de gemeenteraad vastgesteld. Daarnaast heeft de Provincie eind 2018 aangegeven medewerking te verlenen aan het ontwikkelen van het bedrijventerrein Amstelveen Zuid (BTAZ). De Startnotitie voor BTAZ is in 2020 door de raad vastgesteld. In 2020 is een aantal projecten verder uitgewerkt. Voor Startbaan 16 wordt gebruik makend van de coördinatieregelen het vaststellingsbesluit voor het bestemmingsplan gecombineerd met de omgevingsvergunning. De bouw van de ruim 500 woningen kan daarmee vanaf 2021 gefaseerd starten. Voor de projecten Charlotte van Montpensierlaan, Haagbeuklaan, Acacialaan, Oostelijke Poeloever fase 2 en Oostelijk Halfrond 9 zijn de Startnotities vastgesteld. De bouw van de 13 individuele kavels aan de Hortensialaan 1 is afgerond. Aan de Van Heuven Goedhartlaan 933 is het Medisch Centrum gerealiseerd en inmiddels in gebruik genomen. Project Straat van Messina is afgerond. In project Middenwaard gaat de bouw van de individuele kavels gestaag door. De uitgifte van de overige gronden in project Middenwaard is voorbereid. Voor project Kronenburg is de ruimtelijke procedure gestart. Ook voor project Landtong is de ruimtelijke procedure gestart. De bouw van de projecten Startbaan 8, Biesbosch 225, Bankrashof 3, Klaasje Zevenster fase 2 loopt op schema. In 2020 is het initiatief Ouderkerkerlaan 150 opgepakt en is de voorovereenkomst gesloten.

Tenslotte is het mogelijk dat reeds tijdens de voorbereiding de particuliere ontwikkelaar afziet van de verdere ontwikkeling van zijn initiatief. Er resteert in een dergelijk geval geen wettelijke grondslag voor het gemeentelijk kostenverhaal. Om dit risico te beperken wordt, na de vaststelling van de "Quick scan", een afspraak gemaakt over de financiering van ambtelijke plankosten in de voorbereidende fase via een voorovereenkomst. Dit vindt plaats in drie stappen. Middels de zogenaamde brief opstartkosten worden kosten voor het opstellen van de projectnotitie (het opstarten van het project) en het opstellen van de voorovereenkomst in rekening gebracht. Vervolgens wordt in de voorovereenkomst geregeld dat de kosten tot en met het vaststellen van de Startnotitie worden verhaald plus de kosten voor opstellen van de anterieure overeenkomst. In de anterieure overeenkomst worden alle kosten voor het realiseren van het project verhaald die de gemeente moet maken.

Instrumentarium voor facilitair grondbeleid

Met facilitair grondbeleid wordt een groot aantal kleinere locaties en enkele grotere locaties ontwikkeld.

In 2020 is verder gewerkt aan de volgende projecten:
Naast de in de vorige paragraaf genoemde ontwikkeling in de projecten kunnen nog de volgende projecten worden genoemd: onderhandelingen zijn nog gaande over de Bioscoop Stadshart, Scheg, Groen van Prinstererlaan 114, Maalderij 8, diverse 1-woning ontwikkelingen aan de Amsteldijk en diverse ontwikkelingen op bedrijventerrein De Loeten en BTAZ.

Instrumentarium voor actief grondbeleid

Bij actieve grondexploitaties ontwikkelt de gemeente de grond vanuit een eigen grondpositie. De kosten worden hierbij gedekt uit de opbrengsten van de gemeentelijke gronduitgifte.

Belangrijke actuele ontwikkelingen.
Hortensialaan
Alle kavels zijn uitgegeven en de woningen gebouwd. Dit project is in 2020 afgerond.

Middenwaard
In 2020 zijn 4 kavels uitgegeven. De ontwikkeling van de volgende fase is opgestart.

Zonnestein 64 en 66
De laatste gronduitgifte heeft in 2020 plaatsgevonden, waarmee de bouw van de laatste woningen startte. Wat nog resteert is het inrichten van de openbare ruimte en dan is dit project gereed.

Lindenlaan 315-323
De planontwikkeling is in 2020 verder geconcretiseerd en het plan voorziet in een overwegend maatschappelijke functie.

Carmenlaan/Parelvisserslaan
Dit is een gebiedsontwikkeling waarbij de uitwerking om tot een haalbaar plan te komen (en de onderhandelingen met de twee betrokken partijen) complex is. Hierdoor duurt het langer dan verwacht om met dit project tot uitvoering over te gaan.

Oostelijkhalfrond 9
De Startnotitie is eind 2020 vastgesteld. De maatschappelijke voorzieningen worden verder uitgewerkt binnen het geldende bestemmingsplan. Er wordt nu gewerkt aan nadere uitwerking van het inrichtingsplan openbare ruimte, een beeldkwaliteitsplan als kader voor het opstellen van het bestemmingsplan.

Actuele prognose van de te verwachten resultaten van de totale grondexploitatie

Voor de bouwgronden in exploitatie bedraagt het totaal te verwachten resultaat op basis van de zogenaamde POC methode (zie toelichting bij "Onderbouwing van de geraamde winstneming") € 16,5 miljoen positief. In 2021 wordt verwacht dat hiervan afgerond € 5,2 miljoen, als positief resultaat kan worden genomen. De verwachte resultaatnemingen voor 2022 tot en met 2026 zijn afgerond € 11,3 miljoen positief.

Voor enkele bouwgronden in exploitatie worden tekorten verwacht in de komende jaren. Voor deze tekorten is een voorziening gevormd. De totale stand van deze voorziening bedraagt per 1 januari 2021 € 0,935 miljoen.

Voor enkele facilitaire projecten worden tekorten verwacht in de komende jaren. Voor deze tekorten is een voorziening gevormd. In 2020 is € 275.000 toegevoegd aan deze voorziening voor facilitaire projecten, met een actueel saldo van € 0,943 miljoen. Wanneer de tekorten zich voordoen, worden deze ten laste van de voorziening gebracht.

Het afsluiten van voltooide grondexploitaties

In 2020 zijn de volgende actieve grondexploitaties afgesloten:

- Winkelcentrum Groenhof
- De Hortensialaan 1
- Kostverlorenweg 19

Een onderbouwing van de geraamde winstneming

De uitgangspunten voor de financiële resultaatneming bij grondexploitatie zijn opgenomen in de eerder genoemde notitie van de commissie BBV van juli 2019. In deze notitie wordt gesproken over de zogenaamde POC methode. Door toepassing van deze methode worden winsten eerder genomen, naar rato van de voortgang van het project. Dit betekent dat het percentage verkochte grond maal het percentage gerealiseerde kosten maal de verwachte winst minus de resterende risico's het bedrag bepaald dat aan tussentijdse winst genomen moet worden.

Indien een verlies wordt voorzien moet direct een verliesvoorziening worden gevormd.

In de onderstaande tabel is de boekwaardeontwikkeling van de grondexploitaties met hun resultaatneming in 2020 opgenomen. In het eerste halfjaar 2021 wordt u via een separaat raadsvoorstel een actualisatie van de grondexploitaties voorgelegd.

SAMENVATTING GRONDEXPLOITATIES

bedragen x € 1.000	Totaal	Bouwgronden in exploitatie	Bouwgrond-exploitatie in voorbereiding
Opbouw projectsaldo portefeuille eind 2020			
gerealiseerde opbrengsten t/m 2020	104.720	104.529	191
af: geïnvesteerd vermogen t/m 2020	63.624	61.675	1.949
af: genomen resultaat tlv projecten t/m 2020	38.917	38.959	-41
projectsaldo/boekwaarde portefeuille eind 2020	2.179	3.896	-1.716
Ontwikkeling projectsaldo portefeuille in 2020			
projectsaldo portefeuille op 1/1 2020	955	2.336	-1.381
bij: opbrengsten 2020	5.883	5.880	3
af: kosten 2020	1.944	1.533	411
af: resultaatneming 2020 tlv projectsaldo	2.714	2.788	-73
projectsaldo portefeuille eind 2020	2.179	3.896	-1.716
Specificatie resultaatneming in 2020			
verrekend met eigen vermogen in 2020	2.714	2.788	-73
kosten gesneefde projecten in 2020	0	0	0
kosten ten laste van gevormde voorzieningen in 2020	0	0	0
totaal resultaatneming in 2020	2.714	2.788	-73

Prognose

PROGNOSE RESULTATEN GRONDEXPLOITATIES

bedragen x € 1.000	Bouwgronden in exploitatie
verwacht resultaat van in uitvoering genomen projecten	50.814
reeds genomen winst op deze projecten	34.369
nog te nemen resultaat 2021 e.v.	16.445
nog te genereren opbrengst 2021 e.v.	29.038
nog te maken kosten eind 2021 e.v.	16.139

Beleidsuitgangspunten omtrent de reserves

Wat de beleidsuitgangspunten omtrent reserves in relatie tot de risico's van grondzaken betreft, geldt dat indien een verlies wordt voorzien, hiervoor direct een verliesvoorziening moet worden gevormd. Voor deze eventuele toekomstige verliezen worden voorzieningen aangehouden conform gestelde BBV richtlijnen.

Voor enkele projecten is een voorziening getroffen. Deze bedroeg € 669.000 per 1 januari 2020.

In 2020 is € 275.000 toegevoegd aan de voorziening, voornamelijk door extra kosten voor facilitaire projecten die langer doorlopen dan verwacht. De stand van de voorziening facilitaire projecten bedraagt per ultimo 2020 € 944.000.

3.7 Financiering

Inleiding

In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is opgenomen dat de paragraaf financiering van de begroting en jaarstukken naast de beleidsvoornemens en het gerealiseerde beleid ten aanzien van het risicobeheer van de financieringsportefeuille ook inzicht moet geven in:
1. de rentelasten;
2. het renteresultaat;
3. de wijze waarop rente wordt toegerekend aan investeringen, grondexploitaties en projecten;
4. de financieringsbehoefte.

De meest actuele stand van zaken omtrent de beleidsvoornemens betreft de begroting 2021. Zie https://amstelveen.begroting-2021.nl/p28886/3-7-financiering. Eventuele afwijkingen t.o.v. deze beleidsvoornemens staan vermeld in deze paragraaf.

De wet Financiering decentrale overheden (Fido) stelt regels voor het beheersen van financiële risico's, zowel op aangetrokken als op uitgezette middelen en voor het treasurybeheer.

Net als het BBV verplicht de wet Fido gemeenten om een financieringsparagraaf op te nemen in de begroting en de jaarrekening. Deze paragraaf heeft met name betrekking op de treasuryfunctie. Treasury is het vakgebied dat zich bezighoudt met de financiering en liquiditeit van een organisatie en de daaruit voortvloeiende financiële risico's.

Renteschema voor bepalen omslagrente

In de notitie rente 2017 van de commissie BBV staat aangegeven dat door opnemen van het renteschema in de paragraaf financiering inzicht wordt gegeven aan de volgende drie punten:
1. de rentelasten;
2. het renteresultaat;
3. de wijze waarop rente wordt toegerekend aan investeringen, grondexploitaties en projecten.

Het voorgeschreven rentemodel houdt rekening met 4 grootheden:
A. Werkelijk ontvangen en betaalde rente;
B. Rente die aan grondexploitaties moet worden doorberekend op basis van het gewogen gemiddelde rentepercentage van de bestaande leningenportefeuille, naar verhouding vreemd vermogen / totaal vermogen van de balans per 1 januari;
C. Interne rente over eigen vermogen en voorzieningen;
D. Boekwaarde vaste activa per 1 januari;
De som van A t/m C wordt gedeeld door D en uitgedrukt in een percentage.

Amstelveen rekent -naast een interne rentevergoeding over het eigen vermogen- rente over voorzieningen die gewaardeerd zijn tegen contante waarde. De rente is daarbij nodig om in de toekomst het benodigde bedrag gespaard te hebben.

Het renteschema leidt tot een toegestaan percentage van 3,50%. De omslagrente mag binnen een marge van 0,5%-punt worden afgerond. De werkelijke uitkomst van 3,47% past binnen deze marge. Het positieve renteresultaat in 2020 van € 102.000 ontstaat doordat de gehanteerde omslagrente van 3,50% hoger is dan 3,47%.

Renteschema volgens BBV notitie (bedrag x € 1.000)	begr. 2020	werk. 2020
a. De externe rentelasten over de korte en lange financiering	3.282	3.250
b. -/- de externe rentebaten	-334	-334
a+b totaal door te rekenen externe rente	**2.949**	**2.916**
De rente die aan de grex MOET worden doorberekend	17	16
-/- De rente van projectfinanciering die aan het taakveld MOET worden doorberekend	0	0
c. -/- rente grondexploitaties	**17**	**16**
d. Aan taakvelden toe te rekenen EXTERNE rente (a tm c)	2.966	2.932
e1. Rente over eigen vermogen	800	800
e2. Rente over voorzieningen (gewaardeerd op CW)	156	156
Betreft A9, wachtgeld en Zorgvlied (graven) tegen 4,5%		
f. Totaal geraamde/werkelijk aan taakvelden toe te rekenen rente (d+e)	3.921	3.888
g. De geraamde/werkelijk aan taakvelden toegerekende rente	-3.989	-3.989
h. Renteresultaat op het taakveld treasury (f+g)	**-68**	**-102**

1. Boekwaarde vaste activa (excl. investeringsfonds) -/- aan derden verstrekte leningen per 1 januari	112.177	112.177
2. Saldo bij f)	3.921	3.888
Toegestaan % (2 gedeeld door 1)	**3,50%**	**3,47%**

1. Renteresultaat	-68	-102
2. Totaal werkelijk aan taakvelden toe te rekenen rente (saldo bij f)	3.921	3.888
Afwijking mag niet > 25% bedragen (1 gedeeld door 2)	**-1,74%**	**-2,62%**

Risicobeheer

In de wet Fido is een tweetal kwantitatieve normen opgenomen om ongewenste renterisico's te voorkomen. Deze kwantitatieve eisen zijn gericht op het bevorderen van een solide financiering en beperking van het renterisico.

Kasgeldlimiet (kortlopende schuld)
Onder de kasgeldlimiet wordt het maximale bedrag verstaan dat de gemeente voor kortlopende leningen mag lenen in een bepaald jaar. Dit bedrag is gelijk aan 8,5 % van de begrotingsomvang. Dit komt voor Amstelveen overeen met een volume van ongeveer € 21 miljoen. De kasgeldlimiet is gericht op het voorkomen van ongewenste renterisico's die ontstaan door het aangaan van overmatig korte termijnfinancieringen. In Amstelveen is in 2020 in geen enkel kwartaal de financieringsbehoefte ingevuld via het aantrekken van kort geld.

Renterisiconorm (lange financiering)
De Fido-norm voor lange financiering houdt in dat de jaarlijkse verplichte aflossing en de renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Het doel van

deze norm is: hoe meer de aflossing van de schuld in de tijd wordt gespreid, hoe minder gevoelig de begroting wordt voor renteschokken bij herfinanciering. De norm geeft niet aan hoeveel een gemeente langlopend mag financieren, maar hoeveel zij maximaal mag aflossen. Onderdeel van de berekening vormt het bedrag aan renteherziening. Dit is voor Amstelveen niet van toepassing. Het betreft hier namelijk leningen waarbij op basis van de lening voorwaarden de rente door de tegenpartij eenzijdig kan worden opgezegd. De lening portefeuille bevat geen leningen met deze voorwaarde.

De renterisiconorm bedraagt voor Amstelveen ongeveer € 50 miljoen. Met andere woorden: de aflossing op de aangetrokken gelden mag in de komende jaren niet meer bedragen dan genoemd bedrag per jaar. Tot en met 2023 wordt op de leningportefeuille in een begrotingsjaar niet meer afgelost dan € 2,25 miljoen zodat ruimschoots aan de norm wordt voldaan.

Garanties
Voor een nadere uiteenzetting ten aanzien van de gegarandeerde waarborg woningen, woningcorporaties en Nationale Hypotheek Garantie wordt verwezen naar de balanstoelichting.

Financiering

Schatkistbankieren
Amstelveen heeft een grote kasreserve. De jaarrekening 2020 meldt dat per 31 december € 95 miljoen staat uitgezet via schatkistbankieren tegen een rentevergoeding van 0%.

Opgenomen leningen
Amstelveen heeft eind 2013 de vierde tranche ter beschikking gekregen van een opgenomen lening van totaal € 90 miljoen tegen een gemiddeld rentepercentage van 4,45. Eind 2020 resteert een schuld van € 71 miljoen.

Begin 2020 is aan de BNG gevraagd of een deel van de 40-jarige lening van € 90 miljoen vervroegd afgelost kan worden met de uitstaande middelen via schatkistbankieren. Bij vervroegde aflossing moet via een eenmalige vergoeding in één keer het gehele verschil met de huidige lage marktrente alsnog worden afgerekend. Dit is geen aantrekkelijke optie. Indicatief moet rekening worden gehouden met vooruit te betalen rente van € 9 miljoen bij het vervroegd aflossen van een lening van € 20 miljoen met afloopdatum 2050. Dit leidt tot lagere rentelasten in de toekomst, maar betekent wel dat nu ten laste van de algemene reserve moet worden voorgefinancierd. Dit saldo is niet beschikbaar in de algemene reserve of het verdringt andere investeringen.

Uitstaande lening
Amstelveen heeft geen langlopend uitstaande leningen.

B Jaarrekening

4 Baten en lasten

4.1 Grondslagen voor resultaatbepaling

Wettelijke voorschriften

De gehanteerde waarderingsgrondslagen zijn in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

Baten en lasten

- De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.
- Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar wordt gesteld.
- Met betrekking tot de verwerking van de algemene uitkering heeft de commissie BBV een stellige uitspraak gedaan. Deze uitspraak houdt in dat in de jaarrekening de algemene uitkering wordt opgenomen conform de in het jaar laatst gepubliceerde accresmededeling, die doorgaans is opgenomen in de september circulaire van het boekjaar. Amstelveen wijkt hiervan af en licht dit toe op Algemene dekkingsmiddelen.
- Met betrekking tot de eigen bijdragen die het CAK int en aan de gemeenten afdraagt geldt op basis van de notitie rechtmatigheidsverantwoording (voorheen Kadernota rechtmatigheid) van de commissie BBV het volgende: Eigen bijdragen van het Centraal administratiekantoor (CAK); Een aanvrager van een voorziening, zoals hulp in de huishouding, ondersteuning of een financiële tegemoetkoming (persoonsgebonden budget) is op grond van de Wmo een eigen bijdrage verschuldigd. Het CAK is het publiekrechtelijk zelfstandig bestuursorgaan (zbo) dat door de wetgever is belast met de berekening, oplegging en incasso van de eigen bijdrage. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Uitgangspunt bij de verantwoording van de opbrengsten CAK is het "baten en lastenstelsel" .
- Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden en overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken.
- Voor arbeidskostengerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Als sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijv. door reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden.
- Per 1 januari 2018 is gestart met een nieuw jeugdhulpstelsel inclusief een nieuwe vorm van financiering tussen de regiogemeenten van Amsterdam/Amstelland, Zaanstreek/Waterland en gecontracteerde jeugdhulpaanbieders voor (hoog) specialistische jeugdhulp. Met deze trajectfinanciering wordt een resultaat ingekocht in plaats van afrekening op geproduceerde uren. De nieuwe financiering vindt plaats op basis van a) maandbedragen (bij duurzame trajecten of b) een 70% betaling bij start van de zorg (hersteltrajecten) en de resterende 30% betaling bij (succesvol) einde van de zorg
- De situatie en ontwikkelingen rond het Coronavirus veranderen per dag. De lange termijn impact op de maatschappij en economie is hoogst onzeker. Amstelveen heeft een solide financiële positie. In april 2020 is € 15 miljoen gereserveerd voor lokale maatregelen. Het nog niet bestede bedrag in 2020 wordt beschikbaar gehouden voor 2021.

4.2 Overzicht van baten en lasten

In onderstaande tabel wordt een overzicht gegeven van de lasten en baten per programma. Een negatief bedrag in de kolom "Saldo" betekent een dotatie aan de algemene reserve. De rechterkolom "Saldo 2020" betreft het verschil tussen het begroting- en rekeningsaldo.

bedrag x € 1.000	Rekening	Begroting 2020				Rekening 2020			Saldo
Programma	2019	Primitief	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	2020
01 Sociaal domein	50.662	50.565	98.496	40.659	57.837	100.371	44.151	56.220	-1.618
02 Onderwijs en ontplooiing	18.507	20.312	26.037	5.091	20.945	26.851	5.797	21.055	110
03 Economie en duurzaamheid	315	506	2.834	1.644	1.190	2.006	1.780	225	-965
04 Openbare ruimte	23.762	18.024	47.802	29.182	18.620	46.395	29.012	17.383	-1.237
05 Ruimtelijke ontwikkeling	-3.295	-2.443	18.804	21.172	-2.368	17.888	18.834	-946	1.422
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	14.259	14.261	15.812	1.332	14.481	15.987	1.595	14.391	-89
07 Overhead	30.417	41.257	68.065	29.660	38.405	63.438	29.419	34.019	-4.386
08 Algemene dekkingsmiddelen	-128.789	-159.504	16.005	198.577	-182.572	1.874	201.357	-199.483	-16.910
Totaal saldo van baten en lasten	**5.837**	**-17.023**	**293.855**	**327.317**	**-33.463**	**274.809**	**331.945**	**-57.136**	**-23.673**
Reservemutatie	18.725	23.051	80.653	70.820	9.833	83.338	66.893	16.445	6.612
Resultaat	**24.562**	**6.028**	**374.508**	**398.137**	**-23.630**	**358.147**	**398.838**	**-40.691**	**-17.062**

Vennootschapsbelasting
Artikel 25b van BBV schrijft voor dat de programmaverantwoording bestaat uit het bedrag voor de heffing voor de vennootschapsbelasting (VpB).

Het taakveld "0.9 Vennootschapsbelasting" is -gelet op de geringe omvang- niet als apart programma opgenomen in de jaarrekening, maar maakt onderdeel uit van Algemene dekkingsmiddelen. In de rekening 2020 is aan lasten minus € 593.000 verantwoord (2019: lasten € 1,2 miljoen).

4.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

Artikel 25 en 28 van BBV schrijft voor dat inzicht wordt gegeven in het gebruik van het geraamde bedrag voor “onvoorzien”.

Daarnaast is in BBV artikelen 19-c en 28-c bepaald dat in de toelichting op het overzicht van baten en lasten bij de begroting en bij de jaarrekening een overzicht van incidentele baten en lasten wordt gevoegd.

Onvoorzien

In de primitieve begroting is op algemene dekkingsmiddelen een gemeentebreed bedrag ter grootte van € 153.200 euro opgenomen voor “onvoorzien”.

In 2020 is hiervan € 65.000 ingezet als bijdrage voor de restauratie van de Urbanuskerk vanwege de rampzalige brand en alle financiële gevolgen van dien.

Structurele en eenmalige middelen

BBV onderscheid structureel en incidenteel
In BBV artikelen 19-c en 28-c is bepaald dat in de toelichting op het overzicht van baten en lasten bij de begroting en bij de jaarrekening een overzicht van incidentele baten en lasten wordt gevoegd. In de toelichting bij het BBV staat dat voor een nadere invulling van het begrip incidenteel kan worden gedacht aan baten en lasten die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen.

Aanvullende notitie "Structurele en incidentele baten en lasten"
De notitie van de commissie BBV gaat nader in op de begrippen "incidenteel" en "structureel" en biedt uitgewerkte voorbeelden. In de begroting moet een limitatief overzicht van de incidentele baten en lasten worden gegeven.

Het BBV geeft geen scherpe definitie wat incidenteel of structureel is. Van belang voor het bepalen en tonen ervan is of de incidentele lasten en/of baten van materiële omvang zijn. Het zijn vooral de uitschieters die er echt toe doen. Bijvoorbeeld een eenmalige extra legesopbrengst vanwege een groot en bijzonder project, boekwinst bij de verkoop van tafelzilver of een winst dan wel verlies in het grondbedrijf.

Daarbij dient opgemerkt te worden dat voor een structureel begrotingsevenwicht de structurele lasten **altijd** gedekt dienen te worden door structurele baten. Incidentele lasten mogen zowel door incidentele als door structurele baten gedekt worden.

Structurele en incidentele reservemutaties
In beginsel wordt iedere aanwending van de reserves beschouwd als een incidentele bate. Er zijn echter reserves waarvan jaarlijks een bepaald bedrag ten gunste van de exploitatie komt. Dit betreft voor de gemeente Amstelveen de dekking van de (kapitaal)lasten van investeringen.

In deze gevallen gaat het over een tijdvak van meer dan drie jaar. De looptijd is gelijk aan de afschrijvingstermijn van de investeringen. In dit geval kan bij inzet van deze reserves worden gesproken van structurele dekkingsmiddelen.

Structureel evenwicht
De commissie BBV doet de aanbeveling om het structurele begrotingssaldo te presenteren volgens een in notitie *"Structurele en incidentele baten en lasten"* opgenomen voorbeeld.

In de Perspectiefnota en in de begroting wordt de raad jaarlijks geïnformeerd over het structurele evenwicht. Het meest recente overzicht betreft de begroting 2021 (https://amstelveen.begroting-2021.nl/p28952/1-4-door-de-raad-te-autoriseren-begrotingsbedragen). Hieruit blijkt dat de begroting structureel in evenwicht zijn. Volgens het voorbeeld van BBV is de opbouw als volgt:

bedrag x € 1.000	2021	2022	2023	2024
Saldo baten en lasten	8.842	-1.792	-9.327	-7.466
Mutaties reserves	-1.462	-2.624	-1.504	1.716
Saldo na bestemming	7.380	-4.416	-10.831	-5.750
Waarvan incidenteel (saldo)	-7.380	4.416	10.831	5.750
Structureel saldo	0	0	0	0

Overzicht incidentele baten en lasten per programma in de jaarrekening
Zoals in de notitie van de commissie BBV staat vermeld zijn structurele lasten en baten de regel en incidentele lasten en baten de uitzondering. Daarnaast geeft het BBV geen scherpe definitie van wat incidenteel en structureel is.

Uit de begroting 2021 blijkt dat sprake is van een meerjarig structureel evenwicht. In de perspectiefnota die in juli 2021 aan de raad wordt aangeboden staat een nieuwe meerjarige prognose opgenomen. Deze jaarrekening 2020 is daarin een tussenstation waarin een overzicht van de belangrijkste incidentele baten en lasten per programma wordt gespecificeerd. Dit betreft zowel verwachte als gerealiseerde lasten en baten. Minder belangrijke posten staan als totaalbedrag vermeld.

Op een begrotingsvolume van minimaal € 275 miljoen vormen de incidentele lasten en baten een beperkt deel. Voor het overzicht per programma wordt het volgende verondersteld:
- de in de begroting 2020 toegekende incidentele baten en lasten zijn volledig benut. Van bedragen met een minimale omvang van € 2,75 miljoen wordt dit specifiek nog nagevraagd (waarbij onder het begrip "uitschieter" is gekozen voor 1% van het begrotingsvolume);
- alle bestemmingsreserves zijn incidenteel met uitzondering van "dekking kapitaallasten";
- winstafdrachten worden apart beoordeeld;
- het rekeningresultaat is incidenteel;
- indien het inzicht wordt vergroot door een individuele post te benoemen wordt deze in het overzicht verwerkt en toegelicht.

bedrag x € 1.000 Omschrijving	begroting lasten	begroting baten	rekening lasten	rekening baten
Sociaal domein				
Saldo baten en lasten	98.496	40.659	100.371	44.151
Mutaties reserves	0	80	0	53
Saldo na bestemming	**98.496**	**40.739**	**100.371**	**44.204**
Incidenteel TOZO-regeling	-15.050	-14.600	-15.864	-15.403
Waarvan overig incidenteel (saldo)	-1.271	-80	-1.271	-53
Structureel saldo	**82.175**	**26.059**	**83.236**	**28.748**

bedrag x € 1.000 Omschrijving	begroting lasten	begroting baten	rekening lasten	rekening baten
Onderwijs en ontplooiing				
Saldo baten en lasten	26.037	5.091	26.851	5.797
Mutaties reserves	23.885	35.724	20.377	32.789
Saldo na bestemming	**49.921**	**40.816**	**47.228**	**38.586**
Incidenteel reserve onderwijshuisvesting	-10.300	0	-7.364	0
Waarvan overig incidenteel (saldo)	-8.575	-30.552	-8.575	-27.616
Structureel saldo	**31.047**	**10.264**	**31.289**	**10.969**

bedrag x € 1.000 Omschrijving	begroting lasten	begroting baten	rekening lasten	rekening baten
Economie en duurzaamheid				
Saldo baten en lasten	2.834	1.644	2.006	1.780
Mutaties reserves	0	0	0	0
Saldo na bestemming	**2.834**	**1.644**	**2.006**	**1.780**
Waarvan incidenteel (saldo)	-450	0	-450	0
Structureel saldo	**2.384**	**1.644**	**1.556**	**1.780**

bedrag x € 1.000 Omschrijving	begroting lasten	begroting baten	rekening lasten	rekening baten
Openbare ruimte				
Saldo baten en lasten	47.802	29.182	46.395	29.012
Mutaties reserves	11.514	8.722	9.994	7.222
Saldo na bestemming	**59.316**	**37.904**	**56.390**	**36.235**
Waarvan incidenteel (saldo)	-9.880	-8.088	-8.576	-624
Structureel saldo	**49.437**	**29.816**	**47.813**	**35.610**

bedrag x € 1.000 Omschrijving	begroting lasten	begroting baten	rekening lasten	rekening baten
Ruimtelijke ontwikkeling				
Saldo baten en lasten	18.804	21.172	17.888	18.834
Mutaties reserves	3.141	5.163	3.400	3.245
Saldo na bestemming	**21.944**	**26.335**	**21.287**	**22.079**
Incidenteel winstafdracht grondexploitaties	0	-4.225	0	-2.714
Waarvan incidenteel (saldo)	-4.492	-4.636	-4.834	-2.718
Structureel saldo	**17.453**	**17.474**	**16.454**	**16.647**

bedrag x € 1.000 Omschrijving	begroting lasten	begroting baten	rekening lasten	rekening baten
Bestuur, bevolking en veiligheid				
Saldo baten en lasten	15.812	1.332	15.987	1.595
Mutaties reserves	0	85	38	425
Saldo na bestemming	**15.812**	**1.416**	**16.025**	**2.021**
Waarvan incidenteel (saldo)	-1.251	-445	-1.289	-785
Structureel saldo	**14.561**	**972**	**14.736**	**1.235**

bedrag x € 1.000 Omschrijving	begroting lasten	begroting baten	rekening lasten	rekening baten
Bedrijfsvoering				
Saldo baten en lasten	68.065	29.660	63.438	29.419
Mutaties reserves	17.913	11.121	25.329	13.794
Saldo na bestemming	**85.978**	**40.781**	**88.767**	**43.213**
Waarvan incidenteel (saldo)	-23.882	-13.316	-30.986	-15.989
Structureel saldo	**62.096**	**27.465**	**57.781**	**27.224**

bedrag x € 1.000 Omschrijving	begroting lasten	begroting baten	rekening lasten	rekening baten
Algemene dekkingsmiddelen				
Saldo baten en lasten	16.005	198.577	1.874	201.357
Mutaties reserves	24.200	9.925	24.200	9.364

Saldo na bestemming	**40.205**	**208.502**	**26.074**	**210.721**
Verkoop Eneco	0	-60.317	0	-67.688
Deel verkoop Eneco naar duurzaamheid	-15.000	0	-15.000	0
Lokaal coronafonds	-8.457	-15.000	-4.665	-15.000
Waarvan overig incidenteel (saldo)	-3.840	-4.528	-3.840	-4.528
Structureel saldo	**12.908**	**128.657**	**2.569**	**123.505**

bedrag x € 1.000 Omschrijving	begroting lasten	begroting baten	rekening lasten	rekening baten
Totaal				
Saldo baten en lasten	293.855	327.317	274.809	331.945
Mutaties reserves	80.653	70.820	83.338	66.893
Saldo na bestemming	**374.508**	**398.137**	**358.147**	**398.838**
Waarvan incidenteel (saldo)	-102.447	-95.469	-102.715	-85.430
Begrotingsaldo/Rekeningresultaat incidenteel	23.630		40.691	
Structureel saldo	**295.690**	**302.668**	**296.123**	**313.407**

Analyse afwijkingen begroting (na wijziging) en jaarstukken

In BBV artikel 28-a is bepaald dat in de toelichting op het overzicht van baten en lasten bij de begroting en bij de jaarrekening een analyse van de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de jaarstukken wordt gevoegd. In onderdeel "A Jaarverslag" staat per programma een uitvoerige specificatie van afwijkingen.

De rekening sluit met een werkelijk positief saldo van € 40,7 miljoen (inclusief reservemutaties). In de begroting na wijziging werd al rekening gehouden met een voordelig saldo van € 23,6 miljoen. Dit betreft naast diverse afwijkingen voor een belangrijk deel de extra opbrengst van de verkoop aandelen Eneco ad. € 22,5 miljoen.

De gewijzigde begroting met een saldo van € 23,6 miljoen wijkt ongeveer € 17,1 miljoen af. Dit betreft vooral fasering van uitgaven ten laste van het Lokaal coronafonds naar 2021 en het niet afwaarderen van de boekwaarde Eneco.

Een uitgebreide toelichting op de verschillen staat in het hoofdstuk "programmaverantwoording". De grootste afwijkingen **ten opzichte van de begroting** met een minimale omvang van € 400.000 (in geval van fasering wordt deze grenst niet toegepast) zijn de volgende:

Programma/onderwerp (bedrag x € 1.000)	saldo	programma
Jeugdhulp	-1.600	1
Buig	800	1
BTW/BCF arbeidsparticipatie	800	1
Hulp bij huishouden	-700	1
Voorziening debiteuren sociale dienst	600	1
Planvorming onderwijs Amstelveen-Zuid *	50	2
Lagere reservemutatie "dekking kapitaallasten"	600	2
Schoonhouden buitenruimte (naar 2023) *	100	4
Subsidies verkeer	500	4
Buitenruimte	400	4
Beheer gebouwen*	1.080	5
Nutshub*	80	5
Dotatie voorzieningen facilitaire projecten & bouwgronden	-1.350	5
Wijkcentrum Alleman *	-1.750	5
Grondexploitaties (deel betreft fasering)**	-1.790	5
Omgevingsvergunning	460	5
Digitale transformatie *	45	7
Lokaal coronafonds*	10.330	diverse
Vpb	660	8
Voorziening belastingdebiteuren	-500	8
Verkoopopbrengst Eneco (niet afboeken aandelenkapitaal)	7.400	8
Algemene uitkering	500	8
subtotaal	**16.715**	
overige verschillen	347	
Saldo (minbedrag: dotatie algemene reserve positiever dan begroot)	**17.062**	
* Faseringsverschil excl. grondexploitaties	-9.935	
** Fasering grondexploitaties	2.020	
Resultaat 2020 incl. substantiële faseringsverschillen	**9.147**	

Rekening houdend met de faseringsverschillen (met name Lokaal coronafonds) en latere winstafdracht grondexploitaties is het resultaat 2020 afgerond € 9,1 miljoen positiever dan via de begroting na wijziging werd verwacht.

begrotingsoverschrijding per programma
Voor het beoordelen van geconstateerde fouten en onzekerheden in de jaarrekening voor het aspect rechtmatigheid wordt een percentage van de lasten + dotaties aan de reserves gehanteerd (zie regel resultaat bij de kolom "lasten rekening 2020", zoals staat vermeld in de vorige paragraaf "baten en lasten totaal per programma": € 358 miljoen):
voor fouten geldt een goedkeuringstolerantie van 1%: afgerond € 3,6 miljoen;
voor onzekerheden geldt een goedkeuringstolerantie van 3%: afgerond € 10,8 miljoen.

In het kader van de rechtmatigheidtoetsing dient de accountant in het verslag van bevindingen aan te geven welke begrotingsoverschrijdingen nog moeten worden geautoriseerd door de raad. Daartoe dienen deze overschrijdingen goed herkenbaar in de jaarstukken te worden opgenomen. Onderstaand overzicht geeft hierover uitsluitsel.

De belangrijkste afwijkingen zijn:
- programma 1: Hulp bij het Huishouden en jeugdhulp. ToZo is neutraal met programma 7;
- programma 2: subsidie Provinciaal Noodfonds Sociale Infrastructuur aan culturele instellingen (last en baat van € 584.200);
- programma 6: De Brandweer Amsterdam-Amstelland heeft er voor gekozen om vanaf 2020 vervroegd bij te storten in de levensloopregoeden van de brandweermedewerkers. De kosten van € 340.000 komen ten laste van de reserve FLO.

Er is een aantal verschillende begrotingsoverschrijdingen te onderscheiden. Bovenstaande posten vallen onder de volgende categorieën:

- Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten (ToZo, subsidie Noodfonds en via bestemmingsreserve de FLO);
- Kostenoverschrijdingen bij open einde (subsidie)regelingen

Deze overschrijdingen zijn onrechtmatig, maar tellen niet mee voor het oordeel omtrent de rechtmatigheid van de accountant.

Bedrag x € 1.000	Lasten geraamd	Lasten werkelijk	Verschil
01 Sociaal domein	98.496	100.371	1.874
02 Onderwijs en ontplooiing	26.037	26.851	815
03 Economie en duurzaamheid	2.834	2.006	-829
04 Openbare ruimte	47.802	46.395	-1.407
05 Ruimtelijke ontwikkeling	18.804	17.888	-916
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	15.812	15.987	175
07 Overhead	68.065	63.438	-4.627
08 Algemene dekkingsmiddelen	16.005	1.874	-14.131
Totaal-generaal	**293.855**	**274.809**	**-19.045**

Wet Normering Topinkomens (WNT)

De WNT is van toepassing op Gemeente Amstelveen. Het voor Gemeente Amstelveen toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000.

Gepubliceerd dienen te worden:

- Alle in de wet genoemde vergoedingen aan topfunctionarissen. Voor Amstelveen zijn dit de gemeentesecretaris en de griffier;
- Ontslagvergoedingen aan topfunctionarissen hoger dan het jaarsalaris met een maximum van € 75.000

Bij Amstelveen zijn geen toezichthoudende functionarissen werkzaam.

Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte.

Naast de hierna vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die dit verslagjaar een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Gegevens 2019 bedragen x € 1	M.C.C. Philips	H.H. Winthorst
Functiegegevens	Griffier	Secretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	101.858	136.240
Beloningen betaalbaar op termijn	16.212	20.206
Subtotaal	118.070	156.446
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	194.000	194.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totaal bezoldiging	**118.070**	**156.446**
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2018 **bedragen x € 1**	**M.C.C. Philips**	**H.H. Winthorst**
Functiegegevens	Griffier	Secretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	91.014	134.243
Beloningen betaalbaar op termijn	15.157	18.476
Subtotaal	106.171	152.719
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	189.000	189.000
Totaal bezoldiging 2018	**106.171**	**152.719**

4.4 Gerealiseerde lasten en baten per taakveld

bedrag x € 1.000	Gerealiseerde lasten	Gerealiseerde baten
0.1 Bestuur	3.116	23
0.10 Mutatie reserves P1	0	53
0.10 Mutatie reserves P2	20.377	32.789
0.10 Mutatie reserves P3	0	0
0.10 Mutatie reserves P4	9.994	7.222
0.10 Mutatie reserves P5	3.400	3.245
0.10 Mutatie reserves P6	38	425
0.10 Mutatie reserves P7	25.329	13.794
0.10 Mutatie reserves P8	24.200	9.364
0.2 Burgerzaken	2.475	1.245
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	3.861	5.051
0.4 Ondersteuning organisatie	63.438	29.419
0.5 Treasury	-299	62.601
0.61 OZB Woningen	1.129	11.850
0.62 OZB Niet woningen	352	10.784
0.63 Parkeerbelasting	375	1.999
0.64 Belastingen overig	56	0
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	0	115.636
0.8 Overige baten en lasten	1.229	486
0.9 Vennootschapsbelasting (VPB)	-593	0
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	5.913	0
1.2 Openbare orde en veiligheid	4.482	328
2.1 Verkeer en vervoer	11.254	1.445
2.2 Parkeren	749	527
2.5 Openbaar vervoer	156	0
3.1 Economische ontwikkeling	372	61
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	738	1.002
3.3 Bedrijfsloket en -ontwikkelingen	499	637
3.4 Economische promotie	1.134	1.082
4.1 Openbaar basisonderwijs	123	0
4.2 Onderwijshuisvesting	5.339	1.585
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	4.311	1.244
5.1 Sportbeleid en activering	4.263	50
5.2 Sportaccommodaties	2.990	2.321
5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	5.806	584
5.4 Musea	1.472	0

5.5 Cultureel erfgoed	418	13
5.6 Media	2.130	0
5.7 Openbaar groen en openluchtrecreatie	10.732	327
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	10.940	631
6.2 Wijkteams	5.825	80
6.3 Inkomensregelingen	39.264	42.225
6.4 Begeleide participatie	1.948	0
6.5 Arbeidsparticipatie	1.244	181
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	2.997	119
6.7 Maatwerkdienstverlening 18+	12.343	577
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	20.794	125
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	285	108
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	1.531	0
7.1 Volksgezondheid	3.200	104
7.2 Riolering	9.316	11.152
7.3 Afval	9.292	11.411
7.4 Milieubeheer	1.824	603
7.5 Begraafplaatsen	3.977	4.075
8.1 Ruimtelijke ordening	6.325	2.742
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	2.415	3.930
8.3 Wonen en bouwen	3.269	3.584
Totaal-generaal taakvelden	**358.147**	**398.838**

Overhead

De kosten voor overhead op taakveld 0.4 zijn volledig toegerekend aan programma 7 Ondersteuning Organisatie in het overzicht van baten en lasten.

5 Balans

5.1 Waarderingsgrondslagen

wettelijke voorschriften
De gehanteerde waarderingsgrondslagen zijn in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

schattingswijze afschrijvingen
De materiële vaste activa worden afgeschreven volgens de afschrijvingstabel.

immateriële vaste activa
De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. De kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief worden direct ten laste van de exploitatie gebracht. Afsluitkosten van opgenomen geldleningen worden direct ten laste van de exploitatie gebracht.

Voorbereidingskosten voor grondexploitaties is toegestaan onder immateriële vaste activa als de kosten passen binnen de kostensoortenlijst van het Besluit ruimtelijke ordening (Bro), waarbij na 5 jaar activering de kosten hebben geleid tot een actieve grondexploitatie danwel zijn afgeboekt t.l.v. het jaarresultaat en de plannen waarvoor de voorbereidingskosten worden gemaakt moeten bestuurlijke instemming hebben, blijkend uit een raadsbesluit of (indien gedelegeerd) een collegebesluit.

materiële vaste activa
gehanteerde afschrijvingstermijnen
In februari 2017 is door de raad besloten dat in principe vanaf 2017 alles lineair wordt afgeschreven. De gehanteerde afschrijvingstabel staat opgenomen na deze waarderingsgrondslagen.

investeringsgrens
In februari 2017 is door de raad besloten dat investeringen tot € 100.000 direct in de lasten worden verantwoord conform de financiële verordening 212. Deze vastgestelde investeringsgrens is in juli 2020 door de raad verlaagd voor Gemeentebelastingen Amstelland van € 100.000 naar € 50.000, met als gevolg dat kleinere investeringen gedekt kunnen worden in de vorm van kapitaallasten binnen de bedrijfsvoering van Gemeentebelastingen Amstelland.

gronden: strategisch en anticiperend
Gronden die worden verworven met het oog op exploitatie (strategisch en anticiperend) worden in eerste instantie geactiveerd onder materiële vaste activa. Pas wanneer de raad het grondexploitatiecomplex inclusief grondexploitatiebegroting heeft vastgesteld, wordt de grond gekwalificeerd als "Bouwgrond in exploitatie" tegen vervaardigingsprijs.

De gronden worden gewaardeerd tegen de historische kostprijs verminderd met gerealiseerde verkoopopbrengsten, of tegen de commerciële taxatiewaarde indien deze lager is. Als van een district de historische kostprijs verminderd met de gerealiseerde verkopen negatief is, wordt dat district op nul gewaardeerd. Ook een eventuele afwaardering naar de lagere taxatiewaarde vindt plaats per district.

gronden in eeuwigdurende erfpacht
Gronden in eeuwigdurende erfpacht worden gewaardeerd tegen registratiewaarde.

in erfpacht uitgegeven gronden
De in erfpacht uitgegeven gronden zijn gewaardeerd tegen de eerste uitgifteprijs (in dit geval de waarde die bij eerste uitgifte als basis voor de canonberekening in aanmerking is genomen). Gronden waarvan de erfpacht eeuwigdurend is afgekocht, zijn tegen een geringe registratiewaarde opgenomen.

investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven
Wanneer investeringen grotendeels worden gedaan voor riolering, het inzamelen van huishoudelijk afval of andere investeringen waarvoor een bestemmingsheffing kan worden geheven alsook voor rechten die op grond van art. 229 lid 1 a en b Gemeentewet worden geheven, dan worden deze investeringen op de balans opgenomen in een aparte categorie: de investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.

investeringen met economisch nut & investeringen in openbare ruimte met maatschappelijk nut
Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs.

Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven.

Slijtende investeringen worden vanaf het boekjaar volgend op het jaar na oplevering als regel lineair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur. Via apart raadsbesluit kan in specifieke gevallen worden besloten tot annuïtaire afschrijving.

Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven.

financiële vaste activa
Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen, (overige) leningen u/g en (overige) uitzettingen zijn – tenzij hierna anders is vermeld – opgenomen tegen verkrijgingsprijs.

Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

voorraden
bouwgrond in exploitatie (BIE)
De als onderhanden werken opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijpmaken), alsmede een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten.

Het startpunt van Bouwgrond in exploitatie (BIE) is het raadsbesluit met de vaststelling van het grondexploitatiecomplex, inclusief grondexploitatiebegroting. Vanaf dat moment wordt de BIE geopend en kunnen kosten worden geactiveerd en bijgeschreven op de voorraadpositie op de balans. Om de risico's die samenhangen met zeer langlopende projecten te beperken is de looptijd van een grondexploitatiecomplex maximaal 10 jaar.

Conform de nota grondbeleid (2012) worden voor verliezen direct een voorziening gevormd. Bij het bepalen van winst is de "percentage of completion" (Poc) methode toegepast.

faciliterend grondbeleid: overige nog te ontvangen bedragen
Afhankelijk van de status van het overlopend actief dient deze post in de toelichting op de balans van de gemeente nader toegelicht en gespecificeerd te worden als verhaalbare kosten, nog te verhalen kosten en nog te verrekenen kosten. Bepalend hiervoor is de aanwezigheid van een getekende overeenkomst.

In verreweg de meeste gevallen is bij faciliterend grondbeleid sprake van een anterieure (en soms posterieure) overeenkomst. Als een overeenkomst is gesloten worden de hiermee samenhangende gerealiseerde verhaalbare kosten gekwalificeerd als 'verhaalbare kosten'.

Als kosten worden gemaakt terwijl met een private ontwikkelaar nog geen overeenkomst tot verrekening is afgesloten worden de kosten gekwalificeerd als “nog te verrekenen kosten” en verantwoord als een overlopend actief (ex BBV artikel 40 a, lid b). Er moet wel worden verwacht dat deze binnen 10 jaar verrekend kunnen worden. Als geen zicht is op toekomstige verrekening is sprake van een “niet in de balans opgenomen recht”.

gerede producten
Gerede producten worden gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde indien de marktwaarde lager is dan de kostprijs. Dat laatste doet zich vooral voor indien voorraden incourant worden. De kostprijs bestaat uit de verrekenprijzen van grond- en hulpstoffen en de loon- en machinekosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

overige grond- en hulpstoffen
De overige grond- en hulpstoffen (magazijnvoorraden) worden gewaardeerd tegen standaard verrekenprijzen die zijn gebaseerd op de gemiddeld betaalde inkoopprijs. Verschillen tussen de standaard verrekenprijs en betaalde inkoopprijs worden als resultaat verantwoord. Incourante voorraden worden afgewaardeerd naar marktwaarde.

vorderingen en overlopende activa
De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en overlopende activa tegen verkrijgingsprijs. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt bepaald op basis van de vastgestelde spelregels in de financiële verordening 212.

liquide middelen en overlopende posten
Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

bestemmingsreserves: dekking kapitaallasten
Afgezonderde middelen ter dekking van de kapitaallasten van investeringen (bruto-activering). In het verleden genomen investeringsbeslissingen met als dekking een gemeentelijke reserve worden via deze fondsen administratief afgewikkeld.

bestemmingsreserves: egalisatiereserve
Schommelingen op bepaalde technische c.q. bedrijfsmatige begrotingsonderdelen van de begroting worden via afzonderlijke egalisatiereserves afgewikkeld. Dit om de bestuurlijke afweging– en allocatiefunctie van de begroting te “vrijwaren” van fluctuaties van bedrijfstechnische aard. Dit betreft met name (meerjarig) wegenonderhoud en de vervanging van bedrijfsmiddelen.

De instelling en werking berust op bestuurlijke besluitvorming, die jaarlijks wordt geconcretiseerd in de begroting en jaarrekening. Behoudens beleidswijziging zijn deze middelen niet vrij aanwendbaar.

voorzieningen
Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouders is echter tegen de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd.

De voorziening voor toekomstige vervangingsinvesteringen riolering bevat spaarbedragen . Bij realisatie van vervangingsinvesteringen kunnen de spaarbedragen in mindering worden gebracht op het te activeren bedrag.

De onderhoudsegalisatievoorzieningen stoelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen die is opgenomen in het jaarverslag is het beleid ter zake nader uiteengezet.

vaste schulden
Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

vlottende passiva
De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

borg- en garantstellingen
Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. Overigens is in de toelichting op de balans nadere informatie opgenomen.

afschrijvingstabel
De afschrijvingstabel voor de balanspost materiële vaste activa is als volgt (niet limitatief):

AFSCHRIJVINGSTABEL MATERIËLE VASTE ACTIVA
70 jaar: # betonnen brug (verkeersfunctie)
50 jaar: # buizen en leidingen riolering # duikers # stalen brug (verkeersfunctie)
40 jaar: # nieuwbouw gebouwen # bomenstructuur
30 jaar # beschoeiing en vooroevers
25 jaar: # gemalen(gebouw) # nieuwbouw sporthal, gymzaal, clubhuis, magazijn en werkplaats # renovatie gebouwen # drainage Zorgvlied # huurwoonwagens # verhardingen # openbaar groen(gras, bermen en beplanting) # houten brug (langzaam verkeer)

AFSCHRIJVINGSTABEL MATERIËLE VASTE ACTIVA
20 jaar: # atletiekbaan, sportvloeren, Meerkamp grotere investeringen # schooltuinen # ondergrondse containers
15 jaar: # (renovatie) sportvelden, tennisbanen, wielerparcours, sportattributen: o.a. verlichting, meubilair # riolering overig (gemalen, drukriolering, pompen, installaties) # loodsen, depot # verkeersinstallaties # openbare verlichting # speeltoestellen # straatmeubilair (bankjes, prullenbakken, paaltjes, fietsenrekken)
10 jaar: # herstraten schoolplein, verkeersremmende maatregelen # verbouwing/renovatie: dak, kozijnen, deuren, sanitair, lift, asbest verwijderen, CV + radiatoren, verlichting, meubilair, vloerbedekking, elektronica, noodstroomvoorziening, koeling/ ventilatoren, luchtbehandeling # leermiddelen (1e inrichting) # fietsenrek/stalling # voertuigen: dieplader, vorkheftruck, graafmachine, aanhangwagen # parkeermeters # vervanging sportvloer # afvalcontainers (schroot 40 m3) # wachthuisje # huisjes ondergrondse containers, minicontainers # divers: ademapparatuur, hefbrug, pompen en schakelkasten, luchtverhitter, telefooncentrale, blusmateriaal, kleding, urnen, gereedschap, brandveiligheid
8 jaar: # (toplaag) kunstgrasvelden, vloeistofdichte vloer # software
7 jaar: # voertuigen: bestelauto, pick-up, tractor, hoogwerker, shovel, was-, kraan-, kieper-, kraakpers-, container-, grofvuil-, dierplaagwagen # divers: veegmachine groot, takkenkneuzer, maaimachine, kolkenzuiger, sleuvenstamper, verdichter overslagstation
5 jaar: # hardware # divers: veegmachine klein, wegenlijnmachine, onkruidborstel, trilplaten, hogedrukreiniger # tijdelijke lokalen

5.2 Balans

bedrag x € 1.000

ACTIVA	31-12-2020	31-12-2019
Immateriële vaste activa	**1.827**	**2.019**
Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	1.827	2.019
Materiële vaste activa	**238.065**	**223.882**
Investeringen met een economisch nut	151.230	136.989
Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	77.928	80.415
Investeringen in openbare ruimte met maatschappelijk nut	8.908	6.477
Financiele activa	**13.266**	**13.036**
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	7.693	7.693
Overige langlopende leningen	5.574	5.344
Totaal Vaste Activa	**253.159**	**238.937**
Voorraden	**-4.359**	**-2.727**
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	-4.668	-2.974
Gereed product en handelsgoederen	308	247
Uitzettingen met rentetypische looptijd korter dan één jaar	**111.830**	**72.771**
Vorderingen op openbare lichamen	7.086	2.626
Overige vorderingen	7.967	15.667
Uitzettingen in ’s Rijks schatkist met rentetypische looptijd korter dan één jaar	96.777	54.478
Liquide middelen	**694**	**87**
Kas- en banksaldi	694	87
Overlopende activa	**34.791**	**32.054**
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	1.546	4.666
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	33.245	27.387
Totaal Vlottende Activa	**142.956**	**102.185**
TOTAAL ACTIVA	**396.115**	**341.122**

bedrag x € 1.000

PASSIVA

	31-12-2020	31-12-2019
Eigen vermogen	**266.788**	**209.652**
Algemene Reserve	12.900	37.462
Bestemmingsreserves	213.197	196.753
Resultaat	40.691	-24.562
Voorzieningen	**23.495**	**21.549**
Voorzieningen	23.495	21.549
Vaste schulden met rentetypische looptijd één jaar of langer	**71.334**	**73.653**
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	71.125	73.375
Waarborgsommen	209	278
Totaal Vaste passiva	**361.617**	**304.855**
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	**6.128**	**7.239**
banksaldi	0	252
Overige schulden	6.128	6.987
Overlopende passiva	**28.370**	**29.028**
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	19.811	20.401
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	2.435	852
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	6.125	7.776
Totaal Vlottende Passiva	**34.498**	**36.267**
TOTAAL PASSIVA	**396.115**	**341.122**

Borg en garantstellingen

Per 31 december 2020 staat de gemeente garant voor € 543 miljoen.

5.3 Toelichting op de balans

immateriële vaste activa

bedrag x € 1.000	Boekwaarde 1 januari	Investe-ringen	Desinves-teringen	Afschrij-vingen	Boekwaarde 31 december
Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	2.019	-277	-85	0	1.827
Immateriële vaste activa	**2.019**	**-277**	**-85**	**0**	**1.827**

mutatie boekwaarde
Op immateriële activa staan de voorbereidingskosten voor grondexploitaties met bestuurlijke instemming. De boekwaarde per 1 januari betreft met name de projecten Oostelijk halfrond 9, Carmenlaan en Landtong.

De projecten Lindenlaan 315-323 (€ 0,6 miljoen), Stadshart (€ 13.000), Ziederij (€ 40.000) en Appellaan Notenlaan fase 2 (€ 26.000) zijn geherrubriceerd naar grondexploitatie. Dit verklaart mede de negatieve stand in de kolom "investeringen".

materiële vaste activa

bedrag x € 1.000	Boekwaarde 1 januari	Investe-ringen	Desinves-teringen	Afschrij-vingen	Boekwaarde 31 december
1.1 Gronden en terreinen	6.063	2.608	2.771	0	5.899
1.2 Woonruimten	865	0	0	134	731
1.3 Bedrijfsgebouwen	123.171	16.697	133	3.699	136.036
1.4 Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	1.622	0	0	313	1.309
1.5 Vervoermiddelen	1.735	646	0	321	2.059
1.6 Machines, apparaten en installaties	3.070	2.302	0	629	4.743
1.7 Overige materiële vaste activa	464	100	0	113	451
1. Investeringen met een economisch nut	**136.989**	**22.353**	**2.904**	**5.208**	**151.230**
2.1 Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	67.519	613	0	2.221	65.910
2.2 Bedrijfsgebouwen	5.007	0	0	331	4.676
2.3 Machines, apparaten en installaties	680	0	0	40	640
2.4 Overige materiële vaste activa	7.209	11	0	517	6.702
2. Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten heffing kan worden geheven	**80.415**	**623**	**0**	**3.110**	**77.928**
3.2 Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	6.477	9.255	6.604	221	8.908
3. Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	**6.477**	**9.255**	**6.604**	**221**	**8.908**
Materiele vaste activa	**223.882**	**32.232**	**9.508**	**8.540**	**238.065**

bijdragen van derden
In het verloopoverzicht onder desinvesteringen is sprake van bijdragen van derden. Dit betreft:
- verwerving gronden Uithoornlijn van Vervoerregio Amsterdam (€ 2,8 miljoen);
- Piet Heinschool bijdragen van Amstelwijs en Kinderrijk (€ 133.000);
- Knoop Ouderkerkerlaan bijdrage RWS en Vervoerregio Amsterdam (€ 4,4 miljoen);
- Amstelzijde verbindingsweg zuid bijdrage van Provincie Noord Holland (€ 1,4 miljoen);
- diverse projecten in de buitenruimte ontvangen hiervoor bijdragen van Vervoerregio Amsterdam (€ 171.000);
- inrichting buitenruimte diverse facilitaire projecten vanwege kostenverhaalsovereenkomsten (€ 638.000).

afwaardering wegens duurzame waardevermindering
In het verloopoverzicht is geen sprake van duurzame waardevermindering.

buitengebruikstelling activa
In het verloopoverzicht is er geen sprake van buitengebruikstelling van activa.

mutatie boekwaarde economisch nut
gronden en terreinen
De vermeerdering en vermindering betreft de verwerving van gronden voor Uithoornlijn (€ 2,7 miljoen)

bedrijfsgebouwen
De vermeerdering betreft met name de nieuwbouw Herman Wesselink College (€ 12,1 miljoen), nieuwbouw Piet Heinschool (€ 0,9 miljoen), aanpassing huisvesting Raadhuis (€ 3,5 miljoen) en investeringen in de Cultuurstrip (€ 0,1 miljoen).

Vervoermiddelen
De vermeerdering betreft een tweetal straatreinigingsmachines (€ 0,3 miljoen) en een inzamelvoertuig (€ 0,3 miljoen).

machines, apparaten, installaties
In 2020 is geïnvesteerd in de vervanging van hardware it (€ 2,2 miljoen)

mutatie boekwaarde economisch nut, waarvoor heffing kan worden geheven
In 2020 is voor totaal € 0,6 miljoen geïnvesteerd in riolering en gemalen.

mutatie boekwaarde investeringen in de openbare ruimte maatschappelijk nut
De vermeerdering en vermindering betreft investeringen in wegen en verkeersmaatregelen (€ 1,8 miljoen), knoop Ouderkerkerlaan (€ 4,9 miljoen), brug Amstelzijde (€ 1,3 miljoen), inrichting buitenruimte voor facilitaire projecten (€ 0,7 miljoen), brug Maimonideslaan (€ 0,3 miljoen), buitenruimte Piet Heinschool (€ 0,3 miljoen).

erfpacht
Van investeringen met economisch nut; gronden en terreinen betreft € 0,9 miljoen erfpachtposities. In de Bovenkerkerpolder gaat het om € 260.000 en bij de International School of Amsterdam om € 632.000.

balanswaardering gemeentelijke gebouwen
De boekwaarde van de gemeentelijke investeringen in gebouwen die formeel in eigendom zijn van de gemeente bedraagt € 140 miljoen (zie tabel materiële vaste activa). Dit weerspiegelt niet de volledige waarde van het gemeentelijk bezit aan gebouwen.

De WOZ-waarde van deze gemeentelijke gebouwen bedraagt € 229 miljoen euro. De verzekerde waarde (= herbouwwaarde exclusief funderingskosten) van de gemeentelijke panden benadert het beste de feitelijke balanswaarde: € 395,6 miljoen euro. Incourante objecten, zoals raadhuis en zwembad hebben een WOZ-waarde die beduidend lager is dan de verzekerde waarde.

kunst
De ambtsketen en wisselende exposities in het raadhuis hebben een verzekerde waarde van € 60.000.

De gemeente beschikt daarnaast over een kunstcollectie die niet in de financiële administratie wordt geregistreerd. In juni 2021 wordt de inventarisatie afgerond van de status (conditierapport) van de kunstwerken en of het verzekerd moet worden (waarde > € 10.000). Tevens worden voor alle kunstwerken buiten het raadhuis bruikleenovereenkomsten opgesteld c.q. geactualiseerd met een looptijd van 5 jaar. De gedachte was dat dit proces bij opmaak van de rekening was afgerond, maar mede door de corona pandemie is dit vertraagd.

materiële vaste activa: nog te investeren (restantkredieten)

Omschrijving (bedrag x € 1.000)	Gevoteerde bedrag (A)	Uitgaven t/m 2019 (B)	Uitgaven 2020 (C)	Restant ultimo 2020 (D)	verwachte lasten na 2020 (E)
Vastgoed: bedrijfsgebouwen	328	406	2	-80	0
Wegen en Verkeer (maatschappelijk nut tlv reserve)	6.198	2.607	2.365	1.226	1.084
Investeringsfondsen	14.155	7.758	6.626	-229	-205
Onderwijshuisvesting (investeringsfonds en exploitatie)	38.042	22.205	13.092	2.745	2.745
Overig	1.269	380	178	711	624
Subtotaal algemene middelen	**59.992**	**33.356**	**22.264**	**4.373**	**4.248**
Afvalbeheer (incl. bedrijfsafval)	557	498	11	48	48
Riolering	2.129	919	613	597	597
Zorgvlied	0	0	0	0	0
Subtotaal kostendekkende exploitaties	**2.686**	**1.417**	**623**	**646**	**646**
TOTAAL	**62.678**	**34.773**	**22.887**	**5.018**	**4.894**

totaaloverzicht restantkredieten
Eind 2020 resteert een investeringsbedrag aan door de raad gevoteerde kredieten van € 5,0 miljoen Als beslispunt in de jaarrekening wordt opgenomen om € 4,894 miljoen beschikbaar te stellen.

verwachte lasten
subtotaal algemene middelen
- Wegen en verkeer betreft de projecten uit het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte (€ 1,0 miljoen) en brug Maimonideslaan (€ 0,3 miljoen); Voor de knoop Ouderkerkerlaan wordt nog een bijdrage van de VRA verwacht (€ 0,3 miljoen)
- Investeringsfonds betreft met name cultuurinvesteringen cultuurstrip (€ 0,1 miljoen); De vervanging van hardware IT (€ 0,2 miljoen) en aanpassing Raadhuis (€ 0,1 miljoen) gaan sneller dan verwacht. Hiervoor worden beschikbare middelen van 2021 aangewend.
- Onderwijshuisvesting bevat kredieten voor nieuwbouw onderwijsgebouwen. In de Kadernota en de begroting wordt twee keer per jaar een beeld geschetst van de voortgang nieuwbouw onderwijshuisvesting. De nog te verwachten lasten betreft vooral de uitbreiding IKC Mio Mondo (€ 0,5 miljoen), plaatsen tijdelijke lokalen De Linde (€ 0,6 miljoen), het voorbereidingskrediet scholen Landtong (€ 0,2 miljoen), Schoolpleinen Jane Adamslaan (€ 0,3 miljoen en De Bloeiwijzer (€ 1,4 miljoen) en Piet Heinschool (€ 0,2 miljoen) . De uitvoering van de nieuwbouw HWC (€ 0,4 miljoen) gaat sneller dan verwacht. Hiervoor worden beschikbare de middelen van 2021 aangewend ;
- De overige kredieten betreft het krediet voor wijkcentrum Noorddamcentrum (€ 0,8 miljoen). De voorbereiding van sporthal HWC (€ 0,2 miljoen) gaat voorspoediger dan verwacht. Hiervoor worden de beschikbare middelen van 2021 aangewend.

subtotaal kostendekkende exploitaties
- Riolering betreft met name investeringen riolering (€ 0,3 miljoen) en gemalen (€ 0,3 miljoen);

Vorenstaande betreft de restantkredieten eind 2020. Voor de periode t/m 2024 is sprake van een kredietvotering van ongeveer € 103 miljoen.

financiële vaste activa

bedrag x € 1.000	Boekwaarde 1 januari	Investe-ringen	Desinves-teringen	Afschrij-vingen	Boekwaarde 31 december
BNG Bank	326	0	0	0	326
Aandelen Invest MRA	0	0	0	0	0
Stedin	7.367	0	0	0	7.367
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	**7.693**	**0**	**0**	**0**	**7.693**

financiële vaste activa: kapitaalverstrekking aan deelnemingen

BNG Bank
De gemeente Amstelveen bezit 143.520 aandelen, hetgeen neerkomt op een beperkt belang van afgerond 0,2% van het totaal aantal aandelen. De balanswaarde per 31 december bedraagt € 326.000 en dit is de verkrijgingsprijs van de in 2001 omgewisselde aandelen type A en B. Amstelveen had 677.600 aandelen A tegen een waarde van ƒ 1,00 en 160 aandelen B tegen een waarde van ƒ 250,00 met een totale waarde van ƒ 717.600,00 (= € 325.632,68).

BNG bank waardeert de aandelen voor € 2,50 per stuk. Waardering tegen deze prijs betekent een balanswaarde van € 358.125,00. Vanuit voorzichtigheidsprincipe wordt op de balans de lagere waarde vermeld die bij omwisseling van het aandelenpakket van toepassing was.

Eneco/Stedin
De gemeente heeft haar aandelenpakket in maart 2020 verkocht (waarde € 0).

De gemeente bezit na verkoop van de aandelen Eneco nog wel 73.671 aandelen Stedin met een waarde van € 7,4 miljoen. Deze zijn verkregen na de splitsing van Eneco Holding N.V. in netwerkbeheerder Stedin en het energieleveringsbedrijf Eneco.

financiële vaste activa: overige langlopende leningen

De gemeente heeft € 5,6 miljoen aan langlopende leningen uitstaan en betreft vrijwel geheel verstrekte leningen via het SVn. Er zijn voor € 0,3 miljoen aan MKB-noodleningen verstrekt.

bedrag x € 1.000	Saldo 1 januari	Investe-ringen	Desinves-teringen	Afschrij-vingen	Saldo 31 december
MKB-noodlening	0	230	0	0	230
SVn Startersleningen	4.941	0	0	0	4.941
SVn Stimuleringslening duurzaamheidsfonds	350	0	0	0	350
Betaalde waarborgsommen	53	0	0	0	53
Overige langlopende leningen	**5.344**	**230**	**0**	**0**	**5.574**

MKB-noodlening
De MKB-noodlening is een lokale regeling van de gemeente Amstelveen om mede te voorkomen dat zelfstandige MKB-ondernemingen zonder toegang tot bancaire financiering de coronacrisis niet overleven.

De lening is voor een periode van maximaal drie jaar en bedraagt ten hoogste € 40.000 en wordt verstrekt tegen een rente van 2%. Indien de onderneming niet in staat is tot betaling van rente en

aflossing ingaande 31 maart 2021, is overleg mogelijk over aanpassing van de leningsverplichtingen aan individuele omstandigheden.

Svn startersleningen
Een starterslening overbrugt het verschil tussen de aankoopkosten van een woning en het bedrag dat de starter maximaal kan lenen. De risico's voor de gemeente zijn zeer gering omdat de NHG terugbetaling van de leningen garandeert. De hoogte van de starterslening is afhankelijk van de aankoopprijs. Maximaal is dit € 40.000. De totale lening (hypotheek + starterslening) mag niet meer bedragen dan het maximum dat de Nationale Hypotheek Garantie (NHG) jaarlijks bepaalt.

De starterslening is een annuïteitenlening met een looptijd van 30 jaar. De gemeente en het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse gemeenten (SVn) bieden haar aan als aanvulling op de eerste hypotheek van de koopstarter. De eerste drie jaar is de lening renteloos en aflossingsvrij. Daarna betaalt de koper wel rente en aflossing, tenzij een gevraagde inkomenstoets anders uitwijst. De toets kan leiden tot verlenging van de renteloze en aflossingsvrije periode danwel kan aanleiding geven om de hoogte van rente en aflossing bij te stellen.

Het SVn stuurt jaarlijks een opgave met onder andere de verstrekte leningen. Tot en met 2020 heeft de gemeente € 4,94 miljoen gestort in het startersfonds. Per 31 december 2020 is voor € 6,0 miljoen euro (2019: € 6,0 miljoen) aan leningen met garantie verstrekt. Door starters is per 31 december 2020 een bedrag terugbetaald van € 4,2 miljoen (2019: € 3,7 miljoen).

Het verschil tussen verstrekte en terugbetaalde leningen is lager dan de storting in het startersfonds. Dit bedrag is beschikbaar voor nieuwe te verstrekken startersleningen.

Svn stimuleringsregeling duurzaamheidsfonds
Een stimuleringslening duurzaamheidsfonds kan worden toegekend door het college voor verduurzamingsactiviteiten die aantoonbaar bijgedragen aan een of meer van de beleidsdoelen zoals beschreven in 'Aanpak Duurzaamheid Amstelveen, Slimme keuzes voor de toekomst (9 mei 2016)'. Dit zijn de lokale energiebesparing, reductie van lokale CO2-uitstoot en/of het vergroten van de capaciteit van fossiel-onafhankelijke energieopwekking binnen de gemeente.

De stimuleringslening is een annuïteitenlening met een looptijd van maximaal 15 jaar met een vast rentepercentage van 1,5% op jaarbasis. Het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse gemeenten (SVn) verzorgt de krediettoets, verstrekt en beheert de toegewezen Stimuleringslening.

betaald waarborgsommen
Dit betreft een waarborgsom inzake Maarssengroep Vastgoedinvesteringen.

voorraden

Ter voorkoming van allerlei dubbele overzichten wordt u voor meer achtergrond van de grondexploitaties verwezen naar de paragraaf "grondbeleid".

Aan de verkrijgingsprijs van grondexploitaties wordt over de boekwaarde per 1 januari de interne rente toegevoegd.

bedrag x € 1.000	Boekwaarde 1 januari	Vermeerde-ringen	Vermind-ringen	Afschrij-vingen	Boekwaarde 31 december
1.1 Magazijnvoorraad	247	61	0	0	308
1. Gereed product en handelsgoederen	**247**	**61**	**0**	**0**	**308**
2.1 Bouwgronden in exploitatie	-2.974	2.280	3.039	0	-3.733
2. Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	**-2.974**	**2.280**	**3.039**	**0**	**-3.733**
Voorraden (excl. voorziening)	**-2.727**	**2.341**	**3.039**	**0**	**-3.424**

voorraden: gereed product en handelsgoederen

Het saldo per 31 december van € 308.000 betreft zand, tegels e.d.

voorraden: onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie

Bouwgrond in exploitatie (BIE) is een grondexploitatie in uitvoering. Onder voorraden worden bouwgronden in exploitatie verantwoord. Gronden die worden verworven met het oog op exploitatie (strategisch en anticiperend) worden in eerste instantie geactiveerd onder de materiële vaste activa. Pas wanneer de raad het grondexploitatiecomplex inclusief grondexploitatiebegroting heeft vastgesteld wordt de grond gekwalificeerd als BIE.

In onderstaand overzicht staan de grondexploitaties gespecificeerd die een positieve/negatieve boekwaarde per 31 december hebben boven de € 500.000.

bedrag x € 1.000	Boekwaarde 1 januari	Vermeerde-ringen	Vermind-ringen	Boekwaarde 31 december
Bedrijventerrein De Loeten, actief	-1.063	351	-15	-698
Lindenlaan 315-323 (was 1602)	0	589	15	575
Middenwaard	4	147	2.147	-1.996
Westwijk zuidoost (WWZO)	43	352	-176	570
Zonnestein 64+66 (was1603)	-1.191	42	1.107	-2.255
Totaal boekwaarde per 31 december < 500.000 euro	-767	799	-39	71
Onderhanden werk	**-2.974**	**2.280**	**3.039**	**-3.733**

projectsaldo
Per 31 december 2020 is sprake van een positieve netto-investering c.q. positief projectsaldo van € 3,90 miljoen (31 dec. 19: € 2,97 miljoen). Dit betekent dat het totaal aan verantwoorde (werkelijke) kosten, zoals bouwrijpmaken en openbare verlichting, **lager** is dan het totaal aan verantwoorde (werkelijke) opbrengsten, zoals grondverkopen en subsidies.

resultaat
Het resultaat op deze grondexploitaties wordt afgedragen bij oplevering van een deelplan. Van het rekeningresultaat 2020 betreft € 2,714 miljoen een dotatie aan de algemene reserve (zie paragraaf "grondbeleid": tabel samenvatting grondexploitaties).

De uitgangspunten voor de financiële resultaatneming bij grondexploitatie zijn opgenomen in de notitie van de commissie BBV (zie 7.1 waarderingsgrondslagen)

actualisering van de begrotingen van lopende grondexploitaties
De meeste grondexploitaties lopen over verschillende boekjaren. Budgetten voor de nog uit te voeren plandelen moeten minstens één keer per jaar worden bijgesteld. Hierbij dient een zo reëel mogelijk beeld te worden gegeven. De actualisering van de budgetten die vanaf 1 januari 2020 nodig waren voor de afronding van de plannen zijn vastgesteld in de raadsvergadering van 1 juli 2020. Met het vaststellen van de vernieuwde budgetten wordt het financieel perspectief van de grondexploitaties nader vastgesteld.

Voor eventuele toekomstige verliezen worden voorzieningen aangehouden conform gestelde BBV richtlijnen. Voor de vastgestelde actieve grondexploitaties wordt een verlies verwacht van € 0,935 miljoen.

Voor een toelichting op de ontwikkelingen in het verwachte eindresultaat van de afzonderlijke grondexploitaties wordt verwezen naar de actualisering van grondexploitaties, die in 2021 aan de raad wordt aangeboden.

toekomstige opbrengsten & lasten en winstprognose
De nog te nemen winstafdrachten bij actieve grondexploitaties bedraagt € 16,45 miljoen. Hiervan kan een gedeelte van € 2,179 miljoen worden aangemerkt als relatief "hard", in de zin dat dit gedeelte onderbouwd wordt door reeds afgesloten overeenkomsten over gronduitgifte (zie paragraaf "grondbeleid": tabel samenvatting grondexploitaties -> projectsaldo portefeuille eind 2020).

winstafdracht 2020
Programma 5 Ruimtelijke ontwikkeling bevat een winstafdracht ten gunste van de algemene reserve van € 2,714 miljoen (zie paragraaf Grondbeleid bij het onderdeel " samenvatting grondexploitaties"). Dit bestaat uit de taakvelden:
- 8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerrein) = € 2,392 miljoen.
- 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur = € 0,322 miljoen.

PROGNOSE RESULTATEN GRONDEXPLOITATIES

bedragen x € 1.000	Bouwgronden in exploitatie
verwacht resultaat van in uitvoering genomen projecten	50.814
reeds genomen winst op deze projecten	34.369
nog te nemen resultaat 2021 e.v.	16.445
nog te genereren opbrengst 2021 e.v.	29.038
nog te maken kosten eind 2021 e.v.	16.139

Deze ramingen zijn tot stand gekomen in geactualiseerde berekeningen waarbij de volgende parameters zijn gehanteerd:
- Looptijd maximaal 10 jaar;
- Rente 1,73%;
- Indexatie civiele kosten: 1,5%;
- Indexatie overige kosten: 1,7%
- Toename verkoopprijzen: woningbouw 1,7%, bedrijventerrein en overig 1,0%.

uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

bedrag x € 1.000	31-12-2020	31-12-2019
Overige vorderingen: 1. handelsdebiteuren	3.496	12.910
Overige vorderingen: 2. belastingdebiteuren	2.965	2.017
Overige vorderingen: 3. sociale dienst debiteuren	4.492	3.347
Overige vorderingen: 4. voorziening dubieuze debiteuren	-2.986	-2.608
Uitzettingen in s Rijks schatkist met rentetypische looptijd korter dan één jaar	96.777	54.478
Vorderingen op openbare lichamen	7.086	2.626
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	**111.830**	**72.771**

1 t/m 3 en vorderingen op openbare lichamen: debiteurensaldo
Van het debiteurensaldo ad € 11,0 miljoen euro resteert eind januari 2021 € 2,0 miljoen voor handels–, € 4,4 miljoen voor sociale dienst–, € 2,8 miljoen voor belastingdebiteuren en € 0,5 miljoen vorderingen op openbare lichamen (totaal € 9,7 miljoen). Hierbij moet echter in acht worden genomen dat het saldo van sociale dienstdebiteuren een specifiek karakter heeft, waarbij afloop van de vordering op korte termijn veelal niet wordt gerealiseerd.

Op 1 juli 2020 verviel een uitstaande lening aan de BNG van € 9,1 miljoen. Doordat de aflosdatum binnen 1 jaar valt staat de lening verantwoord onder deze balanscategorie.

4 voorziening dubieuze debiteuren
Van de voorziening dubieuze debiteuren heeft € 0,8 miljoen betrekking op het openstaande saldo "sociale dienstdebiteuren" ad. € 4,5 miljoen euro. Van de overige debiteuren met een volume van € 6,5 miljoen euro per 1 januari wordt € 2,1 miljoen euro als dubieuze vordering beschouwd. Hiervan hangt € 0,9 miljoen samen met Corona. De voorziening wordt bepaald op basis van de vastgestelde spelregels in de financiële verordening 212.

uitzettingen in 's Rijks schatkist
In het Begrotingsakkoord 2013 is afgesproken dat decentrale overheden vanaf 2013 gaan schatkistbankieren waardoor tegoeden worden aangehouden in de Nederlandse schatkist. Hierdoor zal de Nederlandse staat minder geld hoeven te lenen op de financiële markten en daalt de staatsschuld.

In het besluit begroting en verantwoording (BBV) staat opgenomen dat met ingang van de rekening 2014 in de balans over (het gebruik van) het drempelbedrag wordt gerapporteerd volgens het navolgende voorgeschreven format. Uit de gegevens blijkt dat in 2020 het drempelbedrag in geen enkel kwartaal is overschreden.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaar	2020		
(1)	**Drempelbedrag**	**1854**			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**	**298**	**480**	**345**	**502**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	1.556	1.374	1.508	1.351
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-

(1) Berekening drempelbedrag

		Verslagjaar	2020
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	247.158	
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	247.158	
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-	
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	1854	

(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen

		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	27.097	43.663	31.764	46.217
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	298	480	345	502

liquide middelen

bedrag x € 1.000	31-12-2020	31-12-2019
1. kas	34	32
2. Rabo	287	47
3. ING-postbank	8	8
5. BNG	366	0
Liquide middelen	**694**	**87**

Het drempelbedrag waarboven het geld moet worden uitgezet bij het Rijk bedraagt € 1,9 miljoen euro (zie tabel uitzettingen < 1 jaar). Het saldo dat op 31 december 2020 bij de overige banken is uitgezet ligt onder deze norm.

overlopende activa

bedrag x € 1.000	31-12-2020	31-12-2019
Te ontvangen/vooruitbetaalde bedragen: 1. te ontvangen BTW-compensatiefonds	15.455	13.739
Te ontvangen/vooruitbetaalde bedragen: 3. vooruitbetaalde kosten	9.012	7.543
Te ontvangen/vooruitbetaalde bedragen: 4. te verhalen bedragen	7.334	5.369
Te ontvangen/vooruitbetaalde bedragen: 5. te verhalen kosten facilitaire projecten	1.343	648
Te ontvangen/vooruitbetaalde bedragen: 6. overige overlopende activa	102	89
Van Europese/Nederlandse overheidslichamen te ontvangen voorschotbedragen	1.546	4.666
Overlopende activa	**34.791**	**32.054**

Te ontvangen/vooruitbetaalde bedragen

1 en 6 nog te ontvangen btw-compensatiefonds/overig
De belangrijkste vordering die onder overlopende activa is opgenomen betreft te verrekenen btw met het BTW-compensatiefonds. Dit bedrag wordt op 1 juli volgend op het verslagjaar uitbetaald.

3 en 4 vooruitbetaalde kosten/nog te verhalen bedragen
Transitoria zijn kosten welke toegerekend moeten worden aan een andere periode dan de verslagperiode. Aan de activazijde kunnen deze overlopende posten vooruitbetaalde kosten/nog te verhalen bedragen betreffen. De belangrijksten zijn de gemeentelijke bijdragen aan RWS infra voor de gemeentelijke infrastructuur, fietsbrug en watersysteem overkapping (€ 7,1 miljoen)

5 facilitaire projecten: nog te verhalen kosten
Het betreft hier kosten faciliterend grondbeleid die verhaald kunnen worden op derden en waarbij nog geen overeenkomst is getekend.

Het saldo van de te verhalen facilitaire kosten is als volgt de specificeren:

bedrag x € 1.000	Boekwaarde 1 januari	Boekwaarde 31 december
De Loeten	42	42
Verhaalbare kosten	**42**	**42**
Kostverlorenhof	0	0
Maalderij 4-8	36	40
Startbaan 16	0	9
Haagbeuklaan 1-3	9	11
Scheg	546	748
Paviljoen zwembad (Poels UP)	16	16
Nog te verhalen kosten	**607**	**824**
Bedrijventerrein Amstelveen Zuid	0	223
Kronenburg-Uilenstede	0	254
Nog te verrekenen kosten	**0**	**477**
Totaal facilitaire projecten: nog te verhalen kosten	**648**	**1.343**

Van Europese/Nederlandse overheidslichamen te ontvangen voorschotbedragen

bedrag x € 1.000	Saldo 1 januari	Toevoe-gingen	Ontvangen bedragen	Saldo 31 december
Project Schiphol-Amsterdam-Almere	900	300	1.200	0
RWS knoop Ouderkerkerlaan	2.714		2.714	0
RWS Fietsbrug A9	7			7
RWS Maatregel A9 Keizer Karelweg	19			19
nog te ontvangen gelden Rijk	**3.640**	**300**	**3.914**	**26**
Vervoersregio: diverse projecten	585	17	585	17
Vervoersregio: gronden uithoorn	441			441
Vervoersregio: Ouderkerkerlaan	0	894		894
Vervoersregio: Amstelveenlijn	0	67		67
Metropoolregio Amsterdam: Legmeer	0	100		100
nog te ontvangen gelden andere overheden	**1.026**	**1.078**	**585**	**1.519**
Van overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen	**4.666**	**1.378**	**4.499**	**1.545**

eigen vermogen

Onder de waarderingsgrondslagen staat het vigerende beleidskader reserves en voorzieningen beschreven waarnaar kortheidshalve wordt verwezen. In onder andere het algemeen beeld en de paragraaf weerstandsvermogen wordt nader ingegaan op het verloop van de algemene reserve. Het rekeningresultaat wordt verrekend met de algemene reserve.

Op de programmabladen wordt nader ingegaan op de mutaties voor dit verslagjaar van de reserves. De eerste kolom van de overzichten verwijst naar het programmanummer, waarbij "7" verwijst naar overhead en "8" naar algemene dekkingsmiddelen.

reserve	doel reserve
dekking kapitaallasten	Investeringsfondsen zijn één-op-één gekoppeld aan investeringen die ingevolge Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)-voorschriften zijn geactiveerd, maar die reeds in één keer vanuit reserves zijn gedekt. Het betreft de administratieve afwikkeling ter dekking van de kapitaallasten van deze investeringen. Tegenover de investeringsfondsen staat een gelijke boekwaarde.
vervanging bedrijfsmiddelen	Via de ideaalcomplexen lopen dotaties en onttrekkingen in verband met investeringen in bedrijfsmiddelen.
bedrijfsvoeringsfondsen	In de nota begrotingsbeheer en budgetbeheer staat het volgende opgenomen: Onder en overschrijdingen op bedrijfsvoeringbudgetten blijven binnen de afdeling (middels een bedrijfsvoeringfonds), wanneer deze geen consequenties hebben op de realisatie van doelstellingen en activiteiten uit het afdelingsplan; In het geval de problematiek naar het oordeel van het betreffende afdelingshoofd uitstijgt boven de mogelijkheden van de afdeling volgt (zo veel mogelijk vooraf) een oplossingsvoorstel ten behoeve van de directie; Het bedrijfsvoeringfonds van de afdeling mag, zowel in positieve als in negatieve zin, niet het percentage van 5% van het totaal van het eigen bedrijfsvoeringbudget overschrijden. Afwijkingen hierop dienen

reserve	doel reserve
	onderwerp te zijn van besluitvorming door de directie; Toevoegingen en onttrekkingen aan het bedrijfsvoeringfonds worden middels het reguliere traject van afdelingsplannen en de verantwoording daarop voorgelegd aan de directie.
P3: egalisatiereserve grondbank	In de 2e tijdvakrapportage 2015 is de egalisatiereserve voor resultaten van de grondbank ingesteld. Het maximum van deze reserve bedraagt € 500.000.
P4: buitenruimte groen, water en spelrecreatie	Met ingang van 2018 is de vervanging van groen, water en spelrecreatie aan het uitvoeringsprogramma toegevoegd. In de Perspectiefnota 2019 is de egalisatiereserve Buitenruimte groen, water en spelrecreatie ingesteld. Het gaat om investeringen die niet zozeer een economische waarde hebben maar een maatschappelijke waarde. Via structurele budgetten in de exploitatie wordt de vervanging geregeld. Vanaf 2017 worden werken met materiële omvang geactiveerd. Bij vertraging in werkzaamheden worden restantbudgetten verrekend met de reserve.
P4: groot onderhoud wegen	Bij wegen gaat het om investeringen die niet zozeer een economische waarde hebben maar een maatschappelijke waarde. Via structurele budgetten in de exploitatie wordt de vervanging geregeld. Vanaf 2017 worden werken met materiële omvang geactiveerd. Bij vertraging in werkzaamheden worden restantbudgetten verrekend met de reserve.
P4: openbare verlichting (m.n. lichtmasten)	Bij openbare verlichting gaat het om investeringen die niet zozeer een economische waarde hebben maar een maatschappelijke waarde. Via structurele budgetten in de exploitatie wordt de vervanging geregeld. Vanaf 2017 worden werken met materiële omvang geactiveerd. Bij vertraging in werkzaamheden worden restantbudgetten verrekend met de reserve. Met ingang van 2018 is de vervanging van lichtmasten aan het uitvoeringsprogramma toegevoegd.
P4: verkeersmaatregelen	Bekostigen van nieuwe maatregelen ter verbetering van de verkeersveiligheid. Vanaf 2017 worden werken met materiële omvang geactiveerd.
P4: verkeersregelinstallaties	Via structurele budgetten in de exploitatie wordt de instandhouding van de verkeersregelinstallatie(vri) geregeld. Vanaf 2017 worden werken met materiële omvang geactiveerd.
P1: innovatiefonds Zorg en Welzijn Amstelveen	De raad heeft op 13 december 2017 ingestemd met de inrichting van het Innovatiefonds Zorg en Welzijn Amstelveen per 1 januari 2018. Het fonds draagt bij aan het doorontwikkelen van gebruikersgerichte zorg en het vinden van passende oplossingen, samen met de mensen die zorg nodig hebben.
P2: KNLTB garantie	De raad heeft op 15 juni 2016 ingestemd met het raadsvoorstel "Nationaal Tennis Centrum (NTC) en bondskantoor Koninklijke Nederlandse Lawn Tennisbond (KNLTB)" waarmee een garantstelling van € 400.000 per jaar met een maximale looptijd van tien jaar is verstrekt. Het risico voor de gemeente wordt geschat op 25% en op basis hiervan is een bestemmingsreserve getroffen van € 1 miljoen
P2: kunstgrasrugbyveld	In de kadernota 2017 heeft de raad € 522.000 beschikbaar gesteld voor het vervangen van het kunstgrasrugbyveld.
P2: monumentenzorg	Aan de eigenaar van een gemeentelijk monument kan een subsidie worden verleend ter tegemoetkoming in de kosten die noodzakelijk zijn om de specifieke beschermingswaardige onderdelen van het monument in stand te houden. In de reservenota van 2012 is het maximum vastgesteld op € 200.000
P2: nieuwbouw HWC	In de Kadernota 2017, kadernota 2018 en Perspectiefnota 2018 is gereserveerd voor nieuwbouw van het Herman Wesselink College (HWC) voor de realisatie van de nieuwbouw.

reserve	doel reserve
P2: nieuwbouw Landtong	In het college uitvoeringsprogramma 2018-2022 zijn middelen beschikbaar gesteld voor het opstellen van een startnotitie voor herontwikkeling van het terrein Landtong en onderzoek naar nieuwbouw van de school in het ontwikkelgebied. Bij de Programmabegroting 2021 is bij de aanvullende voorstellen besloten tot een systematiekwijziging voor dekking van investeringen in maatschappelijk vastgoed. Voor de projecten waarvan de afschrijving nog van start moet gaan, vallen de reserves eind 2020 vrij.
P2: nieuwbouw Piet Heinschool	In de Kadernota 2016 de reserve voor de nieuwbouw Piet Heinschool ingesteld. Bij de Programmabegroting 2021 is bij de aanvullende voorstellen besloten tot een systematiekwijziging voor dekking van investeringen in maatschappelijk vastgoed. Voor de projecten waarvan de afschrijving nog van start moet gaan, vallen de reserves eind 2020 vrij.
P2: overige toekomstige huisvestingsvoorzieningen	Voor kleine kredieten is het administratief omslachtig om nieuwe specifieke reserves aan te maken. Deze worden gebundeld en administratief verwerkt in deze reserve.
P2: verbouwing vierde sporthal (Goudsmithal)	Diverse onderwijsinstellingen en sportverenigingen hebben aangegeven aanvullende behoefte aan goede binnensportruimte te hebben. In de Kadernota 2016 is voor de verbouwing van een vierde sporthal € 1,65 miljoen beschikbaar gesteld. Naar aanleiding van de gehouden aanbesteding en de gekozen invulling is in het raadsbesluit bij de kadernota 2018 besloten een aanvullend krediet te voteren van € 0,3 miljoen voor de aanbouw van de Goudsmithal.
P4: meubilair Zorgvlied	In de kadernota 2017 is € 230.000 gereserveerd voor plaatsing van nieuw en extra meubilair in ruimten en op de begraafplaats Zorgvlied. Het krediet is eind 2019 gereed en de reserve is afgesloten.
P5: grote projecten	Dit betreft beschikbaar gestelde middelen voor de projectenorganisatie inzake grotere onderwerpen zoals Amstelveenlijn, Stadshart en A9. De middelen voor toekomstige gemeentelijke investeringen A9 en Stadshart zijn in 2018 overgeheveld naar nieuw ingestelde afzonderlijke reserves.
P5: stadshart	Bij de programmarekening 2017 heeft de raad ingestemd met het instellen van de reserve 'Stadshart' voor het budgetneutraal uitvoeren van herinrichting van openbare ruimte via opbrengsten uit verkoop van gemeentelijke gronden en gebouwen. De middelen welke in 2017 zijn gestort in reserve 'Grote projecten' voor dit doel worden overgeheveld. Vanaf 2018 wordt de financiële afwikkeling van het raadsvoorstel "Vaststellen Ruimtelijke Uitwerking Visie Stadshart geëgaliseerd via deze reserve.
P5: toekomstige gemeentelijke investeringen A9	In het raadsvoorstel van 12 december 2018 inzake vaststelling bijdragen aan Rijkswaterstaat voor scopewijziging en toekomstige gemeentelijke investeringen project A9 heeft de raad ingestemd met de vorming van deze reserve. Het doel is de middelen te reserveren voor dekking van toekomstige kapitaallasten als gevolg van vooruitbetaalde gemeentelijke investeringen en de middelen welke zijn gereserveerd in de reserve grote projecten over te hevelen.
P5: startkoop Amstelveen en startersleningen	Deze reserve wordt gevoed uit de aankopen van 'tranches' van de zogenoemde 'startkoopamstelveen' woningen. Dit zijn woningen die op erfpachtbasis met korting zijn verkocht. Het verschil tussen de verkoopprijs en de marktwaarde van de woningen wordt aan Amstelveen betaald zodra de bewoner/koper meer gaat verdienen. Deze betaling geschiedt in 4 tranches. Zodra de reserve enige omvang heeft, zal aan college en raad een voorstel worden gedaan voor de aanwending van deze reserve. Te denken valt aan het opnieuw ontwikkelen van woningen onder de

reserve	doel reserve
	'startkoopamstelveen' regeling.
P5: Amstelveense bijdrage M51	Via de Kadernota 2012 is ten laste van de algemene reserve € 6 miljoen gereserveerd voor de Amstelveense bijdrage aan de M51. In raadsbesluit "Uitvoeringsbesluit voor het ombouwen van de Amstelveenlijn" van november 2015 is besloten van dit bedrag € 5,72 miljoen op te nemen als bijdrage en hiervoor een voorziening te treffen na ondertekening van het contract in 2016. Het restant blijft vooralsnog in de reserve.
P5: bedrijventerrein Amstelveen Zuid	Deze reserve is via het raadsvoorstel van 13 februari 2019 ingesteld ter risicoafdekking van de zijner tijd in te stellen actieve grondexploitatie "Bedrijventerreinen Amstelveen Zuid" en gevormd door een storting van € 4,4 miljoen ten laste van de algemene reserve
P5: cultuurinvesteringen Cultuurstrip	In de kadernota 2017 is voor de aanpak van de cultuurstrip € 750.000 euro opgenomen ten behoeve van een gezamenlijke entree voor de Muziek- en Dansschool en de Volksuniversiteit, een nieuwe entree voor de Schouwburg, verplaatsing van de balie van de Muziek- en Dansschool, realisatie van een horecaruimte in de plint en het aanbrengen van flexibele glazen afscheiding tussen de schouwburg en de horecaruimte.
P5: wijkcentrum Noorddamcentrum	In lijn met het vastgestelde beleid "Bewoners AanZ" faciliteert de gemeente concrete initiatieven om wijkcentra te exploiteren. Net als in Randwijck en Elsrijk is dit ook in Bovenkerk aan de orde. In het kader van de uitwerking van het initiatief "Parel aan de Poel" door de Stichting Bovenkerk, c.q. het wijkplatform is een aantrekkelijk wijkcentrum een belangrijk punt. Dit vraagt een renovatie van het bestaande wijkgebouw, dat functioneel verouderd is (bouwjaar 1983). Een renovatie biedt ook de mogelijkheid om de klimaatbeheersing en energie zuinigheid op peil te brengen. In de kadernota 2018 is naast de beschikbare middelen uit het reguliere onderhoudsprogramma, een extra gemeentelijk bijdrage beschikbaar gesteld van € 0,7 miljoen. Bij de Programmabegroting 2021 is bij de aanvullende voorstellen besloten tot een systematiekwijziging voor dekking van investeringen in maatschappelijk vastgoed. Voor de projecten waarvan de afschrijving nog van start moet gaan, vallen de reserves eind 2020 vrij.
P5: wijkcentrum Alleman	In de Perspectiefnota 2020 is een voorbereidingskrediet verstrekt (€ 0,2 miljoen) om een bouwplan uit te werken voor de nieuwbouw voor wijkcentrum Alleman. Bij de Programmabegroting 2021 is bij de aanvullende voorstellen besloten tot een systematiekwijziging voor dekking van investeringen in maatschappelijk vastgoed. Voor de projecten waarvan de afschrijving nog van start moet gaan, vallen de reserves eind 2020 vrij.
P5: schuilkelder Wolfert van Borsselenweg	Voor de renovatie van de Schuilkelder Wolfert van Borsselenweg is € 150.000 beschikbaar gesteld.
P6: FLO kosten Brandweer	De rentedotatie aan de voorziening "Incidentele kostenontwikkelingen brandweer" is vanaf 2014 omgezet in een structureel budget van € 160.000 ter afdekking van de in rekening gestelde kosten door de Brandweer Amsterdam-Amstelland voor de overgangsregeling Functioneel Leeftijdsontslag; De voorziening "Incidentele kostenontwikkelingen brandweer" is tevens in 2014 omgezet naar een egalisatiereserve waarmee het jaarlijkse verschil tussen de werkelijke kosten en het structurele bedrag in de exploitatie wordt afgewikkeld.
P7: egalisatie digitale transformatie AA	De reserve is ingesteld bij de Perspectiefnota 2021. Het is de verwerking van de uitkomst van de geschillenprocedure; bijdrage Aalsmeer. Het gaat om het advies van de commissie om tussentijdse fluctuaties/vrijval op de onderhavige ICT-budgetten via een aparte reserve zichtbaar en

reserve	doel reserve
	beschikbaar te houden en hierover "aan het eind van de rit" af te rekenen.
P7: hardware IT	Reserve ter dekking van kapitaallasten van de investering in een groot aantal maatregelen om de continuïteit van de ICT voorziening te garanderen en een stabiele basis ICT infrastructuur te realiseren. De raad heeft het krediet van € 2,8 miljoen verleend in de vergadering van 16 mei 2018. In de Perspectiefnota 2020 wordt aanvullend geïnvesteerd in een moderne, digitale werkplek voor € 4,4 miljoen in 2020 en 2021.
P7: raadhuis aanpassing huisvesting	Reserve ter dekking van kapitaallasten van de investering in de verbouwing van het raadhuis. De inrichting wordt in fases vernieuwd en flexibel gemaakt. Rekeninghoudend met de digitale transformatie wordt een activiteit-gebonden inrichting gerealiseerd op basis van werken, denken, lezen en ontmoeten. Er wordt een open structuur gemaakt met veel spreek-/concentratie en ontmoetingsruimten. Tevens worden de facilitaire voorzieningen aangepast aan de moderne vorm van werken en worden koffiecorners en catering/café tot ontmoetingsruimten omgevormd. De raad heeft het krediet van € 7,6 miljoen verleend via het College Uitvoeringsprogramma 2018-2022.
P8: afdekking risico Invest-MRA	In de raad van 18 november 2020 is via het collegevoorstel Invest-Metropoolregio Amsterdam (MRA) ingestemd met de participatie in Invest-MRA voor € 2,5 miljoen uit de reserve investeringen in energietransitie en duurzaamheid en met het beschikbaar houden van dit bedrag via de reserve afdekking risico Invest MRA. Het bedrag kan (deels) vrijvallen ten gunste van de reserve duurzaamheid als het risicoprofiel in de komende jaren lager dan 100% blijkt te zijn.
P8 investeringen in energietransitie en duurzaamheid	De reserve is gevormd via het raadsvoorstel "Afweging houden of verkopen aandelen Eneco" van september 2018. Met het bestemmen van € 15 miljoen van de verkoopopbrengst Eneco wordt een forse impuls mogelijk voor investeringen conform het Deltaplan Duurzaamheid in Amstelveen. In dit Deltaplan staan activiteiten en investeringen op het gebied van circulaire economie, energietransitie en klimaatadaptatie centraal.
P8: stedelijke vernieuwing (was sparen vooraf)	Via de aanvullende voorstellen bij programmabegroting 2021 is in november 2020 besloten om de reserve "sparen vooraf" te hernoemen tot reserve stedelijke vernieuwing als sluitstuk van de systematiekwijziging voor investeringen maatschappelijk vastgoed. De ingezette koers om te anticiperen op het gaandeweg ouder worden van bestaande wijken en voorzieningen wordt hiermee gecontinueerd en geëxpliciteerd. De jaarlijkse dotatie aan de reserve loopt af van € 2,8 miljoen in 2021 naar een structureel niveau van € 1 miljoen per 2024. De actuele stand en omvang van de reserve beweegt zich rond de € 10 miljoen, inclusief een eenmalige vrijval ten gunste van de algemene reserve van € 3 miljoen en na aftrek van een reservering van € 7 miljoen voor de dekking van een onrendabele top op de herontwikkeling Legmeer (€ 7 miljoen). Daarmee is sprake van een evenwichtig geheel in omvang en verloop van de algemene reserve en de reserve stedelijke vernieuwing.

bedrag x € 1.000	Boekwaarde 1januari	Toevoeging	Onttrekking	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde 31december
P9: Algemene reserve	37.462	0	24.562	0	12.900
P9: Resultaat	-24.562	65.253	0	0	40.691
a1. algemene reserve	**12.900**	**65.253**	**24.562**	**0**	**53.591**
A. TOTAAL ALGEMENE RESERVE	**12.900**	**65.253**	**24.562**	**0**	**53.591**
Dekking kapitaallasten	121.416	21.890	5.931	4.887	132.488
b1. Dekking kapitaallasten	**121.416**	**21.890**	**5.931**	**4.887**	**132.488**
Vervanging bedrijfsmiddelen	4.382	857	1.257	0	3.981
b2.1 Bedrijfsmiddelen	**4.382**	**857**	**1.257**	**0**	**3.981**
Bedrijfsvoeringsfondsen	3.319	9.585	5.927	0	6.977
b2.2 Bedrijfsvoeringsfondsen	**3.319**	**9.585**	**5.927**	**0**	**6.977**
P3: Egalisatiereserve Grondbank (max. 500K)	34	0	0	0	34
P4: Buitenruimte groen, water en spelrecreatie	644	930	812	0	763
P4: Groot onderhoud wegen	6.150	4.702	4.554	0	6.299
P4: Openbare verlichting (m.n. lichtmasten)	792	455	557	0	690
P4: Verkeersmaatregelen	3.193	1.052	419	0	3.825
P4: Verkeersregelinstallaties	1.836	457	306	0	1.986
b2.3 Overige egalisatiereserves	**12.650**	**7.597**	**6.649**	**0**	**13.598**
P1: Innovatiefonds Zorg en Welzijn Amstelveen	169	0	53	0	116
P2: KNLTB garantie	1.000	0	0	0	1.000
P2: Kunstgrasrugbyveld	476	0	0	0	476
P2: Monumentenzorg	160	1	0	0	161
P2: Nieuwbouw HWC	16.072	27	11.885	0	4.214
P2: Nieuwbouw Landtong	200	0	200	0	0
P2: Nieuwbouw Piet Heinschool	1.765	5.900	7.665	0	0
P2: Overige toekomstige huisvesting	6.012	1.156	4.166	0	3.002
P2: Sportlaan 29, aanbouw Goudsmithal	99	0	0	0	99
P4: Meubilair Zorgvlied	2	0	2	0	0
P5: Amstelveense bijdrage M51	150	0	52	0	99
P5: Bedrijventerrein Amstelveen Zuid	4.408	0	0	0	4.408
P5: Cultuurinvesteringen cultuurstrip	148	0	65	0	83
P5: Grote projecten	1.226	1.123	682	0	1.667
P5: Schuilkelder Wolfert van Borsselenweg	150	0	0	0	150
P5: Stadshart	138	1.400	69	0	1.469
P5: Startkoop Amstelveen en Startersleningen	1.108	793	0	0	1.901
P5: Toekomstige gemeentelijke investeringen A9	6.850	0	450	0	6.400
P5: Wijkcentra, Noorddamcentrum	1.196	4	1.200	0	0
P5: Wijkcentrum Alleman	200	0	200	0	0

P6: FLO kosten Brandweer	2.632	0	405	0	2.227
P7: Egalisatie digitale transformatie AA	0	680	0	0	680
P7: Hardware IT	350	3.000	2.223	0	1.127
P7: Raadhuis aanpassing huisvesting	845	4.800	3.513	0	2.132
P8: Afdekking risico Invest-MRA	0	2.500	0	0	2.500
P8: investeringen in energietransitie en duurzaamheid	0	15.327	2.711	0	12.616
P8: Reserve stedelijke vernieuwing	9.628	6.700	6.700	0	9.628
b3. Overige bestemmingsreserves	**54.986**	**43.410**	**42.243**	**0**	**56.154**
B. TOTAAL BESTEMMINGSRESERVES	**196.753**	**83.338**	**62.006**	**4.887**	**213.197**
Eigen vermogen (A+B)	**209.652**	**148.591**	**86.568**	**4.887**	**266.788**

voorzieningen

Op de programmabladen wordt nader ingegaan op de mutaties voor dit verslagjaar van de voorzieningen. De eerste kolom van de overzichten verwijst naar het programmanummer, waarbij "8" verwijst naar algemene dekkingsmiddelen.

voorziening	doel voorziening
P2: onderhoud onderwijs-gebouwen	Zie onderhoud Vastgoed.
P5: (huur)woonwagens en -lokaties	Zie onderhoud Vastgoed.
P5: onderhoud Vastgoed	Via het besluit uniformering begrotingssystematiek vastgoed wordt niet gewerkt met kapitaallasten, maar met inpassing van meerjaarlijkse onderhoudsbudgetten (MOP) in de budgetten. De bestaande boekwaarde en kapitaallasten geven namelijk geen juist beeld geven voor de vervangingsvraag. Budgetten voor meerjarig onderhoud worden in de voorziening gestort terwijl de uitgaven aan meerjarig onderhoud direct ten laste van de voorziening worden gebracht. Verschillen tussen budget en werkelijke uitgaven over de jaren worden op deze wijze geëgaliseerd.
P5: facilitaire projecten	Door gewijzigde wetgeving vallen facilitaire projecten niet meer onder de balanspost “Voorraden”. Het in de voorziening “Verliesgevende projecten” opgenomen bedrag dat betrekking heeft op facilitaire projecten is ingaande 2016 in deze voorziening opgenomen.
P6: sociaal statuut brandweer	Met ingang van 1 januari 2012 maakt de Brandweer Amstelveen onderdeel uit van de regionale Brandweer Amsterdam-Amstelland (conform raadsbesluit nummer 89 van 1 november 2007). Een aandachtspunt voor de regionalisering is de harmonisering van de arbeidsvoorwaarden. Er is voor gekozen de arbeidsvoorwaarden van de gemeente Amsterdam te hanteren (Rechtspositie Gemeente Amsterdam). Voor de overgang naar de arbeidsvoorwaarden van de gemeente Amsterdam is tot 1 januari 2018 een overgangsregeling bepaald in overeenstemming met de bonden.
P8: alg. pensioenwet politiek ambtsdragers + wachtgeld	Op grond van indicatieve berekeningen wordt periodiek het redelijkerwijs in te schatten uitgavenniveau voor wachtgelden en pensioenen van (met name) voormalig wethouders vastgesteld.
P4: afkoop onderhoud graven	Bekostiging van het onderhoud van graven met de hiervoor van particulieren ontvangen afkoopsommen.
P4: uitgifte graven	Bekostiging van het grafrecht met de hiervoor van particulieren ontvangen afkoopsommen voor gebruik van het graf.

voorziening	doel voorziening
P4: begraafplaats Zorgvlied	Egaliseren van het exploitatieresultaat ten einde een evenwichtige tariefsontwikkeling mogelijk te maken. Als algemeen beleidsuitgangspunt geldt voor de egalisatievoorziening dat deze maximaal 10% van de te egaliseren jaaromzet bedraagt (nota reserves en voorzieningen 2012). Als op rekeningbasis dit maximum wordt overschreden zal bij de eerstvolgende Perspectiefnota concrete voorstellen gedaan worden hoe hier mee om te gaan, waarbij de herkomst van de middelen nadrukkelijk in ogenschouw wordt genomen. In de Kadernota 2017 is de maximale stand van de egalisatievoorziening "Zorgvlied" tot en met 2020 vastgesteld op 25% van de exploitatie.
P4: huishoudelijk afval	Egaliseren van het exploitatieresultaat ten einde een evenwichtige tariefsontwikkeling mogelijk te maken. Algemeen uitgangspunt: zie P4: begraafplaats Zorgvlied.
P4: riolering	Egaliseren van het exploitatieresultaat ten einde een evenwichtige tariefsontwikkeling mogelijk te maken. Algemeen uitgangspunt: zie P4: begraafplaats Zorgvlied.
P4 : vervangen riolen	Ter dekking van (een deel van) de toekomstige vervangingsinvesteringen, met het oog op een verantwoorde en gelijkmatige ontwikkeling van de lastendruk op langere termijn.
P5: bouwgrondexploitatie en bouwgrond	Voor verliesgevende grondexploitaties moet direct een verliesvoorziening worden getroffen.
P1, 4, 5 en 8: debiteuren	De voorziening debiteuren bevat een bedrag voor mogelijk oninbare vorderingen. De voorziening wordt bij opmaak van de rekening geactualiseerd.

bedrag x € 1.000	Boekwaarde 1januari	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Boekwaarde 31december
P5: Facilitaire projecten	669	495	221	0	943
P8: Alg. pensioenwet politiek ambtsdragers + wachtgeld	3.900	433	0	254	4.079
a1. Verplichting, verlies en risico	**4.569**	**928**	**221**	**254**	**5.022**
P2: Onderhoud onderwijsgebouwen	394	576	40	529	400
P5: (Huur) woonwagens en -lokaties	412	341	332	57	364
P5: Onderhoud Vastgoed	5.566	2.851	101	3.022	5.294
a2. Egalisatie van kosten	**6.371**	**3.768**	**474**	**3.608**	**6.058**
P4: Vervanging riolering	0	2.800	0	0	2.800
a3. Toekomstige vervanging via heffing	**0**	**2.800**	**0**	**0**	**2.800**
P4: Afkoop onderhoud graven	2.918	776	0	341	3.354
P4: Begraafplaats Zorgvlied	0	240	0	0	240
P4: Huishoudelijk afval	0	231	0	0	231
P4: Riolering	3.443	760	2.800	0	1.403
P4: Uitgifte graven	4.247	712	0	572	4.387
a4. Middelen van derden met specifieke besteding	**10.609**	**2.719**	**2.800**	**913**	**9.614**
A. TOTAAL VOORZIENING PASSIVA	**21.549**	**10.215**	**3.494**	**4.774**	**23.495**
P5: Bouwgrondexploitatie en bouwgrond	0	935	0	0	935
b1. Onderhanden werk	**0**	**935**	**0**	**0**	**935**
P1: Dubieuze debiteuren sociale dienst	1.456	0	643	0	812
P4: Dubieuze debiteuren Zorgvlied	69	10	0	4	75

P5: Dubieuze debiteuren bouwleges	266	55	1	0	320
P8: Dubieuze debiteuren	818	1.124	114	51	1.778
b2. Debiteuren	**2.608**	**1.190**	**757**	**55**	**2.986**
B. TOTAAL VOORZIENING ACTIVA	**2.608**	**2.125**	**757**	**55**	**3.921**
Voorzieningen (A+B)	**24.157**	**12.339**	**4.251**	**4.829**	**27.416**

beoordeling egalisatievoorziening kostendekkende exploitatie
In de nota reserve en voorzieningen 2012 staat opgenomen dat de egalisatievoorzieningen "Zorgvlied", "huishoudelijk afval" en "riolering" maximaal 10% van de omzet mogen bedragen. Voor het bepalen van de omzet is gekozen voor het in de paragraaf lokale heffingen vermelde bedrag in de kolom "opbrengst heffing in de rekening".

riolering
De stand van de egalisatievoorziening riolering bedraagt eind 2020 € 1,4 miljoen. Dit overschrijdt het plafond van 10% van de omzet op het taakveld riolering (€ 0,9 miljoen). Als op rekeningbasis het vastgestelde maximum wordt overschreden, worden bij de eerstvolgende Perspectiefnota concrete voorstellen gedaan hoe hiermee om te gaan.

bedrag x € 1.000	maximaal percentage	omzet / opbrengst	omzet x %	Boekwaarde 31dec20	toegestaan -/- boekwaarde
begraafplaats Zorgvlied	25%	4.332	1.083	240	843
huishoudelijk afval	10%	9.902	990	231	759
riolering	10%	9.049	905	1.403	-498

vaste schulden

bedrag x € 1.000	Rente%	Oorspronkelijk bedrag	Boekwaarde 1jan	Opgenomen	Aflossing lopend jaar	Boekwaarde 31dec	Rente lopend jaar
1 - BNG (lening tm 15-12-50)	4,2000	20.000	15.500	0	500	15.000	650
2 - BNG (lening tm 15-12-51)	4,4000	20.000	16.000	0	500	15.500	703
5 - BNG (lening tm 15-12-52)	4,5000	25.000	20.625	0	625	20.000	927
4 - BNG (lening tm 15-12-53)	4,6500	25.000	21.250	0	625	20.625	987
Onderhandse leningen		**90.000**	**73.375**	**0**	**2.250**	**71.125**	**3.267**

Amstelveen heeft een lening van in totaal € 90 miljoen aangetrokken met een looptijd van 40 jaar. Het gemiddeld percentage van de lening komt uit op 4,45 procent. Met deze lening heeft de gemeente voor zeer lange termijn voorzien in haar financieringsbehoefte. Bij het bepalen van de looptijd van de lening is aansluiting gezocht bij de looptijd van de te financieren activa (met name riolering en onderwijshuisvesting).

waarborgsommen
Het saldo van € 209.000 betreft vooral in onderpand gegeven geldsommen waarop de gemeente eventuele schade kan verhalen. Daarnaast bevat deze post (kleine) bedragen voor bijvoorbeeld uit te keren planschade en enkele maanden betaalde borg door huurders van gemeentelijke panden.

netto-vlottende schulden

bedrag x € 1.000	31-12-2020	31-12-2019
1. BNG	0	252
2. Overige schulden	6.128	6.987
Netto-vlottende schulden	**6.128**	**7.239**

overige schulden: crediteuren
De onder crediteuren opgenomen ontvangen facturen zijn per eind januari 2021 vrijwel alle betaald.

overlopende passiva

bedrag x € 1.000	31-12-2020	31-12-2019
Opgebouwde verplichtingen in begrotingsjaar: 1. nog te betalen bedragen	13.419	14.126
Opgebouwde verplichtingen in begrotingsjaar: 2. loonheffing/pensioenbijdragen	5.300	4.493
Opgebouwde verplichtingen in begrotingsjaar: 3. te betalen btw	873	502
Opgebouwde verplichtingen in begrotingsjaar: 5. overig	218	1.279
Overige vooruitontvangen bedragen: 1. leefbaarheidsbudget wijkplatforms	0	61
Overige vooruitontvangen bedragen: 2. vooruitontvangsten Vastgoed	-115	-83
Overige vooruitontvangen bedragen: 3. facilitaire projecten grondexploitatie	4.931	5.248
Overige vooruitontvangen bedragen: 4. overig	1.309	2.549
Van Europese/Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen	2.435	852
Overlopende passiva	**28.370**	**29.028**

opgebouwde verplichtingen in begrotingsjaar
1 - nog te betalen bedragen
Dit betreft uitgaven voor een activiteit in dit verslagjaar waar nog geen nota voor is ontvangen per balansdatum 31 december, maar waar wel een verplichting voor is aangegaan. De grootste bedragen hebben betrekking op facturen voor jeugdhulp en sociale voorzieningen.

overige vooruitontvangen bedragen
1 - leefbaarheidsbudget wijkplatforms
Sinds 2011 vindt de verantwoording van het leefbaarheidsbudget Wijkplatforms plaats via de exploitatie van de gemeente. Met het vaststellen van de Visie 'Amstelveen Ontmoet Elkaar' in de raad van 16 december 2020 is besloten om het saldo te laten vrijvallen.

3 – facilitaire projecten grondexploitatie, vooruit ontvangen
Het gaat hier om facilitaire grondexploitatieprojecten waarbij de gemeente bedragen heeft ontvangen die hoger zijn dan de tot heden gemaakte kosten.

Het saldo van de vooruit ontvangen bedragen facilitaire projecten is als volgt de specificeren:

bedrag x € 1.000	Boekwaarde 1 januari	Boekwaarde 31 december
Biesbosch 225	9	9
Groenelaan 3-5 (Maimonideslaan 3-5)	147	0
Klaasje Zevenster	292	292
Middenhoven (winkelcentrum)	14	0
Middenhoven (appartementen)	4	4
Startbaan 8	370	370
Startbaan 10	36	0
Westwijk-Zuidwest	727	380
Zetterij (2e fase)	27	0
Uilenstede 471-473	0	10
Burgemeester Colijnweg	77	77
Oostelijke Poeloever	34	52
Straat van Messina	246	0
Handelsweg (appartementen)	16	0
Bedrijventerrein De Loeten	3.250	3.675
Vlielandstraat/Texelstraat 90	0	62
Totaal facilitaire projecten: Vooruit ontvangen bedragen	**5.248**	**4.931**

Van Europese/Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen

bedrag x € 1.000	Saldo 1 januari	Ontvangen bedragen	Bestedingen	Vrijgevallen/ Terugbetaling	Saldo 31 december
BBZ 2019	15		15		0
BBZ 2020	0	17			17
Tozo gelden	0	16.415	15.403		1.012
SPUK	149	816	556		410
GIDS (kansrijke start)	0	33			33
Kerkenvisie	0	12			12
Sociale Dementie	0	225	110		115
Verkeerslawaai woningen	0	12			12
Heemparken	119	64			183
Beveiliging Joodse instellingen	44				44
vooruitontvangen gelden Rijk	**327**	**17.595**	**16.084**	**0**	**1.839**
Regiobudget zorg & welzijn (buffer)	13				13
Regiobudget zorg & welzijn (2019)	2				2
SPUK belastingdienst toeslagenproblematiek	0	36	6		30
Verduurzamen particulier woningbezit	4		4		0
Subsidie sanering woningen	200				200
VSV	63	70	92		41
RMC	152	336	325		163
Gemeente Amsterdam: Groen Amstelveenlijn	0	57			57
Kasfunctie EZ agenda	31		31		0
RIEC AA Gemeenten ondermijning	40	26	12		54
Regionale samenwerking	-0	16	-0		16
Top 400/600 en TopX-verwerking	22	21	22		21
vooruitontvangen gelden overheden	**525**	**562**	**491**	**0**	**596**
Van overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen	**852**	**18.157**	**16.575**	**0**	**2.435**

5.4 Niet Uit de Balans Blijkende Verplichtingen

Verstrekken van garanties ca

In de financiële verordening gemeente Amstelveen staat in artikel 10 (financieringsfunctie), lid 3 dat het verstrekken van leningen en garanties uitsluitend wordt gedaan uit hoofde van de publieke taak. Bij het uitzetten van middelen, het verstrekken van garanties en het aangaan van financiële participaties bedingt het college, indien mogelijk, zekerheden. Het college motiveert in zijn besluit het openbaar belang van dergelijke uitzettingen van middelen, verstrekkingen van garanties en financiële participaties.

Woningbouw

Via de regelingen Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) en Nationale Hypotheek Garantie (NHG) staat de gemeente voor substantiële bedragen garant.

Daarnaast staat de gemeente garant voor geldleningen via Stater N.V. voor € 1,1 miljoen (2019: € 1,5 miljoen) en garanties in het kader van de 2 regelingen "Beschikking deelneming van het Rijk in garanties van de gemeente voor bestaande woningen" en de "Beschikking geldelijke steun eigen woningen 1984" voor € 2,3 miljoen (2019: € 2,7 miljoen).
Op grond van deze laatste 2 regelingen is de gemeente ingeval van faillissement voor 100% aansprakelijk. De helft van eventuele aanspraken is dan vervolgens verhaalbaar op het Rijk. Dit deel van de gewaarborgde leningen zal de komende jaren afnemen door privatisering van deze garantiestellingen. De gemeente is uitsluitend aansprakelijk voor de garanties tot en met 1994.

Via raadsvoorstellen staat de gemeente garant voor woningbouw ca. Dit betreft bijvoorbeeld ook een atletiekbaan. Het gaat hier om een garantie per 31 december 2020 van € 549.000 (2019: € 586.000).

Waarborgfonds

Het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) zorgt door middel van garantstelling er voor dat woningbouwcorporaties tegen lagere rentetarieven leningen kunnen aantrekken. Daarbij is het uitgangspunt dat de sector zelf als eerste garant staat voor eventuele tekorten. Rijk en gemeenten staan vervolgens als achtervang garant mocht de sector zelf onvoldoende verhaal bieden.

Om te voorkomen dat WSW een aanspraak krijgt op zijn borgstelling, kent het stelsel verschillende buffers en vangnetten.

- De deelnemende corporatie heeft zelf een vermogensbuffer en kasstroom;
- Het risicovermogen van WSW is de eerste buffer om aanspraken op de borg op te vangen. Deze reserve kan zo nodig worden aangevuld door het onderpand van de noodlijdende corporatie te gelde te maken;
- De tweede buffer is de onderlinge waarborg van corporaties (het obligo). Corporaties voldoen op eerste verzoek 3,85% van hun geborgde schuldrestant aan WSW;
- Ten slotte heeft WSW met het Rijk en de gemeenten (de 'achtervangers') de afspraak dat WSW, indien nodig, kan beschikken over renteloze leningen.

In totaliteit betreft het leningen met een omvang van € 360 miljoen (2019: € 374 miljoen). Het bedrag is als volgt verdeeld naar woningcorporaties:

bedrag x € 1.000.000	eind 2020	eind 2019
Eigen Haard	242	265
Duwo	70	60
Woonzorg Nederland	48	49
Totaal	**360**	**374**

Nationale Hypotheek Garantie (NHG)

Bij (tijdelijke) liquiditeitstekorten van het Waarborgfonds Eigen Woningen (WEW) is de gemeente samen met alle andere Nederlandse gemeenten en het Rijk de verplichting aangegaan renteloze leningen aan het waarborgfonds te verstrekken. Het Rijk neemt 50% van deze renteloze leningen voor zijn rekening. Gemeenten nemen gezamenlijk de andere 50% voor hun rekening. Bij aanspraken op de achtervang betaalt het WEW de leningen in betere tijden terug.

Op 15 april 2009 is tussen het Rijk en de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) bestuurlijk afgesproken dat de achtervangfunctie van de gemeenten met ingang van 2011 zal worden beëindigd en volledig door het Rijk wordt overgenomen. Voor de tot deze ingangsdatum verstrekte garanties blijft de gemeente voor de helft achtervang evenals het Rijk, waarbij de gemeentelijke aanspraak plaatsvindt naar rato van de som van de nominale bedragen van de nog lopende leningen (50%) en de som van de verliesbedragen (50%).

Amstelveen staat bij opmaak van de rekening in totaal voor € 180 miljoen (2019: € 192 miljoen) garant.

Overige garanties

Kabels en leidingen

Voor het realiseren van woonprojecten e.d. kan het voor komen dat Amstelveen een garantie afgeeft dat in de toekomst grond wordt geleverd zonder kabels en leidingen.

KNLTB

De raad heeft op 15 juni 2016 ingestemd met het voorstel “Nationaal Tennis Centrum (NTC) en bondskantoor Koninklijke Nederlandse Lawn Tennisbond (KNLTB)” waarmee een garantstelling van € 400.000 per jaar met een maximale looptijd van tien jaar is verstrekt. Het risico voor de gemeente wordt geschat op 25% en op basis hiervan is een reserve getroffen van € 1 miljoen.
De in 2016 gevormde reserve kan vrijvallen. In geval sprake is van garanties wordt dit opgenomen onder "niet uit de balans blijkende verplichtingen". Zodra de gemeente wordt aangesproken op een verstrekte garantie wordt dit via besluitvorming aan u voorgelegd met een dekkingsvoorstel.

Financiële verplichtingen voor toekomstige jaren die meer bedragen dan € 400.000 (voor inkoop- en huurcontracten)

In de raadsvergadering van 16 december 2021 is het raadsvoorstel “Normenkader voor de accountantscontrole van de jaarrekening 2020 van de gemeente Amstelveen” voorgelegd ter besluitvorming.

Onderdeel van dit raadsbesluit vormt het beslispunt om in de toelichting op de balans financiële verplichtingen voor toekomstige jaren op te nemen die meer bedragen dan € 400.000 (voor inkoop- en huurcontracten). Via dit raadsvoorstel is de reikwijdte van artikel 53a BBV nader ingevuld, waarin gesproken wordt over “belangrijke financiële verplichtingen waaraan de gemeente voor toekomstige jaren is verbonden”. Er zijn geen huurcontracten die een verplichting hebben van meer dan € 400.000.

Het volume aan inkoopcontracten met een meerjarige verplichting bedraagt ongeveer € 27 miljoen. De contracten die onder de reikwijdte vallen van € 400.000 zijn de volgende (W=Werk, D= Dienst, L=Levering):

Projectnaam	Procedure aanbesteding	W/D/L
Collectief regiovervoer	Europese aanbesteding	D
Leerlingenvervoer	Europese aanbesteding	D
Raamovereenkomst inhuur Secretarieel/administratieve krachten tm schaal 8	Europese aanbesteding	D
Levering Parkeerautomaten incl. installatie, beheer en onderhoud	Europese aanbesteding	L+D
WMO Hulpmiddelen	Europese aanbesteding	L
Raamovereenkomst Onderhoud openbare verlichting gemeenten Aalsmeer,Amstelveen,Uithoorn,Ouder-Amstel en Diemen	Europese aanbesteding	D+L
Onderhoud elementenverharding	Europese aanbesteding	D
Hulp bij het Huishouden	Europese aanbesteding	D
Bestrijden onkruiden op verharding stadsbreed A'veen	Europees	D
Warme dranken automaten	Europese aanbesteding	D
Elektrotechnische installatiewerkzaamheden herinrichting Raadhuis	Meervoudig onderhands	W
Transport en verwerking diverse afvalstromen (rest/PMD)	Europese aanbesteding	D
Bouwkundige werkzaamheden herinrichting raadhuis Amstelveen	Meervoudig onderhands	W
Collectieve zorgverzekering minima	Enkelvoudig onderhands	D
Centrale Inkoop Hardware	Europese aanbesteding	L
Payrolling	Europese aanbesteding	D
Reconstructie Cleopatralaan	Meervoudig onderhands	W
Aanschaf licenties Centric via raamovereenkomst Softwarelicenties	Enkelvoudig onderhands	L

6 Bijlagen

6.1 Single Information Single Audit (SiSa)

Basis idee bij het principe single information single audit is dat het Rijk bij het vragen van informatie zoveel mogelijk aansluit bij de informatiebehoeften en verantwoordingsmomenten van de medeoverheden zelf. Bij single information hoeft de gemeente, provincie of gemeenschappelijke regeling niet speciaal een aparte verantwoording voor het rijk op te stellen.

Door in de jaarstukken een bijlage op te nemen met wettelijk voorgeschreven verantwoordingsinformatie kan het Rijk de specifieke uitkeringen beoordelen. Met single audit wordt bedoeld dat voor de controle door de accountant gebruik wordt gemaakt van de reguliere controle van de jaarrekening door de accountant.

<< Dit overzicht is gereed na afronding van de Tozo>>

6.2 Meerjarenprojectenplan Buitenruimte

Inleiding

In juli 2020 is door de raad het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte 2020-2023 vastgesteld. In de Tweede Tijdvakrapportage hebben hierop nog een aantal wijzigingen plaatsgevonden.
Voor 2020 is een bedrag van in totaal € 8,7 miljoen in de bijgestelde begroting opgenomen voor de duurzame instandhouding van de openbare ruimte. Dit bedrag is verdeeld over drie taakvelden:
- 2.1 Verkeer en vervoer (wegen, verkeer, VRI en openbare verlichting) € 6,9 miljoen
- 5.7 Openbaar Groen (groen, water, spelen) € 1,0 miljoen
- 7.2 Riolering € 0,8 miljoen.

In onderstaande tabel staan de bijgestelde begrote uitgaven, de gerealiseerde uitgaven en de afwijkingen tussen beide vermeld. De kolom 'fasering' laat zien hoeveel er nog uitgevoerd moet worden, de kolom 'resultaat' laat gerealiseerde voor- en nadelen zien. Na het onderdeel Financiën wordt, waar nodig, een toelichting per onderdeel gegeven.

Samenvatting

bedrag x € 1.000

Taakveld	Onderdeel	Begroot	Gerealiseerd	Verschil	Verschil betreft :	
					Fasering *	Resultaat
2.1	Wegen	5.432	4.404	1.028	1.231	-203
	Verkeer	663	419	244	255	-11
	VRI (verkeer)	308	306	2	-21	23
	Openbare verlichting	537	557	-20	0	-20
Totaal	2.1	6.940	5.686	1.254	1.465	-211
5.7	Groen, water en spelen	996	812	184	136	48
7.2	Riolering	810	460	350	334	16
	Totaal	**8.746**	**6.958**	**1.788**	**1.935**	**-147**

* Uitvoering uitgesteld naar 2021 e.v.

Meerdere projecten zijn in 2020 gerealiseerd, waaronder de reconstructie van de Chirurgijn e.o., de herinrichting van de openbare ruimte rond winkelcentrum Middenhoven, renovatie van de Stadstuinen, oeverrenovaties langs de Beneluxbaan en het aanbrengen en verbreden van fietsstroken op diverse wegen. Op diverse locaties is groot onderhoud gepleegd aan asfaltverhardingen en bestratingen en is de openbare verlichting vernieuwd. Er zijn gelijktijdig met het ombouwen van de Amstelveenlijn meerdere verkeersregelinstallaties vervangen. Er is een deel van het bomen- en plantvakkenareaal vervangen. Enkele speelplaatsen zijn gerenoveerd. Daarnaast heeft het reguliere onderhoud aan wegen, kunstwerken, groen, verlichting, straatmeubilair en verkeersvoorzieningen doorgang gevonden. Andere projecten zijn in 2020 voorbereid en waar mogelijk gestart. Deze projecten lopen veelal over de jaargrens heen, wat betekent dat het voor deze projecten gereserveerde deel van het beschikbare budget wordt doorgezet naar 2021. In het eerste kwartaal starten veel projecten buiten of worden lopende projecten nog afgerond.

Zoals bekend is er bij de projectenplanning altijd enige mate van onzekerheid in de laatste maanden van het jaar. Als alles mee zit kunnen bepaalde projecten nog gerealiseerd worden in november-december, maar bij tegenvallers worden werkzaamheden toch doorgeschoven naar 2021. Ook in 2020 was budget geprogrammeerd voor projecten met deze onzekerheden. Dit leidt

ertoe dat op de totale begroting van het MPP Buitenruimte 80% van de bijgestelde begroting gerealiseerd is en het grootste deel van de resterende budgetten doorgeschoven wordt naar begin 2021.

2.1 Verkeer en vervoer

Onder dit taakveld vallen de deelprogramma's wegen, verkeer, verkeersregelinstallaties (VRI's), bruggen en openbare verlichting. Op het totale taakveld was € 6,9 miljoen begroot en is € 5,7 miljoen uitgegeven. Dat is vergelijkbaar met 2019. Het verschil heeft betrekking op fasering (projecten lopen door naar 2021) en op een behaald positief resultaat.

Fasering projecten € 1.465.000

- De grootste afwijking is te melden op het project **Fietsroute museumspoorlijn** (Zetterij-Noorddammerlaan). Er rust geen zegen op dit project. Nadat het budget reeds van 2019 naar 2020 was doorgeschoven, moet dat nu deels opnieuw gebeuren. Het goede nieuws is wel dat de uitvoering nu gestart is en de afronding in zicht. De raad is over de vertraging en de problemen in het project reeds uitgebreid geïnformeerd. Een nettobedrag van € 385.000 schuift door naar 2021 en wordt toegevoegd aan het budget van 2021.
- Het **fietspad langs de Oranjebaan** was een project dat indien mogelijk nog in december 2020 zou worden uitgevoerd. Het werk is wel gegund in 2020. Doordat het echter niet mogelijk bleek om op korte termijn overeenstemming te bereiken over een goed bereikbaarheidsplan, is het werk doorgeschoven naar 2021. Het budget van netto € 377.000 schuift daarom door naar 2021.
- De herinrichting van de openbare ruimte rond **winkelcentrum Middenhoven (Melkweg-Brink)** en de **reconstructie** van de wijk rond de **Chirurgijn** is grotendeels gereed. Melkweg-Brink loopt nog door in 2021 en de oplevering van beide werken moet nog plaatsvinden. Op project Melkweg-Brink schuift een restantbudget van € 353.000 door. Naar verwachting ontstaat een positief resultaat op dit project. De reconstructie van de Chirurgijn heeft juist meer gekost dan begroot. Per abuis was het budget in 2020 verlaagd. Daardoor ontstaat nu een voorlopig negatief resultaat van € 126.000 op het taakveld verkeer en vervoer. De reconstructie van de **Cleopatralaan en omgeving** was ook gepland te starten in 2020. Hiervoor was een deel van het budget op 2020 begroot. Doordat er asbesthoudende kit in de rioleringen is aangetroffen kon de reconstructie echter niet nog in het najaar starten. Het budget van 2020 wordt toegevoegd aan het budget van 2021 (€ 143.000 op het taakveld verkeer en vervoer). De eindafrekening van deze projecten wordt in 2021 opgemaakt en dan worden de exacte resultaten bekend. Er ontstaan voor deze reconstructieprojecten ook faseringsresultaten op het taakveld riolering.
- Op een budget van € 1,9 miljoen voor **groot onderhoud asfalt** is € 260.000 minder uitgegeven. Enkele onderhoudswerken zijn doorgeschoven naar 2021 om deze te combineren met andere werken of omdat deze werkzaamheden zouden leiden tot bereikbaarheidsproblemen.
- De **herinrichting van het Oude Dorp** is grotendeels in 2021 begroot. Voor 2020 was een budget van € 80.000 begroot. De voorbereidingen zijn voortvarend verlopen en op dit budget is € 85.000 meer uitgegeven. Dat wordt dus in mindering gebracht op het budget van 2021.
- € 157.000 **diverse projecten**. Er zijn diverse projecten nagenoeg gereed. Deze kunnen echter nog niet worden afgesloten omdat er nog kleine werkzaamheden gedaan moeten worden (zoals aanbrengen beplanting), de oplevering nog moet plaatsvinden of er is discussie met aannemers over meerwerk of over de kwaliteit van het werk. Dit geldt bijvoorbeeld voor de projecten **Renovatie Stadstuinen** en **Speeltuin Malandolaan**. Ook is er op een aantal voorbereidingsbudgetten een kleine over- of onderschrijding opgetreden en soms moeten onderzoeken of procedures in projecten nog worden afgerond. Daarom schuift het restant van deze budgetten door naar 2021.

Behaalde resultaten op projecten – € 211.000

- Het budget **onderhoud kunstwerken** is met € 342.000 overschreden. De raad is hierover apart geïnformeerd via een collegebrief. De overschrijding heeft te maken met kosten voor noodzakelijk onderhoud aan het viaduct Ouderkerkerlaan-Beneluxbaan, dat gelijktijdig met de verbreding van het viaduct heeft plaatsgevonden.
- Er zijn meer werkzaamheden verricht door nutsbedrijven dan verwacht. Daardoor is er € 92.000 meer aan **inkomsten van nutsbedrijven** binnengekomen voor het herstel van kabelsleuven.
- **Diverse projecten** van 2019/2020 zijn afgerond met een licht positief of negatief saldo. Dit leidt tot een negatief resultaat van ongeveer € 12.000.
- Op diverse **beheerbudgetten** van wegen en verkeer is per saldo ongeveer € 53.000 minder uitgegeven dan begroot. Dit betreft kleine projecten op het gebied van wegen, verkeer en verlichting. Het zijn onder andere budgetten voor dagelijks onderhoud bestrating en asfalt, markeringen, verkeersborden, bewegwijzering, voor het schoonhouden van de openbare ruimte, het vervangen van verlichting, het uitvoeren van onderzoeken en inspecties, en het realiseren van kleine verkeersmaatregelen.

5.7 Openbaar groen en openluchtrecreatie

Op het taakveld groen, water, spelen was € 996.000 begroot en is € 812.000 uitgegeven. Per saldo is dus € 184.000 minder uitgegeven dan begroot.

Fasering projecten € 136.000

- De **heesterrenovaties** hebben deels in 2020 plaatsgevonden en vinden deels plaats in de eerste helft van 2021. Een bedrag van € 71.000 schuift daarom door.
- Op de budgetten voor **speelplaatsen** schuift ongeveer € 65.000 door naar 2021, bestemd voor het afronden van speeltuin Malandolaan, vergroenen van schoolpleinen en vertraagde leveranties van speeltoestellen in diverse speeltuinen.

Resultaat projecten € 48.000

- Op de renovatiebudgetten voor **gazons en oevers** vloeit in totaal ongeveer € 48.000 terug naar de reserve voor de komende jaren.

7.2 Riolering

Op het taakveld riolering was € 0,8 miljoen begroot en is € 0,5 miljoen uitgegeven.

Fasering projecten € 334.000

- De reconstructie van de **Cleopatralaan** e.o. (€ 316.000) en het **relinen van rioleringen in Bankras-Kostverloren** (€ 79.000) zijn vertraagd doordat in beide gevallen asbesthoudende kit is aangetroffen, waarvoor aanvullend onderzoek nodig was en de bestekken moesten worden aangepast. Cleopatralaan is inmiddels gestart en het reliningsproject wordt binnenkort aanbesteed.
- Op het project **Melkweg-Brink** schuift het restantbudget van € 35.000 door naar 2021. Het werk is nagenoeg klaar, maar de eindafrekening heeft nog niet plaatsgevonden.
- Op het project **Reconstructie Chirurgijn** e.o. is een overschrijding ontstaan van vooralsnog € 84.000. Hier wordt dus juist een negatief budget meegenomen naar 2021 ten behoeve van de projectafsluiting. Zie hiervoor taakveld 2.1.
- Het overige verschil van -€ 12.000 wordt verklaard door kleine overschrijdingen en onderschrijdingen van voorbereidingsbudgetten.

Resultaat projecten € 16.000

- Bij het afsluiten van project Vernieuwen **drukriolering Legmeerdijk** is een positief resultaat van € 16.000 geboekt.

Financiering

Het Meerjarenprojectenplan kent verschillende financieringsbronnen. De begroting bevat structurele exploitatiebudgetten voor de onderdelen wegen, verkeer, verkeersregelinstallaties, openbare verlichting, groen, water en spelen. Voor rioolwerken worden deels kredieten gevoteerd en komen de kosten van kleinere projecten direct ten laste van de exploitatie. Subsidies/bijdragen van derden komen op de uitgaven in mindering en kunnen zo de netto-gemeentelijke kosten beperken. Financieel sluitstuk is een egalisatiereserve per onderdeel om schommelingen en faseringen in de loop van de jaren te egaliseren.

Financiering

bedrag x € 1.000

Taakveld	Onderdeel	Via exploitatie		Via investeringen		Totaal	
		Begroot	Realisatie	Begroot	Realisatie	Begroot	Realisatie
2.1	Wegen	3.462	3.247	1.971	1.157	5.433	4.404
	Verkeer	260	244	402	175	662	419
	VRI (verkeer)	61	24	247	282	308	306
	Openbare verlichting	537	557	0	0	537	557
Totaal	2.1	4.320	4.072	2.620	1.614	6.940	5.686
5.7	Groen, water en spelen	846	680	150	132	996	812
7.2	Riolering	0	0	810	460	810	460
	Totaal	**5.166**	**4.752**	**3.580**	**2.206**	**8.746**	**6.958**

6.3 Subsidies

Kolom Begroot
De cijfers in de begrote kolom zijn de cijfers van de primitieve begroting 2020.

Kolom Werkelijk
Er is een aantal subsidies opgenomen die administratief in de primitieve begroting zijn begroot als inkoop, extern advies, overige uitgaven enz. Daarnaast zijn er gedurende het jaar besluiten genomen om subsidies te verstrekken voor een specifiek onderdeel. Voor de volledigheid staan alle subsidies (uitgaven) verantwoord in deze tabel.

Subsidies programma 1 Sociaal domein

Bedrag x € 1.000					
Instelling	**Gesubsidieerde activiteit**	**Doelstelling**	**Begroot**	**Werkelijk**	
Programma 1 Sociaal domein					
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie					
Groenraad Amstelveen	Vanuit ervaringsdeskundigheid en als vertegenwoordiging van een georganiseerde achterban bijdragen aan de ontwikkeling en uitvoering van het groenbeleid.	Uitvoering geven aan de verordening procedure en vormgeving structurele participatie gemeente Amstelveen 2016.	9	10	
Advies Commissie Wonen	Vanuit vakkennis en ervaringsdeskundigheid adviseren over ruimtelijke ontwikkeling en bijdragen aan de gebruikerskwaliteit van woningen en woonomgeving uit het oogpunt van de toekomstige bewoner.	Uitvoering geven aan de verordening procedure en vormgeving structurele participatie gemeente Amstelveen 2016.	6	6	
Participatieraad Sociaal Domein	Vanuit ervaringsdeskundigheid en als vertegenwoordiging van een georganiseerde achterban advies geven aan het college over de ontwikkeling van het sociaal beleid en de sociale leefomgeving.	Uitvoering geven aan de verordening procedure en vormgeving structurele participatie gemeente Amstelveen 2016.	36	28	
Cliëntenraad Minima	Vanuit ervaringsdeskundigheid advies geven aan het college over uitvoeringsaangelegenheden die de minima betreffen.	Uitvoering geven aan de verordening procedure en vormgeving structurele participatie gemeente Amstelveen 2016.	20	20	
Stichting Vluchtelingenwerk Amstelland	Het verzorgen van de eerste opvang en het geven van maatschappelijke begeleiding bij het inburgeringsproces.	Sociale integratie.	295	169	1
Stichting Brentano Amstelveen	Coördinatie boodschappenplusbus.	Ondersteuning gericht op het (collectief) compenseren van beperkingen ten einde de maatschappelijke deelname te vergroten.	92	90	
Stichting Brentano Amstelveen	Ondersteuningsaanbod t.b.v. woonservicezones	Ondersteuning gericht op het (collectief) compenseren van beperkingen ten einde de maatschappelijke deelname te vergroten.	85	81	

Stichting Sociaal Steunpunt Amstelveen	Ondersteuning vrijwilligers organisatie.	Ondersteuning gericht op het (collectief) compenseren van beperkingen ten einde de maatschappelijke deelname te vergroten.	11	-1	
Stichting Alzheimer Nederland	Alzheimercafé.	Verbetering ketenzorg dementie	3	3	
Stichting Belklus	Vrijwilligers klussen bij ouderen.	Ondersteuning gericht op het (collectief) compenseren van beperkingen van met name ouderen ten einde de maatschappelijke deelname te vergroten.	21	25	
Stichting Kledingbank Amstelland	Kledingproject voor Amstelveense Minima, vluchtelingen en houders van de stadspas Amsterdam.	Ondersteuning gericht op het (collectief) com-penseren van beperkingen van Amstelveense minima, houders van de stadspas Amsterdam en vluchtelingen.	14	15	
Voedselbank Amstelveen	ondersteuning minima d.m.v. voedselpakketten	ondersteunen minima	26	36	
Vrijwilligerscentrale	Werven, bemiddelen en trainen (gesprecialiseerde)vrijwilligers.	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.	267	270	
Diverse organisaties Mantelzorg	Ondersteuning mantelzorgers.	Het voorkomen van overbelasting van mantelzorgers door tijdig te zorgen voor goede en voldoende ondersteuning.	260	352	2
Stichting Participe Amstelland, Zonnehuisgroep Amstelland	Het opzetten en uitvoeren van vrij toegankelijke dagstructureringsactiviteiten.	Realiseren dagstructurering als algemene voorziening in wijken voor inwoners met lichte beperkingen.	175	186	
inloopinitiatieven voor kankerpatiënten in Villa Randwijck en Alleman	Coördinatie en ontmoetingsactiviteiten.	Ondersteuning kankerpatiënten en hun naasten door ervaringsdeskundigen.	7	12	
Diverse instellingen OGGZ	Aanpak depressie, aanpak alcohol en drugsgebruik, overbelaste mantelzorgers en introductie crisis kaart.	Ondersteuning aan inwoners met ernstige psychische en/of verslavingsproblemen, vaak gepaard gaand met multiproblematiek en zorgmijdend gedrag, teneinde de maatschappelijke deelname te vergroten en sociaal isolement en overlast te voorkomen, alsmede het bijdragen aan een integrale benadering en voorkoming van zwaardere problematiek bij deze doelgroepen.	319	311	
Diverse instellingen	Het geven van cursussen i.v.m. valpreventie	Vroegsignalering, voorlichting, het geven van cursussen en stimuleren van gedrag dat bijdraagt aan het voorkomen van valincidenten.	31	19	
Diverse instellingen	Innovatie Zorg en Welzijn	Projecten die zijn gefinancieerd vanuit het Innovatiefonds Zorg en Welzijn.		102	3

Diverse instellingen	Kleinere subsidies voor diverse activiteiten m.b.t. de WMO.	Ontmoeting en activering.		21	
Diverse instellingen	Toegankelijkheid verbeteren binnen de gemeente.	Wettelijke verplichting VN-verdrag handicap.		7	
Diverse instellingen	In het kader van Gezond in de Stad activiteiten organiseren om gezondheidsvaardigheden in de lage SES-wijken te verbeteren.	Stimuleren van een gezonde leefstijl.		45	
Diverse instellingen	Internationale Vrouwendag	Bevorderen vrouwenemancipatie	5	5	
Carafit, De Schakel Vrijetijdsvereniging, Stichting De Regenboog, Stichting De Vrijbuiter, Stichting Paardrijden	Ondersteuning vrijetijdsbesteding verstandelijk gehandicapten.	Ondersteuning gericht op het (collectief) compenseren van beperkingen ten einde de maatschappelijke deelname te vergroten.	31	30	
Vrijwilligerscentrale Amstelland	Uitvoering maatschappelijke stages	Stimuleren vrijwilligerswerk / maatschappelijke participatie en algemene ontwikkelingen jeugd	43	43	
Participe Amstelland	Cöordinatie van activiteiten, wijkwelzijnswerk en beheer van wijkcentra.	Bevorderen sociale samenhang en verbeteren sociale infrastructuur in de Amstelveense wijken.	1.258	1.143	4
Diverse bewonersinitiatief groepen	Cöordinatie van activiteiten.	Bevorderen sociale samenhang.	257	411	4
Stichting Dorpshuis Nes a/d Amstel	Diverse activiteiten gericht op maatschappelijke participatie bewoners Nes aan de Amstel.	Bevorderen sociale infrastructuur Nes aan de Amstel.	14	12	
AmstelveenSport	De uitgifte van een 15-tal vouchers aan sport –en beweegaanbieders voor de uitvoering van een van de thema's in het sportakkoord.	Het bevorderen van een inclusieve sportcultuur c.q. veilig sportklimaat voor iedereen.		15	
Stichting Ons Tweede Thuis	Samenwerken tussen verschillende partijen in een aantal wijken in Amstelveen, het organiseren van (buurt)activiteiten, kennis bijbrengen bij ketenpartners rond psychiatrie en herstel.	De belemmeringen en extra uitdagingen die Amstelveners met psychiatrische problemen ervaren, verminderen, zodat zij gewoon mee kunnen doen aan de samenleving.		120	5
St. Brijder, GGD	Voorlichting op onder meer scholen.	Preventie alcohol- en drugsgebruik.	34	27	
Stichting Kinderland/ Stichting Ons Vakantiekamp	Vakantiekamp voor Amstelveense kinderen.	Vrijetijdsaanbod voor de jeugd in de zomervakantie.	29	24	
Amstelveense scoutingverenigingen obv de subsidieregeling Scouting	Accommodatie en scoutingactiviteiten voor Amstelveense jeugdleden.	Vrijetijdsaanbod voor de jeugd.	159	161	
6.2 Wijkteams					

Stichting Humanitas	Getrainde vrijwilligers bieden steun en praktische hulp aan ouders van Amstelveense gezinnen met tenminste één kind jonger dan 6 jaar met het opvoedingsondersteuningsprogramma Homestart.	Preventieve jeugdhulp ter bevordering van de veiligheid en gezondheid van jeugdigen en gezinnen en ter voorkoming van het verergeren van bestaande problematiek.	69	62	
Buurtgezinnen	Vraaggezinnen worden door steungezinnen geholpen in de buurt.	Ouders ontlasten en sterker maken, opvoedingsklimaat verbeteren en netwerk van het gezin uitbreiden.		27	
Stichting Kindbehartiger	Belangenbehartiger van kinderen in een echtscheidingssituatie.	Kinderen met een vertrouwd en veilig gevoel verder laten gaan na de scheiding van hun ouders.		-6	
Participe Amstelland	Ouderbetrokkenheid in de wijk Bankras/Kostverloren	Sociale samenhang in de wijk en op school vergroten, vroegsignalering en netwerk vergroten.		2	
Weet	Het geven van een voorlichtingscampagne over eetstornissen.	Vroegsignalering van eetstoornissen bevorderen, het bespreekbaar maken van eetstoornissen bevorderen, bijdragen aan de-stigmatisering van mensen met een eetstoornis en sociale inclusie bevorderen.		5	
Sezo	Opvoedspreekuren.	Preventieve jeugdhulp ter bevordering van de veiligheid en gezondheid van jeugdigen en gezinnen en ter voorkoming van het verergeren van bestaande problematiek.	44	56	
OBS De schakel	Eenmalige (zomer)activiteit voor onder- en bovenbouwleerlingen van de Bloeiwijzer, incl. workshops met reken- en spellingsmatten.	Leerlingen die niet vaak in aanraking komen met sport en spel laten bewegen. Uitvoering Amendement 'Gezonde jongeren bewegen meer'.		4	
Samenwerkingsverband Amstelland ende Meerlanden	Schoolmaatschappelijk werk (SMW)	Preventieve hulp en ondersteuning van leerlingen en hun ouders in het voortgezet onderwijs.	178	177	
6.3 Inkomensregelingen					
Stichting Jeugdfonds Sport en Cultuur	Maakt het mogelijk dat Amstelveense kinderen en jongeren uit gezinnen met een minimum inkomen, die niet voor de gemeentelijke sport- en cultuurvergoeding in aanmerking komen, toch sporten of iets aan cultuur kunnen doen.	Een bredere doelgroep te bereiken.		15	

Publieke schoolbesturen van het primair onderwijs	Met het beschikbaar stellen van dit budget kunnen scholen laag-drempelig inspelen op schrijnen-de (financiële) situaties van kind-eren die kunnen leiden tot kans-enongelijkheid. Het budget kan voor deze kinderen en/of hun ouders/verzorgers breed ingezet worden voor bijvoorbeeld: het vergoeden van activiteiten in of rond school, aanschaf van gym-kleding, een tolk bij een ouderge-sprek. De scholen krijgen het vertrouwen vanuit de gemeente een positieve bijdrage te leveren aan de participatie van de kinder-en en/of hun ouders/verzorgers, waardoor de kansen van deze kinderen in de maatschappij worden vergroot. Het gevoel van uitsluiting en onzekerheid bij het kind kan dan worden verminderd.	Kinderen uit een gezin met een laag inkomen kunnen op sociaal en/of cultureel gebied meedoen in de maatschappij. Meer kinderen bereiken die opgroeien in een gezin met een laag besteedbaar inkomen.		5	
6.7 Maatwerkdienstverlening 18+					
Stichting Humanitas	Betaalde coordinator voor de thuisadministratie.	Adequate begeleiding van de vrijwilligers.		19	
Totaal Programma 1 Sociaal Domein			**3.795**	**4.160**	

1. Transformatieagenda Sociaal Domein (Programmabegroting 2020 aanvullende voorstellen).
2. Deze uitgaven stonden (deels) begroot op een andere kostencategorie.
3. Budgetoverheveling 2019 en Transformatieagenda Sociaal Domein (Programmabegroting 2020 aanvullende voorstellen).
4. Right tot Challenge
5. Budgetoverheveling 2019.

Subsidies programma 2 Onderwijs en ontplooiing

Bedrag x € 1.000					
Instelling	**Gesubsidieerde activiteit**	**Doelstelling**	**Begroot**	**Werkelijk**	
Programma 2 Onderwijs en ontplooiing					
4.1 Openbaar basisonderwijs					
Stichting Amstelwijs	Exploitatiebijdrage aan de openbare basisschool in Nes aan de Amstel die onder de opheffingsnorm valt.	Basisonderwijs beschikbaar houden in Nes.	123	123	
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken					
Stichting Wereldbuur	Coördinatie Taalhuis, waaronder het werven en begeleiden van laaggeletterden en vrijwilligers.	Laaggeletterdheid bestrijden en de sociale samenhang bevorderen door uitwisseling tussen burgers op het gebied van de Nederlandse taal.	63	59	
Stichting Wereldbuur en Stichting Vrijwilligerscentrale Amstelland e.o.	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.	41	36	
OnderwijsAdvies	Preventieve logopedie op Amstelveense kinderopvanginstellingen en bij de GGD.	Vroegstijdige onderkenning van problemetiek in de spraak-taalontwikkeling van jonge kinderen ter voorkoming van onderwijsachterstanden.	87	76	
Ons Tweede Thuis	Opstap en Opstapje: Gezinsprogramma's die de onderwijskansen van jonge kinderen met een (taal)achterstand vergroten.	Bestrijden onderwijsachterstanden.	81	-30	1
Amstelveense onderwijsinstellingen obv subsidieregeling Kwaliteitsimpuls onderwijs	Kwaliteitsprojecten van Amstelveense basisscholen.	Projectmatige ondersteuning van basisscholen bij hun ambitie om het onderwijs voor hun leerlingen te verbeteren.	294	529	2
Kindercentrum De Stoel, KinderRijk Dagopvang B.V., Wolkewietje, Hestia Amstelveen, Majest Amstelveen, Stichting peuterspeelzaal Teddy.	Peuterarrangementen en kindplaatsen vve	Bestrijden onderwijsachterstanden.	1.057	993	
5.1 Sportbeleid en activering					
Amstelveense sportverenigingen obv subsidieregeling Jeugdsportstimulering	Verlaagde contributie voor jeugdleden.	brede sportdeelname Amstelveense jeugd.	30	19	
Sportservice Noord-Holland	Activiteiten ter ondersteuning van individuele gehandicapte sporters en sportverenigingen en ter promotie van aangepaste sport.	Het sportaanbod voor mensen met een beperking te stimuleren en te optimaliseren.	15	17	
Amstelveense aanvragers	Breedte- en topsportevenementen obv subsidie regelingen	Sportstimulering.	52	18	
Amstelveense aanvragers	Projectmatige activiteiten ten behoeve van breedtesport.	Sportstimulering.	14		

AmstelveenSport BV	Uitvoeringskosten van diverse projecten, zoals beschreven in het Lokaal Sportakkoord Amstelveen.	Zoveel mogelijk Amstelveners met plezier laten sporten en bewegen.		50	
Amstelveense sportorganisaties	Investeringen in duurzaamheidsmaatregelen op de sportaccommodaties	Verduurzaming sportverenigingen	200	62	3
RKAVIC	Onderhoud velden.	Uitvoering overeenkomst over gemeentelijk aandeel in de onderhoudskosten van de velden.	34	29	
Hockeyvereniging HIC	Onderhoud velden.	Uitvoering overeenkomst over gemeentelijk aandeel in de onderhoudskosten van de velden.	42	33	
5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie					
Stichting Amstelveen Oranje	Viering nationale feestdagen Koningsdag (en -nach), 4 en 5 mei.	Bevorderen historisch besef van huidige en toekomstige generaties.	58	48	
Stichting Amstelveense Kunstbelangen	Cursusactiviteiten op het gebied van beeldende kunst voor beginners en gevorderden.	Bevorderen actieve cultuurparticipatie.	14	14	
Comité Herdenking Gevallenen in Nederlands Indië	Jaarlijkse herdenking 14 augustus.	Bevorderen historisch besef van huidige en toekomstige generaties.	1	2	
Cultuurcentrum VU Griffioen	Activiteiten Griffioen.	Aantrekkelijke woonomgeving Uilenstede.	2	2	
Stichting Sinterklaas Comité Amstelveen	Intocht St. Nicolaas.	Bevorderen saamhorigheid.	1		
Stichting Amstelveenweb	Het onderhouden van een website over de gemeente Amstelveen met betrekking tot historie, nieuws en gebeurtenissen van de gemeente Amstelveen en van publieke organisaties.	Het geven van informatie en educatie aan potentiële bezoekers van de gemeente Amstelveen, aan inwoners van deze gemeente en daarbuiten, over de gemeente Amstelveen.	5	8	
Stichting Platform C	(kunst)Educatie voor jongeren en volwassenen en uitleen kunstwerken en organisatie exposities en diverse projecten.	Een breed publiek in contact brengen met en volgen van educatie op gebied van kunst en cultuur. Versterken van het cultuurklimaat.	1.108	1.461	4
Stichting Amstelveens Poppentheater	Kindervoorstellingen in het theater.	Stimuleren passieve cultuurparticipatie kinderen.	119	113	
Stichting Schouwburg Amstelveen	Voorstellingen in de grote en de kleine theaterzaal.	Bevorderen cultuurdeelname en in samenwerking met de cultuurinstellingen in het stadshart, versterken van het culturele klimaat in Amstelveen.	1.452	1.453	
Stichting p60	Podium bieden voor pop, cultuur en media en verhuur van oefenruimtes met inzet van vrijwilligers.	Bevorderen cultuurdeelname en in samenwerking met de cultuurinstellingen in het stadshart versterken van het culturele klimaat in Amstelveen. Uitvoering geven aan het jongerenbeleid.	661	661	
Cultuurcentrum VU, Griffioen/ Filmhuis Uilenstede	Voorstellingen in de filmzaal.	Versterken leefklimaat Uilenstede.	5	4	
Stichting Theater het Amsterdamse Bos	Voorstellingen in het openluchttheater.	Bevorderen cultuurdeelname en versterken van het culturele klimaat in Amstelveen.	4	5	

Amstelveense verenigingen voor amateurkunst obv de subsidieregeling stimulering amateurkunst	Projecten op het gebied van amateurkunst en de activiteiten van de Christelijke Oratorium Vereniging Amstelveen, Pauluskoor, Operette- en Musicalvereniging, Muziekvereniging Bovenkerk, Amstelveens Symfonie Orkest, Toneelvereniging Bovenkerk, Toneelgroep D.	Stimuleren actieve cultuurdeelname.	60	40	
Stichting Beeldende Kunst/ Kunstuitleen Amstelveen	Organiseren atelierroute.	Een breed publiek in contact brengen met hedendaagse beeldende kunst.	17	21	
Stichting Cobra Kunstprijs Amstelveen	De prijs, geldbedrag en tentoonstelling met publicatie in het Cobra Museum, wordt tweejaarlijks uitgereikt aan een beeldend kunstenaar die in Nederland woonachtig is, of met Nederland verbonden is.	Versterken van het culturele klimaat in Amstelveen en het stimuleren van talent.	15		
Amstelveense aanvrager op basis van de subsidieregeling incidentele subsidies innovatieve projecten / activiteiten / festivals	Projectmatige (multidisciplinaire) activiteiten van Amstelveense instellingen en particulieren.	Bevorderen cultuurdeelname en versterken van het culturele klimaat in Amstelveen.	52	19	
Amstelveense aanvragers op basis van de regeling Promotie Amstelveense kunstenaars.	Projectmatige activiteiten van Amstelveense instellingen en kunstenaars.	Promotie Amstelveense kunstenaars.	37	17	
Diverse organisaties	Diverse laagdrempelige activiteiten binnen diverse kunst disciplines op wijkniveau.	Stimuleren (kleine) cultuurinitiatieven	100	67	
Diverse organisaties	Organiseren van nieuwe vormen/activiteiten voor amateurkunstverenigingen.	Stimuleren Amateurlkunst en duurzaam instandhouden van amateurkunstverenigingen.	25	22	
Bostheater	Ondersteunen bostheater in de uitvoering van de producties en optimaliseren communicatie richting de inwoners van Amstelveen.	Stimuleren passieve cultuurdeelname.	25	25	
NH Pop live	Provinciale wedstrijd voor aanstormend talent (bandjes)	Stimuleren actieve cultuurdeelname en talentontwikkeling.	4		
Diverse organisaties	Activiteiten voor amateurkunstenaars	stimuleren actieve cultuurbeoefening van amateurkunstenaars.	9	0	
Diverse organisaties	Organiseren van laagdrempelige evenementen en activiteiten.	Stimuleren deelname cultuurparticipatie dmv het organiseren van diverse laagdrempelige evenementen / activiteiten.	31	10	
Kunstenaar in de klas	Educatie kunstonderwijs op school en bezoek aan ateliers.	Kinderen actief kennis laten maken met kunst en kunstenaars.	5		
Stichting Platform C	Aanbod van lespakketten inzake cultuuronderwijs.	Leerlingen van het basisonderwijs en voort-gezet onderwijs kennis laten maken met de verschillende disciplines door middel van cul-tuureducatie.	0	55	
5.4 Musea					

Stichting Cobra Museum voor Moderne Kunst Amstelveen	Openstelling museum en het organiseren van ten minste 1 tentoonstellingsprogramma.	Bevorderen cultuurdeelname en in samenwerking met de cultuurinstellingen in het stadshart versterken van het culturele klimaat in Amstelveen.	1.191	1.197	
Museum Jan van der Togt	Ten behoeve van de exploitatie en de verdere professionalisering van het Museum Jan van der Togt.	Bevorderen cultuurdeelname/museumbezoek en verhogen eigen inkomsten.	225	225	
5.5 Cultureel erfgoed					
Vereniging Historisch Amstelveen	Publicaties, website, lezingen, excursies, onderzoek en collectievorming over de geschiedenis van Amstelveen.	De lokale geschiedenis bestuderen, vastleggen en openstellen voor publiek en de belangstelling voor geschiedenis stimuleren.	18	18	
Diverse instellingen	Historisch besef van huidige en toekomstige generaties.	Bevorderen historisch besef van huidige en toekomstige generaties.		20	
Stichiting van de bovenkerkse Urbanus	50% van de kosten van de voorzetbeglazing en 50 % van de kosten van de verlichting kerktoren.	Verduurzaming en het behoud van het monumentale kerkgebouw.		65	
Amstelveense aanvragers obv de Monumentenverordening	Instandhouding (onderhoud en restauratie) van het monument.	Monumentenzorg.	41	41	5
5.6 Media					
Stichting Amstelland Bibliotheken	Uitvoeren van de kernfuncties van een basisbibliotheek met ruime openstelling en een interactieve website.	Laagdrempelige en deskundige toegang tot alle bronnen van kennis, cultuur en verbeelding in onze samenleving.	1.986	1.985	
Dorpsraad Nes a/d Amstel, Aagje Deken	Aanschaf media.	Bibliotheekvoorziening in Nes aan de amstel.	1	1	
Stichting RTV Amstelveen	Uitzendingen op radio en tv.	Uitvoering geven aan de zorgplicht voor de bekostiging van de lokale omroep volgens de mediawet.	147	112	
Totaal Programma 2 Onderwijs en ontplooiing			**9.552**	**9.725**	

1. 2e tijdvakrapportage 2020.

2. Deze uitgaven stonden (deels) begroot op een andere kostencategorie. Uitgaven (deels) niet begroot, zie toelichting op onderdeel wat heeft het gekost? programma 2.

3. Motie verduurzaming sportverenigingen (2019-2021).

4. Perspectiefnota 2021.

5. In de begroting is stuctureel een bedrag opgenomen van € 41. 000. Wanneer de subsidieaanvragen hoger zijn dan het bedrag wat is opgenomen in de exploitatie wordt de reserve monumentenfonds aangewend. Lagere uitgaven vloeien aan het eind van het jaar terug naar de reesrve monumentenfonds tot € 200.000.

Subsidies programma 3 Economie en duurzaamheid

Bedrag x € 1.000					
Instelling	**Gesubsidieerde activiteit**	**Doelstelling**	**Begroot**	**Werkelijk**	
Programma 3 Economie en duurzaamheid					
3.1 Economische ontwikkeling					
Schiphol Werkgroep Amstelveen Buitenveldert	Tegemoetkoming in de uitgaven van meningsvorming en voorlich-ting inzake ontwikkeling Schiphol.	Bewonersgroep tegen overlast Schiphol.		3	
3.4 Economische promotie					
BIZ-ondernemersvereniging Het Oude Dorp	Bloemenmanden en kerstverlichting	In de regeling voor bizzen is opgenomen dat er per BIZ jaarlijks € 2.500 beschikbaar is voor initiatieven die passen bij de fase waarin de BIZ op dat moment zit.		3	
Stichting Amstelveen Oranje	De Stichting Amstelveen Oranje had subsidie ontvangen voor de grootste viering van 75 jaar bevrijding. In verband met de corona crisis en de getroffen maatregelen hebben de geplande activiteiten geen doorgang kunnen vinden. De kosten die de Stichting had gemaakt in aanloop naar de festiviteiten zijn gesubsidieerd. De definitieve vaststelling en afhandeling vindt plaats in 2021	Subsidieren van de kosten voor viering van 75 jaar Vrijheid		8	
Totaal Programma 3 Economie en duurzaamheid			**0**	**14**	

Subsidies programma 4 Openbare ruimte

Bedrag x € 1.000					
Instelling	**Gesubsidieerde activiteit**	**Doelstelling**	**Begroot**	**Werkelijk**	
Programma 4 Openbare ruimte					
5.7 Openbaar groen en openluchtrecreatie					
Stichting Vrijwilligers Speelboerderij Elsenhove	Ondersteuning bij de organisatie van (kinder-)activiteiten en werkvrijdagen, waarop door vrijwilligers grotere klussen worden uitgevoerd.	Natuur- en milieueducatie en inzet vrijwilligers.	5	4	
Vereniging Vrijwilligers Bediening Koenensluis	Ondersteuning in de bedrijfsvoering en verzekeringen van de vereniging.	Het borgen van de bediening van de sluis is van belang om de Amstelveense Poel als vaarwater van en naar de Nieuwe Meer bereikbaar te houden.	4	4	
Eigenaren van panden	Aanleggen van een groen dak	Stimuleren van de aanleg van groene daken op bestaande gebouwen teneinde een bijdra-ge te leveren aan de realisatie van waterber-ging en ter stimulering van de biodiversiteit.		129	1
7.4 Milieubeheer					
Aanvragers o.b.v. de subsidie-regeling 'Duurzaamheidsfonds Gemeente Amstelveen'	Haalbaarheidsonderzoek van duurzaamheidsprojecten energie	Bijdrage aan een beter werk- en woonklimaat in Amstelveen door (nieuwe) lokale bedrijvig-heid en initiatieven te faciliteren die substan-tieel bijdragen aan de verduurzaming van de gebouwde omgeving.	200	95	2
Totaal Programma 4 Openbare ruimte			**208**	**232**	

1. Budgetoverheveling 2019, jaarstukken 2019 en 2e tijdvakrapportage 2020.

2. Budgetoverheveling 2020 en 2e tijdvakrapportage 2020.

Subsidies programma 6 Bestuur, bevolking en veiligheid

Bedrag x € 1.000					
Instelling	**Gesubsidieerde activiteit**	**Doelstelling**	**Begroot**	**Werkelijk**	
Programma 6 Bestuur, bevolking en veiligheid					
0.1 Bestuur					
Amstelveense aanvrager obv subsidieregeling Internationale initiatieven	Internationale initiatieven.	Het ondersteunen van initiatieven van inwoners van Amstelveen die het internationaal bewustzijn bevorderen en het draagvlak hiervoor versterken.	16	5	
1.2 Openbare orde en veiligheid					
Stichting Meldpunt Discriminatie regio Amsterdam	Klachtenbehandeling, voorlichting en advies.	Bestrijden en voorkomen discriminatie.	31	34	
Stichting Slachtofferhulp Amsterdam-Amstelland	Kosteloze ondersteuning aan slachtoffers van misdrijven en ernstige verkeersongelukken.	Ondersteuning gericht op zelfredzaamheid en weerbaarheid van het slachtoffer.	20	20	
Stichting Beterburen	Kosteloze bemiddeling door vrijwilligers bij verstoorde relaties tussen buren.	Veilige stad zonder overlast waarbij inwoners invulling geven aan hun eigen verantwoordelijkheid.	28	40	
Amstelveense aanvrager obv de subsidieregelingen (kleine) veiligheidsprojecten voor particulieren.	Veiligheidsprojecten in de wijken geïnitieerd door (georganiseerde) particulieren, alsmede subsidiering aanschaf AED en buitenkast AED.	Uitvoering integraal veiligheidsbeleid 2019-2022 ten einde veiligheid en gevoel van veiligheid te verbeteren.	11	11	
Amstelveense aanvrager obv de subsidieregelingen (kleine) veiligheidsprojecten voor bedrijven.	Veiligheidsprojecten voor bedrijven.	Uitvoering integraal veiligheidsbeleid 2019-2022 ten einde veiligheid en gevoel van veiligheid te verbeteren.	11	6	
Totaal Programma 6 Bestuur, bevolking en veiligheid			**116**	**116**	

Subsidies totaalsaldo alle programma's

Bedrag x € 1.000					
Instelling	**Gesubsidieerde activiteit**	**Doelstelling**	**Begroot**	**Werkelijk**	
TOTAAL			**13.671**	**14.246**	

6.4 Corona

Het kalenderjaar 2020 is een jaar waarin de COVID-19 pandemie de dagelijkse gang van zaken heeft gedomineerd. Naast een financiële impact heeft het invloed op de werkzaamheden. Voorbeelden hiervan zijn thuiswerken in plaats van naar het gemeentehuis, crisismaatregelen uitwerken en regulier beleid is in een aantal gevallen op het tweede plan gekomen. In de paragraaf weerstandsvermogen is in het hoofdstuk "normale bedrijfsrisico's" specifieker ingegaan op de lokale effecten van de corona pandemie. Verder is het woord corona (of gerelateerde woorden als COVID) vermoedelijk de meest gebruikte term in deze jaarstukken waarmee wordt aangetoond hoeveel impact dit in 2020 heeft gehad.

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

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

Deze bijlage probeert de belangrijkste aspecten voor Amstelveen te benoemen.

Lokaal coronafonds

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

In de tweede tijdvak 2020 staat een stand van het Lokaal Coronafonds vermeld per ultimo september in bijlage 6.1. Zoals afgesproken wordt de raad voor elke cyclus van de commissievergaderingen geïnformeerd over de laatste stand van zaken van het Lokaal coronafonds.

bedrag x 1.000 euro

	omschrijving	Besluit d.d.	Plafond	werkelijk	Prognose	Vrijval	Voor wie?1
1.	Huurinning commerciële instellingen	14-4-2020	287	287		0	MI
2.	Kwijtschelding huur (in combinatie met nr. 1)	18-8-2020	613	509	104	0	MI
3.	Kwijtschelding gebruiksvergoeding Elsenhove	2-6-2020	8	8		0	MKB
4.	Liquiditeitsteun culturele, maatschappelijke en sportinstellingen	14-4-2020	0			0	MI
5.	Garantiesubsidie gericht op maatschappelijk voorzieningen, sport en cultuur	19-5-2020	2.025		1.954	71	MI
6.	Garantiesubsidie Bostheater	28-4-2020	45	45		0	MI
7.	Garantiesubsidie Cobra	19-5-2020	50	50		0	MI
8.	Garantiesubsidie Schouwburg Amstelveen	4-8-2020	38	38		0	MI
9.	Garantiesubsidie Platform C	4-8-2020	270	270		0	MI
10.	Garantiesubsidie P60 tbv Lokaal Overleg Culturele Ondernemers	4-8-2020	47	47		0	MI
11.	Garantiesubsidie St. Kamermuziek aan de Amstel	28-7-2020	4	3		0	MI
12.	Garantiesubsidie VU cultuurcentrum Griffioen	28-7-2020	45	45		0	MI
13.	Garantiesubsidie Amstelveens poppentheater	11-8-2020	42	42		0	MI
14.	Garantiesubsidie Participe Amstelland extra ouderenadvies	18-8-2020	34	34		0	MI
15.	MKB noodlening voor bedrijven zonder toegang tot bankfinanciering	6-5-2020	500	16	484	0	MKB
16.	Oninbaarheid belastingaanslagen hoger dan andere jaren	11-11-2020	500	900		-400	MKB

17.	Acute noodhulp voor inwoners met schulden	24-3-2020	50	50		0	I
18.	Sociale benadering digitaal (20 tablets + abonnement)	21-4-2020	20	20		0	I
19.	Tijdelijke verruiming van de Woonkostentoeslag en de bijzondere bijstand	7-7-2020	200	133		67	I
20.	Intrekken/vernietigen/vermindering leges evenementen	18-8-2020	23	23		0	MKB
21.	Marktgelden verlagen/verminderen	7-4-2020	25	24		1	MKB
22.	Extra budget voedselbank	17-3-2020	20	20		0	MI
23.	Compensatie ouderbijdrage voorschoolse educatie en peuterarrangementen	7-4-2020	28	9	32	-13	MI
24.	Compensatie Tussenschoolse opvang (TSO)	12-5-2020	57	57		0	MI
25.	Instandhoudingsbijdrage Amstelveens Nieuwsblad	24-3-2020	42	42		0	MKB
26.	Ziekenhuis Amstelland (huur dranghekken)	7-4-2020	0			0	MI
27.	Incidentele toeslag voor Amstelveenpashouders	16-6-2020	100	72		28	I
28.	Ondersteuningsmaatregel Amstelveense kunstenaars	30-6-2020	35	0	35	0	MI
29.	Extra inzet ten behoeve van schuldhulpverlening	7-7-2020	325	39	286	0	I
30.	Meerkosten afval huishoudens/bedrijven	11-11-2020	277	277		0	I
31.	Kermisopbrengsten	11-11-2020	15	15		0	MKB
32.	Meerkosten uitvoering belastingen	11-11-2020	45	35		10	MI/MKB
33.	Meerkosten begraafplaats Zorgvlied	11-11-2020	33	24	0	9	MI
34.	Bedrijfsvoering aandeel Amstelveen (=75%)	11-11-2020	1.125			1.125	Organisatie
35.	Parkeerinkomsten	11-11-2020	1.080	1.080		0	College
36.	Incidenteel tekort bijstandsuitgaven 2020	11-11-2020	450	450		0	I
SUBTOTAAL 2020			**8.458**	**4.665**	**2.895**	**897**	
37.	Compensatie lasten voor noodlijdende lokale ondernemers	12-1-2021	1.000		1.000	0	MKB
LOKAAL CORONAFONDS VIA RAADSBESLUIT (MAXIMAAL € 15 MILJOEN)		**8-4-2020**	**9.458**	**4.665**	**3.895**	**897**	
38.	Jongeren in coronatijd (motie 23sep20)	3-11-2020	12	12		0	I
39.	Aanvullend subsidie P60	24-11-2020	37	37		0	MI
40.	Garantiesubsidie Annakerk Amstelveen	15-12-2020	43	43		0	MI
41.	Bedrag besluit Jongeren in coronatijd wordt aangepast	15-12-2020	40	10	30	0	I
42.	Tent t.b.v. de pauzes bij de Panta Rhei	22-12-2020	10	10		0	I
43.	Tijdelijke externe koffiekamer voor condoleances op Zorgvlied	22-12-2020	25	0	25	0	MI
44.	Tijdelijke professionele beveiliging op Zorgvlied	22-12-2020	7	0	7	0	MI
45.	Garantiesubsidie Vereniging Amstelland Kunst	19-1-2021	25		25	0	MI
46.	Garantiesubsidie stichting Eten in de Olmen	19-1-2021	3		3	0	MI
COLLEGEBRIEF RAAD			**201**	**112**	**89**	**0**	
TOTAAL			**9.659**	**4.777**	**3.984**	**897**	
1) MI =Maatschappelijke instellingen, MKB=Midden/Klein Bedrijf, I=Inwoners				nieuw plafond (plafond-vrijval):		**8.762**	

Leeswijzer

Stand t/m tweede tijdvakrapportage

1. T.l.v. de algemene reserve is € 15 miljoen opzij gezet voor Lokale maatregelen;
2. Bij opmaak van de 2e tijdvak is een actuele stand opgesteld van de benodigde middelen van € 8,5 miljoen (= kolom "plafond");
3. Via amendement bij de 2e tijdvak is er € 1 miljoen toegevoegd aan het overzicht voor "compensatie lasten noodlijdende lokale ondernemers" (begroting 2021);
4. Van de € 15 miljoen resteert nog € 5,5 miljoen die bij de 2e tijdvak geen besteding heeft gekregen, een plafond derhalve van € 9,5 miljoen;

Besluitvorming B&W na tweede tijdvak

5. Via besluitvorming B&W is na de tweede tijdvak aanvullend € 0,2 miljoen gereserveerd voor lokale maatregelen waardoor het plafond € 9,7 miljoen bedraagt;
6. Via een beslispunt in het collegevoorstel bij deze jaarstukken wordt formeel goedkeuring gevraagd voor de nummers 38 t/m 46 (budgetrecht).

Stand bij opmaak jaarrekening 2020 (per 20 januari 2021)
7. De werkelijke uitgaven per 20 januari 2021 zijn € 4,8 miljoen;
8. Voor 2021 en verder resteert op kasbasis € 10,2 miljoen van de € 15 miljoen;

Vrijval van beschikbaar gestelde budgetten in de rekening 2020
9. Verwacht wordt dat van het plafondbedrag in 2021 € 4,0 miljoen wordt besteed;
10. Het verschil tussen het plafond van € 9,7 miljoen en de vermelde bedragen bij 7. en 9. ad. € 8,8 miljoen leidt tot een vrijval (verlaging van het plafond) van € 0,9 miljoen;

Nieuw plafondbedrag na de rekening 2020
11. Het nieuwe plafondbedrag bedraagt na verlaging van het budget met de bij nummer 10. vermelde vrijval € 8,8 miljoen;
12. Van de beschikbaar gestelde € 15 miljoen is dus nog € 6,2 miljoen beschikbaar voor lokale ondersteuningsmaatregelen;
13. Via een beslispunt in het collegevoorstel bij deze jaarstukken wordt formeel goedkeuring gevraagd voor het nieuwe plafondbedrag (budgetrecht).

Overig
14. Bijdragen via specifieke uitkeringen (TOZO) en algemene uitkering staan niet opgenomen in dit overzicht;
15. Naast de onttrekkingen aan het Lokaal coronafonds voor lokale maatregelen worden corona gerelateerde kosten gemaakt waarvoor geen bijdrage is gevraagd via een collegebesluit. In bijgevoegd overzicht Lokaal coronafonds wordt uitsluitend verantwoord over door B&W goedgekeurde onderwerpen;

<u>Toelichting besluiten 38 t/m 46</u>
38. +41. Jongeren in coronatijd (gemeld in collegebrief van 8 december)
Dit betreft de uitwerking van de motie d.d. 23 september 2020. Nummer 41. is een aanvullend besluit voor verhoging van het budget.

39. Aanvullend subsidie P60 (gemeld in collegebrief van 8 december)
Dit betreft een bijdrage voor een veiliger betaalsysteem dan het huidige muntsysteem.

40. Garantiesubsidie Annakerk Amstelveen
Aan Annakerk Amstelveen wordt een garantiesubsidie verstrekt voor een cultureel programma in 2021 om het gevarieerde culturele aanbod in onze gemeente op peil te houden.

42. Tent t.b.v. de pauze bij Panta Rhei
Leerlingen moeten buiten pauze houden. Binnen kan er geen 1,5 meter worden gehouden, dus is er een tent met tafels en banken en heaters aangeschaft.

43. Tijdelijke externe koffiekamer voor condoleances op Zorgvlied
Om voor de klanten van Zorgvlied toch uitvaarten van meer dan 30 mensen mogelijk te maken zonder dat mensen geweigerd moeten worden voor de condoleance is een overkapping van de buitenruimte noodzakelijk. Hierdoor blijft Zorgvlied een aantrekkelijke locatie om uitvaartplechtigheden te houden.

44. Tijdelijke professionele beveiliging op Zorgvlied
Het is noodzakelijk om tijdelijk professionele beveiliging in te huren voor het handhaven van de coronaregels tijdens de uitvaarten en de orde op het terrein in het weekend.

45. Garantiesubsidie Vereniging Amstelland Kunst (VAK)
Het wordt voor kunstenaars steeds essentiëler om online zichtbaar en vindbaar te zijn, nu de fysieke mogelijkheden daarvoor beperkt zijn. De VAK vraagt daarom subsidie aan voor de investeringskosten voor ontwikkeling en lancering van de website NIEUWEGALERIE, een professioneel online platform waar kunstenaars hun werk kunnen presenteren.

46. Garantiesubsidie stichting Eten in de Olmen
Aan stichting Eten in de Olmen wordt een garantiesubsidie verstrekt waarmee zij hun activiteiten als buurtrestaurant kunnen voortzetten en het vrijwilligersinitiatief in de wijk geborgd is.

Toelichting tekort besluit 16. en 23.
16. Oninbaarheid belastingaanslagen hoger dan andere jaren
Via het Lokaal coronafonds is in de raad van 11 november 2020 € 0,5 miljoen beschikbaar gesteld voor dubieuze debiteuren. Overeenkomstig de politieke wens is ruimhartig omgegaan met verzoeken om uitstel van betalingen en/of betalingsregelingen.

Bij opmaak van de rekening blijkt het openstaande debiteurensaldo belastingdebiteuren over het meest recente belastingjaar (2020) substantieel hoger dan in de afgelopen jaren. Ter afdekking van het risico op deze vorderingen is € 900.000 extra toegevoegd aan de voorziening dubieuze debiteuren. In het overzicht Lokaal coronafonds is het verschil van € 400.000 als negatieve vrijval opgenomen. Via besluitvorming bij de jaarstukken 2020 wordt voorgesteld dit bedrag aanvullend te onttrekken aan het Lokaal coronafonds.

23. Compensatie ouderbijdrage voorschoolse educatie en peuterarrangementen
In april is dit voorstel behandeld door B&W om het mogelijk te maken dat aanbieders van Voorschoolse Educatie en Peuterarrangementen de ouderbijdrage aan ouders kunnen compenseren in de sluitingsperiode vanwege het Coronavirus. De werkelijke uitgaven zijn ultimo 2020 iets hoger dan indertijd is aangevraagd. Via besluitvorming bij de jaarstukken 2020 wordt voorgesteld € 13.000 aanvullend te onttrekken aan het Lokaal coronafonds.

Toelichting overschot besluit 34. Bedrijfsvoering aandeel Amstelveen (75%).
In de tweede tijdvak is rekening gehouden met € 1,5 miljoen corona gerelateerde kosten in de bedrijfsvoering, waarvan het aandeel Amstelveen 75% bedraagt (€ 1,125 miljoen). De daadwerkelijke corona gerelateerde kosten in de bedrijfsvoering zijn € 2 miljoen, waarvan het aandeel Amstelveen 75% bedraagt (€ 1,5 miljoen).

Voor de uitvoeringskosten van de TOZO-regeling wordt een vaste bijdrage verstrekt per dossier voor ambtelijke inzet. De TOZO-vergoeding voor Amstelveen bedraagt € 1.630.000 voor de totale afhandelingskosten. Dit loopt door in 2021.

De coronakosten Amstelveen 2020 ad. € 1,5 miljoen worden door de TOZO-vergoeding gedekt. Een bijdrage uit het Lokaal coronafonds is hierdoor niet meer nodig.

TOZO-regeling (Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandige Ondernemers)

Vanwege de Coronacrisis voeren de gemeenten in Nederland de TOZO uit. Deze regeling is een van de maatregelen van het kabinet om ondernemers te ondersteunen tijdens de coronacrisis.

De regeling is voor zelfstandig ondernemers, waaronder ZZP'ers. Het voorziet in een aanvullende uitkering voor levensonderhoud als het inkomen door de coronacrisis tot onder het sociaal minimum daalt. Daarnaast voorziet de regeling in een lening voor bedrijfskapitaal om liquiditeitsproblemen door de coronacrisis op te vangen.
De gemeenten ontvangen een vaste vergoeding waarin alle uitvoeringskosten zijn inbegrepen. Deze uitvoeringskosten zijn dus onderdeel van de specifieke uitkering. De vergoeding voor uitvoeringskosten bedraagt € 450 voor een besluit op een aanvraag levensonderhoud en € 800 voor een besluit op een aanvraag kapitaal. Deze bedragen gelden zowel voor toe- als afwijzingen.

Deze jaarrekening bevat € 15,9 miljoen aan directe TOZO-kosten en € 1,6 miljoen aan uitvoeringskosten. <<De Tozo regeling is nog niet door de accountant beoordeeld>>

Algemene uitkering

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

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

De compensatie van de drie pakketten is als volgt:

omschrijving	(1) juni brief		(2) sep.circ		(3) dec.circ.			**totaal**	
bedrag x € 1.000	macro	Aveen	macro	Aveen	macro	Aveen20	Aveen21	macro	Aveen
inhaalzorg Jeugd/Wmo	144.000	156			26.000	74	0	170.000	230
eigen bijdrage Wmo			18.000	91				18.000	91
DU Voorschoolse voorz. peuters	23.000	34						23.000	34
Noodopvang kinderen ouders cruciaal beroep			23.000	127				23.000	127
Quarantainekosten					4.000	20	0	4.000	20
re-integratie, aanvullend pakket 2020/2021					127.000	31	70	127.000	101
re-integratie, impuls 2021					48.000		38	48.000	38
gemeentelijk schuldenbeleid 2020/2021					45.000	64	130	45.000	194
bijzondere bijstand 2020/2021					15.000	22	42	15.000	64
DU- ink.derv. parkeer- en toeristenbelasting									
* parkeerbelasting	125.000	448						125.000	448
* toeristenbelasting	100.000	258						100.000	258
DU- ink.derv. precario/evenementen tot 1jun			20.000	79				20.000	79
lokale culturele voorzieningen 2020/2021	60.000	288	60.000	283	150.000		606	270.000	1.177
buurt- en dorphuizen			17.000	84				17.000	84
vrijwilligers organisaties jeugd			7.000	41				7.000	41
toezicht en handhaving (o.a. boa's/verkeer)			50.000	255				50.000	255
Sub-totaal t.g.v. Algemene Reserve	**452.000**	**1.184**	**195.000**	**960**	**415.000**	**211**	**886**	**1.062.000**	**3.241**
Taakmutaties									
IU Participatie / WSW --> naar AM-Match	90.000	91	50.000	51				140.000	142
TK Verkiezingen 2021 --> Budget verkiezingen			30.000	125	22.000		105	52.000	230
TOTAAL-GENERAAL	**542.000**	**1.275**	**275.000**	**1.136**	**437.000**	**211**	**991**	**1.254.000**	**3.613**

Leeswijzer/toelichting:

- De eerste twee pakketten zijn via de septembercirculaire verwerkt in de besluitvorming van de begrotingsraad van 11nov20 aan de hand van de Nota Aanvullende Voorstellen bij de Begroting 2021;
- Het derde pakket is nu hieraan toegevoegd op basis van de decembercirculaire 2020. In totaal gaat dit derde pakket om een bedrag van € 1.202.000;
- Het derde pakket heeft betrekking op jaarschijf 2020 (€ 211.000) en 2021 (€ 886.000);
- De drie pakketten samen betekenen voor Amstelveen een compensatiebedrag van € 3,6 miljoen.

Nog niet toegekende compensatie
Voor vier onderwerpen heeft het Rijk al wel compensatiebedragen gereserveerd, maar is de verdeling/toekenning via het gemeentefonds nog niet rond. Dit betreft:

- Inkomstenderving: Het Kabinet heeft € 250 miljoen gereserveerd voor compensatie van inkomstenderving (met name parkeergelden, toeristenbelasting). Gemeenten ontvangen in 2021 compensatie voor de inkomstenderving 2020 op basis van de vastgestelde jaarrekeningcijfers 2020;
- Afvalinzameling: Door de corona hebben gemeenten zowel extra kosten gemaakt als inkomsten gemist met betrekking tot afvalinzameling. In overleg met de VNG is besloten deze kosten ad € 32 miljoen (inclusief eventuele afdracht aan het BTW-compensatiefonds) voor 2020 te vergoeden. Dit bedrag is dus gereserveerd, maar nog niet verdeeld;
- Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK): Het kabinet creëert een Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) voor huishoudens die door omstandigheden in ernstige financiële problemen dreigen te komen. Voor deze tijdelijke ondersteuning wordt het bestaande instrument van de bijzondere bijstand gebruikt. In totaal is een bedrag van maximaal € 130 miljoen gereserveerd voor het eerste halfjaar van 2021;
- Perspectief Jeugd en jongeren: Voor jongeren is het essentieel om elkaar fysiek te kunnen ontmoeten. Met een jeugdpakket van € 58,5 miljoen wil het kabinet een gerichte (financiële) impuls aan gemeenten geven om samen met jongeren, lokale organisaties en evenementensector volledig coronaproof kleinschalige activiteiten te programmeren op het gebied van cultuur, sport en andere zinvolle vrijetijdsbesteding.

Aparte compensatieregelingen (specifieke uitkeringen)
Ten slotte noemt de decembercirculaire vier onderwerpen waarvoor afspraken zijn gemaakt over separate compensatieregelingen via specifieke uitkeringen (dus niet via het gemeentefonds). Dit betreft:

- Zwembaden en ijsbanen
- Steun aan sportverenigingen
- Toezicht en Handhaving
- TOZO (Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers)

Rechtmatigheid

In 2020 is vanuit de gemeente de ondersteuning na de start van COVID-19 snel op gang gekomen. Er zijn garantiesubsidies voor onder andere de cultuursector afgegeven en voor leerlingenvervoer is doorbetaald terwijl de scholen dicht waren. Zo is er voor meerdere gemeentelijke onderdelen die vermeld staan in de jaarstukken geld betaald waar geen prestatie tegenover staat. Twee onderdelen waar relatief veel geld in omgaat zijn bijvoorbeeld jeugdzorg en WMO waarbij prestatielevering heeft stilgelegen. Dit kan tot onrechtmatigheden in de jaarrekening leiden.

6.5 Vertaaltabel programma/taakvelden

Programma 1 Sociaal Domein	
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	F. Berkhout
6.2 Wijkteams	F. Berkhout
6.3 Inkomensregelingen	M. van Ballegooijen
6.4 Begeleide participatie	F. Berkhout
6.5 Arbeidsparticipatie	F. Berkhout
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	M. van Ballegooijen
6.7 Maatwerkdienstverlening 18+	M. van Ballegooijen
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	F. Berkhout
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	M. van Ballegooijen
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	F. Berkhout
7.1 Volksgezondheid	M. van Ballegooijen
Programma 2 Onderwijs en ontplooiing	
4.1 Openbaar basisonderwijs	F. Berkhout
4.2 Onderwijshuisvesting	F. Berkhout
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	F. Berkhout
5.1 Sportbeleid en activering	R. Ellermeijer
5.2 Sportaccommodaties	R. Ellermeijer
5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	F. Berkhout
5.4 Musea	H. Raat
5.5 Cultureel erfgoed	H. Raat
5.6 Media	R. Ellermeijer
Programma 3 Economie en duurzaamheid	
3.1 Economische ontwikkeling	F. Gordon
3.3 Bedrijfsloket en -ontwikkelingen	F. Gordon
3.4 Economische promotie	F. Gordon
Programma 4 Openbare ruimte	
2.1 Verkeer en vervoer	R. Ellermeijer
5.7 Openbaar groen en openluchtrecreatie	F. Gordon
7.2 Riolering	F. Gordon
7.3 Afval	F. Gordon
7.4 Milieubeheer	F. Gordon
7.5 Begraafplaatsen	M. van Ballegooijen
Programma 5 Ruimtelijke ontwikkeling	
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	F. Berkhout
0.63 Parkeerbelasting	F. Gordon
2.2 Parkeren	F. Gordon
2.5 Openbaar vervoer	R. Ellermeijer
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	F. Gordon
8.1 Ruimtelijke ordening	F. Gordon
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	F. Gordon
8.3 Wonen en bouwen	R. Ellermeijer
Programma 6 Bestuur, bevolking en veiligheid	
0.1 Bestuur	burgemeester
0.2 Burgerzaken	burgemeester
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	burgemeester
1.2 Openbare orde en veiligheid	burgemeester

6.6 Verplichte beleidsindicatoren 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 rekening beschikbaar zijn. Vooral voor het jaar 2018 betekent dit dat veel velden niet zijn ingevuld.

programma 1 - sociaal domein

Omschrijving	2017	2018	2019	2020
Cliënten met een maatwerk-arrangement per 10.000 inwoners	450			
Personen met een bijstandsuitkering per 10.000 inwoners 18 jaar e.o.	205,9	207,5	202,4	427,7
Lopende re-integratievoorzieningen per 10.000 inwoners 15-64 jaar	176,2	154,6	125,2	122,4
% Kinderen tot 18 jaar in uitkeringsgezin	4,0%	3,0%	3,0%	
% Werkloze jongeren (16-22 jaar)	1%	1%	1%	
% Jongeren met jeugdhulp (van alle jongeren tot 18 jaar)	7,3%	8,1%	9,3%	
% Jongeren met jeugdbescherming (van allejongeren tot 18 jaar)	0,3%	0,4%	0,5%	

Indicator: **Cliënten met een maatwerk-arrangement 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 18 jaar e.o.**

Toelichting: Het aantal personen met een bijstandsuitkering per 10.000 inwoners van 18 jaar en ouder

Bron: Centraal Bureau voor de Statistiek

Indicator: **Lopende re-integratievoorzieningen per 10.000 inwoners 15-64 jaar**

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: Verwey Jonker Instituut

Indicator: **% Werkloze jongeren (16-22 jaar)**

Toelichting: Het percentage werkloze jongeren 16 tot en met 22 jaar.

Bron: Verwey Jonker Instituut

Indicator: **% Jongeren met jeugdhulp (van alle jongeren tot 18 jaar)**

Toelichting: Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar.

Bron: CBS Jeugd

Indicator: **% Jongeren met jeugdbescherming (van allejongeren 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	2017	2018	2019	2020
Relatief verzuim per 1.000 leerplichtige leerlingen	16	14	27	
Absoluut verzuim per 1.000 leerplichtigen	0,3	-	0,8	
% Voortijdig schoolverlaters (vsv-ers) totaal	1,8%	1,2%	1,9%	
% Niet-sporters				

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: **Absoluut verzuim per 1.000 leerplichtigen**

Toelichting: Het aantal leerplichtigen dat niet staat ingeschreven op een school, 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. Van zowel deelnemers aan het VO als MBO.

Bron: DUO/Ingrado

Indicator: **% Niet-sporters**

Toelichting: Het percentage niet-wekelijkse sporters t.o.v. 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

programma 3 - economie en duurzaamheid

Omschrijving	2017	2018	2019	2020
Banen per 1.000 inwoners 15-64 jr	926,7	956,4	936,5	
% Netto arbeidsparticipatie	68,0%	68,7%	69,8%	
% Functiemenging	55,8%	56,6%	56,2%	
% Hernieuwbare elektriciteit	1,8%	2,6%		
Vestigingen (van bedrijven) per 1.000 inwoners 15-64 jaar	182,2	185,5	191,2	

Indicator: **Banen per 1.000 inwoners 15-64 jr**

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 tot en met 64 jaar.

Bron: LISA Vestigingenregister

programma 4 - openbare ruimte

Omschrijving	2017	2018	2019	2020
Omvang huishoudelijk restafval (kg per inwoner)	201	182	153	

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

programma 5 - ruimtelijke ontwikkeling

Omschrijving	2017	2018	2019	2020
Gemiddelde WOZ waarde woningen (x€1.000)	296	342	389	418
Nieuw gebouwde woningen per 1.000 woningen	2,6	5,6		

Indicator: **Gemiddelde WOZ waarde woningen (x€1.000)**

Toelichting: De gemiddelde WOZ waarde van woningen.

Bron: Centraal Bureau voor de Statistiek

Indicator: **Nieuw gebouwde woningen per 1.000 woningen**

Toelichting: Het aantal nieuwbouwwoningen per 1.000 woningen.

Bron: ABF Syswov

programma 6 - bestuur, bevolking en veiligheid

Omschrijving	2017	2018	2019	2020
Diefstallen uit woning per 1.000 inwoners	45,4	44,4	29,3	29,3
Winkeldiefstallen per 1.000 inwoners	18,4	17,1	18,1	17,1
Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners	3,9	3,6	3,6	
Vernielingen en beschadigingen in de openbare ruimte per 1.000 inwoners	4,6	4,5	3,8	4,5
Verwijzingen Halt per 10.000 jongeren 12-17 jaar	81	136	92	
% Jongeren (12-21 jaar) met een delict voor de rechter	1%	1%	1%	
% Jongeren (12-22 jaar) met jeugdreclassering (van alle jongeren 12-22 jaar)	0,2%	0,3%	0,3%	
% Demografische druk	57,4%	57,9%	57,9%	58,1%
Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishoudens in euro's	649	660	676	708
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishoudens in euro's	694	703	720	756

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 10.000 jongeren 12-17 jaar

Toelichting: Het aantal verwijzingen naar Halt per 10.000 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: Verwey Jonker Instituut

Indicator: % Jongeren (12-22 jaar) met jeugdreclassering (van alle jongeren 12-22 jaar)

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 tot 15 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot de personen van 15 tot 65 jaar.

Bron: Centraal Bureau voor de Statistiek

Indicator: Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishoudens in euro's

Toelichting: Het gemiddelde totaalbedrag in euro's dat een eenpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten dat een eenpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten dat een eenpersoonshuishouden 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 woonlasten in euro's dat een meerpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.

Bron: Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (COELO)

Overhead

Omschrijving	2017	2018	2019	2020
Aantal inwoners per 1 januari	89.321	89.904	90.831	91.694
Formatie (FTE) per 1.000 inwoners	10,01	10,98	10,91	11,97
Bezetting (FTE) per 1.000 inwoners	9,15	10,37	9,96	10,84
Apparaatskosten per inwoner	309	332	395	510
Kosten inhuur externen als % van totale loonsom plus totale kosten inhuur externen.	17	21	23	25
Overhead (in % van totale lasten)	14,2	12,9	12,3	12,0

Indicator: **Aantal inwoners per 1 januari**

Toelichting: Aantal inwoners per 1 januari

Bron: Basisregistratie personen (BRP)

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. In de formatie wordt geen expliciet onderscheid gemaakt tussen fte formatie werken voor derden (bijvoorbeeld Aalsmeer) en fte formatie van Amstelveen zelf.

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. In de formatie wordt geen expliciet onderscheid gemaakt tussen fte formatie werken voor derden (bijvoorbeeld Aalsmeer) en fte formatie van Amstelveen zelf.

Bron: Eigen gegevens afdelingen 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 (in % van totale lasten)**

Toelichting: Dit betreft de op taakveld 0.4 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

6.7 Lijst van afkortingen

In deze jaarstukken staan diverse afkortingen vermeld. Hierna volgt een lijst met afkortingen die veel gebruikt zijn in dit document of minder algemeen bekend zijn.

AA	Aalsmeer-Amstelveen
AM	Amstelland-de Meerlanden
AMvB	Algemene Maatregel van Bestuur
APPA	Algemene Pensioenwet Politieke Ambtsdragers
APV	Algemene Plaatselijke Verordening
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
BBZ	Besluit bijstandsverlening zelfstandigen
BCF	BTW CompensatieFonds
BDU	Brede DoelUitkering
BIE	Bouwgrond In Exploitatie
BIG	Baseline Informatiebeveiliging Nederlandse Gemeentene
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
Bor	Besluit omgevingsrecht
Bro	Besluit ruimtelijke ordening
BRS	Bestuurlijke Regie Schiphol
BSO	BuitenSchoolse Opvang
BTAZ	BedrijvenTerrein Amstelveen Zuid
BTW	Bruto Toegevoegde Waarde
BUIG	Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorziening Gemeenten
B.V.	Besloten Vennootschap
B&W	Burgemeester en Wethouders
BZK	(Ministerie van) Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties
CAK	Centraal Administratie Kantoor
CBS	Centraal Bureau Statistiek
COELO	Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden verbonden aan de Rijksuniversiteit Groningen
CROW	Kennisorganisatie voor infrastructuur, openbare ruimte en verkeer & vervoer
CW	Contante Waarde
DB	Dagelijks Bestuur
DSO	Digitaal Stelsel Omgevingswet
DU	Decentralisatie-uitkering
DUO	Dienst Uitvoering Onderwijs
EMU	Economische en Monetaire Unie
ENSIA	Eenduidige Normatiek Single Information Audit
EW	Eindwaarde
EZ	Economische Zaken
Fido	Financiering decentrale overheden
FLO	Functioneel Leeftijdsontslag
GBA	Gemeentelijke Basisadministratie Persoonsgegevens
GGD	Geneeskundige Gezondheidsdienst
GGZ	Geestelijke GezonheidsZorg
GIDS	Gezond in de stad
GR	Gemeenschappelijke regeling
GRP	Gemeentelijk Rioleringsplan

HALT	Het ALTernatief
Hbh	Hulp bij het huishouden
IGBO	Internationaal Georiënteerd BasisOnderwijs
ICL	IdeaalComplex
ICT	Informatie en Communicatie Technologie
IOAW	Wet Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werknemers
IOAZ	Wet Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen
JOP	Jaarlijks OnderhoudsPlan
KCC	Klant Contact Centrum
Ke	Meeteenheid voor geluidszones rond Schiphol / geluidsbelasting door vliegtuigen
KNLTB	Koninklijke Nederlandse Lawn Tennis Bond
LIB	Luchthaven IndelingsBesluit
LISA	Landelijk Informatiesysteem van Arbeidsplaatsen
LVB	Licht Verstandelijke Beperking
M51	Amstelveenlijn (Metro 51)
MER	Milieu Effect Rapportage
MOP	Meerjarig OnderhoudsPlan
MRA	Metropoolregio Amsterdam
MVI	Maatschappelijk Verantwoord Inkopen
NHG	Nationale Hypotheek Garantie
NME	Natuur- en MilieuEducatie
NTC	Nationaal Tennis Centrum
OAB	OnderwijsAchterstandenBeleid
OGZ	Openbare Gezondheidszorg
OGGz	Openbare Geestelijke Gezondheidszorg
OIS	Onderzoek, Informatie en Statistiek
P&C	Planning & Control
Pgb	Persoonsgebonden budget
PLECK	PLan voor de Energietransitie, Circulaire economie en Klimaatadaptatie
PMD	Plastic verpakkingen, Metalen verpakkingen (blik) en Drinkpakken
PO-kavel	Particulier Opdrachtgeverschap kavel
POC	Percentage Of Completion
PvA	Plan van Aanpak
Pw	Participatiewet
RTVA	Radio en Televisie Amstelveen
RvT	Raad van Toezicht
RWS	RijksWaterStaat
SES-wijken	Sociaal Economische Status wijken
SHV	SchuldHulpVerlening
SLOK	Stimulering Lokale Klimaatinitiatieven
SLS	Stichting Leefomgeving Schiphol
SMASH	Structuurvisie Mainport Amsterdam Schiphol Haarlemmermeer
SROI	Social Return on Investment
SVn	Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse gemeenten
SW	Sociale Werkvoorziening

U/G	Uitgeleende Gelden
UP	UitvoeringsProgramma
VGRP	Verbreed Gemeentelijk RioleringsPlan
VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
VO	Voortgezet Onderwijs
Vpb	Vennootschapsbelasting
VrAA	Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland
VRI	Verkeersregelinstallatie
VSO	VastStellingsOvereenkomst
Vte	Voltijds equivalenten
VU	Vrije Universiteit Amsterdam
VVE	Voor- en Vroegschoolse Educatie
VWS	Volksgezondheid, Welzijn en Sport
WEW	Stichting Waarborgfonds Eigen Woning
Wgr	Wet gemeenschappelijke regeling
Wlz	Wet langdurige zorg
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning
WNRA	Wet Normalisering Rechtspositie Ambtenaren
WNT	Wet Normering Topinkomens
Wob	Wet openbaarheid van bestuur
WPG	Wet Publieke Gezondheid
WPO	Wet op het Primair Onderwijs
Wro	Wet ruimtelijke ordening
Wsw	Wet sociale werkvoorziening
WSW	Waarborgfonds Sociale Woningbouw
WWB	Wet Werk en Bijstand
WWIK	Wet Werk en inkomen Kunstenaars
WWZ	Wonen, Welzijn en Zorg
Zvw	Zorgverzekeringswet
ZZP’s	Zorgzwaartepakketten
ZZP	Zelfstandige Zonder Personeel

Openstaande punten:
- TOZO
- Beoordelen finale versie jaarrekening
- Interne kwaliteitsreview



Accountantsverslag

Gemeente Amstelveen

Boekjaar 2020

CONCEPT

© Baker Tilly

Aan de gemeenteraad van de
gemeente Amstelveen
Postbus 4
1180 BA Amstelveen

Amsterdam, DD MM 2021

Geachte leden van de Gemeenteraad,

Hierbij bieden wij u ons accountantsverslag aan dat is opgesteld in het kader van de opdracht om de jaarrekening 2020 van de gemeente Amstelveen te controleren.

Dit accountantsverslag bevat bevindingen en conclusies die naar aanleiding van onze werkzaamheden uit hoofde van de jaarrekeningcontrole 2020 naar voren zijn gekomen. De bevindingen in dit verslag zijn besproken met de portefeuillehouder financiën en een afvaardiging van de ambtelijke organisatie.

Wij bedanken de medewerkers van de gemeente Amstelveen voor de open en constructieve samenwerking bij het verrichten van onze controlewerkzaamheden en de totstandkoming van ons accountantsverslag.

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd en lichten de inhoud van deze rapportage graag nader aan u toe.

Met vriendelijke groet,
Baker Tilly (Netherlands) N.V.

J.M.A. Drost RA
Partner

Inhouds-opgave

1. Bestuurlijke samenvatting 4
2. Uitkomsten jaarrekeningcontrole 6
3. Financiële positie 17
4. Bevindingen interne beheersing 20

Bijlagen 24



Bestuurlijke samenvatting

1. Bestuurlijke samenvatting

- Wij hebben een … verklaring verstrekt voor zowel getrouwheid als rechtmatigheid.
- Het jaarverslag is cf. NV COS 720 verenigbaar met de jaarrekening en voldoet aan de laatste actuele voorschriften.
- Het Besluit Begroting en Verantwoording is in alle opzichten nageleefd in 2020.
- De begrotingsoverschrijdingen zijn te laat gemeld maar passen binnen het bestaande beleid en zijn goed toegelicht.
- Inzake de kosten jeugdwet en de Wmo steunt de gemeente (deels) op productieverantwoordingen van zorgaanbieders die zijn voorzien van een controleverklaring. Op basis van de uitgevoerde werkzaamheden en de ontvangen controleverklaringen resteert inzake de kosten Jeugdwet en WMO een onzekerheid van € xxx.
- Uit onze controle blijken geen ongecorrigeerde fouten ten aanzien van getrouwheid.
- Wij hebben ten aanzien van de financiële rechtmatigheidscontrole wel/geen bevindingen die wij, op basis van de rapporteringstolerantie, aan u zouden moeten rapporteren.
- Wij hebben wel/geen controleverschillen (fouten en/of onzekerheden) in de verantwoorde informatie in de SiSa-bijlage geconstateerd.
- Wij hebben vastgesteld dat de bezoldigingen over 2020 in overeenstemming is met de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) en dat de jaarrekening 2020 van de gemeente Amstelveen voldoet aan de publicatieverplichtingen van de WNT.



Uitkomsten jaarrekeningcontrole

Opdracht, scope en uitkomsten

Reikwijdte van de controle
De jaarstukken van uw gemeente bestaan uit:
- Het jaarverslag (H2 programmaverantwoording + H3 paragrafen)
- De jaarrekening (H4 baten en lasten, H5 balans + SiSa bijlage 6.1)
- Overige bijlagen

Met de opdrachtbevestiging van d.d. 19 augustus 2020 heeft u ons opdracht gegeven tot het controleren van de jaarrekening 2020. De reikwijdte van onze controle staat omschreven in deze opdrachtbevestiging. Er is gedurende het verloop van de controle geen sprake geweest van een beperking in de reikwijdte van onze controle.

Tijdens de uitvoering van de controleplanning hebben zich een aantal belangrijke wijzigingen voorgedaan, deze ziet vooral toe op de uitvoering en controle van de Tozo.

Overzicht toleranties
De materialiteit bij de uitvoering van onze controle is € 3.640.000. Deze materialiteit sluit aan op het door de gemeenteraad vastgestelde controleprotocol.

	Grondslag	Bedrag
Goedkeuringstolerantie fouten	1% lasten inclusief toevoegingen reserves	€ 3.640.000
Goedkeuringstolerantie onzekerheden	3% lasten inclusief toevoegingen reserves	€ 10.920.000
Rapporteringstolerantie	o.b.v. controleprotocol	€ 100.000

Kernpunten en significante risico's in de controle
Wij hebben voldoende en geschikte controle-informatie verkregen, onder andere met betrekking tot de volgende kernpunten van de controle:
- Uitvoering Tozo;
- EU Aanbestedingen;
- Adequate afgrenzing van lasten in het boekjaar;
- Onrechtmatige onttrekking van middelen (prestatie inkopen);
- Prestatielevering van de jeugdzorg, de WMO en andere voorzieningen die vanwege Covid-19 hebben stilgelegen.

Verslaggevingsrichtlijnen
Wij hebben de aanvaardbaarheid van de gehanteerde waarderingsgrondslagen, de consistente toepassing daarvan alsmede de duidelijkheid en volledigheid van de jaarverslaggeving beoordeeld. Uw gemeente heeft gedurende 2020 geen wijzigingen doorgevoerd in de keuze of de toepassing van belangrijke verslaggevingsgrondslagen. Wij concluderen dat de gehanteerde waarderingsgrondslagen aanvaardbaar zijn en dat de toepassing daarvan, samen met de in de jaarrekening opgenomen toelichtingen, een getrouw beeld geeft van de financiële positie van de gemeente.

Managementinzicht en schattingen
Schattingen op basis waarvan sommige jaarrekeningposten worden bepaald, zijn gebaseerd op inzichten van het management. Wij hebben de belangrijkste gehanteerde factoren en veronderstellingen beoordeeld op basis waarvan de afzonderlijke oordelen en schattingen zijn gevormd. Wij hebben vastgesteld dat dit aanvaardbaar is in het kader van de jaarrekening als geheel.

Covid-19

Impact Covid-19 voor de gemeente
De belangrijkste effecten van de Corona-crisis voor de gemeente zijn nader toegelicht in een afzonderlijke bijlage.

De gemeente heeft middels een raadsbesluit d.d. 8 april 2020 een noodfonds ingesteld voor de inzet van steunmaatregelen. Het totaalpakket aan steunmaatregelen bedraagt € 15,0 miljoen. Ultimo 2020 is hiervan nog € 10,2 miljoen beschikbaar. De niet aangewende middelen blijven beschikbaar voor de inzet van steunmaatregelen in het jaar 2021. De uitputting gedurende 2020 bedraagt circa € 4,8 miljoen. De belangrijkste uitgaven zijn hieronder benoemd:

- Huurinning commerciële instellingen (€ 287.000)
- Kwijtschelding huur (€ 509.000)
- Garantiesubsidie Platform C (€ 270.000)
- Oninbaarheid belastingaanslagen hoger dan andere jaren (€ 900.000)
- Tijdelijke verruiming van de Woonkostentoeslag en de bijzondere bijstand (€ 133.000)
- Meerkosten afval huishoudens/bedrijven (€ 277.000)
- Lagere parkeerinkomsten (€ 1.080.000)
- Incidenteel tekort bijstandsuitgaven (€ 450.000)
- MKB noodleningen (€ 240.000 geïnvesteerd onder leningen financiële vaste activa).

Door de verbijzonderde interne controle is een controle uitgevoerd inzake de rechtmatigheid van de onttrekkingen uit het lokaal coronafonds. Hierbij is vastgesteld dat besluitvorming ten grondslag ligt aan de onttrekkingen.

Aandachtspunten Covid-19 voor de jaarrekeningcontrole
Op 26 februari 2021 heeft de commissie BADO een notitie gedeeld waarin de effecten van Covid-19 voor de jaarrekening van decentrale overheden zijn benoemd. Hierbij is in het kader van de rechtmatigheid van subsidies de naleving van prestaties benoemd. Er zijn subsidies verstrekt voor activiteiten die vanwege Covid-19 niet hebben plaatsgevonden, en/of er hebben “vervangende” activiteiten plaatsgevonden. De gemeente Amstelveen heeft ervoor gekozen om deze subsidies niet terug te vorderen.

Aandachtspunten Covid-19 voor de jaarrekeningcontrole (vervolg)
Door het College is daarom de hardheidsclausule toegepast. Wij hebben de besluitvorming hieromtrent getoetst en op basis hiervan hebben wij geen bevindingen geconstateerd.

Verder hebben wij naar de waardering van de activa. Inzake de debiteuren hebben wij vastgesteld dat de oninbaarheid met name voor de belastingaanslagen hoger is ingeschat dan voorgaand jaar. Inzake de garantiestellingen hebben wij geen issues gesignaleerd. Ten aanzien van de continuïteitsbijdrage voor de zorg (Wmo) hebben wij vastgesteld dat in de meeste gevallen deze kosten middels vaststellings-overeenkomst zijn afgestemd.

Tozo
In de aanvraagformulieren voor de Tozo zijn een aantal aspecten niet getoetst, dit geldt voor de aanvaarding hoofdelijke aansprakelijkheid, de-minimis verklaring en de vergunningseis.

Indien er geen herstelacties volgen dan is er – voor zover onze informatie nu reikt – voor Tozo 1 sprake van een belangrijke onzekerheid (ontbreken van bewijsstukken) voor alle uitgaven en aantallen van levensonderhoud én bedrijfskapitaal. Het College zal hiervoor de hardheidsclausule moeten inzetten. Indien er geen herstelacties volgen dan is er – voor zover onze informatie nu reikt – voor Tozo 2 en 3 sprake van een fundamentele onzekerheid (ontbreken van bewijsstukken) voor alle uitgaven en aantallen van levensonderhoud én bedrijfskapitaal. De bedragen kunnen worden bepaald aan de hand van de SiSa-bijlage (G4). Dit geldt zowel voor de SiSa-bijlage als voor de reguliere jaarrekening.

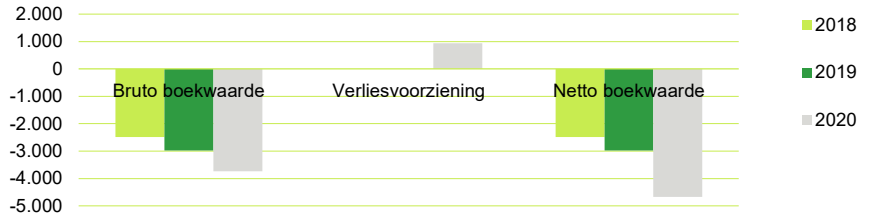
De daarbij behorende financiële gevolgen kunnen wij op dit moment niet overzien. De door gemeenten verstrekte bijstand komt voor vergoeding door het Rijk in aanmerking voor zover de rechtmatige besteding ervan is aangetoond. Indien het voor de vergoeding in aanmerking nemen van fouten en/of onzekere bestedingen leidt tot een onbillijkheid van overwegende aard, kan de minister bij de vaststelling van de vergoeding hiervan afwijken, met toepassing van de zogenoemde hardheidsclausule (artikel 21, lid 3 van het Besluit Tozo).

Gelet op bovenstaande hebben wij de gemeente geadviseerd om een herstelplan uit te voeren. De uitvoering hiervan is momenteel onderhanden.

Waardering van de grondexploitaties

Algemeen
De waardering van de grondexploitaties is een significant risico in onze controleaanpak, vanwege de mate van schattingsonzekerheid. Wij hebben het proces rondom de totstandkoming van de waardering in opzet en bestaan getoetst en aanvullend gegevensgerichte werkzaamheden uitgevoerd. Wij achten de waardering aanvaardbaar en vinden de veronderstellingen redelijk. Hieronder hebben wij de ontwikkeling van uw grondexploitatie gedurende de afgelopen vier jaar weergegeven.

Grafiek ontwikkeling grondexploitaties (x € 1 miljoen)



Ten opzichte van 31 december 2019 is de boekwaarde van de post grondexploitatie afgenomen met € 1,2 miljoen. De afname van de boekwaarde per 31 december 2020 is als volgt samen te vatten:

(x € 1.000)	2020	2019
Boekwaarde per 1 januari	-2.974	-2.489
Investeringen	2.283	1.574
Grondverkopen	-5.830	-6.735
Tussentijdse winstneming	2.788	4.667
Mutatie verliesvoorziening	-935	0
Boekwaarde per 31 december	**-4.668**	**-2.974**

Gehanteerde parameters
De waardering van uw grondexploitaties is voor een groot deel afhankelijk van de gemaakte schattingen. Om inzicht te krijgen in de financiële risico's stelt de gemeente exploitatieoverzichten op waarin schattingen zijn opgenomen. Aan deze schattingen liggen diverse parameters en uitgangspunten ten grondslag. Wij hebben de door gemeente Amstelveen gehanteerde uitgangspunten en parameters getoetst. De belangrijkste uitkomsten hiervan kunnen als volgt worden samengevat:

Parameter	2020	Toelichting
Kostenstijging	●	De gehanteerde parameter voor de kostenstijging is 1,5% - 1,7% en ligt in lijn met de landelijke prijsindexcijfers. Op basis van de beschikbare informatie achten wij deze parameter evenwichtig.
Opbrengstenstijging	●	Inzake woningbouw rekent het college rekent met een opbrengstenstijging van 1,7% en voor bedrijventerreinen met een opbrengstenstijging van 1%. Op basis van de beschikbare informatie achten wij deze parameter evenwichtig.
Rekenrente	●	Het college rekent binnen de huidige grondexploitaties met een toekomstige rekenrente van 1,73% (2019: 1,73%). De rekenrente is gebaseerd op de huidige leningenportefeuille van gemeente Amstelveen. Deze grondslag is in overeenstemming met de notitie grondexploitatie en de bepaling in de notitie rente van de commissie BBV. Wij achten deze parameter evenwichtig.
Disconteringsvoet	●	De disconteringsvoet die moet worden gehanteerd in de berekening van de contante waarde ten behoeve van het treffen van een verliesvoorziening voor negatieve grondexploitaties is door de commissie BBV voor alle gemeenten gelijkgesteld aan het maximale meerjarig streefpercentage van de Europese Centrale Bank voor inflatie binnen de Eurozone (2%). Dit percentage is door de gemeente correct toegepast, waardoor wij deze parameter kwalificeren als evenwichtig.
Programmering	●	De programmering van de grondexploitatie is niet extern getoetst door de gemeente. Op basis van externe benchmarks hebben wij vastgesteld dat de programmering past binnen de vraag naar woningen in de gemeente Amstelveen.
Verkoopprijzen	●	De verkoopprijzen voor zowel woningen als bedrijven zijn niet significant gewijzigd. Ten aanzien van de grondprijzen liggen taxatierapporten of residuele berekeningen ten grondslag. Op basis van de aangeleverde onderbouwingen kwalificeren wij deze parameter evenwichtig.

Legenda status:
● = evenwichtig
● = optimistisch
● = voorzichtig
● = controleverschil

Waardering van de grondexploitaties

Bedrijventerrein De Loeten
De boekwaarde van het project bedraagt € 698.000 negatief. De nog te maken kosten zijn beperkt en de nog te realiseren opbrengsten worden onderbouwd met een taxatierapport. Op basis hiervan achten wij de schattingsonzekerheid ten aanzien van dit project als laag.

Stadshart
In 2020 is het project Stadshart geopend. De boekwaarde van dit project is nog redelijk beperkt (€ 184.000). Het verwachte resultaat is vooralsnog negatief waardoor er in de jaarrekening een voorziening is gevormd. Momenteel is de gemeente voor één deelgebied bezig met het afsluiten van een anterieure overeenkomst welke is gebaseerd op een taxatie. Indien dit wordt gerealiseerd zal het project een positief resultaat krijgen. Wij adviseren u om deze anterieure overeenkomst zo spoedig mogelijk te formaliseren.

Middenwaard
De boekwaarde van dit project bedraagt € 1.996.000 negatief (2019: € 4.000 positief). De daling van de boekwaarde wordt voornamelijk veroorzaakt door de uitgifte van 4 kavels. Deelgebieden 3 en 4 zijn nagenoeg uitgegeven. Voor de resterende kavels in deze deelgebieden ligt een taxatierapport ten grondslag. Deelgebieden 1 en 2 dienen nog te worden uitgeven en hier ligt een residuele berekening ten grondslag welke is gebaseerd op reële uitgangspunten.

Ten aanzien van de programmering en de fasering van Middenwaard ligt geen externe onderbouwing c.q. marktanalyse ten grondslag waarin is vastgesteld dat het aantal uit te geven woningen en de type woningen ook passen binnen de marktvraag in de regio Amstelveen. Wij adviseren u om de programmering te laten valideren door een externe deskundige. Wel hebben wij op basis van externe benchmarks vastgesteld dat het aantal woningen past binnen de vraag naar woningen in de gemeente Amstelveen.

Westwijk Zuidoost
De boekwaarde van dit project bedraagt € 570.000 (2019: € 43.000). Het verwachte resultaat is positief. De nog te maken kosten bestaan voornamelijk uit het bouw- en woonrijpmaken voor de voorzieningenstrook en het afronden van fase 4 (eilandwoningen en wegaanpassingen) en zijn relatief beperkt. De nog te realiseren opbrengsten worden onderbouwd middels een taxatierapport en een koopovereenkomst. Het project zal naar verwachting worden afgesloten in 2022. Wij kwalificeren de schattingsonzekerheid van dit project als laag.

Tussentijdse winstneming
Wij hebben vastgesteld dat de tussentijdse winstnemingen in overeenstemming is met de POC-methode zoals deze is benoemd in de notitie grondbeleid van de Commissie BBV.

Overige bevindingen

Afgrenzing van de lasten als gevolg van Covid-19
Wij hebben een verhoogd risico onderkend inzake de afgrenzing van de lasten als gevolg van Covid-19. Door Covid-19 worden er door de gemeente extra lasten gemaakt waardoor mogelijk budgetten worden overschreden. Een deel van deze extra lasten zullen worden gecompenseerd door het Rijk waardoor een mogelijk risico bestaat dat lasten van 2021 worden verschoven naar 2020. Om dit risico te mitigeren, hebben wij met name gekeken naar de onderbouwingen inzake de verplichtingen ultimo 2020. Tijdens onze werkzaamheden hebben wij vastgesteld dat de verplichtingen voldoende zijn onderbouwd. Wij hebben derhalve geen indicaties dat de gemeente ten onrechte verplichtingen heeft opgenomen in de jaarrekening.

Beheerplan Onderhoud Vastgoed
In december 2017 heeft de Commissie BBV de notitie Materiële vaste activa uitgebracht, waarin een aantal stellige uitspraken zijn opgenomen met betrekking tot de opname en verwerking van voorzieningen voor groot onderhoud. Hierin is onder meer bepaald dat:

- voorzieningen alleen met instemming van de Raad kunnen worden ingesteld en dienen te worden gevoed op basis van een recent beheerplan (in de basis maximaal vijf jaar oud);
- Tussentijdse bijstelling van het beheerplan binnen de vijf jaar is verplicht, indien een belangrijke afwijking is opgetreden in de staat van het onderhoud.

Wij hebben vastgesteld dat de raad heeft ingestemd met het vormen van een onderhoudsvoorziening Onderhoud Vastgoed, echter het onderliggende beheerplan is niet vastgesteld door de raad. Wij constateren dat voor elk object een afzonderlijk beheerplan is opgesteld waardoor het totaal overzicht ontbreekt. Derhalve adviseren wij u om een geconsolideerd beheerplan op te stellen en deze ter goedkeuring voor te leggen aan de raad.

Analyse afwijkingen t.o.v. beheerplannen
Tijdens onze controle hebben wij vastgesteld dat de afwijkingen tussen de gerealiseerde onderhoudslasten in de jaarrekening en de geraamde onderhoudslasten volgens het beheerplan nog onvoldoende door de gemeente worden geanalyseerd. Wij adviseren u voor volgens jaar een analyse op te stellen van de gerealiseerde kosten van de onderhoudsvoorziening ten opzichte van de begrote onttrekkingen volgens het beheerplan. Dit geeft de gemeente inzicht of de voorziening ultimo boekjaar nog steeds toereikend is.

Voorziening vervanging riolering
Gedurende 2020 is er een bedrag van € 2,8 miljoen vrijgevallen vanuit de voorziening ‘riolering’. Dit bedrag is vervolgens door de gemeente gedoteerd aan een nieuwe voorziening (‘vervanging riolering’) welke bedoeld is ter dekking van (een deel van) de toekomstige vervangingsinvesteringen in riolering (artikel 44 lid 1d van de BBV). Het vormen van een voorziening voor toekomstige vervangingsinvesteringen is volgens de notitie riolering alleen mogelijk indien het tarief voor rioolheffing een spaarcomponent bevat. In 2020 hebben wij vastgesteld dat dit nog niet het geval was, dus formeel is het volgens de BBV niet toegestaan om in 2020 al een voorziening hiervoor te vormen. Aangezien het verder geen invloed heeft op de totale omvang van de post voorzieningen hebben wij dit verder niet aangemerkt als controleverschil. Vanaf 2021 is wel een spaarcomponent opgenomen in het tarief van de rioolheffing.

Doorbelastingen gemeente Amstelveen
Wij hebben vastgesteld dat de vaste dienstverleningsbijdrage in overeenstemming is met het dienstverleningshandvest tussen de gemeente Amstelveen en de gemeente Aalsmeer. Voor de overige bijdragen aan de gemeente Amstelveen hebben wij vastgesteld dat deze onderling zijn afgestemd tussen beide gemeenten. Wij hebben vernomen dat de gemeente Amstelveen in gesprek is met de gemeente Aalsmeer over de eventuele aanpassing van het dienstverleningshandvest tussen beide gemeenten voor de komende jaren. Wij adviseren u om hierin concrete prestatiemaatstaven, daar waar mogelijk en meetbaar is, vast te leggen.

Overige bevindingen

Verkoop aandelen Eneco
In 2016 zijn de aandelen van Eneco Holding opgesplitst. De bestaande Eneco Holding heeft een naamswijziging ondergaan (Stedin Holding) en de nieuwe opgerichte vennootschap (Eneco Holding) is hierbij in natura verkregen en had derhalve een verkrijgingsprijs van nihil. Bij de verkoop van de aandelen Eneco in 2020 blijft de boekwaarde van € 7,4 miljoen, die toeziet op Stedin Holding, gehandhaafd. Hierdoor valt het uiteindelijke resultaat op de verkoop van Eneco € 7,4 miljoen hoger uit dan oorspronkelijk aan de raad is voorgelegd.

Sociaal domein
In bijlage B hebben wij de resterende onzekerheden opgenomen die voortkomen uit onze controle van het sociaal domein. Voor Wmo heeft de gemeente gebruik gemaakt van vaststellingsovereenkomsten met zorgaanbieders en voor Jeugd is gebruik gemaakt van controleverantwoordingen van zorgaanbieders. De onzekerheid voor Jeugd ziet grotendeels toe op zorgaanbieders met een productieomvang < EUR 125k waarvoor geen controleverantwoordingen worden ontvangen.

Bij de bepaling van de onzekerheden hebben wij ons volledig gebaseerd op de SDO notitie uit januari 2019 (Controle interne beheersing Jeugd en Wmo voor gemeenten en accountants). Wij constateren dat de gemeente nog een aantal (kwalitatieve) stappen moet zetten om het ‘controlemandje’ voldoende te vullen om zo zelfstandig de prestatielevering vast te stellen.

In een aantal gevallen is de verantwoording hoger dan de geboekte lasten in de financiële administratie, dit verschil van € 369k is daarom als fout gekwalificeerd.

Kunstwerken
De gemeente heeft circa 900 kunstwerken in haar bezit waarvan circa 700 kunstwerken zich bevinden in het depot van de gemeente. Voor de overige kunstwerken is de gemeente druk bezig met een inventarisatie van welke gemeentelijke kunstwerken aan derden zijn uitgeleend en welke kunstwerken zich in het raadhuis of buitenlocaties bevinden. Tevens is de gemeente momenteel in kaart aan het brengen voor welke kunstwerken een bruikleenovereenkomst en voor welke niet. Deze inventarisatie zal naar verluid medio juli 2021 zijn afgerond.

Wij onderschrijven de uitgezette acties van de gemeente. Wij adviseren u verder om de registratie van de kunstwerken op één centrale plek in de organisatie te beleggen. Voor kunstwerken waarvoor geen bruikleenovereenkomst is afgesloten, raden wij aan om dit alsnog te doen. Tenslotte adviseren wij u om na te gaan of de kunstwerken adequaat verzekerd zijn.

Vier-ogenprincipe op de factuurafhandeling
Op basis van data-analyse hebben wij beoordeeld of er voor de goedkeuring van inkoopfacturen een vier-ogenprincipe heeft plaatsgevonden in de goedkeuringsflow van Key2Financiën. Uit onze analyse komt naar voren dat voor 228 inkoopfacturen (op een totaal van 26.182 facturen) met een totale waarde van € 293.486 geen vier-ogenprincipe heeft plaatsgevonden daar de inkoopfactuur slechts door één functionaris was geautoriseerd. Bij 19 facturen ontbrak tevens de goedkeuring van de budgethouder. Deze uitzonderingen zijn door de gemeente uitgezocht en zijn afdoende verklaard.

Aansluiting huren en pachten
Tijdens onze controle hebben wij vastgesteld dat voor 2020 geen aansluiting is gemaakt tussen de objecten (panden in eigendom) in de subadministratie VBS en de objecten in de WOZ-administratie door de afdeling Beheer en Vastgoed. Deze aansluiting heeft als doel de volledigheid van de huur- en pachtopbrengsten vast te stellen. Op basis van aanvullende analyses hebben wij alsnog voldoende zekerheid kunnen verkrijgen inzake de volledigheid van de huur- en pachtopbrengsten. Voor 2021 adviseren wij u om wel een aansluiting te maken tussen de subadministratie VBS en de WOZ-administratie.

Rechtmatigheid

Europese aanbestedingsrichtlijnen
In het kader van de rechtmatigheid van de jaarrekening 2020 is een controle uitgevoerd op de naleving van de (Europese) aanbestedingsrichtlijnen. Uit onze controle op de rechtmatigheid van de inkopen blijkt dat voor enkele gemeentelijk inkooptrajecten met een inkoopwaarde van in totaal € 1.041.000 niet de juiste procedure is gevolgd. Op basis van onze controle komt naar voren dat deze inkopen Europees aanbesteed hadden moeten worden. Wij hebben dit bedrag als rechtmatigheidsfout aangemerkt.

Wij adviseren het college om de interne beheersing op de aanbestedingen verder aan te scherpen.

Begrotingsrechtmatigheid
Naast de controle op de rechtmatige totstandkoming van de baten, lasten en balansmutaties in de jaarrekening 2020, hebben wij de begrotingsrechtmatigheid gecontroleerd. De toe te passen normen voor dit begrotingscriterium zijn gebaseerd op artikel 189, 190 en 191 van de Gemeentewet en moeten door de gemeenteraad zelf nader worden ingevuld en geconcretiseerd. Dit gebeurt door middel van de begroting en via de verordening op het financieel beheer ex artikel 212 van de Gemeentewet.

Het systeem van budgetbeheer en -bewaking moet waarborgen dat de baten en lasten binnen de begroting blijven en dat belangrijke wijzigingen of dreigende overschrijdingen tijdig worden gemeld aan de gemeenteraad, zodat deze tijdig (binnen het begrotingsjaar) een besluit kan nemen. Een systeem met onvoldoende waarborgen voor tijdige melding aan de gemeenteraad van budgetoverschrijdingen heeft het risico in zich dat inbreuk wordt gemaakt op het budgetrecht van de raad. Het begrotingscriterium is verder verfijnd en uitgewerkt in de Kadernota 2018 van de Commissie BBV.

In de kadernota is opgenomen dat het overschrijden van de begroting altijd onrechtmatig is, maar niet in alle gevallen hoeft te worden meegewogen in het accountantsoordeel. Deze kostenoverschrijdingen moeten dan wel goed herkenbaar in de jaarrekening zijn opgenomen. In het kader van de begrotingsrechtmatigheid moet gekeken worden naar de lastenoverschrijdingen per programma.

In de toelichting op de staat van baten en lasten is door het college een analyse van de overschrijdingen opgenomen. De overschrijdingen zijn toereikend toegelicht en passen binnen het bestaande beleid of worden gecompenseerd door hogere baten binnen het programma. Het college stelt uw gemeenteraad voor genoemde overschrijdingen te autoriseren in het kader van de vaststelling van de jaarrekening 2020. Vooruitlopend hierop zijn wij hiervan reeds uitgegaan bij het vormen van ons oordeel over de (begrotings)rechtmatigheid.

Wij constateren de volgende overschrijdingen op lastenniveau ten opzichte van de gewijzigde begroting.

Lastenoverschrijding programma	Begrotingsafwijking
Programma 01 Sociaal Domein (totaal € 1,9 miljoen)	€ 1,9 mio is onrechtmatig maar telt niet mee voor het oordeel
Programma 02 Onderwijs en ontplooiing (totaal € 0,8 miljoen)	€ 0,8 mio is onrechtmatig maar telt niet mee voor het oordeel
Programma 06 Bestuur, bevolking en veiligheid (totaal € 0,2 miljoen)	€ 0,2 mio is onrechtmatig maar telt niet mee voor het oordeel

Rechtmatigheid

Kredieten
Wij zijn nagegaan of de investeringen tot stand zijn gekomen binnen de grenzen van de door de gemeenteraad geautoriseerde kredieten. Wij constateren de volgende overschrijdingen op investeringsniveau ten opzichte van de gevoteerde kredieten:

- Knooppunt Ouderkerkerlaan (€ 294.000): na verrekening met de bijdragen van derden zijn de resterende lasten € 294.000 meer dan het gevoteerde krediet en derhalve onrechtmatig. De raad is inmiddels hierover geïnformeerd middels een collegebrief.
- Investeringsfondsen (€ 272.000): overschrijding zal worden gedekt vanuit de kredieten van jaarschijf 2021 en is derhalve rechtmatig.

Mutaties in de reserves
De mutaties in de reserves zoals opgenomen in de jaarrekening kunnen als volgt worden gespecificeerd:

(x € 1.000)	Gewijzigde begroting	Jaarrekening	Verschil
Dotaties	80.653	83.338	2.685
Onttrekkingen	70.820	66.893	3.927
Saldo mutaties in de reserves	**9.833**	**16.445**	**6.612**

Vastgesteld is dat vrijwel alle reservemutaties conform begroting of met een lagere onttrekking zijn verwerkt. Uitzondering hierop is de reserve FLO kosten Brandweer. Aan deze reserve is € 340.000 meer onttrokken dan in de begroting is opgenomen. Conform de Kadernota Rechtmatigheid 2018 is dat niet toegestaan en daarmee onrechtmatig. Uit de dotaties aan de reserves zijn geen bevindingen geconstateerd.

Niet financiële beheershandelingen
Handelingen en beslissingen van niet-financiële aard vallen buiten de scope van de rechtmatigheidscontrole door de accountant. De accountant toetst deze handelingen en beslissingen niet inhoudelijk door gegevensgericht onderzoek. Volstaan wordt in dit kader met het beoordelen van het interne systeem van risicoafwegingen. Binnen dit systeem moeten voorwaarden zijn geschapen om risico's goed te kunnen beoordelen en in de tijd te kunnen volgen.

Wij hebben ons een beeld gevormd over de wijze van totstandkoming van de inventarisatie van de risico's en de getrouwe weergave van de hieruit mogelijk voortvloeiende financiële gevolgen in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing van het jaarverslag.

Misbruik en oneigenlijk gebruik
In de externe en interne regelgeving zijn diverse bepalingen opgenomen die erop zijn gericht om misbruik en oneigenlijk gebruik te voorkomen. Uw gemeente heeft de toets op het misbruik en oneigenlijk gebruik neergelegd in interne controleplannen. De uitkomst van deze toets heeft niet geleid tot bevindingen die invloed hebben op de rechtmatigheid van baten en lasten en balansmutaties. → update inzake Tozo volgt nog

Financiering
In 2020 heeft uw gemeente geen nieuwe langlopende leningen afgesloten.

Ten aanzien van de naleving van de renterisiconorm, het kasgeldlimiet en de naleving schatkistbankieren merken wij op dat de gemeente Amstelveen zich aan de wettelijke normen heeft gehouden, zoals ook toereikend is toegelicht in de paragraaf financiering respectievelijk de jaarrekening.

Jaarverslag

Jaarverslag
In het jaarverslag worden de beleidsuitgangspunten en beleidsevaluaties zichtbaar. De paragrafen maken deel uit van het jaarverslag en vallen dus niet onder de controle van de jaarrekening. Primair object van de accountantscontrole (op grond van Artikel 213 van de Gemeentewet) is de jaarrekening, waaronder het overzicht van baten en lasten met toelichting en de balans met toelichting, zoals in de jaarstukken 2020 is opgenomen.

Voor de accountantscontrole onderzoeken wij het jaarverslag om vast te stellen of het jaarverslag verenigbaar is met de jaarrekening en geen materiële afwijkingen bevat en of het jaarverslag alle informatie bevat die op grond van de Gemeentewet en de Nederlandse Standaard 720 is vereist. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Wij hebben geen strijdigheden geconstateerd tussen de in het jaarverslag opgenomen informatie en het beeld van de jaarrekening en geen materiele afwijkingen gesignaleerd

Hieronder zijn onze conclusies en aanbevelingen inzake het jaarverslag opgenomen:

Element jaarverslag	Onze waarneming
Vereisten BBV	Uw jaarverslag voldoet aan de vereisten van de BBV
Verenigbaar	Uw jaarverslag is verenigbaar met de jaarrekening
Paragrafen	Alle verplichte paragrafen zijn opgenomen en zijn kwalitatief van voldoende niveau met enkele aanbevelingen (zie hieronder)
Paragraaf Verbonden Partijen	In de paragraaf Verbonden Partijen zijn nog de financiële gegevens van 2019 opgenomen bij de desbetreffende verbonden partijen in plaats van die van 2020. Wij begrijpen dat nog niet alle definitieve financiële gegevens 2020 beschikbaar zijn voor alle verbonden partijen. De gemeente heeft echter aangegeven dat mogelijke financiële risico ten aanzien van verbonden partijen wel zijn vertaald naar de jaarrekening.
Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing	De risico's zijn uitgebreid toegelicht in deze paragraaf. De kans en impact zijn nog niet voor alle risico's toegelicht.
Informatiewaarde	De toelichtingen zijn goed leesbaar en geven een adequate analyse tussen het uitgevoerde beleid en de financiële gevolgen.
Incidentele baten en lasten	De toelichting op de incidentele baten en lasten voldoet aan notitie 'Structurele en incidentele baten en lasten'. Wij adviseren u wel om een grensbedrag op te nemen in de financiële verordening vanaf welke omvang incidentele lasten en baten afzonderlijk gespecificeerd worden in het overzicht incidentele lasten en baten.
Covid-19 (in bijlage)	Uw gemeente heeft ervoor gekozen om een afzonderlijke bijlage op te nemen waarin de impact als gevolg van Covid-19 is beschreven. Hiermee geeft u een goed inzicht in deze bijzondere gebeurtenissen.

SiSa-bijlage en WNT

SiSa-bijlage
Wij hebben de in de SiSa-bijlage van de jaarrekening genoemde specifieke uitkeringen gecontroleerd met inachtneming van de Nota verwachtingen accountantscontrole 2020. De hierbij geconstateerde fouten en onzekerheden dienen op grond van het Bado in het verslag van bevindingen te worden opgenomen indien de navolgende rapporteringstolerantie per specifieke uitkering wordt overschreden:

- € 12.500 indien de omvangbasis kleiner dan of gelijk aan € 125.000 is;
- 10% indien de omvangbasis groter dan € 125.000 en kleiner dan of gelijk aan € 1.000.000 is;
- € 125.000 indien de omvangbasis groter dan € 1.000.000 is.

Op grond van ons onderzoek hebben wij bij de specifieke uitkeringen geen fouten en/of onzekerheden geconstateerd die de voor SiSa geldende rapporteringstolerantie overschrijden. → Fouten/onzekerheden Tozo regeling volgt later

De SiSa-bijlage dient door uw gemeente samen met een aantal andere verplicht voorgeschreven verantwoordingsstukken voor 15 juli aanstaande elektronisch bij het CBS te worden aangeleverd. Door middel van een voorgeschreven tabel dienen wij te rapporteren over onze bevindingen ten aanzien van de in de jaarrekening opgenomen SiSa-bijlage.

In bijlage A bij dit rapport zijn deze bevindingen in de voorgeschreven tabel opgenomen. U kunt deze tabel hanteren ten behoeve van verzending naar het CBS.

WNT verantwoording
Sinds enkele jaren geldt de Wet normering topinkomens (WNT). Op basis van deze wet zijn de bezoldiging van topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector en de uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen wettelijk gemaximeerd. Voor gemeenten geldt dat de gemeentesecretaris en de griffier als topfunctionaris worden aangemerkt. Beide topfunctionarissen zijn in loondienst en er hebben zich gedurende 2020 geen wijzigingen voorgedaan.

Voor topfunctionarissen geldt naast de maximering van de bezoldiging en eventuele uitkering wegens beëindiging van het dienstverband een publicatieverplichting in de jaarrekening. Deze publicatieverplichtingen geldt eveneens voor bezoldiging van niet-topfunctionarissen met een dienstbetrekking, indien hun bezoldiging het algemene bezoldigingsmaximum (naar rato van de omvang van het dienstverband) overschrijdt.

Wij hebben vastgesteld dat de bezoldigingen over 2020 niet strijdig zijn met de WNT en dat de jaarrekening voldoet aan de publicatieverplichtingen van de WNT.

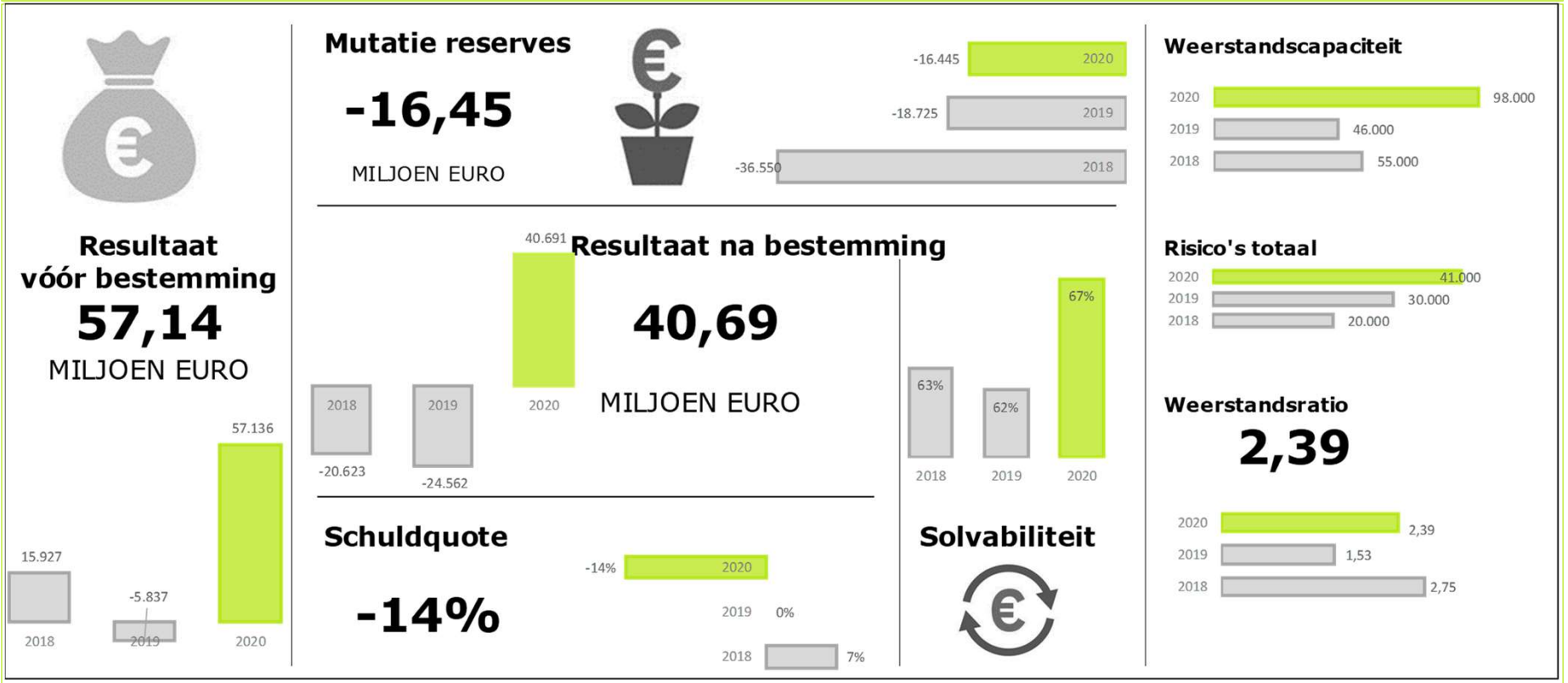
Wij willen benadrukken dat de naleving van de anticumulatiebepaling overigens geen onderdeel uitmaakt van de controle van de accountant. De WNT-toezichthouders kunnen hier wel zelfstandig onderzoek naar doen en zo nodig handhavend optreden.



Financiële positie

3. Financiële positie

Financiële kengetallen en signaleringwaarden



3. Financiële positie

3.3 Weerstandsvermogen en financiële kengetallen

De analyse van het weerstandsvermogen en de financiële kengetallen is een onderdeel van het jaarverslag en de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing. Vanuit onze controlerende rol dienen wij vast te stellen of het jaarverslag (en dus deze paragraaf) niet strijdig is met de jaarrekening en geen materiële onjuistheden bevat. De kengetallen moeten altijd in relatie tot elkaar worden bezien. Uit de combinatie van de kengetallen kan een beeld worden gemaakt van de financiële positie van de gemeente. Daarbij kan ook inzichtelijk worden gemaakt wat de oorzaak is van een sterke of zwakke financiële positie. De financiële kengetallen geven, met de inherente beperkingen hierbij, inzicht in (de ontwikkeling) uw financiële positie, mede in relatie tot de landelijke benchmark.

Hieronder hebben wij de ontwikkelingen in uw kengetallen en een relatie naar de landelijke ontwikkelingen weergegeven:

Kengetallen in %	Gemeente		Landelijk	
	2020	2019	2020*	2019
Netto schuldquote	-14	1	79	76
Netto schuldquote gecorrigeerd	-14	-1	76	69
Solvabiliteit	67	61	26	26
Grondexploitaties	-1	-1	13	14
Belastingcapaciteit	102	100	103	100
Structurele exploitatieruimte	5	4	0,3	0,5

* Is gebaseerd op de begrotingssaldi

3.4 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Hieronder is het verloop over de afgelopen 3 jaar weergegeven inclusief een kwalificatie van de weerstandsratio. De weerstandscapaciteit bedraagt, inclusief het voorstel tot resultaatbestemming € 98 miljoen (2019: € 46 miljoen). Er is dus sprake van een stijging van 113% van de beschikbare weerstandscapaciteit 2019 ten opzichte van 2019. Deze stijging wordt met name veroorzaakt door de verkoop van de aandelen in Eneco.

De grootste door uw gemeente geïdentificeerde risico zijn:

- Risico's als gevolg van normale bedrijfsrisico's (5% over begrotingstotaal van € 275 miljoen)
- Risico's wegens grote onzekerheden met betrekking tot nieuwe ontwikkelingen in de financiële verhouding en decentralisaties (€ 10 miljoen)
- Risico's inzake grondexploitaties (€ 11 miljoen)
- Risico's inzake mobiliteit (€ 5 miljoen)

(bedragen * EUR 1 miljoen)	2020	2019	2018
Weerstandscapaciteit	98	46	55
Risico's	41	30	20
Weerstandsratio	**2,4**	**1,5**	**2,8**

Weerstandsratio	Betekenis
>= 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



Bevindingen interne beheersing

4. Bevindingen interne beheersing

4.1 Algemeen
Naar aanleiding van onze tussentijdse controle over 2020 hebben wij op 21 december 2020 een management letter uitgebracht. Het belangrijkste aandachtspunt aan u is het meer zichtbaar maken van de AO/IB in de 1e en 2e lijn in plaats van gegevensgerichte controles achteraf door de VIC. In de volgende pagina is dit nog eens samengevat. Deze bevinding heeft ertoe geleid dat onze controleaanpak voornamelijk gegevensgericht van aard is.

Onze doelstelling van deze controle is om een beeld te krijgen of de interne beheersingsomgeving en de daarin opgenomen maatregelen van interne controle toereikend zijn in het kader van onze opdracht tot de controle van de jaarrekening van uw gemeente. Dit beeld is in belangrijke mate bepalend voor onze risico-inschatting en hiermee voor de omvang en diepgang van onze werkzaamheden die wij bij de jaarrekeningcontrole moeten uitvoeren teneinde de gewenste zekerheid te verkrijgen dat de jaarrekening géén materiële fouten bevat. Uit onze risico-inschatting komen een aantal risicogebieden naar voren die een verhoogd risico met zich meebrengen op een materiële fout in uw jaarrekening.

1. Waardering van uw grondexploitatie.
2. Aanbestedingsrechtmatigheid.
3. Verantwoording in het kader van de Wet Normering Topinkomens (WNT).
4. Risico dat het management van de gemeente de procesafspraken doorbreekt, hetgeen een standaard risico is vanuit onze beroepsregels. Dit risico ziet uw gemeente toe op de afgrenzing van de lasten als gevolg van Covid-19.

4.2 Automatisering
IT wordt een steeds belangrijker onderdeel van de bedrijfsvoering en daarmee ook van de jaarrekening- controle. Uit onze IT audit komt naar voren dat ook op het gebied van automatisering nog verbeteringen mogelijk zijn. Deze bevindingen hebben wij aan u gerapporteerd in onze management letter. Wij adviseren het college hieraan prioriteit te geven. Enerzijds in verband met de risico's die er mee samenhangen. Anderzijds om de IT omgeving de bedrijfsvoering zo goed mogelijk te laten faciliteren.

Onze controle was niet primair gericht op het doen van een uitspraak omtrent de continuïteit en betrouwbaarheid van (delen van) de geautomatiseerde gegevensverwerking en wij hebben daartoe ook geen opdracht van het management ontvangen. De jaarrekeningcontrole heeft geen tekortkomingen in de continuïteit en betrouwbaarheid van de geautomatiseerde gegevensverwerking aan het licht gebracht.

4. Bevindingen interne beheersing

Three lines of defense model

Wij rapporteren via de 3 lines of defense model. Dat willen zeggen dat wij binnen de processen nagaan op welk niveau in de organisatie de interne beheersmaatregelen worden ondervangen. De volgende niveaus worden hierbij onderkend:

- 1e lijn: in het primaire proces, onder verantwoordelijkheid van de proceseigenaar.
- 2e lijn: in de ondersteunende processen zoals financiën en control, waar checks and balances ingericht zijn om fouten te signaleren.
- 3e lijn: in uw verbijzonderde interne controle achteraf.

Indien de beheersmaatregelen in de 1e en/of 2e lijn adequaat zijn ingericht dan is de organisatie optimaal in control en is een voornamelijk systeemgerichte controleaanpak mogelijk. Indien dit niet het geval is kan dit gecompenseerd worden door de gegevensgerichte werkzaamheden van de VIC. In het kader van de rechtmatigheidsverantwoording dient in ieder geval de 3e lijn (VIC) toereikend te zijn. Onderstaand overzicht geeft een beeld over de mate van beheersing en controle van uw gemeente zoals gerapporteerd ten tijde van onze managementletter en heeft betrekking op de periode najaar 2020.

Nr.	Proces	1e lijn	2e lijn	3e lijn	Opmerking / toelichting
1	Inkopen en betalingen	🟠	🟠	🟢	Prestatielevering nog niet toereikend, te ondervangen bij de VIC met gegevensgerichte werkzaamheden. Structureel gebruik maken van verplichtingenadministratie ontbreekt ter effectieve beheersing schuldpositie en monitoring van budgetten.
2	Aanbestedingen	🔴	🟠	🟢	In de eerste lijn worden de risico's niet volledig ondervangen, achteraf gegevensgerichte controlewerkzaamheden vanuit de IC en VIC ter vervanging. Inkoopadvies wordt niet altijd toegepast (eigen beleid) en dient mede om vooraf de juiste en rechtmatige aanbestedingsprocedures toe te passen.
3	Lonen en salarissen	🟠	🟢	🟢	Juiste en volledige uitvoering van beheersingsmaatregelen in de 1e lijn behoeft aandacht ter mitigeren risico's (controle op mutaties). Aandachtspunt is de inhoudelijke review en uitwerking van de ISAE3402 verklaring van Centric ter controle jaarafsluiting (scope en aanpak).
4	Subsidies	🔴	🟢	🟢	AO/IB is niet effectief in het primaire proces. Vanuit de IC en VIC gegevensgerichte werkzaamheden ter vervanging.
5	Grondexploitaties	🟠	🟠	🟢	Geen toereikende AO/IB en veelal jaarlijkse werkzaamheden welke de risico's voldoende mitigeren vanuit het oogpunt van de organisatie en waarop wij gegevensgericht controleren. Aandacht voor standaard dossiervorming en IC werkzaamheden in te bedden.
6	Belastingen	🟢	🟢	🟢	Aandacht voor de IT omgeving en gebruik maken van lijstwerk ter onderbouwing betrouwbaarheid bij de uitvoering interne controlewerkzaamheden.
7	Participatiewet	🟠	🟠	🟠	Zichtbaarheid en precisie AO/IB op signalen en afwikkeling daarvan op doorlopende uitkeringen in cliëntenbestand ontbreekt. Geldigheid UWV inschrijving wordt niet gemonitord na aanvraag en kan aflopen in boekjaar waardoor de norm vanuit de Participatiewet niet wordt nageleefd en dit kan leiden tot rechtmatigheidsfouten. Werkzaamheden en AO/IB Tozo dienen nog uitgewerkt te worden. IC werkzaamheden zijn veelal gegevensgericht van aard en kan zich meer richten op toetsing van interne beheersingsmaatregelen in de eerste lijn om risico's volledig te mitigeren.
8	Jeugdwet ZIN	🟠	🟠	🟢	Aandacht nodig voor de zichtbaarheid en precisie AO/IB op het zelfstandig vaststellen van de prestatielevering door de gemeente. IC werkzaamheden zijn veelal gegevensgericht van aard en kan zich meer richten op toetsing van interne beheersingsmaatregelen in de eerste lijn om risico's volledig te mitigeren.
9	WMO ZIN	🟠	🟠	🟢	Aandacht nodig voor de zichtbaarheid en precisie AO/IB op het zelfstandig vaststellen van de prestatielevering door de gemeente. IC werkzaamheden zijn veelal gegevensgericht van aard en kan zich meer richten op toetsing van interne beheersingsmaatregelen in de eerste lijn om risico's volledig te mitigeren.
10	Pgb's Jeugdwet + WMO	🔴	🔴	🔴	Het betreft hier een landelijke problematiek waarbij wij constateren dat er geen structurele werkzaamheden vanuit de gemeente zelf worden verricht op de prestatielevering van Pgb's, waarmee onzekerheden over het boekjaar resteren.
11	Omgevingsvergunningen	🟠	🟢	🟢	Juiste en volledige uitvoering van beheersingsmaatregelen in de 1e lijn behoeft aandacht ter mitigeren risico's. Gegevensgerichte werkzaamheden vanuit IC en VIC ter mitigeren resterende risico's.
12	Huren en pachten	🟠	🟢	🟢	Juiste en volledige uitvoering van beheersingsmaatregelen in de 1e lijn behoeft aandacht ter mitigeren risico's. Gegevensgerichte werkzaamheden vanuit IC en VIC ter mitigeren resterende risico's.

Uit bovenstaande beeld komt naar voren dat wij nog niet optimaal op de processen kunnen steunen maar in samenwerking met de VIC grotendeels een gegevensgerichte aanpak hanteren. Wij bespreken uiteraard graag met u de mate van beheersing en uw gewenste ambitieniveau.

Legenda status:

🟢 = geen bevindingen met kans op materiële fouten, enkel aanbeveling ter verdere optimalisatie

🟠 = één of enkele bevindingen met geringe impact resteren

🔴 = meerdere bevindingen en aanbevelingen met mogelijk grote impact

4. Bevindingen interne beheersing

4.3 Fraude, corruptie en naleving wet- en regelgeving

Fraude
Het college is primair verantwoordelijk voor het voorkomen van fraude, het naleven van wet- en regelgeving en voor een cultuur van eerlijkheid en integriteit en dient zowel preventieve als repressieve beheersingsmaatregelen te nemen om de kans op fraude en overtreding van wet- en regelgeving zo veel mogelijk te beperken. De gemeenteraad is verantwoordelijk voor het toezicht op het college in de uitvoering van deze taken.

Voor het uitoefenen van deze verantwoordelijkheid maakt het college gebruik van diverse beheersingsmaatregelen, zoals interne richtlijnen en gedragscodes, controle technische functiescheiding en periodieke rapportages over financiën.

Ten behoeve van onze jaarrekeningcontrole identificeren wij, in het kader van NV COS 240/250, de risico's met betrekking tot fraude en overtreding van wet- en regelgeving en beoordelen wij de interne beheersings-maatregelen die gericht zijn op het voorkomen en signaleren van (materiële) fraude en niet-naleving van wet- en regelgeving. Voor zover relevant voor onze controle voeren wij gegevensgerichte controlewerkzaamheden uit. Onze controle is echter niet specifiek gericht op het signaleren van fraude en niet-naleving van wet- en regelgeving. In het kader van onze controle hebben wij geen bevindingen te melden met betrekking tot fraude.

Naleving wet- en regelgeving en overige
Wij informeren de gemeenteraad over illegale handelingen waarbij het hoger kader is betrokken en over fraude en illegale handelingen (of deze nu door het hoger kader of door andere werknemers zijn veroorzaakt) die een onjuistheid van materieel belang in de jaarrekening tot gevolg hebben. Gedurende de controle zijn geen significante punten gesignaleerd ten aanzien van feitelijke of vermoedelijke niet-nakoming van wet- en regelgeving, voor zover deze van belang worden geacht voor de mate waarin de gemeenteraad in staat is haar taken te vervullen.

Corruptie en omkopingsrisico's
Uw gemeente maakt onderdeel uit van de overheidssector waarin corruptie vaker dan bij andere sectoren voorkomt. Dit komt onder andere omdat veel transacties met een relatief grote omvang plaatsvinden, de transparantie over marktprijzen niet in alle gevallen voldoende is om te beoordelen en frequent zaken gedaan wordt met andere corruptiegevoelige sectoren (vastgoed, constructie, infrastructuur et cetera). Hierdoor hebben wij dit als aandachtspunt in onze controle meegenomen.

Corruptie is een wereldwijd probleem waarbij het uw verantwoordelijkheid is om corruptie binnen uw gemeente te voorkomen. Onze beroepsregels zijn in de praktijkhandreiking "Corruptie, werkzaamheden van de accountant" verder aangescherpt, hetgeen tot aanvullende werkzaamheden heeft geleid.

Wij hebben de volgende werkzaamheden verricht om eventuele effecten van dit risico ten behoeve van onze controle van de jaarrekening te mitigeren:
- Detailcontrole op de inkopen en aanbestedingen om vast te stellen dat alle inkopen conform de geldende Europese aanbestedingsregels en de Aanbestedingswet 2012 zijn aanbesteed.
- Door middel van een steekproef vaststellen of voor alle inkopen welke in rekening zijn gebracht aan de gemeente ook een prestatie is geleverd door de tegenpartij.
- Door middel van een steekproef vaststellen of bij alle materiële grondaankopen en –verkopen door de gemeente vastgestelde procedures in materiële zin zijn gevolgd.
- Door middel van een steekproef vaststellen of alle verstrekte subsidies in overeenstemming met de geldende interne wet- en regelgeving zijn verstrekt.

Uit bovenstaande werkzaamheden zijn geen bevindingen voortgekomen.



Bijlagen

Bijlage A – SiSa-bijlage

Het is volgens de Nota verwachtingen accountantscontrole 2020 voorgeschreven dat wij de geconstateerde fouten en onzekerheden per regeling rapporteren door middel van onderstaande verplichte tabel. Deze tabel dient door uw gemeente samen met een aantal andere verplicht voorgeschreven verantwoordingsstukken voor 15 juli 2021 elektronisch bij het CBS te worden aangeleverd.

Nummer	Specifieke uitkering	Fout of onzekerheid	Financiële omvang in euro's	Toelichting fout/onzekerheid
B1	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
C1	Specifieke uitkering reductie energiegebruik	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
C31	Maatregel huisvesting kwetsbare groepen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
D8	Specifieke uitkering Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
G2	G2 Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeente deel 2020	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
G3	G3 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2020	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
G4	G4 Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) gemeentedeel 2020	Zie volgende pagina		
H4	Specifieke uitkering investering sport (SPUK Sport)	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
H8	Specifieke uitkering voor lokale Sportakkoorden (Regeling Sportakkoord)	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Strekking controleverklaring rechtmatigheid:	…
Strekking controleverklaring getrouwheid:	…

Bijlage A – SiSa-bijlage (vervolg - Tozo)

Het is volgens de Nota verwachtingen accountantscontrole 2020 voorgeschreven dat wij de geconstateerde fouten en onzekerheden per regeling rapporteren door middel van onderstaande verplichte tabel. Deze tabel dient door uw gemeente samen met een aantal andere verplicht voorgeschreven verantwoordingsstukken voor 15 juli 2021 elektronisch bij het CBS te worden aangeleverd.

Nummer	Specifieke uitkering	Fout, onzekerheid of formele onrechtmatigheid	Financiële omvang in euro's	Toelichting fout/onzekerheid
G4	Tozo 1_geen identificatie volgens artikel 17, lid 3 Participatiewet en geen identificatie DigiD in combinatie met BRP of Suwinet			
G4	Tozo 1_fundamentele rechtmatigheidseisen exclusief identificatie volgens artikel 17, lid 3 Participatiewet			
G4	Tozo 1_belangrijke rechtmatigheidseisen (toepassing artikel 21, lid 3 Besluit 17 april)			
G4	Tozo 2_geen identificatie volgens artikel 17, lid 3 Participatiewet en geen identificatie DigiD in combinatie met BRP of Suwinet			
G4	Tozo 2, exclusief identificatie volgens artikel 17, lid 3 Participatiewet			
G4	Tozo 3_geen identificatie volgens artikel 17, lid 3 Participatiewet en geen identificatie DigiD in combinatie met BRP of Suwinet			
G4	Tozo 3, exclusief identificatie volgens artikel 17, lid 3 Participatiewet			
G4	Omvang vorderingen levensonderhoud (jaar T) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020)			

Strekking controleverklaring rechtmatigheid:	…
Strekking controleverklaring getrouwheid:	…

Bijlage B – Ongecorrigeerde controleverschillen

Ongecorrigeerde controleverschillen
De hieronder opgenomen tabel met ongecorrigeerde controleverschillen is verstrekt aan het college en is als bijlage bij de Bevestiging bij de jaarrekening gevoegd. Wij hebben de ongecorrigeerde verschillen met het college besproken. Wij zijn van mening dat verschillen zoveel mogelijk door het college moeten worden gecorrigeerd, echter wij kunnen instemmen met de overwegingen van het college om deze verschillen niet te corrigeren, aangezien deze bedragen niet materieel zijn voor het inzicht van de jaarrekening. De geconstateerde fouten ten aanzien van getrouwheid en rechtmatigheid en onzekerheden zijn lager dan de door u vastgestelde controletolerantie van 1% respectievelijk 3% van de totale lasten. Positieve bedragen hebben een positief effect op het resultaat, een bedrag tussen haakjes heeft een negatief effect op het resultaat. Rechtmatigheidsfouten kunnen niet gesaldeerd worden.

Fouten

Aard van de controleverschillen (x € 1.000)	Getrouwheid	Rechtmatigheid
EU Aanbestedingsrechtmatigheid		1.041
Kredietoverschrijding Knooppunt Ouderkerkerlaan		294
Reserve FLO kosten Brandweer		340
Aanvullende verplichting Jeugd	369	369
Tozo	p.m.	p.m.
Totaal ongecorrigeerde controleverschillen	**369**	**2.044**
Effect niet gecorrigeerde controleverschillen voorgaande jaarrekening	-	nvt
Totaal	**369**	**2.044**

Onzekerheden

Aard van de controleverschillen (x € 1.000)	Getrouwheid	Rechtmatigheid
Prestatielevering Jeugd	3.857	3.857
Prestatielevering Wmo	2.255	2.255
Prestatielevering PGB	1.998	1.998
Tozo	p.m.	p.m.
Totaal onzekerheden	**8.110**	**8.110**

Bijlage C – Controleaanpak

Controleaanpak en uitvoering
Wij voeren onze controle uit met een mix van systeem- en gegevensgerichte werkzaamheden en een mix van vaste teamleden en ingeschakelde experts. Daarnaast beschikken wij als organisatie over verschillende kwaliteitsborgingsmaatregelen. Dit geheel tezamen leidt tot een kwalitatief goede controle. In ons controleplan en dit verslag is voor elk bijzonder aandachtsgebied in onze controle terug te lezen wat de kernpunten in onze controle zijn geweest die hebben bijgedragen aan de kwaliteit in onze controle. Daarnaast gaan wij in de volgende paragrafen van deze bijlage nog nader in op de samenwerking met de andere accountants en de ingeschakelde experts.

Onze controleaanpak is onder andere gericht op het in kaart brengen van de voor de jaarrekening van belang zijnde risico's. Op basis van onze gesprekken met het management over de belangrijke financiële en operationele ontwikkelingen is een aantal punten met een verhoogd risico voor de jaarrekening 2020 onderkend:
- aanbestedingen;
- Afgrenzing van de lasten als gevolg van Covid-19.
- Prestatielevering van de jeugdzorg, de WMO en andere voorzieningen die vanwege COVID-19 hebben stilgelegen.
- Onrechtmatige onttrekking van middelen (prestatie inkopen)

Samenwerking met interne accountantsdienst/andere accountants
Voor de jaarrekening van de gemeente Amstelveen maken wij gebruik van diverse verbonden partijen/gemeenschappelijke regelingen en uitvoeringsorganisaties:
- Belastingsamenwerking Amstelland: inzake de belastingen hebben wij een controle uitgevoerd wat heeft geresulteerd in een controleverklaring bij de belastingopgave van de gemeente Amstelveen.

Inschakeling van interne / externe deskundigen
Wij hebben in het kader van onze controle voor de controle van de Tozo gebruik gemaakt van de werkzaamheden van onze collega's van Business Advisory.

Verbonden partijen
Ten aanzien van de verbonden partijen van gemeente Amstelveen hebben wij vastgesteld dat:
- de (significante transacties met) verbonden partijen toereikend zijn toegelicht in de jaarrekening en paragraaf verbonden partijen;
- geen sprake is van indicaties voor ongeautoriseerde significante transacties met verbonden partijen, welke indicaties geven voor fraude;
- geen sprake is van indicaties dat de van toepassing zijnde wet- en regelgeving niet is nageleefd.

Significante uitdagingen/moeilijkheden tijdens de controle
Er zijn geen significante uitdagingen/moeilijkheden geweest tijdens de controle.

Bevestiging van het management
Wij hebben het college van burgemeester en wethouders ter confirmatie een schriftelijke bevestiging gevraagd en ontvangen aangaande haar verantwoordelijkheden inzake de financiële verslaggeving.

Bijlage D – Onafhankelijkheid

Wij zijn onafhankelijk van gemeente Amstelveen
Baker Tilly heeft diverse organisatorische maatregelen getroffen om zijn onafhankelijkheid en die van zijn medewerkers te waarborgen. Deze maatregelen omvatten onder meer:

- voorschriften en procedures omtrent onafhankelijkheid. Deze voorschriften voor professioneel gedrag op het gebied van kwaliteit en onafhankelijkheid zijn opgenomen in de Gedragscode van Baker Tilly. Deze Gedragscode geldt voor iedere medewerker van Baker Tilly en wordt natuurlijk steeds geactualiseerd;
- jaarlijkse bevestiging van onafhankelijkheid door partners en medewerkers van Baker Tilly en ondersteunende stafdiensten;
- cliënt- en opdrachtacceptatieprocedures, waaronder een beoordeling, of er sprake is van mogelijk conflicterende diensten;
- intern en extern kwaliteitsonderzoek;
- Twee registeraccountants betrokken bij wettelijke controleopdrachten
- reviews door externe toetsers die niet bij de opdracht betrokken zijn, ter waarborging van een deugdelijke grondslag/deskundig oordeel;
- roulatie van externe accountants op de opdracht.

Op grond van dit verslag zijn wij van mening dat wij in relatie tot uw organisatie, in overeenstemming met de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en artikel 24a van de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), onafhankelijk hebben gefunctioneerd en dat de objectiviteit van onze oordeelsvorming in het afgelopen jaar niet is aangetast.

Contactgegevens

J.M.A. (John) Drost RA
Partner Audit
06 - 22 18 93 49
j.drost@bakertilly.nl

R.P. (Ronald) Hoogeveen RA
Senior Manager Audit
06 - 11 79 95 66
r.hoogeveen@bakertilly.nl

M.P.M. (Marc) Wijdoogen MSc. RA
Manager Audit
06 - 52 75 99 25
m.wijdoogen@bakertilly.nl

Kantoorgegevens:
Baker Tilly (Netherlands) N.V.
Entrada 303
Postbus 85745
1114AA Amsterdam
+31 (0)20 – 644 2840

Gemeente Amstelveen

Controllerrapport 2020

April 2021
Marco Slinger, Concerncontroller

Deze beknopte rapportage bevat de bevindingen van de concerncontroller over de rechtmatige en doelmatige/doeltreffende uitvoering van de begroting 2020. Rechtmatigheid gaat over het vaststellen dat financiële handelingen en vastleggingen in overeenstemming zijn met wet- en regelgeving. Doelmatigheid ziet toe op de relatie tussen inzet van middelen en de daarmee gerealiseerde prestaties.

I. Rechtmatigheid

De financiële verordening (art. 25) schrijft voor dat het college jaarlijks zorg draagt voor de toetsing op rechtmatig handelen. Die toetsing is onderdeel van een planmatige aanpak waar het lerend vermogen centraal staat. De uit te voeren werkzaamheden worden vastgelegd in een met de accountant afgestemd, en door de directie vastgesteld, controleplan.

Onderdeel van de planmatige aanpak is het terugkoppelen van de detailbevindingen aan de betreffende leidinggevenden en het delen van die bevindingen en onderliggende documentatie met de accountant. De voortgang van de interne en door de accountant gedane aanbevelingen worden centraal bijgehouden en op directieniveau gemonitord. Hierdoor ontstaat een leer- en verbetercyclus, gevalideerd door onafhankelijke interne en externe toetsing.

Nauw samenhangend met de rechtmatigheid is het stelsel interne beheersmaatregelen dat moet zorgdragen voor rechtmatig handelen. Waar die zichtbaar zijn in het betreffende proces, zijn die ook getest.

Uit de uitgevoerde werkzaamheden komt een aantal bevindingen. Omwille van de leesbaarheid wordt op deze plaats alleen ingegaan op aandachtspunten. Waar niets is genoemd over een bepaald proces[1], betekent dat daar geen relevante 'tekortkomingen' zijn en dat het proces rechtmatig is uitgevoerd.

De bevindingen zijn:

- De onrechtmatigheid bij aanbestedingen bedraagt één miljoen euro. Dat is een daling ten opzichte van 2019 toen deze twee miljoen euro bedroeg;
- Op het moment van schrijven zijn alle toegekende TOZO-aanvragen (16 mln. euro) niet verleend overeenkomstig de eisen vanuit de wet en zouden om die reden beoordeeld moeten worden als 'niet rechtmatig'. Dit als gevolg van het ontbreken van een aantal verplichte vragen in het aanvraagformulier. In nauwe samenspraak met de accountant wordt een herstelplan uitgevoerd. De consequentie van het predicaat 'onrechtmatig' zou kunnen zijn dat het ministerie van SZW de toegekende financiële middelen kan terugvorderen en de accountant geen goedkeurende verklaring voor de jaarrekening kan afgeven;
- De hoogte van de tekenbevoegdheid van medewerkers voor het aangaan van financiële verplichtingen (inkoopfacturen, subsidies etc.) ligt vast in de door het college vastgestelde budgethoudersregeling. Geconstateerd is dat een aantal in de financiële administratie ingeregelde limieten afweek van de in de regeling genoemde maxima. Betreffende medewerkers konden daardoor voor een hoger bedrag facturen goedkeuren dan toegestaan op basis van de budgethoudersregeling (voor 100.000 euro in plaats van 50.000 euro). Door medewerkers van de financiële administratie is dit destijds abusievelijk zo in de financiële applicatie ingeregeld. Inmiddels is dit aangepast en is vastgesteld dat geen facturen betaalbaar zijn gesteld boven de gestelde limiet in de budgethoudersregeling.
- Voor de berekening van de hoogte van de leges omgevingsvergunning dient volgens de interne richtlijnen de door de ontwikkelaar opgegeven bouwsom getoetst te worden door een extern deskundige indien de opgegeven bouwsom meer dan 5 miljoen euro bedraagt. Voor de ombouw van de Amstelveenlijn zijn de door het aannemingsbedrijf ingediende bouwkosten (30 mln. euro) niet getoetst door een extern deskundige.

[1] De processen die in het kader van rechtmatig handelen zijn beoordeeld betreffen: lokale heffingen, omgevingsvergunningen (WABO), parkeerheffingen, huuropbrengst vastgoed, subsidies, jeugdzorg, participatiewet, wmo, TOZO, salarissen, inkoopfacturen, grondexploitaties, treasury, begrotingsbeheer, aanbestedingen en het lokaal coronafonds.

- Het aantal deelwaarnemingen om vast te stellen dat de onderliggende prestatie voor een factuurbetaling heeft plaatsgevonden, is tijdens de controle uitgebreid. Reden hiervoor is dat in de oorspronkelijke steekproef een betaling is aangetroffen (116 euro) waarvoor de prestatie (onderhoud) in het afgelopen boekjaar geleverd had moeten worden, maar dat dat nog niet had plaatsgevonden. Uit de aanvullende waarnemingen bleken geen verdere onvolkomenheden. De betreffende prestatie is alsnog geleverd (in 2021).
- Op een aantal kredieten, reserves en exploitatie-budgetten hebben overschrijdingen plaats-gevonden. Deze zijn toereikend toegelicht in de programmarekening.
- Uit de controle op de bestedingen ten laste van het lokaal coronafonds blijken geen fouten. Deze bestedingen hebben dus rechtmatig plaatsgevonden.

II. Onderzoeken naar doelmatigheid en doeltreffendheid
Het afgelopen jaar zijn de volgende onderzoeken uitgevoerd die een indicatie geven in welke mate de door het bestuur en organisatie gestelde doelstellingen behaald kunnen worden en welke middeleninzet daarvoor benodigd is.

1. Invoering Omgevingswet
De gemeente is bezig met de implementatie van de Omgevingswet. Om te beoordelen of de implementatie succesvol zal verlopen heeft Bureau Gateway -die eerder de ICT-reviews heeft verzorgd- een review uitgevoerd.

De conclusie die wordt getrokken is dat een geslaagde invoering waarschijnlijk is wanneer een aantal aanbevelingen wordt doorgevoerd. Deze betreffen onder andere:
- Expliciteer het ambitieniveau en vergroot de aandacht voor uitvoeringsconsequenties;
- Laat iedere afdeling een impactanalyse opmaken wat de invoering voor hun afdeling betekent;
- Zet in op programmasturing en behoud de betrokkenheid en energie van het transitieteam.

De aanbevelingen zijn overgenomen en nader uitgewerkt in concrete maatregelen.

2. IT-beveiliging en informatiebeveiliging
Bij alle medewerkers is een zogenoemde phishing-mail bezorgd om te beoordelen of zij hun inloggegevens voor het gemeentelijke netwerk zouden prijsgeven. Dit als sluitstuk van de bewustwordingscampagnes die de afgelopen jaren hebben plaatsgevonden. Een aantal medewerkers bleek desondanks op de daarvoor aangemaakte link te hebben geklikt en hun wachtwoord op de vervalste website te hebben ingevuld.

Voor de medewerkers die hun wachtwoord hebben prijsgegeven, is een verplichte cursus ‘hoe herken ik phishing’ aangeboden. Daarnaast is voor alle medewerkers een e-learning ibewustzijn en privacy opgezet.

3. Begrotingsdoorlichting
Om een goed inzicht te kunnen bieden waaraan de euro’s uit de gemeentelijke begroting worden uitgegeven, is een begrotingsdoorlichting opgestart. Een intensief traject waaraan ieder organisatiedoel een bijdrage heeft geleverd. De resultaten van de doorlichting zullen bij de perspectiefnota worden gepresenteerd.

III. Risico’s gemeentelijke dienstverlening
Vorig jaar is op deze plaats ingegaan op een aantal ontwikkelingen die een verhoogd risico met zich meebrengen. En dan met name gericht op die in de voortbrenging van producten en diensten binnen de ambtelijke organisatie. Voor een overzicht van bestuurlijk relevante risico’s wordt verwezen naar de paragraaf ‘Weerstandsvermogen en risicobeheersing’ waar deze adequaat zijn toegelicht.

Bij drie van de vier genoemde onderwerpen is op dit moment duidelijke voortgang te zien.
- Voor wat betreft de versterking van de financiële ondersteuning en advisering is een negentiental projecten benoemd waarbinnen de versterking vorm moet krijgen. Dit gaat van projecten op operationeel (zich afspelend binnen de financiële administratie) tot strategisch niveau (waaronder de adviescapaciteit en –kwaliteit). Advies is wel om voldoende voortgang te behouden op de strategische onderwerpen.

- Voor wat betreft de organisatieontwikkeling zijn de inspanningen van de afgelopen jaren goed zichtbaar aan het worden. Er is een directieplan gericht op verdere professionalisering van de organisatie met aandacht voor ontwikkeling van medewerkers en leidinggevenden. Tevens wordt de organisatievisie frequent aan medewerkers uitgedragen waardoor zij de richting van de organisatie kennen en kunnen zien hoe hun werkzaamheden passen binnen die strategische koers. En ten slotte zijn de projecten die worden uitgevoerd in het kader van de digitale transformatie de aanjager van verbetering en aanpassing van werkprocessen waardoor de inwoner beter wordt bediend, er aantoonbaar aan wet- en regelgeving voldaan wordt en uitkomsten beheerst en voorspelbaar worden. Dit alles biedt een solide basis voor een kwalitatief hoogwaardige organisatie die toegerust is op toekomstige in- en externe ontwikkelingen.
- Voor wat betreft de projecten wonen en bedrijvigheid (waaronder grondexploitaties) zijn stappen gezet om de grip op het proces te verstevigen. Zo vindt periodieke afstemming plaats met de afdelingen Financiën de Concerncontrol. Ook door middel van de externe validatie op de actualisatie van de meerjarige projectenportefeuille heeft de gemeente georganiseerd dat er een blik van een buitenstaander bij de projecten wordt betrokken. Een specifiek aandachtspunt binnen de portefeuille betreft het voor Amstelveense begrippen veelomvattende project van de transformatie Legmeer. *Wel is van belang op korte termijn het volgende nog op te stellen: het projectplan, een nadere planning, een organisatiestructuur met bevoegdheden, taken, rollen, verantwoordelijkheden, rapportagemomenten, budgetten etc.*

Voor wat betreft het vierde onderwerp –zicht op prestatielevering van aanbieders jeugdzorg- geldt dat de gemeente dit nog onvoldoende zelfstandig kan vaststellen. De afgelopen jaren wordt de prestatievaststelling gebaseerd op de controleverklaring van de accountant van de zorgaanbieder. Omwille van het beperken van administratieve lasten bij kleinere aanbieders, wordt een verklaring alleen bij grotere aanbieders gevraagd. Daardoor blijft een aanzienlijk deel van de prestaties buiten beschouwing. Bijkomend gevolg is dat de accountant de niet door een controleverklaring afgedekte kosten als onzeker bestempeld.

Geadviseerd wordt een controle-aanpak voor komend jaar op te stellen waarin wordt aangegeven hoe de prestatielevering voor de verschillende financiële stromen (grote aanbieders en kleine aanbieders) wordt vastgesteld.

<u>IV. Tot slot: ontwikkelingen rechtmatigheidsverantwoording, VIC en nota begrotingsbeheer</u>
Rechtmatigheidsverantwoording
Vanaf dit jaar -2021- zal naar verwachting de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording plaats gaan vinden. Dit is afhankelijk van de voortgang in de parlementaire behandeling (wijziging van de Gemeentewet en Comptabiliteitswet). Daarnaast speelt ook discussie[2] tussen de Commissie BBV en de NBA[3] over onder andere de vorm en inhoud van de verantwoording.

Dit alles maakt het niet eenvoudig voor gemeenten om zich voor te bereiden op een verantwoordingswijze waarvan niet
duidelijk is óf die dit jaar wordt ingevoerd en belangrijker nog: hoe die verantwoording er precies komt uit te zien en hoe die, met welke werkzaamheden, moet worden onderbouwd.

Verbijzonderde Interne Controle
De Verbijzonderde Interne Controle (VIC) zal zich in ieder geval overeenkomstig de aanbevelingen van de accountant verder doorontwikkelen voor wat betreft:
- het vastleggen van de relevante financiële stromen voorafgaand aan de controle;
- risico-analyse per proces;
- een uitbreiding van de controlewerkzaamheden naar balansposten.

[2] https://www.nba.nl/globalassets/themas/thema-publieke-sector/sdo/20210127-nba-sdo-reactie-op-de-notitie-rv-van-de-cie-bbv.pdf

[3] Beroepsgroep van accountants

Ook zal worden beoordeeld –gelet op het specialistische karakter daar van- op welke wijze het onderwerp IT-audits kan worden belegd.

Nota begrotings- en budgetbeheer
De wijze waarbinnen de middeleninzet voor bedrijfsvoering plaatsvindt, is opgenomen in de door de raad vastgestelde nota begroting- en budgetbeheer (2009). Daarin is vastgelegd dat mee- en tegenvallers binnen ambtelijke bedrijfsvoeringsbudgetten worden opgevangen binnen een reserve bedrijfsvoering. De directie is momenteel bezig met de herijking van het bedrijfsvoeringsconcept. Daarin wordt ook de rol van bedrijfsvoeringsbudgetten betrokken. Naar aanleiding van vorenstaande wordt geadviseerd:
- Te evalueren of de nota- en begrotingsbeheer uit 2009 nog voldoende actueel is;
- Te evalueren of het gehanteerde onderscheid tussen bedrijfsvoerings- en bestuurlijke budgetten noodzakelijk is.

Gemeente Amstelveen

Financiën

Uw contact M. Spijker
T (020) 540 42 11
F (020) 540 45 59
m.spijker@amstelveen.nl

Postbus 4, 1180 BA Amstelveen
Vermeld bij reactie ons kenmerk en datum van deze brief

Ministerie van BZK
T.a.v. De Minister van BZK
Postbus 20011
2500 EA Den Haag

Datum 12 april 2021
Ons kenmerk Z21-023963

Betreft Aanbieding SiSa-verantwoordingsinformatie 2020 Gemeente Amstelveen

Aan de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties,

Hierbij treft u de verantwoording over de specifieke uitkeringen van 2020 aan. De verantwoording bestaat uit de jaarstukken, zijnde de jaarrekening en het jaarverslag als bedoeld in artikel 17a, eerste lid, onderdeel a van de Financiële-verhoudingswet, en de accountantsverklaring en het verslag van bevindingen als bedoeld in artikel 17a, eerste lid, onderdeel b van de Financiële-verhoudingswet.

De aangeleverde Excel-bestanden zijn inhoudelijk gelijk aan de SiSa-bijlage, zoals opgenomen in de jaarrekening en aan de tabel met fouten en onzekerheden in het verslag van bevindingen van de accountant.
De jaarstukken zijn d.d. 07 juli 2021 door de gemeenteraad vastgesteld.

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders van de gemeente Amstelveen,
de secretaris, de burgemeester,

Bert Winthorst Tjapko Poppens

Bijlagen
- Jaarstukken
- Controleverklaring
- Verslag van Bevindingen
- Bijlage Verantwoordingsinformatie inclusief tabel van fouten en onzekerheden

Gemeente Amstelveen

Audit bluswatervoorziening 2020

Maart 2021

Marco Slinger, Concerncontroller

Samenvatting

Deze rapportage bevat de bevindingen naar aanleiding van een audit op de bluswatervoorziening. Vanwege de (maatschappelijke) impact van de brand in de Urbanuskerk en het oordeel van de 'Inspectie Justitie en Veiligheid' is destijds –begrijpelijkerwijs- toegezegd dat college en raad door middel van een audit inzicht wordt geboden in de voortgang van de verbetermaatregelen. Op basis van de auditresultaten van dit jaar kan worden geconcludeerd dat alle aanbevelingen zijn geïmplementeerd. Dit is gepaard gegaan met grote energie, toewijding en het oogmerk de zaak op orde te krijgen. Aan alle door de Inspectie gedane aanbevelingen voldoet de gemeente inmiddels. Ook is er sprake van een zeer betrokken houding van een ieder die met bluswater te maken heeft.

De gemeente is daarmee in een beheerste situatie terecht gekomen waardoor zij haar verantwoordelijkheden voor de bluswatervoorziening adequaat kan waarmaken. Vanuit risico- en auditperspectief kan daardoor toe naar een situatie waarin niet langer gebruik wordt gemaakt van de audit als instrument om vast te stellen dat het proces op orde is. In plaats daarvan kan de verantwoording over de werkzaamheden –wanneer daar aanleiding toe is- meelopen in de reguliere (P&C)-cyclus.

Aanleiding

Naar aanleiding van de brand in de Urbanuskerk in 2018 zijn maatregelen getroffen om de sturing en regie op bluswatervoorziening professioneler vorm te geven. De maatregelen die de gemeente treft/heeft getroffen, zijn verwoord in de 'Totaalrapportage Brandkranen Amstelveen'. Deze rapportage is behandeld in de commissie ABM van 26 november 2019. In de rapportage wordt gesproken over het uitvoeren van een audit waarbij de raad "*bij de jaarrekening geïnformeerd zal worden over de uitkomst van de jaarlijkse audit*"

Doel van de audit

Deze audit geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in de dagelijkse praktijk invulling geeft aan haar verantwoordelijkheid voor bluswatervoorziening om zo tot een oordeel te kunnen komen over de effectiviteit van de werkzaamheden op dat gebied en de mate waarin de verbetermaatregelen zijn geïmplementeerd.

Het rapport 'Bluswatervoorziening brand Sint Urbanuskerk Amstelveen' van de 'Inspectie Justitie en Veiligheid' geeft aan dat "*de regelgeving vrijwel geen bepalingen bevat over de eisen waaraan de bluswatervoorziening moet voldoen*" (blz. 7). Dat maakt het voor de audit lastig om objectief aan te geven 'hoe goed' de gemeente de verantwoordelijkheid waarmaakt zonder daar ook subjectieve oordeelsvorming bij te betrekken. Om dat zo veel mogelijk te voorkomen, zijn in de bijlage de bevindingen per norm[1] opgenomen. De lezer kan zich op die wijze zelf ook een oordeel vormen over de conclusie.

Reikwijdte van de audit

Vorig jaar heeft de eerste audit plaatsgevonden. Bij behandeling in de commissie en raad zijn opmerkingen gemaakt over de beperkte reikwijdte van de audit. De audit van destijds was gericht op het interne proces binnen de ambtelijke organisatie met betrekking tot brandkraancontroles[2].

Voor 2020 is gehoor te geven aan de opmerkingen door te kiezen voor een bredere insteek dan die van de audit 2019. Een van de belangrijkste conclusies van het rapport 'Bluswatervoorziening brand Sint Urbanuskerk Amstelveen' van de 'Inspectie Justitie en Veiligheid' is dat: "*De gemeente Amstelveen is tekortgeschoten in haar verantwoordelijkheid voor de bluswatervoorziening*." Deze audit over 2020 heeft dan ook als vertrekpunt de bredere "verantwoordelijkheid voor bluswatervoorziening" (waar brandkraancontroles een onderdeel van is).

[1] Dit zijn lokale (Amstelveense) normen waarmee zij invulling geeft aan de verantwoordelijkheid voor de bluswatervoorziening.

[2] Blz. 9 'Totaalrapportage Brandkranen Amstelveen' dd. 4 november 2019: "*Jaarlijks zal in opdracht van Centrale Beheertaken en onder regie van de afdeling ConcernControl een audit worden verricht op het proces van brandkraancontroles. De uitkomst hiervan zal onderdeel uitmaken van de jaarrekening die aan de raad wordt aangeboden*."

Om de ‘tekortkomingen in de verantwoordelijkheid voor de bluswater’ aan te kunnen pakken heeft de Inspectie Justitie en Veiligheid een aantal aanbevelingen geformuleerd in de rapportage ‘Bluswatervoorziening brand Sint Urbanuskerk Amstelveen’. Het college heeft als antwoord daarop de getroffen en de te treffen maatregelen beschreven in de ‘Totaalrapportage Brandkranen Amstelveen’. Zowel de aanbevelingen van de inspectie als de maatregelen van het college vormen het uitgangspunt voor deze audit. Beoordeeld is of en hoe de aanbevelingen zijn opgevolgd en of overeenkomstig de procedure uit de totaalrapportage wordt gewerkt.

De audit heeft plaatsgevonden op de taken/maatregelen die plaatsvinden binnen de ambtelijke organisatie en de wijze waarop invulling wordt gegeven aan de regiefunctie op de bluswatervoorziening.

Vorig jaar is bij de behandeling van de rapportage in de raad gevraagd of deze audit ook voorziet in een audit bij onze ketenpartners. Dit is voor nu niet het geval. In de bestaande afspraken/contracten met de brandweer en waterleidingbedrijven zijn daar geen afspraken over gemaakt. In 2021 zal in het Veiligheidsbestuur worden besloten of het onderhoud en beheer van brandkranen lokaal wordt aangestuurd (zoals dit nu het geval is) of dat dit een centrale aansturing krijgt vanuit bijvoorbeeld brandweer of waterleidingbedrijf. Dit zal leiden tot aanpassing van afspraken/contracten met de ketenpartners. Dat kan ook het moment zijn waarop het college het onderwerp audits bij de partners in de contractuele afspraken kan laten opnemen.

De vraag is echter of het noodzakelijk is om die externe audits uit te (laten) voeren om een goed beeld te krijgen hoe deze partijen werken en wat dat voor de gemeentelijke verantwoordelijkheid betekent. Amstelveen is momenteel namelijk zelf goed in staat de contractafspraken en inhoudelijke werkzaamheden van de brandweer en waterbedrijven te monitoren. Bijvoorbeeld waar het gaat over brandkraancontroles, hersteltermijnen e.d. heeft zij real time inzicht in de status en afhandeling daarvan (inclusief fotomateriaal). Daarmee kan de gemeente dan ook zelfstandig een onderbouwd oordeel over het functioneren van die ketenpartners geven.

Uitgevoerde werkzaamheden
De ‘Totaalrapportage Brandkranen Amstelveen’ en de bijbehorende bijlagen beschrijven rollen, taken en verantwoordelijkheden. Deze zijn voor deze audit aangemerkt als door de gemeente aan zichzelf opgelegde ‘normen’. Aan de hand van de volgende werkzaamheden is beoordeeld of conform de norm wordt gewerkt:

- Inwinnen van inlichtingen bij management en medewerkers
- Raadplegen van in- en extern vervaardigde documenten
- Waarneming ter plaatse

De werkzaamheden zijn uitgevoerd in februari en maart 2021 en deze rapportage bevat dus een oordeel of er op dát moment wel, niet of gedeeltelijk aan een norm werd voldaan.

Bevindingen
De bevindingen zijn per norm uitgewerkt in de bijlage.

Conclusies
Algemeen

- De aanbevelingen uit de het rapport ‘Bluswatervoorziening brand Sint Urbanuskerk Amstelveen’ van de ‘Inspectie Justitie en Veiligheid’ zijn doorvertaald in een plan van aanpak (de totaalrapportage).
- Met de totaalrapportage is de bedoeling van de aanbeveling juist geïnterpreteerd.
- Daarmee zijn taken, rollen en verantwoordelijkheden vastgelegd en is er een adequate basis om sturing te geven aan het proces en de verantwoordelijkheid voor de bluswatervoorziening.
- Uit de gesprekken die zijn gevoerd tijdens de audit komt een grote betrokkenheid van de medewerkers bij het onderwerp bluswatervoorziening naar voren. Op alle lagen in de organisatie (van medewerker tot directie) is er de wil om het ‘goed’ te doen.
- Daarmee is een goede basis gelegd om de verantwoordelijkheid waar te kunnen maken.

Specifiek

- Alle aanbevelingen van de ‘Inspectie Justitie en Veiligheid’ zijn door de gemeente opgevolgd en er wordt overeenkomstig die aanbevelingen gewerkt.
- De onderlinge samenwerking tussen gemeente, brandweer en waterbedrijven wordt als goed omschreven. Gemeente en partners maken gebruik van een gezamenlijke applicatie waardoor een gedeeld beeld en real time inzicht in de status van brandkranen is.

- Van de 30 normen uit de 'Totaalrapportage Brandkranen Amstelveen' is vastgesteld dat:
  - aan 25 van de 30 normen geheel voldaan wordt;
  - aan 2 van de 30 normen niet voldaan wordt;
  - aan 2 van de 30 normen gedeeltelijk voldaan wordt;
  - van 1 norm niet kan worden vastgesteld of daaraan wordt voldaan.

Overall beeld
Door de brand in de Urbanuskerk is het onderwerp bluswatervoorziening hoog op de agenda van de gemeente terecht gekomen. Het rapport van de inspectie heeft ook laten zien dat dat nodig was. De wijze waarop heden ten dage door de gemeente invulling wordt gegeven aan de verantwoordelijkheid voor de bluswatervoorziening is conform de bedoeling van, en in overeenstemming met, de aanbevelingen van 'Inspectie Justitie en Veiligheid'.

Aanbevelingen
- Continueer de huidige werkwijze, houd vast aan de huidige betrokkenheid in alle lagen van de organisatie en bestendig de goede samenwerking met en tussen de huidige externe partners.
- Get op de aantoonbare borging in werkprocessen, de betrokkenheid van de medewerkers en de voortdurende aandacht in de organisatie voor het onderwerp bluswatervoorziening wordt geadviseerd om niet langer de jaarlijkse audit op de bluswatervoorziening uit te voeren. En deze in plaats daar van de verantwoording over de werkzaamheden –wanneer daar aanleiding toe is- mee te laten lopen in de reguliere (P&C)-cyclus.

Norm	Uitvoering conform norm				Toelichting
	ja	nee	Deels	Niet vast te stellen	
1. Aanbevelingen uit rapport 'Bluswatervoorziening brand Sint Urbanuskerk Amstelveen van 'Inspectie Justitie en veiligheid					
Aan de gemeente:					
Definieer de taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden met betrekking tot de bluswatervoorziening. Beleg de sturing en regie op de bluswatervoorziening eenduidig binnen de gemeente en borg de activiteiten die hiermee verband houden.	x				In de 'totaalrapportage Brandkranen Amstelveen' zijn taken verantwoordelijkheden en bevoegdheden beschreven. Sturing en regie zijn belegd en met de aanstelling van de 'regisseur brandkranen' is één herkenbaar aanspreekpunt in de organisatie. Doel van de audit is vaststellen of ook daadwerkelijk overeenkomstig de opzet wordt gewerkt.
Aan Gemeente Amstelveen, Brandweer Amsterdam-Amstelland en Waternet:					
Actualiseer de overeenkomsten over de bluswatervoorziening en maak hierbij duidelijke afspraken wat partijen over en weer van elkaar kunnen verwachten	x				De overeenkomst is in 2019 geactualiseerd. Deze kent een looptijd van een jaar en kan worden verlengd met wederzijds goedvinden. In 2020 hebben brandweer en gemeente besloten deze overeenkomst met een jaar te verlengen.
Richt een gezamenlijk periodiek overleg in over de bluswatervoorziening	x				Op operationeel niveau zijn drie verschillende (bredere) overlegstructuren ingericht. De eerste is die met de twee belangrijkste ketenpartners in de bluswatervoorziening: Waternet, brandweer en gemeente. In 2020 zijn deze partijen drie keer bij elkaar gekomen. Hierin is onder andere de audit 2019 besproken. Daarnaast vindt er een halfjaarlijks overleg plaats met de brandweer over brandkranen (los van de dagelijkse contacten waarin informatie op brandkraanniveau wordt gewisseld). Ten slotte is er een overlegcyclus over bluswatervoorziening met alle betrokken afdelingen uit de organisatie. Deze zijn het afgelopen jaar twee jaar bijeengekomen.
Zorg voor een registratiesysteem van geconstateerde gebreken aan de bluswatervoorziening met daaraan gekoppeld een systeem van terugmelding	x				Waternet maakt voor de onderhoudsregistratie van brandkranen al geruime tijd gebruik van de applicatie MapKit. Sinds 2020 maakt de gemeente Amstelveen ook gebruik van MapKit. Vanaf begin 2021 worden meldingen t.a.v. brandkranen van beide omgevingen, Amstelveen en Waternet, met elkaar gesynchroniseerd. Zowel Waternet als de gemeente Amstelveen hebben real time inzicht in de onderhoudsstatus van brandkranen. Meldingen die worden geregistreerd komen direct op de actielijst van Waternet of de actielijst van de gemeente Amstelveen om deze te verhelpen. Ook de brandweer en PWN maken gebruik van Mapkit en kunnen de onderhoudsstatus van brandkranen inzien en aanpassen na controle/herstel.

Norm	Uitvoering conform norm				Toelichting
	ja	nee	Deels	Niet vast te stellen	
2. Totaalrapportage Brandkranen Amstelveen.					
(Nieuw)bouw					
In bestekken voor nieuwbouw is conform de landelijke regelgeving rekening gehouden met de bereikbaarheid van bluswatervoorziening	x				Het onderwerp brandkranen is opgenomen in de 'Leidraad Inrichting Openbare Ruimte' en doorvertaald in het 'standaard bestek' dat wordt gehanteerd bij aanbesteding van werken.
Bestekken voor nieuwbouwlocaties zijn afgestemd met de brandweer	x				Per mail worden bestekken met de brandweer afgestemd.
Bij de opleveringcontrole voor nieuwbouwlocaties is vastgesteld dat conform bestek is opgeleverd.	x				De projectleider stelt in het proces verbaal van oplevering vast dat de aannnemer conform bestek heeft opgeleverd. Vervolgens wordt het project opgeleverd aan de beheerafdeling waar in het 'overdrachtformulier' expliciet is vermeld dat brandkranen zijn gecontroleerd op zichtbaarheid.
Bij een wabo-aanvraag wordt op basis van de 'Handreiking Bluswatervoorzieningen' beoordeeld of aanvullende bluswatervoorzieningen nodig zijn.	x				In de checklist voor het beoordelen van een vergunning-aanvraag is het onderdeel bluswatervoorziening opgenomen. In januari 2020 is een nieuwe 'Handreiking Bluswatervoorziening' door Brandweer Nederland uitgebracht. De afdeling geeft geeft aan de handreiking te hebben beoordeeld en waar nodig de gemeentelijke checklist te hebben aangepast.
Bij (oplever)inspecties van bouwprojecten wordt toezicht gehouden op de bereikbaarheid van brandkranen.				x	Geinterviewde geeft aan dat altijd aan alle voorwaarden uit de vergunning wordt getoetst, dus ook op de bereikbaarheid van brandkranen. Door het ontbreken van 'bewijsstukken' is dit niet vast te stellen. De gemeente maakt bij (oplever)inspecties gebruik van digitale checklists die zijn ontworpen door de softwareleverancier. In de checklist is het onderdeel brandkranen niet opgenomen. Deze standaard checlists zijn niet door de gemeente zelf aan te passen.

Norm	Uitvoering conform norm				Toelichting
	ja	nee	Deels	Niet vast te stellen	
Reconstructies					
In bestekken voor reconstructies is rekening gehouden met de bereikbaarheid van bluswatervoorziening.	x				Onderwerp brandkranen is opgenomen in de 'Leidraad Inrichting Openbare Ruimte' en doorvertaald in het 'standaard bestek' dat wordt gehanteerd bij aanbesteding van werken.
Indien bij een reconstructie meer dan één brandkraan buiten gebruik is, wordt dit gecommuniceerd met brandweer en de regisseur brandkanen.		x			Uit navraag blijkt dat het werkproces abuisievelijk zo is opgenomen in het Totaaloverzicht brandkranen, maar dat het nooit de intentie is geweest om op die wijze te werken. Het werkproces (de norm) is dus niet juist weergegeven in het Totaaloverzicht brandkranen.Om die reden is de status 'voldoet niet aan de norm'. De gemeente stelt namelijk zelf geen brandkranen buiten gebruik en communiceert daarom niets met de brandweer. Bij reconstructie of renovatie werkzaamheden door Waternet wordt de adviseur bluswater van de brandweer op de hoogte gesteld. Waternet geeft aan dat bij renovatie altijd water beschikbaar is, het enige moment dat er geen water beschikbaar is komt voor wanneer de oude leiding omgezet wordt naar de nieuwe leiding. Dit proces duurt enkele uren. De regisseur brandkranen wordt alleen geïnformeerd
Kabels en leidingen					
Bij opbrekingen wordt de regisseur brandkranen in de adviesronde meegenomen.		x			Uit navraag blijkt dat het werkproces abuisievelijk zo is opgenomen in het Totaaloverzicht brandkranen, maar dat het nooit de intentie is geweest om op die wijze te werken. Het werkproces (de norm) is dus niet juist weergegeven in het Totaaloverzicht brandkranen. Om die reden is de status 'voldoet niet aan de norm'. Bij een zogenoemde 'klic-melding' worden alleen de kabel- en leidingbedrijven aangeschreven. De regisseur brandkranen hoeft hierin niet te worden meegenomen.
CBT houdt toezicht op de afgegeven melding/vergunning kabels en leidingen	x				Team CBT infra wordt in de adviesronde meegenomen.

Norm	Uitvoering conform norm				Toelichting
	ja	nee	Deels	Niet vast te stellen	
Brandkraanbordjes in het buitengebied					
In het buitengebied zijn ondergrondse brandkranen voorzien van herkenbare wegmarkering (gele driehoeken op wegdek) en beschermbeugels (hit me's)	x				Op alle bekende locaties zijn waar nodig markeringen en beschermbeugels geplaatst.
Openbaar groen/snippergroen					
Vrijhouden van ondergrondse brandkranen van openbaar groen	x				Er is een overzicht gemaakt waarop alle brandkranen in het openbaar groen zijn gemarkeerd. De opdracht is uitgezet aan de medewerkers groenonderhoud om deze toegankelijk te maken/houden. Deze werkzaamheden zijn voor het laatst in of voor oktober 2020 uitgevoerd. De eerstkomende maand waarin snoeiwerkzaamheden rondom brandkranen zullen plaatsvinden is mei 2021.
Bij verkoop 'snippergroen' wordt er op gelet dat er geen brandkraan komt te liggen op privé terrein.	x				Bij de verkoop van snippergroen of andere gronden wordt door een 'klic-melding' gecontroleerd of er kabels en leidingen op te verkopen terreinen liggen. Op de klic-melding staan bluswatervoorzieningen als zodanig niet vermeld. De aanname is dat wanneer er geen waterleiding aanwezig is er ook geen brandkraan aanwezig kan zijn. Brandkranen staan wel ingetekend op 'Kijk op Amstelland'. Deze wordt bij verkoop geraadpleegd op aanwezigheid brandkranen in geval van verkoop van snippergroen en overige gronden.
Onderhoud bluswatervoorzieningen					
CBT verzorgt onderhoud en beheer van bluswaterriolen die op gemeentegrond liggen	x				De gemeente verzorgt het onderhoud van de bij haar bekende locaties.
Er wordt toezicht gehouden op het onderhoud van geboorde putten	x				De gemeente controleert de geboorde putten die op eigendom van derden staan op adequaat functioneren. De eigenaren zijn door de gemeente aangeschreven en verzocht hier hun medewerking aan te verlenen. De kosten van inspectie draagt de gemeente. Eventuele herstelkosten zijn voor de eigenaar.

Norm	Uitvoering conform norm				Toelichting
	ja	nee	Deels	Niet vast te stellen	
Regionale afspraken					
Op basis van een risico-inschatting zijn afspraken gemaakt omtrent controlefrequenties, reparatietermijn en informatievoorziening tussen gemeenten, leveranciers en brandweer.	x				Naar aanleiding van het inspectierapport heeft het Veiligheidsbestuur aan de zes gemeenten, en de brandweer, opdracht gegeven een Quick Scan Gemeentelijke Bluswatervoorziening op te stellen. De bevindingen uit deze quick scan zijn daarna overgenomen in het Regionaal Plan van Aanpak Bluswatervoorziening, dat eind 2019 door het Veiligheidsbestuur is geaccordeerd, met de opdracht aan de gemeenten en de brandweer om de zes deelprojecten uit het Plan het ten uitvoer te brengen. De deelprojecten zijn inmiddels uitgewerkt. Een van de aanbevelingen is om de controlefrequentie van brandkranen voor alle deelnemende gemeenten te harmoniseren. Het veiligheidsbestuur heeft besloten de frequentie vast te stellen op eens per twee jaar.
Er is een generiek regionaal document waarin staat welke activiteiten, gemeenten, brandweer en leveranciers uitvoeren.			x		De gemeente heeft een DVO met de brandweer en een contract met Waternet. Momenteel wordt gewerkt om een regionaal document op te stellen dat waarschijnlijk medio dit jaar aan het veiligheidsbestuur kan worden voorgelegd.
Er is een regionale werkgroep voor de uitwerking van overige regionale beleidsvraagstukken, taakverdeling in de samenwerkingen toekomstbestendigheid van brandkranen.	x				Dit vindt plaats bij de Veiligheidsregio (ROB: Regionaal Overleg Brandweer)
Er vindt periodiek overleg op regionaal niveau plaats tussen alle partijen.	x				Periodiek overleg tussen de gemeente, de brandweer en de waterleidingbedrijven vindt op lokaal niveau (Amstelveen) plaats. Andere regiogemeenten zijn bij dat overleg (nog) niet aanwezig. Voor waterleidingbedrijven en brandweer zouden regionale afspraken mogelijk kunnen leiden tot uniforme werkafspraken in plaats van afstemming met meerdere gemeenten.
De gemeente heeft een nieuwe 'overeenkomst bluswatervoorziening' afgesloten met Waternet.	x				Per 12 november 2019 is er een aanvulling op de bestaande overeenkomst van 2012. De overeenkomst heeft een looptijd van een jaar en is in 2020, met wederzijds goedvinden van beide partijen, met een jaar verlengd.
De gemeente ziet er op toe dat de in de Diensten Niveau Overeenkomsten (DNO) gemaakte afspraken worden uitgevoerd.	x				De gemaakte afspraken (informatie-uitwisseling, melding defecten, controles etc.) zijn op verschillende onderdelen in deze audit beoordeeld. Daaruit blijkt dat de gemaakte afspraken worden uitgevoerd.

Norm	Uitvoering conform norm				Toelichting
	ja	nee	Deels	Niet vast te stellen	
Inzicht in kwaliteit brandkranen					
Er is een overzicht van alle geboorde putten, open water en aanwezige opstelplaatsen. Deze informatie is gedeeld met de brandweer	x				Alle geboorde putten (eigendom en particulier) zijn in Mapkit opgenomen. Het overzicht van open water en aanwezige opstelplaatsen. In het verleden zijn er door een individuele medewerker toezeggingen aan de brandweer gedaan over (de kwaliteit van de) opstelplaatsen. Deze afspraken zijn nog niet allemaal geformaliseerd. De gemeente overlegt met de brandweer om te bezien of het nog reëel is alle toezeggingen gestand te doen, dit heeft ook de aandacht van de werkgroep vanuit de veiligheidsregio.
De gemeente heeft een overzicht van alle locatiegegevens van brandkranen.	x				De gemeente heef een asset management systeem "Mapkit" aangeschaft. De locatiegegevens komen bij het IFV vandaan, dit is dezelfde organisatie die ook de locatiegegevens levert aan
De brandweer verstrekt de gemeente inzicht in de uitkomsten van de uitgevoerde periodieke controles ('droog')	x				De brandweercontroleur legt de uitgevoerde periodieke controles vast in Mapkit. Gemeente, brandweer en waterleidingbedrijven
Waternet vertrekt de gemeente inzicht in de uitkomsten van de periodieke controles ('droog' en 'nat')	x				Gemeente, brandweer en waterleidingbedrijven werken nu samen in Mapkit. De gegevens van de brandkranen worden in de databases samengevoegd zodat alle opgebouwde informatie van een brandkraan is vastgelegd en zichtbaar is voor de belanghebbende partijen
De gemeente zet de door de brandweer geconstateerde gebreken bij brandkranen uit bij waterleidingbedrijven en de eigen organisatie.	x				Gebreken worden vastgelegd in Mapkit. Een storing aan een brandkraan van "Waternet" komt in de actielijst terecht bij Waternet die van daaruit de storing kan oppakken en hersteld melden. Een storing aan een brandkraan van "PWN" genereert een automatsche mail dir bij de stroingsdienst van PWN terecht komt. Middels een snelkoppling kan de monteur de brandkraan locatie en storing zien en hersteld melden.
Er is een overzicht van bruikbaarheid van kranen en deze wordt periodiek gemonitord	x				vanuit Mapkit kunnen diverse rapportages worden gemaakt. Ook ie er een actielijst aanwezig waarin alle storingen zijn vermeld. Dit is

Norm	Uitvoering conform norm				Toelichting
	ja	nee	Deels	Niet vast te	
Defecten worden tijdig verholpen (PWN: binnen vier weken, Waternet: binnen tien dagen)			x		Defecten kunnen niet altijd worden hersteld binnen de contractueel afgesproken termijn. Dit heeft te maken met werken in verontreinigde grond waarop milieuwetgeving van toepassing is. Het doorlopen van deze verplichte proceures kost tijd. Dit is reeds onderwerp van gesprek met de waterleidingbedrijven en binnen de veiligheidsregio, waar naar een oplossing wordt gezocht.
De gemeente voert steekproefsgewijs controle uit op de door de waterbedrijven uitgevoerde herstelwerkzaamheden.	x				Achter de steekproef zit niet een methodiek met vaste aantallen en een uniforme wijze van steekproeftrekking. De vastlegging van de uitgevoerde werkzaamheden is navolgbaar door achterliggende informatie waaronder fotomateriaal. Ook dit wordt vastgelegd in Mapkit.
De controleur brandkranen stelt halfjaarlijks een rapportage op met status van alle brandkranen en stuurt deze aan hoofd CBT.	x				De gegevens voor de rapportage komen vanuit Mapkit. De periode maart-oktober 2020 is opgesteld en besproken. De periode oktober 2020 - maart 2021 is de eerstvolgenderapportageperiode.
Hoofd CBT bespreekt rapportage met brandweer, PWN en Waternet en maakt een actielijst op.	x				zie bovenstaand

DASHBOARD **uitvoeringsplan Digitale Transformatie 2020**

rapportageperiode: t/m december 2020

1. Samenleving: verbeteren van de dienstverlening	opdrachtnemer	2019 - 2020	Snelheid	Bereik-baarheid	Samen-hang	Wet - en Regelgeving	Organisatiescope	G	O	K	I	T	status	begroting incidenteel	begroting structureel
								2020							
1.3 Digitaliseren en optimaliseren van werkprocessen	directeur Bedrijfsvoering	2019 + 2020	X	X	X		Amstelveen en Aalsmeer	groen	groen	groen	groen	groen	Afronding in Q1 2021 conform plan. Bij **alle domeinen** is hard gewerkt aan het digitaliseren en optimaliseren van de werkprocessen; van klantaanvraag tot afhandeling worden de activiteiten digitaal afgehandeld. Nieuwe processen tbv corona maatregelen zijn in enkele dagen tijd ontworpen en live gezet. We hebben meer dan 100 werkprocessen aangepast in zaaksysteem en vaksystemen.	440.000	83.000
Toelichting: Verbetering van de digitale dienstverlening door uitbreiding van het digitale aanbod van producten en diensten (incl optimalisering van huidige werkprocessen)															
Beoogde resultaat 2019: Geselecteerde werkprocessen beschreven tbv optimalisatie; koppeling Suite4SD aan Zaaksysteem; koppeling Key2Burgerzaken aan Zaaksysteem															
Beoogde resultaat 2020: Geselecteerde werkprocessen beschreven, gedigitaliseerd en geoptimaliseerd; koppelingen aan zaaksysteem; papieren en handmatige activiteiten verdwenen															
Deelprojecten bij Digitaliseren en optimaliseren van werkprocessen:															
- digitaliseren en optimaliseren werkprocessen mbv zaaksysteem InProces [project loopt; meerjarenscope; meer dan 100 werkprocessen zijn aangepast]															
- digitaliseren besluitvormingsproces met iBabs, incl digitaal ondertekenen (excl. aanlevering aan raad) **[GEREED]**															
- herinrichting proces Meldingen Openbare Ruimte (MOR), inclusief inzet afhandelingsapp en inrichten dashboard [applicatie is aangeschaft; pilot wordt voorbereid]															
Aangenomen meerwerk gedurende 2020:															
- digitaliseren inkomende post (verbeterde scanstraat, excl koppeling applicaties) [GEREED, in 2021 koppelen van vakapplicaties]															
- inrichten online juridisch kennisportaal [marktverkenning is uitgevoerd, momenteel loopt een pilot met 2 tools]															
- pilot roostersysteem HRM [pilot is afgebroken door vakafdeling]															
- onderzoek regiesysteem Jeugd [project loopt; vertraging door leverancier wordt gemitigeerd]															
- meldingensysteem betalingsachterstanden [project loopt naar wens]															
- migratie bestaande zaakprocessen naar de nieuwe Fuse omgeving in het zaaksysteem i.s.m. beheer [project is gestart]															
1.4 Moderniseren klantcontact	Hoofden Publiekszaken en Sociale Voorzieningen	2020	X	X	X		Amstelveen en Aalsmeer	groen	groen	groen	groen	groen	**GEREED.** De proof of value van het aangeschafte systeem bij Publiekszaken en sociaal domein is succesvol. Er is een GO gegeven voor fase 2: **uitbreiden functionaliteit** en **uitrol bij andere afdelingen**. In juni is het afsprakensysteem voor publieksdienstverlening gekoppeld, zodat callagents eenvoudig afspraken kunnen maken en inzien.	300.000	150.000
Toelichting: Modernisering van de dienstverlening door inzet van Klantcontactsysteem met integraal klantbeeld waardoor het Callcenter en Amstelveenloket/Sociaal loket inkomende vragen beter kunnen afhandelen.															
Beoogde resultaat 2020: klantcontactsysteem is operationeel bij meerdere teams die klantcontact hebben, inclusief klantbeeld, ondersteuning kanalen en slimme functionaliteit															
1.5 Moderniseren bereikbaarheid	Hoofd Publiekszaken	2020	X	X	X		Amstelveen en Aalsmeer	groen	groen	groen	groen	groen	Afronding in Q2 2021 conform plan. De upgrade van de telefooncentrale is succesvol uitgerold. Er is een serviceportaal voor beheer ingericht, zodat meerdere personen de telefoongroepen kunnen beheren. Uitrol van **softphone** zodat je met Amstelveen-nummer kunt bellen vanuit huis. Meerwerk vanwege corona: de bereikbaarheid van medewerkers is sterk verbeterd door uitgifte van devices om thuis te werken en bereikbaarheidsgegevens op Atlas in te vullen. Nog tientallen devices worden in januari verstrekt.	400.000	50.000
Toelichting: Moderne, digitale werkplek die past bij de aard van het werk. Tijd- en plaatsonafhankelijk en mobiel werken zijn de uitgangspunten. Moderne bedrijfstelefonie moet daarop aansluiten.															
Beoogde resultaat 2020: moderne telefooncentrale en aanverwante voorzieningen, waarmee de bereikbaarheid van de organsiatie voor burgers en bedrijven wordt geoptimaliseerd. Beheer van bereikbaarheidsgegevens wordt gecentraliseerd (Atlas, outlook e.d. worden daar aan gekoppeld)															
1.8 Belastingproducten rechtstreeks digitaal aanbieden	Hoofd Services	2020	X	X			Amstelveen en Aalsmeer	groen	groen	groen	groen	oranje	Nazorgfase; afronding in Q1 2021. Alle afgesproken functionaliteit is opgeleverd en staat live voor burgers en ondernemers. Er wordt nog wel gewerkt aan een technisch verbindingsprobleem met de Berichtenbox.	50.000	50.000
Toelichting: inzet van e-WOZ waardoor de digitale documenten, zoals de WOZ-taxatieverslagen, de beschikking en de uitspraken rechtstreeks worden aangeboden aan eigenaren															
Beoogde resultaat 2020: webportaal met inzicht in belastinginformatie, mogelijkheid om belastingproducten online aan te vragen, digitale werkomgeving medewerkers, digitaal berichtenverkeer en online betalen. Voor burgers en ondernemers.															
1.10 Data en beleidsvorming	directeur Bedrijfsvoering	2020			X		Amstelveen en Aalsmeer	groen	groen	groen	groen	groen	Afronding in Q1 2021 conform plan. Een eerste handreiking is opgeleverd. Vanwege corona is dit project even stilgevallen. Het datagedreven sturen wordt groter aangepakt (zie 4.5) en een nieuw kader wordt in afstemming met de vakafdelingen uitgewerkt.	25.000	
Toelichting: beleid opstellen voor data gedreven organisatie															
Beoogde resultaat 2020: beleid voor een datagedreven organisatie, inclusief voorzieningen om afdelingen te ondersteunen															
1.12 Digitaal waarmerken documenten	Hoofd Publiekszaken	2020	X		X		Amstelveen en Aalsmeer	groen	groen	groen	groen	groen	Afronding in Q1 2021 conform plan. Voorbereidende gesprekken zijn uitgevoerd met potentiële leveranciers (die ook digitale ondertekening aanbieden). We zijn nu met PuZa aan het kijken op welke klantprocessen dit ingezet kan worden. Het integreren van deze functionaliteit in vakapplicaties gaat moeizaam, omdat we geen maatwerk voor AA willen en geen dubbele functionaliteit. Dit project wordt daarom gecombineerd met de behoefte aan digitaal ondertekenen (zie 1.3). Er is een oplossing aangeschaft die gemeentebreed ingezet kan worden en koppelbaar is aan applicaties.	25.000	
Toelichting: documenten worden gewaarmerkt, zodat ze digitaal niet gewijzigd kunnen worden en de afzender gegarandeerd is. Dit maakt digitale verzending van belangrijke stukken mogelijk.															
Beoogde resultaat 2020: plan van aanpak en enkele pilots met digitaal waarmereken van documenten															
1.13 Innovaties en pilots in zaakprocessen	Hoofd Automatisering & Informatiemanagement	2020	X	X	X		Amstelveen en Aalsmeer	groen	groen	groen	groen	groen	Afronding in Q1 2021 conform plan. Op verzoek van Publiekszaken zijn we bezig met **digitale geboorteaangifte**, dat succesvol is uitgerold bij enkele gemeenten. AA heeft alles ingericht en staat klaar voor livegang. Vanwege de 2e corona golf is dat op verzoek van Amstelland ziekenhuis uitgesteld. Met deze techniek gaan we tevens digitale formulieren voor verkiezingen en melden overlijden opleveren in Q1 2021. Op verzoek van meerdere vakafdelingen wordt een nieuwe **laktool** aangeschaft. Marktverkenning is uitgevoerd, momenteel loopt een pilot met 2 tools.	40.000	
Toelichting: ondersteunen van (ongeplande) innovatie in digitale zaakprocessen met positieve impact op inwoners of medewerkers															
Beoogde resultaat 2020: uitrol van enkele ongeplande innovaties in digitale zaakprocessen															

2. Systemen: versterken van de interne beheersing op ICT	opdrachtnemer	2019 - 2020	Snelheid	Bereik-baarheid	Samen-hang	Wet - en Regelgeving	Organisatiescope	G	O	K	I	T	status	begroting incidenteel	begroting structureel
2.1 Veilige gegevensuitwisseling met ketenpartners realiseren	Hoofd Automatisering & Informatiemanagement	2019 + 2020			X	X	Amstelveen en Aalsmeer	groen	groen	groen	groen	groen	**GEREED**. Projectscope was groter dan oorspronkelijk verwacht door het grote aantal kleine ketenpartners (>1000) die moeite hebben met onze beveiligingsmaatregelen. Ketenpartners van sociaal domein die geen ZIVVER wilden gebruiken zijn benaderd en zijn inmiddels overgestapt.	119.000	20.000
Toelichting: Zorgen dat gegevens blijvend veilig uitgewisseld worden met de ketenpartners															
Beoogde resultaat 2019: veilige gegevensuitwisseling van de meest kritische verbindingen (focus op Sociaal Domein)															
Beoogde resultaat 2020: veilige gegevensuitwisseling van de meest kritische verbindingen (focus op Publiekszaken en Fysiek Domein)															
2.4 Functiescheidingen, mandateringen en autorisaties actualiseren en inregelen en beheer organiseren	Hoofd Automatisering & Informatiemanagement	2019 + 2020			X	X	Amstelveen en Aalsmeer	groen	groen	groen	groen	groen	**GEREED**. Het blijkt erg veel werk om dit goed te organiseren. Met name de herinrichting van autorisaties in applicaties is veel meer werk, dan oorspronkelijk ingeschat. In 2019 is een goede basis gelegd voor enkele belangrijke applicaties (voor o.a. zaaksysteem, belastingen, financien) die ook aandacht hebben bij de IT Audit. Deze inrichting is geborgd. Er is onderzocht wat een geschikt autorisatiemanagementtool is, dat in 2021 uitgerold kan worden.	31.000	
Toelichting: inrichting processen en systemen op het terrein van functiescheiding en autorisaties															
Beoogde resultaat 2020: Actuele, goed ingerichte autorisaties en bedrijfsvoeringsprocessen voor instroom, doorstroom en uitstroom. Selectie van autorisatiemanagementtool.															
2.6 Beheer en onderhoud internet	Hoofd Services	2020	X	X	X		Amstelveen en Aalsmeer	groen	groen	groen	groen	oranje	Afronding in Q1 2021. Er wordt nu door team Communicatie gewerkt aan een visie online dienstverlening. Vervolgens gaan we de business requirements in kaart brengen t.b.v. selectie van een geschikt content management systeem (CMS). De huidige leverancier van het CMS gaat klanten overdragen aan Greenvalley, dus is het een goede gelegenheid om breder in de markt te kijken en in 2021/2022 te migreren.	30.000	
Toelichting: De beschikbaarheid en toegankelijkheid van websites en intranet moet worden geborgd. Onze huidige leverancier gaat stoppen met ondersteuning van het huidige systeem en verwacht migratie naar GreenValley productlijn. We gaan breder in de markt kijken.															
Beoogde resultaat 2020: Een plan van aanpak voor de migratie naar een nieuw CMS en het behoud van een goed onderhouden, toegankelijke en interactieve website															
2.7 Moderniseren applicatielandschap; applicatierationalisatie	Hoofd Automatisering & Informatiemanagement	2020		X	X		Amstelveen en Aalsmeer	groen	groen	groen	groen	groen	**GEREED**. Voor het zaaksysteem is het applicatielandschap in kaart gebracht. Bij aanvang van diverse projecten wordt daar gebruik van gemaakt. Dat gebeurt ook bij applicatierationalisatie: zo is voor archivering van niet-zaakgerichte processen een archiefsysteem aangeschaft, zodat we meerdere oude archiefsystemen kunnen uitfaseren (o.a. Docman, BWT en Notubiz).	50.000	
Toelichting: onderzoek naar dubbele functionaliteit in onze applicaties, dubbele opslag van gegevens en verouderde applicaties															
Beoogde resultaat 2020: Overzicht van het applicatielandschap, de applicatie architectuur en inzicht in de door te voeren aanpassingen komende jaren															

3. Processen: voldoen aan wet- en regelgeving	opdrachtnemer	2019 - 2020	Snelheid	Bereik-baarheid	Samen-hang	Wet - en Regelgeving	Organisatiescope	G	O	K	I	T	status	begroting incidenteel	begroting structureel
3.1 Registratie en gebruik van persoonsgegevens organiseren	Hoofd Services	2020			X	X	Amstelveen en Aalsmeer	groen	groen	groen	groen	groen	**GEREED.** Een tool voor beheer van de verzamelde gegevens voor register van werkingen is aangeschaft. Alle activiteiten naar wens uitgevoerd.	25.000	15.000
Toelichting: Zorgen dat de verwerkingen van persoonsgegevens geregistreerd, bijgehouden en gepubliceerd worden.															
Beoogde resultaat 2020: beheer en publicatie van register van verwerkingen; toetsen van rapportages door verwerkers; tool aanschaffen voor professioneel beheer van de gegevens															
3.2 Afhandelen product- of dienstaanvragen inrichten	Hoofd Services	2019 + 2020			X	X	Amstelveen en Aalsmeer	groen	groen	groen	groen	groen	**GEREED.** De vertraging van vorig jaar is volledig ingelopen. Privacy impact analyses (PIA's) worden veelvuldig uitgevoerd op nieuwe applicaties. Diverse processen zijn beoordeeld op AVG. Er is een AVG tool aangeschaft voor professionele ondersteuning van het informatieveiligheidsteam.	100.000	
Toelichting: Zorgen dat alleen persoonsgegevens verwerkt worden conform de landelijke en Europese wet- en regelgeving															
Beoogde resultaat 2020: AVG bestendig maken van belangrijke werkprocessen, PIA uitvoeren op belangrijke en nieuwe applicaties; tool aanschaffen voor vastleggen van de AVG toetsing van werkprocessen															
3.3 Doorvoeren DigiToegankelijk	Hoofd Services	2019 + 2020	X	X	X	X	Amstelveen en Aalsmeer	groen	groen	groen	groen	groen	**GEREED.** De impactanalyse is uitgevoerd en detailonderzoek naar de gemeentelijke portalen is gedaan. Voor amstelveen.nl en aalsmeer.nl zijn de bevindingen naar de betreffende teams gestuurd en zijn verbeteringen doorgevoerd. Tevens geborgd in de organisatie dat de te publiceren informatie voortaan toegankelijk wordt aangeboden.	60.000	
Toelichting: alle digitale informatiedragers en documenten toegankelijk maken voor alle burgers															
Beoogde resultaat 2019: analyse wat er nodig is om te voldoen aan de wet DigiToegankelijk, welke impact dit heeft op processen en voorstel planning															
Beoogde resultaat 2020: online applicaties voldoen aan de wet DigiToegankelijk; alle gepubliceerde documenten zijn DigiToegankelijk; alle aanleverende processen zijn daar op aangepast; gebruikers zijn getraind															

3.5 Aansluiting DigiD machtigen	Hoofd Automatisering & Informatiemanagement	2019 + 2020		X	X	X	Amstelveen en Aalsmeer	groen	groen	groen	groen	geel	Overdracht naar 2021. Voorbereiding is gestart ism Logius, VNG Realisatie en Roxit. We werken samen met andere gemeenten. Logius heeft de uitrol van een nieuwe versie van DigiD Machtigen naar 2021 doorgeschoven vanwege corona (prio gaat nu naar zorgdomein en niet naar gemeenten) en ook de leverancier gaat DigiD Machtigen pas in 2021 opleveren.	80.000	60.000
Toelichting: Zorgen dat het mogelijk is om in te loggen met DigiD machtigen via alle aansluitingen van de gemeente Amstelveen en Aalsmeer Beoogde resultaat 2020: DigiD machtigen realiseren voor alle webportalen en webformulieren																
3.6 Hoger betrouwbaarheidsniveau inlog DigiD aansluitingen	Hoofd Automatisering & Informatiemanagement	2019		X		X	Amstelveen en Aalsmeer	groen	groen	groen	groen	oranje	Overdracht naar 2021. **Technisch GEREED.** De applicaties zijn gereed voor de uitrol van DigiD Substantieel aan de kant van Logius, maar bij de uitrol komen inwoners die een DigiD hebben 'uitgeleend' (aan bewindvoerder/voogd) in de problemen. Dat blijken er veel te zijn in het sociaal domein (bron: bewindvoerders). We willen daarom eerst DigiD Machtigen uitrollen, zodat de 'uitleen' niet meer nodig is.	50.000	
Toelichting: Zorgen dat inloggen met DigiD een passend betrouwbaarheidsniveau heeft voor alle aansluitingen van de gemeente Amstelveen en Aalsmeer. Beoogde resultaat 2019: Hoger betrouwbaarheidsniveau DigiD inlog realiseren voor alle aansluitingen																
3.8 Inzetten Berichtenbox voor bedrijven en aansluiten op MijnOverheid voor ondernemers	Hoofd Stedelijke Ontwikkeling	2019 + 2020		X	X	X	Amstelveen en Aalsmeer	groen	groen	groen	groen	geel	Overdracht naar 2021. De rijksoverheid gaat eind 2021 de eerste pilot uitvoeren. Dit project zal daarom doorschuiven naar 2021.	50.000	
Toelichting: zorgen dat berichtenverkeer van de gemeente met ondernemers via de Berichtenbox voor bedrijven verloopt en dat ondernemers deze terug kunnen vinden op MijnOverheid voor ondernemers Beoogde resultaat 2020: plan van aanpak inzet Berichtenbox voor bedrijven en aansluiten op Mijn-Overheid voor ondernemers																
3.10 Professioneel ingerichte verander- en beheerorganisatie	Hoofd Automatisering & Informatiemanagement	2020			X		Amstelveen en Aalsmeer	groen	groen	groen	groen	groen	**GEREED.** Overdracht van nieuwe SLM (service level management) processen naar beheer is afgerond. De beheerorganisatie is inmiddels structureel bezig met het verbeteren van alle IT contracten door ze o.a. te voorzien van een SLA.	30.000	
Toelichting: Komen tot interne afspraken over het niveau van de ICT dienstverlening (service level management) Beoogde resultaat 2020: servicelevel management inrichten voor alle vakafdelingen; SLA's opnemen in alle contracten																
3.11 Aansluitingen aanpassen aan eIDAS verordening	Hoofd Automatisering & Informatiemanagement	2019		X		X	Amstelveen en Aalsmeer	groen	groen	groen	groen	groen	Overdracht naar 2021. De leveranciers van het zaaksysteem (InProces) en Belastingen (Gouw IT) waren er tot voor kort niet klaar voor. Omdat we geen maatwerk willen, moesten we wachten. Ze voeren momenteel de benodigde upgrades uit en rollen eIDAS voor ons uit in Q4 2020. **Update**: tegenvaller bij leverancier Roxit: blijkt toch functioneel niet goed geregeld te zijn in onze versie 2.13 en een upgrade naar 2.16 is noodzakelijk; dat wordt ingepland in Q2 2021.	10.000	
Toelichting: Zorgen dat de aansluitingen geschikt zijn voor Europese burgers en bedrijven conform de eIDAS-verordening Resultaat 2019: webportalen zijn geschikt voor eIDAS																
3.14 Digitaliseren bouwarchief volgens eisen Interbestuurlijk Toezicht	Hoofd Stedelijke Ontwikkeling	2020	X	X		X	Amstelveen	groen	groen	groen	groen	groen	**GEREED.** In 2020 is 30% van het bouwarchief in het raadhuis gedigitaliseerd door de scanstraat van stadsarchief Amsterdam. Medewerkers kunnen online het digitale archief raadplegen.	365.000	
Toelichting: zorgen voor een te digitaal te raadplegen bouwarchief (pre-WABO) Beoogde resultaat 2020: digitaliseren van 30% van het bouwarchief van gemeente Amstelveen en het organiseren van een raadplaagfunctie voor inwoners en medewerkers (project loopt door tot 2022)																
3.15 GDI aansluiting - eFactureren	Hoofd Financiën	2020	X	X	X	X	Amstelveen en Aalsmeer	groen	groen	groen	groen	groen	Afronding in Q2 2021 conform plan. Met Financiën is er een marktverkenning gedaan voor een geschikte tool, die aangesloten kan worden op Key2Financiën. Deze tool bevat ook een webportaal voor kleine ondernemers waar ze een factuur kunnen uploaden, zodat ze geen dure pakketten hoeven aan te schaffen. Centric (leverancier van ons financiële systeem) is hier ook bij betrokken. In Q4 zou de pilot starten, maar vanwege nieuwe aanvullende eisen is er enige vertraging ontstaan.	50.000	
Toelichting: we gaan e-factureren inrichten voor zowel inkomende als uitgaande facturen Beoogde resultaat 2020: volledig geautomatiseerd proces voor het versturen en verwerken van e-factureren voor gemeenten Aalsmeer, Amstelveen en belastingsamenwerking Amstelland																
3.16 Eisen stelselvoorzieningen basisregistraties	Hoofd Automatisering & Informatiemanagement	2020		X	X	X	Amstelveen en Aalsmeer	groen	groen	groen	groen	groen	**GEREED.** In samenwerking met de beheerder van basisregistraties zijn acties uitgezet en bij applicatiebeheer wordt een benodigde upgrade uitgevoerd. Tevens zijn processen voor het beheer van gegevens geautomatiseerd door het aanbrengen van koppelingen.	30.000	
Toelichting: zorgen dat onze basisregistraties (BRP, BAG, etc) voldoen aan de 12 eisen van de rijksoverheid Beoogde resultaat 2020: advies en aanpak om te voldoen aan alle eisen ten aanzien van basisregistraties																
3.17 Archiveren bestemmingsplannen	Hoofd Stedelijke Ontwikkeling	2020	X	X	X	X	Amstelveen en Aalsmeer	groen	groen	groen	groen	groen	Afronding in Q1 2021 conform plan. Technisch gereed. Met de vakafdeling zijn afspraken gemaakt over archivering van de bestemmingsplannen. Het benodigde pakket is aangeschaft en de archivering van bestaande bestemmingsplannen is in volle gang.	10.000	11.500
Toelichting: zorgen dat er een goed digitaal archief is voor bestemmingsplannen Beoogde resultaat 2020: advies en aanpak voor het inrichten van een digitaal archief en het vernietigen van de papieren versies																
3.18 Verbetermaatregelen BIO	Hoofd Automatisering & Informatiemanagement	2020			X	X	Amstelveen en Aalsmeer	groen	groen	groen	groen	groen	**GEREED**. Rapport opgeleverd over alle benodigde BIO maatregelen; deze maatregelen zijn door de CISO opgenomen in een actieplan, zodat de voortgang bewaakt kan worden en er wordt jaarlijks over gerapporteerd. Er is structureel budget toegekend om de benodigde activiteiten uit te voeren in de lijnorganisatie.		50.000
Toelichting: de Baseline Informatiebeveiliging Overheid is het nieuwe basisnormenkader voor informatiebeveiliging; de gemeente is zelf verantwoordelijk voor de implementatie daarvan. Beoogde resultaat 2020: doorvoeren van maatregelen zoals opgenomen in de BIO en versterken van het team informatieveiligheid.																
3.19 Logging en monitoring (GGI Veilig, SIEM/SOC)	Hoofd Automatisering & Informatiemanagement	2020			X	X	Amstelveen en Aalsmeer	groen	groen	groen	groen	groen	Afronding in Q1 2021 conform plan. Er was initieel vertraging omdat KPN in opdracht van VNG de dienstverlening eerst moest verbeteren alvorens nieuwe aanvragen geaccepteerd werden. In september zijn we gestart met de aanschaf, maar is er zware discussie met KPN over de kosten. VNG staat aan onze kant en heeft geëscaleerd. De verwachting is dat we dit afronden in Q1 2021. Het responsteam wordt binnen de AA-organisatie ingericht.	60.000	
Toelichting: De Baseline Informatiebeveiliging Overheid stelt voor “Verslaglegging en Monitoring” het gebruik van SIEM/SOC verplicht. Onder de vlag van GGI-Veilig pakken gemeenten dit gezamenlijk op. Beoogde resultaat 2020: advies en aanpak voor de inrichting van monitoring en logging van digitale activiteiten inclusief het bijbehorende bewakingscentrum																

4. Mensen: investeren in de organisatie-ontwikkeling	**opdrachtnemer**	**2019 - 2020**	**Snelheid**	**Bereik-baarheid**	**Samen-hang**	**Wet - en Regelgeving**	**Organisatiescope**	**G**	**O**	**K**	**I**	**T**	**status**	**begroting incidenteel**	**begroting structureel**
4.1 Werkprocesondersteuning realiseren en tijdelijke capaciteitsuitbreiding	directeur Bedrijfsvoering	2019 + 2020					Amstelveen en Aalsmeer	groen	groen	groen	groen	groen	**GEREED**. Inhuur voor met name project 1.3 digitaliseren en optimaliseren werkprocessen (training gebruikers; schrijven procesbeschrijvingen; ondersteuning projecten)	378.000	20.000
Toelichting: zorgen dat de werkzaamheden doorgang kunnen vinden als processen gedigitaliseerd of geoptimaliseerd worden Beoogde resultaat 2019+2020: tijdelijke ondersteuning organiseren voor teams en afdelingen binnen de AA organisatie, daar waar het verder digitaliseren en automatiseren van de werkprocessen tijdelijk meer werk kost															
4.2 Cognos	Hoofd Automatisering & Informatiemanagement	2020			X		Amstelveen en Aalsmeer	groen	groen	groen	groen	groen	**GEREED.** Het BI platform is succesvol ingericht (privacy by design). Met afdelingen HRM en Financiën is gewerkt aan een generiek dashboard dat door alle leidinggevenden is te gebruiken. Ook is er een generiek dashboard voor externe dienstverlening. Tevens is in samenwerking met fysiek domein gewerkt aan een dashboard Openbare Orde en Veiligheid.	20.000	
Toelichting: Management- en stuurinformatie voor alle domeinen naar een hoger niveau brengen Beoogde resultaat 2020: generieke dashboards voor dienstverlening (klantprocessen) en voor bedrijfsvoering (HRM, Financien)															
4.3 Organiseer verbinding tussen business en IT	Hoofd Automatisering & Informatiemanagement	2020			X		Amstelveen en Aalsmeer	groen	groen	groen	groen	groen	**GEREED.** Afstemming over verdere uitbreiding van I-teams is gestart en wordt gekoppeld aan inrichting I-governance, IT Board en projectportfolio management.		240.000
Toelichting: investeren in de verbinding tussen business en IT conform het 9-vlaksmodel Beoogde resultaat 2020: toevoegen van functies op het gebied van informatievoorziening en -beleid															
4.4 Ontwikkelen opleidingen	Hoofd Human Resource Management	2019 + 2020			X		Amstelveen en Aalsmeer	groen	groen	groen	groen	groen	Afronding in Q2 2021 conform plan. Er is een kennistool (mobiele app) uitgerold voor het toetsen en actueel houden van de kennis van handhavers. Deze wordt inmiddels ook bij 2 andere afdelingen gebruikt. Tevens is er een nieuwe e-learning omgeving getest, waarbij de focus ligt op kennis en vaardigheden voor medewerkers op veiligheid en privacy. Ook worden trainingen ingezet voor de impact van DigiToegankelijk. Het sluitstuk is een organisatiebrede scan op digivaardigheid, inclusief persoonlijk opleidingsplan. Vanwege het digitaal thuiswerken als gevolg van corona is dat nog belangrijker geworden.	175.000	
Toelichting: opleiden medewerkers die kunnen werken in een transparante en digitale netwerkorganisatie en die vakinhoudelijk up to date zijn Beoogde resultaat 2020: opleidingen gericht op werken in digitale een netwerkorganisatie en verbeteren van vakinhoudelijke kennis door middel van (nieuwe) leermethoden, zoals gamification															
4.5 Leiderschapstraining	Hoofd Human Resource Management	2019 + 2020			X		Amstelveen en Aalsmeer	groen	groen	groen	groen	groen	Afronding in Q2 2021 conform plan. Er zijn enkele kenniswebinars georganiseerd (vanwege corona), waarbij o.a. aandacht is besteed aan samenwerken, veiligheid en privacy en het sturen op resultaat. Er wordt een opleidingsprogramma voor leidinggevenden om datagedreven te sturen. Dit wordt gecombineerd met de uitrol van managementdashboards (zie 4.2) en een kader voor datagedreven sturen (zie 1.10).	75.000	
Toelichting: aansluiten op ontwikkelingen in de samenleving en technologische ontwikkelingen Beoogde resultaat 2020: events en webinars voor leidinggevenden, gericht op het werken in een moderne en digitale werkomgeving															

legenda bij status GOKIT (Geld, Organisatie, Kwaliteit, Informatie, Tijd)

groen: loopt naar wens / is gereed
geel: door externe factoren is er vertraging t.o.v. planning
oranje: aandacht nodig programma
rood: escalatie directie

De begroting uit uitvoeringsplan 2020 is weergegeven, aangevuld met het budget dat is overgeheveld van 2019 naar 2020

Raadscommissie voor Burgers en samenleving

Dossiernummer	539
Vertrouwelijk	Nee
Vergaderdatum	19 mei 2021
Agendapunt	2.2
Omschrijving	Uitvoeringsagenda Gezond in Amstelveen

Geagendeerd	Vergaderdatum
Raadscommissie voor Burgers en samenleving	19 mei 2021

Toelichting

De gemeenteraad wordt gevraagd om in te stemmen met de uitvoeringsprogramma Gezond in Amstelveen. Speerpunten daarin zijn een gezonde omgeving, een gezonde leefstijl voor de jeugd en volwassenen, vitaal ouder worden en samenwerking tussen eerstelijnszorg en het sociaal domein.

Gemeente Amstelveen

COLLEGEVOORSTEL

Voorstel nr 28

Datum B&W-besluit 23 april 2021
Z21-029556
Voor de raadsvergadering van
2 juni 2021

Portefeuillehouder wethouder Marijn van Ballegooijen

Afdeling Jeugd & Samenleving
Behandelend ambtenaar F. Hoekstra,
f.hoekstra@amstelveen.nl; 06-28060389

Behandelen in de raadscommissie op Burgers en samenleving (B&S) 19 mei 2021

Onderwerp

Uitvoeringsagenda Gezond in Amstelveen.

Gevraagd besluit

In te stemmen met de Uitvoeringsagenda Gezond in Amstelveen 2021-2022.

WAT WILLEN WE BEREIKEN EN WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN

Wat willen we bereiken (effectindicatoren)

Speerpunten en bijbehorende doelstellingen in deze uitvoeringsagenda zijn:

1. Gezonde omgeving

1.1. Alle inwoners kunnen terecht bij een huisarts in de buurt.
1.2. Blijvend hoge deelname aan het Rijksvaccinatieprogramma (RVP) en de Corona preventieactiviteiten faciliteren.
1.3. Zo veel mogelijk beperken van milieugezondheidsschade bij inwoners.
1.4. De omgeving zo inrichten dat het ongezond gedrag moeilijker maakt en uitnodigt tot gezond gedrag.

2. Gezonde leefstijl voor jeugd en volwassenen

2.1. De dalende trend van minder jongeren die starten met roken voortzetten, een daling van het aantal volwassen rokers en meer plekken realiseren die rookvrij zijn.
2.2. Daling van aantal Amstelveense kinderen en volwassenen met overgewicht.
2.3. Minder alcoholgebruik door minderjarigen, minder problematisch alcoholgebruik bij volwassenen, minder drugs gebruik en minder problemen met overmatig gebruik sociale media en gamen bij jongeren.
2.4. Verkleinen van gezondheidsachterstanden.
2.5. Mogelijk een lokaal preventie akkoord sluiten en regionaal samenwerken.

3. Vitaal ouder worden

3.1. Ouderen blijven langer in beweging en minder valongevallen bij ouderen.
3.2 Stimuleren inzet innovaties gericht op langer thuis wonen.

4. Samenwerking eerstelijnszorg en sociaal domein

4.1 Toeleiding naar sociaal domein vanuit eerstelijns zorg versterken.

Wat gaan we daarvoor doen (prestatie-indicatoren)

Voor de verschillende doelen is met de samenwerkingspartners in deze agenda in kaart gebracht wat er al gebeurt op dit onderwerp, wat nog meer nodig is en waar ruimte is voor verbetering. Op basis hiervan zijn bij de verschillende doelen acties geformuleerd. Een overzicht van de acties is opgenomen in Hoofdstuk 6.

ACHTERGROND EN OVERWEGINGEN

Programma (speerpunt)

Programma 1.

Aanleiding

In het College Uitvoeringsprogramma (CUP) is gezondheidsbevordering als een van de belangrijke ambities benoemd. Op 10 juli 2019 heeft uw raad de nota Sociaal Domein vastgesteld. De voorliggende uitvoeringsagenda is een uitwerking van de negende doelstelling uit de nota Sociaal Domein: 'Inwoners zijn in staat om gezond te leven'. In deze uitvoeringsagenda geven we aan waar we ons tot en met 2022 op richten en welke acties we daaraan verbinden.

Deze agenda raak aan verschillende andere onderwerpen waaronder sport, jeugd, ouderen, GGZ en fysieke inrichting. Het beleid en de uitvoering van deze onderwerpen is opgenomen in andere beleidsdocumenten en uitvoeringsagenda's, zoals de Sportnota, de Jeugdagenda, de Onderwijsagenda, de Aanpak Eenzaamheid, de Agenda voor maatschappelijk herstel, de Visie Amstelveen Ontmoet Elkaar, het Actieplan mantelzorgondersteuning, de Sociale benadering dementie, het minimabeleid, armoedepreventie, participatie, de omgevingswet en de visie op luchtkwaliteit.

Argumenten

Gemiddeld leven mensen met een hogere sociaal economische status (SES) ongeveer zes jaar langer dan mensen met een lage SES. Daarnaast ervaren mensen met een hogere SES gemiddeld vijftien jaar langer een goede gezondheid. Amstelveen wil voor iedereen van jong tot oud een gezonde stad zijn. Met deze uitvoeringsagenda willen we bijdragen aan de gezondheid van onze inwoners en het verkleinen van gezondheidsverschillen in de stad.
Door een preventieve aanpak met veel aandacht voor leefstijl vergroten we de gezondheid van alle inwoners en door focus op groepen met gezondheidsachterstanden verkleinen we de bestaande verschillen.
De uitvoeringsagenda is opgesteld ten tijde van de coronacrisis, die het belang van een goede gezondheid nogmaals benadrukt. Deze uitvoeringsagenda sluit aan bij het recent (april 2021) verschenen advies van de Raad voor Volksgezondheid & Samenleving genaamd 'Een eerlijke kans op gezond leven', waarin wordt benadrukt dat gezondheidsachterstanden hardnekkig zijn, meer aandacht behoeven en door de coronacrisis zijn uitvergroot.

Kanttekeningen

De corona-pandemie heeft nog steeds impact op onze inwoners én op onze partners die werken aan gezondheidsbevordering in Amstelveen. Er wordt een groot beroep gedaan op het uithoudingsvermogen en de flexibiliteit van alle betrokkenen. Bij de uitvoering van onze gezondheidsagenda zullen we daarom oog houden voor de haalbaarheid van alle acties en deze zo nodig bijstellen.

Financiën

In de uitvoeringsagenda zijn de beschikbare budgetten opgenomen in hoofdstuk 6. Voor 2021 is het beschikbare budget voor Gezond in Amstelveen € 224.000,-. Dit budget is onderdeel van het CUP en is financieel gedekt uit diverse reguliere middelen en het landelijk programma Gezond in de Stad (GIDS).

Communicatie

De Participatieraad Sociaal Domein (PSD) is betrokken geweest bij het opstellen van deze agenda. Op een tussenversie hebben zij advies gegeven waarna aanpassingen zijn gedaan. Ook is aanvullend met twee leden van de PSD gesproken. Het definitieve concept hebben zij nogmaals bekeken en zij vonden dat het stuk een positieve transformatie heeft doorgemaakt. Zij zien de definitief vastgestelde versie graag tegemoet.

De uitvoeringsagenda is mede tot stand gekomen met input vanuit onze samenwerkingspartners. Na vaststelling zal de uitvoeringsagenda naar onze partners worden toegestuurd. Ook wordt de agenda na vaststelling op de gemeentewebsite geplaatst en wordt hierover een persbericht verstuurd.

Procedure

De uitvoering van deze agenda is op de meeste onderdelen al gestart. Na vaststelling door uw raad op 2 juni 2021 zal u periodiek geïnformeerd worden over de uitvoering in de reguliere planning en control cyclus.

Bijlagen

Bijlage 1 - Uitvoeringsagenda Gezond in Amstelveen.
Bijlage 2 - Voorlopig advies PSD over concept Uitvoeringsagenda Gezond in Amstelveen.
Bijlage 3 - Reactie op tussentijds advies PSD over concept Uitvoeringsagenda Gezond in Amstelveen.

De secretaris, De voorzitter,

Bert Winthorst Tjapko Poppens

BEHANDELING RAADSCOMMISSIE

Wijziging/aanvullingen na behandeling raadscommissie

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

RAADSBESLUIT

Besluit

In te stemmen met de Uitvoeringsagenda Gezond in Amstelveen 2021-2022.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 2 juni 2021.

De griffier, De voorzitter,

Debby de Heus Tjapko Poppens

Gemeente Amstelveen



UITVOERINGSAGENDA GEZOND IN AMSTELVEEN

2021 EN 2022

INLEIDING

Aanleiding

Gemiddeld leven mensen met een hogere sociaal economische status (SES) ongeveer 6 jaar langer dan mensen met een lage SES. Daarnaast ervaren mensen met een hogere SES gemiddeld 15 jaar langer een goede gezondheid. Amstelveen wil voor iedereen van jong tot oud een gezonde stad zijn. Met deze uitvoeringsagenda willen we bijdragen aan de gezondheid van onze inwoners en het verkleinen van gezondheidsverschillen in de stad. Door een preventieve aanpak met veel aandacht voor leefstijl vergroten we de gezondheid van alle inwoners. Daarnaast verkleinen we de bestaande verschillen door focus op groepen met gezondheidsachterstanden.

Deze uitvoeringsagenda volgt uit de Amstelveense **Nota Sociaal Domein** (verschenen in 2019), waarin het integrale beleidsplan voor het sociaal domein 2018-2022 is beschreven. Hierin is onder andere opgenomen dat we preventief inzetten op het verbeteren van de fysieke en mentale gezondheid van inwoners. De ambitie om extra aandacht te besteden aan gezondheid in Amstelveen is een van de beloften in **het College Uitvoeringsprogramma 2018-2021**. De gemeente Amstelveen neemt al een aantal jaar deel aan het landelijk programma **Gezond In De Stad (GIDS)**. Dit programma heeft als doel gezondheidsverschillen te verkleinen. De GIDS doelstelling is opgenomen in de Uitvoeringsagenda Gezond in Amstelveen.

Sinds de publicatie van de Nota Sociaal Domein zijn er nieuwe ontwikkelingen die invloed hebben op de invulling en uitvoering van deze uitvoeringsagenda. Ten eerste werden we begin 2020 geconfronteerd met de coronapandemie, wat in 2020 de volle aandacht vroeg voor de bestrijding hiervan. Door corona konden meerdere initiatieven, die onderdeel zijn van Gezond in Amstelveen, niet, slechts beperkt of in aangepaste vorm doorgaan. De pandemie blijft een kanttekening bij de haalbaarheid van de plannen voor de aankomende periode.

In het voorjaar van 2020 is tevens de **landelijke nota volksgezondheid 2020-2024** door VWS gepubliceerd met als titel 'Gezondheid breed op de agenda'. Hierin zijn landelijke speerpunten beschreven. Vanuit de **Wet Publieke Gezondheid** hebben we de taak te beschrijven hoe we invulling geven aan de wettelijke gemeentelijke taken op het gebied van gezondheid. Ook moeten we aangeven hoe we bijdragen aan de landelijke prioriteiten zoals benoemd in de landelijke nota volksgezondheid.

In 2020 zijn we ook gestart met de regionale samenwerking in Amstelland Zorg en Welzijn. Met de Amstelland gemeenten, onze regionale verzekeraar (en zorgkantoorhouder) Zorg en Zekerheid en de grote zorg en welzijnspartijen werken we een regionale samenwerkingsagenda uit. Deze samenwerking richt zich op drie thema's: preventie en leefstijl, ouderen en mentale gezondheid. We proberen, waar dat wenselijk en mogelijk is, Amstelveense initiatieven een plek te geven in de regionale samenwerkingsagenda. Anderzijds proberen wij ook regionale initiatieven in Amstelveen toe te passen.

In deze uitvoeringsagenda geven we, op basis van de bovenstaande kaders, aan waar we ons tot en met 2022 op richten en welke acties we daaraan verbinden.

Hoe is de uitvoeringsagenda tot stand gekomen?

Op basis van bovenstaande is een schets gemaakt van de prioriteiten waar we aan gaan werken, wat we al doen en welke acties we voor ogen hebben. Deze schets hebben we voorgelegd aan de centrale partners van deze agenda: AmstelveenSport, Brijder, GGD Amsterdam-Amstelland, Huisartsen coöperatie Amstelland (HCA), Participe Amstelland, Stichting Amstelland Zorg (StAZ) en Zorg en Zekerheid. Tevens is de Participatieraad Sociaal Domein (PSD) gevraagd om tussentijds advies te geven over deze uitvoeringsagenda. Na overleg met en feedback van deze partijen is deze agenda aangepast.

Visie op gezondheid

De landelijke nota Volksgezondheid 2020-2024 gaat uit van een gezamenlijke (landelijk en gemeentelijk) visie op gezondheidsbeleid, met drie hoofdpunten:

1. Achterliggende problematiek
   Achterliggende problemen zoals armoede, schulden, problemen rondom huisvesting, eenzaamheid, werkloosheid, een beperking, een lage opleiding en de kwaliteit en inrichting van de leefomgeving hebben allemaal invloed op hoe gezond je bent en hoe gezond je je voelt.
2. Positieve gezondheid
   Gezondheid gaat niet alleen over lichamelijke aspecten, maar ook om welbevinden, eigen regie, veerkracht, participatie, zingeving en het vermogen om je aan te passen.
3. Samenwerking
   Gezondheidsvraagstukken moeten gezamenlijk (vanuit een breed perspectief) opgepakt worden, zodat het de verschillende domeinen overstijgt. Hierdoor is er vanuit alle beleidsvelden aandacht voor gezondheid, oftewel: 'Health in all policies'.

Uitgaande van de bovenstaande brede visie op gezondheid, dragen veel van de gemeentelijke werkzaamheden bij aan de gezondheid van onze inwoners. Onder andere preventie van armoede en schulden, minimavoorzieningen en welzijnswerk zijn wellicht effectiever voor de volksgezondheid, dan welke leefstijlinterventie dan ook. Doordat gezondheid zo'n breed begrip is, raakt deze gezondheidsagenda vele andere aanpakken en beleidsvelden vanuit de gemeente.



Afbakening en samenhang met andere beleidsterreinen en agenda's

Deze uitvoeringsagenda heeft als focus het bevorderen van de lichamelijke gezondheid van onze inwoners. Hieronder lichten we de afbakening en raakvlakken toe.

Raakvlakken mentale en fysieke gezondheid

Programma's die primair zijn ingestoken vanuit de mentale gezondheidskant, komen terug in 'de Aanpak Eenzaamheid', 'de Agenda voor maatschappelijk herstel', 'de Visie Amstelveen Ontmoet Elkaar' en 'de Jeugdagenda'.

Sporten en bewegen zijn belangrijk en dragen bij aan de mentale en fysieke gezondheid. Bewegen is daarom één van de onderwerpen in deze uitvoeringsagenda en heeft overlap met de Sportnota en het lokaal sportakkoord. Het lokaal sportakkoord is medio 2020 gesloten tussen AmstelveenSport, gemeente Amstelveen en organisaties die actief zijn in de sport, zorg, welzijn en het onderwijs. Hierin zijn thema's en projecten benoemd die, door samenwerking tussen deze organisaties, meer Amstelveners laten bewegen en sporten. Uitgangspunt hierbij is dat iedereen moet kunnen meedoen, ongeacht inkomen, achtergrond, seksuele geaardheid of lichamelijk beperkingen.

Daarnaast raakt de uitvoeringsagenda Gezond in Amstelveen ook het Actieplan mantelzorgondersteuning, de Sociale benadering dementie, het minimabeleid, armoedepreventie, participatie, de omgevingswet en de visie op luchtkwaliteit.

Overlap Jeugd- en Onderwijsagenda

Deze agenda heeft overlap met de doelstelling 'veilig, gezond en kansrijk opgroeien' uit de Jeugdagenda en de Onderwijsagenda, voornamelijk op het gebied van gezonde leefstijl. Net als deze agenda's, heeft deze Uitvoeringsagenda aandacht voor vroegsignalering en preventie.

Als onderdeel van de Jeugdagenda wordt het programma Kansrijke start opgezet. Hiermee wordt de aankomende jaren extra aandacht besteed aan gezondheid tijdens de zwangerschap en de eerste 2 jaar van het leven van kinderen uit kwetsbare gezinnen. De lokale coalitie kansrijke start, bestaande uit partijen uit de geboortezorg en zorg voor het jonge kind, maakt hiervoor een apart programmaplan.

De Wet Publieke Gezondheid

De Wet publieke gezondheid schrijft de gemeente veel taken voor op het gebied van gezondheid en preventie. Deze taken hebben we (voor het grootste deel) via een gezamenlijke regeling met de Amstelland gemeenten uitbesteed aan de GGD Amsterdam. In dit plan verwijzen we op verschillende onderdelen naar de inzet van de GGD. We nemen de opdracht aan de GGD in deze uitvoeringsagenda op als basisactie (actie-nul), aangezien deze gezien kan worden als de basis waarop we verder bouwen.

Speerpunten in deze agenda

De speerpunten en subonderdelen van deze uitvoeringsagenda zijn weergegeven in onderstaande figuur.

1. Gezonde omgeving
1.1. Beschikbaarheid huisartsenzorg
1.2. Bescherming tegen infectieziekten, incl. vaccnaties
1.3. Beperken van milieugezondheidsbedreigingen
1.4. Omgevingsinrichting stimuleert gezond gedrag

2. Gezonde leefstijl voor jeugd en volwassenen
2.1. Roken: Amstelveen rookvrije gemeente
2.2. Bewegen, voeding en overgewicht
2.3. Alcohol en drugs, sociale media en gamen
2.4. Aanvullend programma voor lage SES groep
2.5. Lokaal preventie akkoord en regionale samenwerking

3. Vitaal ouder worden
3.1. Bewegen voor ouderen en voorkomen van valongelukken
3.2 Digitale innovaties langer thuis wonen

4. Samenwerking eerstelijnszorg en sociaal domein

Deze vier speerpunten worden in de volgende hoofdstukken nader uitgewerkt. Per speerpunt worden de doelen beschreven, de achtergrond geschetst waarin is aangeven wat de huidige situatie is, wat er al gebeurt vanuit andere uitvoeringsplannen en wat vanuit deze agenda de acties zijn. In hoofdstuk 5 zijn overige acties en ruimte voor actualiteiten opgenomen. Hoofdstuk 6 behandelt de planning en financiën, hoofdstuk 7 gaat over monitoring en evaluatie.



HOOFDSTUK 1

GEZONDE OMGEVING

1.1 Beschikbaarheid van huisartsenzorg

Doelstelling
Alle inwoners kunnen terecht bij een huisarts in de buurt.

Inleiding
In Amstelveen is een tekort aan huisartsen, in sommige wijken sterker dan in andere. In samenwerking met Zorg en Zekerheid en de huisartsen coöperatie willen we ervoor zorgen dat er voldoende huisartsenzorg beschikbaar is in alle wijken, zowel voor nu, als in de toekomst waarin de stad verder gaat groeien. Eind 2020 hebben we, binnen deze samenwerking, een extern onderzoek laten uitvoeren naar factoren die invloed hebben op het capaciteitstekort. Dit onderzoek dient als startpunt voor verdere inzet op dit vlak. Uit een eerste verkenning, blijkt dat het vinden van een geschikte praktijkruimte één van de barrières is.

Acties
a. Afronding van het onderzoek naar capaciteit huisartsenzorg in Amstelveen.
b. Met de Huisartsen coöperatie en Zorg en Zekerheid een gezamenlijke visie en aanpak opstellen voor het realiseren van voldoende ruimte voor huisartsenpraktijken, nu en in de toekomst.
c. Afstemming met stedelijke ontwikkelplannen en huisartsen over het bouwen van eerstelijns-zorgvoorzieningen.

1.2 Bescherming tegen infectieziekten

Doelstelling
Blijvend hoge deelname aan het Rijksvaccinatie programma (RVP) en de corona-preventie activiteiten faciliteren.

Achtergrond
Door de huidige coronacrisis is de ernst van een infectieziekteuitbraak voor iedereen meer voelbaar. Veel infectieziekten die vroeger veel ziektelast veroorzaakten, komen door het Rijksvaccinatieprogramma (RVP) nauwelijks meer voor.

De Jeugdgezondheidszorg van de GGD Amsterdam voert het Rijksvaccinatieprogramma voor onze inwoners uit.

Het aantal volledig gevaccineerde kinderen lag in Amstelveen iets onder de norm. Dit bleek o.a. te komen door de vele immigranten kinderen, waarvan het vaccinatieschema in een ander land is gestart.

Net voor de corona-pandemie, in 2019, heeft de GGD Amsterdam redenen onderzocht voor niet gehaalde vaccinaties. Hieruit bleek dat er weinig tot geen geloofsredenen of antivaccinatie redenen werden genoemd. Het ging vooral om praktische zaken, zoals het niet ontvangen van de uitnodiging, de beschikbaarheid op de prikdag of vergeten te gaan. Om hierop in te spelen heeft de GGD een aantal organisatorische aanpassingen gedaan.
Een grote infectieziektenuitbraak, zoals nu met corona, heeft naar verwachting een positief effect op de vaccinatiebereidheid van mensen. Daarom lijkt er nu, naast wat de GGD al heeft gedaan, geen extra inzet nodig om de vaccinatie graad van het RVP te verhogen.

Sinds de coronapandemie gaat, naast de reguliere inzet van de GGD op het gebied van infectieziekten preventie, veel aandacht naar de preventie en bestrijding van corona. Denk hierbij aan massaal testen en vaccineren (een deel van de bevolking gaat niet via de GGD, maar via de huisarts). Vanuit de gemeente faciliteren we de werkzaamheden van de GGD, bijvoorbeeld bij het plaatsen van de testbus.

Ouderen en kwetsbare groepen komen jaarlijks in aanmerking voor een griepprik en vaccinatie tegen pneumokokken. Dit verloopt via de huisartsen en wordt vergoed vanuit de basisverzekering.

Acties
a. Voortzetten reguliere RVP programma door de GGD, geen verdere acties nodig.
b. De GGD (en huisartsen) faciliteren bij de coronavaccinatiecampagne en overige preventie-activiteiten rondom corona, zoals de testbus.

1.3 Beperken van milieugezondheidsbedreigingen

Doelstelling
Zo veel mogelijk beperken van milieugezondheidsschade bij inwoners.

Achtergrond
Verschillende milieu/omgevings- gerelateerde factoren kunnen gezondheidsschade veroorzaken, zoals: luchtvervuiling, geluidsoverlast, slecht binnenklimaat. Deze milieugezondheids- aspecten worden meegenomen in plannen vanuit het fysiek domein, zoals de mobiliteitsvisie, bouwplannen, energietransitie, de visie op luchtkwaliteit en bij de invoering van de omgevingswet. Als onderdeel van visie op luchtkwaliteit, die is opgesteld n.a.v. de motie Gezonde Lucht d.d. 10 juli 2019, zorgen we vanuit deze uitvoeringsagenda voor luchtkwaliteitsmetingen in de stad.

Regelmatig krijgen we als gemeente vragen of klachten van inwoners die last hebben van deze factoren. Er zijn ook inwoners die aankloppen met klachten door omgevingsinvloeden, waarvan geen sterke aanwijzingen zijn dat deze werkelijk schade kunnen opleveren. Denk hierbij aan laag monotoon geluid of straling van 4- of 5G-netwerken. Deze vragen komen bij verschillende gemeentelijke afdelingen terecht. De GGD kan in dergelijke gevallen advies geven aan inwoners over de beperking van de ervaren hinder.

Acties
a. Op 12 drukke plekken in de stad luchtkwaliteitsmetingen uitvoeren via Palmesbuisjes (als onderdeel van de visie op luchtkwaliteit).
b. Met de GGD afstemmen wie wat kan betekenen bij klachten van individuele inwoners, uitgewerkt in een duidelijker processchema.

1.4 Omgevingsinrichting stimuleert gezond gedrag

Doelstelling
De omgeving zo inrichten dat het ongezond gedrag moeilijker maakt en uitnodigt tot gezond gedrag.

Inleiding
De fysieke omgevingsinrichting kan uitnodigen tot gezond gedrag en een gezonde leefstijl. Ook kan de omgevingsinrichting ongezond gedrag juist minder makkelijk en onaantrekkelijk maken. Een beweegvriendelijke omgeving met aantrekkelijke en toegankelijke wandel- en fietsroutes, of een uitdagend schoolplein, nodigen bijvoorbeeld uit om in beweging te komen. En stoeptegels met het rookvrijlogo bij speeltuinen, maken dat daar minder vaak gerookt wordt. We zoeken voor deze aspecten de samenwerking op tussen het sociaal en het fysiek domein. De komst van de nieuwe omgevingswet biedt kansen om gezondheid en het inrichten van een gezonde omgeving mee te nemen als uitgangspunten.

Concrete ruimtelijke projecten waar we vanuit deze agenda aan bijdragen zijn uitgewerkt bij de verschillende leefstijl thema's. Uit deze agenda dragen we financieel voornamelijk bij aan omgevingsinrichting, in wijken met een gemiddeld hoger aantal inwoners met een lagere SES.

Acties
a. Gezondheid meenemen als een van de uitgangspunten in de nieuwe omgevingsvisie.

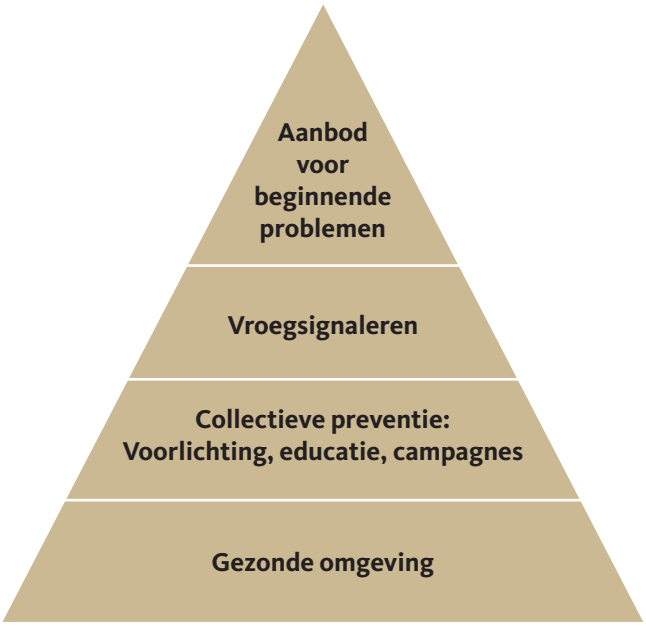


HOOFDSTUK 2

GEZONDE LEEFSTIJL VOOR JEUGD EN VOLWASSENEN

Veel ziekten en bijbehorende ziektelast worden (mede) veroorzaakt door ongezond gedrag. Verschil in leefstijl is ook een van de verklaringen voor verschillen in ervaren gezondheid, verwachte gezonde levensjaren en levensverwachting. Voor gezond gedrag geldt ook het principe 'jong geleerd, oud gedaan'. Gezondheidsachterstanden houden veelal stand tussen generaties, doordat ouders met ongezondere leefstijl hun minder gezonde gewoonten doorgeven aan hun kinderen. Vanuit preventief oogpunt liggen er dus aanknopingspunten in het bevorderen van een gezonde leefstijl. Landelijk krijgen daarin drie thema's prioriteit: roken, overgewicht en overmatig alcoholgebruik. Met name voor roken en overgewicht geldt dat dit vaker voorkomt bij mensen met een lagere sociaal economische status (lager inkomen en/of lagere opleiding). Mede daarom krijgen deze onderwerpen prioriteit in deze agenda. Daarnaast zijn in de Nota Sociaal Domein alcohol, drugs, overmatig gebruik van sociale media en gamen als aandachtspunten benoemd.

Om de gezondheidsverschillen te verkleinen en de leefstijl van groepen met gezondheidsachterstanden te bevorderen is extra inspanning nodig. Het gaat vaak om moeilijker bereikbare groepen, zoals mensen met een lagere opleiding, laag inkomen, schulden en migranten. Laaggeletterdheid komt ook vaker voor in deze groepen, wat het voor hen moeilijker maakt om een weg te vinden in alle beschikbare informatie over gezondheid en de (preventieve) gezondheidszorg. Daarom is speciale aandacht nodig voor het bereiken van en/of aansluiten bij deze groepen. Naast de inzet op verschillende leefstijlthema's, willen we jaarlijks met een specifieke groep inwoners met lage SES aanbod op maat organiseren. Daarnaast onderzoeken we de mogelijkheid een preventieakkoord te sluiten. Leefstijl is ook een van de thema's in de regionale samenwerking.



Voor het bevorderen van gezond gedrag op deze leefstijlthema's, zetten we in op de gezonde inrichting van de omgeving, collectieve preventie (o.a. voorlichting, educatie, en landelijke en lokale campagnes) en vroegsignalering van, en tijdige hulp bij, beginnende problemen en gedragsverandering (zoals stoppen met roken).

Voor jonge kinderen en jongeren wordt vanuit de GGD veel aandacht besteed aan leefstijl.

De Jeugdgezondheidszorg, waar bijna alle ouders met jonge kinderen komen, zet in op voorlichting, tijdig signaleren van problemen en begeleiden van ouders en kinderen bij leefstijl thema's. Met name voeding en gewicht zijn onderwerpen die daar veel aandacht krijgen.

Ook het Programma Gezonde School wordt door de GGD uitgevoerd. Een Gezonde Schooladviseur adviseert alle VO scholen in Amstelveen over het aanpakken van de thema's roken, alcohol, drugs, social media, gamen, sociaal emotionele ontwikkeling, relaties en seksualiteit, voeding en beweging. De meeste scholen kiezen daarbij één of twee thema's om extra aandacht aan te besteden. Er wordt gekeken wat scholen kunnen doen op het gebied van educatie aan kinderen en ouders (o.a. lesmateriaal en oudervoorlichting), gezond maken van de omgeving (o.a. gezonde schoolkantine, rookvrij schoolplein), het signaleren van beginnende problemen en doorverwijzing en beleid over gezondheid in de school. Deze inzet is onderdeel van de reguliere opdracht aan de GGD (zie actie 0).

Met de verschillende partners die betrokken zijn bij leefstijl preventie vormen we een werkgroep om voor de leefstijl thema's de prioriteiten en acties nader uit te werken. Het is mogelijk dat gedurende de looptijd van dit plan gezamenlijk aanvullende prioriteiten en acties rond de leefstijlthema's worden aangedragen en uitgevoerd.

2.1 Roken: Amstelveen rookvrije gemeente

Doelstelling
De dalende trend van minder jongeren die starten met roken voortzetten, een daling van het aantal volwassen rokers en meer plekken realiseren die rookvrij zijn.

Indicatoren
- Het aantal vierdeklassers in het voortgezet onderwijs dat wekelijks rookt omlaag brengen.
  Jeugdgezondheidsmonitor GGD:
  - IJkwaarde schooljaar 2017/18: 7%
  - Streefwaarde schooljaar 2025/2026: 6%
- Het aantal volwassenen dat rookt omlaag brengen.
  Gezondheidsmonitor GGD:
  - IJkwaarde 2016: 17%
  - Streefwaarde 2024: 16%

Achtergrond
Jaarlijks sterven 20.000 mensen in Nederland door roken en enkele duizenden door meeroken. Dit is meer dan het aantal doden als gevolg van drank- en drugsgebruik, misdaad en verkeer bij elkaar. De helft van de mensen die begint met roken overlijdt aan de gevolgen, óók in Amstelveen. De maatschappelijke kosten als gevolg van roken, denk aan uitval, gezondheidszorg en bijvoorbeeld afval in openbare ruimten, zijn enorm. Als we ernstige en veelvoorkomende ziektes, zoals kanker en hart- en vaatziekten willen terugdringen, vraagt dat een stevige aanpak om het aantal rokers terug te dringen.

Daarom is in het coalitieakkoord 2018-2022 de ambitie opgenomen om van Amstelveen een rookvrije gemeente te maken. Als onderdeel van de Cup 'Gezond in Amstelveen', is in 2019 het programma 'Amstelveen rookvrije gemeente' vastgesteld voor de jaren 2019 tot en met 2021. Het programma heeft verschillende pijlers: inzet op een gezonde omgeving, jongeren beginnen niet met roken en rokers stoppen met roken.

Vanuit dit programma zijn in de afgelopen jaren o.a. alle openbare speelplekken, sportclubs, en openbare gebouwen rookvrij verklaard en er zijn stoeptegels met het rookvrij-logo neergelegd. Alle subsidiepartners binnen sociaal domein, zijn via de subsidiebeschikkingen in afgelopen jaren opgeroepen bij te dragen aan de ambitie 'Rookvrij'. Ook de inwoners zijn erbij betrokken, bijvoorbeeld middels wedstrijd voor het beste idee om Amstelveen rookvrij te maken. Deze is gewonnen door twee basisschoolleerlingen die een eigen campagne met de titel 'kinderen tegen roken' hebben gemaakt en uitgevoerd. Deze twee meiden zijn Amstelveense rookvrij ambassadeurs geworden. Ook is een cursus stoppen met roken voor minima uitgevoerd in wijkcentrum de Bolder. Tevens is binnen onze eigen gemeentelijke organisatie veel aandacht besteed aan het stoppen met roken van medewerkers en is het plein voor het gemeentehuis rookvrij gemaakt.

Vanaf 2021 is het programma 'Amstelveen Rookvrije gemeente' opgenomen in deze uitvoeringsagenda en vervalt daarmee als los programma. In 2021 worden de laatste extra acties uit het programma uitgevoerd, dit zijn:
- Zorgen voor een duidelijk overzicht van ondersteuningsmogelijkheden bij stoppen met roken (zowel wat vanuit de basisverzekering wordt vergoed als wat er aanvullend is) goede ketensamenwerking rondom stoppen met roken;
- Afhankelijk van de inventarisatie van het aanbod stoppen met roken en de evaluatie van de cursus voor minima in 2020, zorgen we voor aanvullend aanbod voor lage SES-groepen;
- Organiseren van het 'theater van de sTOPPERS' in 2021;
- De reeds geplaatste rookvrijezonemarkering en rookvrijstoeptegels worden vanuit budget Gezond in Amstelveen onderhouden;
- Organisaties die ook rookvrij willen worden, ondersteunen we daarbij door het leveren van rookvrij stoeptegels, of bordjes;
- De reguliere activiteiten vanuit GGD en Brijder op het gebied van rookpreventie worden voortgezet, zoals de 'Gezonde School' inzet op het voortgezet onderwijs. Ook blijven we de landelijke campagne STOPtober lokaal ondersteunen.
- Onderzoeken of de inzet die is gedaan geborgd kan worden in een lokaal preventieakkoord (zie 2.5).

Acties
a. Onderhoud reeds geplaatste rookvrije-zonemarkeringen en rookvrijstoeptegels.
b. Organisaties die ook rookvrij willen worden, ondersteunen.
c. Landelijke campagne STOPtober lokaal zichtbaar maken / ondersteunen.
d. Theater voorstelling 'theater van de sTOPPERS' uitvoeren.
e. Overzicht creëren en bekendheid vergroten van ondersteuningsmogelijkheden bij stoppen met roken en ketensamenwerking in de stad realiseren rond stoppen met roken. Als nodig aanvullend aanbod realiseren voor lage SES groepen.

2.2. Bewegen, voeding en overgewicht

Doelstelling
Daling van aantal Amstelveense kinderen en volwassenen met overgewicht.

Indicator
- Het aantal tweede- en vierdeklassers in het voortgezet onderwijs met (ernstig) overgewicht omlaag brengen
  Jeugdgezondheidsmonitor GGD:
  - IJkwaarde schooljaar 2017/18: 13%
  - Streefwaarde schooljaar 2025/2026: 12%
- Het aantal volwassenen met (ernstig) overgewicht omlaag brengen.
  Gezondheidsmonitor GGD:
  - IJkwaarde 2016: 42%
  - Streefwaarde 2024: 40%

De GGD heeft een preventieve taak, op het gebied van voeding, bewegen en overgewicht. Bij de Jeugdgezondheidszorg is veel aandacht voor, en voorlichting over, voeding aan ouders van jonge kinderen. Ook het tijdig signaleren en begeleiden van overgewicht bij kinderen is hier een belangrijk onderdeel van. Via programma 'Gezonde School' wordt ook op het voortgezet onderwijs aandacht besteed aan thema's voeding en bewegen, en kunnen scholen ondersteuning krijgen bij het toewerken naar gezondere schoolkantines.

Ook landelijk is er veel aandacht voor beweging en gezonde voeding. Het gaat daarbij veelal over het vergroten van kennis. Gebrek aan kennis is echter slechts een zeer beperkte factor bij ongezond voedings- en beweeggedrag. Motivatie, vaardigheden en barrières, zoals kosten spelen een veel grotere rol.





Achtergrond
Overgewicht en obesitas (ernstig overgewicht) zijn na roken de belangrijkste oorzaak van ziekten in Nederland. Zo zijn veel gevallen van hart- en vaatziekten en diabetes hieraan toe te schrijven. De corona- crisis onderstreept ook nog eens het gevaar van overgewicht; mensen met overgewicht hebben namelijk vaker een ernstig ziekte verloop.

Overgewicht neemt de afgelopen decennia steeds verder toe. Vanuit de eerstelijnszorg komen signalen dat overgewicht tijdens de lockdown sterk is toegenomen, zowel bij kinderen als volwassenen.

In Amstelveen komt overgewicht (cijfers van voor corona) minder voor dan landelijk het gemiddelde is. Toch is 42% van de volwassenen te dik (t.o.v. 49% landelijk). Overgewicht is een probleem dat vaker voorkomt bij kinderen en volwassenen met een lagere sociaal economische status. Zo blijkt dat in Amstelveen twee keer zoveel vmbo-leerlingen overgewicht hebben ten opzichte van leerlingen van uit havo/vwo klassen (20% t.o.v. 9%). Ook leerlingen van niet-Nederlandse afkomst kampen vaker met overgewicht dan leerlingen van Nederlandse afkomst (17% t.o.v. 10%). Te veel en ongezond eten, te weinig bewegen en slecht slapen zijn de belangrijkste gedragsoorzaken van overgewicht. Daarnaast werkt bewegen niet alleen op fitheid, maar is het ook goed voor de mentale gezondheid.

In het creëren van een gezonde voedselomgeving liggen kansen. Denk daarbij o.a. aan het voedselaanbod in de wijken, bij sportclubs en op scholen. Ongezonde keuzes zijn vaak ruim voorhanden en voordeliger dan de gezondere opties. Een lokaal preventieakkoord kan partijen motiveren om het aanbod gezonder te maken (zie 2.5). Ook biedt de omgevingswet mogelijk opties om in de toekomst te sturen in het voedselaanbod in wijken (zie 1.4).

Amstelveen draagt vanuit de Sportnota veel bij aan het stimuleren van sporten en be-wegen voor jong en oud. Zo is er voor verenigingen een subsidie voor de stimulering van jeugdsport, worden vanuit AmstelveenSport in de wijken verschillende sport- en beweegactiviteiten georganiseerd en is er een Amstelveense Sport- en cultuurkaart voor kinderen en jongeren. Het in 2020 gesloten lokale Sportakkoord heeft o.a. als doel meer Amstelveners te laten bewegen en sportverenigingen meer open te stellen voor een diversiteit aan inwoners. Het Lokaal Sportakkoord kent de thema's:
- Inclusief sporten en bewegen;
- Van jongs af aan vaardig in bewegen;
- Vitale sportaanbieders;
- Positieve sportcultuur.

Vanuit die thema's worden tal van projecten geïnitieerd die Amstelveners verleiden om te gaan sporten en bewegen. In het najaar is op de basisscholen in Amstelveen bij leerlingen

de MQ-test afgenomen om de beweegvaardigheid van kinderen te meten, gevolgd door een gericht beweegprogramma.

Als uitwerking van het amendement 'Gezonde jongeren bewegen meer' worden tot en met 2022, vanuit de jeugd- en onderwijsagenda, extra activiteiten gerealiseerd voor sport- en beweegstimulering bij jongeren van 12 tot 18.

Amstelveen zet ook in op een beweegvriendelijke omgeving (o.a. uitvoeringsplan buitensport en speelbeleid). Een nieuw initiatief hierin is het realiseren van een beweegplein voor verschillende leeftijdsgroepen op het plein van vmbo-school Pantha Rei in de wijk Bankras. Dit is een wijk waar gemiddeld meer mensen met een lagere sociaal economische status wonen. Vanuit het budget 'Gezond in Amstelveen' dragen we financieel aan bij aan het plein.

Amstelveen kent een rijk aanbod aan sportverenigingen, sportscholen en beweegactiviteiten. AmstelveenSport



heeft de opdracht om al dit aanbod inzichtelijk te maken voor onze inwoners. AmstelveenSport onderzoekt, i.s.m. partijen zoals Participe en Jongerenwerk, welke behoeften en wensen er leven bij groepen die minder bewegen. Als er voor bepaalde groepen geen passend aanbod bestaat, kan AmstelveenSport hiervoor een nieuw initiatief opzetten of ondersteunen. Tevens kunnen sportbuurtcoaches individuele inwoners helpen om een passend beweegaanbod te vinden.

Toch weet lang niet iedereen de weg naar beweegaanbod te vinden. Financiën spelen hierbij een rol. Voor kinderen en jongeren heeft Amstelveen minimaregelingen voor sportkosten en daarnaast kunnen kinderen met een Amstelveenpas gratis naar zwemles. Binnen de gemeentepolis (zorgverzekering voor minima bij Zorg en Zekerheid) worden sinds 2020 ook lidmaatschapskosten van volwassenen voor sportverenigingen vergoed.

Er zijn in Amstelveen lokale initiatieven ontstaan op het gebied van regulier beweegaanbod en leefstijlpreventie. Een mooi voorbeeld is de buurtclub leefstijl in Elsrijk, waar een groep buurtbewoners gezamenlijk aan de slag gaat met gezonde leefstijl. Dit soort initiatieven willen we vanuit programma 'Gezond in Amstelveen' ondersteunen, faciliteren en ervoor zorgen dat bestaand en nieuw aanbod goed op elkaar aansluit.

Op het gebied van vroegsignalering biedt Zorg en Zekerheid hun cliënten met een aanvullende verzekering of de gemeentepolis eenmaal in de twee jaar de 'GeZZond Check' aan. De huisarts of thuiszorg maakt daarin een korte beoordeling van de gezondheid (o.a. meten, wegen, middelomtrek, bloeddruk, suikergehalte, longfunctie) en geeft op basis daarvan advies op maat.

Voor volwassenen met obesitas en mensen met overgewicht, in combinatie met ziekten zoals hart- en vaatziekten of diabetes, wordt sinds 2020 de Gecombineerde Leefstijl Interventie (GLI) vanuit de basisverzekering vergoed. Waarschijnlijk wordt de GLI in de aankomende jaren ook voor kinderen vanuit de basisverzekering beschikbaar.

Voor de GLI en andere vroegtijdige interventieprogramma's of behandelingen voor kinderen of volwassenen met overgewicht (zoals bij een diëtiste of fysiotherapeut), is het van belang dat zij een geïntegreerd onderdeel vormen van een totaal aanpak. Vaak zijn er achterliggende oorzaken van het ongezonde gedrag, zoals stress, armoede of gezinsproblematiek. Verbinding met het sociaal domein is daarom van groot belang. Als bijvoorbeeld de kosten een belemmering blijken voor een kind om te sporten, is het goed dat de diëtiste weet dat daar vanuit gemeente regelingen voor zijn. Daarnaast is het van belang dat mensen die aan de GLI deelnemen, of bijvoorbeeld bij een diëtiste komen, een plek vinden waar zij blijvend met plezier bewegen. Daarom willen we op deze onderwerpen de ketensamenwerking faciliteren tussen de GLI, ziekenhuis, eerstelijnszorg (o.a. huisartsen, POH, fysiotherapeut, diëtiste), sociaal domein, regulier sportaanbod en andere relevantie partijen. Communicatie over en financiering van het aanbod in deze keten stemmen we af met Zorg en Zekerheid. In samenwerking met deze partijen onderzoeken we wat aanvullend nodig is voor een dekkend aanbod van preventie naar zorg en goede samenwerking rond bewegen, voeding en overgewicht. Daarin kijken we naar:

- Wat is het huidige aanbod en wie bereiken we daarmee?
- Hoe kunnen we lage SES groepen beter bereiken?
- Hoe kan huidig aanbod beter worden afgestemd?
- Wat is er nog meer nodig?

Acties

a. Bijdragen aan de realisatie van een beweegplein voor jong en oud bij vmbo-school de Panta Rei in de wijk Bankras.
b. Met partners die een rol hebben bij het bevorderen van bewegen, gezonde voeding en het tegengaan van overgewicht, toewerken naar een samenhangende preventie aanpak.
c. Faciliteren van lokale initiatieven die een aanvulling zijn op het gebied van bewegen, voeding en preventie van overgewicht.

2.3 Alcohol, drugs, sociale media en gamen

Doel
Minder alcoholgebruik door minderjarigen, minder problematisch alcoholgebruik bij volwassenen, minder drugs gebruik en minder problemen met overmatig gebruik sociale media en gamen bij jongeren.

Indicatoren
- Het aantal vierdeklassers in het voortgezet onderwijs dat ooit alcohol heeft gedronken verlagen.
  Jeugdgezondheidsmonitor GGD:
  - IJkwaarde schooljaar 2017/18: 57%
  - Streefwaarde voor schooljaar 2025/2026: 53%
- Het aantal volwassenen dat zwaar en/of overmatig drinkt verlagen.
  Gezondheidsmonitor GGD:
  - IJkwaarde 2016: 11%
  - Streefwaarde 2024: 10%

Achtergrond
Voor genotmiddelen preventie verlenen we al jaren structurele subsidie aan Brijder preventie. Dit wordt gefinancierd uit de regionale middelen voor Openbare Geestelijke Gezondheid (OGGZ) en, waar het over inzet op scholen gaat, middelen vanuit de Jeugd-agenda. Naast de traditionele genotmiddelenpreventie, houden zij zich sinds 2020 ook bezig met overmatig gebruik van social media en gameverslaving. Brijder zet een breed palet aan interventies in. Dit varieert van een informatiewebsite voor jongeren en ouders, een chatfunctie voor jongeren, oudervoorlichtingen, trainingen voor docenten over het herkennen van problematisch gebruik tot gespreksgroepen en begeleiding voor jongeren en hun ouders met beginnende problemen.

In samenwerking met Brijder geven we jaarlijks de landelijke NIX18 campagne lokaal aandacht. In samenwerking met medewerkers van de gezonde school van de GGD, werkt Brijder aan preventie rond deze onderwerpen op het voorgezet onderwijs en het mbo. Brijder heeft op de VO scholen in Amstelveen spreekuren. Tijdens deze spreekuren krijgen leerlingen middels individuele gesprekken specifieke voorlichting gericht op hun individuele situatie. Als er al sprake is van middelen gebruik of overmatig gamen, dan hebben de gesprekken tot doel de hen te motiveren om te stoppen of te minderen. Gedurende de corona lockdown kregen we signalen uit het veld dat veel ouders zorgen hebben over het vele gamen van hun kinderen. Daarop heeft Brijder direct extra webinars over dit onderwerp georganiseerd. Voor volwassenen geeft Brijder lezingen in Amstelveen over alcohol, verantwoord alcoholgebruik en de schadelijke gevolgen. Daarnaast werven zij jaarlijks deelnemers voor de landelijke actie IkPas (zet je alcoholgebruik een maand lang op pauze). Ook bieden zij individuele gesprekken aan voor volwassenen en ouderen die hun eigen alcoholgebruik willen veranderen.

Brijder kan ook sportclubs begeleiden bij hun alcoholbeleid. Het handhaven van het drankverbod voor jongeren onder de 18 is een gemeentelijke taak.

Hiervoor is in 2020 een vernieuwd gemeentelijk handhavingsplan alcohol vastgesteld, waarin is uitgewerkt hoe de controle en handhaving wordt vormgegeven.

Acties
a. Voortzetten reguliere subsidie Brijder preventie vanuit OGGZ en jeugd middelen, voor de preventie van alcohol, drugs, overmatig gebruik sociale media en gamen.

2.4. Aanvullend programma voor lage SES groep

Doelstelling
Verkleinen van gezondheidsachterstanden.

Achtergrond
Wie rijker en/of hoger opgeleid is, leeft gemiddeld langer en in betere gezondheid. Naast het verschil in leefstijl zijn de verschillen in gezondheid te verklaren doordat mensen met lagere SES vaker te maken hebben met (een stapeling van) achterliggende problematiek. Zij leven vaker in armoede en hebben vaker problemen op het gebied van schulden, huisvesting, eenzaamheid, gezinsproblematiek, relaties etc. De stress die dit met zich mee brengt schaadt de gezondheid. Dit werkt zowel direct (cortisol remt immuunsysteem) als indirect doordat mensen vaker kortetermijnkeuzes maken die meestal minder gezond zijn. Ook zijn gezonde keuzes vaak duurder dan ongezonde keuzes en leven lager opgeleiden vaker in een minder gezonde omgeving (ongezondere buurt, minder goede woning etc). Andersom leidt ongezondheid tot minder kans op een hoger inkomen, en juist tot meer zorgkosten. Het is daardoor moeilijk om uit de cirkel van armoede en slechtere gezondheid te komen. Ook wordt het ongezonde gedrag vaak van de ene op de andere generatie doorgegeven.

Vanuit het minimabeleid ondersteunen we mensen met een laag inkomen met diverse regelingen, zoals o.a. beschreven in de ‘Beleidsnota Minimabeleid 2019. Iedereen doet mee’. Niet alle mensen die in aanmerking komen voor deze voorzieningen, weten deze te vinden. Toeleiding naar deze gemeentelijke voorzieningen is een aandachtspunt in de samenwerking tussen zorg en sociaal domein (zie hoofdstuk 4).

Daarnaast gaan we met groepen bewoners met een laag inkomen op zoek naar een preventieve gezondheidsaanpak die bij hun behoeften aansluit. We denken daarbij aan een buurtgericht initiatief in een buurt waar veel mensen met een lagere SES wonen. Of een initiatief voor een specifieke groep, zoals laaggeletterden, nieuwkomers, mensen die hun baan door corona kwijt zijn geraakt, mensen in de bijstand, mensen in schuldhulpverleningstrajecten, mensen werkzaam via AM-match of Amstelveenpashouders. We kiezen hiervoor per jaar een specifieke

groep waar op dat moment behoefte en kansen liggen om samen aan de slag te gaan.

Acties

a. Jaarlijks samen met een specifieke groep inwoners met een lage SES een nieuw gezondheidsinitiatief opzetten.

2.5 Preventieakkoord en regionale samenwerking

Voor roken, overgewicht en alcohol zijn landelijke preventieakkoorden gesloten en worden gemeenten aangemoedigd om een lokaal preventieakkoord te sluiten op deze thema's. We onderzoeken of een lokaal preventieakkoord op het gebied van deze onderwerpen nuttig en mogelijk is. Daarnaast streven we ernaar dat (een aantal van) deze thema's onderdeel kunnen worden in de regionale samenwerking op het thema preventie en leefstijl.

Acties

b. Mogelijk een lokaal een preventieakkoord sluiten rond roken, overgewicht (en alcohol).
c. Verkennen of roken, overgewicht (en alcohol) regionale samenwerkingsthema's kunnen worden.



HOOFDSTUK 3

VITAAL OUDER WORDEN

Mensen worden over het algemeen steeds ouder, en ook Amstelveen vergrijst. Dit legt grote druk op de zorg van nu en geeft nog meer druk in de toekomst, door nog meer ouderen en minder medewerkers in de zorg. Vanuit 'Gezond in Amstelveen' willen we bijdragen aan vitaal ouder worden en kwalitatief langer zelfstandig thuis wonen.

Er zijn vanuit de gemeente en andere partijen al verschillende activiteiten op dit vlak. Veel WMO maatwerkvoorzieningen zijn gericht op ondersteuning van ouderen. Ook vanuit welzijnswerk zijn veel activiteiten gericht op ouderen. Steeds meer ouderen krijgen te maken met dementie. In de 'Sociale Benadering Dementie' wordt in samenwerking met verschillende partijen geëxperimenteerd met een andere manier van ondersteuning van mensen met dementie en hun mantelzorgers. Mantelzorgondersteuning is ook een speerpunt in het gemeentelijk beleid, waarvoor een het 'Actieplan Mantelzorgondersteuning' is opgezet. Voor voldoende passende huisvestiging en woonzorgmogelijkheden voor ouderen werkt de gemeente samen met andere partijen aan een woonzorgvisie. Ouderen is ook een van de thema's in de regionale samenwerking zorg en welzijn. Vandaaruit wordt ook aandacht besteed aan het tijdig voorbereiden op de oude dag. In deze gezondheidsagenda dragen we bij aan vitaal ouder worden via onderstaande twee punten.

3.1. Bewegen voor ouderen en voorkomen van valongevallen

Doelstelling
Ouderen blijven langer in beweging en minder valongevallen bij ouderen.

Indicatoren
- Het aantal 65+-ers dat in afgelopen jaar 1 of meer keren is gevallen verminderen.
  Gezondheidsmonitor GGD:
  - IJkwaarde 2016: 33%
  - Streefwaarde 2024: 31%

Achtergrond
Om vitaliteit, mobiliteit en zelfredzaamheid bij het ouder worden zo lang mogelijk te behouden, is het ontzettend belangrijk om in beweging te blijven. Wanneer ouderen weinig bewegen, gaat de kwaliteit van spieren en botten snel achteruit. Door de coronacrisis zijn vooral ouderen minder gaan bewegen.

De achteruitgang in beweging en kracht maakt dat ouderen vaker vallen. Maar liefst iedere 4 minuten belandt er in Nederland om deze reden een 65-plusser op de Spoedeisende Hulp. Voor de ouderen heeft dit vaak grote gevolgen voor zelfredzaamheid, thuis kunnen wonen en kwaliteit van leven. En dat terwijl valongevallen vaak zijn te voorkomen.

Zoals beschreven in het hoofdstuk over overgewicht (zie 2.2), wordt er in Amstelveen al veel gedaan op het gebied van bewegen. AmstelveenSport voert al veel beweeg activiteiten voor ouderen uit, zoals zwembadactiviteiten, wandelen en rollatorlopen. AmstelveenSport hanteert ook GALM (Groninger Actief Leven Model). Daarbij worden 55-plussers uitgenodigd om onder medische begeleiding een fittest te doen waarna ze beweegadvies krijgen en in een groepje kunnen meebewegen.
Diverse groepjes zijn nog steeds actief. Ook vanuit Participe Amstelland worden verschillende beweegactiviteiten voor ouderen georganiseerd.

Voor nieuwe initiatieven die gericht zijn op bewegen voor ouderen bekijken we in samenspraak met Amstelveen-Sport of deze een aanvulling zijn op wat er al is en hoe we deze eventueel op weg kunnen helpen. Vanuit het budget 'Gezond in Amstelveen' subsidiëren we Stichting Fietsmaatjes. Zij zorgen voor duo-fietsen waarmee mensen met een beperking en ouderen samen met een valide fietser op pad kunnen.

Al een aantal jaren wordt vanuit de gemeente subsidie verleend voor de uitvoering en organisatie van valpreventiecursussen en andere activiteiten om vallen te voorkomen, zoals deskundigheidsbevordering en informatiebijeenkomsten. Het budget hiervoor is ondergebracht bij budget 'Gezond in Amstelveen'. In Amstelveen wordt tevens een pilot uitgevoerd over het tijdig signaleren van en screenen op valrisico op basis van een valrisicotest, gefinancierd door Zorg en Zekerheid. Op het gebied van bewegen voor ouderen en valpreventie werken we toe naar een hel-dere ketensamenwerking. Met deze samenwerking willen we het volgende bereiken:

- Preventieve aandacht voor bewegen (in combinatie met gezonde voeding) om ouderen zo lang mogelijk fit te houden
- Het tijdig signaleren van valrisico
- Het verhogen van aantal deelnemers aan valpreventiecursussen
- Vanuit deze cursussen ouderen toeleiden naar structureel beweegaanbod

Daarvoor brengen we met alle betrokken partijen in kaart wat er al is, hoe deze zaken met elkaar verbonden zijn, wat een handige taakverdeling is en wat er nog meer nodig is.

Acties

a. Werken aan een heldere ketensamenwerking die gericht is op het signaleren van valrisico, het verhogen van het bereik valpreventiecursussen en toeleiding naar passend beweegaanbod.
b. Het voortzetten van de subsidies voor valpreventie en valpreventiecursussen.
c. Subsidie aan Fietsmaatjes wordt voorgezet.
d. Nieuwe initiatieven die een aanvullende bijdrage leveren aan het stimuleren van (blijven) bewegen (in combinatie met gezonde voeding) voor ouderen ondersteunen of starten.

3.2. Digitale innovaties langer thuis wonen

Doelstelling
Stimuleren inzet innovaties gericht op langer thuis wonen.

Achtergrond
Ondersteunend aan vitaal ouder worden en langer thuis wonen, stimuleren we (digitale) innovatie om het stelsel efficiënt en betaalbaar te houden.

Een van de onderdelen die we, afhankelijk van de evaluatie, (eventueel in aangepaste vorm) willen voortzetten is de Dementheek. Deze is in 2019 vanuit het innovatiefonds als proef opgezet. Tevens zijn we als gemeente betrokken bij een landelijke ZonMw subsidie aanvraag vanuit de Zonnehuisgroep. Deze aanvraag, genaamd JAIN, is gericht op de inzet van digitale innovatie om langer thuis te kunnen blijven wonen. Naast aandacht voor testen en implementeren van innovaties, gaat dit programma over de vraag hoe deze innovaties op termijn bekostigd kunnen worden vanuit de samenwerking tussen ZVW, WLZ en WMO. Als onderdeel van JAIN kijken we of bepaalde innovaties op termijn onder de WMO maatwerk voorzieningen passen. Als deze aanvraag niet wordt toegekend, kijken we daar los van JAIN naar.

Acties

e. Afhankelijk van de evaluatie (op aangepaste wijze) de Dementheek voortzetten.
f. Als medeaanvrager betrokken zijn bij de 'JAIN'-aanvraag van de Zonnehuisgroep over digitale innovaties gericht op langer thuis wonen.
g. Als onderdeel van JAIN, of los daarvan, bekijken we of op termijn bepaalde innovaties als WMO maatwerkvoorziening kunnen worden opgenomen.



HOOFDSTUK 4

SAMENWERKING EERSTELIJNS-ZORG EN SOCIAAL DOMEIN

Doelstelling
Toeleiding naar sociaal domein vanuit eerstelijns zorg versterken.

Achtergrond
Ongeveer 20% van de mensen kost 80% van de tijd van huisartsen. Het gaat daarbij vaak om mensen met klachten waarvoor geen duidelijke verklaring is, of waar sprake is van chronische ziekten. Met een breder perspectief van positieve gezondheid naar cliënten kijken, en vervolgens toeleiden naar onderdelen van het sociaal domein, kan in deze gevallen bijdragen aan ervaren gezondheid. Hierbij is dus zowel het signaleren van problemen op andere domeinen dan fysieke gezondheid van belang, als het toeleiden naar juiste hulp. Bijvoorbeeld door iemand de weg te wijzen naar armoedevoorzieningen, het werkplein, een ouderenadviseur, maatschappelijk werker of (via een wijkcoach) naar welzijns- of beweegactiviteiten. Vanuit deze agenda dragen we bij aan de samenwerking tussen eerstelijnszorg en sociaal domein, zodat toeleiding vanuit zorg naar sociaal domein makkelijker wordt. Bij de eerstelijnszorg wordt uitgevraagd welke kansen, behoeften en knelpunten zij ervaren in de aansluiting met het sociaal domein en welke wensen/ideeën zij hebben om dit te verbeteren. Afhankelijk van deze uitvraag wordt bekeken welke acties hierop mogelijk zijn en waar we kunnen faciliteren en ondersteunen.

Welzijn op recept is een concrete toeleidingsroute vanuit de eerstelijn naar welzijnsactiviteiten. We werken samen met de betrokken partijen (Huisartsen coöperatie Amstelland, Stichting Amstelland zorg en Participe Amstelland) aan het sterker neer zetten en breder bekend maken van ‘Welzijn op recept’.

Acties
a. In samenwerking met de HCA en STAZ bij de eerstelijnszorgprofessionals inventariseren welke kansen, behoeften en knelpunten zij ervaren in de aansluiting met het sociaal domein, en welke wensen/ideeën zij hebben om dit te verbeteren.
b. Afhankelijk van uitkomsten van de inventarisatie inzetten op betere bekendheid met (en routes naar) voorzieningen in sociale domein.
c. In samenwerking met de HCA, STAZ en Participe Amstelland werken aan een heldere structuur en implementatie van welzijn op recept.



HOOFDSTUK 5

OVERIGE EN RUIMTE VOOR ACTUALITEITEN

Naast de activiteiten zoals in bovenstaande hoofdstukken beschreven, zijn er andere initiatieven die een raakvlak hebben met gezondheid. Die ondersteunen we, maar vallen niet direct onder een van de bovenstaande doelstellingen. Ook reserveren we nader in te vullen ruimte om in te kunnen spelen op actualiteiten, en om onvoorziene aanvragen die we wel willen ondersteunen op weg te kunnen helpen.

Een van deze activiteiten is de subsidie aan inloopvoorzieningen voor mensen die geconfronteerd worden met kanker. Voor mensen die kanker hebben (gehad) en hun naasten is contact met lotgenoten heel waardevol. Daarom ondersteunen we sinds een aantal jaren de stichting Kraanvogel, die inloopbijeenkomsten en een creatief atelier voor deze groep verzorgt.

In 2020 is vanuit dit budget o.a. bijgedragen aan inrichtingskosten voor een Hospice, een training voor mantelzorgers over rol van muziek in zorg, wensbomen voor de zorg en mondkapjes voor klanten van de voedselbank.

Qua actualiteiten gaat het in 2021 o.a. om een bijdrage van 38.000,- euro voor het Multiprobleemgezinnenonderzoek en een kleine bijdrage aan een doeboek voor kinderen die behandeling ondergaan in het Amstelland ziekenhuis.

Acties

a. Subsidie aan inloophuizen voor (ex-) kankerpatiënten voortzetten.
b. Bijdragen aan Multi-Probleemgezinnenonderzoek.
c. Overige actualiteiten nader te bepalen.



HOOFDSTUK 6

PLANNING & FINANCIËN

6.1 Financiën

In het College Uitvoeringsprogramma 2018-2022 is voor het jaar 2019 een bedrag van €100.000 en voor de jaren 2020 t/m 2022 jaarlijks een bedrag van € 200.000 gereserveerd voor de invulling van het actieprogramma 'Gezond in Amstelveen'. De middelen van het landelijke programma GIDS, die lopen tot eind 2022, zijn opgenomen in de CUP middelen 'Gezond in Amstelveen'. Ook de budgetten 'subsidie (inloophuizen) kadernota 2016', destijds bedoeld voor inloophuizen voor mensen die geconfronteerd worden met kanker, en 'overige uitgaven preventie' worden in begroting 'Gezond in Amstelveen' mee genomen. De aanvulling op de GIDS middelen voor Kansrijke start worden hierin niet mee genomen, omdat deze benut worden voor de uitvoering van het plan van de Coalitie Kansrijke start.

Beschikbaar budget Gezond in Amstelveen 2021

CUP gezond in Amstelveen (incl. 60.000 incidentele GIDS middelen)	204.000,-
subsidie (inloophuizen) kadernota 2016	7.400,-
overige uitgaven preventie	12.600,-
Totaal beschikbaar	**€ 224.000,-**

6.2 Planning

In onderstaande tabel staan alle acties uit het plan in één overzicht opgenomen. Voor de speerpunten staan de voor 2021 begrote bedragen opgenoemd. Voor een deel van de acties staat al een bedrag opgenomen, dat zijn reeds beschikte of toegezegde bedragen die voor die actie al vaststaan. Ook zijn er acties waar naar verwachting geen middelen voor nodig zijn. Tevens staan een aantal acties opgenomen die zeer dicht tegen de doelstellingen van deze agenda hangen, maar vanuit andere budgetten worden betaald. Voor de overige acties is gedurende het jaar nader te bepalen wat de kosten precies worden (NTB).

	Acties	2021	2022	Begroting gezond in Amstelveen 2021
0. Inzet GGD				**N.v.t.**
a	GGD voert de basistaken uit de Wet Collectieve Preventie uit, zoals Jeugdgezondheidszorg, gezondheidsmonitoring, SOA poli, hygiëne voorlichting en inspectie.	Doorlopend. Jaarlijks in juni de jaarstukken in raad.		N.v.t.: komt uit taakveld 7.1 volksgezondheid
1. Gezonde omgeving				**7.000,-**
1.1 Beschikbaarheid van huisartsenzorg				
a	Afronding van onderzoek naar capaciteit huisartsenzorg in Amsteveen	Q1 oplevering		N.v.t. (in 2020 betaald)
b	In afstemming met Huisartsen coöperatie en Zorgverzekeraar een gezamenlijke visie en aanpak opstellenvoor het realiseren van voldoende ruimte voor huisartsenpraktijken nu en in de toekomst.	**V**		**o**
c	Afstemming met stedelijke ontwikkelplannen en huisartsen waar het gaat over het bouwen van eerstelijnszorgvoorzieningen.	**V**	**V**	**o**
1.2 Bescherming tegen infectieziekten				
a	Voortzetten reguliere RVP programma door de GGD, geen verdere acties nodig.	**V**	**V**	**o**
b	De GGD (en huisartsen) faciliteren bij de coronavaccinatiecampagne en overige preventieactiviteiten rondom corona, zoals de testbus.	**V**		N.v.t. (corona noodfonds)
1.3 Beperken van milieugezondheidsbedreigingen				
a	Op 12 drukke plekken in de stad luchtkwaliteitsmetingen uitvoeren via Palmesbuisjes (als onderdeel van de visie op luchtkwaliteit).	Gestart jan 2021 loopt door tot eind 2023. Jaarlijks Q1 rapportage van voorgaande jaar.		6.500
b	Met de GGD afstemmen wie wat kan betekenen bij klachten van individuele inwoners, uitgewerkt in een duidelijker processchema.		**V**	**o**
1.4 Omgevingsinrichting stimuleert gezond gedrag				
a	Gezondheid meenemen als een van de uitgangspunten in de nieuwe omgevingsvisie.	**V**	**V**	**o**

	Acties	2021	2022	Begroting gezond in Amstelveen 2021
2. Gezonde leefstijl				**80.000,-**
2.1 Roken: Amstelveen rookvrije gemeente				
a	Onderhoud reeds geplaatste rookvrijezone-markeringen en rookvrijstoeptegels.	**V**		NTB
b	Organisaties die ook rookvrij willen worden, ondersteunen.	**V**	**V**	NTB
c	Landelijke campagne STOPtober lokaal zichtbaar maken / ondersteunen.	**V**	**V**	NTB
d	Theater voorstelling 'theater van de sTOPPERS' uitvoeren	**V**		4.000
e	Overzicht creëren en bekendheid vergroten van ondersteuningsmogelijkheden bij stoppen met roken en ketensamenwerking in de stad realiseren rond stoppen met roken. Als nodig aanvullend aanbod realiseren voor lage SES groepen.	**V**		NTB
2.2 Bewegen, voeding en overgewicht				
a	Bijdragen aan de realisatie van een beweegplein voor jong en oud bij vmbo-school de Panta Rei in de wijk Bankras.		**V**	10.000
b	Met partners die een rol hebben bij het bevorderen van bewegen, gezonde voeding en het tegengaan van overgewicht, toewerken naar een samenhangende preventie aanpak.	**V**	**V**	NTB
c	Faciliteren van lokale initiatieven die een aanvulling zijn op het gebied van preventie van overgewicht.	**V**	**V**	NTB
2.3 Alcohol, drugs, sociale media en gamen				
a	Voortzetten reguliere subsidie Brijder, voor de preventie van alcohol, drugs, overmatig gebruik sociale media en gamen.	**V**	**V**	n.v.t. (komt uit OGGZ en jeugd middelen)
2.4. Aanvullend programma voor lage SES groep				
a	Jaarlijks samen met een specifieke groep inwoners met een lage SES, een nieuw gezondheidsinitiatief opzetten, aansluitend bij hun behoeften.	Q3, Q4	**V**	NTB
2.5 Preventieakkoord en regionale samenwerking				
a	Mogelijk een lokaal een preventieakkoord sluiten rond roken, overgewicht (en alcohol).	**V**		NTB
b	Verkennen of roken, overgewicht (en alcohol) regionale samenwerkingsthema's kunnen worden.	**V**		**o**

	Acties	2021	2022	Begroting gezond in Amstelveen 2021
3. Vitaal ouder worden				**70.000,-**
3.1 Bewegen voor ouderen en voorkomen van valongelukken				
a	Werken aan een heldere ketensamenwerking die gericht is op het signaleren van valrisico, het verhogen van het bereik valpreventiecursussen en toeleiding naar passend beweegaanbod.	**V**	**V**	NTB
b	Het voortzetten van de subsidies voor valpreventie en valpreventiecursussen.	**V**	**V**	30.000
c	Subsidie aan fietsmaatjes wordt voorgezet.			3.000
d	Nieuwe initiatieven die een aanvullende bijdrage leveren aan het stimuleren van (blijven) bewegen (in combinatie met gezonde voeding) voor ouderen ondersteunen of starten.	**V**	**V**	NTB
3.2 Digitale innovaties langer thuis wonen				
a	Afhankelijk van de evaluatie (op aangepaste wijze) de Dementheek voortzetten.	Q2	**V**	10.000
b	Als medeaanvrager betrokken zijn bij de 'JAIN'-aanvraag van de Zonnehuisgroep over digitale innovaties gericht op langer thuis wonen.	Q1 of 2 uitslag	**?**	0
c	Als onderdeel van JAIN, of los daarvan, bekijken we of op termijn bepaalde innovaties als WMO maatwerkvoorziening kunnen worden opgenomen.		**V**	NTB
4. Samenwerking eerstelijns zorg en sociaal domein				**20.000,-**
a	In samenwerking met de HCA en STAZ bij de eerstelijnszorgprofessionals inventariseren welke kansen, behoeften en knelpunten zij ervaren in de aansluiting met het sociaal domein, en welke wensen/ideeën zij hebben om dit te verbeteren.	Q2,Q3		NTB
b	Afhankelijk van uitkomsten van de inventarisatie inzetten op betere bekendheid met (en routes naar) voorzieningen in sociale domein.	Q3, Q4	**V**	NTB
c	In samenwerking met de HCA, STAZ en Participe Amstelland werken aan een heldere structuur en implementatie van welzijn op recept.	Q3, Q4		NTB
5. Overige en ruimte voor actualiteit				**47.000,-**
a	Subsidie aan inloophuizen voor (ex)kankerpatiënten voortzetten.	**V**	**V**	0,- (subsidie 2020 is vanwege corona niet benut en verlengd tot eind 2021)
b	Bijdrage aan Multi-Probleemgezinnenonderzoek	**V**		**37.000,-**
c	Overige n.t.b.	**V**	**V**	NTB
Totaal begroot				**224.000,-**



HOOFDSTUK 7

MONITORING EN EVALUATIE

In Q1 2022 wordt een voortgangsrapportage opgesteld voor dit programma, waarin wordt beschreven wat er is gerealiseerd op de verschillende acties uit deze uitvoeringsagenda en welke aanvullende acties zijn uitgevoerd.

Waar mogelijk zijn bij de doelstellingen in dit plan meetbare indicatoren opgenomen. Hiervoor worden monitoringsgegevens van de GGD gebruikt. Dat is vooral mogelijk bij leefstijlonderwerpen.

Eens in de vier jaar wordt in Amstelveen een gezondheidsmonitor uitgevoerd door de GGD naar gezondheid en leefstijl van onze inwoners. In het najaar van 2020 is hiervoor onder Amstelveense inwoners van 19-65 jaar en 65-plussers een vragenlijst uitgezet. De uitkomst daarvan wordt medio 2021 verwacht. De laatste rapportage die we hebben is op basis van de gegevens van 2016, de volgende metingen zullen in 2024 plaatsvinden.

Aangezien de inzet vanuit CUP 'Gezond in Amstelveen' al in 2019 is gestart, geven de metingen uit 2016 een beter startpunt dan de metingen uit eind 2020. Daarbij is de laatste meting tijdens de coronacrisis afgenomen, wat de uitkomst beïnvloedt. Effecten op leefstijl zijn vaak ook een kwestie van een lange adem. De metingen in 2024 afzetten tegen 2016 geeft de beste mogelijkheid om het potentiële effect af te lezen.

Voor leerlingen uit het Voortgezet onderwijs worden jaarlijks monitoringsgegevens verzameld in de 2de en 4de klas. Eens in de vier jaar gebruikt de GGD deze cijfers voor het maken van een monitor. De laatste rapportage gaat over schooljaar 2017-2018. Deze gebruiken we als ijkpunt. De volgende rapportage gaat over schooljaar 2021-2022, maar is niet bruikbaar als resultaatmeting, om dezelfde redenen die hierboven over de volwassenen monitor staan beschreven. Daarom gebruiken we daarvoor de meting in schooljaar 2025-2026.

Tussentijdse reactie Participatieraad Sociaal Domein d.d. 8-3-2021

Aan het college van Burgemeester en Wethouders
Van de gemeente Amstelveen
Betreft: Tussentijdse reactie op vertrouwelijke uitvoeringsagenda "Gezond in Amstelveen"

- De PSD constateert dat er in diverse nota's constant een scheiding wordt gemaakt in de doelgroepen waarover de PSD het college advies geeft. Ook in de uitvoeringsagenda "Gezond in Amstelveen" is dat het geval. De PSD spreekt haar zorgen uit dat de jeugd te weinig wordt meegenomen in deze nota. Juist in de coronatijd heeft de jeugd het extra moeilijk en heeft dit effect op hun toekomst. De PSD heeft weliswaar begrepen dat diverse thema's uit deze nota ook terugkomen in andere uitvoeringsagenda's van bijvoorbeeld jeugd. De PSD vindt deze scheiding echter niet wenselijk temeer omdat daardoor het totaaloverzicht ontbreekt, alsmede de voortgang en prioriteitsstelling.
- Feitelijk geldt het bovenstaande ook voor de scheiding tussen mentale en fysieke gezondheid. De PSD heeft echter meer tijd nodig om hierover een afgewogen advies te kunnen geven.
- Er zou meer aandacht moeten zijn voor de zichtbaarheid en bereikbaarheid van de voorzieningen.
- De PSD vindt het een ambitieus plan, zeker gezien het feit dat volgend jaar nieuwe verkiezingen zijn. In de (concept-) nota worden 39 actiepunten beschreven. Hiervan zijn er 9 (min of meer) concreet. Het voorstel van de PSD is om deze 9 actiepunten als concreet uit te voeren actiepunten voor 2021 te agenderen en er een prioritering aan te verbinden
- Deze notitie zou voor een deel ook gekoppeld kunnen worden aan de Woonagenda. Langer thuis wonen vraagt immers mede om een koppeling met een woonzorgvisie; geschikte woonruimte.
- De ambitie om sociaaleconomische gezondheidsverschillen te verkleinen is heel ambitieus. Die vraagt meer inzet en langere termijn dan 2 jaar. De PSD denkt dat de punten uit hoofdstuk 2 (gezonde leefstijl) prioriteit zouden moeten hebben. Daar is zeker de meeste gezondheidswinst te behalen. Daarmee verklein je dan bovendien de sociaaeconomische gezondheidsverschillen
- Let ook op: hoe breng je de voorzieningen bij de groep die het nodig heeft?
- Inloophuis voor ex kankerpatiënten: kost veel in vergelijking met het aantal gebruikers.

De PSD kijkt dan ook uit naar de eindnotie en zal daar haar formele eindadvies over geven. Veel succes met de verdere uitwerking.

Namens de PSD Amstelveen CC/Femke Hoekstra

Bill Admiraal

(Voorzitter)

Gemeente Amstelveen

Jeugd en Samenleving

Uw contact F. Hoekstra
T 06 28060389
F (020) 540 45 59
gemeente@amstelveen.nl

Postbus 4, 1180 BA Amstelveen

Participatieraad Sociaal Domein

Datum 7 april 2021

Betreft Reactie op tussentijds advies PSD op concept Uitvoeringsagenda Gezond in Amstelveen

Geachte leden van de PSD,

Hartelijk dank voor uw waardevolle tussentijdse reactie op de concept Uitvoeringsagenda Gezond in Amstelveen van 8-3-2021. We herkennen uw feedback en zijn hier mee aan de slag gegaan. In de tabel onderaan deze brief, beschrijven wij hoe we met de verschillende punten uit uw advies zijn omgegaan.
Over een later concept heeft onze beleidsadviseur nader overleg gehad met twee van uw leden. Ook dit was constructief en heeft tot nadere aanpassingen geleid.

Inmiddels hebben we een bijna definitieve versie van de agenda die we graag aan u voorleggen voor een definitief advies. Wij zien uit naar uw reactie.

Met vriendelijke groet,

Marijn van Ballegooijen
wethouder

Advies PSD	Reactie gemeente
De PSD constateert dat er in diverse nota's constant een scheiding wordt gemaakt in de doelgroepen waarover de PSD het college advies geeft. Ook in de uitvoeringsagenda "Gezond in Amstelveen" is dat het geval. De PSD spreekt haar zorgen uit dat de jeugd te weinig wordt	Wij herkennen het onderscheid in doelgroepen maar vinden het ook van belang om geen onderwerpen dubbel te benoemen. Wel zien we het belang van voldoende aandacht voor onze jeugd. Daarom hebben we in deze agenda veel nadrukkelijker aandacht gegeven aan de jeugd. Met name waar het gaat om leefstijl hebben we

meegenomen in deze nota. Juist in de corona-tijd heeft de jeugd het extra moeilijk en heeft dit effect op hun toekomst. De PSD heeft weliswaar begrepen dat diverse thema's uit deze nota ook terugkomen in andere uitvoeringsagenda's van bijvoorbeeld jeugd. De PSD vindt deze scheiding echter niet wenselijk temeer omdat daardoor het totaaloverzicht ontbreekt, alsmede de voortgang en prioriteitsstelling.	steeds in beeld gebracht wat er over de hele linie, van jong tot oud, gebeurt op deze onderwerpen. Dit zodat het totaalbeeld ontstaat van wat er gebeurt in de stad. Veel van de activiteiten gericht op jongeren zijn onderdeel van staand beleid (zoals de jeugdgezondheidszorg), of volgen uit de jeugdagenda, onderwijsagenda, of sportnota. In de beschrijving per onderwerp zijn nu de verschillende bestaande activiteiten aan de orde gekomen. Meeste nieuwe acties zoals beschreven in deze agenda zijn niet specifiek op jeugd gericht, omdat daar al veel op gebeurde.
Feitelijk geldt het bovenstaande ook voor de scheiding tussen mentale en fysieke gezondheid. De PSD heeft echter meer tijd nodig om hierover een afgewogen advies te kunnen geven.	Ondanks dat Mentale gezondheid sterk verbonden is met lichamelijke gezondheid, houdt deze uitvoeringsagenda als focus het bevorderen van de lichamelijke gezondheid van onze inwoners. Binnen de leefstijlonderwerpen en samenwerking zorg en sociaal domein, wel aandacht voor achterliggende problemen en het bredere perspectief op gezondheid wordt hierin mee genomen. Programma's die zijn ingestoken vanuit mentale gezondheid komen terug in 'de Aanpak Eenzaamheid', 'de Agenda voor maatschappelijk herstel' en meer preventief in 'de Visie Amstelveen Ontmoet Elkaar' en voor jeugd zijn deze uitgewerkt als onderdeel van de Jeugdagenda.
Er zou meer aandacht moeten zijn voor de zichtbaarheid en bereikbaarheid van de voorzieningen.	Dit nemen we mee als aandachtspunt in de verdere uitwerking en uitvoering van de acties.
De PSD vindt het een ambitieus plan, zeker gezien het feit dat volgend jaar nieuwe verkiezingen zijn. In de (concept-) nota worden 39 actiepunten beschreven. Hiervan zijn er 9 (min of meer) concreet. Het voorstel van de PSD is om deze 9 actiepunten als concreet uit te voeren actiepunten voor 2021 te agenderen en er een prioritering aan te verbinden.	We erkennen dat het plan ambitieus is. We hebben op een aantal punten nadere keuzes gemaakt en komen nu op 30 acties in 2021. Dat is nog altijd veel. Maar een deel van de acties lopen al langere tijd, of zijn al in gang gezet. Ook hoeven niet alle acties in 2021 ook tot een afronding te komen, maar moet er een begin mee worden gemaakt en kunnen deze doorlopen in 2022. Daarom denken we dat deze planning haalbaar is.
Deze notitie zou voor een deel ook gekoppeld kunnen worden aan de Woonagenda. Langer	De gemeente gaat werken aan een woon-zorg-visie. In de agenda wordt daar nu naar verwezen.

thuis wonen vraagt immers mede om een koppeling met een woonzorgvisie; geschikte woonruimte.	
De ambitie om sociaaleconomische gezondheidsverschillen te verkleinen is heel ambitieus. Die vraagt meer inzet en langere termijn dan 2 jaar. De PSD denkt dat de punten uit hoofdstuk 2 (gezonde leefstijl) prioriteit zouden moeten hebben. Daar is zeker de meeste gezondheidswinst te behalen. Daarmee verklein je dan bovendien de sociaaleconomische gezondheidsverschillen.	We herkennen dat de ambitie om sociaal economische gezondheidsverschillen te verkleinen heel ambitieus is en een langere termijn vraagt dan 2 jaar. Toch willen we nu een begin maken. We hebben het plan zo aangepast dat de focus door het hele plan is gericht op verkleinen van sociaal economische gezondheidsverschillen en de nadruk ligt op gezonde leefstijl.
Let ook op: hoe breng je de voorzieningen bij de groep die het nodig heeft?	Dit nemen we mee als aandachtspunt in de verdere uitwerking en uitvoering van de acties.
Inloophuis voor ex kankerpatiënten: kost veel in vergelijking met het aantal gebruikers.	Het inloophuis heeft een moeilijk jaar achter de rug ivm Corona. De kwetsbare doelgroep van mensen die te maken krijgt met kanker, kon vanwege Corona niet of nauwelijks bij elkaar komen. In volgende jaren zullen we nadrukkelijker volgen wat het bereik van deze specifieke inloopvoorziening.

Mondelinge vraag Commissie Burgers & Samenleving 19 mei 2021

https://www.binnenlandsbestuur.nl/sociaal/nieuws/rotterdam-betaalt-schulden-gedupeerde-ouders.

"Ouders zitten al veel te lang in diepe ellende en onzekerheid. Laat Amstelveen in navolging van Rotterdam de schulden van gedupeerde ouders die in een schuldtraject lopen bij de gemeente gaan afbetalen.

Want ook in Amstelveen zijn de gevolgen ernstig bij de gedupeerde gezinnen en is bekend wie dit zijn. Zo is het de fractie van de SP gebleken dat ondanks het feit dat de gemeente geïnformeerd is door de belastingdienst welke gezinnen in aanmerking komen voor de 30.000 euro compensatie dat Balans een van de gedupeerde gezinnen vervolgens onder bewind heeft laat stellen, maar geen hulp heeft gegeven om te regelen dat een peuter in dit gezin naar de VVE- opvang kan.

Vragen:
Wat is de reden dat het het college zoals wel in Rotterdam de schulden niet overneemt van alle Amstelveense gezinnen die gedupeerd zijn door de toeslagenaffaire waarbij schuldeisers direct het bedrag krijgen uitgekeerd waarmee ze eerder akkoord zijn gegaan zodat het traject binnen enkele dagen kan worden afgesloten waardoor deze mensen geen schulden meer hebben? Want het college mag ervan uit gaan dat het geld vanuit de landelijke overheid straks het bedrag op de gemeentebegroting dekt.
Zo niet, waarom niet?

Is het college het eens met de fractie van de SP dat maatwerk zoals bij het ons bekende gezin niet alleen direct een einde kan worden gemaakt aan de jarenlange ellende maar ook dat dit nog meer sociale schade voorkomt, namelijk het gelijk kunnen starten met een plekje op de kinderopvang (VVE) voor de betrokken peuter. Zo niet, waarom niet?

Wil Roode
SP Amstelveen

Het WMO-loket is er voor mensen die een beroep doen op de gemeente voor hulpmiddelen. Chronisch zieke patiënten en mensen met een beperking zijn afhankelijk van die hulpmiddelen. Als zo'n hulpmiddel stuk gaat dan moet het worden vervangen. Mensen die chronisch ziek zijn worden niet meer beter en in veel gevallen verslechtert hun situatie. Ze kloppen niet voor hun lol aan bij het Amstelveenloket.

Bij de SP is bekend dat er mensen zijn die ondanks hun ziekte of beperking, om hun hulpmiddel te krijgen of te laten vervangen tegen een muur van bureaucratie aanlopen om dan te horen dat hun verzoek wordt afgewezen. Ze moeten dan in bezwaar gaan, klachten indienen, enz. enz. Totdat mensen het uiteindelijk opgeven. Bij de SP is een schrijnend geval bekend van een chronisch zieke uitkeringsgerechtigde die nu geld moet gaan lenen bij de kinderen om het hulpmiddel vervangen te krijgen. Iemand die dus het bijltje erbij heeft neergegooid.

Vragen:

- Is de wethouder bekend met de boven beschreven ontmoedigingspraktijken ten aanzien van chronisch zieken en mensen met een beperking?
- Wat is het beleid ten aanzien van deze doelgroepen?
- Is de wethouder het met de SP eens, dat chronisch zieken en mensen met een beperking het al zwaar genoeg hebben en juist alle medewerking zouden moeten krijgen van het Amstelveen-loket in plaats van tegenwerking?
- Is de wethouder het met de SP eens dat er geen discussie zou moeten ontstaan over het wel of niet toekennen van een hulpmiddel dat vervangen moet worden voor mensen die nooit meer beter zullen, maar eerder verslechteren?
- Is de wethouder bereid om de procedure bij het aanvragen of vervangen bij het Amstelveenloket van een hulpmiddel te vereenvoudigen en te versnellen?

Marina Casadei
SP

De SP-fractie heeft vorige maand schriftelijke vragen gesteld over de inzet van tolken. We hebben daarin onze zorgen geuit over de inzet van jonge kinderen als tolk voor hun ouders. De beantwoording van met name de vragen die over de inzet van kinderen gaat is uiterst summier en wekt de indruk dat het college de ernst van de situatie onderschat.
De SP wil daarom het volgende vragen aan de wethouder:

- Als het college van mening is dat kinderen nooit belast mogen worden met het tolken voor hun ouders, waarom heeft het college dan geen onderzoek gedaan onder de klantmanagers van de afdeling Werk en Inkomen?
- Gaat het college alsnog een onderzoek instellen binnen de afdeling Werk en Inkomen naar de inzet van kinderen als tolk? Zo ja, kan de raad hiervan dan een terugkoppeling krijgen? Zo niet, waarom niet?
- De SP is bekend met de klacht die een gezin heeft ingediend hierover. Maar beschikt ook over informatie dat dit geval niet op zichzelf staat. Is de wethouder het met de SP eens dat de ernst van de situatie los staat van de al dan niet ingediende klachten?
- Wat gaat het college doen om te voorkomen dat klantmanagers kinderen als tolk inzetten? Is het college bijvoorbeeld van plan om dit in beleidsregels en werkinstructies op te nemen?

Marina Casadei
SP

Mondelinge vragen m.b.t. rapport Onderwijsinspectie over de Karel Eykmanschool

Anderhalve maand geleden verschenen er in de media berichten over mogelijke misstanden op de Karel Eykmanschool,
https://www.nhnieuws.nl/nieuws/283778/onderwijsinspectie-start-onderzoek-naar-geestelijke-mishandeling-6-jarige-leerling
De VVD was zeer geschrokken over dit bericht en heeft met verschillende betrokkenen gesproken. Verder hebben we de in dit bericht genoemde geluidsfragmenten van gesprekken in en buiten de klas beluisterd.

De Onderwijsinspectie heeft naar aanleiding van de klachten een onderzoek ingesteld bij de Karel Eykmanschool. Wij hebben vernomen dat de Onderwijsinspectie haar onderzoek heeft afgerond en het conceptrapport met het bestuur van Onderwijsgroep Amstelland heeft gedeeld. De Onderwijsgroep mag het rapport controleren op eventuele feitelijke onjuistheden (niet op de oordelen!) en het bestuur mag een reactie toevoegen. Na de reactie van het bestuur duurt het maar liefst 4-5 weken voordat de Onderwijsinspectie het rapport zal publiceren en ook dan pas zullen de Karel Eykman-ouders het rapport kunnen inzien.

Onderwijsgroep Amstelland heeft zelf wel de vrijheid om het rapport in de conceptfase naar buiten te brengen. Ook mogen zij het volledige rapport met de ouders te delen. Het bestuur heeft aan de betreffende ouders aangeboden dat zij delen van het rapport mogen inzien, maar alleen als zij beloven niets van de inhoud met andere mensen te zullen delen.

De VVD maakt zich zorgen over de Karel Eykmanschool en ook over de wijze hoe men daar met de Wet op het Passend Onderwijs omgaat. Wij vinden hetgeen wij op de bandopnames hebben gehoord dermate ernstig dat wij van mening zijn dat het gehele conceptrapport, al dan niet voorzien van de reactie van het bestuur van Onderwijsgroep Amstelland en/of de school, zo snel mogelijk openbaar gemaakt dient te worden.

Graag willen wij aan de wethouder vragen of hij bereid is om hier bij Onderwijsgroep Amstelland op aan te dringen? Dit wellicht al gedaan heeft? Wat de reactie van Onderwijsgroep Amstelland was? En of hij zijn antwoord zou willen toelichten.

Bas Zwart
VVD

Raadscommissie voor Burgers en samenleving

Dossiernummer	541
Vertrouwelijk	Nee
Vergaderdatum	19 mei 2021
Agendapunt	4.1
Omschrijving	Gemeenschappelijke Regeling GGD Amsterdam-Amstelland: jaarverslag 2020, begroting 2022 en actualisatie 2021 (Veilig Thuis)

Geagendeerd	Vergaderdatum
Raadscommissie voor Burgers en samenleving	**19 mei 2021**

Toelichting

Amstelveen werkt met Aalsmeer, Amsterdam, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn samen in het samenwerkingsverband Veilig Thuis. Veilig Thuis is er op gericht om huiselijk geweld en kindermishandeling te stoppen en blijvend op te lossen. De raad heeft de mogelijkheid zich uit te spreken over de financiële jaarstukken van dit samenwerkingsverband, voordat ze definitief worden vastgesteld.

Gemeente Amstelveen

COLLEGEVOORSTEL

Voorstel nr 29
Datum B&W-besluit 23 april 2021
Z21-029158
Voor de raadsvergadering van
2 juni 2021

Portefeuillehouder Marijn van Ballegooijen
Afdeling Jeugd en Samenleving
Behandelend ambtenaar (voor technische vragen)
M. Engelsma
m.engelsma@amstelveen.nl

Behandelen in de raadscommissie Burgers en samenleving (B&S)
op n.v.t. (De agendacommissie heeft besloten dit voorstel direct als hamerstuk aan de raad voor te leggen ter besluitvorming.)

Onderwerp

Gemeenschappelijke Regeling (GR) GGD Amsterdam-Amstelland: jaarverslag 2020, begroting 2022 en actualisatie 2021 (Veilig Thuis).

Gevraagd besluit

1. Kennis te nemen van het jaarverslag GR GGD Amsterdam-Amstelland 2020.
2. In te stemmen met het vaststellen van de gemeentelijke bijdrage over 2020 ad €96.000,- aan de GR GGD Amsterdam-Amstelland en het behaalde resultaat 2020 ad € 164.000,- toe te voegen aan de algemene reserve van voornoemde gemeenschappelijke regeling.
3. In te stemmen met de geactualiseerde begroting GR GGD Amsterdam-Amstelland 2021 en het vaststellen van de gemeentelijke bijdrage over 2021 ad € 98.034,-.
4. Geen zienswijze in te dienen op de meerjarenbegroting van de GR GGD Amsterdam Amstelland 2022 - 2025 en in te stemmen met het vaststellen van de gemeentelijke bijdrage over 2022 ad € 261.521,- aan de GR GGD Amsterdam-Amstelland.

WAT WILLEN WE BEREIKEN EN WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN

Wat willen we bereiken (effectindicatoren)

Met Veilig Thuis Amsterdam-Amstelland willen we geweld in huis voorkomen, stoppen en blijvend oplossen.

Veilig Thuis Amsterdam-Amstelland is hét advies- en meldpunt voor iedereen (0-100 jaar) die te maken heeft met Huiselijk Geweld en Kindermishandeling (HGKM) of een vermoeden daarvan. Veilig Thuis adviseert, geeft voorlichting, onderzoekt, zet waar nodig vervolghulp in en monitort of de veiligheid duurzaam geborgd is. Zowel burgers als professionals kunnen terecht bij Veilig Thuis. Veilig Thuis is altijd bereikbaar: 24 uur per dag, 7 dagen per week. Veilig Thuis Amsterdam Amstelland werkt voor de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Amsterdam, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn.

Met het Centrum Seksueel Geweld Amsterdam-Amstelland (CSG) willen we slachtoffers van seksueel geweld zo snel mogelijk goede en gerichte zorg bieden.

Het CSG is een samenwerkingsverband waarin ketenpartners –onder andere GGD Amsterdam, Veilig Thuis Amsterdam-Amstelland, Politie-Eenheid Amsterdam en Amsterdam UMC- samenwerken aan de opvang en ondersteuning van mensen die te maken hebben gehad met seksueel geweld.

Wat gaan we daarvoor doen (prestatie-indicatoren)

Om dit te realiseren zorgen we ervoor dat Veilig Thuis financieel in staat is haar taken uit te voeren. Daarnaast voeren we de regioaanpak HGKM 2020-2024 uit met de zes regiogemeenten. Als gemeente Amstelveen zorgen we voor een goede aansluiting bij de organisatie van Veilig Thuis en het CSG, en bij de uitvoering van de regioaanpak HGKM.

ACHTERGROND EN OVERWEGINGEN

Programma (speerpunt)

Programma 1, Sociaal Domein.

Aanleiding

Mogelijkheid tot het indienen van zienswijzen

Krachtens artikel 27 lid 3 van de GR GGD Amsterdam-Amstelland moet de gemeenteraad formeel in de gelegenheid worden gesteld om een zienswijze in te dienen op de concept jaarplannen en begrotingen van de GR.

Taken GR GGD Amsterdam-Amstelland

Daarnaast verplicht de Wet op de maatschappelijke ondersteuning (Wmo 2015) het college van burgemeester en wethouders een Veilig Thuis organisatie in te richten.

Per 1 januari 2017 is de bestuurlijke verantwoordelijkheid vastgelegd in de GR Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD) Amsterdam-Amstelland. De GR GGD Amsterdam-Amstelland bestaat uit zes leden, te weten de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Amsterdam, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn. Het rechtsgebied van de GR GGD Amsterdam-Amstelland omvat het grondgebied van de leden. Na inwerkingtreding van de GR is het Openbaar lichaam GGD Amsterdam-Amstelland een dienstverleningsovereenkomst aangegaan met de GGD Amsterdam. In deze overeenkomst wordt de uitvoering van de taken met betrekking tot Veilig Thuis en het CSG opgedragen aan de GGD Amsterdam.

Veilig Thuis oefent de volgende taken uit (artikel 4.1.1 lid 2 en lid 3 Wmo 2015):

a. het fungeren als meldpunt voor gevallen of vermoedens van huiselijk geweld of kindermishandeling;
b. het naar aanleiding van een melding van huiselijk geweld of kindermishandeling of een vermoeden daarvan, onderzoeken of daarvan daadwerkelijk sprake is;
c. het beoordelen van de vraag of en zo ja tot welke stappen de melding van huiselijk geweld of kindermishandeling of een vermoeden daarvan aanleiding geeft;
d. het in kennis stellen van een instantie die passende professionele hulp kan verlenen bij huiselijk geweld of kindermishandeling, van een melding van huiselijk geweld of kindermishandeling of een vermoeden daarvan, indien het belang van de betrokkene dan wel de ernst van de situatie waarop de melding betrekking heeft daartoe aanleiding geeft;
e. het in kennis stellen van de politie of de raad voor de kinderbescherming van een melding van huiselijk geweld of kindermishandeling of een vermoeden daarvan, indien het belang van de betrokkene dan wel de ernst van de situatie waarop de melding betrekking heeft daartoe aanleiding geeft;
f. indien Veilig Thuis een verzoek tot onderzoek bij de raad voor de kinderbescherming doet, het in kennis stellen daarvan van het college, en van degene die een melding heeft gedaan, van de stappen die naar aanleiding van de melding zijn ondernomen;
g. Veilig Thuis verstrekt aan degene die een vermoeden van huiselijk geweld of kindermishandeling heeft, desgevraagd advies over de stappen die in verband daarmee kunnen worden ondernomen en verleent daarbij zo nodig ondersteuning.

Naast de wettelijke taken voert Veilig Thuis ook nog een aantal niet-wettelijke taken uit:

1. het fungeren als meldpunt en spoeddienst bij crisissen waar jeugdigen bij betrokken zijn;
2. uitvoering geven aan algemene voorlichtings- en preventietaken over huiselijk geweld en kindermishandeling;
3. het inbrengen van expertise ten aanzien van ouderenmishandeling;
4. uitvoering geven aan taken ten behoeve van de tijdelijke huisverboden;
5. uitvoering geven aan cliëntparticipatie en cliënttevredenheidsmetingen ten aanzien van de eigen dienstverlening;

6. uitvoering geven aan het bemiddelen bij aanvragen voor crisisbedden in het kader van jeugdhulp.

Bij de uitvoering van de bovenvermelde taken wordt nauw samengewerkt met het Sociaal Team en het Team Jeugd en Gezin van de gemeente Amstelveen.

Naast de Veilig Thuis taken valt ook het CSG binnen de GR Amsterdam-Amstelland. De slachtoffers van seksueel geweld kunnen zich melden bij het CSG. Het CSG biedt hulpverlening en ondersteunt slachtoffers. Daarbij werkt het CSG, indien het slachtoffer dat wil, nauw samen met de zedenpolitie.

Argumenten

Beslispunt 1. Jaarverslag 2020

1.1 Ondanks de bijzondere omstandigheden in verband met de Coronamaatregelen heeft Veilig Thuis het werk in 2020 kunnen voortzetten en is er altijd gehandeld in situaties van acute onveiligheid.

In 2020 zijn in totaal 3.765 adviesvragen en 11.037 meldingen binnengekomen. De meldingen gaan voor ruim 73% over huishoudens met kinderen en voor een kleine 27% om huishouden zonder kinderen. De geprognotiseerde groei van 15% ten opzichte van 2019 is hiermee niet uitgekomen. Dit heeft bijgedragen aan verbetering van de doorlooptijden, met name in de tweede helft van het jaar, van zowel de veiligheidsbeoordeling als de dienst Voorwaarden & Vervolg en de dienst Onderzoek. De gemiddelde doorlooptijd bedraagt nu 9 dagen. In voorgaande jaren was de doorlooptijd gemiddeld 12 dagen. U bent bij brief van 9 februari 2021 reeds geïnformeerd over de halfjaarcijfers voor de tweede helft van 2020.

Daarnaast heeft Veilig Thuis in 2020 voldoende personeel aangetrokken. Gemiddeld was er in 2020 130,56 fte in dienst; dit is vrijwel gelijk aan de begroting van 130 fte. Alle huishoudens (met en zonder kinderen) waarover een melding is binnengekomen bij Veilig Thuis zijn in beeld. Zij zitten of in het proces van triage en overdracht richting hulp, of het onderzoek is gaande en is er een contactpersoon vanuit Veilig Thuis aangesteld voor het huishouden.

Laagdrempelig contact met Veilig Thuis is heel belangrijk. Vanaf mei 2020 is daarom een chatfunctie op de website toegevoegd en vanwege de Corona-epidemie versneld ingevoerd. De eerste resultaten (mei – december 2020) over het gebruik zijn positief:

a. Er wordt goed gebruik wordt gemaakt van de chat, zeker ook door nieuwe doelgroepen zoals jongeren en jongvolwassenen.
b. Ook in de avonduren wordt goed gebruik gemaakt van de chat.
c. In de periode 25 mei –31 december 2020 werd er meer dan 10.000 keer gechat met Veilig Thuis. Zo'n 7% van de chats waren bestemd voor de regio Amsterdam-Amstelland.

Uiteraard is het effect van het Coronavirus ook bij het CSG voelbaar geweest. Tijdens de eerste lockdown daalde het aantal hulpvragen zowel in de acute als in de niet-acute fase aanzienlijk. Desondanks is het aantal hulpvragen in de acute fase is min of meer gelijk gebleven ten opzichte van 2019; namelijk 230 slachtoffers, waarvan 41 minderjarig. In de niet acute fase (seksueel geweld langer dan 7 dagen geleden), is het aantal slachtoffers wel licht gedaald van 362 in 2019 naar 334 in 2020.

Beslispunt 2. Financieel resultaat 2020

2.1 Financieel is 2020 met een positief resultaat van €164.000,- afgesloten.

Het positief resultaat betreft € 160.000,- voor Veilig Thuis en € 4.000,- voor het CSG. Dit heeft verschillende oorzaken:

1. Het resultaat voor Veilig Thuis komt voort uit een onderbesteding van € 449.000,- aan personeelskosten en een onderbesteding van € 25.000,- in de interne lasten. Daartegenover staat een overschrijding van € 95.000,- in de personeelskosten van externen, een overschrijding van € 15.000,- in de overhead en een overschrijding van de materiële lasten van € 204.000,-.
2. Het voordelig resultaat van het CSG wordt veroorzaakt doordat de doorbelaste overheadkosten in 2020 lager zijn dan begroot.

Gezien de verwachte ontwikkelingen in de komende jaren wordt voorgesteld dit saldo toe te voegen aan de algemene reserve van de GR GGD Amsterdam-Amstelland.

Beslispunt 3. Geactualiseerde begroting 2021

3.1 De actualisatie van de begroting 2021 (bijstelling geprognotiseerde groei in 2021 ten opzichte van 2020) heeft voornamelijk betrekking op de personeelskosten.

Veilig Thuis kent sinds haar start in 2015 een jaarlijkse stijging van het aantal meldingen en daarmee in personeel. De eerder vastgestelde begroting 2021 was gebaseerd op een stijging van het aantal meldingen van 15% ten opzichte van 2020. De benodigde formatie zou daarmee uitkomen op een totaal van 149,5 fte in 2021. Veilig Thuis heeft in 2020 wel het voorgenomen aantal fte in dienst genomen, maar de geprognotiseerde toename van het aantal meldingen heeft in 2020 niet doorgezet. Voor 2021 is het aantal fte daarom met 5% naar beneden bijgesteld Ten opzichte van de primitieve begroting. De begrote formatie voor 2021 komt daarmee uit op 142,75 fte.

3.2 Met de actualisatie van de begroting 2021 houdt Veilig Thuis ruimte om een toename van meldingen op te kunnen vangen en het werk naar behoren te kunnen blijven uitvoeren.

Veilig Thuis heeft alles in het werk moeten stellen in de afgelopen jaren om voldoende personeel te werven en op te leiden voor de uitvoering van haar taken gelet op het stijgende aantal meldingen. Het werk vergt veel kennis en expertise; gemiddeld is iemand pas na 3-6 maanden op vlieghoogte. De actualisatie is daarom gebaseerd op de verwachting dat er na de versoepeling of opheffing van de Corona-maatregelen een toename van het aantal meldingen zal zijn. Professionals hebben in de Corona-tijd, ondanks alle beperkingen, hun uiterste gedaan om met kwetsbare inwoners in contact te blijven. Desondanks houden wij er rekening mee dat bij het wegvallen van de Corona-beperkende maatregelen het aantal meldingen zal stijgen.'
Met de bijgestelde prognose wordt geanticipeerd op deze ontwikkeling.

3.3 De actualisatie van de begroting 2021 heeft geen financiële gevolgen voor de gemeente Amstelveen vanwege de verwachte toekomstige groei.

Om de verwachte toekomstige stijging in het aantal meldingen te kunnen opvangen is besloten de bijdragen van de regiogemeenten in 2021 niet te actualiseren. De bijdrage van de gemeente Amstelveen aan de geactualiseerde begroting 2021 blijft daarmee gelijk aan de eerdere begroting 2021: € 98.034,-.

Beslispunt 4. Meerjarenbegroting 2022- 2025

4.1 De meerjarenbegroting 2022 – 2025 gaat uit van een stijging van 10% van het aantal meldingen in de jaren 2022 e.v. Daarmee stijgt ook de gemeentelijke bijdrage van Amstelveen.

Diverse ontwikkelingen zorgen voor een stijging van de gemeentelijke bijdrage vanaf 2022:

1. Bij Veilig Thuis is al jaren sprake van een stijging in het aantal meldingen. Met de invoering van de aangescherpte Meldcode per 1 januari 2019 is deze trend nog steviger doorgezet. De verwachting is dat na de Coronamaatregelen (2022 e.v.) het aantal meldingen weer zal toenemen.
2. Ook wordt voorgesteld de chatfunctie van Veilig Thuis uit te breiden en als structurele activiteit op te nemen in de dienstverlening van Veilig Thuis. De chatfunctie is op dit moment bereikbaar op werkdagen (ma t/m vr) van 08.30 – 22.00 uur. De wens is om de bereikbaarheid van de chat uit te breiden naar 7 dagen per week. Hiervoor is totaal een formatie van 3,58 fte nodig. Deze uitbreiding heeft tevens invloed op de kosten voor onregelmatige diensten, omdat er in de avonduren en op weekenddagen wordt gewerkt.
3. Een wijziging in het risicodragerschap zorgt voor een verhoging van de gemeentelijke bijdrage vanaf 2022. De gemeente Amsterdam was en blijft tot en met 2021 risicodrager voor tekorten binnen de GR. De gemeente Amsterdam heeft deze positie heroverwogen. In het bestuur van de GR is afgesproken dat vanaf 2022 alle gemeenten samen risicodrager zijn (naar rato van het inwonertal).
4. Daarnaast is afgesproken dat centrumgemeente Amsterdam met de andere leden van deze GR, waaronder de gemeente Amstelveen dus, afstemming pleegt en gezamenlijk besluit over de besteding van de decentralisatie-uitkering Vrouwenopvang (de zogenaamde DUVO-middelen). Centrumgemeente Amsterdam ontvangt deze rijksbijdrage jaarlijks ten behoeve van regionale taken. De kosten van Veilig Thuis worden grotendeels gedekt uit deze middelen.

Voor 2022 wordt, gezien voorgaande redenen, uitgegaan van 10% stijging van de kosten. De bijdrage van de gemeente Amstelveen aan de begroting 2022 komt daarmee op € 261.521,-. Deze kostenontwikkeling wordt ook meerjarig doorgevoerd in de begroting. Voor de begroting van 2023 en 2024 wordt rekening gehouden met een stijging van 10% en een stabilisatie in 2025 (0% stijging). Het gevolg daarvan is dat de begroting van Veilig Thuis vanaf 2023 een negatief saldo in baten en lasten heeft en de algemene reserve hiermee eind 2025 daalt naar € 1.434.800,- en niet meer bedraagt dan 10% van het totaal van de begrote omzet.

4.2 Momenteel wordt een beheersplan opgesteld voor een structureel sluitende begroting in 2026.

Het Algemeen Bestuur heeft op 9 april 2021 Veilig Thuis opdracht gegeven om in het najaar van 2021 een beheersplan op te leveren om te komen tot een structureel sluitende begroting in 2026. Hierin zullen verschillende opties aan zowel de baten- als lastenkant worden verwerkt.

Kanttekeningen

Kosten regioplan HGKM. De besluitvorming in het raadsvoorstel betreft de begroting van de GR en ziet niet volledig op de kosten van activiteiten in het kader van het regioplan HGKM.

Wijziging inzet DUVO-middelen. De zes gemeenten (leden GR) zullen in de toekomst samen beslissen over de inzet van de DUVO-middelen. Deze middelen zullen in de nieuwe situatie in eerste instantie ingezet worden voor de regio brede activiteiten HGKM, te weten de vrouwen- en mannenopvang en de regio brede activiteiten gekoppeld aan het realiseren van de Regioaanpak HGKM. Vanaf 2022 stopt daardoor ook de automatische uitkering die de gemeente Amstelveen van de centrumgemeente Amsterdam uit de DUVO-middelen ontving ten behoeve van HGKM. Voor 2021 leidt dit nog niet tot een extra bijdrage van de gemeente Amstelveen. Vanaf 2022 gaan de kosten wel omhoog en stijgt de bijdrage van de gemeente Amstelveen ten opzichte van de voorgaande jaren.

Tijdelijke toetreding gemeente Weesp tot de GR Amsterdam-Amstelland. Op 11 februari 2021 heeft de Tweede Kamer ingestemd met het wetsvoorstel Herindeling van de gemeenten Weesp en Amsterdam. De beoogde fusiedatum is op 24 maart 2022. Wettelijk wordt echter vereist dat de

gemeente Weesp tijdelijk, voor de periode 1 januari – 24 maart 2022, als zelfstandige gemeente toetreedt tot de GR Amsterdam-Amstelland. Uw raad wordt medio 2021 geïnformeerd over de eventuele juridische en financiële gevolgen hiervan.

Goedkeurende verklaring accountant. Op het moment van dit schrijven wordt nog gewerkt aan de accountantsverklaring behorende bij het jaarverslag 2020. Deze wordt nagezonden. Naar verwachting zal dit niet leiden tot inhoudelijke of financiële wijzigingen.

Financiën

Dit collegevoorstel heeft geen invloed op de gemeentelijke begroting 2021. In het besluit is opgenomen dat de financiële bijdrage van de gemeente Amstelveen aan de begroting van de GR voor 2022 stijgt naar € 261.521,- Deze stijging zal in de Perspectiefnota 2022 worden opgenomen.

Communicatie

Voor de regioaanpak HGKM wordt vanuit de deelnemende gemeenten een gemeenschappelijk communicatieplan opgesteld. Hierin is ruimte voor lokaal onderscheid.

Procedure

1. Besluit B&W (23 april 2021).
2. Behandeling raadscommissie Burgers en Samenleving (19 mei 2021).
3. Behandeling Raad (2 juni 2021).
4. Indienen jaarstukken bij de Gedeputeerde Staten van Noord-Holland door het bestuur van de GR GGD, na indienen eventuele zienswijzen door de raden (uiterlijk 14 juli 2021).

Bijlagen

1. Jaarverslag GR GGD Amsterdam-Amstelland 2020.
2. Conceptbegroting 2022 GR GGD Amsterdam-Amstelland en actualisatie 2021.

De secretaris, De voorzitter,

Bert Winthorst Tjapko Poppens

BEHANDELING RAADSCOMMISSIE

Wijziging/aanvullingen na behandeling raadscommissie

n.v.t. (De agendacommissie heeft besloten dit voorstel direct als hamerstuk aan de raad voor te leggen ter besluitvorming.)

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

RAADSBESLUIT

Besluit

1. Kennis te nemen van het jaarverslag GR GGD Amsterdam-Amstelland 2020.
2. In te stemmen met het vaststellen van de gemeentelijke bijdrage over 2020 ad €96.000,- aan de GR GGD Amsterdam-Amstelland en het behaalde resultaat 2020 ad € 164.000,- toe te voegen aan de algemene reserve van voornoemde gemeenschappelijke regeling.
3. In te stemmen met de geactualiseerde begroting GR GGD Amsterdam-Amstelland 2021 en het vaststellen van de gemeentelijke bijdrage over 2021 ad € 98.034,-.
4. Geen zienswijze in te dienen op de meerjarenbegroting van de GR GGD Amsterdam Amstelland 2022 - 2025 en in te stemmen met het vaststellen van de gemeentelijke bijdrage over 2022 ad € 261.521,- aan de GR GGD Amsterdam-Amstelland.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 2 juni 2021.

De griffier, De voorzitter,

Debby de Heus Tjapko Poppens

Jaarverslag GR GGD Amsterdam - Amstelland 2020





Inhoudsopgave

1. INLEIDING 3
2. PROGRAMMAVERANTWOORDING 4

2.1 VEILIG THUIS 4
2.2 WAT HEBBEN WE BEREIKT IN 2020? 5
2.3 WAT HEEFT HET VEILIG THUIS GEKOST? 9
2.4 CENTRUM SEKSUEEL GEWELD 10
2.5 WAT HEBBEN WE BEREIKT IN 2020? 10
2.6 WAT HEEFT HET CENTRUM SEKSUEEL GEWELD GEKOST? 12

3. ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN 13

3.1 GEMEENTELIJKE BIJDRAGEN 13

4. OVERHEAD 15
5. VERPLICHTE PARAGRAFEN 16

5.1 WEERSTANDSCAPACITEIT 16
5.2 FINANCIËLE KENGETALLEN 16

6. JAARREKENING 18

6.1 BALANS 18
6.2 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020 20
6.3 OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN IN DE JAARREKENING OVER 2020 21
6.4 BATEN EN LASTEN NAAR TAAKVELDEN (FUNCTIES IV3) 22

1. Inleiding

Dit is het jaarverslag 2020 van de Gemeenschappelijke Regeling Gemeentelijke Gezondheidsdienst Amsterdam-Amstelland (GR Amsterdam-Amstelland).

De GR Amsterdam-Amstelland bestaat uit zes leden, te weten de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Amsterdam, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn. Het rechtsgebied omvat het grondgebied van de leden.
Na inwerkingtreding van de GR Amsterdam-Amstelland is het Openbaar lichaam GGD Amsterdam-Amstelland een dienstverleningsovereenkomst aangegaan met de GGD Amsterdam. In deze overeenkomst wordt de uitvoering van de taken aangaande het Advies- en Meldpunt Huiselijk geweld en Kindermishandeling (Veilig Thuis Amsterdam-Amstelland) evenals het Centrum Seksueel Geweld Amsterdam-Amstelland opgedragen aan de GGD Amsterdam.
Hiermee wordt de GGD Amsterdam belast met de volgende taken:

- Het geven van advies en zo nodig het bieden van ondersteuning aan ieder die in verband met (een vermoeden van) huiselijk geweld of kindermishandeling hierom vraagt;
- het fungeren als meldpunt voor gevallen of vermoedens van huiselijk geweld of kindermishandeling;
- het naar aanleiding van een melding onderzoeken of daadwerkelijk sprake is van huiselijk geweld of kindermishandeling. Daarbij mag Veilig Thuis, indien het noodzakelijk is, zonder toestemming van degene die het betreft persoonsgegevens verwerken;
- het beoordelen van de vraag of de melding aanleiding geeft tot het nemen van stappen, en zo ja, tot welke?;
- het in kennis stellen van ene instantie van een melding die passende professionele hulp kan verlenen;
- het in kennis stellen van de politie of de Raad voor de Kinderbescherming van een melding van (een vermoeden van) huiselijk geweld of kindermishandeling indien het belang van de betrokkene of de ernst van het feit daartoe aanleiding geeft;
- het op de hoogte stellen van de melder van de stappen die naar aanleiding van de melding zijn genomen.
- Het bieden van multidisciplinaire en intersectorale zorg aan slachtoffers van seksueel geweld. Voor slachtoffers die zich binnen 7 dagen na een incident melden is 24/7 zorg beschikbaar.

De GR Amsterdam-Amstelland is gehuisvest binnen de GGD Amsterdam en maakt gebruik van alle voorzieningen van de GGD. De GR Amsterdam-Amstelland wordt, met uitzondering van de Gemeente Amsterdam, gefinancierd door de deelnemende gemeenten op basis van inwonersaantallen en de DUVO middelen die de gemeente Amsterdam als centrumgemeente ontvangt van het Rijk.

2. Programmaverantwoording

2.1 Veilig Thuis

Missie

Veilig Thuis Amsterdam-Amstelland staat voor het stoppen en voorkomen van alle vormen van huiselijk geweld en kindermishandeling en het duurzaam borgen van veiligheid van alle betrokkenen, van jong tot oud.

Deze missie past binnen de drie speerpunten die de gemeente Amsterdam en de Amstellandgemeenten hebben geformuleerd in de Regioaanpak Huiselijk Geweld en Kindermishandeling 2020-2024, te weten:

- Zichtbaar, bespreekbaar en ieders verantwoordelijkheid;
- verantwoord ouderschap en veilige relaties;
- geweld stoppen en structureel oplossen.

Visie

Huiselijk geweld is qua omvang en impact op de samenleving het grootste geweldsprobleem van Nederland. De gevolgen van huiselijk geweld en kindermishandeling zijn groot.

Iedereen heeft het recht om veilig op te groeien. Thuis is een plek waar je je veilig moet voelen om je optimaal te kunnen ontwikkelen. Een veilig thuis is een voorwaarde om deel te kunnen nemen aan de samenleving.

In de gemeentelijke visie Veilig Thuis zijn tien kernelementen vastgelegd:

1. Veiligheid staat voorop, met speciale aandacht voor kinderen, ouderen en zorgafhankelijken;
2. preventie vormt de basis van de aanpak om de geweldsspiraal van generatie op generatie te doorbreken;
3. hoogwaardige triage van meldingen is het vertrekpunt. Hierbij hoort ook de integrale analyse van de problematiek en de veiligheid. Integraal werken houdt in dat partners hun activiteiten in het gezin op elkaar afstemmen;
4. hulp en ondersteuning zijn systeemgericht. Dit betekent dat alle leden van het systeem (gezin, huishouden) worden betrokken;
5. de problematiek vereist in bepaalde gevallen langdurige betrokkenheid van justitiële en zorgpartners. Waar mogelijk wordt ook ondersteuning vanuit het eigen sociale netwerk ingezet.

Veilig Thuis Amsterdam Amstelland heeft het volgende toegevoegd:

6. Veilig Thuis is hét laagdrempelige advies- en meldpunt voor burgers en professionals;
7. deskundige en empathische medewerkers zijn een basisvoorwaarde voor een effectieve aanpak;
8. stabiele veiligheid voor slachtoffers vereist langdurige betrokkenheid. Het gaat om complexe problemen die niet met korte interventies zijn opgelost;
9. het is mogelijk in de verschillende fasen van de aanpak de kennis van ervaringsdeskundigen en rolmodellen te benutten.

2.2 Wat hebben we bereikt in 2020?

Impact van Corona op Veilig Thuis

2020 was ook voor Veilig Thuis een bijzonder jaar. De maatregelen ter bestrijding van het Corona-virus hebben impact gehad op de organisatie. De dienstverlening van Veilig Thuis is niet onder druk komen te staan en alle werkzaamheden zijn voortgezet. Er is altijd direct gehandeld bij acute onveiligheid en situaties waarbij sprake is van structurele onveiligheid zijn constant gemonitord.

Intern crisisteam
Na het aankondigen van maatregelen door de Rijksoverheid, half maart 2020, heeft Veilig Thuis Amsterdam-Amstelland een intern crisisteam geformeerd en is crisiscommunicatie opgestart. Medewerkers zijn de eerste maanden op vaste tijdstippen geïnformeerd over bijvoorbeeld aangepaste werkwijzen en werkafspraken met ketenpartners. Na 1 juni is het crisisteam overgegaan op communicatie naar aanleiding van maatregelen aangekondigd in persconferenties.

Extra inspanning en uitbreiding dienstverlening
In verband met de mogelijke toename van huiselijk geweld en kindermishandeling ten tijde van de Corona-maatregelen is Veilig Thuis extra alert geweest op veranderingen in de instroom van meldingen. Er zijn extra inspanningen gedaan om het onderwerp opnieuw onder de aandacht te brengen van burgers en professionals. Denk hierbij aan de landelijke campagne van de Rijksoverheid in samenwerking met Veilig Thuis, online zichtbaarheid en advertentieruimte in het Parool en huis-aan-huisbladen in de regio Amsterdam-Amstelland.

Er is ook gekeken naar extra mogelijkheden om gezinnen en huishoudens te bereiken, ook die nog niet in beeld waren bij Veilig Thuis. Dit heeft geleid tot onderstaande ontwikkelingen:

- Apothekersroute
  Vanaf 1 mei 2020 kunnen slachtoffers van huiselijk geweld met het codewoord 'masker 19' bij de apotheek een melding doen van huiselijk geweld. Als een slachtoffer 'masker 19' uitspreekt, weet de apotheker dat de klant een melding wil doen van huiselijk geweld. Daarop wordt Veilig Thuis gewaarschuwd. Veilig Thuis behandelt deze meldingen als een melding van (een vermoeden van) acute onveiligheid.

- Chatfunctie op website van Veilig Thuis
  Vanaf 25 mei 2020 heeft Veilig Thuis Amsterdam-Amstelland, net als de andere 25 Veilig Thuis organisaties in Nederland, een chatfunctie operationeel op de website. De chat is beschikbaar op werkdagen van 09.00 – 17.00 uur. De chatfunctie is bedoeld voor mensen die zelf te maken hebben met huiselijk geweld en voor omstanders. Het chatten kan anoniem.
  De eerste evaluaties laten zien dat er goed gebruik wordt gemaakt van de chatfunctie. Er worden nieuwe doelgroepen bereikt, zoals bijvoorbeeld jongeren. Begin 2021, na invoering van de avondklok, is de openingstijd verlengd tot 22.00 uur.

Aantal meldingen stabiliseert in 2020

De stijgende lijn van de voorgaande jaren zet in 2020 niet door, het aantal meldingen stabiliseert. In totaal ontving Veilig Thuis Amsterdam-Amstelland in 2020 11.037 meldingen. Dat is iets minder dan in 2019, toen kwam het totaal aantal meldingen uit op 11.556.

	H1 2020	H2 2020	Totaal
Adviesvragen	1.633	2.132	3765
Meldingen	5.940	5.097	11.037
Huishoudens met kinderen	4.290	3.108	8.089
Huishoudens zonder kinderen	1.650	1.298	2.948

De doorlooptijden zijn in 2020 sterk verbeterd, met name in het tweede halfjaar. De gemiddelde doorlooptijd van de veiligheidsbeoordeling is nu 9 dagen. Dat was 12 dagen of langer in voorgaande perioden. Veilig Thuis heeft ruim tweederde van de diensten binnen de wettelijke termijn van 10 weken afgerond. Voorheen gebeurde dat in minder dan de helft van de gevallen.

De verbetering is het gevolg van uitbreiding van de capaciteit op de werkvloer in combinatie met een afname van het aantal meldingen in de tweede helft van 2020. De uitbreiding van formatie is conform de afspraak die in het najaar van 2020 is gemaakt in het ABDB van de Gemeenschappelijke Regeling.

Personeel

Het is Veilig Thuis gelukt om in dit bijzondere jaar voldoende personeel te werven. Gemiddeld was er in 2020 130,56 fte in dienst bij Veilig Thuis (begroot was 130fte). Veilig Thuis is in het laatste kwartaal van 2020 gestart met het werven van personeel voor 2021.

Tabel formatie 2020

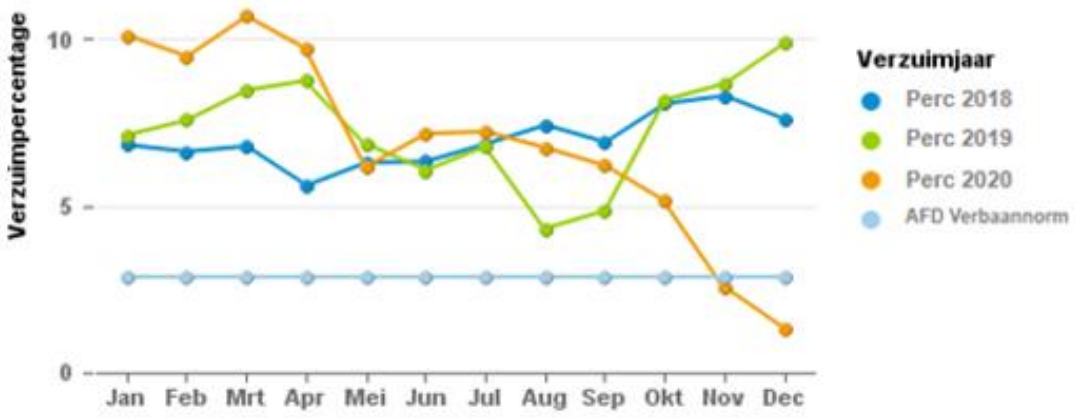
Veilig Thuis	*Actualisatie 2020*	*Bezetting*	*Verschil*
Veilig Thuis	130	131	-1
Totaal	**130**	**131**	**-1**

Nieuwe medewerkers zijn in aangepaste vorm ingewerkt wegens beperkte mogelijkheden tot aanwezigheid op kantoor. Dit vroeg om creativiteit en aanpassingsvermogen van collega's.

Personeelsverloop van Veilig Thuis 2020

Functie	Uitstroom	Instroom
Front office medewerker	6	13
Back office medewerker	-	7
Gedragswetenschapper	-	1
Medewerker secretariaat	1	1
Managementassistent	1	1
Teammanager	1	1

Ziekteverzuim in 2020



Het ziekteverzuim bij Veilig Thuis is aan het einde van 2020 gedaald naar 3% (2019: 5,45%).
Deze daling is toe te schrijven aan het afsluiten van langlopende WIA trajecten, waardoor een aantal langdurig zieken uit dienst is gegaan of succesvol is gere-integreerd.

Preventief beleid
Om verzuim te voorkomen zet Veilig Thuis vanaf 2020 preventieve maatregelen in:

1. Sociaal Medisch Overleg (SMO)
   Minimaal eens per twee maanden wordt een SMO georganiseerd. De voorbereiding hiervan geschiedt door de verzuim- en P&O adviseur en de bedrijfsarts, dit in afstemming met de portefeuillehouder P&O vanuit het MT van Veilig Thuis.
2. Eerder en meer inzetten op een AO traject
   Binnen 6 weken na aanvang. Hierbij wordt gebruik gemaakt van de expertise van de verzuim- en P&O adviseur.
3. Iedere werknemer kan vanaf eind 2020 gebruik maken van een Mental Check Up (MCU). Deze mental check ups zijn een middel om medewerkers mentaal fit te blijven, en dus om verzuim te voorkomen. Medewerkers krijgen tevens advies over hoe zij mentaal gezond blijven. Veilig Thuis ontvangt op basis van de MCU een algemene rapportage. Deze rapportage geeft inzicht in de gezondheidsrisico's in de organisatie. Dit informatie is de basis voor gericht beleid om deze risico's te verminderen.

Externe ontwikkelingen

Blijvend Veilig
In 2020 is de pilot Blijvend Veilig verder uitgebreid. Er zijn 2 nieuwe medewerkers van Veilig Thuis toegevoegd aan het project. Daarnaast heeft Veilig Thuis parttime beleidsondersteuning geleverd en zijn teammanagers betrokken geweest bij de ontwikkeling van o.a. bedrijfsvoering.

De pilot Blijvend Veilig ontwikkelt aan de hand van casuïstiek een methodiek om gezinnen in onveiligheid sneller, effectiever en eenduidiger hulp te bieden. Het pilotteam bestaat uit medewerkers van Samen DOEN, Gecertificeerde Instellingen, Veilig Thuis, de Raad voor de Kinderbescherming en de Blijf Groep. Alle expertise en bevoegdheden zijn in het team gebundeld. Gezinnen hoeven nog maar op één plek hun verhaal te doen aan één medewerker die gedurende het hele traject betrokken blijft.

ZSM

Vanuit het Rijk (programma Veiligheid Voorop!) is opdracht gegeven tot het aansluiten van Veilig Thuis bij ZSM. Het doel is een betere samenwerking tussen de partners - OM, politie, reclassering, Slachtofferhulp Nederland, Raad voor de Kinderbescherming, Halt en Veilig Thuis - wanneer er een verdachte van huiselijk geweld is aangehouden. Het beter op elkaar afstemmen van straf en zorg ofwel het gelijktijdig starten van straf en zorg, draagt bij aan het doorbreken van patronen.

In de zomer van 2020 is Veilig Thuis Amsterdam-Amstelland gestart met het deelnemen aan ZSM. Het gaat hierbij met name om telefonische bereikbaarheid en het geven van aanvullende relevante informatie over de aangehouden verdachte en zijn/haar gezinssysteem. In het najaar is deze telefonische bereikbaarheid uitgebreid naar fysieke aanwezigheid van 1 dag in de week. Helaas is door de aangescherpte Corona-maatregelen in december 2020 de fysieke aansluiting tijdelijk gestaakt. In 2021 wordt de ontwikkeling van de samenwerking verder vormgegeven.

2.3 Wat heeft het Veilig Thuis gekost?

Tabel 1 Veilig Thuis | Lasten (x € 1.000)

Veilig Thuis	Rekening 2019	Begroting 2020	Actualisatie 2020	Jaarrekening 2020	Verschil Jaarrekening Geactualiseerde begroting 2020
Lasten	11.470	12.605	13.645	13.485	160
Subtotaal lasten	**11.470**	**12.605**	**13.645**	**13.485**	**160**
Totaal	*11.470*	*12.605*	*13.645*	*13.485*	*160*

Lasten Veilig Thuis

Veilig Thuis heeft in totaal €13,5 miljoen aan lasten. Het verschil tussen de jaarrekening en de geactualiseerde begroting 2020 bedraagt €160k positief. Dit verschil wordt verklaard door een onderbesteding van €449k aan directe personeelskosten, een onderbesteding van €25k in de interne lasten, een overschrijding van €95k in de kosten personeel van derden, een overschrijding van €15k in de overhead en een overschrijding van de materiële lasten van €200k.

Personeelskosten
In 2020 was er 10,5 miljoen beschikbaar voor personeelskosten van Veilig Thuis. Het doel voor 2020 was om met dit budget de formatie van Veilig Thuis gefaseerd uit te breiden met 15,31 formatieplaatsen, naar 130fte op 31 december 2020. Dat doel is voor 2020 gerealiseerd. Veilig Thuis heeft echter te maken met een aantal meevallers waardoor de gerealiseerde personele lasten €449k lager zijn ten opzichte van het begrootte personeelsbudget. Deze onderbesteding heeft een aantal oorzaken:

- Er zijn in 2020 minder onregelmatigheidtoeslagen uitbetaald door een afname in de onregelmatige diensten. Dit had een voordelig effect van €142k op de variabele loonkosten ten opzichte van de geactualiseerde begroting.
- Veilig Thuis heeft in totaal €196k aan vergoedingen ontvangen voor het personeel dat in 2020 zwangerschapsverlof heeft opgenomen (deze vergoedingen worden niet begroot)
- Er werd aan opleidingskosten €54k minder besteed, dit heeft te maken met Corona. Ten slotte is er een positief verschil van €90k in de vaste loonkosten ten opzichte van de geactualiseerde begroting. Dit wordt veroorzaakt door medewerkers die in de begroting hoger zijn ingeschaald dan in werkelijkheid.

Inhuur personeel van derden
In de kosten van personeel van derde heeft Veilig thuis een overschrijding van € 95k. Van een aantal medewerkers die ingehuurd zijn in 2019 liep het contract nog door tot aan het einde van het eerste kwartaal 2020. Dit was een tijdelijke oplossing voor de nog niet ingevulde vacatures.

Materiële lasten
Veilig Thuis heeft in de materiële lasten een overschrijding van €204k ten opzichte van de geactualiseerde begroting. Deze overschrijding komt deels voort uit de bijdrage van Veilig Thuis aan de pilot Blijvend Veilig. Conform de afspraak die gemaakt is tussen de deelnemende partijen van het project Blijvend Veilig, heeft Veilig Thuis in 2020 een eenmalige bijdrage van €150k geleverd. Bij de vaststelling van de geactualiseerde begroting was deze bijdrage nog niet bekend.

Naast bovengenoemde bijdrage heeft Veilig Thuis in 2020 een bedrag van €43k geïnvesteerd aan Mental Check Ups voor de medewerkers. Ook deze kosten zijn niet opgenomen in de begroting 2020.
Ook zijn er meer kosten gemaakt voor ICT door de aanschaf van laptops en mobile hulpmiddelen (door thuiswerken) en de inkoop van licenties voor het gebruik van de applicatie Clavis.

Overhead
De totale overheadkosten zijn ten opzichte van de geactualiseerde begroting €15k hoger. Het verschil wordt veroorzaakt door een hogere bijdrage aan het bedrijfsbureau Zorg Specifieke Ondersteuning (ZSO). Veilig Thuis draagt jaarlijks een bedrag af voor de ondersteuning vanuit het ZSO, deze kosten bleken in 2020 (na een herberekening) hoger te zijn dan begroot.

Interne lasten
De kosten die Veilig Thuis afdraagt voor de inzet van 0,67fte onderzoeker vanuit de GGD zijn €25k lager ten opzichte van de begroting.

2.4 Centrum Seksueel Geweld

Het Centrum Seksueel Geweld Amsterdam-Amstelland (CSG) biedt professionele hulp aan iedereen die een ongewenste seksuele ervaring heeft meegemaakt.

Het CSG is geen fysieke locatie maar een samenwerkingsverband. GGD Amsterdam, Veilig Thuis Amsterdam-Amstelland, Politie Eenheid Amsterdam, Amsterdam UMC, OLVG locatie Oost, BRight GGZ, Levvel, Arq Centrum '45, Slachtofferhulp Nederland en Qpido zijn kernpartners en vormen samen de netwerkorganisatie CSG Amsterdam-Amstelland.

Voor slachtoffers die kortgeleden seksueel geweld hebben meegemaakt is het CSG 24 uur per dag 7 dagen per week bereikbaar via het gratis telefoonnummer 0800 -0188. Tijdens kantooruren is het CSG bereikbaar voor alle andere slachtoffers, naasten en professionals voor advies en ondersteuning.

2.5 Wat hebben we bereikt in 2020?

In 2020 zijn in totaal 230 slachtoffers (212 vrouwen en 18 mannen) in de acute fase in contact geweest met de casemanagers, dat wil zeggen binnen 7 dagen na het seksueel geweld. 78 van de personen namen in de acute fase contact op vanwege een adviesvraag. Het aantal hulpvragen in deze fase is daarmee gelijk gebleven ten opzichte van 2019. 41 van de acute slachtoffers waren minderjarig. Dertien (13) daarvan kregen zorg vanuit het Amsterdam UMC en Levvel.

De zorg voor deze acute doelgroep kon, in tijden van corona, met aanpassingen doorgaan. De casemanagers konden werken volgens de RIVM-richtlijnen. Medische en forensische zorg is te allen tijde geboden worden. Psychosociale ondersteuning en advies is gedeeltelijk telefonisch afgehandeld.

Over seksueel geweld langer dan 7 dagen gelden zijn 334 personen gesproken. In 45% van de gesprekken is het slachtoffer zelf een of meerdere keren gesproken. Vervolgens waren professionals en familieleden de grootste groepen waarmee gesprekken zijn gevoerd. De CSG-medewerkers hebben voornamelijk telefonisch geadviseerd.

23 jongeren (21 vrouwen en 2 mannen) hebben een beroep gedaan op de overbruggende zorg van het CSG. Hiervan zijn er 14 in dat jaar afgerond en 11 trajecten zijn nog actief. In de laatste 2 maanden zijn opvallend veel cliënten aangemeld.

Effecten van Corona
Uiteraard is het effect van Corona ook bij het CSG voelbaar geweest. Tijdens de eerste lock down daalde het aantal hulpvragen zowel in de acute als in de niet acute fase aanzienlijk. In de laatste maanden van het jaar is ook, in mindere mate, een daling van het aantal hulpvragen te zien.

Desondanks hebben in 2020 hetzelfde aantal slachtoffers in de acute fase zorg ontvangen als in 2019 namelijk 230. In de niet acute fase zien we een lichte daling in het aantal geregistreerde gesprekken nl 334 in 2020 tegenover 362 in 2019.
Voor alle professionals nam de belasting toe; naast de reguliere werkzaamheden werd ook ingezet op Corona werkzaamheden, werkwijzen moesten snel worden aangepast, uiteraard moest er thuis worden gewerkt terwijl ook onderwijs en zorg aan kinderen moest worden gegeven.

Desondanks is het gelukt om 24/7 binnen een half uur beschikbaar te zijn voor de slachtoffers in de acute fase, heeft ook de zorg in de niet acute fase doorgang kunnen vinden en is de psychische nazorg voor alle groepen gerealiseerd.

Communicatie
Uit onderzoeken weten we dat gemiddeld 1 op de 8 vrouwen en 1 op de 25 mannen te maken krijgt met verkrachting. Als het gaat om alle vormen van seksueel geweld liggen deze cijfers nog hoger. Hoewel er de afgelopen jaren in toenemende mate een beroep is gedaan op het CSG bereiken we waarschijnlijk nog maar een klein deel van de slachtoffers. Daarom zijn 2020 zijn een aantal communicatie activiteiten op verschillende doelgroepen uitgevoerd.

In 2020 wilden we 3 doelgroepen specifiek benaderen:

1. Jongeren/studenten
2. Lhbtiq (Lesbisch, homoseksueel, biseksueel, transgender, intersekse en queer)+ personen
3. Het uitgaansleven

Door de coronacrisis heeft dit iets anders uitgepakt. De jongeren zijn met name via een drietal online campagnes benaderd. Een aantal voorlichtingen op scholen en universiteiten kon helaas niet doorgaan, maar via sociale media hebben wij ons best gedaan deze leeftijdsgroep toch te bereiken. Daarnaast is extra aandacht besteed aan de lhbtiq groep. Op initiatief van het CSG Amsterdam-Amstelland is een publieksfolder voor deze doelgroep ontwikkeld en een training voor de casemanagers georganiseerd. Ook deze groep is via een online campagne bereikt. Deze initiatieven zijn ook landelijk uitgerold.

Een campagne voor het uitgaanspubliek in Amsterdam is voor onbepaalde tijd uitgesteld. Andere initiatieven zoals scholing aan de huisartsenopleiding of voorlichting aan diverse professionals konden grotendeels online doorgang vinden.

Samenwerking met partners
In de loop van 2020 is de samenwerking met het programma Seksuele Intimidatie en Seksueel Geweld (SISG) geïntensiveerd. Zo zijn we betrokken bij de Rosa aanpak en de aanpak van online seksueel geweld. De netwerk coördinator van het CSG heeft zitting in de zogenoemde kerngroep van het programma. Het kernteam SISG denkt na en adviseert over de verdere invulling en uitrol van de genoemde maatregelen van het programma SISG. In het kernteam nemen belangrijke kernpartners deel die vanuit hun kennis, ervaring en expertise een bijdrage leveren om de aanpak en de samenwerking rondom dit belangrijke onderwerp verder uit te breiden.

Voor slachtoffers van online seksueel geweld is ook samenwerking met Help Wanted gestart. Slachtoffers worden over en weer in contact gebracht voor ofwel technische ondersteuning bij het verwijderen van materialen op sociale media ofwel het bieden van psychische ondersteuning. Hierbij wordt ook samengewerkt met Veilig Thuis.

Het CSG Amsterdam-Amstelland is betrokken bij het project Vrouw en Gezondheid. Dit door de Vrije Universiteit geïnitieerde project richt zich op vrouwelijke statushouders die seksueel of gender gerelateerd geweld hebben meegemaakt.

De Amsterdamse afdeling van Amnesty International is met een aantal ervaringsdeskundigen intensief bezig geweest met een campagne rond de nieuwe zedelijkheidswetgeving. Het CSG heeft samen met het Steunpunt Seksueel Geweld Amnesty geadviseerd over het beleid ten aanzien van en de zorg voor deze groep vrijwilligers.

2.6 Wat heeft het Centrum Seksueel Geweld gekost?

In 2020 is de inzet van de casemanagers die de werkzaamheden uitvoeren voor het CSG, in kaart gebracht. De inzetbaarheid van de casemanagers bleek in de huidige situatie niet kostendekkend te zijn. Ook door de voortdurende groei van het aantal hulpvragen sinds 2018 bleek de eerdere begroting niet kostendekkend. Op basis van deze gegevens zijn de lasten in de begroting 2020 verhoogd met €303k naar een totaal van €622k. Daarmee zijn de kosten voor het casemanagement voor 2020 volledig gedekt.

Tabel 2 CSG | Lasten (x € 1.000)

Centrum Seksueel Geweld	*Rekening 2019*	*Begroting 2020*	*Actualisatie 2020*	*Jaarrekening 2020*	*Verschil Jaarrekening*
Lasten	*322*	*319*	*622*	*618*	*4*
Subtotaal lasten	***322***	***319***	***622***	***618***	***4***
Totaal	**322**	**319**	**622**	**618**	**4**

Toelichting tabel 2 - Lasten Centrum Seksueel Geweld

De totale lasten van het Centrum Seksueel geweld (CSG) in 2020 zijn €618k. Ten opzichte van de geactualiseerde begroting is het verschil €4k voordelig. De doorbelaste overheadkosten zijn in 2020 lager dan begroot, hierdoor heeft het CSG een voordelig resultaat van €4k.

3. Algemene dekkingsmiddelen

3.1 Gemeentelijke bijdragen

Veilig Thuis

Tabel 3 Veilig Thuis | Algemene dekkingsmiddelen (x € 1.000)

Gemeentelijke bijdragen	*Rekening 2019*	*Begroting 2020*	*Actualisatie 2020*	*Jaarrekening 2020*	*Verschil Jaarrekening Geactualiseerde begroting 2020*
Jaarlijkse bijdrage regiogemeenten Amstelland					
Gemeente Amstelveen	*93*	*96*	*96*	*96*	*-*
Gemeente Alsmeer	*33*	*34*	*34*	*34*	*-*
Gemeente Diemen	*28*	*29*	*29*	*29*	*-*
Gemeente Ouder-Amstel	*14*	*14*	*14*	*14*	*-*
Gemeente Uithoorn	*30*	*31*	*31*	*31*	*-*
Bijdrage Gemeente Amsterdam					
Bijdrage vanuit DUVO middelen	*11.937*	*12.371*	*16.231*	*16.446*	*-215*
Totaal	12.135	12.575	16.435	16.650	

Toelichting tabel 3

De gemeentelijke bijdragen bestaan uit de bijdrage vanuit de regiogemeenten: Aalsmeer, Diemen, Amstelveen, Ouder- Amstel en Uithoorn. Deze bijdrage is berekend op basis van het aantal inwoners per 1 januari 2019. Deze bedragen zijn inclusief de bijdrage van de THV activiteiten.

Naast het aandeel vanuit de regiogemeenten draagt Gemeente Amsterdam jaarlijks een bedrag bij vanuit de DUVO middelen. De realisatie van de gemeentelijke bijdragen is in 2020 €215k hoger ten opzichte van de begroting. Het verschil betreft een correctie van de extra middelen verkregen vanuit VWS in de Septembercirculaire 2020. De bijdrage bleek €220k hoger dan eerder begroot. Daarnaast is het bedrag ter dekking van de frictiekosten €5k lager dan begroot.

Centrum Seksueel Geweld

Tabel 4 CSG | Algemene dekkingsmiddelen (x € 1.000)

Gemeentelijke bijdragen	*Rekening 2019*	*Begroting 2020*	*Actualisatie 2020*	*Jaarrekening 2020*	*Verschil Jaarrekening Geactualiseerde begroting 2020*
Bijdrage Gemeente Amsterdam					
Bijdrage vanuit DUVO middelen	*310*	*319*	*622*	*622*	*-*
Totaal	310	319	622	622	

Toelichting tabel 4

Voor de dekking van het CSG worden DUVO middelen ingezet door de Gemeente Amsterdam. De bijdrage voor 2020 is gewijzigd een verhoogd met €303k. In totaal bedraagt de bijdrage 2020 €622k.

Financieringssysteem GR Amsterdam – Amstelland

De GR Amsterdam-Amstelland wordt deels gefinancierd door de deelnemende regiogemeenten en deels door de Gemeente Amsterdam. De bijdrage vanuit de regiogemeenten wordt vastgesteld op basis van het aantal inwoners per gemeente op 1 januari 2019.

De bijdrage van Gemeente Amsterdam wordt vanuit de DUVO middelen bepaald. De gemeente Amsterdam ontvangt als centrumgemeente extra middelen vanuit het rijk. Dit zijn de zogenaamde middelen Decentralisatie Uitkering Vrouwen Opvang (DUVO). Deze bijdrage is bedoeld voor de aanpak van huiselijk geweld en kindermishandeling in Amsterdam en de regio. De Gemeente Amsterdam draagt jaarlijks een bedrag bij aan de Amstelland gemeenten vanuit de DUVO middelen. Daarnaast draagt de Gemeente Amsterdam alle risico's en alle niet-begrote noodzakelijke activiteiten ten behoeve van de regio.

4. Overhead

Tabel 5 | Overhead (x € 1.000)

Overzicht programma Overhead	*Rekening 2019*	*Begroting 2020*	*Actualisatie 2020*	*Jaarrekening 2020*	*Verschil Jaarrekening Geactualiseerde begroting 2020*
Lasten					
ZSO	*358*	*442*	*360*	*375*	*-15*
Totaal ZSO	***358***	***442***	***360***	***375***	***-15***
Centrale Bedrijfsvoering, Ondersteuning en Huisvesting	*1.902*	*1.964*	*2.203*	*2.199*	*4*
Totaal Centrale Bedrijfsvoering, Ondersteuning en Huisvesting	***1.902***	***1.964***	***2.203***	***2.199***	***4***
Subtotaal lasten	*2.260*	*2.406*	*2.563*	*2.574*	*-11*
Resultaat	**2.260**	**2.406**	**2.563**	**2.574**	**-11**

In het Wijzigingsbesluit vernieuwing BBV (5 maart 2016) is een wijziging voor beter inzicht in de overhead ingevoerd. Om de staten en raden op eenvoudige wijze meer inzicht te geven in de totale kosten van de overhead voor de gehele organisatie en ook meer zeggenschap over die kosten te geven, wordt voorgeschreven dat in het programmaplan een apart overzicht moet worden opgenomen van de kosten van de overhead.

Onder ZSO (Zorg Specifieke Ondersteuning) zijn de kosten van het bedrijfsbureau ZSO opgenomen. Veilig Thuis en Centrum Seksueel Geweld worden vanuit de ZSO ondersteund op het gebied van financiën, kwaliteit, functionele applicatiebeheer, zorgadministratie, cliëntadvisering en management. Deze kosten worden doormiddel van een interne doorbelasting in rekening gebracht bij de GR Amsterdam-Amstelland. In 2020 zijn deze kosten circa €15k hoger ten opzichte van de begroting.

Onder de centrale bedrijfsvoering en ondersteuning vallen alle overhead kosten die door de Amsterdam worden doorbelast aan de GR Amsterdam - Amstelland. Het betreft de kosten voor ondersteuning vanuit directie, juridische zaken, communicatie, personeelszaken, financiën, automatisering en huisvesting. De realisatie is €4k lager ten opzichte van de geactualiseerde begroting. Het verschil wordt veroorzaakt door de doorbelaste overhead kosten voor CGS, deze zijn lager dan begroot.

Beheerkosten

Er zijn geen afzonderlijke beheerkosten in rekening gebracht in 2020.

5. Verplichte paragrafen

Op basis van verslagingsregels dient de GR diverse paragrafen verplicht op te nemen. In dit jaarverslag zijn alleen de paragrafen opgenomen die relevant zijn voor de GR Amsterdam-Amstelland.

5.1 Weerstandscapaciteit

Onder weerstandsvermogen wordt verstaan: 'het vermogen om incidentele en structurele financiële tegenvallers waarvan tijdstip en omvang onbekend zijn op te kunnen vangen zonder dat dit invloed heeft op de hoogte van de voorzieningenniveaus van de programma's'. Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen weerstandscapaciteit en risico's waarvoor geen voorziening en/of verzekering aanwezig is.

De GR GGD Amsterdam-Amstelland loopt zelf geen risico's. Eventuele risico's worden gedekt door de deelnemende gemeenten.

5.2 Financiële kengetallen

De gemeenschappelijke regeling moet een basis set van financiële kengetallen opnemen in de begroting en de jaarrekening. Het betreft hier netto schuldquota, solvabiliteitsratio en structurele exploitatieruimte. Naast de door het BBV voorgeschreven kengetallen, is tevens de weerstandsratio toegevoegd.

Solvabiliteitsratio

Het totaal vermogen van de GR GGD Amsterdam - Amstelland bestaat voor 100% uit eigen vermogen, waarmee het een solvabiliteitsratio heeft van 1.0.

Netto schuldquote

De netto schuldquote is een raming van het totaal van de volgende financiële vaste activa:

- uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rente typische looptijd van één jaar of langer;
- uitzettingen in de vorm van Nederlands schuldpapier met een rente typische looptijd van één jaar of langer;
- overige uitzettingen met een rente typische looptijd van één jaar of langer.

Deze zijn in het geval van de GR GGD Amsterdam - Amstelland nul.

Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van de financiële positie is het ook van belang te kijken naar de structurele baten en structurele lasten. De baten voor de GR GGD Amsterdam - Amstelland komen voornamelijk voort uit de algemene uitkering van het gemeentefonds en zijn structureel van aard.

Financiering

Financiering van de GR GGD Amsterdam - Amstelland geschiedt via de zes aangesloten gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Amsterdam Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn. Dit heeft als gevolg dat er door de GR geen zelfstandige financieringstransacties worden aangegaan.

Bedrijfsvoering

De bedrijfsvoering wordt uitgevoerd door de GGD Amsterdam. De primaire taken van de GGD worden ondersteund door de teams personeel & organisatie, facilitaire zaken & huisvesting, ICT & DIV en financiën (PIJOFACH functies). Elk team van de afdeling beheer stelt jaarlijks een jaarplan en projectenoverzicht op. De geprioriteerde veranderingstrajecten ('growing concern') in relatie tot de kerndoelen van de GGD worden geborgd door toepassing van de A3-methode. De budgetten t.b.v. GR GGD Amsterdam - Amstelland worden in de begroting vastgesteld door het bestaande budget te verhogen met de nominale ontwikkeling, indien van toepassing.

Wet normering inkomens topfunctionarissen (WNT)

De Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector, kortweg WNT, die op 1 januari 2013 in werking is getreden, stelt een maximum aan de bezoldiging van (gewezen) topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector. De bezoldiging van topfunctionarissen dient, ongeacht de hoogte, openbaar gemaakt te worden in de jaarstukken.
De voorwaarde is dat zij binnen een periode van 18 maanden meer dan 6 maanden werkzaam zijn geweest voor de (semi-)publieke instelling. De maximale bezoldigingsnorm is €194.000, inclusief onkostenvergoedingen en overige beloningen.
De WNT kent een verbod op het verstrekken van variabele beloning aan topfunctionarissen. Tevens mag het salaris niet meer worden doorbetaald gedurende een periode waarin de (gewezen) topfunctionaris geen arbeid meer levert. De wet normering topinkomens is van toepassing op de GR GGD Amsterdam-Amstelland. Relevant zijn de volgende topfunctionarissen:

Naam	Functie	Basisbeloning
Wethouder Zorg en Jeugd(zorg) mevrouw Kukenheim Gemeente Amsterdam	Voorzitter	Onbezoldigd
Wethouder Armoede en Schuld, inburgering, Onderwijs, mevrouw Moorman Gemeente Amsterdam	Lid	Onbezoldigd
Wethouder Jeugd(zorg), de heer Kabout , Gemeente Aalsmeer	Lid	Onbezoldigd
Wethouder Zorg en WMO, de heer van Ballegooijen Gemeente Amstelveen	Lid	Onbezoldigd
Wethouder Welzijn en Zorg, de heer Klaasse Gemeente Diemen	Lid	Onbezoldigd
Wethouder Sociaal Domein en Maatschappelijke Ondersteuning, mevrouw Zijlstra Gemeente Uithoorn	Lid	Onbezoldigd
Burgemeester, mevrouw Langenacker Gemeente Ouder-Amstel	Lid	Onbezoldigd

6. Jaarrekening

6.1 Balans

Activa

Balans GR GGD Amsterdam - Amstelland per 31 december 2020		
ACTIVA	31-12-2020	31-12-2019
Vaste Activa	0	0
Materiële vaste activa		
- Investeringen met economisch nut		
- Overige investeringen met een economisch nut		
Totaal vaste activa	0	0
Vlottende Activa		
Voorraden		
- Gereed product en handelsgoederen	0	0
Uitzettingen met een rente - typische looptijd < 1 jaar		
- Vorderingen op openbare lichamen		
- Vorderingen op GGD Amsterdam	3.304.192	741.529
- Overige vorderingen		
Liquide Middelen		
- Bank Nederlandse Gemeenten	1.256.832	507.918
Overlopende activa	0	0
Totaal vlottende activa	**4.561.024**	**1.249.447**
Totaal Activa	**4.561.425**	**1.249.447**

Passiva

Balans GR GGD Amsterdam - Amstelland per 31 december 2020		
PASSIVA	31-12-2020	31-12-2019
Vaste Passiva		
Eigen vermogen		
- Algemene reserve	1.249.447	512.917
- Geactualiseerde resultaat boekjaar	3.311.578	736.529
Voorzieningen		
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	0	0
- Egalisatievoorzieningen	0	0
Totaal vaste passiva	**4.561.024**	**1.249.447**
Vlottende passiva		
Netto -vlottende schulden met een rente- typische looptijd < 1 jaar		
- Overige schulden	0	0
Overlopende passiva		
- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzodering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	0	0
Liquide Middelen	0	0
- Bank Nederlandse Gemeenten		
Overlopende passiva		
Totaal vlottende passiva	**0**	**0**
Totaal Passiva	**4.561.024**	**1.249.447**

6.2 Toelichting op de balans per 31 december 2020

De jaarrekening is opgemaakt met in achtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft.

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. De baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Vlottende activa

Vorderingen en overlopende activa
De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Liquide middelen
Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Vlottende passiva
De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Omgang met overschotten en/of tekorten
Een overschot of tekort t.o.v. de begroting komt bij ongewijzigd beleid ten gunste c.q. ten laste van de GR GGD Amsterdam - Amstelland.

Activa

Vlottende activa
Uitzettingen met een rente typische looptijd < 1 jaar.
Het betreft het resultaat boekjaar 2020 ad €3.311.578 en te verrekenen resultaten 2018 ad €4.599 en 2019 ad -€11.985,05 m.b.t. CSG

Passiva

Eigenvermogen

De Algemene reserve bestaat uit:
- Saldo van de algemene reserve per 31-12-2020 ad €1.249.447
- Het resultaat over boekjaar 2020 ad €3.311.578

Resultaat boekjaar

Het betreft het resultaat uit het boekjaar 2020. Dit resultaat bestaat uit:
€3.306.844,74 (positief) Veilig Thuis
€4.733,14 (positief) Centrum Seksueel Geweld

6.3 Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over 2020

De GR GGD Amsterdam – Amstelland heeft in 2020 een batig saldo van €3.311.577,89 behaald. De volgende paragrafen geven een verklaring van de verschillen tussen de geactualiseerde begroting en de rekening 2020.

GR Amsterdam - Amstelland | Baten en Lasten (x € 1.000)

GR Amsterdam - Amstelland	*Rekening 2019*	*Begroting 2020*	*Actualisatie 2020*	*Jaarrekening 2020*	*Verschil Jaarrekening Geactualiseerde begroting 2020*
Lasten					
Personeelskosten	8.767	9.813	10.609	10.251	357
Materiële kosten	462	399	568	768	-200
Overhead en interne lasten	2.551	2.713	3.091	3.085	7
Totaal	**11.779**	**12.925**	**14.269**	**14.104**	**164**
Baten					
Bijdrage regiogemeenten					
Gemeente Amstelveen	93	96	96	96	-
Gemeente Alsmeer	33	34	34	34	-
Gemeente Diemen	28	29	29	29	-
Gemeente Ouder-Amstel	14	14	14	14	-
Gemeente Uithoorn	30	31	31	31	-
Bijdrage Gemeente Amsterdam					
Bijdrage Gemeente Amsterdam vanuit DUVO middelen	12.193	12.645	16.809	16.809	-
Incidentele bijdrage Gemeente Amsterdam				220	-220
Bijdrage Gemeente Amsterdam frictiekosten	54	46	46	41	5
Overige baten					
Inkomsten uit detachering personeel en overig	84			142	-142
Totaal baten	**12.528**	**12.895**	**17.059**	**17.416**	**-357**
Saldo van baten en lasten	-749	-30	-2.790	-3.312	522

Toelichting baten

Op de baten heeft de GR GGD Amsterdam – Amstelland een batig saldo van €357k behaald door:

- Correctie extra bijdrage VWS aan Veilig Thuis van ad. €220k.
- Incidentele baten ad. € 142k door de detachering van Veilig Thuis personeel.
- Onttrekking voorziening Frictiekosten €5k lager.

Toelichting lasten

Op de lasten heeft de GR GGD Amsterdam – Amstelland een batig saldo van €164k behaald door:

- Minder directe personeelslasten Veilig Thuis door meevallers in de onregelmatigheidstoeslagen, vergoeding voor zwangerschapsverlof en opleidingskosten. Totaal onderbesteding €449k.
- Kosten inhuur personeel van derden van in totaal €95k ten behoeve van Veilig Thuis.
- Meer overheadkosten ten opzichte van de begroting door een overschrijding van € 15k binnen Veilig Thuis en een voordeel van €4k binnen CSG.
- Een onderbesteding van €17k in de interne lasten veroorzaakt door: kosten inzet 0,67 fte onderzoeker binnen Veilig Thuis €25k lager dan begroot en een overschrijding van €8k binnen CGS.

- Overschrijding van de materiële lasten van €200k door de bijdrage van €150k aan het project Blijvend Veilig. Daarnaast door een overschrijding van €43k (inkoop Mental Check Up binnen Veilig Thuis).

6.4 Baten en lasten naar taakvelden (functies IV3)

Taakvelden (functies) GR 2020 - baten (x 1000)

Taakvelden		Veilig Thuis	CSG	Totaal
Taakvedlnr.	**Omschrijvingtaakveld**			
681	Geëscaleerde zorg 18+	16.792	622	17.414

Taakvelden (functies) GR 2020 - lasten (x 1000)

Taakvelden		Veilig Thuis	CSG	Totaal
Taakvedlnr.	**Omschrijvingtaakveld**			
681	Geëscaleerde zorg 18+	13.485	618	14.103

Concept Begroting 2022 GR GGD Amsterdam-Amstelland en Actualisatie 2021



Inhoudsopgave

1. Veilig Thuis en het Centrum Seksueel Geweld Amsterdam-Amstelland 3
1.1. Gemeenschappelijke Regeling GGD Amsterdam-Amstelland en dienstverleningsovereenkomst 3
1.2. Dienstverleningsovereenkomst GGD Amsterdam-Amstelland 4
2. Begroting 2022 – Actualisatie 2021 GR Amsterdam-Amstelland. 5
2.1. Toelichting lasten op begroting 2022 en actualisatie 2021 10
3. Verplichte paragrafen 14
3.1.1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing 14
3.1.2. Financiële kengetallen 14
3.1.3. Solvabiliteitsratio 14
3.1.4. Netto schuldquote 14
3.1.5. Financiering 14
3.1.6. Bedrijfsvoering 15
3.1.7. Wet normering topinkomens (WNT) 15
4. Meerjarenbegroting 16
5. Meerjarenbalans 17

1. Veilig Thuis en het Centrum Seksueel Geweld Amsterdam-Amstelland

1.1. Gemeenschappelijke Regeling GGD Amsterdam-Amstelland en dienstverleningsovereenkomst

Per 1 januari 2017 is de bestuurlijke verantwoordelijkheid voor Veilig Thuis Amsterdam-Amstelland en het Centrum Seksueel Geweld Amsterdam-Amstelland vastgelegd in een openbaar lichaam, gemeenschappelijke regeling, genaamd Gemeentelijke gezondheidsdienst (GGD) Amsterdam-Amstelland. Dit lichaam bestaat uit zes leden, te weten de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Amsterdam, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn. Het rechtsgebied van het lichaam omvat het grondgebied van de leden. Na inwerkingtreding van de gemeenschappelijke regeling is het Openbaar lichaam GGD Amsterdam-Amstelland een dienstverleningsovereenkomst aangegaan met de GGD Amsterdam.
In deze overeenkomst wordt de uitvoering van de taken aangaande het Advies- en Meldpunt Huiselijk geweld en Kindermishandeling (Veilig Thuis) alsmede het Centrum Seksueel Geweld opgedragen aan de GGD Amsterdam.

Wettelijke taken Veilig Thuis Amsterdam-Amstelland

Art 4.1.1 van de Wet op de maatschappelijke opvang (Wmo) 2015 legt het college van Burgemeester & Wethouders de plicht op om een Advies en Meldpunt Huiselijk Geweld en Kindermishandeling (AMHK), met andere woorden een Veilig Thuis organisatie in te richten. Als dat voor een doeltreffende taakuitvoering nodig is werken de colleges van B&W van een aantal gemeenten hierin samen.
Veilig Thuis heeft de volgende wettelijke taken (art. 4.1.1 lid 2 en lid 3 Wmo):

- het geven van advies en zo nodig het bieden van ondersteuning aan ieder die in verband met een vermoeden van huiselijk geweld of kindermishandeling om dit advies vraagt;
- het fungeren als meldpunt voor gevallen of vermoedens van huiselijk geweld of kindermishandeling;
- het naar aanleiding van een melding onderzoeken of daadwerkelijk sprake is van huiselijk geweld of kindermishandeling;
- het beoordelen van de vraag of - en zo ja tot welke stappen de melding aanleiding geeft;
- het in kennis stellen van een instantie die passende professionele hulp kan verlenen, van de melding, indien het belang van de betrokkene of de ernst van de situatie daartoe aanleiding geeft;
- het in kennis stellen van de politie of de raad voor de kinderbescherming van een melding van (een vermoeden van) huiselijk geweld of kindermishandeling indien het belang van de betrokkene of de ernst van het feit daar aanleiding toe geeft;
- indien het AMHK een verzoek tot onderzoek doet bij de raad voor de kinderbescherming, het in kennis stellen van het college van B&W;
- het op de hoogte stellen van de melder van de stappen die naar aanleiding van zijn melding zijn ondernomen.

Een AMHK/Veilig Thuis dient minimaal deze in de wet genoemde taken uit te voeren. Daarnaast kan een college van B&W Veilig Thuis de opdracht geven om andere niet wettelijke taken in de sfeer van huiselijk geweld en kindermishandeling uit te voeren.

Niet-wettelijke taken Veilig Thuis Amsterdam-Amstelland

Naast de wettelijke taken voert Veilig Thuis Amsterdam-Amstelland ook nog een aantal niet-wettelijke taken uit, te weten:

- het fungeren als meldpunt en spoeddienst bij crisissen waar jeugdigen bij betrokken zijn.
- uitvoering geven aan algemene voorlichtings- en preventietaken over huiselijk geweld en kindermishandeling.
- expertise inbrengen ten aanzien van ouderenmishandeling.
- uitvoering geven aan taken ten behoeve van de Tijdelijke Huisverboden.
- uitvoering geven aan cliëntparticipatie en cliënttevredenheidsmetingen ten aanzien van de eigen dienstverlening.
- uitvoering geven aan het bemiddelen bij aanvragen voor crisisbedden Jeugd.

1.2. Dienstverleningsovereenkomst GGD Amsterdam-Amstelland

Het Openbaar lichaam GGD Amsterdam-Amstelland draagt aan RVE GGD Amsterdam op de uitvoering van de volgende taken voor vormgeving Veilig Thuis:

a. het fungeren als meldpunt bij crisis waar jeugdigen bij betrokken zijn.
b. bij een crisismelding deze (zo nodig ter plaatse) beoordelen en onderzoeken welke passende vervolghulp nodig is.
c. uitvoering geven aan algemene voorlichtings- en preventietaken over huiselijk geweld en kindermishandeling en expertise inbrengen ten aanzien van ouderenmishandeling.
d. uitvoering geven aan taken ten behoeve van de uitvoering van Tijdelijk Huisverboden.
e. uitvoering geven aan cliëntparticipatie en cliënttevredenheidsmetingen ten aanzien van de eigen dienstverlening.
f. het leveren van periodieke informatie over de geleverde prestaties, conform het informatieprotocol Veilig Thuis (VNG) aan het algemeen bestuur van de Openbaar lichaam GGD Amsterdam-Amstelland.
g. als opdrachtnemer voeren van periodiek overleg met de RVE OJZ van de gemeente Amsterdam die fungeert als ambtelijk opdrachtgever namens de GR-partners.
h. periodiek afstemmingsoverleg voeren met ketenpartners en politie ten behoeve van een efficiënte en effectieve aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling en inbreng van expertise van de ketenpartners en politie ten behoeve van de vormgeving van Veilig Thuis.
i. het vormgeven van een eigen identiteit van het AMHK, als onafhankelijk en deskundig Veilig Thuis meldpunt en expertisecentrum.
j. uitvoering geven aan taken voor het CSG zijnde:
    (i) uitvoering geven aan de frontoffice van het CSG;
    (ii) het met voor 0,1 fte delen van de communicatieadviseur van het CSG met Veilig Thuis; het leveren van de coördinator van het CSG welke, net als het CSG als geheel onder de directeur Publieke Gezondheid van de RVE GGD Amsterdam valt, het volgende takenpakket heeft: zorgdragen voor de doorontwikkeling van het CSG, monitoren van (werk)processen en resultaten, het maken van evaluaties, jaarverslagen, jaarplannen en de begroting alsmede het vervullen van een oplossende rol bij geschillen tussen de partners van het CSG.

2. Begroting 2022 – Actualisatie 2021 GR Amsterdam-Amstelland.

In onderstaande tabel worden de realisatie over het boekjaar 2020, de begroting 2021, de actualisatie 2021 en de begroting 2022 weergegeven.

Omschrijving	*Realisatie 2020*	*Begroting 2021*	*Actualisatie 2021*	*Begroting 2022*
Personeel	**€ 10.084.380**	**€ 12.176.459**	**€ 11.729.923**	**€ 12.888.077**
Materiële kosten	**€ 716.680**	**€ 509.811**	**€ 570.628**	**€ 627.003**
Overhead en interne doorbelastingen	**€ 2.608.756**	**€ 3.017.237**	**€ 2.981.423**	**€ 3.279.567**
Kosten ontwikkelen Regioaanpak (vanaf 2022)	€ -	€ -	€ -	€ 300.000
Kosten Secretaris (inclusief overhead vanaf 2022)	€ -	€ -	€ -	€ 85.000
Kosten Regioaanpak en Secretaris	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ 385.000**
kosten front-office	€ 41.404	€ 15.850	€ 53.756	€ 53.756
kosten zorgcoördinatie	€ 422.273	€ 322.523	€ 446.323	€ 446.323
Personeel CSG	€ 72.009	€ 76.475	€ 72.009	€ 72.009
Materiële kosten	€ 70.397	€ 46.905	€ 98.390	€ 98.390
Overheadlasten	€ 11.850	€ 17.042	€ 11.850	€ 11.850
Lasten Centrum Seksueel Geweld	**€ 617.933**	**€ 478.795**	**€ 682.328**	**€ 682.328**
TOTAAL UITGAVEN	€ 14.027.748	€ 16.182.302	€ 15.964.302	€ 17.861.974
Bijdrage OJZ Preventie & Voorlichting	€ 75.433	€ 77.696	€ 77.696	€ -
Interne verrekening met CSG ivm inzet front-office			€ 53.756	€ 53.756
Inkomsten uit detachering (niet begroot)	€ 66.988			€ -
Opbrengst producten (bijdrage regiogemeenten Amstelland)	€ 203.798	€ 209.911	€ 209.911	€ -
Bijdrage OJZ voor THV activiteiten	€ 236.900	€ 244.007	€ 244.007	€ -
Bijdrage GGD Amsterdam voor THV activiteiten	€ 257.500	€ 265.300	€ 265.300	€ -
Extra middelen VWS 2020	€ 4.080.000	€ 3.860.000	€ 4.080.000	€ -
Extra middelen Amsterdam ivm Meldcode	€ 3.579.311	€ 4.084.189	€ 4.084.189	€ -
DUVO kortingen	€ -150.000	€ -150.000	€ -150.000	€ -
DUVO Middelen(vanaf 2022)	€ -	€ -	€ -	€ 15.195.209
CSG	€ 472.665	€ 328.795	€ 493.796	€ 150.000
CSG Extra	€ 150.000	€ 150.000	€ 196.532	€ 196.532
Bijdrage Gemeente Amsterdam	€ 8.325.687	€ 8.575.458	€ 8.575.458	€ -
Bijdrage Gemeenten vanaf 2022		€ -	€ -	€ 3.055.149
Ontvangsten	**€ 17.298.282**	**€ 17.645.357**	**€ 18.130.646**	**€ 18.650.646**
TOTAAL ONTVANGSTEN	€ 17.298.282	€ 17.645.357	€ 18.130.646	€ 18.650.646
SALDO van baten en lasten (excl. mutaties reserves en voorzieningen)	€ 3.270.534	€ 1.463.055	€ 2.166.344	€ 788.672
Baten uit voorz. frictiekn.van OJZ ivm overname personeel JBRA en Blijfgroep	€ 41.044	€ 44.880	€ 41.044	€ 41.044
Mutaties in reserves en voorzieningen	**€ 41.044**	**€ 44.880**	**€ 41.044**	**€ 41.044**
Ontrekking uit reserves				
Egalisatie reserves				
SALDO van baten en lasten (Incl. mutaties reserves en voorzieningen)	€ 3.311.578	€ 1.507.935	€ 2.207.388	€ 829.716
Stand Algemene reserve op 1-1	€ 1.249.446	€ 4.039.035	€ 4.561.024	€ 6.768.412
Saldo Algemene Reserve per 31-12	€ 4.561.024	€ 5.546.970	€ 6.768.412	€ 7.598.128

Veilig Thuis

Actualisatie begroting 2021 is gelijk aan realisatie 2020 + 5%
Veilig Thuis kent sinds haar start in 2015 een jaarlijkse groei van het aantal meldingen, en daarmee in personeel. De eerder vastgestelde begroting 2021 was gebaseerd op een stijging van 15% van het aantal fte ten opzichte van 2020. De benodigde formatie zou daarmee uitkomen op een totaal van 149,5 fte in 2021. De groei van het aantal meldingen is in 2020 niet doorgezet. In 2020 is het aantal meldingen ongeveer gelijk aan de instroom van 2019. Veilig Thuis heeft in 2020 wel het voorgenomen aantal fte in dienst genomen.

Effect 'extra' personeel in 2020
Op papier heeft Veilig Thuis in 2020 het werk gedaan met extra personeel. In de eerste helft van 2020 is Veilig Thuis druk bezig geweest te zorgen dat de werkzaamheden (veilig) doorgang konden vinden. Ook is in die periode de chatfunctie opgezet en daar personeel voor vrijgemaakt. En net als de rest van Nederland hadden we te maken met thuiswerken en thuisonderwijs tijdens de lockdown.
Ook zien we dat, ondanks dat het aantal meldingen niet is toegenomen, de problematiek wel complexer is geworden. Tot slot zien we mede vanwege de personele bezetting bovendien een verbetering in de doorlooptijden in de tweede helft van 2020.

Doorlooptijd veiligheidsbeoordeling
In de tweede helft van 2020 is gemiddeld 9 dagen nodig geweest voor de veiligheidsbeoordeling. Dat is een verbetering ten opzichte van het eerste halfjaar, toen waren er gemiddeld 12 dagen nodig voor het afronden van de veiligheidsbeoordeling. Gemiddeld wordt 47% van de veiligheidsbeoordelingen afgerond binnen de wettelijke termijn van 5 werkdagen. Dit is een verbetering ten opzichte van de eerste helft van 2020, toen werd 40% van de beoordelingen binnen de wettelijke termijn gedaan.

Doorlooptijden dienst Voorwaarden & Vervolg en de dienst Onderzoek
De wettelijke termijn van beide diensten is 10 weken vanaf de veiligheidsbeoordeling tot het afronden van de dienst. Gemiddeld wordt iets meer dan twee derde van de ingezette diensten binnen de wettelijke termijn afgerond. In de eerste helft van 2020 was dit de helft. Ook hier is dus een verbetering zichtbaar. Zie voor de cijfers ook de halfjaarsrapportage 2e helft van 2020.

Deze verbetering zet door in de eerste maanden van 2021. Dat zal terug te zien zijn in de halfjaarsrapportage over de eerste helft van 2021.

Bovenstaande heeft natuurlijk consequenties voor de actualisatie van de begroting 2021 en de begroting van 2022. We maken nu een pas op de plaats: de actualisatie 2021 gaat uit van de realisatie van 2020 plus 5%. Deze 5% komt voort uit de verwachting dat er na de versoepeling of opheffing van de Corona-maatregelen een toename van het aantal meldingen zal zijn. Wanneer de inwoners van de regio Amsterdam-Amstelland weer meer in het zicht komen van professionals, zullen signalen sneller worden opgepikt en gemeld. We anticiperen dus op deze ontwikkeling. **De formatie voor 2021 komt zo uit op 142,75 fte.**

In bovenstaande redenering speelt tevens mee dat er de afgelopen jaren continu te weinig personeel was om het werk te kunnen doen. Gemiddeld is iemand na 3-6 maanden op vlieghoogte. Het is complex werk. Met het voorstel voor de actualisatie 2021 houdt Veilig Thuis ruimte om een toename van meldingen op te vangen en het werk naar behoren te kunnen doen.

Chatfunctie
Laagdrempelig contact met Veilig Thuis is heel belangrijk. Vanaf mei 2020 is Veilig Thuis daarom voor advies bereikbaar via een chatfunctie op de website, dit is versneld ingevoerd vanwege de Corona-epidemie. We zien dat er goed gebruik wordt gemaakt van de chat, zeker ook door nieuwe doelgroepen zoals jongeren en jongvolwassenen. Dat is positief.

De invoering van de avondklok was voor Veilig Thuis aanleiding om de openingstijd van de chat tijdelijk te verlengen tot 22.00 uur, dit op verzoek van en bekostigd door VWS. We zien dat ook in de avonduren nog goed gebruik gemaakt wordt van de chat. De chatfunctie is van toegevoegde waarde. Het voorstel is dan ook om dit permanent onderdeel te laten zijn van de dienstverlening van Veilig Thuis.

<u>Eerste resultaten chatfunctie</u>

- In de periode 25 mei – 31 december werd er meer dan 10.000 keer gechat met Veilig Thuis. Zo'n 7% van de chats waren bestemd voor de regio Amsterdam-Amstelland. De medewerkers van Veilig Amsterdam-Amstelland beantwoorden tot op heden chats van andere regio's, het gaat om zo'n 8%. We zien in de cijfers terug dat het aantal chatgesprekken per dag varieert.
- Vanaf de invoering van de avondklok worden er op een gemiddelde werkdag worden zo'n 40 chatgesprekken gevoerd in de avonduren, van 18.00 – 22.00 uur. Op 8 plekken in Nederland, waaronder Amsterdam, zit een medewerker van Veilig Thuis achter de chat. Zij bedienen gezamenlijk het hele land.
- Een gemiddeld chatgesprek duurt 18 minuten. Medewerkers kunnen in de tijd dat zij niet chatten hun administratie en registratie bijwerken. Telefonisch contact met cliënten is tijdens deze dienst niet mogelijk. omdat er snel moet worden gereageerd op een binnenkomende chat. Daarvoor is er ook voor gekozen om de chatdiensten op te knippen in diensten van 4 uur.
- Het is belangrijk dat er snel wordt gereageerd op een binnenkomende chat. Zo'n 93% van de gestarte chats wordt binnen 5 minuten beantwoord.

De chatfunctie was niet meegenomen in de berekeningen van Q-consult, waarop de meerjarenbegroting is gebaseerd. Daarom is nu een aparte berekening van de chatfunctie toegevoegd, zie begroting.

De chatfunctie is op dit moment bereikbaar op werkdagen (ma t/m vr) van 08.30 – 22.00 uur. Veilig Thuis adviseert om de bereikbaarheid van de chat uit te breiden naar 7 dagen per week, het is een laagdrempelige manier voor burgers om contact te leggen en problemen bespreekbaar te maken. We komen uit op 3,58fte maar delen dit door twee omdat niet de volle 8 uur wordt besteed aan het beheren van de chat. We gaan dus uit van 1,8fte extra voor de chatfunctie. Dit kost in totaal € 147k. Deze uitbreiding heeft tevens invloed op de kosten voor onregelmatige diensten, omdat er in de avonduren en op weekenddagen wordt gewerkt.

Tot nog toe is de chatfunctie door het personeel van Veilig Thuis uitgevoerd, zie ook hierboven.

We stellen voor om ieder geval voor een jaar te bekijken of het aantal extra fte dat is vrijgemaakt voor de chatfunctie voldoende is. Evaluatie vindt plaats in Q4 2021 en Q1 2021.

De formatie voor 2021 komt daarmee in totaal uit op 144,55 fte, namelijk 142,75 fte + 1,80 fte.

Stijging 2022: 10%; 2023: 10%; 2024: 10%'; en 2025: 0%
We weten niet wat de Corona-pandemie ons verder nog gaat brengen in de komende jaren. De gevolgen van de lockdown op lange termijn zijn niet te voorspellen. Wat zijn de effecten op de toch al kwetsbare

burgers in onze regio? Zoals hierboven ook gemeld, verwachten we een stijging van het aantal meldingen na versoepeling of beëindiging van de coronamaatregelen. Na een "pauze" in de Corona-jaren 2020 en 2021 verwachten we opnieuw een stijging van het aantal meldingen bij Veilig Thuis. En daarmee een stijging van het aantal benodigde fte om het werk te kunnen doen.
Aan de andere kant is er een nieuwe Regioaanpak Huiselijk Geweld en Kindermishandeling met een ambitie om het aantal adviezen en meldingen in een zo vroeg mogelijk stadium te vergroten. Een belangrijke doelstelling is ook om het aantal adviesvragen en meldingen van burgers en professionals (anders dan politie) te verhogen. Citaat uit de Regioaanpak:

> *"We verwachten dat vanaf 2020 het aantal adviezen en meldingen bij Veilig Thuis nog zal groeien, doordat we een regionale beweging starten in Speerpunt 1, en doordat we met Speerpunt 2 de focus op veiligheid versterken bij professionals in contact met risicogroepen. Voor het opvangen van deze toenemende druk op elke afzonderlijke organisatie blijft een groei van beschikbare middelen nodig. Tegelijk vereist de ambitie van de regioaanpak een versterking van de preventieve aanpak: een effectief voorveld, gericht op het voorkomen van geweld in huis en het zo vroeg mogelijk signaleren en ondersteunen van risicoroepen - voordat Veilig Thuis in beeld komt.*
> *En als Veilig Thuis en de verdere beschermingsketen wel in beeld komen, is aansluiting daarvan bij de lokale teams essentieel.*
> *Voor deze vermaatschappelijking is een extra investering nodig. Deze investering betaalt zich op de langere termijn terug. Ten eerste omdat de aanpak gericht is op het eerder signaleren en stoppen van geweld. Ten tweede valt een stabilisering of zelfs afname te verwachten van de druk op Veilig Thuis en de ketenpartners."*[1]

De aanname is nu dat de eerste resultaten van de Regioaanpak vanaf 2022 zichtbaar zijn. Waar eerder een stijging van 15% van het aantal meldingen bij Veilig Thuis werd gehanteerd, gaan we vanaf 2022 tot 2025, mede door de beoogde resultaten van de Regioaanpak, uit van een stijging van 10%. Vanaf 2025 wordt dan uitgegaan van een stabilisatie:0%. Deze percentages zijn conform de eerdere meerjarenbegroting, alleen dan uitgesteld door de Corona-jaren 2020 en 2021.

Overige wijzigingen Veilig Thuis
Naast de aanpassingen in de personele lasten van Veilig Thuis is tevens € 60k meer aan materiële lasten begroot.
Wat betreft de baten, wordt € 274k meer begroot ten opzichte van de eerder vastgestelde begroting.

Huisvesting
Er is een knelpunt met betrekking tot huisvesting. De formatie breidt uit en de ruimte in het huidige pand is niet toereikend. Op dit moment weet Veilig Thuis nog niet of dit tot extra kosten gaat leiden.

Centrum Seksueel Geweld

Sinds de start van het CSG Amsterdam-Amstelland op 1 januari 2016 is het aantal hulpvragen in de acute fase met 40% toegenomen (van 163 in 2016 naar 230 in 2019) en het aantal hulpvragen in de niet acute fase ruim verdubbeld (van 116 in 2016 naar 288 in 2019).
In 2020 is het aantal hulpvragen, ondanks de flinke daling gedurende de lock downs, nagenoeg gelijk gebleven ten opzichte van 2019. De verwachting is dat de stijgende lijn zal doorzetten in 2021 en 2022 als de beperkende maatregelen opgeheven gaan worden. Daarnaast vragen de nominale loonontwikkelingen om aanpassingen in de begroting.

[1] Veiligheid voor elkaar, Regioaanpak 2020-2024 Huiselijk Geweld en Kindermishandeling Amsterdam-Amstelland

De actualisatie van de begroting 2021 is gebaseerd op de notitie aanvullende financiering CSG.
De totale lasten voor 2021 worden geraamd op € 682k. Dit is een verhoging van € 203k ten opzichte van de eerder vastgestelde begroting 2021. In de totale kosten is rekening gehouden met € 8k extra voor de inzet van de onderzoekers vanuit de GGD afdeling EGZ.
Naast de lasten zijn ook de baten geactualiseerd en verhoogd met € 203k.

Algemene reserve GR Amsterdam – Amstelland

Door alle genoemde aanpassingen wordt voor 2021 een positief resultaat van € 2.207.388 begroot. De algemene reserve stijgt hierdoor naar een saldo van € 6.768.412 (inclusief het voordelig resultaat van 2020). In de volgende paragrafen worden de lasten en de baten nader toegelicht.

2.1. Toelichting lasten op begroting 2022 en actualisatie 2021

Personeel Veilig Thuis

Omschrijving	Realisatie 2020	Begroting 2021	Actualisatie 2021	Begroting 2022
Vaste loonkosten Veilig Thuis	€ 9.891.906	€ 11.566.932	€ 11.059.816	€ 12.165.797
Loonkosten inzet Chatfunctie ma tm vr (1,8ofte)	€ -	€ -	€ 147.060	€ 147.060
Verhaald salaris & soc.premies	€ -196.266	€ -	€ -	€ -
Kosten voormalig personeel	€ 7.534	€ -	€ -	€ -
Inhuur personeel	€ 10.807	€ -	€ -	€ -
Onregelmatigheidstoeslag	€ 199.288	€ 393.300	€ 319.000	€ 350.900
Variabele vergoedingen	€ 79.787	€ 52.325	€ 48.503	€ 53.353
Opleiding en cursussen	€ 36.107	€ 104.102	€ 100.862	€ 110.816
Werk Kosten Regeling	€ 55.217	€ 59.800	€ 54.682	€ 60.150
Personeel	**€ 10.084.380**	**€ 12.176.459**	**€ 11.729.923**	**€ 12.888.077**

De totale salariskosten voor 2021 bedragen op basis van 144,55fte € 11,7 miljoen.

Voor 2022 is het uitgangspunt een stijging van 10% ten opzichte van actualisatie 2021. Hierdoor stijgt de formatie met 14,46 fte naar een totaal van 159,01 fte. De totale personele lasten zijn voor 2022 begroot op een totaal bedrag van bijna 13 miljoen.

Het bedrag aan toelagen (in verband met onregelmatige werktijden) is begroot op € 319.000 voor 2021 en € 350.000 voor 2022. De variabele vergoedingen en opleidingskosten (individueel) zijn begroot op basis van de norm[2] binnen de gemeente Amsterdam

Materiële lasten Veilig Thuis

Omschrijving	Realisatie 2020	Begroting 2021	Actualisatie 2021	Begroting 2022
Opleidingen (accreditaties en registraties)	€ -	€ 47.000	€ 47.000	€ 51.700
ICT-kosten infrastructuur	€ 43.050	€ 43.000	€ 69.342	€ 76.276
IV-kosten applicaties	€ 10.762	€ 11.000	€ 11.100	€ 12.210
ICT-kosten door derden	€ 113.393	€ 75.000	€ 118.000	€ 129.800
Overig Uitbestede werkzaamheden	€ 286.588	€ 62.000	€ 62.000	€ 68.200
Juridische diensten	€ 1.750	€ 13.000	€ 15.000	€ 16.500
Tolken en vertaalservice	€ 14.695	€ 16.000	€ 16.000	€ 17.600
Psychiatrische consult	€ 7.000	€ 46.500	€ 40.000	€ 44.000
Inhuur personeel	€ 94.895	€ -	€ -	€ -
Leasekosten voertuigen	€ 47.079	€ 72.000	€ 72.000	€ 79.200
Kantoorbenodigdheden (kantoorartikelen)	€ 5.518	€ 10.300	€ 10.300	€ 11.330
Voorlichting (Communicatie:relatiegeschenken, folders, drukwe	€ 3.349	€ 16.500	€ 16.500	€ 18.150
Preventie & Voorlichting	€ 76.324	€ 78.000	€ 78.000	€ 85.800
Abonnementen op media	€ 5.391	€ 8.500	€ 8.500	€ 9.350
Toegerekende rente	€ 398	€ 638	€ 398	€ 398
Afschrijvingen	€ 6.489	€ 10.373	€ 6.489	€ 6.489
Materiële kosten	**€ 716.680**	**€ 509.811**	**€ 570.628**	**€ 627.003**

De materiële lasten zijn alle kosten die worden gemaakt voor de uitvoering van de dagelijkse werkzaamheden. De totale geactualiseerde materiële lasten bedragen € 570k.

[2] Opleidingskosten € 350 per fte en variabele vergoedingen 0,09% van totale vaste loonkosten

Voor 2022 zijn deze lasten begroot op € 627k. De belangrijkste wijzigingen hebben betrekking op:

ICT kosten
Voor de ICT kosten is gekeken naar de realisatie en naar de structurele kosten per jaar. Het betreft de licentiekosten en gebruikerskosten van Conclusion en Clavis. Voor 2022 is een stijging van 15% toegepast op deze kosten ten op opzichte van 2021.

Overhead en Interne doorbelastingen Veilig Thuis

Omschrijving	*Realisatie 2020*	*Begroting 2021*	*Actualisatie 2021*	*Begroting 2022*
Interne verrekening RVE/BC Zorg Specifiek Ondersteuning (ZSO)	€ 375.494	€ 370.800	€ 420.262	€ 462.288
Inzet Onderzoeker	€ 37.939	€ 71.000	€ 71.000	€ 78.100
Interne doorbelasting	€ 7.943	€ -	€ -	€ -
Doorbelaste KVS binnen RVE/BC (overhead van de GGD)	€ 2.187.380	€ 2.575.437	€ 2.490.161	€ 2.739.179
Overhead en interne doorbelastingen	**€ 2.608.756**	**€ 3.017.237**	**€ 2.981.423**	**€ 3.279.567**

Overhead
De overheadlasten betreffen de kosten voor de ondersteuning van Veilig Thuis door de afdeling Zorg Specifiek Ondersteuning (ZSO) en door de GGD op het gebied van automatisering, huisvesting, personele zaken, financiën en kwaliteit. De bijdrage aan ZSO bedraagt in 2021 € 420k en in 2022 € 462k.

Voor de overhead kosten GGD wordt het bedrag van €17.227 per fte toegepast. Dit bedrag betreft de bijdrage van Veilig Thuis aan Amsterdam per fte voor de kosten van de bedrijfsvoering. Onder bedrijfsvoering kosten vallen de kosten aan Personeel, Organisatie, ICT en informatievoorziening, Financiën, Communicatie en Huisvesting.

Regioaanpak (€ 300k)

Met de regioaanpak wordt ingezet op het voorkomen van geweld in huis en het zo vroeg mogelijk signaleren en stoppen van geweld.
In 2022 worden opnieuw middelen vrijgemaakt voor regionale acties en projecten van de regioaanpak. Deze worden besteed aan o.a. een regionale campagne om meer aandacht te vragen voor de routes die er zijn om hulp te vragen bij HGKM. Ook worden trainingen georganiseerd voor onderwijs/kinderopvang, woningcorporaties en vrijwilligersorganisaties om signalen van huiselijk geweld en kindermishandeling op te pakken en hiernaar te handelen. Het versterken van de aanpak van tijdelijke huisverboden en het inrichten van een adequate zorgstructuur bij organisaties, maken tevens deel uit van de gezamenlijke inzet

Omschrijving	*Actualisatie 2021*	*Begroting 2022*
Kosten ontwikkelen Regioaanpak (vanaf 2022)	€ -	€ 300.000
Kosten Secretaris (inclusief overhead vanaf 2022)	€ -	€ 85.000
Kosten Regioaanpak en Secretaris	**€ -**	**€ 385.000**

Kosten GR secretaris (€ 85k)
Deze kosten hebben betrekking op de inzet van de secretaris. Vanaf 2022 worden deze kosten opgenomen in de begroting.
Kosten Centrum Seksueel Geweld

Zoals eerder genoemd worden de lasten van CSG geactualiseerde conform de notitie aanvullende financiering CSG. De begroting 2022 is gelijk aan de actualisatie 2021.

Omschrijving	*Realisatie 2020*	*Begroting 2021*	*Actualisatie 2021*	*Begroting 2022*
kosten front-office	€ 41.404	€ 15.850	€ 53.756	€ 53.756
kosten zorgcoördinatie	€ 422.273	€ 322.523	€ 446.323	€ 446.323
Personeel CSG	€ 72.009	€ 76.475	€ 72.009	€ 72.009
Materiële kosten	€ 70.397	€ 46.905	€ 98.390	€ 98.390
Overheadlasten	€ 11.850	€ 17.042	€ 11.850	€ 11.850
Lasten Centrum Seksueel Geweld	**€ 617.933**	**€ 478.795**	**€ 682.328**	**€ 682.328**

2.2. Toelichting baten GR Amsterdam -Amstelland

Omschrijving	*Realisatie 2020*	*Begroting 2021*	*Actualisatie 2021*	*Begroting 2022*
Bijdrage OJZ Preventie & Voorlichting	*€ 75.433*	*€ 77.696*	*€ 77.696*	*€ -*
Interne verrekening met CSG ivm inzet front-office			*€ 53.756*	*€ 53.756*
Inkomsten uit detachering (niet begroot)	*€ 66.988*			*€ -*
Opbrengst producten (bijdrage regiogemeenten Amstelland)	*€ 203.798*	*€ 209.911*	*€ 209.911*	*€ -*
Bijdrage OJZ voor THV activiteiten	*€ 236.900*	*€ 244.007*	*€ 244.007*	*€ -*
Bijdrage GGD Amsterdam voor THV activiteiten	*€ 257.500*	*€ 265.300*	*€ 265.300*	*€ -*
Extra middelen VWS 2020	*€ 4.080.000*	*€ 3.860.000*	*€ 4.080.000*	*€ -*
Extra middelen Amsterdam ivm Meldcode	*€ 3.579.311*	*€ 4.084.189*	*€ 4.084.189*	*€ -*
DUVO kortingen	*€ -150.000*	*€ -150.000*	*€ -150.000*	*€ -*
DUVO Middelen(vanaf 2022)	*€ -*	*€ -*	*€ -*	*€ 15.195.209*
CSG	*€ 472.665*	*€ 328.795*	*€ 493.796*	*€ 150.000*
CSG Extra	*€ 150.000*	*€ 150.000*	*€ 196.532*	*€ 196.532*
Bijdrage Gemeente Amsterdam	*€ 8.325.687*	*€ 8.575.458*	*€ 8.575.458*	*€ -*
Bijdrage Gemeenten vanaf 2022		*€ -*	*€ -*	*€ 3.055.149*
Ontvangsten	***€ 17.298.282***	***€ 17.645.357***	***€ 18.130.646***	***€ 18.650.646***

Baten Veilig Thuis

De baten zijn in de begroting 2021 en in de begroting 2022 gewijzigd. De wijziging heeft betrekking op de bijdrage van VWS vanaf 2021. Dit bedrag is aangepast naar het juiste bedrag van € 4 miljoen.
Vanaf 2022 zijn de baten verdeeld conform de nieuwe afspraken.

Baten Centrum Seksueel Geweld

De baten in de begroting 2021 zijn gewijzigd naar en totaal van € 682k.

Bijdrage regiogemeenten Amstelland

De bijdrage van de regiogemeenten Amstelland is gebaseerd op het aantal inwoners. In de eerder vastgestelde begroting 2021 bedraagt de totale bijdrage van de regiogemeenten € 210k. Dit bedrag zal in 2021 niet geactualiseerd worden. Vanaf 2022 gelden echter nieuwe afspraken met betrekking tot de bijdrage van de bijdrage. De totale bijdrage stijgt in 2022 met circa € 350k.

Omschrijving	2121	2022	2023	2024	2025
Aalsmeer	34.360	91.043	91.043	91.043	91.043
Amstelveen	98.034	261.521	261.521	261.521	261.521
Diemen	30.676	87.988	87.988	87.988	87.988
Ouder-Amstel	14.722	40.022	40.022	40.022	40.022
Uithoorn	32.120	84.017	84.017	84.017	84.017
Totaal	**209.912**	**564.591**	**564.591**	**564.591**	**564.591**

3. Verplichte paragrafen

3.1.1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Onder weerstandsvermogen wordt verstaan: 'het vermogen om incidentele en structurele financiële tegenvallers waarvan tijdstip en omvang onbekend zijn op te kunnen vangen zonder dat dit invloed heeft op de hoogte van de voorzieningenniveaus van de programma's'. Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen weerstandscapaciteit en risico's waarvoor geen voorziening en/of verzekering aanwezig is.

De GR GGD Amsterdam-Amstelland loopt zelf geen risico's. Eventuele risico's worden gedekt door de deelnemende gemeenten.

3.1.2. Financiële kengetallen

De gemeenschappelijke regeling moet een basis set van financiële kengetallen opnemen in de begroting en de jaarrekening. Het betreft hier netto schuldquota, solvabiliteitsratio en structurele exploitatieruimte. Naast de door het BBV voorgeschreven kengetallen, is tevens de weerstandsratio toegevoegd.

3.1.3. Solvabiliteitsratio

Het totaal vermogen van de GR Amsterdam - Amstelland bestaat voor 100% uit eigen vermogen, waarmee het een solvabiliteitsratio heeft van 1.0.

3.1.4. Netto schuldquote

De netto schuldquote is een raming van het totaal van de volgende financiële vaste activa:

- Uitzettingen in 's Rijksschatkist met een rente typische looptijd van één jaar of langer;
- Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuldpapier met een rente typische looptijd van één jaar of langer;
- Overige uitzettingen met een rente typische looptijd van één jaar of langer.

Deze zijn in het geval van de GR Amsterdam - Amstelland nul.

3.1.5. Financiering

Financiering van de GR GGD Amsterdam - Amstelland geschiedt via de zes aangesloten gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Amsterdam Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn. Dit heeft als gevolg dat er door de GR geen zelfstandige financieringstransacties worden aangegaan.

3.1.6. Bedrijfsvoering

De bedrijfsvoering wordt uitgevoerd door de GGD Amsterdam. De primaire taken van de GGD worden ondersteund door de teams personeel & organisatie, facilitaire zaken & huisvesting, ICT & DIV en financiën (PIJOFACH functies).
Elk team van de afdeling beheer stelt jaarlijks een jaarplan en projectenoverzicht op. De geprioriteerde veranderingstrajecten ('growing concern') in relatie tot de kerndoelen van de GGD worden geborgd door toepassing van de A3-methode. De budgetten t.b.v. GR GGD Amsterdam - Amstelland worden in de begroting vastgesteld door het bestaande budget te verhogen met de nominale ontwikkeling, indien van toepassing.
Binnen de bedrijfsvoering gaat IV een steeds grotere rol spelen, en de GGD gaat daar de komende jaren op inzetten.

3.1.7. Wet normering topinkomens (WNT)

De Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector, kortweg WNT, die op 1 januari 2013 in werking is getreden, stelt een maximum aan de bezoldiging van (gewezen) topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector. De bezoldiging van topfunctionarissen dient, ongeacht de hoogte, openbaar gemaakt te worden in de jaarstukken.
De voorwaarde is dat zij binnen een periode van 18 maanden meer dan 6 maanden werkzaam zijn geweest voor de (semi-)publieke instelling. De maximale bezoldigingsnorm is € 189.000, inclusief onkostenvergoedingen en overige beloningen.
De WNT kent een verbod op het verstrekken van variabele beloning aan topfunctionarissen. Tevens mag het salaris niet meer worden doorbetaald gedurende een periode waarin de (gewezen) topfunctionaris geen arbeid meer levert. De wet normering topinkomens is van toepassing op de GR GGD Amsterdam-Amstelland. Relevant zijn de volgende topfunctionarissen:

Naam	Functie	Basisbeloning
Wethouder Zorg en Jeugd(zorg) mevrouw Kukenheim Gemeente Amsterdam	Voorzitter	Onbezoldigd
Wethouder Armoede en Onderwijs, mevrouw Moorman Gemeente Amsterdam	Lid	Onbezoldigd
Wethouder Jeugd(zorg), de heer Kabout, Gemeente Aalsmeer	Lid	Onbezoldigd
Wethouder Zorg en WMO, de heer van Ballegooijen Gemeente Amstelveen	Lid	Onbezoldigd
Wethouder Welzijn en Zorg, de heer Klaasse Gemeente Diemen	Lid	Onbezoldigd
Wethouder Sociaal Domein en Maatschappelijke Ondersteuning, mevrouw Zijlstra Gemeente Uithoorn	Lid	Onbezoldigd
Burgemeester, mevrouw Langenacker Gemeente Ouder-Amstel	Lid	Onbezoldigd

4. Meerjarenbegroting

De meerjarenbegroting van de GR Amsterdam-Amstelland bestaat uit de begroting van Veilig Thuis en de begroting van Centrum Seksueel Geweld (CSG) geconsolideerd. De bedragen van Veilig Thuis voor 2021 zijn gebaseerd op een stijging van de formatie naar 146,33 fte. Vervolgens is rekening gehouden met een stijging van de formatie van 10% in 2022, 10% in 2023, 10% in 2024 en 0% in 2025. De bedragen van CSG zijn gebaseerd op de eerder vastgestelde begroting.

Concept meerjaren GR begroting GR Amsterdam-Amstelland
Datum 25-03-2020

Omschrijving	*Realisatie 2020*	*Begroting 2021*	*Actualisatie 2021*	*Begroting 2022*	*Begroting 2023*	*Begroting 2024*	*Begroting 2025*	*Begroting 2026*
Personeel	€ 10.084.380	€ 12.176.459	€ 11.729.923	€ 12.888.077	€ 14.162.046	€ 15.563.412	€ 15.563.412	€ 13.591.528
Materiële kosten	€ 716.680	€ 509.811	€ 570.628	€ 627.003	€ 689.014	€ 757.227	€ 757.227	€ 661.286
Overhead en interne doorbelastingen	€ 2.608.756	€ 3.017.237	€ 2.981.423	€ 3.279.567	€ 3.607.524	€ 3.968.277	€ 3.968.277	€ 3.465.496
Kosten Regioaanpak en Secretaris	€ -	€ -	€ -	€ 385.000	€ 385.000	€ 385.000	€ 385.000	€ 336.221
Lasten Centrum Seksueel Geweld	€ 617.933	€ 478.795	€ 682.328	€ 682.328	€ 682.328	€ 682.328	€ 682.328	€ 596.116
TOTAAL UITGAVEN	€ 14.027.748	€ 16.182.302	€ 15.964.302	€ 17.861.974	€ 19.525.912	€ 21.356.243	€ 21.356.243	€ 18.650.646
Ontvangsten	€ 17.298.282	€ 17.645.357	€ 18.130.646	€ 18.650.646	€ 18.650.646	€ 18.650.646	€ 18.650.646	€ 18.650.646
TOTAAL ONTVANGSTEN	€ 17.298.282	€ 17.645.357	€ 18.130.646	€ 18.650.646	€ 18.650.646	€ 18.650.646	€ 18.650.646	€ 18.650.646
SALDO van baten en lasten (excl. mutaties reserves en voorzieningen)	€ 3.270.534	€ 1.463.055	€ 2.166.344	€ 788.672	€ -875.266	€ -2.705.597	€ -2.705.597	0
Baten uit voorz. frictiekn.van OJZ ivm overname personeel JBRA en Blijfgroep	€ 41.044	€ 44.880	€ 41.044	€ 41.044	€ 41.044	€ 41.044	€ 41.044	€ 41.044
Mutaties in reserves en voorzieningen	€ 41.044	€ 44.880	€ 41.044	€ 41.044	€ 41.044	€ 41.044	€ 41.044	€ 41.044
Ontrekking uit reserves								
Egalisatie reserves								
SALDO van baten en lasten (Incl. mutaties reserves en voorzieningen)	€ 3.311.578	€ 1.507.935	€ 2.207.388	€ 829.716	€ -834.222	€ -2.664.553	€ -2.664.553	€ 41.044
Stand Algemene reserve op 1-1	€ 1.249.446	€ 4.039.035	€ 4.561.024	€ 6.768.412	€ 7.598.128	€ 6.763.906	€ 4.099.353	€ 1.434.800
Saldo Algemene Reserve per 31-12	€ 4.561.024	€ 5.546.970	€ 6.768.412	€ 7.598.128	€ 6.763.906	€ 4.099.353	€ 1.434.800	€ 1.475.844

5. Meerjarenbalans

Meerjarenbalans GR GGD Amsterdam - Amstelland

ACTIVA	2020		2021		2022		2023		2024		2025		2026	
VASTE ACTIVA														
Materiële vaste activa		0		0		0		0		0		0		0
- Investeringen met economisch nut	0		0		0		0		0		0		0	
- Overige investeringen met een economisch nut	0		0		0		0		0		0		0	
Totaal vaste activa		0		0		0		0		0		0		0
VLOTTENDE ACTIVA														
Netto -vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar		0		0		0		0		0		0		0
- Overige schulden	0		0		0		0		0		0		0	
Voorraden		0		0		0		0		0		0		0
- Gereed product en handelsgoederen	0		0		0		0		0		0		0	
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar		0		0		0		0		0		0		0
- Vorderingen op openbare lichamen														
- Vorderingen op GGD Amsterdam	3.304.192		2.207.388		829.716		-834.222		-2.664.553		-2.664.553		-	
- Overige vorderingen														
Liquide Middelen		4.561.024		6.768.412		7.598.128		6.763.906		4.099.353		1.434.800		1.475.844
- Bank Nederlandse Gemeenten	1.256.832		4.561.024		6.768.412		7.598.128		6.763.906		4.099.353		1.475.844	
Overlopende activa		0		0		0		0		0		0		0
Totaal vlottende activa		4.561.024		6.768.412		7.598.128		6.763.906		4.099.353		1.434.800		1.475.844

Meerjarenbalans GR GGD Amsterdam - Amstelland

PASSIVA	2020		2021		2022		2023		2024		2025		2026	
VASTE PASSSIVA														
Eigen vermogen		4.561.024		6.768.412		7.598.128		6.763.906		4.099.353		1.434.800		1.475.844
- Algemene reserve	1.249.446		4.561.024		6.768.412		7.598.128		6.763.906		4.099.353		1.475.844	
- Geactualiseerde resultaat boekjaar	3.311.578		2.207.388		829.716		-834.222		-2.664.552		-2.664.553		-	
Voorzieningen		0		0		0		0		0		0		0
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	0		0		0		0		0		0		0	
- Egalisatievoorzieningen	0		0		0		0		0		0		0	
Totaal vaste passiva		4.561.024		6.768.412		7.598.128		6.763.906		4.099.353		1.434.800		1.475.844
VLOTTENDE PASSIVA														
Netto -vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar		0		0		0		0		0		0		0
- Overige schulden	0		0		0		0		0		0		0	
Overlopende passiva		0		0		0		0		0		0		0
- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzodering van jaarlijks terukerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	0		0		0		0		0		0		0	
Totaal vlottende passiva		4.561.024		6.768.412		7.598.128		6.763.906		4.099.353		1.434.800		1.475.844

Raadscommissie voor Burgers en samenleving

Dossiernummer	538
Vertrouwelijk	Nee
Vergaderdatum	19 mei 2021
Agendapunt	4.2
Omschrijving	Jaarstukken 2020 en Begroting Gemeenschappelijke regeling (GR) Openbare Gezondheidszorg (OGZ) Amstelland

Geagendeerd	Vergaderdatum
Raadscommissie voor Burgers en samenleving	**19 mei 2021**
Raadscommissie voor Burgers en samenleving	26 mei 2021

Toelichting

De Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (GGD) Amsterdam voert voor de gemeente Amstelveen en omliggende gemeenten taken uit op grond van de Wet publieke gezondheid en de Wet maatschappelijke ondersteuning. Het doel is de gezondheid van de bevolking te beschermen en te bevorderen, het voorkomen en tijdig opsporen van ziekten onder de bevolking en het bevorderen van de openbare gezondheidszorg. De gemeenteraad wordt gevraagd zich uit te spreken over de financiële stukken van dit samenwerkingsverband.

Gemeente Amstelveen

COLLEGEVOORSTEL

Voorstel nr 30

Datum B&W-besluit 23 april 2021
Z21-027421
Voor de raadsvergadering van
2 juni 2021

Portefeuillehouder wethouder Marijn van Ballegooijen

Afdeling Jeugd & Samenleving
Behandelend ambtenaar F. Hoekstra,
f.hoekstra@amstelveen.nl; 06-28060389

Behandelen in de raadscommissie Burgers en samenleving (B&S)
op n.v.t. (De agendacommissie heeft besloten dit voorstel direct als hamerstuk aan de raad voor te leggen ter besluitvorming.)

Onderwerp

Jaarstukken 2020 en Begroting 2022 Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg (GR OGZ) Amstelland.

Gevraagd besluit

1. Kennisnemen van de Jaarstukken 2020.
2. Geen zienswijze in te dienen over de ontwerp Begroting 2022 van de GR OGZ Amstelland en daarmee akkoord te gaan met de gemeentelijke bijdrage voor 2022 van € 3.580.583,-.

WAT WILLEN WE BEREIKEN EN WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN

Wat willen we bereiken (effectindicatoren)

Het doel van de GR OGZ Amstelland is het beschermen en bevorderen van de gezondheid van de bevolking of specifieke groepen daarbinnen, het voorkomen en tijdig opsporen van ziekten onder de bevolking en het bevorderen van de openbare gezondheidszorg.

Wat gaan we daarvoor doen (prestatie-indicatoren)

De GGD Amsterdam voert voor de GR OGZ Amstelland alle taken op grond van de Wet Publieke Gezondheid (WPG) uit. Hieronder vallen onder andere de gezondheidsbevorderingstaken, medische milieukunde, technische hygiënezorg, infectieziektebestrijding en de jeugdgezondheidszorg (JGZ), inclusief het uitvoeren van het Rijksvaccinatieprogramma. Verder wordt er periodiek onderzoek gedaan om inzicht te krijgen in de leefstijl en gezondheidstoestand van de inwoners. Deze gegevens worden gepubliceerd op de website van de GGD onder Gezondheid in Beeld (https://www.ggdgezondheidinbeeld.nl/publicaties-amstelland/) en dienen om de effecten van de werkzaamheden te monitoren en om beleid op te maken en bij te sturen.

De inhoud van de taken is nader omschreven in het Productenboek uit 2018 van de GR OGZ Amstelland. De GR OGZ Amstelland geeft in de Jaarstukken aan in hoeverre de geplande werkzaamheden in 2020 zijn uitgevoerd en in de Begroting 2022 wat de geplande werkzaamheden voor het komende jaar zijn. De Jaarstukken 2020 worden ter kennisneming aangeboden. De Begroting 2022 wordt voor zienswijze aan de raad voorgelegd.

ACHTERGROND EN OVERWEGINGEN

Programma (speerpunt)

Programma 1.

Aanleiding

De gemeenten zijn in het kader van de WPG verantwoordelijk voor de uitvoering van de openbare gezondheidszorgtaken. Overeenkomstig de bepalingen in de GR OGZ Amstelland, heeft deze GR de

taak het doen uitvoeren van de gemeentelijke taken bij of krachtens de wet voor zover deze taken behoren tot het gezamenlijke en aanvullende takenpakket. De GGD Amsterdam is de uitvoerende organisatie. Het bestuur van de GR heeft op 1 april 2021 de Jaarstukken 2020 en de begroting 2022 in concept (in afwachting van eventuele zienswijzen) vastgesteld.

Argumenten

Jaarstukken 2020
2020 was door de corona-pandemie een bijzonder jaar voor de GGD. De GGD heeft nieuwe taken gekregen in verband met de bestrijding van corona. Binnen de GGD is een aparte afdeling opgezet, waar onder meer het testen op corona, het bron- en contactonderzoek en de vaccinaties zijn ondergebracht. Ook de reguliere afdelingen zijn betrokken geweest bij de corona bestrijding. Het hygiëneteam adviseerde en ondersteunde bij de te nemen maatregelen in het kader van infectiepreventie. Jeugdgezondheidszorg was nauw betrokken bij de contacten met scholen. De besluitvorming over de corona activiteiten verliep en verloopt nog steeds via de Veiligheidsregio en niet via de GR OGZ Amstelland.
Door het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) worden de kosten die de GGD maakt in verband met corona geheel vergoed. Het Ministerie heeft daarbij aangegeven dat hierbij verwacht wordt dat de gemeenten hun bijdragen aan de GGD blijven betalen. Eventuele minderkosten in de productie als gevolg van Corona dienen verrekend te worden met de meerkosten die de GGD maakt.

Het beschikbare budget in 2020 bedroeg € 7.283.061,-. Ten opzichte van realisatie van € 7.147.573,- is daarmee sprake van een voordelig resultaat van € 135.488,-. Dit voordelige resultaat wordt verklaard door lager uitgevallen kosten voor huisvesting en voor Epidemiologie, gezondheidsbevordering en zorginnovatie (EGZ). Jeugdgezondheidszorg is € 50.000,- goedkoper uitgevallen, maar omdat deze lagere uitgaven corona gerelateerd zijn, wordt dit in mindering gebracht op de declaratie aan het Rijk.

Aangezien de algemene reserve conform de GR al 10% van de begroting bedraagt, en het niet nodig is andere reserves te vormen, kan het gehele voordelige resultaat terugvloeien naar de deelnemers.

In het verleden werd de accountantsverklaring pas afgegeven nadat de jaarstukken de gemeenteraden gepasseerd waren. De accountantsverklaring wordt nu met de jaarstukken meegestuurd aan de gemeenteraden.

Voor Amstelveen betekent dit dat er een bedrag van € 81.400,- zal terugvloeien. Dit wordt in de Perspectiefnota 2022 / eerste tijdvak 2021 verwerkt.

Begroting 2022
De Begroting 2022 is gebaseerd op de GR, het onderliggende convenant en het productenboek 2018.

De totale begroting van de GR 2022 bedraagt € 7.810.616,-. Daarmee stijgt de begroting 3,6% ten opzichte van 2021 (€ 7.538.791,-). Voor Amstelveen betekent dit een bijdrage van €3.580.583,- voor het jaar 2022.

Het percentage nominale ontwikkeling voor 2022 is vooralsnog bepaald op 2,0 %. Het definitieve percentage wordt vastgesteld op basis van de werkelijke loonontwikkelingen. Artikel 4.2 van het convenant stelt dat er wordt geïndexeerd volgens de richtlijnen van de gemeente Amsterdam.

De overige veranderingen in 2022 zijn:
1. een verlaging van de begroting van EGZ.
2. een verhoging van de kosten van de crisisdienst.

3. een stijging van de kosten bij het onderdeel JGZ. Daarnaast is in de begroting uitgegaan van nog steeds individueel vaccineren in plaats van collectief.

De uiteindelijke begroting 2022, verdeeld naar bijdrage per gemeente, is als volgt:

	Begroting 2022
Aalsmeer	1.244.328
Amstelveen	3.580.583
Diemen	1.263.070
Ouder-Amstel	555.390
Uithoorn	1.167.245
Totaal	**7.810.616**

Kanttekeningen

De taken die belegd zijn bij de GR en vervolgens bij de GGD zijn uitvoeringstaken en bestaan grotendeels uit wettelijke (Wpg) taken. De beleidsvrijheid komt tot uitdrukking op het terrein van lokaal gezondheidsbeleid.

Financiën

Het voordeel uit de jaarrekening van het jaar 2020, wat voor Amstelveen neerkomt op een bedrag van € 81.400,- zal terugvloeien naar de gemeente. Dit wordt in de Perspectiefnota 2022 / eerste tijdvak 2021 verwerkt.

De bijdrage voor de gemeente Amstelveen 2022 is geraamd € 3.580.583,- Dit bedrag past niet binnen de financiële kaders van de gemeentelijke meerjarenbegroting. Dit wordt in de Perspectiefnota 2022 meegenomen.

Communicatie

N.v.t.

Procedure

Na de behandeling in de vijf gemeenteraden, worden de Jaarstukken 2020 en de ontwerp Begroting 2022 na verwerking van eventuele zienswijzen, definitief vastgesteld door het bestuur van de GR OGZ Amstelland. De Jaarstukken 2020 en Begroting 2022 worden vervolgens toegezonden aan het college van Gedeputeerde Staten van de provincie Noord-Holland.

Bijlagen

Bijlage 1 - Jaarstukken 2020 GR OGZ Amstelland.
Bijlage 2 - Bestuurlijke samenvatting Jaarstukken 2020 GR OGZ Amstelland.
Bijlage 3 - Accountantsverklaring bij de Jaarstukken 2020 GR OGZ Amstelland.
Bijlage 4 - Ontwerp Begroting 2022 GR OGZ Amstelland.

De secretaris, De voorzitter,

Bert Winthorst Tjapko Poppens

BEHANDELING RAADSCOMMISSIE

Wijziging/aanvullingen na behandeling raadscommissie

n.v.t. (De agendacommissie heeft besloten dit voorstel direct als hamerstuk aan de raad voor te leggen ter besluitvorming.)

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

RAADSBESLUIT

Besluit

1. Kennisnemen van de Jaarstukken 2020.
2. Geen zienswijze in te dienen over de ontwerp Begroting 2022 van de GR OGZ Amstelland en daarmee akkoord te gaan met de gemeentelijke bijdrage voor 2022 van € 3.580.583,-.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 2 juni 2021.

De griffier, De voorzitter,

Debby de Heus Tjapko Poppens

Jaarstukken 2020

GR OGZ Amstelland

definitief

Datum: 07-04-2021

Gemeente Aalsmeer

Gemeente Amstelveen

Gemeente Diemen

gemeente Ouder-Amstel

Gemeente Uithoorn

Inhoud

Voorwoord **3**
1 Programmaverantwoording **6**
1.1 Gezondheidsbevordering, epidemiologie en beleidsadvisering 8
1.2 Milieu en Gezondheid 11
1.3 Algemene infectieziekten, soa-aids en tuberculosebestrijding 13
1.3.1 Algemene infectieziekten 13
1.3.2 TBC bestrijding 15
1.3.3 SOA Polikliniek 16
1.4 Hygiëne en Inspectie 18
1.4.1 Inspectie Kinderopvang 18
1.4.2 Hygiëne 18
1.4.3 Legionella preventie 18
1.4.4 Verlenen van vergunningen tatoeëren en piercen 19
1.5 Jeugdgezondheidszorg 20
1.6 Openbare Geestelijke Gezondheidszorg (Vangnet) 27
1.7 Beschikbaarheid lijkschouwing 29
1.8 Bedrijfsvoering 30
1.9 Algemene dekkingsmiddelen 31
1.10 Onvoorzien 31

2 Verplichte paragrafen **32**
2.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 32
2.2 Solvabiliteitsratio 34
2.3 Netto schuldquote 34
2.4 Structurele exploitatieruimte 35
2.5 EMU-saldo 35
2.6 Onderhoud kapitaalgoederen 35
2.7 Financiering 36
2.8 Bedrijfsvoering 36
2.8.1 Wet normering topinkomens (WNT) 36

3 Jaarrekening **37**
3.1 Balans per 31 december 2020 37
3.2 Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over 2020 39
3.3 Toelichtingen 40
3.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 40
3.3.2 Toelichting op de balans per 31 december 2020 41
3.3.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening 2020 44
3.3.4 Overzicht van het exploitatiesaldo naar taken / activiteiten 45
3.4 Resultaat per gemeente 47
3.5 Resultaatbestemming 2020 51

Bijlage – overzicht Vaccinatiegraden **52**

Voorwoord

Voor u liggen de jaarstukken 2020 van de Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland (GR OGZ Amstelland).

Ontwikkelingen in 2020 - Corona
Het jaar stond voor een groot gedeelte in het teken van de COVID-19 pandemie.
Iedere twee weken zijn de colleges en gemeenteraden door de voorzitter van de Veiligheidsregio Amsterdam geïnformeerd over de voortgang van de aanpak van Covid-19. Daarin werd steeds ingegaan op de risico-inschaling van onze veiligheidsregio, de stand van zaken van de verschillende relevante indicatoren en een update over de uitvoering van de maatregelen. De besluitvorming is derhalve via de Veiligheidsregio verlopen en niet via de GR OGZ Amstelland.

Binnen de GGD is een aparte afdeling opgezet, waar onder meer het testen op corona, het bron- en contactonderzoek en de vaccinaties. Het hygiëneteam adviseerde en ondersteunde bij de te nemen maatregelen in het kader van infectiepreventie. Jeugdgezondheidszorg was nauw betrokken bij de contacten met scholen en ondersteuning door professionals.
Via de jeugdgezondheidszorg is gezocht naar alternatieve manieren om ook tijdens de crisis de vaccinatiegraad te verbeteren. Specifieke, kleinschalige vaccinaties (zoals voor meningokokken en HPV) op locatie was een succesvolle aanpak.
Ook leverde de GGD cijfers over onder andere het aantal geteste bewoners, het aantal besmettingen, de druk op de ziekenhuizen en de naleving van maatregelen.
In elke gemeente is een Covid-preventieteam opgezet. De GGD en deze teams werken samen om zo de ogen en oren op straat te benutten en preventieve Corona interventies te ontwikkelen en uit te voeren. Samen met onder andere lokale partners, sleutelfiguren en wijkcoaches zijn passende interventies ontwikkeld.

De GGD heeft nieuwe taken gekregen in verband met de bestrijding van Corona. Door het Ministerie van VWS worden de kosten die de GGD maakt in verband met Corona geheel vergoed. Het Ministerie heeft daarbij aangegeven dat hierbij verwacht wordt dat de gemeenten hun bijdragen aan de GGD blijven betalen. Eventuele minderkosten in de productie als gevolg van Corona dienen verrekend te worden met de meerkosten die de GGD maakt. Alleen bij JGZ zijn minder middelen besteed door corona.

Bij de GR OGZ Amstelland zijn de minderkosten als gevolg van een lagere productie Corona bij JGZ niet in mindering gebracht bij de GR maar in mindering op de declaratie aan het Rijk. Het betreft een bedrag van ca. € 50.000.

Openbare gezondheidszorg Amstelland
GGD Amsterdam voert haar taken in de openbare gezondheidszorg uit in de Amstellandgemeenten (Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn), op basis van het productenboek 2018 en het Basispakket Jeugdgezondheidszorg (JGZ). Het Basispakket JGZ is in 2019 opnieuw vastgesteld. Ook heeft in 2018 een evaluatie van de afspraken rond begroten en verantwoorden plaatsgevonden en zijn afspraken hierover licht gewijzigd. Zo worden alle gezamenlijke kosten verdeeld naar de gemeenten op basis van inwoneraantallen.

In de voorliggende jaarrekening is conform afspraak uitgegaan van de inwoneraantallen per 1 januari 2020. Deze zijn:

	Inwoneraantal 01-01-2020	
Aalsmeer	31.859	16,11%
Amstelveen	91.675	46,34%
Diemen	30.780	15,56%
Ouder-Amstel	14.026	7,09%
Uithoorn	29.478	14,90%
Amstelland	**197.818**	**100,00%**

Resultaat 2020 t.o.v. de begroting

De realisatie 2020 bedraagt € 7.147.573, waarmee het jaar is afgesloten met een positief totaalresultaat van € 135.488 ten opzichte van de begroting 2020. Dit resultaat wordt op hoofdlijnen veroorzaakt bij de volgende taken:

Basistaken:	
Epidemiologie	€ 46.000
Inspectie Kinderopvang	€ 16.000
Infectieziekten taken overig	€ 3.000
Jeugdgezondheidszorg	€ 50.000
Plustaken	
Opvoed ondersteuning Diemen	€ 18.000
Bedrijfsvoering:	
Huisvesting	€ 53.000

Een toelichting op de substantiële afwijkingen, is opgenomen bij de betreffende onderdelen in de programmaverantwoording. Overeenkomstig de afspraken met het Rijk zijn de resultaten die corona gerelateerd zijn verrekend met het Rijk. Resultaten die geen relatie hebben met corona zijn overeenkomstig vorige jaren opgenomen in de baten en lasten. Jeugdgezondheidszorg is € 50.000 goedkoper uitgevallen, maar omdat dit Corona gerelateerd is wordt dit in mindering gebracht op de declaratie aan het Rijk en is dit bedrag niet in het uiteindelijke resultaat opgenomen.

Resultaat t.o.v. gemeentelijke bijdragen 2020

Het saldo van € 135.488 kan worden verrekend met de deelnemende gemeenten.

Gemeente	Jaarbijdragen 2020*	Realisatie 2020**	Te verrekenen basistaken	Te verrekenen plustaken	Te verrekenen met GR gemeenten
Aalsmeer	1.177.469	1.137.534	39.935	0	39.935
Amstelveen	3.354.682	3.273.281	81.400	0	81.400
Diemen	1.122.728	1.156.346	-50.697	17.079	-33.618
Ouder-Amstel	508.556	509.536	-1.031	51	-980
Uithoorn	1.119.626	1.070.875	47.940	811	48.751
Eindtotaal	**7.283.061**	**7.147.573**	**117.547**	**17.941**	**135.488**

* : Begroting 2020, gebaseerd op inwoneraantal per 1 januari 2018.
** : Jaarrekening 2020, gebaseerd op inwoneraantal per 1 januari 2020.

Bovenstaande tabel geeft per gemeente het verschil tussen de realisatie en de in rekening gebrachte jaarbijdragen en het uiteindelijk te verrekenen bedrag.

Het negatieve resultaat voor de gemeenten Diemen en Ouder-Amstel is ontstaan doordat de jaarbijdragen en de realisatie verschillende verdeelsleutels kennen. Het begrote jaarbedrag is gebaseerd op de inwoneraantallen gehanteerd in de begroting 2020, de realisatie is gebaseerd op de inwoneraantallen CBS per 1 januari 2020. In mindere mate geldt dit ook voor de andere gemeenten. Alle taken worden op basis van inwoneraantallen naar de gemeenten verdeeld. Verder is in de afrekening Diemen een afrekening opgenomen van de plustaken (minus € 17.079). Zonder de afrekening van de plustaken zou de afrekening met Diemen € 50.696 bedragen.

inwoneraantallen	Realisatie	Begroting	Verschil	
Aalsmeer	31.859	31.499	360	1,13%
Amstelveen	91.675	89.870	1.805	1,97%
Diemen	30.780	28.121	2.659	8,64%
Ouder-Amstel	14.026	13.496	530	3,78%
Uithoorn	29.478	29.445	33	0,11%
Totaal	**197.818**	**192.431**	**5.387**	

Bedrijfsvoering & huisvesting

Ten aanzien van bedrijfsvoering en huisvesting hebben zich in 2020 geen opvallende zaken voorgedaan. Wel is druk gewerkt aan de nieuwe locatie Zonnestein in Amstelveen.

Reserves & Voorzieningen

In verband met de latere toetreding van de gemeente Diemen tot de GR OGZ Amstelland, heeft Diemen de jaarlijkse bijdragen aan de algemene reserve en de reserve huisvesting gedoteerd (resp. € 10.075 en € 5.038). Conform afspraak vinden in 2021 de laatste dotaties plaats.
De kosten voor de Gezondheidsmonitor 2020 ad € 40.866 zijn aan de reserve onttrokken.

1 Programmaverantwoording

De Wet publieke gezondheid bepaalt dat elke veiligheidsregio een GGD in stand moet houden en een aantal taken op het terrein van publieke gezondheid gezamenlijk uit moet voeren. Deze gezamenlijkheid is bedoeld om ook in tijden van een crisis een goed werkende organisatie op regionaal niveau te hebben, die gemeenten kunnen ondersteunen bij de aanpak van de crisis. Om deze reden is de Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland (GR OGZ Amstelland) ingericht. De deelnemende gemeenten in deze gemeenschappelijke regeling hebben deze gemeenschappelijke regeling opgericht met het doel de taken op het terrein van de publieke gezondheid (beschreven in een productenboek) in gezamenlijkheid uit te voeren om op die manier invulling te geven aan de artikelen 1 en 2 van de Wet publieke gezondheid.

Het bestuur van de GR werd in 2020 gevormd uit collegeleden van de deelnemende gemeenten. Het bestuur bestond in 2020 uit:

Naam	Functie	Gemeente
De heer Marijn van Ballegooijen	Voorzitter	Amstelveen
Mevrouw Wilma Alink-Scheltema	Lid	Aalsmeer
De heer Jeroen Klaasse	Lid	Diemen
Mevrouw Barbara de Reijke	Lid	Ouder-Amstel
Mevrouw Ria Zijlstra	Lid	Uithoorn

Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland

In 2018 is het vernieuwde 'Productenboek OGZ Amstelland' vastgesteld door het bestuur van de GR. In dit productenboek zijn alle activiteiten opgenomen die in het kader van de GR OGZ Amstelland door GGD Amsterdam worden uitgevoerd. Uitzondering hierop is de jeugdgezondheidszorg. Hiervoor is een apart basispakket opgesteld. De activiteiten in het productenboek zijn gecategoriseerd als basistaak of als plus taak. Hierbij geldt dat basistaken in alle deelnemende gemeenten worden uitgevoerd. Plustaken kunnen gezamenlijk door een aantal gemeenten of door gemeenten afzonderlijk worden afgenomen.

De basistaken zijn:

- Epidemiologie & Gezondheidsbevordering
- Leefomgeving Milieu & Gezondheid
- Algemene Infectieziekten
- Tuberculose bestrijding
- SOA Polikliniek
- Technische Hygiënezorg
- Inspectie Kinderopvang
- Legionella preventie
- Jeugdgezondheidszorg
- Crisisdienst (Vangnet & Advies)
- Hygiënisch woningtoezicht
- Beschikbaarheid Lijkschouwing

De plustaken zijn:

- Ondersteuning van meldpunten voor zorg en overlast
- Opvoedondersteuning en extra weegmoment

Verantwoording over de uitvoering van deze basistaken en plustaken vindt plaats op de volgende pagina's.

1.1 Gezondheidsbevordering, epidemiologie en beleidsadvisering

De afdeling Epidemiologie, Gezondheidsbevordering en Zorginnovatie (EGZ) heeft de staat van de gezondheid van de bevolking in de regio Amstelland gemeten. Onderzoek hiernaar betreft:

1. Epidemiologisch onderzoek naar de frequentie en verspreiding van gezondheidsproblemen onder de bevolking evenals naar (beïnvloedbare en niet-beïnvloedbare) determinanten die hieraan ten grondslag liggen;
2. Kwalitatief onderzoek naar determinanten van gezondheid en welzijn;
3. Effectevaluatie onderzoek naar de mate waarin beoogde doelstellingen van een preventieprogramma/beleid zijn bereikt (doelrealisatie).

Door Covid 19 zijn een aantal activiteiten van de afdeling gedurende langere tijd stil komen te liggen of hebben vertraging opgelopen door de Corona maatregelen die landelijk ingevoerd werden (denk hierbij aan de sluiting van scholen, het niet kunnen doorgaan van trainingen en bijscholingen). Veel medewerkers van de afdeling hebben zich gedurende het jaar ingezet voor Corona gerelateerde activiteiten die de GGD Amsterdam uitvoerde in Amsterdam-Amstelland (bron- en contactonderzoek, meedraaien op de teststraat, huisbezoeken, etc.).

Epidemiologie

Jeugdgezondheidsmonitor

Voortgezet onderwijs en Jeugdmonitor VO
De data van Jij en je gezondheid 2018-2019 voor tweede en vierde klas leerlingen zijn gepubliceerd op Gezondheid in Beeld (GIB). De dataverzameling van Jij en je gezondheid schooljaar 2019-2020 is afgerond. Helaas hebben door corona niet alle jongeren in dit schooljaar de Jij en je gezondheid vragenlijst ingevuld.

Overgewichtcijfers
De data van de 2- en 3-jarigen van 2018 zijn opgeschoond en gewogen en werden eind 2020 gepubliceerd op Gezondheid in Beeld. Evenals de data van de 5-, 10-, 14- en 16-jarigen van schooljaar 2018-2019.

Basisonderwijs
Voor de uitvoering van de preventieve gezondheidsonderzoeken (PGO) onder 5 en 10-jarigen is JGZ per januari 2019 overgegaan op een nieuw instrument; Jij en je Gezondheid. Het eerste volledige jaar dat gepubliceerd zou kunnen worden is schooljaar 2019-2020.

Gezondheidsmonitor Amstelland Gemeenten
Vanaf januari 2020 zijn de voorbereidingen uitgevoerd voor de Gezondheidsmonitor volwassenen en ouderen 2020, de GM2020. In het najaar van 2020 (september-december) zijn bijna 20.000 volwassenen van 18 jaar en ouder in de regio Amstelland uitgenodigd om een vragenlijst in te vullen. De doelstelling van de monitor is het verkrijgen van inzicht in de gezondheid en determinanten van de gezondheid van zelfstandig wonende volwassen inwoners in de regio Amstelland. Alle GGD-en in Nederland voeren tegelijk deze gezondheidsmonitor uit.

Voor de monitor zijn twee vragenlijsten samengesteld; een voor 18-64-jarigen en een voor 65-jaar en ouder. Hierin zijn opgenomen: een landelijke basis set, lokale vragen en, recent toegevoegd, enkele vragen met betrekking tot de corona pandemie. De landelijke vragen set (en het convenant) zijn

vastgesteld in samenwerking met de landelijke GGD-en, GGD GHOR, RIVM en CBS. Voor de lokale vragen is afstemming geweest met verschillende afdelingen binnen de GGD en de gemeenten. Vragenlijsten kunnen op papier en digitaal worden ingevuld. Online deelnemers kunnen ervoor kiezen om een Engelse vragenlijst in te vullen en kunnen adviezen op maat krijgen. Naast de landelijke vragen set en het convenant voor de monitor, is er ook een landelijk traject waarbij innovaties op de uitvoering van deze monitor zijn uitgewerkt door GGD-en en GGD GHOR. Zo wordt er bij deze monitor ingezet op een landelijke online communicatie campagne.

Regionale gezondheidsinformatie (RGI) Amstelland Gemeenten
Het in kaart brengen van de gezondheid van de lokale bevolking is een wettelijke taak op grond van de wet publieke gezondheid (WPG). RGI Amsterdam-Amstelland is opgezet om GGD 'en te ondersteunen door het toepasbaar maken van landelijke registratie data naar het lokale niveau. De data die beschikbaar zijn, zijn o.a. sterfte(oorzaak) data, ziekenhuisontslag data, data betreffende de perinatale gezondheid, data betreffende psychiatrische spoedopnamen en verplichte opnamen, data betreffende schuldsanering, kankerregistratiegegevens, bevolkingscijfers, jeugdcijfers zoals vaccinatiegraad.
Vanwege de coronacrisis zijn we er niet aan toegekomen om sterftedata op gemeenteniveau beschikbaar te maken via Gezondheid in Beeld. Gesprekken met RIVM hierover lopen nog.

Gezondheidsbevordering

De Gezonde school
In het schooljaar 2019-2020 hebben 8 voortgezet onderwijs scholen in de gemeenten Amstelveen, Aalsmeer en Uithoorn actief gewerkt aan de Gezonde School aanpak. Hiernaast is ook één MBO actief geweest met de Gezonde School. Op alle scholen werkt de GGD nauw samen met Brijder Jeugd, met name op het thema Alcohol- Tabak en Drugspreventie. Een onderwerp dat leeft en veel aandacht behoeft in de Amstelland gemeenten. Maar ook Voeding wordt gekozen. Vier scholen behaalden in schooljaar 2019/2020 bijvoorbeeld een Gezonde Kantine schaal, één het Vignet Gezonde school voor het thema voeding. In de eerste helft van schooljaar 2020-2021 is er nog een voortgezet onderwijs school bij gekomen die actief werkt aan de Gezonde School aanpak waarmee de teller op 9 actieve VO scholen komt. Vier van deze scholen werken aan het halen van een Vignet Gezonde School.

Vanwege de uitbraak van de coronacrisis en de daarop volgende lockdown is het op verschillende scholen in schooljaar 29/20 niet gelukt alle Gezonde School activiteiten uit te voeren zoals op voorhand gepland. De contacten met de scholen zijn echter goed onderhouden en in het schooljaar 2020-2021 zullen de acties rondom de Gezonde School aanpak weer met energie voortgezet worden.

Gebiedsgericht werken Amstelland
De Adviseur Gezondheid en Welbevinden onderhoud contacten in alle Amstellandgemeenten rondom gezondheid. Zo zijn alle Amstelland gemeenten ondersteund bij de anti-rook campagne 'Stoptober'. Verder is bijvoorbeeld in Uithoorn geadviseerd over de uitvoeringsagenda gezondheid. In Ouder-Amstel is deelgenomen aan de bijeenkomst psychische gezondheid. In Diemen is de GGD een van de deelnemers van de werkgroep eenzaamheid. In Aalsmeer en Amstelveen is de GGD betrokken bij Valpreventie en tabaksontmoediging.

Wat heeft het gekost?

GR OGZ Amstelland 2020	Realisatie 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020	Afwijking 2020
Epidemiologie, gezondheidsbevordering & beleidsadvisering	272.032	286.702	240.846	45.856

1.2 Milieu en Gezondheid

Het team Milieu en Gezondheid heeft gewerkt aan het voorkomen of verminderen van negatieve gezondheidseffecten en het bevorderen van positieve gezondheidseffecten als gevolg van milieufactoren bij mensen in het verzorgingsgebied. Het gaat daarbij om verschillende factoren zoals lucht, bodem, geluid, hitte, binnenmilieu, elektromagnetische velden, biologische factoren, chemische stoffen, loden waterleidingen en ziekteclusters. Er wordt onderscheid gemaakt tussen de volgende taken: signaleren van ongewenste situaties, voorlichting en risicocommunicatie, behandelen van meldingen van burgers en adviseren aan de gemeente.[1]

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
Er is in 2020 veel bereikt. Naast dat de GGD druk was met corona , heeft het team Milieu & Gezondheid veel werk gehad voor het onderwerp loden drinkwaterleidingen. Ook is gewerkt aan de relatie van gezondheid met ruimtelijke ordening en de vele activiteiten rondom de Omgevingswet. Daarnaast was er dit jaar weer aandacht voor geluid, luchtkwaliteit in het algemeen, Schiphol, houtrook en biomassa.

Loden water leidingen
Er is in contact gezocht met de gemeenten om het probleem van loden drinkwaterleidingen aan te kaarten. Dit heeft ertoe geleid dat bij scholen en kinderdagverblijven de leidingen zijn gecontroleerd en zo nodig aangepakt. De watermonster afname is door de GGD gecoördineerd bij verschillende panden in gemeentes. Er zijn informatiebrieven gemaakt, en de uitslag werd naar de gemeente, betreffende scholen en kinderdagverblijven/BSO's teruggekoppeld.

Corona en ventilatie
Corona leidde tot veel onrust op scholen over de ventilatievoorzieningen. Het team Milieu en gezondheid heeft bijgedragen in de advisering aan scholen die daarom vroegen.

Onderzoek Schiphol
De GGD Amsterdam is betrokken bij het meerjarige onderzoek naar de gezondheidseffecten van ultrafijn stof in de omgeving van Schiphol. Meer informatie over het onderzoek vindt u hier: https://www.rivm.nl/fijn-stof/ultrafijn-stof/onderzoek-gezondheidsrisicos-schiphol. In 2020 is gerapporteerd over de studies naar effecten van kortdurende blootstelling aan ultrafijn stof, en over de metingen en berekeningen van ultrafijn stof rond Schiphol. In 2020 is het onderzoek gestart naar de gezondheidseffecten van langdurige blootstelling aan ultrafijn stof vanuit de luchtvaart. Er wordt onderzocht hoe de (gemodelleerde) blootstelling aan ultrafijn stof van Schiphol invloed heeft op diabetes, hoge bloeddruk, sterfte, medicijngebruik en zwangerschap. Daarnaast is gewerkt aan een update van de website met informatie over het onderzoek naar ultrafijn stof. Deze is toegespitst op heldere communicatie aan bewoners en andere betrokkenen. De verwachting is dat deze website begin 2021 gereed zal zijn.

In elke gemeente zijn specifieke adviezen verstrekt naar aanleiding van vragen. Dat varieerde van kleine tot grotere zaken. Hier volgt een greep uit een aantal onderwerpen die per gemeente aan bod kwamen:

[1] Het nauw aan Milieu en Gezondheid verwante team Luchtkwaliteit beheert het luchtmeetnet van de gemeente Amsterdam en doet luchtmetingen in opdracht van een groot aantal opdrachtgevers, waaronder Ouder-Amstel. Dit zijn echter apart betaalde projecten, buiten de gemeenschappelijke regeling om.

- Er is in alle gemeenten zeer uitgebreid gewerkt aan het onderwerp loden drinkwaterleidingen, dit naar aanleiding van een casus in Amsterdam, maar de informatie is nuttig voor alle gemeenten. Specifieke vragen zijn bij alle gemeenten beantwoord over dit onderwerp.
- In Diemen werd geadviseerd over een hoogspanningskabel, de omgevingswet en de duurzaamheidsagenda.
- In Amstelveen heeft het team Milieu en Gezondheid vragen beantwoord over laag frequent geluid, een kindercentrum bij de snelweg, Uilenstede en Kronenburg in relatie tot Schiphol, de ventilatie van het KK college en het Herman Wesselink college, een vermeend kankercluster, luchtkwaliteit aan raadsleden.
- In Ouder-Amstel is verschillende malen geadviseerd over luchtkwaliteit.
- In Uithoorn werd advies uitgebracht over laag frequent geluid meldingen, de ventilatie van het Alkwin college, vragen bij een kinderdagverblijf over lood en er is deelgenomen aan de omgevingstafel over de jachthaven.

	Aalsmeer	Amstelveen	Ouder-Amstel	Uithoorn	Diemen	Totaal
Aantal meldingen	3	18	8	5	5	**39**
Uren meldingen	24	144	64	40	40	**312**
Aantal adviezen/voorlichting	3	18	5	8	7	**41**
Uren adviezen/voorlichting	53	165	53	87	90	**448**
Totaal aantal uren	77	309	117	127	130	**760**

Het aantal meldingen komt bijna overeen met het aantal dat was ingeschat. Het is normaal dat het aantal meldingen schommelt per jaar in elke gemeente, aangezien meldingen afhankelijk zijn van allerlei onvoorspelbare factoren. Er wordt alleen een inschatting gemaakt op basis van inwoneraantal. In het algemeen valt op dat meldingen over laag frequent geluid toenemen. Deze meldingen kosten veel tijd. Het aantal adviezen is in totaal meer dan het geplande aantal, waarbij de meeste adviezen dit jaar aan de gemeente Amstelveen zijn gegeven. Allerlei algemene acties worden niet meegeteld in deze lijst met adviezen, bijvoorbeeld zaken die gaan over hitteplan, website, en hulpverlening bij rampen. Dergelijke uren worden verdeeld naar rato over alle gemeenten in ons werkgebied.

Het aantal meldingen en adviezen in vergelijking met voorgaande jaren:

Totaal Amstelland	2016	2017	2018	2019	2020
Aantal meldingen	43	33	44	41	39
Aantal adviezen/voorlichting	31	33	32	45	41
Totaal	**74**	**66**	**76**	**86**	**80**

Wat heeft het gekost?

GR OGZ Amstelland 2020	Realisatie 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020	Afwijking 2020
Leefomgeving MMK	68.972	68.800	68.800	0

1.3 Algemene infectieziekten, soa-aids en tuberculosebestrijding

Algemeen

De doelstelling van de afdeling Infectieziekten is de bestrijding van infectieziekten. Dit gebeurt onder andere door screening van risicogroepen, onderzoek en behandeling van mensen met een seksueel overdraagbare aandoening en door bron- en contactonderzoek van patiënten. Deze screening wordt uitgevoerd door de teams Soa-polikliniek, TBC bestrijding, Algemene Infectieziekten en Hygiëne & Inspectie. De afdeling verricht, veelal in samenwerking met andere instellingen, ook wetenschappelijk onderzoek naar infectieziekten. Daarnaast verzorgt zij diagnostiek voor tbc en soa, en ook voor huisartsen en zorginstellingen in de regio.

1.3.1 Algemene infectieziekten

Conform de Wet publieke gezondheid worden meldingen van infectieziekten door artsen, laboratoria en instellingen verwerkt, vindt bron- en contactonderzoek plaats om verdere verspreiding te voorkomen, vindt uitbraakmanagement plaats en preventie-activiteiten in hoog-risicogroepen. Infectieziekte uitbraken, ook in het buitenland, leiden steeds vaker tot onrust. Algemene Infectieziekten heeft als taak o.a. huisartsen, ziekenhuizen en burgers van uniforme en betrouwbare informatie te voorzien. Daarnaast worden reizigers geadviseerd en beschermd tegen een infectie op reis door voorlichting, vaccinaties, chemoprofylaxe (medicatie ter bescherming) en overige beschermende maatregelen.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
Net als het eerste half jaar van 2020 heeft, heeft ook het tweede deel voor een groot deel in het teken gestaan van de COVID-19 pandemie. Inmiddels bestaat er een apart team Corona waarbij team Algemene Infectie Ziekten de inhoudelijke kwaliteit bewaakt. Zowel bij de meldingsplichtige- als overige ziekten is het nog steeds rustiger dan andere jaren. De achterstanden die ontstaan waren door de werkzaamheden m.b.t. COVID-19 zijn weggewerkt. Daarnaast werkt het team van artsen & verpleegkundigen de nieuwe medewerkers in.

Het doel van het Reizigersadvies- en vaccinatiebureau (RAV) is het beschermen van met name reizigers tegen een infectie op reis door voorlichting, vaccinaties, chemoprofylaxe en overige beschermende maatregelen. Naast het beschermen van reizigers is de kennis en kunde van het RAV van belang om de bekwaamheid te onderhouden ter ondersteuning van infectieziektebestrijding. Bij veel infectieziekten bestaat de bestrijding immers mede uit het toedienen van vaccinaties.
In januari en februari 2020 heeft het RAV veel bezoekers gehad. Eind februari 2020 werden we verrast door het Coronavirus . Hierdoor liep het aantal klanten drastisch terug, met uiteindelijk 8000 bezoekers t.o.v. 30.000 vorig jaar. De werkzaamheden op het RAV zijn in kleiner volume doorgegaan en medewerkers zijn deels ingezet voor andere infectieziekten werkzaamheden en administratie voor het Corona team. Daarnaast zijn verschillende projecten uitgewerkt zoals het business plan voor het RAV (inspelen op de toekomst en digitalisering).

In 2019 is een uitbreiding van de lijst met ziekten geweest waarvoor een meldingsplicht geldt. In 2020 zijn daar de Covid-19 meldingen aan toegevoegd. De Covid-19 meldingen hebben we uit dit jaarverslag gelaten. Daar is en wordt apart over gerapporteerd door de Veiligheidsregio.

	Meldingsplichtige ziekten*	Meldingen Artikel 26**	Rabiës
Aalsmeer	7	2	0
Amstelveen	20	10	1
Uithoorn	6	6	1
Ouder-Amstel	4	0	2
Diemen	8	2	0
Totaal Amstelland	**37**	**18**	**4**

* De Wet publieke gezondheid schrijft voor dat artsen en medisch microbiologische laboratoria en hoofden van instellingen onderstaande infectieziekten moeten melden aan de GGD. De meldingsplichtige ziekten zijn verdeeld over de groepen A (o.a. Covid, MERS, polio), B1 (o.a. difterie, pest en tuberculose), B2 (o.a. cholera, kinkhoest, mazelen) en C (o.a. malaria, tetanus, legionellose). Deze indeling is gebaseerd op de mate waarin dwingende maatregelen opgelegd kunnen worden om de bevolking te beschermen.

** Op basis van artikel 26 van de Wet publieke gezondheid moet een instelling (verpleeghuizen, ziekenhuizen, kinderdagverblijven, scholen etc.) de GGD informeren over een ongewoon aantal zieken, bijvoorbeeld diarree, geelzucht, huidaandoeningen of andere ernstige aandoeningen van vermoedelijk infectieuze aard bij de cliënten of bij het begeleidend of verzorgend personeel. Ook voedselinfecties vastgesteld bij twee of meer patiënten zijn meldingsplichtig.

Door de reisbeperkingen als gevolg van Covid-19 was in 2020 in slechts 14 gevallen sprake van risicovolle accidenten (Rabiës post expositie etc.). Hierbij gaat het bijvoorbeeld om mensen die in het buitenland een ongeluk hebben gehad en uit voorzorg een behandeling/inenting krijgen. Dit kent een jaarlijkse variatie:

Aantal behandelingen bij risicovolle accidenten	2016	2017	2018	2019	2020
Aalsmeer	11	10	5	6	2
Amstelveen	65	44	42	52	8
Uithoorn	23	17	10	19	2
Ouder-Amstel	14	18	4	5	0
Diemen	20	18	10	44	2
Totaal	**133**	**117**	**71**	**126**	**14**

Wat heeft het gekost?

GR OGZ Amstelland 2020	Realisatie 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020	Afwijking 2020
Alg. Infectieziekten	185.554	195.541	193.444	2.097

1.3.2 TBC bestrijding

De werkzaamheden in het kader van de tuberculosebestrijding bestaan uit het voorkomen, bestrijden, opsporen en behandelen van tuberculose. Een belangrijk onderdeel hierbij is het contactonderzoek. Het doel van het contactonderzoek is om bij contacten die besmet zijn te voorkomen dat zij tuberculose krijgen. Ook worden immigranten uit landen waar veel tuberculose voorkomt gescreend als zij langer dan 3 maanden in Nederland willen verblijven.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?

Voor de Amstelland gemeenten heeft de afdeling in het kader van de TBC-bestrijding conform afspraken de volgende activiteiten uitgevoerd:

- Screening (o.a. thoraxfoto's), voornamelijk van risicogroepen als buitenlandse werknemers, immigranten, asielzoekers en reizigers naar risicolanden.
- Contactonderzoek en bronopsporing: bij een melding van Tbc-besmetting het zo snel mogelijk achterhalen van de bron en zijn/haar contacten, waar nodig ook internationaal.
- Voorlichting aan individuen, professionals of bedrijven op het gebied van TBC.
- Behandeling en begeleiding van patiënten die TBC hebben of bij wie een latente infectie is vastgesteld met behulp van medicatie.

Vanwege de eliminatieopdracht van de WHO (World Health Organisation) wordt landelijk steeds meer ingezet op het opsporen en behandelen van personen met een latente tuberculose infectie. Doelstelling van de WHO opdracht is het vergaand terugdringen van TBC. Om dit te bereiken is een nationaal plan tuberculose bestrijding opgesteld. Eén van de manieren om verdere daling te bewerkstelligen is invoeren van latente tuberculose infectie screening (LTBI screening).
In 2020 is, ondanks de COVID-19 pandemie, een belangrijke aanpassing in beleid doorgevoerd. Bij immigranten, afkomstig uit een land met een tuberculose incidentie van > 200/100.000 worden de thorax foto's bij vervolgscreening vervangen door een eenmalige LTBI screening . Door het vaststellen van LTBI en het aanbieden van een preventieve behandeling kan het ontwikkelen van de ziekte tuberculose worden voorkomen.

In 2020 werden in de Amstelland gemeenten 10 patiënten gediagnosticeerd met actieve tuberculose t.o.v. 9 patiënten in 2019. Bij 9 personen uit de Amstellandgemeenten is in 2020 een profylactische behandeling gestart vanwege een latente tuberculose infectie die werd gevonden in contactonderzoek of bij screening.*

* Het gemelde aantal kan afwijken van Osiris in verband met wel/geen toestemming Osiris.

Kengetallen	2019	2020
Tuberculose	9	10
Latente tuberculose infectie	21	9

Wat heeft het gekost?

GR OGZ Amstelland 2020	Realisatie 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020	Afwijking 2020
TBC	119.600	117.638	123.500	-5.862

1.3.3 SOA Polikliniek

De soa-polikliniek houdt zich bezig met de soa-bestrijding en het bevorderen van de seksuele gezondheid in Amsterdam en Amstelland en is regionaal coördinator van de landelijke regeling aanvullende seksuele gezondheid. De soa-polikliniek verzorgt spreekuren curatieve soa-zorg, waarin er aandacht is voor testen, behandelen, partnerwaarschuwing en preventie. Jongeren tot 25 jaar kunnen ook terecht op de seksualiteitsspreekuren, waar vooral veel hulpvragen over seksualiteit, anticonceptie, zwangerschap, en seksueel geweld worden besproken. De afdeling voert voor mannen die seks hebben met mannen en sekswerkers ook collectieve preventieprogramma's uit, waarin voorlichting, vaccinatie en soa-testen worden geïntegreerd. In september 2019 is daar ook het verstrekken van, en leveren van de zorg aan gebruikers van PrEP, als nieuwe taak aan toegevoegd. Deze hiv-preventiepil, is een belangrijk middel in de ambitie naar nul nieuwe hiv-infecties in Amsterdam/Amstelland.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?

Het team van het centrum voor seksuele gezondheid voert de volgende activiteiten uit:

- Spreekuren voor soa testen en behandeling, verstrekking van PrEP, en behandelen van individuele vraagstukken rondom seksualiteit
- Surveillance: het verzamelen, analyseren en interpreteren van infectieziektegegevens (soa's).
- Preventie: voorlichting aan doelgroepen, geven van preventieve vaccinaties en het aanbieden van profylaxe.
- Bron- en contactonderzoek.

In 2019 heeft de soa-polikliniek een verandering van de manier van werken, waaronder een verbouwing, van meerdere jaren afgerond. De verwachting was dat daardoor meer consulten kunnen worden gedaan. Echter in 2020 zijn er, als gevolg van de coronacrisis, minder consulten verricht, zie onderstaande tabel. Bron- en contactonderzoek is wel uitgevoerd in het geval van relevant gevonden soa's.

	Nieuwe consulten	HIV testen	Aantal consulten met minimaal 1 soa (%)
Aalsmeer	76	44	13 (17,1%)
Amstelveen	1.086	657	182 (16,8%)
Uithoorn	86	52	14 (16,3%)
Ouder-Amstel	135	86	23 (17,0%)
Diemen	701	500	124 (17,7%)
Totaal	**2.084**	**1.339**	**356 (17,1%)**

GR Amstelland	2016	2017	2018	2019	2020
Nieuwe consulten	2.123	2.383	2.606	2.744	2.084
HIV testen	1.389	1.485	1.523	1.432	1.339
Aantal consulten met minimaal 1 soa (%)	379 (17,8%)	392 (16,4%)	409 (15,7%)	447 (16,3%)	356 (17.1%)

Wat heeft het gekost?

De financiering van de consulten vindt plaats vanuit een landelijke financiering. Via het ministerie van VWS ontvangt het RIVM een bedrag wat verder verdeeld wordt over de coördinerende GGD-en in Nederland. Bron- en contactopsporing, ook wel partnerwaarschuwing genoemd, is een wettelijke gemeentelijke taak om, indien er soa is geconstateerd ook na te gaan of geïnfecteerde contacten op te sporen zijn zodat die kunnen worden behandeld. Deze taak valt buiten de landelijke financiering en moet door gemeenten zelf gefinancierd worden. Dit is een belangrijke taak omdat we binnen de groep "gewaarschuwden" relatief vaak een soa vinden. In 2020 is in 356 gevallen een bron-en contactonderzoek uitgevoerd. Gezien de beperkte ruimte in de begroting zijn deze onderzoeken maar ten dele doorbelast aan de GR. Vanaf 2021 is het budget in de begroting van de GR voor bron- en contactopsporing verruimd, zodat er een toereikende financiering van deze taak is.

GR OGZ Amstelland 2020	Realisatie 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020	Afwijking 2020
SOA Poli (bron- en contactopsporing)	11.143	11.955	11.518	437

1.4 Hygiëne en Inspectie

Het team Hygiëne en Inspectie heeft twee taken:

- Toezicht op kinderopvang (kinderdagverblijven, buitenschoolse opvang, gastouderbureaus en gastouders) en tatoeage- en piercingstudio's.
- Advies in het kader van de Wet publieke gezondheid om de hygiëne en infectiepreventie bij diverse instellingen en collectieve voorzieningen te verbeteren.

1.4.1 Inspectie Kinderopvang

De kinderopvang is in het afgelopen jaar vanwege corona tweemaal voor een periode gesloten geweest. In die periodes zijn er geen reguliere inspecties uitgevoerd. Wel is er toezicht uitgevoerd op de noodopvang. In totaal is ca. 71% van de jaarlijkse inspecties uitgevoerd. Van de gastouders is in 2020 12% geïnspecteerd.

Wat heeft het gekost?

GR OGZ Amstelland 2020	Realisatie 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020	Afwijking 2020
Inspectie Kinderopvang	407.960	470.343	454.657	15.686

1.4.2 Hygiëne

Het hygiëneteam heeft alles op alles gezet om de VVT-sector en de Maatschappelijke opvang zo goed mogelijk te adviseren en te ondersteunen bij alle maatregelen die in het kader van corona (infectiepreventie) genomen moesten worden. Daarnaast zijn voor tal van sectoren protocollen ontwikkeld, webinars gegeven en op andere wijze ondersteuning gegeven. Vanwege corona zijn maar mondjesmaat reguliere werkzaamheden uitgevoerd.

Wat heeft het gekost?

GR OGZ Amstelland 2020	Realisatie 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020	Afwijking 2020
Technische Hygiënezorg	22.181	38.419	32.541	5.878

1.4.3 Legionella preventie

De GGD voert op basis van de Wet publieke gezondheid bronopsporing uit bij een patiënt met legionellose en adviseert instellingen/bedrijven als er een verhoogde concentratie legionellabacteriën in water wordt aangetroffen.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?

In 2020 zijn regelmatig verhoogde concentraties legionellabacteriën, (meer dan 1000 kolonievormende eenheden per liter) aangetroffen in prioritaire waterleidingsystemen. De Inspectie Leefomgeving en Transport (toezichthouder in deze) meldt verhoogde concentraties aan de GGD. Indien nodig en gewenst heeft de GGD de instelling of het bedrijf hierin geadviseerd.

	Zorginstelling	Ziekenhuis	Hotel	Koeltoren	Zwembad	Overig*
Aalsmeer	13	-	2	-	2	2
Amstelveen	30	4	20	-	2	-
Ouder-Amstel	2	-	-	-	-	-
Uithoorn	20	-	-	3	-	-
Diemen	5	-	-	1	-	3
Totaal	**70**	**4**	**22**	**4**	**4**	**5**

*Dit betrof bij alle meldingen een politiegebouw.

In 2020 zijn er bij de GGD Amsterdam geen patiënten met legionellose gemeld. Het aantal keer dat er een verhoogde concentratie legionellabacteriën is aangetroffen en gemeld was in 2020 hoger dan in 2019 (111 versus 74). Het aantal gemelde patiënten met legionellose was daarentegen lager dan in 2019 (0 versus 5).

Wat heeft het gekost?

GR OGZ Amstelland 2020	Realisatie 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020	Afwijking 2020
Legionella preventie	11.628	11.977	11.715	262

1.4.4 Verlenen van vergunningen tatoeëren en piercen

In 2020 hebben 19 van de 52 voorzieningen voor tatoeëren en piercing een nieuwe vergunning gekregen. Deze vergunning is weer drie jaar geldig. Hier zijn geen kosten voor de GR aan verbonden. De voorzieningen betalen zelf de kosten hiervoor.

1.5 Jeugdgezondheidszorg

De afdeling Jeugdgezondheidszorg (JGZ) voert in alle gemeenten van de regio Amstelland werkzaamheden uit voor kinderen en ouders van prenataal – 9 maanden tot 18 jaar (en in MBO tot 23 jaar). Voor de 0-4-jarigen wordt er op de zes locaties van de JGZ gewerkt, maar vanaf 4 jaar wordt er zoveel mogelijk vanuit de scholen gewerkt om zo een goed bereik te hebben en verbinding met het onderwijs te maken.

JGZ werkt vanuit de visie dat alle kinderen het recht hebben om gezond, veilig en kansrijk op te groeien. Jeugdgezondheidszorgprofessionals (JGZ-professionals) dragen daaraan bij door samen met ouders het opgroeien van kinderen en jongeren te volgen en problemen of risico's zo vroeg mogelijk te signaleren zodat actie kan worden ondernomen. Hierbij dient het concept van positieve gezondheid als uitgangspunt. Er wordt een beroep gedaan op veerkracht en zelfregie waarbij de klant, ouders en met name kinderen, centraal staan. Waar nodig ondersteunt de JGZ ouders en kinderen hun veerkracht te vergroten. Een brede blik op gezondheid en een multidisciplinaire samenwerking met onze partners zoals de jeugdhulpverlening, de wijkteams, de kinderopvang en het onderwijs zijn cruciaal om werken aan positieve gezondheid vorm te geven. Immers, gezondheid en welbevinden zijn onlosmakelijk verbonden met participatie, zingeving en kwaliteit van leven.

Jeugdgezondheidszorg in Coronatijd

Flexibel en op maat inspelen

Jeugdgezondheidszorg werd al in februari tijdens de voorbereidingen van de uitbraak van COVID-19 betrokken bij de ondersteuning van de afdeling infectieziekten. We hebben sindsdien steeds onze inzet aangevuld waar nodig. Onze medewerkers zijn bij aanvang ingezet in de testteams, bron- en contractonderzoek, belteams en de planning. We hebben onze dienstverlening continu waar nodig aangepast in relatie met de actuele geldende maatregelen en richtlijnen. Steeds is de focus gehouden op de inzet voor gelijke kansen op gezondheid. We hebben onze bijdragen geleverd aan het gezond en veilig naar kinderopvang en school gaan van kinderen en jongeren. We hebben waar nodig steeds prioriteit gegeven aan de allerjongste kinderen en aan kwetsbare kinderen, jongeren en hun gezinnen. Jeugdgezondheidszorg heeft ook keuzes moeten maken in wat we wel en niet kunnen doen in coronatijd. Zo hebben we dit jaar minder preventieve gezondheidsonderzoeken uitgevoerd op het primair en voorgezet onderwijs. Daarentegen zijn we gedurende het jaar 'digitaler' gaan werken en zijn er meer telefonische consulten en chat- en appcontacten uitgevoerd.

Van groepsvaccinaties naar individueel

Groepsvaccinaties werden in het voorjaar landelijk gecanceld. Landelijk is besloten om de vaccinaties voor 9- jarigen, 12-jarige meisjes en 14-jarigen gefaseerd in een ander vorm (individueel) en vanaf een later moment in het jaar aan te bieden. Het uitvoeren van individuele vaccinaties heeft extra inspanningen gekost.

Van individueel naar meer collectief

Voor ondersteuning van de scholen in coronatijd hebben we een scholenlijn opgezet waarin we de scholen collectief en individueel adviseren hoe te handelen bij besmettingen met COVID-19 van leerlingen en/of medewerkers van school. Hierin hebben we continu samengewerkt met de collega's van de afdeling infectieziekten. Verschillende jeugdartsen hebben samen met hygiëneadviseurs webinars en vraag & antwoordsessies gegeven aan medewerkers en/of ouders van leerlingen van scholen, schoolbesturen, kinderopvang, gemeentelijke diensten en informele organisaties vanuit de stadsdelen. Daarnaast zijn ook webinars over COVID-19 gegeven voor professionals Jeugdgezondheidszorg.

Voorbereiding vaccinaties COVID- 19: eerst de zorgprofessionals
In de laatste weken van 2020 participeerden we in de voorbereidingen van de COVID-19 vaccinaties voor zorgprofessionals in Verpleeg- en Verzorgingshuizen en Thuiszorg (VVT) en de gehandicaptenzorg. Jeugdgezondheidszorg gaat zowel prikkers als de medische coördinatie en expertise leveren tijdens de eerste vaccinatieronde vanaf januari 2021.

Personele aandacht
De gehele coronacrisis heeft veel impact (gehad) op onze medewerkers. Zowel werk als privé gerelateerd. We hebben direct ingezet op veel digitaal en telefonisch contact met leidinggevenden en medewerkers zodat we goed konden inspelen op de verschillende vragen en zorgen in relatie met de actualiteit. Regelmatig zijn er digitale sessies geweest. Op locaties is regelmatig getrakteerd. We proberen de 'spirit' en de flexibiliteit vast te houden.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?

Aantal kinderen in zorg
Het totaal aantal kinderen in zorg is in 2020 licht gestegen, maar is wel lager dan waar in de begroting mee rekening is gehouden (34.874 vs. 35.532). Hoewel in Diemen het aantal 0-4-jarigen toenam, is er voor Amstelland is als geheel sprake van een afname. Dit is vooral het gevolg van een afname van het aantal expats, die vanwege de coronacrisis gerepatrieerd zijn. Het aantal kinderen op scholen voor speciaal onderwijs in Amstelland is gestegen. Hiervoor is geen duidelijke reden aan te wijzen.

Aantal kinderen onder zorg	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**
Aantal kinderen 0-4	7.963	8.001	7.869	7.624
Aantal kinderen PO	16.575	17.451	16.999	16.982
Aantal kinderen SBO en SVO	635	635	624	709
Aantal kinderen VO	10.018	9.445	9.354	9.461
Totaal aantal kinderen onder zorg	**35.191**	**35.532**	**34.846**	**34.874**

Bereik
De JGZ heeft in 2020 bijna alle (99 %) 0-jarigen in Amstelland bereikt (2019: 99%)) en het merendeel (94%) van de 3-jarigen (2019: 93%).

Voorheen werd landelijk als norm voor het bereik van specifieke jaarcohorten een bereikpercentage van 95% gehanteerd. Als gevolg van het Landelijk Professioneel Kader is landelijk besloten een normering voor het begrip Bereik los te laten. Of een jeugdige met jeugdgezondheidszorg bereikt wordt is immers niet (langer) af te lezen van het aantal contacten dat een organisatie met een jeugdige en/of zijn/haar ouders heeft. Van belang is dat met (de ouders van) iedere individuele jeugdige afspraken worden gemaakt over het gebruik van JGZ. Op grond van de behoefte van ouders en jeugdigen én op grond van het professioneel oordeel van de JGZ wordt vervolgens besloten tot het aanbieden van meer of minder contacten of tot andere vormen van contact.
Landelijk zijn er tot nu toe geen nieuwe en goed bij het Landelijk Professioneel Kader aansluitende prestatie-indicatoren voor het bereik vastgesteld.

Locatie	0 jr	3 jr	5 jr	10 jr	13 jr	14 jr	15 jr	16 jr
Aalsmeer	100%	98%	85%	86%	50%	95%	24%	94%
Amstelveen Westwijk	99%	96%	73%	83%	48%	91%	10%	91%
Amstelveen Bourgondische Laan	99%	94%						
Diemen	98%	88%	67%	68%				
Duivendrecht*	98%	93%						
Ouderkerk a/d Amstel*	99%	93%	49%	76%				
Uithoorn	100%	96%	87%	66%	48%	96%	12%	95%
Totaal	**99%**	**94%**	**75%**	**78%**	**48%**	**93%**	**12%**	**93%**

Bereikcijfers JGZ. Bereik van 5-, 10-, 14- en 16-jarigen is berekend op basis van de begeleidende JGZ-locatie horende bij de schoollocatie van een leerling, het bereik is berekend over het schooljaar 2019-2020.
* Omdat Duivendrecht geen JGZ-locatie heeft, is op aanvraag van de gemeente Ouder-Amstel in het bereik van 0- en 3-jarigen voor de plaatsen Duivendrecht en Ouderkerk a/d Amstel berekend op basis van de woonplaats (postcode) van het kind. Voor de andere gemeenten is het bereik berekend op basis van dossierlocatie.

Het bereik van de 5- en 10-jarigen is in schooljaar 2019-2020 afgenomen in vergelijking met 2019. Vanwege de coronacrisis en de impact van (preventieve) maatregelen op klanten en op inzet van personeel en uitvoering van jeugdgezondheidszorg is gekozen om de zorg voor aanstaande ouders en voor het heel jonge kind (0-4 jaar) prioriteit te geven.

Het bereik van de 14- en 16-jarigen is in het schooljaar 2019-2020 afgenomen in vergelijking met 2019. Na de invoering van het Landelijk Professioneel Kader in 2018 werkt Jeugdgezondheidszorg op het primair en voortgezet onderwijs ook steeds meer op maat in plaats van dat kinderen alleen op standaardcontactmomenten worden gezien.
In deze jaarrapportage hebben we daarom voor een viertal jaarcohorten adolescenten het bereikpercentage opgenomen. Hiermee wordt meer recht gedaan aan de flexibiliteit waarmee zorg op verschillende leeftijden aan adolescenten geboden wordt. We zien dat tijdens de coronacrisis in de zorg voor de 4-18 jarigen minder standaardconsulten en meer zorg op maat consulten zijn uitgevoerd. Tijdens de lockdown in 2020 hebben de scholen langere tijd geen fysiek onderwijs kunnen geven. Jeugdgezondheidszorg kon in deze periode niet op de scholen terecht voor face-to-face contacten met kinderen en jongeren. (Kwetsbare) kinderen en jongeren zijn we wel face-to-face op JGZ locaties blijven zien. Daarnaast hebben we vanaf het tweede kwartaal en vooral in de tweede helft van het jaar individuele vaccinaties op afspraak uitgevoerd voor 9-18 jarigen in plaats van grootschalige groepsvaccinaties in sporthallen. Ook zijn we vanaf het begin van de coronacrisis op digitale wijze in contact gebleven met zowel ouders en jongeren, en scholen en andere partners in de zorg rondom gezinnen.

Indicatoren
Conform afspraak is hieronder een aantal indicatoren opgenomen.

Samen Starten
Samen Starten is een programma dat de psychosociale ontwikkeling van kinderen vanaf de geboorte ondersteunt. Kenmerkend is de samenwerking tussen partners in het brede jeugddomein, een specifieke gespreksmethodiek en het stapsgewijs volgsysteem. In het kader van Samen Starten voert een jeugdverpleegkundige een gesprek (consult) met ouders van nieuwgeboren kinderen. In dit gesprek komen onderwerpen als jeugd, relatie, financiën en huisvesting aan de orde. Het gesprek is ter ondersteuning van de ouders en geeft de verpleegkundige de mogelijkheid om de gezinssituatie in kaart te brengen. Samen Starten wordt ingezet bij die gezinnen waar deze extra ondersteuning nodig of wenselijk is.

	2018		2019		2020	
Aantal Samen Starten	**consulten**	**bereik**	**consulten**	**bereik**	**consulten**	**bereik**
Aalsmeer	278	97,5%	244	96,4%	244	95,3%
Amstelveen	782	95,2%	787	94,7%	757	94,9%
Diemen	297	92,8%	362	92%	383	90,3%
Ouder-Amstel	81	100%	72	93,5%	71	95,9%
Uithoorn	262	97%	248	93,2%	267	90,5%
Totaal	**1.700**	**95,6%**	**1.713**	**94,1%**	**1722**	**93,2%**

SamenStarten consulten zijn in de coronaperiode gewoon uitgevoerd. De cijfers zijn daardoor vergelijkbaar met voorgaande jaren.

Verwijzingen naar Vroeg- en Voorschoolse Educatie (VVE)
JGZ geeft kinderen, van 1 tot 4 jaar, die (een risico op) een onderwijsachterstand hebben een zogenaamde vve-indicatie. Dit geeft toegang tot de voorschoolse of vroegschoolse educatie. Daar leren kinderen al spelend de Nederlandse taal. Zo kan een kind een achterstand inhalen en een goede start maken op de basisschool. In iedere gemeente gelden andere voorwaarden voor de vve-indicatie.

	2019		2020	
Aantal indicering VVE	**Indicering VVE**	**%**	**Indicering VVE**	**%**
Aalsmeer	39	2%	38	5%
Amstelveen	110	3%	90	3%
Diemen	89	8%	74	6%
Ouder-Amstel	11	4%	15	6%
Uithoorn	61	7%	59	6%
Totaal	***310***	***5%***	**278**	**4%**

Het aantal verwijzingen volgt de daling van het aantal kinderen in de leeftijd tot 4 jaar. Het aantal verwijzingen in Amstelveen en Aalsmeer ligt procentueel lager dan de andere regiogemeenten. Dit is een gevolg van verschillen in de verwijscriteria. Zo is 'het thuis hebben van een andere voertaal dan Nederlands' geen direct verwijscriterium in Amstelveen en Aalsmeer, o.a. vanwege het grote aantal hoger opgeleide internationals in die gemeenten.

Aantal Stevig Ouderschap
Stevig Ouderschap (SO) geeft gezinnen met een minder makkelijke start een steuntje in de rug. Met huisbezoeken van een speciaal opgeleide jeugdverpleegkundige helpt deze interventie ouders hun zelfvertrouwen en zelfredzaamheid te vergroten en hun sociale netwerk te versterken en zo grote(re) problemen te voorkomen.

Aantal Stevig Ouderschap	2018 Nieuw in zorg	2018 In zorg eind kalenderjaar	2019 Nieuw in zorg	2019 In zorg eind kalenderjaar	2020 Nieuw in zorg	2020 In zorg eind kalenderjaar
Aalsmeer	4	6	19	5	5	5
Amstelveen	23	22	18	17	11	18
Diemen	10	9	10	12	4	6
Ouder-Amstel	3	1	4	2	3	4
Uithoorn	11	7	8	12	13	11
Totaal	**51**	**45**	**59**	**48**	**36**	**44**

In 2020 was het aantal Stevig Ouderschap trajecten lager. De reguliere risicotaxatie leidde dit jaar tot minder trajecten. Er is sprake van een jaarlijkse schommeling. De uitgevoerde trajecten waren wel intensiever dan gemiddeld waardoor een vergelijkbare inzet aan uren is gepleegd.

Aantal ziekteverzuimbegeleiding Voortgezet Onderwijs
Om schooluitval te voorkomen vindt ziekteverzuimbegeleiding plaats. Bij twee weken aaneengesloten verzuim, of driemaal binnen zes weken worden de leerling en ouder uitgenodigd voor een consult bij de Jeugdarts. Samen wordt de belastbaarheid van de leerling vastgesteld en er worden afspraken gemaakt. Met toestemming van leerling en ouders worden de afspraken gedeeld met school. Wanneer het ongeoorloofd verzuim betreft dan wordt er nauw samengewerkt met de Leerplicht ambtenaar en school om de leerling weer op gang te helpen.

Aantal ziekteverzuim-begeleiding	2018	2019	2020
Aalsmeer	12	15	17
Amstelveen	173	139	126
Uithoorn	46	75	30
Totaal	**231**	**229**	**173**

In 2020 zijn minder trajecten uitgevoerd dan andere jaren omdat het ziekteprotocol aangepast in verband met Covid-19. JGZ heeft hier de richtlijnen van het RIVM aangehouden.

Vaccinatiegraad Rijksvaccinatieprogramma
Bijlage 1 geeft een overzicht van de vaccinatiegraden in de verschillende gemeenten.

In juni is het landelijke rapport Vaccinatiegraad en jaarverslag RVP Nederland 2019 verschenen
De landelijke vaccinatiegraad is voor het eerst sinds vijf jaar licht gestegen.
Waar in Amstelveen tot vorig jaar nog sprake was van een daling in bijna alle vaccinatiegraden voor zuigelingen, kleuters en schoolkinderen, is in het jaarverslag RVP 2019 een kentering waar te nemen. Er is zelfs sprake van een lichte stijging voor vrijwel alle vaccinatiegraden. Een aantal vaccinatiegraden is in Amstelveen nog wel onder de norm.
In Ouder-Amstel zien we in het jaarverslag RVP 2019 een daling in alle vaccinatiegraden t.o.v. het jaarverslag RVP 2018, waarin juist een opmerkelijke stijging in vaccinatiegraden zichtbaar was.
Omdat het in Ouder-Amstel om kleine aantallen jaarcohorten kinderen gaat kunnen veranderingen bij een klein aantal individuen al snel tot grotere veranderingen in percentage vaccinatiegraad leiden.
Overige verklaringen voor de daling in vaccinatiegraden zijn verder: onderregistratie in de digitale dossiers JGZ en RIVM (bij expats en/of andere gezinnen) en vaccinatieweigering bij enkele

kinderen/gezinnen. We blijven de vaccinatiegraden nauwgezet monitoren en stellen vaccinaties proactief aan de orde bij alle contacten.

We zijn in Amstelland aan de gang gegaan met de 'quick wins' om de vaccinatiegraad te verhogen. De effecten hiervan zullen zichtbaar worden in de vaccinatiegraden van 2020, die in juni 2021 worden gepubliceerd. We zetten onder meer extra in op logistieke of primaire processen, communicatie en kennisbevordering. We benaderen ouders van niet-gevaccineerde kinderen actief, we organiseren extra vaccinatiespreekuren, we controleren de vaccinatiestatus bij contactmomenten en geven waar nodig nog ontbrekende vaccinaties. We sluiten in onze communicatie aan op vragen en emoties die rondom vaccineren kunnen leven bij (groepen) ouders en jongeren.
Ook hebben we aanpassingen in communicatie gedaan (website GGD) met beter begrijpelijke tekst (B1 niveau) en sprekend beeld (filmpjes).

Wat heeft het gekost?

De begrote kosten 2020 zijn € 4. 671.303. De realisatie is € 50.000 onder budget gebleven. Omdat het resultaat Corona gerelateerd is wordt het in mindering gebracht in de declaratie aan het Rijk i.v.m. Corona. Van het RIVM is €33.000 ontvangen voor hielprikken

GR OGZ Amstelland 2020	Realisatie 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020	Afwijking 2020
Jeugdgezondheidszorg	4.366.797	4.671.303	4.621.303	50.000

Het onderstaande overzicht geeft de realisatiecijfers voor 2020 weer. Vanaf 2020 geldt een nieuwe indeling van de begroting. Een vergelijking met de realisatiecijfers van 2019 en eerder is daardoor helaas niet mogelijk.

x€ 1.000

Basispakket leeftijdscategorie	Begroting 2020	Realisatie 2020	Realisatie (%)
0-4 jaar Baby/Peuter	2.086	2.356	113%
4-12 jaar Schoolkind	973	782	80%
12-18 jaar Adolescent	588	412	70%
0-18 jaar Speciaal Onderwijs	129	79	62%
MBO	52	36	68%
Stevig Ouderschap	85	87	105%
Ziekteverzuim	84	54	64%
Basispakket overige materiële lasten	469	470	100%
Niet Basispakket materiële lasten	240	204	85%
Subtotaal	**4.704**	**4.481**	**95%**
Covid-19 inzet		173	
Totaal uitgaven	**4.704**	**4.654**	**99%**
RIVM bijdrage hielprik	-33	-33	
Totaal	**4.671**	**4.621**	

De tekst hieronder geeft een toelichting op de afwijkingen in de realisatie van de verschillende producten van het Basispakket.

0-4 jaar Baby/Peuter
In de 0-4 zien we dat we meer hebben gedaan dan begroot. Ook al zijn er wat minder kinderen, we hebben meer inzet per kind gepleegd. We hebben meer Zorg op Maat geleverd en de focus gehouden op de allerjongste kinderen (Kansrijke Start). Daarnaast hebben we gemerkt dat ouders meer vragen hadden vanwege en over corona. Het screenteam heeft ook in veel gevallen dubbele huisbezoeken gedaan. Omdat in maart de neonatale gehoorscreening landelijk tijdelijk werd stopgezet, zijn vanaf mei op een aantal zaterdagen inhaal contacten voor deze screening uitgevoerd op JGZ locaties.

4-18 jaar Covid-19 : Sluiting scholen (Schoolkind, Adolescent, Speciaal Onderwijs, MBO)
Als gevolg van de sluiting van scholen vanwege Covid-19 is de realisatie achtergebleven bij de begroting. Werkzaamheden zijn deels telefonisch doorgezet. Er is veel contact geweest met de scholen over de vragen die zij hadden over het coronavirus in het algemeen en specifiek bij kinderen en leerkrachten. Deze ondersteuning werd erg gewaardeerd. De scholen weten hun jeugdartsen en jeugdverpleegkundigen goed te bereiken.

Er is veel energie gestoken in het individueel vaccineren van alle kinderen, wat aanzienlijk meer tijd kost dan de groepsvaccinaties. In kwartaal 1 van 2021 wordt er contact gelegd met de SO scholen om te bespreken hoe de zorg weer op te hogen omdat dit toch om kwetsbare leerlingen gaat.

Stevig Ouderschap
Het aantal trajecten van Stevig Ouderschap lag in 2020 lager, maar deze trajecten waren wel meer intensief.

Ziekteverzuim
In 2020 zijn minder trajecten uitgevoerd dan andere jaren omdat het ziekteprotocol aangepast in verband met Covid-19. JGZ heeft hier de richtlijnen van het RIVM aangehouden.

Materiële lasten
Groepsvaccinaties konden niet plaatsvinden. Verder zijn de kosten onder meer lager omdat er aanzienlijk minder dienstreizen zijn gemaakt, zijn er nauwelijks (externe) bijeenkomsten gehouden en zijn ook de uitgaven voor voorlichting lager. Daarnaast zijn er minder externe kosten voor Jij en Je Gezondheid gemaakt (minder vragenlijsten).

Covid-19
JGZ-personeel uit het team Amstelland is breed ingezet voor de bestrijding van de Coivd-19 in de regio Amsterdam-Amstelland.

1.6 Openbare Geestelijke Gezondheidszorg (Vangnet)

De afdeling Vangnet MGGZ (Vangnet) houdt zich vooral bezig met personen die zich in een sociaal maatschappelijke crisis bevinden. Het gaat hierbij om mensen met psychiatrische en/of psychosociale problematiek die hulp nodig hebben doordat zij overlast veroorzaken en/of hulpbehoevend zijn. De problematiek kan acuut zijn maar ook al lang bestaan. Deze OGGZ-cliënten mijden vaak zorg of hebben geen (adequate) hulpvraag.

Vangnet heeft een crisisdienst die voor alle regiogemeenten, 7 dagen per week, 24 uur per dag beschikbaar is om in acute gevallen direct op crisissen af te gaan. Het gaat hierbij om personen die in een psychische en/of maatschappelijke crisis verkeren waarbij acuut of direct gehandeld dient te worden. Deze 24 uursdienst zorgt ervoor dat er altijd Sociaal Psychiatrische Verpleegkundige (SPV-er) beschikbaar is voor hulpvragen en voor outreachende zorg in de regio. De SPV-er beoordeelt de meldingen en bezoekt de cliënt als dat nodig is. Dat kan op verschillende locaties. Als het bijvoorbeeld om een arrestant gaat, zal het consult in het cellencomplex plaatsvinden. Meestal zijn meldingen afkomstig van de politie, die kan melden via de politiemeldkamer.

Een SPV-er van Vangnet is beschikbaar om de gemeenten Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn tijdens kantooruren te ondersteunen. De SPV-er sluit aan bij het gemeentelijk sociaal team en houdt zich bezig met casussen van Zorg en Overlast. Het gaat dan vooral om burgers bij wie vermoedens of signalen van sociaal-maatschappelijke of psychische problematiek bestaan en die niet eenvoudig zelf de weg naar hulp weten te vinden. De SPV-er sluit ook lokaal aan bij het Zorg en Overlast overleg en bij het Zorg en Signalen overleg . In Aalsmeer en Amstelveen zijn SPV-ers , die deze werkzaamheden uitvoeren, in dienst bij het sociaal team.

GGD Amsterdam verzorgt in de hele regio Amstelland het Hygiënisch Woningtoezicht. Als bij vervuilde of verrommelde woningen sprake is van gevaar voor de omgeving of gevaar voor de publieke gezondheid kunnen medewerkers van het team Hygiënisch Woningtoezicht ingrijpen. Dit gebeurt op basis van de Woningwet en de Omgevingswet. In het ergste geval kan dit leiden tot ontruiming van woningen.

Daarnaast voert Vangnet per 1 januari 2020 een aantal gemeentelijke taken uit die voortvloeien uit de nieuwe Wet Verplichte GGZ (WVGGZ). Omdat deze taken geen onderdeel zijn van de GR vallen ze buiten dit jaarverslag. Verantwoording over deze taken vindt separaat plaats. Eind 2020 is in samenspraak met de GR een verkenning gestart om te kijken of het wenselijk is de WVGGZ taken onderdeel te maken van de GR.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?

In 2020 is het aantal crisismeldingen gedaald. Mogelijke oorzaken hiervan kunnen zijn o.a. de directe lijn tussen de politie en de spoedeisende psychiatrie. Hierdoor is de inzet en betrokkenheid van de GGD minder noodzakelijk en mogelijk heeft de inzet van de lokale zorgnetwerken een preventieve invloed om crisissituaties terug te dringen en mogelijk te voorkomen.
Het aantal meldingen waar de SPV-er in de DUO-gemeenten op af is gegaan, is gestegen en terug op het niveau van 2016.

Vangnet Amstelland	2016	2017	2018	2019	2020
Crisisdienst	246	265	182	171	136
Zorg & Overlast	187	120	116	112	193
Meldingen Hygiënisch Woningtoezicht (HWT)	45	81	44	26	43
Totaal	478	466	342	309	372

Uitgesplitst naar de Amstelland-gemeenten ziet de verdeling in 2020 er als volgt uit:

2020						
	Amstelveen	**Aalsmeer**	**Diemen**	**Ouder-Amstel**	**Uithoorn**	**Totaal 2020**
Crisisdienst	48	9	28	16	35	**136**
Zorg & Overlast	3	-	51	27	112	**193**
Meldingen HWT	14	6	12	3	8	**43**
Totaal	**65**	**15**	**91**	**46**	**155**	**372**

Wat heeft het gekost?

GR OGZ Amstelland 2020	Realisatie 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020	Afwijking 2020
Crisisdienst	73.508	72.572	72.572	0
Hygiënisch woningtoezicht	11.177	17.545	17.545	0

Plusproduct Z&O	Realisatie 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020	Afwijking 2020
Ondersteuning Zorg & Overlast	48.146	46.255	46.255	0

1.7 Beschikbaarheid lijkschouwing

Algemene gang van zaken en relevante (externe) ontwikkelingen
De afdeling FGMA (Forensische Geneeskunde en Medisch Advisering) verricht 24 uur per dag specifiek forensische taken zoals lijkschouwingen en medische zorg onder andere door het voorschrijven en verstrekken van methadon aan arrestanten. De lijkschouwers staan geregistreerd als forensisch arts en zijn benoemd als gemeentelijk lijkschouwer.
De gemeentelijke lijkschouwer (forensisch arts) wordt opgeroepen als iemand een niet-natuurlijk dood is gestorven, bij vermoeden van een niet natuurlijke dood, als de behandeld arts ontbreekt of in geval van een lijk-vinding. Samen met de politie en recherche onderzoekt de forensisch arts de situatie en probeert vervolgens de doodsoorzaak vast te stellen. Ook euthanasie is een situatie waarde forensisch arts een rol speelt. De forensisch arts gaat hier (uiteraard zonder politie) naar toe en zorgt ervoor dat de vereiste verslagen en formulieren bij de toetsingscommissie en/of officier van justitie terecht komen

Buiten de gemeentelijke taak verricht de afdeling medisch onderzoek van slachtoffers en daders van geweld, bloed afnamen in het kader van de Wegenverkeerswet en urine afnamen voor Reclassering Nederland. Daarnaast wordt de afdeling benaderd voor medisch advies en wordt er curatieve zorg aan arrestanten en gedetineerden verleend. Dit in opdracht van gemeente, politie, KMAR en justitie voor de politie regio's Amsterdam Amstelland, Zaanstreek-Waterland en Schiphol.
Daarnaast verzorgen de forensisch verpleegkundigen nazorg bij slachtoffers van zedendelicten. Dit houdt in dat de forensisch verpleegkundigen, nadat ze geassisteerd hebben bij het zedenonderzoek, de nazorg coördineren en het contact met het slachtoffer onderhouden gedurende de weken na het incident.
Sinds eind 2017 houden de forensisch verpleegkundigen een spreekuur voor slachtoffers van vrouwelijke genitale verminking (VGV) op de locatie OLVG West.

Verwacht resultaat ten opzichte van de begroting 2020
De beschikbaarheidskosten zijn conform begroting 2020.

Tot nu toe gerealiseerde kengetallen
In 2020 zijn de volgende activiteiten uitgevoerd; deze worden apart gefactureerd:

	Aalsmeer	Amstelveen	Ouder-Amstel	Uithoorn	Diemen
Lijkschouw natuurlijke dood	2	12	0	0	1
Lijkschouw niet-natuurlijke dood	10	37	0	1	2
Euthanasieverklaring	11	28	1	16	8

Wat heeft het gekost?
In de begroting van de GR OGZ Amstelland is alleen de beschikbaarheid van forensisch artsen voor lijkschouw en euthanasie opgenomen. De lijkschouwen en euthanasie verklaringen zelf worden apart per gemeente door de GGD Amsterdam in rekening gebracht. De in de regio Amstelland uitgevoerde arrestantenzorg wordt gefinancierd door Politie Amsterdam Amstelland. Dit geldt ook voor forensisch medisch onderzoek.

GR OGZ Amstelland 2020	Realisatie 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020	Afwijking 2020
Beschikbaarheid forensisch arts	59.468	63.089	63.089	0

1.8 Bedrijfsvoering

De GGD Amsterdam is een gemeentelijke dienst met 9 primaire afdelingen en bijbehorende overhead. Elke afdeling voert, indien van toepassing, een of meer activiteiten uit ten behoeve van de GR OGZ Amstelland. Hiervoor heeft elke afdeling aparte bedrijfseenheden waar deze kosten verantwoord worden.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?

Onder de post Bedrijfsvoering vallen alle ondersteunende diensten van de GGD Amsterdam die ook voor de GR OGZ Amstelland worden ingezet. Het gaat hierbij om zaken als ICT, juridisch advies, personeel en organisatie, financiële administratie en communicatie.

Wat heeft het gekost?

GR OGZ Amstelland 2020	Realisatie 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020	Afwijking 2020
Bedrijfsvoering	614.880	633.326	633.326	0
Huisvesting	483.784	521.483	468.046	53.437

Het voordelige resultaat op de huisvesting komt voort uit:

Huur & servicekosten: 17.000
Onderhoud gebouwen: 29.000
Catering: 7.000

1.9 Algemene dekkingsmiddelen

Er is geen sprake van algemene dekkingsmiddelen binnen de GR OGZ Amstelland. De kosten die worden gemaakt in verband met de uitvoering van het gezamenlijke takenpakket en voor de instandhouding van de bedrijfsvoeringsorganisatie, worden naar evenredigheid van het aantal inwoners verdeeld over de gemeenten die hiervoor een bijdrage uit het gemeentefonds ontvangen.

Voor de uitvoering van alle activiteiten binnen de GR OGZ Amstelland wordt er in de begroting een totaal bedrag vastgesteld per gemeente, waarin zowel de wettelijke taken, de bedrijfsvoering en aanvullende taken zoals projecten zijn opgenomen.

Aan het einde van het jaar wordt het resultaat op de wettelijke taken afgerekend op basis van inwoneraantallen van de gemeenten. De plustaken worden afgerekend op basis van de werkelijke kosten. Wordt een plustaak in meerdere gemeenten uitgevoerd, dan worden de kosten naar inwoneraantal verdeeld over de gemeenten waar de plustaak is uitgevoerd.

1.10 Onvoorzien

In de begroting van de GR OGZ Amstelland is geen post onvoorzien opgenomen. Onvoorziene uitgaven kunnen gedekt worden uit de Algemene reserve (zie 3.1.1).

2 Verplichte paragrafen

In het jaarverslag dienen dezelfde paragrafen opgenomen te worden als die in de begroting opgenomen zijn.

Paragrafen die niet terugkomen in dit jaarverslag zijn 'Lokale heffingen', 'Verbonden partijen' en 'Grondbeleid'. Deze zijn niet van toepassing binnen deze gemeenschappelijke regeling.

2.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

In de paragraaf weerstandsvermogen dient een inventarisatie te worden geven van de risico's en van de weerstandscapaciteit, evenals een inventarisatie van het beleid ter zake.

Voor de GR OGZ Amstelland is een aantal risico's geïdentificeerd. Een deel van deze risico's wordt afgedekt door het treffen van maatregelen. De paragraaf risicomanagement en weerstandsvermogen gaat in op de vraag in welke mate de financiële positie van de GR OGZ Amstelland toereikend is om de financiële gevolgen van de risico's die de GR OGZ Amstelland loopt op te kunnen vangen. Anders gezegd: hoe is de relatie tussen de risico's waar geen maatregelen voor zijn getroffen en de capaciteit van middelen en mogelijkheden die de organisatie heeft om de niet begrote kosten op te vangen.

De GR OGZ Amstelland stelt dat het weerstandsvermogen wordt vastgesteld op maximaal 10% van de totale bijdrage van de deelnemende gemeenten. De bijdrage in de realisatie 2020 bedraagt € 7,147 miljoen. Het weerstandsvermogen bedroeg op 31-12-2020 € 670.360, wat 9,38% van de bijdrage is.

Risicoprofiel

#	(Strategisch) Risico	Waarde	Kans klasse	Mate van beïnvloeding	Beheersing
1	Bij staken overeenkomst met Amsterdam dient de GR de boekwaarde van de investeringen aan Amsterdam te betalen.	Eind 2020: € 177.697	1	Hoog	
2	Krap zijn en blijven van de arbeidsmarkt voor artsen en verpleegkundigen maakt dat vacatures moeilijk vervuld worden.	Risico is dat JGZ een lager bereik haalt en onvoldoende kan voldoen aan de maatschappelijke opdracht. Risico is niet financieel	2	Laag	- Blijven investeren in werving en opleiding voor jeugdartsen en jeugdverpleegkundigen. - Innovatieve wervingsacties uitzetten in samenwerking met vacatureloket en andere partners. - Mogelijkheden om secundaire arbeidsvoorwaarden aan te passen om medewerkers wonend buiten Amsterdam aan te kunnen nemen.
3	BTW kwestie: loopt vanaf 2008. De GGD heeft, samen met PWC, aan het ministerie gevraagd of de GGD BTW in rekening moet brengen over de geleverde diensten aan de GR Amstelland.	21% van de kosten bedrijfsvoering ad € 633.326 = € 132.998. Gedurende 5 jaar = € 664.992	3	Laag	Er is geen antwoord van het Ministerie ontvangen. In overleg met Fiscaal Advies & Control (FAC) is afgesproken een reactie van de Belastingdienst af te wachten.
4	Bij staken overeenkomst met Amsterdam kan er nog sprake zijn van lopende huurcontracten m.b.t. de panden die als JGZ locatie gebruikt worden.	Bij beëindiging per 31-12-2019 zal er nog 1,756 miljoen aan huur betaald moeten worden.	1	Hoog	Dit is financieel het grootste risico, maar de kans dat dit zich voordoet is zeer klein. Beheersing zit vooral in het in goed overleg blijven met elkaar.

Kwantiteit	Referentiebeelden	Kans klasse	Toelichting kans klasse
10%	0 of 1 keer per 10 jaar	1	Deze klasse wordt gehanteerd voor risico's waarvan het onwaarschijnlijk is dat deze zich in de komende jaren voordoen.
30%	1 keer per 5-10 jaar	2	Deze klasse hanteren we voor risico's waarvan het niet waarschijnlijk is dat ze zich in het komende jaar voordoen.
50%	1 keer per 2-5 jaar	3	Deze klasse hanteren we voor risico's die zich in het komende jaar wel maar ook niet kunnen voordoen.
70%	1 keer per 1-2 jaar	4	Deze klasse wordt gehanteerd voor risico's waarvan het waarschijnlijk is dat ze zich in het komende jaar zullen voordoen.
90%	1 keer per jaar of vaker	5	Deze klasse wordt gehanteerd voor risico's waarvan het zeer waarschijnlijk is dat ze zich in het komende jaar gaan voordoen.

Waarderingscijfer	Ratio	Betekenis
A	>2.0	uitstekend
B	1.4-2.0	ruim voldoende
C	1.0-1.4	voldoende
D	0.8-1.0	matig
E	0.6-0.8	onvoldoende
F	<0.6	ruim onvoldoende

De totale gevolgen van de risico's bedragen € 2.598.689. Als we de kans meenemen dat een risico zich voordoet, daalt het totale risico tot € 525.866. Aangezien de weerstandscapaciteit maximaal gevuld wordt ad € 670.360, leidt dat tot een ratio weerstandsvermogen van 1.27 wat voldoende is.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{€\ 670.360}{€\ 525.866} = 1.27$$

De gemeenschappelijke regeling moet een basis set van financiële kengetallen opnemen in de begroting en de jaarrekening. Het betreft hier netto schuldquota, solvabiliteitsratio en structurele exploitatieruimte. Naast de door het BBV voorgeschreven kengetallen, is tevens de weerstandsratio toegevoegd.

2.2 Solvabiliteitsratio

Het totaal vermogen van de GR OGZ Amstelland bestaat voor 100% uit eigen vermogen, waarmee het een solvabiliteitsratio heeft van 1.0.

2.3 Netto schuldquote

De netto schuldquote is een raming van het totaal van de volgende financiële vaste activa:

- uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rente typische looptijd van één jaar of langer;
- uitzettingen in de vorm van Nederlands schuldpapier met een rente typische looptijd van één jaar of langer;
- overige uitzettingen met een rente typische looptijd van één jaar of langer.

Deze zijn in het geval van de GR OGZ Amstelland nul.

2.4 Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van de financiële positie is het ook van belang te kijken naar de structurele baten en structurele lasten. De baten voor de GR OGZ Amstelland komen voornamelijk voort uit bijdragen van de participerende gemeenten en zijn structureel van aard.

2.5 EMU-saldo

Het EMU-saldo wordt op de volgende wijze gedefinieerd:

(O-x) – (U-y) = EMU-saldo

Hierbij staat O voor de inkomsten (ontvangsten) in een jaar, U voor de uitgaven en x en y voor respectievelijk de inkomsten en uitgaven ten aanzien van aandelen in bedrijven en kredietverstrekking. De opbrengst van de verkoop van aandelen telt dus niet als inkomsten, de aankoop niet als uitgaven. Verder telt lenen en het ontvangen van een aflossing niet als inkomen, en uitlenen en aflossen niet als uitgaven.

Het EMU-saldo van de GR OGZ Amstelland is 0 (nul), omdat de inkomsten gelijk zijn aan de uitgaven, zonder dat daar inkomsten en/of uitgaven t.a.v. aandelen en kredietverstrekking doorheen lopen.

2.6 Onderhoud kapitaalgoederen

De GR OGZ Amstelland heeft zelf geen kapitaalgoederen, maar de GGD namens de GR wel. Deze hebben allen betrekking op vernieuwing en onderhoud van de JGZ locaties.

Investeringen	Boekwaarde 1-1-2020	Afschrijvingen 2020	Boekwaarde 31-12-2020
Camerasysteem	9.516	913	8.603
Meubilair	891	412	479
Verbouwing	178.777	10.162	168.614
Eindtotaal	**189.184**	**11.487**	**177.697**

De aan de GGD Amsterdam betaalde afschrijvingslasten zijn hierboven gespecificeerd. De boekwaarde van de activa, aangeschaft ten behoeve van de JGZ locaties Amstelland, per einde boekjaar 2020 bedraagt € 177.697.

Op investeringen in jaar T wordt afgeschreven vanaf jaar T+1. Afschrijvingen vinden plaats totdat de restwaarde nul is.

Bij beëindiging van de samenwerking dienen de resterende kapitaallasten versneld afgeschreven te worden. Dit is ook opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

2.7 Financiering

Financiering van de GR OGZ Amstelland geschiedt volledig door de vijf deelnemende gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn. Dit heeft als gevolg dat er door de GR geen zelfstandige financieringstransacties worden aangegaan. Hiermee wordt bedoeld dat de Gemeenschappelijke Regeling zelf geen extra middelen nodig heeft. Zie verder paragraaf 2.9.

Betaling geschiedt via een bankrekening van de Bank Nederlandse Gemeenten.

Vanaf begrotingsjaar 2017 is het verplicht om rente toe te rekenen aan programma's op basis van de omvang van de activa binnen de programma's. Vanaf begrotingsjaar 2018 moet de rekenrente volgens een vaste formule worden berekend en kan de gemeenteraad deze niet meer vrij bepalen. De invloed van de gemeenteraad op het renteresultaat is vanaf dat moment beperkt tot de keuze om wel of geen rente over het eigen vermogen te berekenen.

De omvang van de rente die over het eigen vermogen mag worden berekend, is met ingang van de begroting 2017 gemaximeerd op het gemiddelde rentepercentage dat de gemeente over haar extern aangetrokken leningen betaalt.

De GR heeft tot op heden bepaald om geen rente over haar eigen vermogen te berekenen.

2.8 Bedrijfsvoering

De bedrijfsvoering wordt uitgevoerd door de GGD Amsterdam. De primaire taken van de GGD worden ondersteund door de teams personeel & organisatie, facilitaire zaken & huisvesting, ICT & DIV en financiën (PIJOFACH functies).

De budgetten t.b.v. GR OGZ Amstelland worden in de begroting vastgesteld door het bestaande budget te verhogen met de nominale ontwikkeling, indien van toepassing.

Binnen de bedrijfsvoering gaat Informatievoorziening (IV) een steeds grotere rol spelen, en de GGD gaat daar de komende jaren op inzetten.

2.8.1 Wet normering topinkomens (WNT)

De Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector, kortweg de Wet normering topinkomens (WNT), die op 1 januari 2013 in werking is getreden, stelt een maximum aan de bezoldiging van (gewezen) topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector. De bezoldiging van topfunctionarissen dient, ongeacht de hoogte, openbaar gemaakt te worden in de jaarstukken.

De leden van het bestuur van de GR OGZ Amstelland ontvangen geen vergoeding.

3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2020

Activa

Balans GR OGZ Amstelland per 31 december 2020 (bedragen x € 1,00)				
ACTIVA	**2020**		**2019**	
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa		**0**		**0**
Investeringen met economisch nut	0		0	
Overige investeringen met een economisch nut	0		0	
TOTAAL VASTE ACTIVA		**0**		**0**
VLOTTENDE ACTIVA				
Voorraden		**0**		**0**
Gereed product en handelsgoederen	0		0	
Uitzettingen met een rente typische looptijd < 1 jaar		**1.158.140**		**207.944**
Vorderingen op de GGD Amsterdam	317.679		207.944	
Vorderingen op Amstelveen	838.671		0	
Vorderingen op Diemen	1.790		0	
Liquide middelen		**3.759.892**		**1.167.011**
Bank Nederlandse Gemeenten	3.759.892		1.167.011	
Rekening Courant GGD	0		0	2.592.881
Overlopende activa		**0**		**0**
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA		**4.918.031**		**1.374.955**
TOTAAL ACTIVA		**4.918.031**		**1.374.955**

Passiva

Balans GR OGZ Amstelland per 31 december 2020 (bedragen x € 1,00)				
PASSIVA	**2020**		**2019**	
VASTE PASSIVA				
Eigen Vermogen		**1.054.839**		**1.080.837**
Reserves				
Algemene reserve	670.360		660.530	
Bestemmingsreserves				
Gezondheidsmonitor	69.365		110.231	
Huisvesting	315.114		310.076	
Resultaat uit het overzicht baten en lasten		**135.488**		**207.944**
voor bestemming	135.488		207.944	
Vaste schulden met een				
rente typische looptijd > 1 jaar		**0**		**0**
Onderhandse leningen:				
Overige vaste schulden	0		0	
TOTAAL VASTE PASSIVA		**1.190.327**		**1.288.781**
VLOTTENDE PASSIVA				
Netto vlottende schulden met				
een rente typische looptijd < 1 jaar		**3.727.704**		**86.174**
Overige kasgeldleningen	0		0	
Schulden aan de GGD	3.727.704		86.174	
Schulden aan gemeenten	0		0	
Overlopende passiva		**0**		**0**
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA		**3.727.704**		**86.174**
TOTAAL PASSIVA		**4.918.031**		**1.374.955**

3.2 Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over 2020

Het na te verrekenen bedrag 2020 bedraagt € 132.488 voordelig.

GR OGZ Amstelland Totalen	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Jaarrekening 2020	Afwijking 2020
LASTEN				
Personeel v. derden	2.987.679	3.578.651	3.317.257	261.394
Ov. goederen en diensten	1.519.300	1.453.106	2.014.508	-561.402
Kapitaallasten	37.597	14.730	14.882	-152
Bankkosten	241	0	245	-245
Totaal directe Lasten	**4.544.818**	**5.046.487**	**5.346.891**	**-300.404**
INTERNE BATEN & LASTEN				
Bedrijfsvoering	0	0	0	0
Interne leveranties	2.251.685	2.330.511	1.868.640	461.871
Totaal indirecte kosten	**2.251.685**	2.330.511	1.868.640	461.871
Totale Lasten	**6.796.504**	**7.376.998**	**7.215.531**	**161.467**
BATEN				
Externe baten activiteiten	39.432	79.050	42.205	36.845
Baten GR OGZ Amstelland	6.957.947	7.283.061	7.283.061	0
Externe ontvangsten	**6.997.379**	7.362.111	7.325.266	36.845
Totale Baten	**6.997.379**	**7.362.111**	**7.325.266**	**36.845**
SALDO EXCL. RESERVES	**200.876**	**-14.887**	**109.735**	**-124.622**
RESERVES				
Ten gunste van (best) reserves	-15.113	-15.113	-15.113	0
Ten laste van (best) reserves	22.181	30.000	40.866	-10.866
Aanvulling weerstandsvermogen				0
Vrijval reserve actualisatie 2018				0
Toevoeging/onttrekking per saldo	**7.068**	**14.887**	**25.753**	**-10.866**
SALDO INCL. RESERVES	**207.944**	**0**	**135.488**	**-135.488**

3.3 Toelichtingen

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft

3.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Vaste activa

(Im)materiële vaste activa
De (im)materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:

Activa	Afschrijvingstermijn
Verbouwingen	15 – 25 jaar*
Machines, apparaten en installaties	10 – 15 jaar*
Meubilair	10 jaar

*De wisselende afschrijvingstermijnen hebben te maken met de aard van de verbouwing of de technische aanpassing.

Vlottende activa

Vorderingen en overlopende activa
De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Liquide middelen
Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Vlottende passiva
De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Omgang met overschotten en/of tekorten

Een overschot of tekort t.o.v. de begroting komt bij ongewijzigd beleid ten gunste c.q. ten laste van de GR OGZ Amstelland.

3.3.2 Toelichting op de balans per 31 december 2020

Voorwoord balans
De balans roept mogelijk wat vragen op. Grootste afwijking: de helft van de jaarbijdrage 2020 is pas in 2021 overgeboekt naar de GGD Amsterdam. Daarom moet deze op de balans als schuld aan de GGD opgenomen worden, om het hoge saldo per 31-12 -2020 op de BNG te verklaren. Twee betalingen van de gemeenten kwamen ook net na 2020 op de BNG binnen, en zijn daarom als vordering opgenomen. Ook is het resultaat 2019 nog niet overgemaakt op de BNG door de GGD Amsterdam.

Activa

Vlottende activa

Uitzettingen met een rente typische looptijd < 1 jaar

Uitzettingen met een looptijd < 1 jaar
De vordering op de GGD Amsterdam bedroeg € 207.944 per 01-01-2020. Dit bedrag is in 2020 niet overgemaakt naar de BNG rekening. Het nieuwe saldo bedraagt de nog openstaande vordering, het resultaat voor bestemming 2020 ad € 119.896 & de mutaties op de reserves.

Beginstand (resultaat 2019)	**207.944**
Resultaat 2020	135.488
Dotatie Algemene Reserve	10.075
Dotatie reserve Huisvesting	5.038
Onttrekking reserve Gezondheidsmonitor	-40.866
Eindstand	**317.679**

De vordering op de gemeenten bedraagt de bijdrage van gemeente Amstelveen Q4 2020 ad € 838.671, en de afwikkeling van de resultaat bestemming 2019 van de gemeente Diemen ad € 1.790. Deze bedragen zijn op resp. 08-01-2021 en 26-01-2021 op de BNG binnengekomen.

Liquide middelen

Bank Nederlandse Gemeenten
Dit betreft het saldo op de rekening Bank Nederlandse gemeenten. Het saldo van de BNG is in 2020 met € 2.592.881 gestegen. Dit komt door onderstaande mutaties:

Beginsaldo	**1.167.011**
Bijdrage gemeenten	6.444.391
Overboeking naar GGD	-3.641.531
Bankkosten	-245
Resultaatverdeling 2019	-209.734
Eindsaldo	**3.759.892**

De helft van de jaarbijdrage is in 2020 niet overgeboekt naar de GGD. Samengenomen met de vorderingen op de gemeenten Amstelveen en Diemen zou het saldo alleen zijn gemuteerd met de bankkosten.

Passiva

Vaste passiva

Reserves

Algemene reserve / weerstandsvermogen
Het weerstandsvermogen van de GR OGZ Amstelland is vastgesteld op maximaal 10% van de totale omzet van de GR OGZ Amstelland gemeenten conform artikel 27 van de gemeenschappelijke regeling. Verandering van de maximale hoogte van het weerstandsvermogen kan alleen na goedkeuring door het algemeen bestuur. De begrote dotatie van de gemeente Diemen wordt toegevoegd aan de Algemene reserve.

De Algemene reserve bedraagt na de dotatie van de gemeente Diemen € 670.360. Dit betreft 9,38% van de totale omzet van de GR OGZ Amstelland.

Gezondheidsmonitor
De reserve gezondheidsmonitor wordt gebruikt om de vierjaarlijkse monitor te financieren. De kosten die hiervoor in 2020 zijn gemaakt bedragen 40.866. De overige kosten worden in 2021 gemaakt.

Huisvesting
De reserve huisvesting is ingesteld in 2018, ter vervanging van de voorziening groot onderhoud. Er is conform de jaarlijkse bijdrage van de gemeente Diemen ad € 5.038 gedoteerd, waarmee de reserve op € 315.114 uitkomt.

Overzicht mutaties reserves

Reserves	Stand 31-12-2019	Dotatie 2020	Onttrekking 2020	Stand 31-12-2020
Algemene reserve / Weerstandscapaciteit	660.530	10.075	-245	670.360
Gezondheidsmonitor	110.231		-40.866	69.365
Huisvesting	310.076	5.038		315.114
Totaal	**1.080.837**	**15.113**	**-41.111**	**1.054.839**

Resultaat voor bestemming

Gerealiseerd resultaat uit het overzicht baten en lasten voor bestemming
Het resultaat 2020 voor bestemming bedraagt € 135.488.

Te bestemmen resultaat 2020	Bedrag
Na verrekenen met GR gemeenten 2020	135.488

Vlottende passiva

Schulden aan de GGD

Dit bedrag betreft de nog over te boeken halfjaarbijdrage van de GR aan de GGD minus openstaande posten.

Schulden	Stand 31-12-2019	Bijboekingen	Afboekingen	Stand 31-12-2020
Schulden aan de GGD Amsterdam	86.174	3.641.530		3.727.704

De bijboekingen bestaan uit de helft van de jaarbijdrage 2020.

Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen

Huurovereenkomsten
Er zijn huurcontracten afgesloten voor 6 panden die als JGZ locaties gebruikt worden in de Amstelland gemeenten.

Gemeente	Adres	Contractduur	Contracteinde	Huurkosten p.j.*
Aalsmeer	Drie kolommenplein	10 jaar	29-2-2024	60.000
Amstelveen	Kamillelaan	15 jaar	30-11-2030	140.000
Amstelveen	Bourgondische laan	Jaarlijks opzegbaar		30.000
Diemen	D.J. den Hartoglaan	5 jaar	31-12-2023	83.000
Ouder-Amstel	Koningin Julianalaan	Jaarlijks opzegbaar		14.000
Uithoorn	Koningin Maximalaan	5 jaar	31-12-2024	70.000
Totaal				**397.000**

*De huurkosten per jaar zijn gebaseerd op de realisatie 2020, en bevatten zowel de huurkosten als de servicekosten.

Zie verder paragraaf 3.1.6 voor kapitaallasten van activa die niet bij de GR op de balans staan.

3.3.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening 2020

Lasten

GGD Amsterdam Personeel
De personele lasten zijn lager dan begroot. Dit betreft in zijn geheel Jeugdgezondheidszorg, en heeft te maken met personeel dat binnen team Amstelland begroot staat, maar ook werk uitvoert voor Amsterdam dat intern verrekent wordt.

Overige goederen en diensten
Hoger dan begroot. Dit betreft een verschuiving met de interne lasten.

Kapitaallasten
Conform begroting.

Interne baten en lasten

Interne leveranties
De interne leveranties zijn lager dan begroot, en zijn een verschuiving met overige goederen en diensten.

Baten

Externe baten activiteiten
Betreffen de baten ontvangen voor de hielprik, lager dan begroot.

3.3.4 Overzicht van het exploitatiesaldo naar taken / activiteiten

Taakveld	GR OGZ Amstelland 2020	Realisatie 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020	Afwijking 2020
7.1	Epidemiologie	272.032	286.702	240.846	45.856
7.1	Gezondheidsmonitor	0	30.000	40.866	-10.866
7.1	De gezonde school	0	0	0	0
7.1	Leefomgeving Milieu & Gezondheid	68.972	68.800	68.800	0
7.1	Algemene Infectieziekten	185.554	195.541	193.444	2.097
7.1	TBC	119.600	117.638	123.500	-5.862
7.1	SOA Poli	11.143	11.955	11.518	437
7.1	Technische Hygiënezorg	22.181	38.419	32.541	5.878
6.1	Inspectie kinderopvang	407.960	470.343	454.657	15.686
6.1	Legionella preventie	11.628	11.977	11.715	262
7.1	Jeugdgezondheidszorg	4.366.797	4.671.303	4.671.303	0
6.81	Crisisdienst	73.508	72.572	72.572	0
6.81	Hygiënisch woningtoezicht	11.177	17.545	17.545	0
7.1	Beschikbaarheid lijkschouwing	59.468	63.089	63.089	0
	Totaal basistaken	**5.610.020**	**6.055.884**	**6.002.396**	**53.488**
6.81	Ondersteuning Zorg & Overlast	48.146	46.255	46.255	0
7.1	Opvoedondersteuning & extra weegmoment	0	41.000	23.059	17.941
	Totaal plustaken	**48.146**	**87.255**	**69.314**	**17.941**
0.4	Bedrijfsvoering	614.880	633.326	633.326	0
7.1	Huisvesting	483.784	521.483	468.046	53.437
0.4	Bankkosten	242	0	245	-245
	Totaal bedrijfsvoering	**1.098.906**	**1.154.809**	**1.101.616**	**53.193**
	Totaal GR OGZ Amstelland voor reserves	**6.757.072**	**7.297.948**	**7.188.919**	**109.029**
0.8	Onttrekking reserve gezondheidsmonitor	0	-30.000	-40.866	10.866
0.8	Onttrekking reserve pilot Hygiëne	-22.181	0	0	0
0.8	Onttrekking reserve huisvesting	0	-35.000	0	-35.000
0.8	Dotatie reserve huisvesting	0	35.000	0	35.000
0.8	Dotatie reserve huisvesting via Diemen	5.038	5.038	5.038	0
0.8	Dotatie weerstandsvermogen via Diemen	10.075	10.075	10.075	0
	Mutatie reserves	**-7.068**	**-14.887**	**-25.753**	**10.866**
	Totaal GR OGZ Amstelland na reserves	**6.750.004**	**7.283.061**	**7.147.573**	**135.488**

Toelichting resultaat t.o.v. begroting 2020

Ten opzichte van de begroting is er een voordelig resultaat gerealiseerd van € 135.488. Voor een onderverdeling zie paragraaf 1.

3.4 Resultaat per gemeente

Basistaken

Omschrijving	Gemeente	Begroting 2020	Realisatie 2020	Afwijking 2020
Epidemiologie	Aalsmeer	46.930	38.789	8.141
Epidemiologie	Amstelveen	133.897	111.615	22.281
Epidemiologie	Diemen	41.897	37.475	4.422
Epidemiologie	Ouder-Amstel	20.108	17.077	3.031
Epidemiologie	Uithoorn	43.870	35.890	7.980
Subtotaal		**286.702**	**240.846**	**45.856**
Gezondheidsmonitor	Aalsmeer	4.911	6.582	-1.671
Gezondheidsmonitor	Amstelveen	14.011	18.939	-4.928
Gezondheidsmonitor	Diemen	4.384	6.359	-1.975
Gezondheidsmonitor	Ouder-Amstel	2.104	2.898	-794
Gezondheidsmonitor	Uithoorn	4.590	6.090	-1.499
Subtotaal		**30.000**	**40.866**	**-10.866**
Milieu & Gezondheid	Aalsmeer	11.262	11.080	181
Milieu & Gezondheid	Amstelveen	32.131	31.884	247
Milieu & Gezondheid	Diemen	10.054	10.705	-651
Milieu & Gezondheid	Ouder-Amstel	4.825	4.878	-53
Milieu & Gezondheid	Uithoorn	10.527	10.252	275
Subtotaal		**68.800**	**68.800**	**0**
Alg. Infectieziekten	Aalsmeer	32.008	31.155	854
Alg. Infectieziekten	Amstelveen	91.322	89.648	1.674
Alg. Infectieziekten	Diemen	28.575	30.099	-1.524
Alg. Infectieziekten	Ouder-Amstel	13.714	13.716	-2
Alg. Infectieziekten	Uithoorn	29.921	28.826	1.095
Subtotaal		**195.541**	**193.444**	**2.097**
TBC	Aalsmeer	19.256	19.890	-634
TBC	Amstelveen	54.940	57.234	-2.294
TBC	Diemen	17.191	19.216	-2.025
TBC	Ouder-Amstel	8.250	8.757	-506
TBC	Uithoorn	18.000	18.403	-403
Subtotaal		**117.638**	**123.500**	**-5.862**
SOA Poli	Aalsmeer	1.957	1.855	102
SOA Poli	Amstelveen	5.583	5.338	246
SOA Poli	Diemen	1.747	1.792	-45
SOA Poli	Ouder-Amstel	838	817	22
SOA Poli	Uithoorn	1.829	1.716	113
Subtotaal		**11.955**	**11.518**	**437**

Omschrijving	Gemeente	Begroting 2020	Realisatie 2020	Afwijking 2020
Technische Hygiënezorg	Aalsmeer	6.289	5.241	1.048
Technische Hygiënezorg	Amstelveen	17.943	15.081	2.862
Technische Hygiënezorg	Diemen	5.614	5.063	551
Technische Hygiënezorg	Ouder-Amstel	2.694	2.307	387
Technische Hygiënezorg	Uithoorn	5.879	4.849	1.030
Subtotaal		**38.419**	**32.541**	**5.878**
Inspectie kinderopvang	Aalsmeer	76.990	73.224	3.767
Inspectie kinderopvang	Amstelveen	219.662	210.702	8.959
Inspectie kinderopvang	Diemen	68.734	70.744	-2.010
Inspectie kinderopvang	Ouder-Amstel	32.987	32.237	750
Inspectie kinderopvang	Uithoorn	71.970	67.751	4.219
Subtotaal		**470.343**	**454.657**	**15.686**
Legionella preventie	Aalsmeer	1.961	1.887	74
Legionella preventie	Amstelveen	5.594	5.429	164
Legionella preventie	Diemen	1.750	1.823	-73
Legionella preventie	Ouder-Amstel	840	831	9
Legionella preventie	Uithoorn	1.833	1.746	87
Subtotaal		**11.977**	**11.715**	**262**
Jeugdgezondheidszorg	Aalsmeer	764.645	752.323	12.322
Jeugdgezondheidszorg	Amstelveen	2.181.613	2.164.827	16.786
Jeugdgezondheidszorg	Diemen	682.643	726.843	-44.200
Jeugdgezondheidszorg	Ouder-Amstel	327.618	331.212	-3.594
Jeugdgezondheidszorg	Uithoorn	714.784	696.098	18.686
Subtotaal		**4.671.303**	**4.671.303**	**0**
Crisisdienst	Aalsmeer	11.879	11.688	191
Crisisdienst	Amstelveen	33.893	33.632	261
Crisisdienst	Diemen	10.605	11.292	-687
Crisisdienst	Ouder-Amstel	5.090	5.146	-56
Crisisdienst	Uithoorn	11.105	10.814	290
Subtotaal		**72.572**	**72.572**	**0**
Hygiënisch woningtoezicht	Aalsmeer	2.872	2.826	46
Hygiënisch woningtoezicht	Amstelveen	8.194	8.131	63
Hygiënisch woningtoezicht	Diemen	2.564	2.730	-166
Hygiënisch woningtoezicht	Ouder-Amstel	1.231	1.244	-13
Hygiënisch woningtoezicht	Uithoorn	2.685	2.614	70
Subtotaal		**17.545**	**17.545**	**0**
Beschikbaarheid lijkschouwing	Aalsmeer	10.327	10.161	166
Beschikbaarheid lijkschouwing	Amstelveen	29.464	29.237	227
Beschikbaarheid lijkschouwing	Diemen	9.220	9.816	-597
Beschikbaarheid lijkschouwing	Ouder-Amstel	4.425	4.473	-49
Beschikbaarheid lijkschouwing	Uithoorn	9.654	9.401	252
Subtotaal		**63.089**	**63.089**	**0**

Plustaken

Omschrijving	Gemeente	Begroting 2020	Realisatie 2020	Afwijking 2020
Ondersteuning Zorg & Overlast	Aalsmeer	0	0	0
Ondersteuning Zorg & Overlast	Amstelveen	0	0	0
Ondersteuning Zorg & Overlast	Diemen	18.304	19.166	-862
Ondersteuning Zorg & Overlast	Ouder-Amstel	8.785	8.734	51
Ondersteuning Zorg & Overlast	Uithoorn	19.166	18.355	811
Subtotaal		**46.255**	**46.255**	**0**
Opvoedondersteuning & extra weegmoment	Aalsmeer	0	0	0
Opvoedondersteuning & extra weegmoment	Amstelveen	0	0	0
Opvoedondersteuning & extra weegmoment	Diemen	41.000	23.059	17.941
Opvoedondersteuning & extra weegmoment	Ouder-Amstel	0	0	0
Opvoedondersteuning & extra weegmoment	Uithoorn	0	0	0
Subtotaal		**41.000**	**23.059**	**17.941**
Inkoop Diemen	Aalsmeer	0	0	0
Inkoop Diemen	Amstelveen	0	0	0
Inkoop Diemen	Diemen	15.113	15.113	0
Inkoop Diemen	Ouder-Amstel	0	0	0
Inkoop Diemen	Uithoorn	0	0	0
Subtotaal		**15.113**	**15.113**	**0**

Bedrijfsvoering

Omschrijving	Gemeente	Begroting 2020	Realisatie 2020	Afwijking 2020
Bedrijfsvoering	Aalsmeer	103.669	101.998	1.671
Bedrijfsvoering	Amstelveen	295.779	293.503	2.276
Bedrijfsvoering	Diemen	92.551	98.544	-5.993
Bedrijfsvoering	Ouder-Amstel	44.418	44.905	-487
Bedrijfsvoering	Uithoorn	96.909	94.376	2.533
Subtotaal		**633.326**	**633.326**	**0**
Huisvesting	Aalsmeer	87.424	75.380	12.044
Huisvesting	Amstelveen	244.667	216.907	27.760
Huisvesting	Diemen	75.164	72.827	2.337
Huisvesting	Ouder-Amstel	32.733	33.186	-453
Huisvesting	Uithoorn	81.495	69.746	11.749
Subtotaal		**521.483**	**468.046**	**53.437**
Bankkosten	Aalsmeer	0	39	-39
Bankkosten	Amstelveen	0	113	-113
Bankkosten	Diemen	0	38	-38
Bankkosten	Ouder-Amstel	0	17	-17
Bankkosten	Uithoorn	0	36	-36
Subtotaal		**0**	**245**	**-245**

Mutaties reserves

Omschrijving	Gemeente	Begroting 2020	Realisatie 2020	Afwijking 2020
Onttrekking reserve gezondheidsmonitor	Aalsmeer	-4.911	-6.582	1.671
Onttrekking reserve gezondheidsmonitor	Amstelveen	-14.011	-18.939	4.928
Onttrekking reserve gezondheidsmonitor	Diemen	-4.384	-6.359	1.975
Onttrekking reserve gezondheidsmonitor	Ouder-Amstel	-2.104	-2.898	794
Onttrekking reserve gezondheidsmonitor	Uithoorn	-4.590	-6.090	1.499
Subtotaal		**-30.000**	**-40.866**	**10.866**

3.5 Resultaatbestemming 2020

Het met de gemeenten na te verrekenen bedrag is € 135.488 voordelig.

GR OGZ Amstelland 2020	Begroting 2020	Realisatie 2020	Afwijking 2020
Basistaken	6.055.884	6.002.396	53.488
Plustaken	87.255	69.314	17.941
Bedrijfsvoering	1.154.809	1.101.616	53.193
Dotatie reserve huisvesting via Diemen	5.038	5.038	0
Dotatie weerstandsvermogen via Diemen	10.075	10.075	0
Subtotaal lasten	**7.313.061**	**7.188.439**	**124.622**
Onttrekking reserve gezondheidsmonitor	-30.000	-40.866	10.866
Subtotaal dekking reserves	**-30.000**	**-40.866**	**10.866**
Te verrekenen met Amstelland gemeenten	**7.283.061**	**7.147.573**	**135.488**

Het na te verrekenen bedrag van € 135.488 wordt teruggerekend naar de gemeenten door de bijdragen uit de begroting 2020 te vergelijken met de realisatie 2020.

Gemeente	Jaarbijdragen 2020	Realisatie 2020	Te verrekenen met GR gemeenten
Aalsmeer	1.177.469	1.137.534	39.935
Amstelveen	3.354.682	3.273.281	81.400
Diemen	1.122.728	1.156.346	-33.618
Ouder-Amstel	508.556	509.536	-980
Uithoorn	1.119.626	1.070.875	48.751
Totaal	**7.283.061**	**7.147.573**	**135.488**

I.v.m. Corona zijn bepaalde activiteiten conform begroting opgevoerd. Daar waar er los van Corona een resultaat is behaald, wordt dit verrekend (zoals het voordeel op de huisvesting).

Bijlage – overzicht Vaccinatiegraden

Overzicht vaccinatiegraad Rijksvaccinatieprogramma, RVP jaarverslagen 2014-2019 (bron: RIVM). Het RIVM rapporteert jaarlijks in juni over de vaccinatiegraden van het daaraan voorafgaande jaar. Percentages onder de 90% zijn grijs gearceerd.

	AALSMEER					
	2014	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**
Zuigelingen (2 jaar)						
DKTP basisimmuun	95,0	95,8	97,2	93,3	94,4	95,5
Hib volledig afgesloten	96,7	96,6	97,8	94,3	94,7	95,9
Hepatitis B	95,0	95,5	96,9	93,3	94,4	94,4
BMR basisimmuun	97,2	96,9	98,4	93,6	94,7	95,9
Men. C /ACWY volledig afgesloten	96,9	97,5	98,8	94,3	94,4	95,5
Pneumokokken volledig afgesloten	95,3	96,1	96,9	94,6	95,1	94,4
Kleuters (5 jaar)						
DKTP gerevaccineerd	94,9	93,2	94,5			
DKTP voldoende gevaccineerd	97,2	95,6	96,9	94,6	97,5	97,4
Schoolkinderen (10 jaar)						
DTP volledig afgesloten	95,2	94,9	95,4	94,5	94,2	96,7
BMR volledig afgesloten	95,9	94,9	94,9	94,2	94,7	95,3
HPV	69,5	57,5	63,5	54,2	39,8	60,7
MenACWY (cohorten 2001-2005)						91,6

	AMSTELVEEN					
	2014	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**
Zuigelingen (2 jaar)						
DKTP basisimmuun	91,7	92,3	90,8	91,7	89,6	90,9
Hib volledig afgesloten	93,0	93,2	92,4	92,9	91,2	91,8
Hepatitis B	89,6	87,2	87,4	85,6	84,7	86,5
BMR basisimmuun	93,5	94,1	94,1	93,0	91,9	93,7
Men. C / ACWY volledig afgesloten	91,4	89,8	90,3	88,8	87,8	89,0
Pneumokokken volledig afgesloten	91,3	90,4	91,9	91,3	89,3	91,2
Kleuters (5 jaar)						
DKTP gerevaccineerd	83,8	85,8	82,6			
DKTP voldoende gevaccineerd	90,2	90,7	88,1	88,5	89,3	90,0
Schoolkinderen (10 jaar)						
DTP volledig afgesloten	90,6	89,3	88,9	86,4	85,1	86,4
BMR volledig afgesloten	90,7	89,3	89,9	87,4	87,2	89,2
HPV	71,0	63,5	63,7	57,6	50,7	54,1
MenACWY (cohorten 2001-2005)						88,6

	DIEMEN					
	2014	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**
Zuigelingen (2 jaar)						
DKTP basisimmuun	96,7	90,1	94,4	93,8	92,2	93,3
Hib volledig afgesloten	96,7	92,1	95,4	94,4	92,8	93,9
Hepatitis B	96,3	90,9	94,0	93,5	90,3	92,3
BMR basisimmuun	96,0	94,9	96,1	96,1	94,4	95,4
Men. C / ACWY volledig afgesloten	96,7	94,5	95,8	95,3	93,5	94,2
Pneumokokken volledig afgesloten	95,6	90,1	94,7	95,8	93,1	94,5
Kleuters (5 jaar)						
DKTP gerevaccineerd	91,8	91,6	91,9			
DKTP voldoende gevaccineerd	95,1	95,3	93%	93,6	89,5	92,1
Schoolkinderen (10 jaar)						
DTP volledig afgesloten	91,0	92,4	90,4	89,8	88,1	90,8
BMR volledig afgesloten	91,0	92,4	88,8	90,2	87,7	90,1
HPV	58,6	64,8	56,7	45,3	43,6	61,1
MenACWY (cohorten 2001-2005)						76,8

	OUDER-AMSTEL					
	2014	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**
Zuigelingen (2 jaar)						
DKTP basisimmuun	94,5	95,1	97,0	93,7	99,3	90,3
Hib volledig afgesloten	95,3	93,2	97,0	94,3	99,3	93,5
Hepatitis B	93,8	93,2	94,8	94,3	98,6	90,3
BMR basisimmuun	96,1	95,1	98,5	94,9	99,3	94,4
Men. C / ACWY volledig afgesloten	95,3	94,4	98,5	94,9	98,6	92,7
Pneumokokken volledig afgesloten	92,2	91,4	95,6	94,3	99,3	91,9
Kleuters (5 jaar)						
DKTP gerevaccineerd	91,2	91,2	94,5			
DKTP voldoende gevaccineerd	95,3	94,1	97,3	96,6	95,9	94,5
Schoolkinderen (10 jaar)						
DTP volledig afgesloten	95,9	92,6	95,0	92,9	93,2	88,8
BMR volledig afgesloten	95,9	92,6	95,0	92,9	93,9	88,8
HPV	68,3	75,3	63,6	57%	58,4	49,4
MenACWY (cohorten 2001-2005)						92,0

	UITHOORN					
	2014	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**
Zuigelingen (2 jaar)						
DKTP basisimmuun	97,0	94,2	94,4	93,4	94,6	95,3
Hib volledig afgesloten	97,0	94,9	95,1	94,1	95,9	95,9
Hepatitis B	96,7	93,5	93,7	93,4	94,0	94,6
BMR basisimmuun	98,1	95,6	95,4	95,3	96,8	96,3
Men. C / ACWY volledig afgesloten	97,8	94,9	95,4	94,1	94,6	95,3
Pneumokokken volledig afgesloten	96,3	93,9	94,0	93,4	93,4	95,3
Kleuters (5 jaar)						
DKTP gerevaccineerd	93,4	92,7	92,5			
DKTP voldoende gevaccineerd	95,5	94,6	93,8	92,3	94,8	94,9
Schoolkinderen (10 jaar)						
DTP volledig afgesloten	94,9	94%	92,9	91,7	92,9	92,8
BMR volledig afgesloten	94,4	94%	93,2	91,7	93,7	92,5
HPV	72,2	62,9	55,5	51,3	48,2	53,3
MenACWY (cohorten 2001-2005)						92,7

Bestuurlijke samenvatting

Jaarrekening 2020

Gemeenschappelijke Regeling OGZ Amstelland



Voorwoord



Jeugdgezondheidszorg (JGZ)



Gezondheidsbevordering, Epidemiologie en Beleidsadvisering



Milieu en Gezondheid



Infectieziekten



Openbare Geestelijke Gezondheidszorg (Vangnet)



Forensische Geneeskunde



Financiën

INHOUD

Voorwoord	1
Jeugdgezondheidszorg	2
Gezondheidsbevordering, epidemiologie en beleidsadvisering	4
Milieu en Gezondheid	5
Infectieziekten	6
Openbare Geestelijke Gezondheidszorg (Vangnet)	8
Forensische Geneeskunde	9
Financiën	10

Voorwoord

In de Gemeenschappelijke Regeling (GR) OGZ Amstelland hebben de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn de taken in de openbare gezondheidszorg ondergebracht. In het kader van deze regeling voert de GGD Amsterdam-Amstelland haar taken in de regio Amstelland uit. De werkzaamheden zijn vastgelegd in productenboek 2018 en het Basispakket Jeugdgezondheidszorg (JGZ). Het bestuur van de GR bestaat uit leden van de colleges van de deelnemende gemeenten. In 2020 waren dat:

Naam	Functie	Gemeente
De heer Marijn van Ballegooijen	Voorzitter	Amstelveen
Mevrouw Wilma Alink-Scheltema	Lid	Aalsmeer
De heer Jeroen Klaasse	Lid	Diemen
Mevrouw Barbara de Reijke	Lid	Ouder-Amstel
Mevrouw Ria Zijlstra	Lid	Uithoorn

Corona

2020 stond voor een groot deel in het teken van de COVID-19 pandemie. Binnen de GGD is een aparte afdeling opgezet, waar onder meer het testen op corona, het bron- en contactonderzoek en de vaccinaties zijn onder gebracht. Het hygiëneteam adviseerde en ondersteunde bij de te nemen maatregelen in het kader van infectiepreventie. Jeugdgezondheidszorg was nauw betrokken bij de contacten met scholen. Via de jeugdgezondheidszorg is gezocht naar alternatieve manieren om ook tijdens de crisis de vaccinatiegraad te verbeteren. Specifieke, kleinschalige vaccinaties (zoals voor meningokokken en HPV) op locatie was een succesvolle aanpak. In elke gemeente is een Covid-preventieteam opgezet. De GGD en deze teams werken samen om zo de ogen en oren op straat te benutten en preventieve Corona interventies te ontwikkelen en uit te voeren.

Iedere twee weken zijn de colleges en gemeenteraden door de voorzitter van de Veiligheidsregio Amsterdam geïnformeerd over de voortgang van de aanpak van Covid-19. Daarin werd steeds ingegaan op de risico-inschaling van onze veiligheidsregio, de stand van zaken van de verschillende relevante indicatoren en een update over de uitvoering van de maatregelen. De besluitvorming is derhalve via de Veiligheidsregio verlopen en niet via de GR OGZ Amstelland.

De belangrijkste overige ontwikkelingen in 2020 kunt u per thema terugvinden in deze bestuurlijke samenvatting. Mocht u behoefte hebben aan verdieping op bepaalde onderwerpen, dan kunt u uiteraard de gehele jaarrekening raadplegen.

Jeugdgezondheidszorg

De afdeling Jeugdgezondheidszorg (JGZ) voert in alle gemeenten van de regio Amstelland werkzaamheden uit voor kinderen en ouders van prenataal – 9 maanden tot 18 jaar (en in MBO tot 23 jaar). Voor de 0-4-jarigen wordt er op de zes locaties van de JGZ gewerkt, maar vanaf 4 jaar wordt er zoveel mogelijk vanuit de scholen gewerkt om zo een goed bereik te hebben en verbinding met het onderwijs te maken.

JGZ werkt vanuit de visie dat alle kinderen het recht hebben om gezond, veilig en kansrijk op te groeien. Jeugdgezondheidszorgprofessionals (JGZ-professionals) dragen daaraan bij door samen met ouders het opgroeien van kinderen en jongeren te volgen en problemen of risico's zo vroeg mogelijk te signaleren zodat actie kan worden ondernomen. Hierbij dient het concept van positieve gezondheid als uitgangspunt.
Er wordt een beroep gedaan op veerkracht en zelfregie waarbij ouders en met name kinderen centraal staan. Waar nodig ondersteunt de JGZ ouders en kinderen hun veerkracht te vergroten. Een brede blik op gezondheid en een multidisciplinaire samenwerking met onze partners zoals de jeugdhulpverlening, de wijkteams, de kinderopvang en het onderwijs zijn cruciaal om werken aan positieve gezondheid vorm te geven. Immers, gezondheid en welbevinden zijn onlosmakelijk verbonden met participatie, zingeving en kwaliteit van leven.

Jeugdgezondheidszorg in Coronatijd

Flexibel en op maat inspelen

Jeugdgezondheidszorg werd al in februari tijdens de voorbereidingen van de uitbraak van COVID-19 betrokken bij de ondersteuning van de afdeling infectieziekten. De medewerkers zijn bij aanvang ingezet in de testteams, bron- en contractonderzoek, belteams en de planning. De reguliere dienstverlening is continu waar nodig aangepast in relatie met de actuele geldende maatregelen en richtlijnen. Steeds is de focus gehouden op de inzet voor gelijke kansen op gezondheid. JGZ heeft hun bijdragen geleverd aan het gezond en veilig naar kinderopvang en school gaan van kinderen en jongeren. Jeugdgezondheidszorg heeft ook keuzes moeten maken in wat zij wel en niet kunnen doen in coronatijd. Waar nodig is steeds prioriteit gegeven aan de allerjongste kinderen en aan kwetsbare kinderen, jongeren en hun gezinnen. Zo hebben zij dit jaar minder preventieve gezondheidsonderzoeken uitgevoerd op het primair en voorgezet onderwijs. Daarentegen zijn ze gedurende het jaar 'digitaler' gaan werken en zijn er meer telefonische consulten en chat- en appcontacten uitgevoerd.

Van groepsvaccinaties naar individueel

Groepsvaccinaties voor 9- jarigen, 12-jarige meisjes en 14-jarigen werden in het voorjaar landelijk gecanceld. Landelijk is besloten om deze vaccinaties gefaseerd in een ander vorm (individueel) en vanaf een later moment in het jaar aan te bieden. Het uitvoeren van individuele vaccinaties heeft extra inspanningen gekost.

Van individueel naar meer collectief

Voor ondersteuning van de scholen in coronatijd hebben is een scholenlijn opgezet waarin de scholen collectief en individueel worden geadviseerd hoe te handelen bij besmettingen met COVID-19 van leerlingen en/of medewerkers van school. Hierin is continu samengewerkt met de collega's van de afdeling infectieziekten. Verschillende jeugdartsen hebben samen met hygiëneadviseurs webinars en vraag & antwoordsessies gegeven aan medewerkers en/of ouders van leerlingen van scholen, schoolbesturen, kinderopvang, gemeentelijke diensten en informele organisaties vanuit de gemeenten. Daarnaast zijn ook webinars over COVID-19 gegeven voor professionals Jeugdgezondheidszorg.

Aantal kinderen in zorg

Het totaal aantal kinderen in zorg is in 2020 licht gestegen, maar is wel lager dan waar in de begroting mee rekening is gehouden (34.874 vs. 35.532). Hoewel in Diemen het aantal 0-4-jarigen toenam, is voor Amstelland is als geheel sprake van een afname. Dit is vooral het gevolg van een afname van het aantal expats, die vanwege de coronacrisis gerepatrieerd zijn.

Aantal kinderen onder zorg	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**
Aantal kinderen 0-4	7.963	8.001	7.869	7.624
Aantal kinderen PO	16.575	17.451	16.999	16.982
Aantal kinderen SBO en SVO	635	635	624	709
Aantal kinderen VO	10.018	9.445	9.354	9.461
Totaal aantal kinderen onder zorg	**35.191**	**35.532**	**34.846**	**34.874**

Bereik

De JGZ heeft in 2020 bijna alle (99 %) 0-jarigen in Amstelland bereikt (2019: 99%)) en het merendeel (94%) van de 3-jarigen (2019: 93%).

Locatie	**0 jr**	**3 jr**	**5 jr**	**10 jr**	**13 jr**	**14 jr**	**15 jr**	**16 jr**
Aalsmeer	100%	98%	85%	86%	50%	95%	24%	94%
Amstelveen Westwijk	99%	96%	73%	83%	48%	91%	10%	91%
Amstelveen Bourgondische Laan	99%	94%						
Diemen	98%	88%	67%	68%				
Duivendrecht*	98%	93%						
Ouderkerk a/d Amstel*	99%	93%	49%	76%				
Uithoorn	100%	96%	87%	66%	48%	96%	12%	95%
Totaal	**99%**	**94%**	**75%**	**78%**	**48%**	**93%**	**12%**	**93%**

* Omdat Duivendrecht geen JGZ-locatie heeft, is op aanvraag van de gemeente Ouder-Amstel in het bereik van 0- en 3-jarigen voor de plaatsen Duivendrecht en Ouderkerk a/d Amstel berekend op basis van de woonplaats (postcode) van het kind. Voor de andere gemeenten is het bereik berekend op basis van dossierlocatie.

Gezondheidsbevordering
Epidemiologie & Beleidsadvisering

De afdeling Epidemiologie, Gezondheidsbevordering en Zorginnovatie (EGZ) meet de staat van de gezondheid van de bevolking in de regio Amstelland. Deze resultaten worden meegenomen in het gezondheidsbeleid en toegepast bij gezondheidsbevordering en zorginnovatie (tevens verzorgd door deze afdeling). Hierbij kan gedacht worden aan het bevorderen van een gezonde leefstijl, een gezonde school of een gezonde wijk.

Gezondheidsmonitor Amstelland Gemeenten

Vanaf januari 2020 zijn de voorbereidingen uitgevoerd voor de Gezondheidsmonitor volwassenen en ouderen 2020. In het najaar zijn bijna 20.000 volwassenen van 18 jaar en ouder in de regio Amstelland uitgenodigd om een vragenlijst in te vullen. De doelstelling van de monitor is het verkrijgen van inzicht in de gezondheid en determinanten van de gezondheid van zelfstandig wonende volwassen inwoners in de regio Amstelland.
Alle GGD-en in Nederland voeren tegelijk deze gezondheidsmonitor uit.

Jeugdgezondheidsmonitor en overgewichtcijfers

De data van de vragenlijsten ‘Jij en je gezondheid’ 2018-2019 voor tweede en vierde klas leerlingen zijn gepubliceerd. Evenals de data van de 2- en 3-jarigen van 2018 en de data van de 5-, 10-, 14- en 16-jarigen van schooljaar 2018-2019.
Alle verzamelde gegevens zijn en worden gepubliceerd op Gezondheid in Beeld (GIB), de interactieve website van de GGD Amsterdam.

Gezondheidsbevordering

In het kader van gezondheidsbevordering voert de GGD het programma ‘de Gezonde School’ uit op scholen in het voortgezet onderwijs. Acht scholen voor voortgezet onderwijs en één MBO zijn actief geweest met de Gezonde School. In de eerste helft van schooljaar 2020-2021 is er nog een voortgezet onderwijs school bij gekomen die actief werkt aan de Gezonde School aanpak waarmee de teller op 9 actieve VO scholen komt. Op alle scholen werkt de GGD nauw samen met Brijder Jeugd, met name op het thema Alcohol- Tabak en Drugspreventie. Een onderwerp dat leeft en veel aandacht behoeft in de Amstelland gemeenten.

Alle gemeente hebben de anti-rook campagne ‘Stoptober’ uitgevoerd. In Uithoorn is geadviseerd over de uitvoeringsagenda gezondheid. In Ouder-Amstel is deelgenomen aan de bijeenkomst psychische gezondheid. In Diemen is de GGD een van de deelnemers van de werkgroep eenzaamheid. In Aalsmeer en Amstelveen is de GGD betrokken bij Valpreventie en tabaksontmoediging.

Milieu en Gezondheid

Het team Milieu en Gezondheid heeft gewerkt aan het voorkomen of verminderen van negatieve gezondheidseffecten en het bevorderen van positieve gezondheidseffecten als gevolg van milieufactoren bij mensen in het verzorgingsgebied. Het gaat daarbij om verschillende factoren zoals lucht, bodem, geluid, hitte, binnenmilieu, biologische factoren, elektromagnetische velden, , chemische stoffen, loden waterleidingen en ziekteclusters. Er wordt onderscheid gemaakt tussen de volgende taken: signaleren van ongewenste situaties, voorlichting en risicocommunicatie, behandelen van meldingen van burgers en adviseren aan de gemeente.

Loden waterleidingen

Er is in contact gezocht met de gemeenten om het probleem van loden drinkwaterleidingen aan te kaarten. Dit heeft ertoe geleid dat bij scholen en kinderdagverblijven de leidingen zijn gecontroleerd en zo nodig aangepakt. De watermonster afname is door de GGD gecoördineerd bij verschillende panden in de gemeenten. Er zijn informatiebrieven gemaakt, en de uitslag van de controles werd naar de gemeente, betreffende scholen en kinderdagverblijven/BSO's teruggekoppeld.

Corona en ventilatie

Corona leidde tot veel onrust op scholen over de ventilatievoorzieningen. Het team Milieu en gezondheid heeft bijgedragen in de advisering aan scholen die daarom vroegen.

Onderzoek Schiphol

De GGD Amsterdam is betrokken bij het meerjarige onderzoek naar de gezondheidseffecten van ultrafijn stof in de omgeving van Schiphol. In 2020 is gerapporteerd over de studies naar effecten van kortdurende blootstelling aan ultrafijn stof, en over de metingen en berekeningen van ultrafijn stof rond Schiphol. In 2020 is het onderzoek gestart naar de gezondheidseffecten van langdurige blootstelling aan ultrafijn stof vanuit de luchtvaart. Daarnaast is gewerkt aan een update van de website met informatie over het onderzoek naar ultrafijn stof. De verwachting is dat deze website begin 2021 gereed zal zijn.

	Aalsmeer	**Amstelveen**	**Ouder-Amstel**	**Uithoorn**	**Diemen**	**Totaal**
Aantal meldingen	3	18	8	5	5	**39**
Uren meldingen	24	144	64	40	40	**312**
Aantal adviezen/voorlichting	3	18	5	8	7	**41**
Uren adviezen/voorlichting	53	165	53	87	90	**448**
Totaal aantal uren	**77**	**309**	**117**	**127**	**130**	**760**

Infectieziekten



De doelstelling van de afdeling Infectieziekten is de bestrijding van infectieziekten. Dit gebeurt onder andere door screening van risicogroepen, onderzoek en behandeling van mensen met een seksueel overdraagbare aandoening en door bron- en contactonderzoek van patiënten. Deze screening wordt uitgevoerd door de teams Soa-polikliniek, TBC bestrijding, Algemene Infectieziekten en Hygiëne & Inspectie. De afdeling verricht, veelal in samenwerking met andere instellingen, ook wetenschappelijk onderzoek naar infectieziekten. Daarnaast verzorgt zij diagnostiek voor tbc en soa, en ook voor huisartsen en zorginstellingen in de regio.

Hygiëne en Inspectie

Het team Hygiëne en Inspectie heeft twee taken:

1. Toezicht en inspectie vanuit de wet kinderopvang op kinderdagverblijven, buitenschoolse opvang, gastouderbureaus, gastouders, maatschappelijke ondersteuningsvoorzieningen (zoals dagbesteding, ambulante ondersteuning, hulp bij huishouden etc.) en toezicht en vergunningverlening voor tatoeage- en piercingstudio's.
2. Advies in het kader van de Wet publieke gezondheid om de hygiëne en infectiepreventie bij diverse instellingen en collectieve voorzieningen te verbeteren.

De kinderopvang is in het afgelopen jaar vanwege corona tweemaal voor een periode gesloten geweest.
In die periodes zijn er geen reguliere inspecties uitgevoerd. Wel is er toezicht uitgevoerd op de noodopvang. In totaal is ca. 71% van de jaarlijkse inspecties uitgevoerd. Van de gastouders is in 2020, 12% geïnspecteerd.

Hygiëne

Het hygiëneteam heeft alles op alles gezet om de VVT-sector en de Maatschappelijke opvang zo goed mogelijk te adviseren en te ondersteunen bij alle maatregelen die in het kader van corona (infectiepreventie) genomen moesten worden. Daarnaast zijn voor tal van sectoren protocollen ontwikkeld, webinars gegeven en is op andere wijze ondersteuning gegeven. Vanwege corona zijn maar mondjesmaat reguliere werkzaamheden uitgevoerd.

SOA-polikliniek

De soa-polikliniek houdt zich bezig met de soa-bestrijding en het bevorderen van de seksuele gezondheid in Amsterdam en Amstelland en is regionaal coördinator van de landelijke regeling aanvullende seksuele gezondheid. De soa-polikliniek verzorgt spreekuren curatieve soa-zorg, waarin er aandacht is voor testen, behandelen, partnerwaarschuwing en preventie. Jongeren tot 25 jaar kunnen ook terecht op de seksualiteitsspreekuren, waar vooral veel hulpvragen over seksualiteit, anticonceptie, zwangerschap, en seksueel geweld worden besproken. De afdeling voert voor mannen die seks hebben met mannen en sekswerkers ook collectieve preventieprogramma's uit, waarin voorlichting, vaccinatie en soa-testen worden geïntegreerd. In

september 2019 is daar ook het verstrekken van, en leveren van de zorg aan gebruikers van PrEP, als nieuwe taak aan toegevoegd. Deze hiv-preventiepil, is een belangrijk middel in de ambitie naar nul nieuwe hiv-infecties in Amsterdam/Amstelland.
In 2019 heeft de soa-polikliniek een verandering van de manier van werken, waaronder een verbouwing, van meerdere jaren afgerond. De verwachting was dat daardoor meer consulten kunnen worden gedaan. Echter in 2020 zijn er, als gevolg van de coronacrisis, minder consulten verricht, zie onderstaande tabel.
Bron- en contactonderzoek is wel uitgevoerd in het geval van gevonden soa's.

	Nieuwe consulten	HIV testen	Aantal consulten met minimaal 1 soa
Aalsmeer	76	44	13 (17,1%)
Amstelveen	1.086	657	182 (16,8%)
Uithoorn	86	52	14 (16,3%)
Ouder-Amstel	135	86	23 (17,0%)
Diemen	701	500	124 (17,7%)
Totaal	**2.084**	**1.339**	**356 (17,1%)**

Legionella preventie

De GGD voert op basis van de Wet publieke gezondheid bronopsporing uit bij een patiënt met legionellose en adviseert instellingen/bedrijven als er een verhoogde concentratie legionellabacteriën in water wordt aangetroffen. In 2020 zijn regelmatig verhoogde concentraties legionellabacteriën (meer dan 1000 kolonievormende eenheden per liter) aangetroffen in prioritaire waterleidingsystemen. De Inspectie Leefomgeving en Transport (toezichthouder in deze) meldt verhoogde concentraties aan de GGD. Indien nodig en gewenst heeft de GGD de instelling of het bedrijf hierin geadviseerd.

	Zorginstelling	Ziekenhuis	Hotel	Koeltoren	Zwembad	Overig*
Aalsmeer	13	-	2	-	2	2
Amstelveen	30	4	20	-	2	-
Ouder-Amstel	2	-	-	-	-	-
Uithoorn	20	-	-	3	-	-
Diemen	5	-	-	1	-	3
Totaal	**70**	**4**	**22**	**4**	**4**	**5**

*Dit betrof bij alle meldingen een politiegebouw.

In 2020 zijn er bij de GGD Amsterdam geen patiënten met legionellose gemeld. Het aantal keer dat er een verhoogde concentratie legionellabacteriën is aangetroffen en gemeld was in 2020 hoger dan in 2019 (111 versus 74). Het aantal gemelde patiënten met legionellose was daarentegen lager dan in 2019 (0 versus 5).

Openbare Geestelijke Gezondheidszorg (Vangnet)

De afdeling Vangnet MGGZ (Vangnet) houdt zich vooral bezig met personen die zich in een sociaal maatschappelijke crisis bevinden. Het gaat hierbij om mensen met psychiatrische en/of psychosociale problematiek die overlast veroorzaken en/of hulpbehoevend zijn. De problematiek kan acuut zijn maar ook al lang bestaan. Deze OGGZ-cliënten mijden vaak zorg of hebben geen (adequate) hulpvraag.
Vangnet heeft een crisisdienst die voor alle regiogemeenten, 7 dagen per week, 24 uur per dag beschikbaar is om in acute gevallen direct op crisissen af te gaan. Het gaat hierbij om personen die in een psychische en/of maatschappelijke crisis verkeren waarbij acuut of direct gehandeld dient te worden.
Een SPV-er van Vangnet is beschikbaar om de gemeenten Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn tijdens kantooruren te ondersteunen. De SPV-er sluit aan bij het gemeentelijk sociaal team en houdt zich bezig met casussen van Zorg en Overlast. In Aalsmeer en Amstelveen zijn SPV-ers, die deze werkzaamheden uitvoeren, in dienst bij het sociaal team van de gemeenten.

De GGD Amsterdam verzorgt in de hele regio Amstelland het Hygiënisch Woningtoezicht. Als bij vervuilde of verrommelde woningen sprake is van gevaar voor de omgeving of gevaar voor de publieke gezondheid kunnen medewerkers van het team Hygiënisch Woningtoezicht ingrijpen. Dit gebeurt op basis van de Woningwet en de Omgevingswet. In het ergste geval kan dit leiden tot ontruiming van woningen.

In 2020 is het aantal crisismeldingen gedaald. Mogelijke oorzaken hiervan kunnen zijn o.a. de directe lijn tussen de politie en de spoedeisende psychiatrie. Hierdoor is de inzet en betrokkenheid van de GGD minder noodzakelijk en mogelijk heeft de inzet van de lokale zorgnetwerken een preventieve invloed om crisissituaties terug te dringen en te voorkomen. Het aantal meldingen waar de SPV-er in de DUO-gemeenten op af is gegaan, is gestegen en terug op het niveau van 2016.

2020	**Amstelveen**	**Aalsmeer**	**Diemen**	**Ouder-Amstel**	**Uithoorn**	**Totaal 2020**
Crisisdienst	48	9	28	16	35	**136**
Zorg & Overlast	3	-	51	27	112	**193**
Meldingen HWT	14	6	12	3	8	**43**
Totaal	**65**	**15**	**91**	**46**	**155**	**372**

Forensische Geneeskunde

De afdeling FGMA (Forensische Geneeskunde en Medisch Advisering) verricht 24 uur per dag specifiek forensische taken zoals lijkschouwingen en medische zorg onder andere door het voorschrijven en verstrekken van methadon aan arrestanten.
De lijkschouwers staan geregistreerd als forensisch arts en zijn benoemd als gemeentelijk lijkschouwer.
De gemeentelijke lijkschouwer (forensisch arts) wordt opgeroepen als iemand een niet-natuurlijk dood is gestorven, bij vermoeden van een niet natuurlijke dood, als de behandeld arts ontbreekt of in geval van een lijk-vinding. Samen met de politie en recherche onderzoekt de forensisch arts de situatie en probeert vervolgens de doodsoorzaak vast te stellen. Ook euthanasie is een situatie waarde forensisch arts een rol speelt. De forensisch arts gaat hier (uiteraard zonder politie) naar toe en zorgt ervoor dat de vereiste verslagen en formulieren bij de toetsingscommissie en/of officier van justitie terecht komen.

Buiten de gemeentelijke taak verricht de afdeling medisch onderzoek van slachtoffers en daders van geweld, bloed afnamen in het kader van de Wegenverkeerswet en urine afnamen voor Reclassering Nederland. Daarnaast wordt de afdeling benaderd voor medisch advies en wordt er curatieve zorg aan arrestanten en gedetineerden verleend.
Dit in opdracht van gemeente, politie, KMAR en justitie voor de politie regio's Amsterdam Amstelland, Zaanstreek-Waterland en Schiphol.

Daarnaast verzorgen de forensisch verpleegkundigen nazorg bij slachtoffers van zedendelicten. Dit houdt in dat de forensisch verpleegkundigen, nadat ze geassisteerd hebben bij het zedenonderzoek, de nazorg coördineren en het contact met het slachtoffer onderhouden gedurende de weken na het incident.
Sinds eind 2017 houden de forensisch verpleegkundigen een spreekuur voor slachtoffers van vrouwelijke genitale verminking (VGV) op de locatie OLVG West.

	Aalsmeer	Amstelveen	Ouder-Amstel	Uithoorn	Diemen
Lijkschouw natuurlijke dood	2	12	0	0	1
Lijkschouw niet-natuurlijke dood	10	37	0	1	2
Euthanasieverklaring	11	28	1	16	8

Financiën

Het met de gemeenten na te verrekenen bedrag is € 135.488 voordelig.

GR OGZ Amstelland 2020	Begroting 2020	Realisatie 2020	Afwijking 2020
Basistaken	6.055.884	6.002.396	53.488
Plustaken	87.255	69.314	17.941
Bedrijfsvoering	1.154.809	1.101.616	53.193
Dotatie reserve huisvesting via Diemen	5.038	5.038	0
Dotatie weerstandsvermogen via Diemen	10.075	10.075	0
Subtotaal lasten	**7.313.061**	**7.188.439**	**124.622**
Onttrekking reserve gezondheidsmonitor	-30.000	-40.866	10.866
Subtotaal dekking reserves	**-30.000**	**-40.866**	**10.866**
Te verrekenen met Amstelland gemeenten	**7.283.061**	**7.147.573**	**135.488**

Het na te verrekenen bedrag van € 135.488 wordt teruggerekend naar de gemeenten door de bijdragen uit de begroting 2020 te vergelijken met de realisatie 2020.

Gemeente	Jaarbijdragen 2020*	Realisatie 2020**	Te verrekenen basistaken	Te verrekenen plustaken	Te verrekenen met GR gemeenten
Aalsmeer	1.177.469	1.137.534	39.935	0	39.935
Amstelveen	3.354.682	3.273.281	81.400	0	81.400
Diemen	1.122.728	1.156.346	-50.697	17.079	-33.618
Ouder-Amstel	508.556	509.536	-1.031	51	-980
Uithoorn	1.119.626	1.070.875	47.940	811	48.751
Eindtotaal	**7.283.061**	**7.147.573**	**117.547**	**17.941**	**135.488**

Algemene reserve

De Algemene reserve bedraagt na de dotatie van de gemeente Diemen € 670.360. Dit betreft 9,38% van de totale omzet van de GR OGZ Amstelland.

Begroting 2022

Gemeenschappelijke Regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland

Definitief

Datum: 07-04-2021

Gemeente Aalsmeer

Gemeente Amstelveen

Gemeente Diemen

gemeente Ouder-Amstel

Gemeente Uithoorn

Inhoudsopgave

Voorwoord **3**
1 Programma's **4**
1.1 Gezondheidsbevordering, epidemiologie en beleidsadvisering 5
1.2 Milieu en Gezondheid 9
1.3 Algemene infectieziekten, soa-aids en tuberculosebestrijding 10
1.3.1 Algemene infectieziekten 10
1.3.2 TBC bestrijding 11
1.3.3 SOA Polikliniek 12
1.4 Hygiëne en Inspectie 13
1.4.1 Inspectie Kinderopvang 13
1.4.2 Hygiënezorg en Legionella preventie 14
1.4.3 Verlenen van vergunningen tatoeëren en piercen 15
1.5 Jeugdgezondheidszorg 16
1.6 Openbare Geestelijke Gezondheidszorg (Vangnet) 21
1.7 Beschikbaarheid lijkschouwing 23
1.8 Bedrijfsvoering 24
1.9 Algemene dekkingsmiddelen 25
1.10 Onvoorzien 25

2 Verplichte paragrafen **26**
2.1.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 26
2.1.2 Solvabiliteitsratio 28
2.1.3 Netto schuldquote 28
2.1.4 Structurele exploitatieruimte 28
2.1.5 EMU-saldo 29
2.1.6 Onderhoud kapitaalgoederen 29
2.1.7 Financiering 29
2.1.8 Overhead 30
2.1.9 Wet normering topinkomens (WNT) 30

3 Begroting **31**
3.1 Begroting 2022 en verder 32
3.2 Begroting 2022 en verder per taakveld 33
3.3 Overzicht incidentele baten en lasten 33
3.4 Meerjarenbalans 34
3.5 Toelichtingen 36
3.5.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 36
3.5.2 Toelichting op de begroting 2022 37
3.5.3 Toelichting op de meerjarenbegroting 37
3.5.4 Toelichting op de meerjarenbalans 37

Bijlage 1 – Gemeentelijke bijdragen per taak **38**

Voorwoord

Voor u ligt de begroting 2022 van de Gemeenschappelijke Regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland (GR OGZ Amstelland), gebaseerd op de taken zoals beschreven in het productenboek en het basispakket Jeugdgezondheidszorg, en de bestuurlijk gemaakte afspraken die daarbij horen.

Begroting 2022
Deze begroting is gebaseerd op een nominale ontwikkeling voor de lonen in 2022 van 2,0%. Dit percentage is gebaseerd op de verwachte loonkostenstijgingen. Het definitieve percentage was bij het opstellen van deze begroting nog niet bekend. Paragraaf 4.2 van het convenant tussen de GR OGZ Amstelland en de gemeente Amsterdam, stelt dat er wordt geïndexeerd volgens de richtlijnen van de gemeente Amsterdam.

Naast een kostenstijging door de nominale ontwikkeling stijgen de kosten ook door een verhoging van de bijdrage voor de crisisdienst (zie 1.6). Daarbij nemen in 2022 de kosten voor de JGZ extra toe (zie 1.5). Deels komt dit doordat bepaalde vaccinaties via het gemeentefonds vergoed worden en deels doordat de GGD er vanuit gaat dat de vaccinaties ook in 2022 nog individueel zullen plaatsvinden in plaats van collectief. In 2022 zijn voor het onderdeel Gezondheidsbevordering minder kosten geraamd.

De bedragen per basis- en/of plustaak worden met de GR afgerekend op basis van daadwerkelijke kosten. Het totaal bedrag wordt over de deelnemende gemeenten verdeeld volgens de inwoneraantallen per 01-01-2020 van het CBS. In de afrekening wordt er vervolgens gerekend met de inwoneraantallen per 01-01-2022.

Gemeente	Stand per 01-01-2020	Percentage
Aalsmeer	31.859	16,11%
Amstelveen	91.675	46,34%
Diemen	30.780	15,56%
Ouder-Amstel	14.026	7,09%
Uithoorn	29.478	14,90%
Totaal	**197.818**	**100,00%**

Bron: CBS

Wat het effect van de coronapandemie en de coronamaatregelen is, ook in 2022, is op dit moment nog niet bekend. Het kan zijn dat de GGD ook in 2022 (deels) nog steeds druk is met de nasleep van corona. In de begroting is hier vooralsnog geen rekening mee gehouden.

1 Programma's

De Gemeenschappelijke Regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland is er primair voor de uitvoering van de taken die door de dienst in het kader van de Wet publieke gezondheid standaard worden uitgevoerd voor alle gemeenten, zoals beschreven in het productenboek (vastgesteld op 5 april 2018) en losse afgesproken plustaken.

Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland
De Wet publieke gezondheid bepaalt dat elke veiligheidsregio een GGD in stand moet houden en een aantal taken op het terrein van publieke gezondheid gezamenlijk uit moet voeren. Deze gezamenlijkheid is bedoeld om ook in tijden van een crisis een goed werkende organisatie op regionaal niveau te hebben, die gemeenten kunnen ondersteunen bij de aanpak van de crisis. De deelnemende gemeenten in deze gemeenschappelijke regeling hebben deze gemeenschappelijke regeling opgericht met het doel de taken op het terrein van de publieke gezondheid in gezamenlijkheid uit te voeren om op die manier invulling te geven aan de artikelen 1 en 2 van de Wet publieke gezondheid.

Er is daarbij sprake van de volgende onderscheidende activiteiten. De basistaken zijn:

- Epidemiologie & Gezondheidsbevordering
- Leefomgeving Milieu & Gezondheid
- Algemene Infectieziekten
- Tuberculose bestrijding
- SOA Polikliniek
- Inspectie Kinderopvang
- Legionella preventie & Technische Hygiënezorg
- Jeugdgezondheidszorg
- Crisisdienst (Vangnet & Advies)
- Hygiënisch woningtoezicht
- Lijkschouwing

De plustaken zijn:

- Ondersteuning van gemeentelijke meldpunten voor zorg en overlast voor Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn.
- Extra inzet jeugdgezondheidszorg Diemen.
- Thematisch onderzoek Technische Hygiënezorg.

In de volgende paragrafen wordt per programma besproken:

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?
In de begroting 2022 zijn per programma doelstellingen en taken opgenomen, die passen binnen de taakomschrijving van de Gemeenschappelijke Regeling. Om onze doelstellingen te behalen voeren we allerlei activiteiten uit.

Wat gaat het kosten?
Hier beschrijven we schematisch wat de uitvoering van het programma in 2022 gaat kosten.

1.1 Gezondheidsbevordering, epidemiologie en beleidsadvisering

Gezondheidsachterstanden verkleinen en de gezondheid van de bewoners verbeteren zijn de kerntaken van Epidemiologie, Gezondheidsbevordering & Digitale Zorginnovatie (EGZ). Daarom doet EGZ onderzoek naar de gezondheid van de bevolking in Amsterdam en Amstelland. Het vertaalt de resultaten naar beleid en preventieve interventies. Interventies zijn gericht op de inwoners zelf en op hun sociale en fysieke omgeving. Beleidsadviezen geeft de afdeling op basis van gesignaleerde (risico's op) gezondheidsachterstanden en knelpunten in de preventieve zorg.

Epidemiologie
De afdeling Epidemiologie, Gezondheidsbevordering en Zorginnovatie (EGZ) doet onderzoek naar de gezondheid van jongeren, volwassenen en ouderen in Amsterdam en de Amstelland Gemeenten. Het onderzoek betreft:

1. epidemiologisch onderzoek naar de frequentie en verspreiding van gezondheidsproblemen onder de bevolking evenals naar (beïnvloedbare en niet-beïnvloedbare) determinanten die hieraan ten grondslag liggen;
2. kwalitatief onderzoek ter exploratie van determinanten van gezondheid en welzijn;
3. onderzoek naar de mate waarin beoogde doelstellingen van een preventieprogramma/beleid zijn bereikt (doelrealisatie).

Gezondheidsbevordering
Gezondheidsbevordering ontwikkelt en implementeert preventieprojecten ter bevordering van gezond gedrag. Dit doet de afdeling door voorlichting en educatie aan doelgroepen en intermediairs. Gezondheidsbevordering heeft als doel het beschermen, bevorderen en/of behouden van gezondheid van (risico)groepen door planmatige, structurele en gedragsgerichte interventies.

Digitale Zorginnovatie
De digitale zorginnovatie draagt zorg voor de positionering van de GGD als partner, ontwikkelaar en uitvoerder van innovatieve en digitale dienstverlening op gebied van gezondheidszorg in Amsterdam en Amstelland.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

Epidemiologie
Jeugdgezondheidsmonitor (4-19 jaar)
In de regio Amstelland worden jaarlijks door de GGD Amsterdam gegevens verzameld ten behoeve van de preventieve gezondheidsonderzoeken (PGO) door de Jeugdgezondheidszorg. Met Gezondheid in Beeld (GIB), de interactieve website van de GGD Amsterdam, kunnen deze monitorgegevens jaarlijks worden gepubliceerd. Met GIB kunnen elk jaar de gegevens over jongeren op het basisonderwijs (5- en 10/11-jarigen) en op het voortgezet onderwijs (13/14-jarigen, klas 2, en 15/16-jarigen, klas 4) worden gepubliceerd. Daarnaast maakt GIB het mogelijk om jaarlijks (over-)gewicht cijfers voor 6 leeftijdsgroepen te presenteren (voor 2- en 3-jarigen, voor 5- en 10/11-jarigen op het PO en voor 13/14-jarigen, klas 2, en 15/16-jarigen, klas 4, op het VO). De cijfers kunnen op GIB worden gepresenteerd op gemeente- en wijkniveau.

Gezondheidsmonitor volwassenen en ouderen (19 jaar en ouder)
De gezondheidsmonitor volwassenen en ouderen wordt één keer in de vier jaar uitgevoerd. In 2020 is gestart met de gezondheidsmonitor 2020/2021

Gezondheid in Beeld
Gezondheid in Beeld is een makkelijk toegankelijke en interactieve website die inzicht geeft in de gezondheid, het welzijn, de leefstijl en de leefomgeving van de bevolking in het werkgebied van de GGD Amsterdam. Gezondheid in beeld wordt gevoed door gegevens uit de diverse monitorstudies die binnen de GGD Amsterdam plaatsvinden.

Beleidsadvisering
De GGD adviseert op diverse terreinen het bestuur over gezondheidsaspecten zoals bij het opstellen van de nota Volksgezondheidsbeleid. Werkzaamheden bestaan uit:

- het volgen en doorgeven van relevante regionale en landelijke ontwikkelingen;
- het signaleren en aandacht vragen voor gezondheidsproblemen en formuleren van passend beleid;
- het geven van ondersteuning aan de beleidsambtenaren van de gemeenten bij het ontwikkelen van lokaal gezondheidsbeleid.

Indien gewenst kan de juiste deskundigheid beschikbaar worden gesteld op diverse terreinen voor het adviseren van het bestuur van de gemeenten over gezondheidsaspecten zowel op het gebied van het totale volksgezondheidsbeleid als op specifieke onderdelen.

Gezondheidsbevordering

JEUGD

In alle gemeenten is een adviseur gezondheid en leefstijl Jeugd werkzaam. Deze adviseur denkt met gemeenten mee en adviseert over de inzet van interventies en activiteiten rondom collectieve gezondheidsbevordering en preventie bij jeugdigen van 4-18 jaar op verschillende gezondheidsonderwerpen.

De gezonde school
Aan alle VO scholen in ons werkgebied wordt de Gezonde School methode aangeboden. Daarbij wordt met elke VO school in Amstelveen, Uithoorn en Aalsmeer een keuze gemaakt of de school als Actieve Gezonde School met de GGD structureel aan de slag gaat, of dat de school kiest voor een Helpdesk functie, waarbij de Gezonde School adviseur alleen beschikbaar is voor vragen en advies. Doelstelling is dat in 2021 acht van de VO scholen in Amstelland kiezen om structureel aan een of meer gezondheidsthema's werken met effectieve programma's. Daarbij werken al de actieve scholen met de Gezonde School scan en/of werken aan het behalen van het landelijke Vignet Gezonde School.
Veel aandacht gaat uit naar de Preventie Tabak, Alcohol en Drugs in drie van de gemeentes, maar ook Voeding en Bewegen wordt structureel aangepakt op enkele VO scholen.

Amstelveen
In schooljaar 2021-2022 wordt tabak, alcohol- en drugspreventie door EGZ op vier scholen voor voortgezet onderwijs aangeboden, met als doelstelling ten minste drie actieve scholen. De adviseur Gezonde School concentreert zich daarbij op de collectieve preventie in het project. Brijder Verslavingszorg draagt zorg voor de op het individu gerichte activiteiten en de spreekuren op locatie.

Aalsmeer
In schooljaar 2021-2022 wordt het project op alle twee de scholen voor voortgezet onderwijs en één school voor MBO uitgevoerd. Ook in Aalsmeer wordt er intensief samengewerkt met Brijder Verslavingszorg voor de op individuele leerlingen gerichte activiteiten.

Uithoorn
In schooljaar 2021-2022 wordt in tenminste één VO school volgens de Gezonde School methode aan preventie tabak, alcohol en drugs gewerkt.

Voeding en Bewegen
Naast het thema Tabak, Alcohol en Drugspreventie zal er op verscheidene scholen in Amstelland ook structureel gewerkt worden aan andere thema's van de Gezonde School. Op twee scholen is dat het thema Bewegen en Sport en op drie scholen het thema Voeding.

Schoolgezondheidsprofiel
De VO scholen in Amstelland ontvangen elk schooljaar een Schoolgezondheidsprofiel. Dit op maat gemaakte rapport geeft, op basis van de gegevens uit 'Jij en Je Gezondheid', een goed beeld van de gezondheidssituatie van de leerlingen op school. Onderwerpen die aan bod komen zijn onder andere angst, depressie, alcoholgebruik, roken, drugsgebruik, gamegedrag, pesten en veilige en vrijwillige seks. In het schoolgezondheidsprofiel staat ook aangegeven hoe de school het doet ten opzichte van andere scholen in de regio. Het Schoolgezondheidsprofiel speelt een belangrijke rol bij de keuzes die de school maakt bij de Gezonde School aanpak.

Jij en Je Gezondheid
Jij en Je Gezondheid is een werkwijze waarmee leerlingen vanaf 12 jaar met (een verhoogde kans op) sociaal-medische en sociaal-emotionele problemen actief worden opgespoord, ondersteund en zo nodig toegeleid naar veelbelovende en effectieve (preventie) programma's. Jij en Je Gezondheid maakt hierbij gebruik van relatief korte, eenvoudige en betrouwbare online vragenlijsten die door de leerling worden ingevuld. Jij en Je Gezondheid is ook een eerste stap voor gericht nader (diagnostisch) onderzoek door de jeugdarts of psycholoog op school.

Jeugdpreventiewijzer
Een database/website met alle veelbelovende en effectieve preventieprogramma's die in de regio worden aangeboden. De databank effectieve jeugdinterventies van het Nederlands Jeugd Instituut is hierbij leidend. De opgenomen preventieprogramma's richten zich zowel op de lichamelijke als op de psychosociale gezondheid. De Jeugdpreventiewijzer motiveert professionals en andere betrokkenen om een passende interventie te zoeken bij gesignaleerde gezondheidsproblemen.

VOLWASSENEN

In alle gemeenten is ook een adviseur gezondheid en leefstijl Volwassenen werkzaam. De adviseur denkt mee met gemeenten en adviseert over de inzet van interventies en activiteiten rondom collectieve gezondheidsbevordering en preventie bij volwassenen en ouderen. De adviseurs gezondheid en welbevinden werken vraag gestuurd en daarnaast neemt de adviseur zelf initiatief voor preventieve activiteiten. De adviseur neemt deel aan werkgroepen rondom gezondheidsthema's die zijn geïnitieerd door gemeenten of partners uit zorg en welzijn, bijvoorbeeld op het gebied van eenzaamheid, ouderen of valpreventie. Ook ondersteunt de adviseur organisaties uit zorg en welzijn met preventieve interventies en activiteiten.

GGZ
In 2021 wordt gestart met het organiseren van gatekeepers trainingen in Amstelland. Dit is een vaardigheidstraining in het vroegtijdig herkennen en bespreekbaar maken van suïcidaliteit. De training is opgezet voor sleutelfiguren (gatekeepers): beroepskrachten of vrijwilligers, die via hun werk in contact

kunnen komen met suïcidale mensen. Zoals huisartsen, maatschappelijk werkers, schoolverpleegkundigen en schooldecanen. Maar ook politie, schuldhulpverleners, bewonersadviseurs en andere partijen in de periferie van de hulpverlening. De trainingen worden zoveel mogelijk regionaal aangeboden. Voor 2022 stemmen we eind 2021 met de GGD af of deze trainingen ook in 2022 nodig zijn of dat andere inzet nodig is.

Wat gaat het kosten?

Omdat de afgelopen jaren steeds sprake is geweest van onderbesteding op dit onderdeel, hebben de GGD en de gemeenten overlegd over de inzet van deze middelen. Er is besloten om de middelen deels in te zetten op het thema preventie GGZ (in 2021 op suïcidepreventie) en de deels de begroting naar beneden bij te stellen.

GR OGZ Amstelland 2022	**Realisatie 2020**	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**	**Begroting 2023**	**Begroting 2024**	**Begroting 2025**
Epidemiologie & Gezondheidsbevordering	240.846	293.296	279.162	284.745	290.440	296.249

1.2 Milieu en Gezondheid

De afdeling Milieu en Gezondheid houdt zich bezig met het voorkomen of verminderen van negatieve gezondheidseffecten en het bevorderen van positieve gezondheidseffecten als gevolg van milieufactoren bij mensen in het verzorgingsgebied. Het gaat daarbij om verschillende factoren zoals lucht, bodem, geluid, hitte, binnenmilieu, elektromagnetische velden, biologische factoren, chemische stoffen en ziekteclusters. Er wordt onderscheid gemaakt tussen de volgende taken: signaleren van ongewenste situaties, voorlichting en risicocommunicatie, behandelen van meldingen van burgers en adviseren aan de gemeente. Daarnaast verricht de afdeling Milieu en Gezondheid, al dan niet in samenwerking met wetenschappelijke instituten, onderzoek op het gebied van milieu en gezondheid.

Wat willen we bereiken?

Op het gebied van Milieu en Gezondheid voert de GGD in 2022 de volgende activiteiten uit:

- Het onderhouden van het netwerk binnen de diverse gemeenten.
- Het reageren op vragen en klachten van burgers.
- Inhoudelijke ondersteuning en beleidsadvies op het gebied van milieu en gezondheid. Men kan daarbij denken aan de volgende onderwerpen: luchtkwaliteit, geluidsoverlast, stilte, groen in de stad, ruimtelijke ordening, laagfrequent geluid, windturbines, elektromagnetische velden van hoogspanning of UMTS, chemische stoffen, waterkwaliteit, bodemsaneringen, asbest, binnenmilieu in woningen en scholen, MER-procedures, eikenprocessierups, Schiphol etc.
- De afdeling levert indien gewenst een bijdrage aan projecten en beleidsplannen in de Amstellandgemeenten, zoals actieplannen luchtkwaliteit en geluid, een richtlijn gevoelige bestemmingen, projecten rond specifieke bouwplannen, de omgevingswet, enzovoorts.
- Ondersteuning door het leveren van informatie en het delen van ervaring bij het bestrijden van de eikenprocessierups (in samenwerking met de afdeling dierplaagbeheersing van de GGD).
- Aandacht voor binnenmilieu op scholen zal blijven bestaan wanneer scholen of gemeenten daar zelf vragen over stellen. De afdeling kan op verzoek een onderzoek instellen naar de kwaliteit van het binnenmilieu op een school.
- De afdeling blijft regelmatig berichten verspreiden in media, ook in de Amstellandgemeenten. Inmiddels weten burgers met vragen Milieu en Gezondheid goed te vinden.

De begroting voor Milieu en Gezondheid is gebaseerd op de onderstaande verwachte inzet:

	Totaal	Aalsmeer	Amstelveen	Ouder-Amstel	Uithoorn	Diemen
Aantal meldingen	40	6	19	3	6	6
Aantal adviezen	28	5	13	2	4	4
Aantal voorlichtingsactiviteiten	6	1	2	1	1	1

Wat gaat het kosten?

GR OGZ Amstelland 2022	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Milieu & Gezondheid	68.800	70.382	71.790	73.226	74.690	76.184

1.3 Algemene infectieziekten, soa-aids en tuberculosebestrijding

De doelstelling van de afdeling Infectieziekten is de bestrijding van infectieziekten. Dit gebeurt onder andere door screening van risicogroepen, onderzoek en behandeling van mensen met een seksueel overdraagbare aandoening en door bron- en contactonderzoek van patiënten. Deze screening wordt uitgevoerd door de teams Soa-polikliniek, TBC bestrijding, Algemene Infectieziekten en Hygiëne & Inspectie.
De afdeling verricht, veelal in samenwerking met andere instellingen, ook wetenschappelijk onderzoek naar infectieziekten en verzorgt diagnostiek voor tbc en soa, maar ook huisartsen en zorginstellingen in de regio.

1.3.1 Algemene infectieziekten

Conform de Wet Publieke Gezondheid worden meldingen van infectieziekten door artsen, laboratoria en instellingen verwerkt, vindt bron- en contactonderzoek plaats om verdere verspreiding te voorkomen, vindt uitbraakmanagement plaats en preventie-activiteiten in hoog-risicogroepen. Infectieziekte uitbraken, ook in het buitenland, leiden steeds vaker tot onrust. Verder hebben we te maken met een toenemende dreiging door antibioticaresistentie en dalende vaccinatiegraad. Algemene Infectieziekten heeft als taak o.a. huisartsen, ziekenhuizen, bestuurders en burgers van uniforme en betrouwbare informatie te voorzien. Daarnaast worden reizigers geadviseerd en beschermd tegen een infectie op reis door voorlichting, vaccinaties, chemoprofylaxe en overige beschermende maatregelen.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

In het kader van de Wet publieke gezondheid is er een meldingsplicht voor laboratorium en behandelend arts om een patiënt met een meldingsplichtige infectieziekte te melden bij de GGD. De GGD gaat vervolgens na waar of wie de bron is van de Infectieziekte en wie van de contacten beschermd moeten worden door middel van vaccinatie of antibiotica of andere maatregelen zoals bv hygiënische maatregelen of wering van een kinderdagverblijf/school/werk . Daarnaast is er een meldingsplicht voor instellingen om een ongewoon aantal zieken te melden, zodat de GGD kan adviseren over diagnostiek en hygiëne- en overige beheersmaatregelen. Scholing van artsen en verpleegkundigen om deze taak goed te blijven uitvoeren is hierbij essentieel, ook met betrekking tot het management van uitbraken van Infectieziekten. Daarom zal hierin ook in 2020 weer geoefend worden. Tevens zal de intervisie voor verpleegkundigen en artsen regionaal georganiseerd blijven.

Het team algemene infectieziekte bestrijding voert de volgende activiteiten uit:

- Surveillance: het verzamelen, analyseren en interpreteren van infectieziektegegevens.
- Preventie: voorlichting aan risicogroepen, geven van preventieve vaccinaties en het aanbieden van profylaxe.
- Bron- en contactonderzoek.
- Afstemmingsfunctie tussen de preventieve en curatieve gezondheidszorg, het onderhouden van een lokaal netwerk met huisartsen, verzorg- en verpleeghuizen, ziekenhuizen.
- Outbreakmanagement: het managen van taken bij uitbraken van infectieziekten waarbij specialistische kennis nodig is.

De uitbraak van het coronavirus heeft geleid tot intensivering van alle activiteiten die uitgevoerd worden door het team algemene infectieziekte bestrijding. Wat voor impact het coronavirus gaat hebben op het verwachte aantal infectieziekten in 2022 is op dit moment nog niet te voorspellen.

Wat gaat het kosten?

GR OGZ Amstelland 2022	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Algemene Infectieziekten	193.444	200.038	204.639	208.732	212.906	217.165

1.3.2 TBC bestrijding

De tuberculosebestrijding richt zich op het bewaken, beschermen en verbeteren van de volksgezondheid ten aanzien van tuberculose. Hiertoe worden preventieve maatregelen genomen gericht op het tegengaan van transmissie, screenen van risicogroepen op infectie, behandelen en begeleiden tuberculose (infectie). Een belangrijk onderdeel hierbij is het bron- en contactonderzoek,

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

De afdeling tuberculosebestrijding zet zich in voor de vroege diagnose, behandeling en preventie van tuberculose. De activiteiten waarmee dat wordt bereikt zijn:

- screening op tuberculose en tuberculose infectie, voornamelijk van risicogroepen als buitenlandse werknemers, immigranten, asielzoekers en reizigers naar risicolanden. Immigranten uit landen waar veel tuberculose voorkomt worden gescreend als zij langer dan 3 maanden in Nederland willen verblijven. Sinds 2020 vindt in deze groep ook screening op latente tuberculose plaats.
- Preventie: voorlichting aan risicogroepen, het aanbieden van profylaxe en geven van een BCG vaccinatie aan pasgeborenen met ouders afkomstig uit risicolanden.
- Behandeling en begeleiding van patiënten die tuberculose of een tuberculose infectie hebben en medicijnen daartegen gebruiken.
- Bron- en contactonderzoek bij personen die mogelijk in contact zijn geweest met een persoon met een besmettelijke tuberculose. Waarbij het doel is om bij contacten die besmet zijn te voorkomen dat zij tuberculose krijgen.
- Surveillance: het verzamelen, analyseren en interpreteren van gegevens waarmee (landelijke) beleidsaanpassingen onderbouwd kunnen worden.

Wat gaat het kosten?

GR OGZ Amstelland 2022	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
TBC	123.500	120.344	123.112	125.574	128.086	130.647

1.3.3 SOA Polikliniek

De soa-polikliniek houdt zich bezig met de soa-bestrijding en het bevorderen van de seksuele gezondheid in Amsterdam en Amstelland en is regionaal coördinator van de landelijke regeling aanvullende seksuele gezondheid (ASG regeling). De soa-polikliniek verzorgt spreekuren curatieve soa-zorg, waarin er aandacht is voor testen, behandelen, partnerwaarschuwing en preventie. De laatste jaren is er extra aandacht besteed aan partnerwaarschuwing. De groep "gewaarschuwden" blijft de groep met het hoogste percentage aan gevonden Soa's (tussen de 30-40%). Voor de publieke gezondheidszorg is dit een zeer belangrijke groep.

Jongeren tot 25 jaar kunnen ook terecht op de seksualiteitsspreekuren, waar vooral veel hulpvragen over anticonceptie, seksueel geweld en rond zwangerschap worden besproken. De afdeling voert voor de doelgroepen mannen die seks hebben met mannen en voor commerciële sekswerkers ook collectieve preventieprogramma's uit, waarin voorlichting, outreachend werken en soa-testen worden geïntegreerd. Daarnaast verstrekt de afdeling PrEP aan mensen die geen hiv hebben, maar die wel een verhoogd risico lopen om geïnfecteerd te raken. PrEP is een pil die een hiv-infectie kan voorkomen. In aanvulling op het bestaande preventie aanbod, biedt PrEP een goede kans om de hiv-epidemie te stoppen.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

Het team SOA-polikliniek voert de volgende activiteiten uit:

- Surveillance: het verzamelen, analyseren en interpreteren van infectieziektegegevens (soa's).
- Preventie: voorlichting aan risicogroepen, geven van preventieve vaccinaties en het aanbieden van profylaxe.
- Uitvoering landelijk PrEP-programma
- Bron- en contactonderzoek. Deze activiteit is de laatste jaren flink uitgebreid. In 2019 ging dit om 447 onderzoeken.
- Bieden van een (telefonisch) spreekuur voor infectieziekten en Soa/Aids.

Wat gaat het kosten?

De financiering van consulten op de SOA-poli vindt plaats vanuit een landelijke financiering. Via het ministerie van VWS ontvangt het RIVM een bedrag wat verder verdeeld wordt over de coördinerende GGD-en in Nederland. De bron- en contactopsporing (als er een SOA geconstateerd is, is de GGD verplicht ook na te gaan of besmette contacten op te sporen zijn) is een taak die buiten de landelijke financiering valt en door gemeenten zelf gefinancierd moet worden.

De afgelopen 10 jaar is de bijdrage van de GR voor bron- en contactopsporing alleen aangepast met de nominale ontwikkeling. Mede dankzij de ontwikkeling van de capaciteit van de SOA-poli is echter het aantal consulten in die periode wel vervijfvoudigd. Gezien de beperkte ruimte in de begroting zijn de tot 2021 de kosten voor bron- en contactopsporing maar ten dele aan de GR doorbelast. Sinds de begroting van 2021 is dit aangepast op basis van actuele kosten. Deze kosten zijn gebaseerd op het aantal bron- en contactopsporingen van 2019 (447 onderzoeken). Voor 2022 is dit bedrag geïndexeerd, zie onderstaande tabel.

GR OGZ Amstelland 2022	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
SOA Poli	11.518	48.500	49.616	50.608	51.620	52.653

1.4 Hygiëne en Inspectie

In het kader van de GR OGZ Amstelland voert het team Hygiëne en Inspectie twee taken uit:

- Toezicht op kinderopvang (kinderdagverblijven, buitenschoolse opvang, gastouderbureaus, gastouders) en tatoeage- en piercingstudio's.
- Advies in het kader van de Wet publieke gezondheid om de hygiëne en infectiepreventie bij diverse instellingen en collectieve voorzieningen te verbeteren.

1.4.1 Inspectie Kinderopvang

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

De inspectie Kinderopvang bezoekt jaarlijks alle kinderdagverblijven. Buitenschoolse opvang, gastouderbureaus, gastouders worden steekproefsgewijs geïnspecteerd.

Handhaving is een gemeentelijke taak die niet is ondergebracht in de GR OGZ Amstelland. Als het team Inspectie Kinderopvang bij een inspectie aanleiding voor handhaving ziet, stuurt zij een signaal naar de afdeling handhaving van de betreffende gemeente. Na de handhaving door de gemeente krijgt de Inspectie Kinderopvang opdracht om de uitvoering van de opgelegde aanbevelingen te onderzoeken.

Het kabinet werkt sinds jaren aan de invoering van de flexibele inspectieactiviteit. Het ligt in de verwachting dat dit per 1 januari 2022 wordt ingevoerd. De flexibele inspectieactiviteit houdt grofweg in dat per locatie wordt bekeken welke inspectie-eisen worden beoordeeld en dat er geen sprake meer is van een verplichte set aan inspectie-eisen die bij elke locatie wordt beoordeeld. De opzet is dat deze wijziging budgetneutraal is.

Wat gaat het kosten?

GR OGZ Amstelland 2022	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Inspectie kinderopvang	454.657	468.751	478.126	487.689	497.442	507.391

1.4.2 Hygiënezorg en Legionella preventie

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?
Op basis van de Wet publieke gezondheid voert Hygiëne & Inspectie de volgende taken uit:

Legionella preventie
Dit betreft bronopsporing bij patiënten met legionellose en het geven van advies aan instellingen/bedrijven als een verhoogde concentratie legionellabacteriën in hun leidingwater is aangetroffen.

Algemene technische hygiënezorg (THZ)
De GGD functioneert als vraagbaak op het gebied van hygiëne en infectiepreventie. Zorginstellingen en publieke voorzieningen moeten te allen tijde een vraag over hygiëne en infectiepreventie aan de GGD kunnen stellen. De deskundige infectiepreventie van de GGD kan de voorziening van een antwoord of advies op maat voorzien. In coronatijd is dit zeer actueel en nuttig gebleken.

Om zicht te hebben op de publieke voorzieningen en de eventueel aanwezige risico's op het gebied van technische hygiënezorg, houden we een lijst bij van dergelijke instellingen.

Daarnaast bieden we ondersteuning aan collectieve voorzieningen bij een uitbraak van infectieziekten (ook voor corona-uitbraken). Dit is een wettelijke taak van gemeenten met als doel de verdere verspreiding van een infectieziekte te voorkomen. Het team Hygiëne & Inspectie geeft ook advies over de te nemen hygiënemaatregelen om toekomstige uitbraken te voorkomen. Hiervoor bezoeken we locaties, kijken mee en adviseren en geven indien nodig een voorlichting gegeven aan de medewerkers.

Inspelen op actuele ontwikkelingen en thematisch onderzoek
In het kader van corona is de vraag naar ondersteuning erg groot. Niet alleen zorginstellingen, maar ook scholen, horeca, retail en bedrijven hebben voortdurend vragen en behoefte aan ondersteuning (ook als er geen uitbraak is). Elk jaar wordt een voorstel voor een thematisch onderzoek gedaan. Hiermee kan bijvoorbeeld gekeken worden waar de zwakke plekken zitten en waar extra aandacht nodig is. De GGD komt in april/mei met een voorstel waarna vervolgens het bestuur van de GR bepaalt of thematisch onderzoek wordt uitgevoerd en waar het thematisch onderzoek zich op richt.

Wat gaat het kosten?

GR OGZ Amstelland 2022	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Legionella preventie	11.715	12.252	12.534	12.823	13.117
Algemene THZ	20.146	20.772	21.437	21.930	22.331
Subtotaal	**31.861**	**33.024**	**33.971**	**34.753**	**35.448**
Plusproduct					
Inspelen op actuele ontwikkelingen en thematisch onderzoek THZ	12.395	18.693	19.123	19.563	20.013
Totaal	**44.256**	**51.717**	**53.094**	**54.316**	**55.564**

1.4.3 Verlenen van vergunningen tatoeëren en piercen

Ook in 2022 behandelen we aanvragen voor het verlenen van een vergunning voor tatoeëren en piercen. Daarnaast worden er zo nodig vrijstellingen van de vergunningplicht verleend voor evenementen waarop getatoeëerd of gepiercet wordt.

De kosten voor deze vergunningen dan wel vrijstellingen zijn voor rekening van de exploitant of organisator.

1.5 Jeugdgezondheidszorg

In deze begroting wordt aangesloten op landelijke en lokale ontwikkelingen en vernieuwingen (transformatie) in de uitvoering van Jeugdgezondheidszorg. Bij het opstellen van deze begroting zijn de langetermijneffecten van Covid-19 nog niet duidelijk. In 2022 is mogelijk nog sprake van een nazorg periode. De overige landelijke ontwikkelingen lichten wij in deze inleiding kort toe. Verderop beschrijven wij lokale ontwikkelingen in de Jeugdgezondheidszorg, en vervolgens gaan we in op de mutaties in de kosten, producten en de opbrengsten.

De Jeugdgezondheidszorg werkt in Amstelland samen met de sociale teams jeugd. Als Jeugdgezondheidszorg staan we naast de ouders en de jongeren om gezond, veilig en kansrijk opgroeien mogelijk te maken. We volgen in afstemming met ouders en jongeren de groei, gezondheid en ontwikkeling van kinderen en jongeren, ook als ze naar school gaan. Door de ontwikkeling vroegtijdig én door de jaren heen te volgen, kunnen we tijdig gezondheidsrisico's ontdekken. We normaliseren door het geven van voorlichting en informatie op maat via (digitale) consulten, huisbezoeken en apps. Waar nodig bieden we extra aandacht en ondersteuning voor ouders en jeugdigen. We zetten in afstemming met ouders, jongeren en andere betrokkenen preventieve zorg en hulp in. We bieden snelle en effectieve hulp vanuit de wijk en verwijzen tijdig en aanvullend voor verdere hulp en behandeling.

De begroting is ingedeeld in vijf leeftijdsgroepen en drie aparte interventies. De leeftijdsgroepen zijn 0-4 jaar Baby/Peuter, 4-12 jaar Schoolkind, 12-18 jaar Adolescent, 0-18 jaar Speciaal Onderwijs en 0-18 jaar Jeugdigen. De aanvullende interventies zijn Stevig Ouderschap, Ziekteverzuim en JGZ op het MBO.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?
De jeugdgezondheidszorg werkt volgens het Basispakket 2020-2024, waarin Zorg op Maat centraal staat. Met deze werkwijze bieden wij meer zorg op maat aan kinderen, jongeren en ouders. We doen dit door samen met ouders en jongeren de zorgbehoeften af te stemmen en afspraken te maken over een flexibele invulling (vorm, inhoud, frequentie) van jeugdgezondheidszorg contacten. JGZ contacten kunnen op verschillende manieren vorm worden gegeven; van face-to-face, telefonisch, e-mail, beeldbellen tot chat contact. Per leeftijdsfase bieden wij contactmomenten aan. Als het goed gaat met kind/jongere en gezin kunnen (onderdelen van) contacten worden verplaatst, in een andere vorm (bijvoorbeeld digitaal) worden aangeboden, of helemaal vervallen. Wanneer er meer nodig is, bij problemen of risico's in gezondheid, zetten wij extra zorg in. JGZ hanteert hierbij het principe van Positieve Gezondheid. Hiermee bedoelen we dat JGZ de draagkracht en draaglast goed in beeld brengt en JGZ inspeelt op de individuele situatie en behoefte van de ouders en jongeren.

Kansrijke Start: de eerste 1000 dagen aanpak
Met het grootste deel van de kinderen/ jongeren uit Amstelland gaat het goed. Zij groeien zonder al te veel problemen op. Voor een kleine groep kinderen en jongeren is dat minder vanzelfsprekend; zij hebben ondersteuning nodig.
Een kansrijke start begint al voor de zwangerschap. Met voorlichting en advies helpen we jonge gezinnen op weg. Daarbij hebben wij extra aandacht voor huishoudens waar het niet vanzelf gaat. Hoe eerder een gezin weer op de rit is, des te groter de kans dat we grotere problemen voorkomen. Een brede blik en een goede afstemming met de ouders en de betrokken hulpverleners zijn hierbij essentieel. Armoede kan een grote invloed hebben op de toekomst van kinderen en jongeren. Als er geen geld is voor schoolactiviteiten, kan er bijvoorbeeld een taal- of leerachterstand ontstaan. In verschillende gemeentes lopen initiatieven om de omstandigheden waarin kinderen geboren worden/ opgroeien te verbeteren. JGZ werkt daarbij actief samen met de verloskundigen, kraam en partners sociaal domein.

Jeugdverpleegkundigen zijn getraind in 'Centering Parenting', waar bij consulten in groepsverband worden uitgevoerd. Zo sluiten we aan op de groepsconsulten van verloskundigen ('Central Pregnancy'), waar JGZ ook voorlichting geeft. In 2020/2021 was dit fysiek niet mogelijk, maar we zijn met de verloskundigen aan het kijken naar digitale mogelijkheden. Zodra het kan gaan we met fysieke groepen starten.

Naar verwachting treedt in 2021 het wetsvoorstel 'Prenataal huisbezoek door de jeugdgezondheidszorg (PHB JGZ)'28 in werking. Om een gezonde ontwikkeling van het ongeboren kind te bevorderen en het ontstaan van gezondheids- en ontwikkelingsrisico's voor het kind te beperken, is het van belang hulp en ondersteuning al tijdens de zwangerschap te bieden. Met dit wetsvoorstel krijgen gemeenten de taak om een prenataal huisbezoek aan te bieden aan zwangere vrouwen en/of gezinnen in een kwetsbare situatie in hun gemeente. De gemeente moet deze taak op grond van de wet opdragen aan dezelfde organisatie die voor de gemeente de JGZ uitvoert. JGZ voert al prenataal huisbezoek uit, dat zit al in de begroting. Over de uitvoering van het wetsvoorstel zullen de gemeenten en de GGD, na vaststelling, in gesprek gaan.

VIPP Babyconnect betreft digitale gegevensuitwisseling in de geboortezorg tussen cliënten en zorgverleners en zorgverleners onderling. Dit is op dit moment niet of beperkt mogelijk omdat informatiesystemen niet (goed) op elkaar aansluiten. Het doel van betere digitale gegevensuitwisseling is naadloos aansluitende zorg voor (aanstaande) ouders en kind(eren) rondom zwangerschap en geboorte, inclusief overdracht naar jeugdgezondheidzorg. Door gegevens te delen met de cliënten zelf, krijgen zij meer regie over de eigen gegevens. In 2022 wordt aansluiting van JGZ verwacht
Eind 2020 hebben de regio's Amsterdam, Amstelland en Almere hiervoor een subsidie aanvraag bij VWS ingediend. Deze subsidie wordt ingezet om de samenwerking in de geboortezorg aan te passen. Als de subsidie niet wordt verleend zal in eerst instantie de wijze van samenwerken gelijk blijven: dat is geen kosten verhoging voor de regio.

Samenwerking met partners
JGZ werkt samen met partners die vanuit verschillende wettelijke kaders werkzaam zijn in publieke gezondheid en het medische en sociale domein. JGZ speelt vanuit haar preventieve taak hierbij een verbindende rol en voorkomt dat jeugdigen te vroeg, te laat en/of onterecht worden toe geleid naar zwaardere en duurdere vormen van zorg en ondersteuning. Het gebruik van de verwijsindex van MULTIsignaal en de samenwerking met sociale teams/loketten, onderwijs en andere partners is hierbij cruciaal. Dit gebeurt onder meer door structurele participatie van een jeugdverpleegkundige of jeugdarts in (casuïstiek)overleggen.
Eventueel kan door jeugdarts of jeugdverpleegkundige na het signaleren van een risico of probleem tijdelijk lichte ondersteuning worden geboden. Het streven is dat kind en gezin weer zo snel mogelijk op eigen kracht en/of met steun van een (eigen) netwerk verder kunnen. Indien nodig wordt verwezen naar bijvoorbeeld curatieve zorg of jeugdhulp.

Alle kinderen in beeld
JGZ heeft vrijwel alle kinderen in beeld en in zorg. De JGZ adviseert op basis van informatie, verkregen uit individuele contacten, over een collectieve aanpak op lokaal (gemeente en anderen zoals scholen) en landelijk niveau.

Prestatie indicatoren
In samenspraak tussen de GGD en de gemeenten is een aantal prestatie indicatoren vastgesteld. JGZ draagt bij aan de kansrijke start, een verhoging van de vaccinatiegraad, het voorkomen van schoolverzuim en zorg aan kinderen die uit landen komen met een niet westerse achtergrond. De indicatoren zijn:

- JGZ heeft vrijwel alle kinderen in beeld en waar nodig in zorg;

- Vaccinatiegraad (≥ 90%);
- Voor- en Vroegschoolse Educatie (VVE);
- Stevig Ouderschap, zowel de prenatale begeleiding als de begeleiding na de geboorte;
- Aantal instroomconsulten nieuwkomers;
- Aantal ziekteverzuimbegeleiding.

Ontwikkelingen Rijksvaccinatieprogramma
De ontwikkeling van het Rijksvaccinatieprogramma staat niet stil. Er komen nieuwe vaccins op de markt, de kennis over vaccinaties neemt toe en soms komt een nieuwe infectieziekte in beeld. In de komende jaren worden er nieuwe vaccinaties aan het Rijksvaccinatieprogramma toegevoegd.
In 2021 wordt het HPV-vaccin ook beschikbaar voor jongens (nu alleen voor meisjes van 12/13 jaar). Het vaccin beschermt hen tegen penis-, anus-, mond-, en keelkanker. Ook worden kinderen vanaf 2021 eerder gevaccineerd, namelijk als ze 9 jaar oud zijn. Mensen die het vaccin hebben gemist, krijgen nog een keer de kans om de prik in te halen wanneer ze 14 of tussen de 16 en 17 jaar oud zijn. Ook jongvolwassenen tussen de 18 en 26 jaar krijgen in de toekomst de mogelijkheid de vaccinaties te halen. De exacte datum is nog niet bekend. De verwachting is dat in 2022 de HPV voor de 9-jarigen wordt geïmplementeerd.

In april 2020 besloot het ministerie van VWS de invoering van de vaccinatie tegen het rotavirus uit te stellen. Deze vaccinatie is voor kinderen die een groter risico lopen om ernstig ziek van het virus te worden. Een nieuwe studie liet zien dat het vaccin deze risicogroep minder goed tegen dit virus beschermt dan was verwacht. In 2021 brengt de Gezondheidsraad een nieuw advies uit over het toelaten van deze vaccinatie in het Rijksvaccinatieprogramma.

Van groepsgericht oproepen naar individueel
Tijdens de Coronacrisis is overgegaan van groepsgericht naar individueel vaccineren in de eigen gemeente. Ouders en jongeren zijn positief over deze aanpak. De eerste ervaring over de opkomst is ook positief, dit moet wel goed afgewogen worden t.o.v. de extra inspanningen. In 2022 kijken we of we 'blended' kunnen werken: groepsgericht waar mogelijk, individueel wat moet. In deze begroting gaan we nog uit van volledig individueel vaccineren.

In onderstaande tabellen staan de verwachte kindaantallen die zijn gebruikt voor de begrotingen van 2020, 2021 en 2022. Het gaat hier om de kinderen onder zorg, niet het aantal woonachtig in een gemeente. Het aantal kinderen is de basis voor de berekening van de wettelijke taak. Daarmee is het aantal kinderen onder zorg de variabele factor die een kostenstijging of -daling beïnvloedt.

Kinderen onder zorg	**Begroting 2020**	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**
0-jarigen	1.737	1.712	1.735
1-4	6.264	6.248	5.889
4-12	17.451	16.999	16.982
12-19	9.445	9.354	9.461
SO	635	624	709
Totaal	**35.532**	**34.937**	**34.874**

Tabel 1: Ontwikkeling kindaantallen

Het totaal aantal kinderen daalt slechts licht ten opzichte van de begroting 2021.

In de 0 tot 4 stijgen de 0-jarigen en de 2-jarigen en dalen de 1- en 3-jarigen. Leeftijd 0 tot 4 totaal daalt.
Binnen het Primair Onderwijs (PO) daalt het totaal licht, en is er een gemengd beeld wat betreft de leeftijden. De ene leeftijd daalt en de andere stijgt.
In het Voortgezet Onderwijs (VO) is sprake van een daling van het aantal kinderen in leerjaar 1 en 2, maar stijgen de andere leerjaren. Voor het Speciaal Onderwijs (SO) wordt uitgegaan van een stijging van het aantal leerlingen. Dit is gebaseerd op de ontwikkelingen in 2020.
Voor de leeftijdsgroep 4-19 is de bepalende factor waar het kind naar school gaat. Kinderen die wel woonachtig zijn in een van de Amstellandgemeentes, maar bijvoorbeeld in Amsterdam naar school gaan, zijn wel onder zorg van een GGD, maar worden niet geteld als onder zorg bij de GR OGZ Amstelland.

Wat gaat het kosten?

Een belangrijke basis voor het opstellen van de begroting is het aantal kinderen onder zorg. In de vorige paragraaf is de ontwikkeling van de kindaantallen weergegeven en toegelicht.

Voor de uitvoering van het Rijksvaccinatieprogramma (RVP) ontvangen gemeenten een vergoeding via de uitkering uit het Gemeentefonds. Bij uitbreidingen van het RVP met nieuwe vaccinaties vindt financiering in eerste instantie plaats via een vergoeding vanuit het RIVM naar de GGD. Na ca. twee jaar wordt een vergoeding opgenomen in de uitkering uit het Gemeentefonds. Zo is in de decembercirculaire 2020 aangekondigd dat vanaf 2021 de vergoeding voor de meningokokkenvaccinatie aan het Gemeentefonds wordt toegevoegd. Verwachting is dat in 2022 de vergoeding voor de maternale kinkhoestvaccinatie volgt. Voor de voorliggende begroting 2022 betekent dit dat beide vaccinaties in de kosten zijn opgenomen. De vervroeging van 12 jaar naar 9 jaar voor de HPV vaccinatie voor meisjes is ook in de begroting meegenomen. Dit is geen nieuwe vaccinatie en vergoeding loopt al via het Gemeentefonds. Nieuwe vaccinaties (zoals HPV voor jongens) zullen in 2022 nog niet via het Gemeentefonds worden vergoed en zijn daarom buiten deze begroting gelaten.

Tabel 2: Kosten Jeugdgezondheidszorg

GR OGZ Amstelland	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Jeugdgezondheidszorg	4.654.303	4.796.000	4.993.000

Specificatie begroting JGZ

De begroting 2022 is ingedeeld in 5 leeftijdsgroepen en 3 aparte producten, conform het basispakket 2020-2024. *Tabel 3: kosten JGZ voor het Basispakket*

Basispakket leeftijdscategorie x € 1.000	2021	2022	Verschil	Verschil (%)
0-4 jaar Baby/Peuter	2.230	2.284	54	2,4%
4-12 jaar Schoolkind	934	988	54	5,8%
12-18 jaar Adolescent	560	653	94	16,8%
0-18 jaar Speciaal Onderwijs	122	136	14	11,8%
0-18 jaar Jeugdigen	31	32	1	3,9%
MBO	53	54	1	2,2%
Stevig Ouderschap	87	90	3	3,4%
Ziekteverzuim	93	97	5	4,9%
Overige materiële lasten	687	658	-29	-4,2%
Totaal uitgaven	**4.796**	**4.993**	**197**	**4,1%**

Toelichting wijzigingen

Tabel 3 laat zien dat de begrote kosten 2022 van JGZ ten opzichte van de begroting 2021 met € 197.000 zijn toegenomen. Naast de jaarlijkse fluctuatie in het aantal kinderen zijn de volgende oorzaken voor wijzigingen te noemen:

- Nominale ontwikkeling € 102.000
- Wijzigingen kinderpopulatie € 10.000
- Aanpassingen uitvoering Rijksvaccinatieprogramma € 45.000
- Meningokokken en maternale kinkhoest vaccinaties € 40.000

Nominale ontwikkeling

De berekening van de verwachte personele kosten is gebaseerd op de door de gemeente Amsterdam voorgeschreven salarisbedragen per schaal. De gehanteerde bedragen zijn 2% gestegen ten opzichte van de begroting 2021.

Wijziging kinderpopulatie

Het verwachte aantal kinderen in de categorieën 12-18 jaar 0-18 jaar speciaal onderwijs stijgt. Hierdoor nemen de verwachte kosten toe.

Aanpassingen uitvoering Rijksvaccinatieprogramma

In bovenstaand onderdeel Ontwikkelingen Rijksvaccinatie programma is weliswaar aangegeven dat JGZ in 2022 gaat kijken of we 'blended' kunnen werken: groepsgericht waar mogelijk, individueel wat moet. Op grond van het voorzichtigheidsbeginsel is er in de begroting uitgegaan van volledig individueel vaccineren.

Meningokokken en maternale kinkhoest vaccinaties

Vanaf 2022 wordt een aantal wijzigingen in het RVP structureel in de JGZ begroting opgenomen. Dit betreft de maternale kinkhoestvaccinatie en de meningokokkenvaccinatie. Tot en met 2020 ontving de GGD een vergoeding rechtstreeks van het RIVM. Vanaf 2021 vergoedt het Rijk deze kosten via het Gemeentefonds. In feite gaat het hier dus niet om een stijging van de JGZ begroting.

Plustaken

Door de gemeente Diemen worden twee plusproducten ingekocht. Dit betreft 12 uur per week opvoedondersteuning en een extra weegmoment voor 8-jarigen. Kosten hiervoor zijn apart opgenomen onder 'Plustaken' en komen niet ten laste van de overige gemeenten.

Tabel 4: Kosten Plustaken gemeente Diemen

Plustaken JGZ	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Meten en Wegen Diemen	579	1.300	1.327
Opvoedkundig adviseur	23.059	42.102	43.173
	23.638	**43.402**	**44.500**

De realisatie op plustaken in 2020 is wat lager dan begroot, dit is het gevolg van Covid-19. De verrekening vindt plaats op basis van nacalculatie.

1.6 Openbare Geestelijke Gezondheidszorg (Vangnet)

De afdeling Vangnet MGGZ (Vangnet) houdt zich vooral bezig met personen die zich in een sociaal maatschappelijke crisis bevinden. Het gaat hierbij om mensen met psychiatrische en/of psychosociale problematiek die hulp nodig hebben doordat zij overlast veroorzaken en/of hulpbehoevend zijn. De problematiek kan acuut zijn maar ook al lang bestaan. Deze OGGZ-cliënten mijden vaak zorg of hebben geen (adequate) hulpvraag.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?
De Vangnet-taken die in de Amstelland-gemeenten zullen worden uitgevoerd in 2022 zijn:

Ondersteuning sociale teams Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn
Een SPV-er van Vangnet is beschikbaar om de gemeenten Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn tijdens kantooruren te ondersteunen. De SPV-er sluit aan bij het sociaal team en Zorg & Signalen overleg en houdt zich bezig met casussen van Zorg en Overlast. Het gaat dan vooral om burgers bij wie vermoedens of signalen van sociaal-maatschappelijke of psychische problematiek bestaan en die niet eenvoudig zelf de weg naar hulp weten te vinden. De SPV-er sluit zo nodig aan bij casusoverleggen en werkt samen met externe instanties waaronder de GGZ, verslavingszorg, woningcorporaties, Thuiszorg en politie.

Beschikbaarheid 24/7 Crisisdienst (Amstelland-breed)
Vangnet heeft een crisisdienst die voor alle regiogemeenten, 7 dagen per week, 24 uur per dag beschikbaar is om in acute gevallen direct op crises af te gaan. Het gaat hierbij om personen die in een psychische en/of maatschappelijke crisis verkeren waarbij acuut of direct gehandeld dient te worden. Deze 24 uursdienst zorgt ervoor dat er altijd een Sociaal Psychiatrische Verpleegkundige (SPV-er) beschikbaar is voor hulpvragen en voor outreachende zorg in de regio. De SPV-er beoordeelt de meldingen en bezoekt de cliënt als dat nodig is. Dat kan op verschillende locaties. Als het bijvoorbeeld om een arrestant gaat, zal het consult in het cellencomplex plaatsvinden. Meestal zijn meldingen afkomstig van de politie, die kan melden via de politiemeldkamer.

Hygiënisch Woningtoezicht (Amstelland-breed)
GGD Amsterdam verzorgt in de hele regio Amstelland het Hygiënisch Woningtoezicht. Als bij vervuilde of verrommelde woningen sprake is van gevaar voor de omgeving of gevaar voor de publieke gezondheid kunnen medewerkers van het team Hygiënisch Woningtoezicht ingrijpen. Dit gebeurt op basis van de Woningwet en de Omgevingswet. In het ergste geval kan dit leiden tot ontruiming van woningen.
De inspecteur Hygiënisch Woningtoezicht is belast met het opsporen, opruimen en ontruimen van vervuilde woningen. De huisbezoeken vinden regelmatig plaats samen met een sociaal psychiatrisch verpleegkundige van de afdeling omdat vervuiling vaak gerelateerd is aan psychiatrische en/of verslavingsproblemen dan wel aan een sociaal maatschappelijk probleem.

Wet verplichte GGZ
Daarnaast voert Vangnet per 1 januari 2020 een aantal gemeentelijke taken uit die voortvloeien uit de nieuwe Wet Verplichte GGZ (WVGGZ). Deze taken vallen niet onder de GR en vallen daarom buiten deze begroting. Verantwoording over deze taken vindt separaat plaats. Eind 2020 is in samenspraak met de GR een verkenning gestart om te kijken of het wenselijk is de WVGGZ taken onderdeel te maken van de GR, maar hierover is nog geen uitsluitsel.

Wat gaat het kosten?

In voorgaande jaren is in de begroting geen rekening gehouden met het gegeven dat de Crisisdienst 24/7 beschikbaarheid levert. Verder is gebleken dat de afgelopen jaren niet de juiste toerekening van de daadwerkelijke kosten gemaakt is. Deze beschikbaarheid is vanaf 2022 doorberekend waardoor de bedragen stijgen.
De bedragen m.b.t. werkzaamheden voor de Wet Verplichte GGZ zijn niet in deze begroting opgenomen (zie ook hierboven).

GR OGZ Amstelland 2022	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Crisisdienst	72.572	74.241	120.623	123.035	125.496	128.006
Hygiënisch woningtoezicht	17.545	17.949	38.815	39.591	40.383	41.191
Plusproduct						
Ondersteuning Zorg & Overlast	46.255	47.319	40.098	40.900	41.718	42.552

1.7 Beschikbaarheid lijkschouwing

De afdeling FGMA (Forensische Geneeskunde en Medisch Advisering) levert als onderdeel van de GGD Amsterdam medische zorg en advisering ten behoeve van gemeentelijke instanties, gemeenten, evenals burgers van de gemeenten en politie en justitie in de regio's Amsterdam-Amstelland en provincie Noord-Holland. FGMA functioneert en wil dat blijven doen op het scharnierpunt tussen overheid en zorg, waarbij de forensische geneeskunde (incl. verpleegkunde), zorg in penitentiaire instellingen en detentiecentra de hoofdactiviteiten zijn. De uitvoering van diverse wet- en regelgeving speelt hierbij een belangrijke rol.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

De afdeling FGMA verricht 24 uur per dag specifiek forensische taken zoals lijkschouwingen en medische zorg onder andere door het voorschrijven en verstrekken van methadon aan arrestanten. De lijkschouwers staan geregistreerd als forensisch arts en benoemd als gemeentelijk lijkschouwer.
De gemeentelijke lijkschouwer (forensisch arts) wordt opgeroepen als iemand een niet-natuurlijk dood is gestorven, bij vermoeden van een niet natuurlijke dood, als de behandeld arts ontbreekt of in geval van een lijk-vinding. Samen met de politie en recherche onderzoekt de forensisch arts de situatie en probeert vervolgens de doodsoorzaak vast te stellen. Ook euthanasie is een situatie waarde forensisch arts een rol speelt. De forensisch arts gaat hier (uiteraard zonder politie) naar toe en zorgt ervoor dat de vereiste verslagen en formulieren bij de toetsingscommissie en/of officier van justitie terecht komen.
Lijkschouw en euthanasieverklaringen worden apart afgerekend per verrichting.

Buiten de gemeentelijke taak verricht de afdeling medisch onderzoek van slachtoffers en daders van geweld en bloed afnamen in het kader van de Wegenverkeerswet en urine afnamen voor Reclassering Nederland. Daarnaast wordt de afdeling benaderd voor medisch advies en wordt er curatieve zorg aan arrestanten en gedetineerden verleend. Dit in opdracht van gemeente, politie, KMAR en justitie voor de politie regio's Amsterdam Amstelland, Zaanstreek-Waterland en Schiphol.

Wat gaat het kosten?

GR OGZ Amstelland 2022	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Beschikbaarheid lijkschouwing	63.089	64.540	65.831	67.147	68.490	69.860

1.8 Bedrijfsvoering

De bedrijfsvoering wordt uitgevoerd door de GGD Amsterdam. De primaire taken van de GGD worden ondersteund door de teams personeel & organisatie, facilitaire zaken & huisvesting, ICT & DIV en financiën (PIJOFACH functies).

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

Er is in deze begroting meer aandacht voor de eindredactie van de programmaverantwoording, in plaats van losse bijdragen van verschillende afdelingen.

Binnen de bedrijfsvoering gaat Informatievoorziening (IV) en data analyse een steeds grotere rol spelen, en de GGD zet daar momenteel al op in.

Wat gaat het kosten?

GR OGZ Amstelland 2022	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Bedrijfsvoering	633.326	647.893	660.850	674.067	687.549	701.300
Huisvesting	468.046	539.306	547.396	555.607	563.941	572.400

1.9 Algemene dekkingsmiddelen

Er is geen sprake van algemene dekkingsmiddelen binnen de Gemeenschappelijke Regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland. De kosten die worden gemaakt in verband met de uitvoering van het gezamenlijke takenpakket en voor de instandhouding van de bedrijfsvoering organisatie, worden naar evenredigheid van het aantal inwoners verdeeld over de gemeenten die hiervoor een bijdrage uit het gemeentefonds ontvangen.

Voor de uitvoering van alle activiteiten wordt er in de begroting een totaal bedrag vastgesteld per gemeente, waarin zowel de basistaken (wettelijke taken), de bedrijfsvoering en plustaken zijn opgenomen.

Aan het einde van het jaar wordt het resultaat afgerekend op basis van daadwerkelijke kosten. Het totaal bedrag wordt over de deelnemende gemeenten verdeeld volgens de inwoneraantallen per 01-01-2022 van het CBS. Bij plustaken worden de kosten van die taken verdeeld over de gemeenten waar de taken zijn uitgevoerd. Ook dat gebeurt op basis van de inwoneraantallen per 01-01-2022.

Financiering geschiedt volledig via de vijf deelnemende gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn. Dit heeft als gevolg dat er door de GR geen zelfstandige financieringstransacties worden aangegaan. Betaling geschiedt via een bankrekening van de Bank Nederlandse Gemeenten.

1.10 Onvoorzien

In de begroting van de Gemeenschappelijke Regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland is geen post onvoorzien opgenomen. Onvoorziene uitgaven kunnen gedekt worden uit de Algemene Reserve.

2 Verplichte paragrafen

Paragrafen die niet terugkomen in dit jaarverslag zijn 'Lokale heffingen', 'Verbonden partijen' en 'Grondbeleid'. Deze zijn niet van toepassing.

2.1.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

In de paragraaf weerstandsvermogen dient een inventarisatie te worden geven van de risico's en van de weerstandscapaciteit, evenals een inventarisatie van het beleid ter zake.

De Gemeenschappelijke Regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland loopt risico's. Een deel van deze risico's wordt afgedekt door het treffen van maatregelen. De paragraaf risicomanagement en weerstandsvermogen gaat in op de vraag in welke mate de financiële positie toereikend is om de financiële gevolgen van de risico's op te kunnen vangen. Anders gezegd: hoe is de relatie tussen de risico's waar geen maatregelen voor zijn getroffen en de capaciteit van middelen en mogelijkheden die de organisatie heeft om de niet begrote kosten op te vangen.

De weerstandscapaciteit (algemene reserve) van de Gemeenschappelijke Regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland bedraagt na de jaarrekening 2020 € 670.360, en is geprognosticeerd op € 680.000 voor 2022.

Risicoprofiel

#	(Strategisch) Risico	Waarde	Kans klasse	Mate van beïnvloeding	Beheersing
1	Bij staken overeenkomst met Amsterdam dient de GR de boekwaarde van de investeringen aan Amsterdam te betalen.	Eind 2020: € 177.697	1	Hoog	Dit risico kan geëlimineerd worden door de kapitaallasten versneld af te schrijven. Met de jaren daalt dit risico.
2	Krap zijn en blijven van de arbeidsmarkt voor artsen en verpleegkundigen maakt dat vacatures moeilijk vervuld worden.	Risico is dat JGZ een lager bereik haalt en onvoldoende kan voldoen aan de maatschappelijke opdracht. Risico is niet financieel	2	Laag	- Blijven investeren in werving en opleiding voor jeugdartsen en jeugdverpleegkundigen. - Innovatieve wervingsacties uitzetten in samenwerking met vacatureloket en andere partners. - Mogelijkheden om secundaire arbeidsvoorwaarden aan te passen om medewerkers wonend buiten Amsterdam aan te kunnen nemen.
3	BTW kwestie: loopt vanaf 2008. De GGD heeft, samen met PWC, aan het ministerie gevraagd of de GGD BTW in rekening moet brengen over de geleverde diensten aan de GR OGZ Amstelland.	Eind 2020: 21% van de kosten bedrijfsvoering ad € 633.326 = € 132.998. Gedurende 5 jaar = € 664.992.	3	Laag	Er is geen antwoord van het Ministerie ontvangen. In overleg met Fiscaal Advies & Control (FAC) is afgesproken een reactie van de Belastingdienst af te wachten.
4	Bij staken overeenkomst met Amsterdam kan er nog sprake zijn van lopende huurcontracten m.b.t. de panden die als JGZ locatie gebruikt worden.	Bij beëindiging per 31-12-2020 zal er nog 1,756 miljoen aan huur betaald moeten worden.	1	Hoog	Dit is financieel het grootste risico, maar de kans dat dit zich voordoet is zeer klein. Beheersing zit vooral in het in goed overleg blijven met elkaar.

Kwantiteit	Referentiebeelden	Kans klasse	Toelichting kans klasse
10%	0 of 1 keer per 10 jaar	1	Deze klasse wordt gehanteerd voor risico's waarvan het onwaarschijnlijk is dat deze zich in de komende jaren voordoen.
30%	1 keer per 5-10 jaar	2	Deze klasse hanteren we voor risico's waarvan het niet waarschijnlijk is dat ze zich in het komende jaar voordoen.
50%	1 keer per 2-5 jaar	3	Deze klasse hanteren we voor risico's die zich in het komende jaar wel maar ook niet kunnen voordoen.
70%	1 keer per 1-2 jaar	4	Deze klasse wordt gehanteerd voor risico's waarvan het waarschijnlijk is dat ze zich in het komende jaar zullen voordoen.
90%	1 keer per jaar of vaker	5	Deze klasse wordt gehanteerd voor risico's waarvan het zeer waarschijnlijk is dat ze zich in het komende jaar gaan voordoen.

Waarderingscijfer	Ratio	Betekenis
A	>2.0	uitstekend
B	1.4-2.0	ruim voldoende
C	1.0-1.4	voldoende
D	0.8-1.0	matig
E	0.6-0.8	onvoldoende
F	<0.6	ruim onvoldoende

De totale gevolgen van de risico's zijn gekwantificeerd op € 2.598.689 per 31-12-2020. Als we de kans meenemen dat een risico zich voordoet, daalt het totale risico tot € 525.866. Aangezien de weerstandscapaciteit maximaal gevuld is ad € 670.360 in 2021, leidt dat tot een ratio weerstandsvermogen van 1.27 wat conform de landelijk geaccepteerde waardering voldoende is.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{€\ 670.360}{€\ 525.866} = 1.27$$

De gemeenschappelijke regeling moet een basis set van financiële kengetallen opnemen in de begroting en de jaarrekening. Het betreft hier netto schuldquota, solvabiliteitsratio en structurele exploitatieruimte. Naast de door het Besluit Begrotingsverantwoording voorgeschreven kengetallen, is tevens de weerstandsratio toegevoegd.

2.1.2 Solvabiliteitsratio

Het totaal vermogen van de Gemeenschappelijke Regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland bestaat voor 100% uit eigen vermogen, waarmee het een solvabiliteitsratio heeft van 1.0.

2.1.3 Netto schuldquote

De netto schuldquote is een raming van het totaal van de volgende financiële vaste activa:

- uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rente typische looptijd van één jaar of langer;
- uitzettingen in de vorm van Nederlands schuldpapier met een rente typische looptijd van één jaar of langer;
- overige uitzettingen met een rente typische looptijd van één jaar of langer.

Deze zijn in het geval van de Gemeenschappelijke Regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland nul.

2.1.4 Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van de financiële positie is het ook van belang te kijken naar de structurele baten en structurele lasten. De baten komen voornamelijk voort uit de algemene uitkering van het gemeentefonds en zijn structureel van aard.

2.1.5 EMU-saldo

Het EMU-saldo wordt op de volgende wijze gedefinieerd:

(O-x) – (U-y) = EMU-saldo

Hierbij staat O voor de inkomsten (ontvangsten) in een jaar, U voor de uitgaven en x en y voor respectievelijk de inkomsten en uitgaven ten aanzien van aandelen in bedrijven en kredietverstrekking. De opbrengst van de verkoop van aandelen telt dus niet als inkomsten, de aankoop niet als uitgaven. Verder telt lenen en het ontvangen van een aflossing niet als inkomen, en uitlenen en aflossen niet als uitgaven.

Het EMU-saldo van de Gemeenschappelijke Regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland is nul, omdat de inkomsten gelijk zijn aan de uitgaven, zonder dat daar inkomsten en/of uitgaven t.a.v. aandelen en kredietverstrekking doorheen lopen.

2.1.6 Onderhoud kapitaalgoederen

De Gemeenschappelijke Regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland heeft zelf geen kapitaalgoederen, maar de GGD namens de GR wel. Deze hebben allen betrekking op vernieuwing en onderhoud van de JGZ locaties. Nieuwe investeringen zullen direct gedekt gaan worden vanuit de reserve huisvesting. Hierdoor zullen de kapitaallasten steeds verder zakken tot nul.

2.1.7 Financiering

Vanaf begrotingsjaar 2017 is het verplicht om rente toe te rekenen aan programma's op basis van de omvang van de activa binnen de programma's. Vanaf begrotingsjaar 2018 moet de rekenrente volgens een vaste formule worden berekend en kan de gemeenteraad deze niet meer vrij bepalen. De invloed van de gemeenteraad op het renteresultaat is vanaf dat moment beperkt tot de keuze om wel of geen rente over het eigen vermogen te berekenen.

De omvang van de rente die over het eigen vermogen mag worden berekend, is met ingang van de begroting 2017 gemaximeerd op het gemiddelde rentepercentage dat de gemeente over haar extern aangetrokken leningen betaalt.

Het bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland heeft tot op heden geen opdracht gegeven om rente over haar eigen vermogen te berekenen.

2.1.8 Overhead

De bedrijfsvoering wordt uitgevoerd door de GGD Amsterdam. De primaire taken van de GGD worden ondersteund door de teams personeel & organisatie, facilitaire zaken & huisvesting, ICT & DIV en financiën (PIJOFACH functies).

De budgetten t.b.v. Gemeenschappelijke Regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland worden in de begroting vastgesteld door het bestaande budget te verhogen met de nominale ontwikkeling, indien van toepassing.

2.1.9 Wet normering topinkomens (WNT)

De Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector, kortweg Wet normering topinkomens (WNT), die op 1 januari 2013 in werking is getreden, stelt een maximum aan de bezoldiging van (gewezen) topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector. De bezoldiging van topfunctionarissen dient, ongeacht de hoogte, openbaar gemaakt te worden in de jaarstukken.

De voorwaarde is dat zij binnen een periode van 18 maanden meer dan 6 maanden werkzaam zijn geweest voor de (semi-)publieke instelling. De maximale bezoldigingsnorm voor de Dienst G&J is € 230.474, inclusief onkostenvergoedingen en overige beloningen.

De WNT kent een verbod op het verstrekken van variabele beloning aan topfunctionarissen. Tevens mag het salaris niet meer worden doorbetaald gedurende een periode waarin de (gewezen) topfunctionaris geen arbeid meer levert.

De WNT is niet van toepassing op de Gemeenschappelijke Regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland, aangezien zij zelf geen personeel in dienst heeft.

3 Begroting

Op de volgende pagina's wordt de begroting 2022 en verder cijfermatig behandeld.

Nominale ontwikkeling meerjaren

Er is voor 2022 en verder gerekend met een nominale ontwikkeling van 2,00% per jaar.

In deze begroting worden de taakvelden ook genoemd, omdat dit een vereiste vanuit Besluit Begrotingsverantwoording (BBV) is.

3.1 Begroting 2022 en verder

Omschrijving	Gemeente	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Basistaken	Aalsmeer	966.698	1.019.204	1.040.185	1.059.362	1.086.991	1.115.045
Basistaken	Amstelveen	2.781.697	2.918.005	2.993.155	3.048.339	3.127.843	3.208.566
Basistaken	Diemen	933.958	937.868	1.004.956	1.023.484	1.050.177	1.077.280
Basistaken	Ouder-Amstel	425.591	447.026	457.944	466.387	478.551	490.901
Basistaken	Uithoorn	894.452	945.192	962.446	980.190	1.005.755	1.031.711
Eindtotaal		**6.002.396**	**6.267.296**	**6.448.685**	**6.577.761**	**6.749.316**	**6.923.503**
Plustaken	Aalsmeer	0	3.040	3.071	3.132	3.195	3.259
Plustaken	Amstelveen	0	8.703	8.836	9.013	9.193	9.377
Plustaken	Diemen	42.225	65.245	63.851	65.128	66.431	67.759
Plustaken	Ouder-Amstel	8.734	10.411	8.923	9.102	9.284	9.469
Plustaken	Uithoorn	18.355	22.014	18.753	19.128	19.511	19.901
Eindtotaal		**69.314**	**109.414**	**103.435**	**105.503**	**107.614**	**109.766**
Bedrijfsvoering	Aalsmeer	177.418	193.065	194.631	198.083	201.597	205.175
Bedrijfsvoering	Amstelveen	510.523	552.751	560.055	569.987	580.100	590.395
Bedrijfsvoering	Diemen	171.409	177.658	188.039	191.374	194.769	198.226
Bedrijfsvoering	Ouder-Amstel	78.109	84.679	85.687	87.206	88.754	90.329
Bedrijfsvoering	Uithoorn	164.158	179.046	180.085	183.279	186.530	189.841
Eindtotaal		**1.101.616**	**1.187.199**	**1.208.496**	**1.229.929**	**1.251.750**	**1.273.965**
Reserves	Aalsmeer	-6.582	-6.542	6.442	6.442	-6.442	-5.637
Reserves	Amstelveen	-18.939	-18.731	18.537	18.537	-18.537	-16.220
Reserves	Diemen	8.754	9.093	6.224	6.224	-6.224	-5.446
Reserves	Ouder-Amstel	-2.898	-2.870	2.836	2.836	-2.836	-2.482
Reserves	Uithoorn	-6.090	-6.067	5.961	5.961	-5.961	-5.216
Eindtotaal		**-25.753**	**-25.118**	**40.000**	**40.000**	**-40.000**	**-35.000**
GR OGZ Amstelland	Aalsmeer	1.137.534	1.208.767	1.244.328	1.267.019	1.285.341	1.317.841
GR OGZ Amstelland	Amstelveen	3.273.281	3.460.728	3.580.583	3.645.876	3.698.598	3.792.118
GR OGZ Amstelland	Diemen	1.156.346	1.189.864	1.263.070	1.286.210	1.305.153	1.337.820
GR OGZ Amstelland	Ouder-Amstel	509.536	539.247	555.390	565.531	573.751	588.217
GR OGZ Amstelland	Uithoorn	1.070.875	1.140.184	1.167.245	1.188.558	1.205.835	1.236.238
Eindtotaal		**7.147.573**	**7.538.791**	**7.810.616**	**7.953.194**	**8.068.680**	**8.272.234**

3.2 Begroting 2022 en verder per taakveld

GR OGZ Amstelland 2022	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
7.1 Volksgezondheid	5.948.726	6.307.757	6.421.853	6.547.656	6.715.831	6.886.528
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	136.372	139.509	199.536	203.527	207.597	211.749
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	454.657	468.751	478.126	487.689	497.442	507.391
0.4 Ondersteuning organisatie	633.326	647.893	660.850	674.067	687.549	701.300
0.8 Overige baten en lasten (mutaties reserves)	-25.508	-25.118	40.250	40.255	-39.740	-34.735
Totaal GR OGZ Amstelland	**7.147.573**	**7.538.791**	**7.800.616**	**7.953.194**	**8.068.680**	**8.272.234**

3.3 Overzicht incidentele baten en lasten

Presentatie van het structureel begrotingssaldo	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo baten en lasten	25.118	-40.250	-40.255	39.740	34.735
Dotaties en onttrekkingen reserves	-25.118	40.250	40.255	-39.740	-34.735
Begrotingssaldo na bestemming	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Waarvan incidentele baten & lasten (saldo)	0	0	0	0	0
Structureel begrotingssaldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Bovenstaande tabel toont aan dat de begroting en de meerjarenraming structureel in evenwicht zijn. Er zijn op dit moment geen incidentele baten en lasten in de begroting opgenomen.

3.4 Meerjarenbalans

Activa

Balans GR OGZ Amstelland (bedragen x € 1,00)										
ACTIVA	**2021**		**2022**		**2023**		**2024**		**2025**	
VASTE ACTIVA										
Materiële vaste activa		**0**		**0**		**0**		**0**		**0**
Investeringen met economisch nut										
Overige investeringen met een economisch nut										
TOTAAL VASTE ACTIVA		**0**		**0**		**0**		**0**		**0**
VLOTTENDE ACTIVA										
Voorraden		**0**		**0**		**0**		**0**		**0**
Gereed product en handelsgoederen										
Uitzettingen met										
een rentetypische looptijd < 1 jaar		**0**		**0**		**0**		**0**		**0**
Vorderingen op de GGD Amsterdam	0		0		0		0		0	
Vorderingen op gemeenten	0		0		0		0		0	
Overige vorderingen										
Liquide middelen		**1.040.732**		**1.080.682**		**1.120.632**		**1.090.582**		**1.000.532**
Bank Nederlandse Gemeenten	1.040.732		1.080.682		1.120.632		1.090.582		1.000.532	
Overlopende activa		**0**		**0**		**0**		**0**		**0**
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA		**1.040.732**		**1.080.682**		**1.120.632**		**1.090.582**		**1.000.532**
TOTAAL ACTIVA		**1.040.732**		**1.080.682**		**1.120.632**		**1.090.582**		**1.000.532**

Passiva

Balans GR OGZ Amstelland (bedragen x € 1,00)										
PASSIVA	**2021**		**2022**		**2023**		**2024**		**2025**	
VASTE PASSIVA										
Eigen Vermogen		**1.040.732**		**1.080.682**		**1.120.632**		**1.090.582**		**1.000.532**
Reserves										
Algemene reserve / Weerstandsvermogen	680.580		680.530		680.480		680.430		680.380	
Bestemmingsreserves										
Gezondheidsmonitor	40.000		80.000		120.000		90.000		0	
Huisvesting	320.152		320.152		320.152		320.152		320.152	
Pilot THZ	0		0		0		0		0	
Gerealiseerd resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten na bestemming	0		0		0		0		0	
Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar		**0**		**0**		**0**		**0**		**0**
Onderhandse leningen:										
Overige vaste schulden										
TOTAAL VASTE PASSIVA		**1.040.732**		**1.080.682**		**1.120.632**		**1.090.582**		**1.000.532**
VLOTTENDE PASSIVA										
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar		**0**		**0**		**0**		**0**		**0**
Overige kasgeldleningen										
Schulden aan de GGD	0		0		0		0		0	
Schulden aan gemeenten	0		0		0		0		0	
Overlopende PASSIVA		**0**		**0**		**0**		**0**		**0**
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA		**0**		**0**		**0**		**0**		**0**
TOTAAL PASSIVA		**1.040.732**		**1.080.682**		**1.120.632**		**1.090.582**		**1.000.532**

3.5 Toelichtingen

De begroting is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft.

3.5.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Vlottende activa

Vorderingen en overlopende activa
De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Liquide middelen
Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Omgang met overschotten en/of tekorten

Een overschot of tekort t.o.v. de begroting komt bij ongewijzigd beleid ten gunste c.q. ten laste van de Gemeenschappelijke Regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland.

3.5.2 Toelichting op de begroting 2022

Alle relevante toelichtingen staan opgenomen bij de verschillende taken.

3.5.3 Toelichting op de meerjarenbegroting

De begroting 2022 is opgesteld, en de jaren erna zijn steeds een verhoging van 2,00% nominaal.

3.5.4 Toelichting op de meerjarenbalans

Activa

- Na 2022 worden op de bankrekening van de GR OGZ Amstelland alleen nog mutaties in reserves verwerkt en de resultaten per jaar verrekend met de gemeenten.

Passiva

- Tot en met 2021 stijgen het weerstandsvermogen en de reserve huisvesting met resp. € 10.075 en € 5.038 per jaar middels een bijdrage vanuit de gemeente Diemen.
- In 2021 bedraagt de reserve Huisvesting € 320.152. Dat bedraagt 4,16% van de begroting 2021. Conform de afspraken in de Gemeenschappelijke Regeling mag deze maximaal 5,00% van de begroting bedragen. Vanaf 2022 zal de reserve niet meer groeien omdat de gemeente Diemen zich dan volledig heeft ingekocht. Dit betekent, omdat de begroting door prijsindexering wel blijft groeien, dat deze reserve procentueel zal afnemen.
- De reserve gezondheidsmonitor zal in 2020 weer aangesproken worden, en in 2021 zal deze reserve naar verwachting leeg zijn. Vanaf 2021 zal er gedurende drie jaar € 40.000 worden gedoteerd aan deze reserve om per 2024 weer de gezondheidsmonitor uit te kunnen voeren.

Bijlage 1 – Gemeentelijke bijdragen per taak

Omschrijving	Gemeente	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Epidemiologie	Aalsmeer	38.789	47.697	44.960	45.859	46.776	47.712
Epidemiologie	Amstelveen	111.615	136.556	129.372	131.960	134.599	137.291
Epidemiologie	Diemen	37.475	43.890	43.437	44.306	45.192	46.096
Epidemiologie	Ouder-Amstel	17.077	20.920	19.794	20.189	20.593	21.005
Epidemiologie	Uithoorn	35.890	44.233	41.600	42.432	43.280	44.146
Subtotaal		**240.846**	**293.296**	**279.162**	**284.745**	**290.440**	**296.249**
Gezondheidsmonitor	Aalsmeer	6.582	13.047	0	0	6.442	12.884
Gezondheidsmonitor	Amstelveen	18.939	37.355	0	0	18.537	37.074
Gezondheidsmonitor	Diemen	6.359	12.006	0	0	6.224	12.448
Gezondheidsmonitor	Ouder-Amstel	2.898	5.723	0	0	2.836	5.672
Gezondheidsmonitor	Uithoorn	6.090	12.100	0	0	5.961	11.921
Subtotaal		**40.866**	**80.231**	**0**	**0**	**40.000**	**80.000**
Milieu & Gezondheid	Aalsmeer	11.080	11.446	11.562	11.793	12.029	12.270
Milieu & Gezondheid	Amstelveen	31.884	32.770	33.270	33.935	34.614	35.306
Milieu & Gezondheid	Diemen	10.705	10.532	11.170	11.394	11.622	11.854
Milieu & Gezondheid	Ouder-Amstel	4.878	5.020	5.090	5.192	5.296	5.402
Milieu & Gezondheid	Uithoorn	10.252	10.615	10.698	10.912	11.130	11.353
Subtotaal		**68.800**	**70.382**	**71.790**	**73.226**	**74.690**	**76.184**
Alg. Infectieziekten	Aalsmeer	31.155	32.531	32.958	33.617	34.289	34.975
Alg. Infectieziekten	Amstelveen	89.648	93.136	94.836	96.733	98.667	100.641
Alg. Infectieziekten	Diemen	30.099	29.935	31.841	32.478	33.128	33.790
Alg. Infectieziekten	Ouder-Amstel	13.716	14.268	14.510	14.800	15.096	15.398
Alg. Infectieziekten	Uithoorn	28.826	30.168	30.494	31.104	31.726	32.361
Subtotaal		**193.444**	**200.038**	**204.639**	**208.732**	**212.906**	**217.165**
TBC	Aalsmeer	19.890	19.571	19.827	20.224	20.628	21.041
TBC	Amstelveen	57.234	56.031	57.054	58.195	59.359	60.546
TBC	Diemen	19.216	18.009	19.156	19.539	19.930	20.328
TBC	Ouder-Amstel	8.757	8.584	8.729	8.904	9.082	9.263
TBC	Uithoorn	18.403	18.149	18.346	18.713	19.087	19.469
Subtotaal		**123.500**	**120.344**	**123.112**	**125.574**	**128.086**	**130.647**

Omschrijving	Gemeente	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
SOA Poli	Aalsmeer	1.855	7.887	7.991	8.151	8.314	8.480
SOA Poli	Amstelveen	5.338	22.581	22.994	23.453	23.923	24.401
SOA Poli	Diemen	1.792	7.258	7.720	7.875	8.032	8.193
SOA Poli	Ouder-Amstel	817	3.459	3.518	3.588	3.660	3.733
SOA Poli	Uithoorn	1.716	7.314	7.394	7.541	7.692	7.846
Subtotaal		**11.518**	**48.500**	**49.616**	**50.608**	**51.620**	**52.653**
THZ & Legionella preventie	Aalsmeer	5.131	5.370	5.471	5.597	5.709	5.823
THZ & Legionella preventie	Amstelveen	14.765	15.376	15.743	16.106	16.428	16.756
THZ & Legionella preventie	Diemen	4.957	4.942	5.286	5.407	5.516	5.626
THZ & Legionella preventie	Ouder-Amstel	2.259	2.355	2.409	2.464	2.513	2.564
THZ & Legionella preventie	Uithoorn	4.748	4.980	5.062	5.179	5.282	5.388
Subtotaal		**31.861**	**33.024**	**33.971**	**34.753**	**35.448**	**36.157**
Inspectie kinderopvang	Aalsmeer	73.224	76.230	77.003	78.543	80.114	81.716
Inspectie kinderopvang	Amstelveen	210.702	218.247	221.578	226.010	230.530	235.141
Inspectie kinderopvang	Diemen	70.744	70.146	74.395	75.883	77.401	78.949
Inspectie kinderopvang	Ouder-Amstel	32.237	33.435	33.901	34.579	35.270	35.976
Inspectie kinderopvang	Uithoorn	67.751	70.694	71.248	72.673	74.127	75.609
Subtotaal		**454.657**	**468.751**	**478.126**	**487.689**	**497.442**	**507.391**
Jeugdgezondheidszorg	Aalsmeer	752.323	779.938	804.133	820.216	836.620	853.352
Jeugdgezondheidszorg	Amstelveen	2.164.827	2.232.981	2.313.911	2.360.189	2.407.393	2.455.541
Jeugdgezondheidszorg	Diemen	726.843	717.696	776.899	792.437	808.285	824.451
Jeugdgezondheidszorg	Ouder-Amstel	331.212	342.083	354.021	361.102	368.324	375.690
Jeugdgezondheidszorg	Uithoorn	696.098	723.301	744.036	758.916	774.095	789.577
Subtotaal		**4.671.303**	**4.796.000**	**4.993.000**	**5.092.860**	**5.194.717**	**5.298.612**
Crisisdienst	Aalsmeer	11.688	12.073	19.427	19.815	20.211	20.616
Crisisdienst	Amstelveen	33.632	34.566	55.900	57.018	58.159	59.322
Crisisdienst	Diemen	11.292	11.110	18.769	19.144	19.527	19.917
Crisisdienst	Ouder-Amstel	5.146	5.295	8.553	8.724	8.898	9.076
Crisisdienst	Uithoorn	10.814	11.197	17.975	18.334	18.701	19.075
Subtotaal		**72.572**	**74.241**	**120.623**	**123.035**	**125.496**	**128.006**
Hygiënisch woningtoezicht	Aalsmeer	2.826	2.919	6.251	6.376	6.504	6.634
Hygiënisch woningtoezicht	Amstelveen	8.131	8.357	17.988	18.348	18.715	19.089
Hygiënisch woningtoezicht	Diemen	2.730	2.686	6.040	6.160	6.284	6.409
Hygiënisch woningtoezicht	Ouder-Amstel	1.244	1.280	2.752	2.807	2.863	2.921
Hygiënisch woningtoezicht	Uithoorn	2.614	2.707	5.784	5.900	6.018	6.138
Subtotaal		**17.545**	**17.949**	**38.815**	**39.591**	**40.383**	**41.191**
Beschikbaarheid lijkschouwing	Aalsmeer	10.161	10.496	10.602	10.814	11.031	11.251
Beschikbaarheid lijkschouwing	Amstelveen	29.237	30.049	30.508	31.118	31.741	32.375
Beschikbaarheid lijkschouwing	Diemen	9.816	9.658	10.243	10.448	10.657	10.870
Beschikbaarheid lijkschouwing	Ouder-Amstel	4.473	4.603	4.668	4.761	4.856	4.953
Beschikbaarheid lijkschouwing	Uithoorn	9.401	9.734	9.810	10.006	10.206	10.410
Subtotaal		**63.089**	**64.540**	**65.831**	**67.147**	**68.490**	**69.860**

Omschrijving	Gemeente	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Thematisch onderzoek THZ	Aalsmeer	1.996	3.040	3.071	3.132	3.195	3.259
Thematisch onderzoek THZ	Amstelveen	5.744	8.703	8.836	9.013	9.193	9.377
Thematisch onderzoek THZ	Diemen	1.929	2.797	2.967	3.026	3.087	3.148
Thematisch onderzoek THZ	Ouder-Amstel	879	1.333	1.352	1.379	1.407	1.435
Thematisch onderzoek THZ	Uithoorn	1.847	2.819	2.841	2.898	2.956	3.015
Subtotaal		**12.395**	**18.693**	**19.067**	**19.448**	**19.837**	**20.234**
Ondersteuning Zorg & Overlast	Aalsmeer	0	0	0	0	0	0
Ondersteuning Zorg & Overlast	Amstelveen	0	0	0	0	0	0
Ondersteuning Zorg & Overlast	Diemen	19.166	19.046	16.615	16.947	17.286	17.632
Ondersteuning Zorg & Overlast	Ouder-Amstel	8.734	9.078	7.571	7.723	7.877	8.035
Ondersteuning Zorg & Overlast	Uithoorn	18.355	19.195	15.912	16.230	16.555	16.886
Subtotaal		**46.255**	**47.319**	**40.098**	**40.900**	**41.718**	**42.552**
Opvoedondersteuning & extra weegmoment	Aalsmeer	0	0	0	0	0	0
Opvoedondersteuning & extra weegmoment	Amstelveen	0	0	0	0	0	0
Opvoedondersteuning & extra weegmoment	Diemen	23.059	43.402	44.270	45.155	46.058	46.979
Opvoedondersteuning & extra weegmoment	Ouder-Amstel	0	0	0	0	0	0
Opvoedondersteuning & extra weegmoment	Uithoorn	0	0	0	0	0	0
Subtotaal		**23.059**	**43.402**	**44.270**	**45.155**	**46.058**	**46.979**
Inkoop Diemen	Aalsmeer	0	0	0	0	0	0
Inkoop Diemen	Amstelveen	0	0	0	0	0	0
Inkoop Diemen	Diemen	15.113	15.113	0	0	0	0
Inkoop Diemen	Ouder-Amstel	0	0	0	0	0	0
Inkoop Diemen	Uithoorn	0	0	0	0	0	0
Subtotaal		**15.113**	**15.113**	**0**	**0**	**0**	**0**

Omschrijving	Gemeente	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Bedrijfsvoering	Aalsmeer	101.998	105.362	106.431	108.560	110.731	112.946
Bedrijfsvoering	Amstelveen	293.503	301.654	306.259	312.384	318.631	325.004
Bedrijfsvoering	Diemen	98.544	96.954	102.827	104.883	106.981	109.121
Bedrijfsvoering	Ouder-Amstel	44.905	46.212	46.857	47.794	48.750	49.725
Bedrijfsvoering	Uithoorn	94.376	97.711	98.477	100.447	102.456	104.505
Subtotaal		**633.326**	**647.893**	**660.850**	**674.067**	**687.549**	**701.300**
Huisvesting	Aalsmeer	75.380	87.703	88.159	89.482	90.824	92.186
Huisvesting	Amstelveen	216.907	251.097	253.680	257.485	261.348	265.268
Huisvesting	Diemen	72.827	80.704	85.173	86.451	87.748	89.064
Huisvesting	Ouder-Amstel	33.186	38.467	38.812	39.394	39.985	40.585
Huisvesting	Uithoorn	69.746	81.335	81.571	82.794	84.036	85.297
Subtotaal		**468.046**	**539.306**	**547.396**	**555.607**	**563.941**	**572.400**

Omschrijving	Gemeente	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Dotatie reserve gezondheidsmonitor	Aalsmeer	0	6.505	6.442	6.442	0	7.247
Dotatie reserve gezondheidsmonitor	Amstelveen	0	18.624	18.537	18.537	0	20.854
Dotatie reserve gezondheidsmonitor	Diemen	0	5.986	6.224	6.224	0	7.002
Dotatie reserve gezondheidsmonitor	Ouder-Amstel	0	2.853	2.836	2.836	0	3.191
Dotatie reserve gezondheidsmonitor	Uithoorn	0	6.033	5.961	5.961	0	6.706
Subtotaal		**0**	**40.000**	**40.000**	**40.000**	**0**	**45.000**
Bankkosten	Aalsmeer	39	0	40	41	42	43
Bankkosten	Amstelveen	113	0	116	118	121	123
Bankkosten	Diemen	38	0	39	40	40	41
Bankkosten	Ouder-Amstel	17	0	18	18	18	19
Bankkosten	Uithoorn	36	0	37	38	39	40
Subtotaal		**245**	**0**	**250**	**255**	**260**	**265**

Onttrekking reserve gezondheidsmonitor	Aalsmeer	-6.582	-13.047	0	0	-6.442	-12.884
Onttrekking reserve gezondheidsmonitor	Amstelveen	-18.939	-37.355	0	0	-18.537	-37.074
Onttrekking reserve gezondheidsmonitor	Diemen	-6.359	-12.006	0	0	-6.224	-12.448
Onttrekking reserve gezondheidsmonitor	Ouder-Amstel	-2.898	-5.723	0	0	-2.836	-5.672
Onttrekking reserve gezondheidsmonitor	Uithoorn	-6.090	-12.100	0	0	-5.961	-11.921
Subtotaal		**-40.866**	**-80.231**	**0**	**0**	**-40.000**	**-80.000**

Raadscommissie voor Burgers en samenleving

Dossiernummer	543
Vertrouwelijk	Nee
Vergaderdatum	19 mei 2021
Agendapunt	4.3
Omschrijving	Jaarstukken 2020, Begrotingswijziging 2021-1 en Primaire Begroting 2022 AM Match

Geagendeerd	Vergaderdatum
Raadscommissie voor Burgers en samenleving	19 mei 2021

Toelichting

Voor het uitvoeren van taken op grond van de Participatiewet werkt Amstelveen met andere gemeenten samen in de gemeenschappelijke regeling AM Match. AM Match biedt ondersteuning aan die doelgroepen: de doelgroep met een verdiencapaciteit tot 70% van het wettelijk minimimloon, de doelgroep Wet sociale werkvoorziening en de doelgroep die in aanmerking komt voor nieuw beschut werk. De gemeenteraad wordt gevraagd zich uit te spreken over de financiële jaarstukken, voordat deze door het bestuur van AM Match definitief worden vastgesteld.

Gemeente Amstelveen

COLLEGEVOORSTEL

Voorstel nr 27

Datum B&W-besluit 23 april 2021

Voor de raadsvergadering van
2 juni 2021

Portefeuillehouder wethouder Marijn van Ballegooijen

Afdeling Werk & Inkomen

Behandelend ambtenaar (voor technische vragen)
Bart Zonnenberg
06-51 86 78 45
b.zonnenberg@amstelveen.nl

Behandelen in de raadscommissie Burgers en samenleving (B&S)
op n.v.t. (De agendacommissie heeft besloten dit voorstel direct als hamerstuk aan de raad voor te leggen ter besluitvorming.)

Onderwerp

Jaarstukken 2020, Begrotingswijziging 2021-1 en Primaire Begroting 2022 AM match.

Gevraagd besluit

De Jaarstukken 2020, de Begrotingswijziging 2021-1 en de Primaire Begroting 2022 van AM match voor kennisgeving aan te nemen en geen zienswijze in te dienen.

WAT WILLEN WE BEREIKEN EN WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN

Wat willen we bereiken (effectindicatoren)

Het uiteindelijke achterliggende doel is een inclusieve arbeidsmarkt en het bevorderen van het mee doen aan de samenleving. Voor de uitvoering van de Participatiewet wordt onder andere gebruik gemaakt van de dienstverlening van AM match voor de volgende onderdelen:

a. de uitvoering van de voormalige Wet sociale werkvoorziening;
b. de begeleiding naar de arbeidsmarkt voor de doelgroep met verdiencapaciteit tot 70% van het wettelijk minimumloon (WML);
c. de uitvoering van het nieuw beschut werk.

Wat gaan we daarvoor doen (prestatie-indicatoren)

Uitvoering geven aan de verschillende taken binnen de financiële kaders van de begroting.

ACHTERGROND EN OVERWEGINGEN

Programma (speerpunt)

Programma 1 sociaal domein, onderdeel 1.2 Participatiewet.

Aanleiding

De aanleiding voor het voorliggende besluit vloeit voort uit het bij AM match positioneren van de hierboven genoemde dienstverlening voor Wet sociale werkvoorziening (Wsw), beschut werk en begeleiding naar de arbeidsmarkt van de doelgroep met een verdiencapaciteit tot 70% van het WML.

De mogelijkheid voor de gemeenteraad om een zienswijze in dienen wordt geboden op grond van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (WGR).

Argumenten

Jaarstukken 2020

Het resultaat komt uit op € 541.000,- positief. In de primaire begroting was rekening gehouden met een exploitatietekort van € 179.000,-. Het college is voornemens het positieve resultaat over 2020 te reserveren bij AM match. De Rijksoverheid heeft ruimhartig de gevolgen van de coronacrisis

gecompenseerd door extra middelen voor de doelgroep beschikbaar te stellen. Deze middelen blijven voor de doelgroep beschikbaar en zullen in 2021 worden aangewend.

De coronacrisis heeft in 2020 een grote impact gehad op de exploitatie van AM match. Veel bedrijven waar medewerkers van AM match gedetacheerd waren hebben direct of indirect te maken met de luchtvaart. In deze sector is een aanzienlijk aantal detacheringsplekken komen te vervallen. Ook in andere branches zijn detacheringen beëindigd. Daarnaast valt een deel van de doelgroep Wsw onder de risicogroepen. Ter voorkoming van problemen zitten deze mensen thuis. In 2020 kon een deel van de laatste groep weer aan het werk, nadat er diverse maatregelen waren getroffen en er meer getest kon worden. Eind 2020 is op de twee eigen locaties van AM match wederom het aantal aanwezige medewerkers afgeschaald als gevolg van de tweede golf van coronabesmettingen. Uiteindelijk heeft de coronacrisis ervoor gezorgd dat de omzet met circa € 700.000,- achterbleef bij hetgeen begroot was voor 2020. Door de compensatie van het Rijk, een hogere vaste bijdrage van het Rijk voor de Wsw en een beheersing van de kosten resteert uiteindelijke een positief financieel resultaat van € 541.000,-.

Eén van de doelstellingen van AM match van de afgelopen jaren is om een derde van de medewerkers binnen AM match en twee derde buiten AM match werkzaam te laten zijn op locatie (groen en schoonmaak), detachering of begeleid werken. Door de coronapandemie is deze doelstelling niet gehaald. Tijdens de eerste lockdown zijn rond de 80 Wsw medewerkers hun detacheringsplek bij werkgevers kwijtgeraakt. Door de aanhoudende problemen als gevolg van corona zijn slechts enkele tientallen Wsw medewerkers herplaatst bij andere werkgevers. Hierdoor steeg het percentage van medewerkers dat binnen werkt naar 35,3%. De verwachting is dat het percentage ook op lange termijn hoger zal blijven dan het eerder gerealiseerde percentage van 24% in 2019. De laatste jaren was er al sprake van een lichte toename in het aantal terugplaatsingen. Dit was het gevolg van de stijgende gemiddelde leeftijd van de Wsw medewerker. Desondanks kan met dit resultaat worden vastgesteld dat AM match hiermee in 2020 een lager aantal intern werkzame personen heeft dan het landelijk gemiddelde in de branche. In 2019 was dat 39% intern.

Resultaten Wsw.
De deelnemende gemeenten aan AM match hadden in 2020 een budgettoekenning voor een gezamenlijke taakstelling van 343,4 standaardeenheden. In 2020 zijn 335,9 standaard eenheden gerealiseerd. Het lagere aantal standaard eenheden werd veroorzaakt door een hogere uitstroom dan door het ministerie was berekend. Voor de gemeente Amstelveen was er in 2020 een realisatie van 67,2 standaard eenheden. Dit aantal wordt verdeeld over 81 personen. Het aantal Wsw medewerkers zal de komende jaren verder afnemen als gevolg van natuurlijk verloop.

Uitvoering Participatiewet.
Vanaf 1 juli 2016 voert AM match voor de deelnemende gemeenten de participatiewet uit voor kandidaten met een loonwaarde tot 70% van het WML. In 2020 zijn 129 kandidaten gestart met de training "Match Je Perspectief". Hiervan zijn 41 kandidaten, al dan niet met loonkostensubsidie, geplaatst in een baan. In 2020 zijn 22 Amstelveners gestart met de training en zijn 3 kandidaten geplaatst in een baan.

Eind 2020 ontvingen 245 personen uit de Participatiedoelgroep met een loonwaarde tot 70% WML jobcoaching van AM match. 218 kandidaten hadden betaald werk met begeleiding van een jobcoach bij of vanuit AM match. 27 kandidaten waren op dat moment in een her-bemiddelingstraject. Van de 245 personen die jobcoaching ontvangen zijn er 54 uit de Amstelveen.

Daarnaast waren eind 2020 37,3 dienstverbanden nieuw beschut ingevuld. Voor de invulling van de beschutte werkplekken wordt uitgegaan van dienstverbanden van gemiddeld 31 uur per week. Voor de gemeente Amstelveen zijn in 2020 10 dienstverbanden ingevuld.

Begrotingswijziging 2021-1

In 2020 is de primaire begroting 2021 vastgesteld. In de begrotingswijziging 2021-1 is de laatste informatie opgenomen ten aanzien van kosten en opbrengsten, de ingeschatte gevolgen van corona, de Wsw bezetting en de Rijksbijdrage voor de Wsw.
Het coronavirus heeft op de bedrijfsvoering van AM match een grote impact. Allereerst zijn een aantal gedetacheerden hun detacheringsplek bij een werkgever kwijtgeraakt waardoor ze zijn aangewezen op lager renderend inpakwerk intern. Daarnaast is het aantal aanwezige medewerkers verlaagd om een veilige werkomgeving te kunnen garanderen en zijn er regelmatig medewerkers die thuis moeten blijven omdat ze coronaverschijnselen vertonen. De verwachting is dat de gevolgen tot ver in 2022 voelbaar blijven bij AM match.
De 'niet gesubsidieerde' medewerkers werken momenteel zoveel mogelijk thuis en hebben contact met zowel klanten als medewerkers. Voor zover mogelijk en met in achtneming van de veiligheid van de medewerkers blijven de werkzaamheden doorgaan om de medewerkers zoveel mogelijk de benodigde structuur en dagritme te laten behouden. Hierbij dient in ogenschouw te worden genomen dat veel van de medewerkers tot de risicogroep behoren.
Het gevolg van bovenstaande is dat de netto toegevoegde waarde (NTW) in 2021 terugvalt ten opzichte van de NTW die normaliter zouden mogen worden verwacht. Er is een omzet daling van 16,3% (ten opzichte van normaal te verwachten omzet) begroot voor 2021. Als gevolg hiervan loopt het begrote resultaat van - € 40.000,- terug naar -€ 631.000,-. Dit lagere resultaat zal incidenteel zijn.

De belangrijkste verschillen ten opzichte van de primaire begroting 2021 zijn:
1. De netto toegevoegde waarde van de doelgroep Participatiewet met een loonwaarde tot 70% en Participatiewet beschut nemen toe met € 181.000,-. Dit wordt veroorzaakt door een toename bezetting van P Wetters tot 70% die gedetacheerd zijn met 8,5 fte en een verhoging van het detacheringstarief als gevolg van de hogere loonkosten.
2. De begrote netto toegevoegde waarde Wsw en overige netto toegevoegde waarde neemt af met € 589.000,- vooral door de gevolgen van de coronapandemie.
3. De loonkosten Wsw stijgen met € 79.000,-.
4. De loonkosten van de P-wet doelgroep stijgen met € 260.000,-, door de hogere bezetting van de P-Wetters tot 70% (8,5 fte) en de hogere loonkosten van de P Wetters en beschut in dienst bij AM match als gevolg van het invoeren van een pensioenregeling.
5. De kosten voor niet gesubsidieerd personeel nemen toe met € 68.000,- als gevolg van de tijdelijk dubbele bezetting voor langdurig zieke ambtenaren.
6. De overige bedrijfskosten nemen toe met € 54.000,-.
7. De Rijksbijdrage neemt toe met € 326.000,-.
8. De kosten ten behoeve van de dekking van de P-wet activiteiten jobcoaching en nieuw beschut nemen toe met € 20.000,-.

De belangrijkste onzekerheid in 2021 zijn de gevolgen van de coronacrisis voor de omzet van AM match. De daling ten opzichte van de primaire begroting is zoals eerder aangegeven geschat op 16,3%, echter deze ontwikkeling is uiterst onzeker. Bij het opstellen van deze begrotingswijziging is ervan uitgegaan dat de Rijksbijdrage Wsw wordt vastgesteld op € 28.266,- per standaard eenheid en volledig door de deelnemende gemeenten wordt doorbetaald. Indien dit bedrag afwijkt heeft dit direct gevolgen voor de begroting.

Primaire Begroting 2022
Wsw.
Doordat AM match nieuwe taken heeft gekregen voor de doelgroep tot 70 % van het WML kunnen de totale overheadkosten van AM match anders worden verdeeld. Dit heeft een positief effect op de uitvoeringskosten van de Wsw. Het begrote resultaat voor de Wsw komt in de primaire begroting 2022 uit op een bedrag van -/- € 55.000,-. De stijging van het resultaat ten opzichte van voorgaand jaar wordt veroorzaakt doordat we verwachten de corona perikelen grotendeels achter ons te laten in 2022. Het negatieve resultaat van € 55.000,- komt, naast de kosten voor de uitvoering van de participatiewet, volledig voor rekening van de deelnemende gemeenten.

Het resultaat voor de Wsw doelgroep kan worden gerealiseerd doordat de kosten van overhead over een grotere groep kan worden verdeeld. Dit betreft een bedrag van € 1.257.000,- aan extra dekking. Het aantal Wsw-medewerkers daalt naar verwachting van 318 fte eind 2020 naar 288 fte eind 2022 (gemiddeld in 2022 295 fte). Deze afname gaat via natuurlijk verloop. De rijksbijdrage voor de Wsw per standaard eenheid stijgt naar verwachting als gevolg van de loonontwikkeling, terwijl de begrote loonkosten eveneens in ongeveer gelijke mate stijgen als gevolg van de loonontwikkeling.

Het aantal Wsw-medewerkers daalt naar verwachting van 318 fte eind 2020 naar 288 fte eind 2022 (gemiddeld in 2022 295 fte). Deze afname gaat via natuurlijk verloop. De rijksbijdrage voor de Wsw per standaardeenheid stijgt naar verwachting als gevolg van de loonontwikkeling, terwijl de begrote loonkosten eveneens in ongeveer gelijke mate stijgen als gevolg va de loonontwikkeling. Voor Amstelveen wordt voor 2022 gerekend met 61,7 standaard eenheden. Hieraan is een bedrag gekoppeld van € 1.788.000,-.

Participatiewet.
De kosten voor de uitvoering van de Participatiewet ten behoeve van de doelgroep met een loonwaarde tot 70% van het WML zijn in 2022 begroot op totaal € 2.935.000,-. Dit betreft een toename van € 361.000,- ten opzichte van de begroting 2021-1 (€ 2.574.000,-). In de jaren daarna stijgen de kosten voor de uitvoering van de Participatiewet verder. De belangrijkste oorzaak voor de stijging is de toename van het totaalaantal P-Wet kandidaten en beschut werk kandidaten. Van het hierboven genoemde bedrag van € 2.935.000,- wordt € 645.000,- betaald door de gemeente Amstelveen. In de Primaire Begroting 2022 zijn voor Amstelveen de volgende aantallen verwerkt:

1) 27 P-wet kandidaten nemen deel aan het trainingsprogramman Match je perspectief (MJP) Per kandidaat kost dit € 3.262,-. In totaal € 88.074,-.
2) 15 gedetacheerden worden door AM match begeleid. Per kandidaat kost dit € 6.221,-. In totaal € 93.315,-.
3) 52 P-wet kandidaten die in dienst komen bij werkgevers worden door AM match begeleid. Per kandidaat koste dit € 4.609,-. In totaal € 239.668,-.
4) 18 P-wet kandidaten worden in het kader van het Nieuw beschut werk geplaatst en begeleid in een beschutte werkomgeving. Per kandidaat kost dit €12.464,-. In totaal € 224.352,-.

Meerjarenperspectief.
In de begroting van 2022 wordt een exploitatietekort verwacht van € 55.000,-. In de jaren 2023 tot en met 2026 wordt (met uitzondering van 2024) een klein positief resultaat verwacht.

Kanttekeningen

Mede naar aanleiding van de door de gemeenteraad ingediende zienswijze loopt er op dit moment een onderzoek naar de dienstverlening aan de doelgroep met een arbeidsbeperking. Eventuele wijzigingen die daaruit voortvloeien ten aanzien van verdeling van taken tussen AM match en de deelnemende gemeenten kunnen gevolgen hebben voor de Begroting 2022 van AM match en het daarin geschetste meerjarenperspectief. Dit geldt uiteraard ook voor het eventueel beleggen van nieuwe taken bij AM match. Als hiervan sprake is dan wordt dit in de definitieve begroting 2022 opgenomen, die zoals gebruikelijk in het voorjaar van het betreffende jaar wordt opgemaakt.

Financiën

Voor de uitvoering van de Wsw ontvangt de gemeente een Rijksvergoeding. Aan het verwachte aantal van 61,7 standaardeenheden in de begroting voor 2022 is een bedrag gekoppeld van € 1.788.000,-. In de meicirculaire volgt nadere informatie over de aantallen standaardeenheden en de bedragen.

De kosten voor de dienstverlening aan de doelgroep met een verdiencapaciteit tot 70% van het wettelijk minimumloon bedragen in 2022 € 645.000,-. In de gemeentebegroting is dekking voor

€ 583.000,-. In 2021 en 2022 zal de kostenontwikkeling worden gemonitord om te kijken of de realiteit zich zal ontwikkelen conform de verwachting in de begroting. Zo nodig zal dit tot een aanmelding leiden bij de Perspectiefnota 2023 in het voorjaar van 2022.

Communicatie

Het bestuur van AM match wordt op de hoogte gesteld van de besluitvorming in de gemeenteraad.

Procedure

Wanneer de gemeenteraad alsnog zou besluiten om een zienswijze in te dienen worden de Jaarstukken opnieuw geagendeerd voor het bestuurlijk overleg van AM match om deze zo nodig gewijzigd vast te stellen.

Bijlagen

1. Jaarstukken 2020.
2. Begrotingswijziging 2021-1.
3. Primaire begroting 2022.
4. Accountantsverslag 2020.
5. Controleverklaring jaarrekening 2020.

De secretaris, De voorzitter,

Bert Winthorst Tjapko Poppens

BEHANDELING RAADSCOMMISSIE

Wijziging/aanvullingen na behandeling raadscommissie

n.v.t. (De agendacommissie heeft besloten dit voorstel direct als hamerstuk aan de raad voor te leggen ter besluitvorming.)

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

RAADSBESLUIT

Besluit

De Jaarstukken 2020, de Begrotingswijziging 2021-1 en de Primaire Begroting 2022 van AM match voor kennisgeving aan te nemen en geen zienswijze in te dienen.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 2 juni 2021.

De griffier, De voorzitter,

Debby de Heus Tjapko Poppens



Programmaverantwoording

2020.

AM match
een werkend perspectief

Inhoud

Jaarstukken

Jaarverslag

Programmaverantwoording	3 t/m 13
De paragrafen	14
Weerstandsvermogen	14
Risicoanalyse	15
Kengetallen BBV	16
Onderhoud kapitaalgoederen	18
Verbonden partijen	18
Financiering	19
Bedrijfsvoering	20

Jaarrekening

Balans per 31 december 2020	22
Overzicht van baten en lasten 2020	23
Toelichting behorende bij overzicht van baten en lasten en waarderingsgrondslagen	24
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	25 t/m 28
Toelichting op de balans per 31 december	29 t/m 33
Toelichting op overzicht van baten en lasten	35 t/m 39
Overzicht van de baten en lasten per taakveld	41
Sisa-gegevens voor de indicator C	42

Overige gegevens

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Bijlagen

Staat van activa	Bijlage 1
Verdeling bijdrage deelnemende gemeenten	Bijlage 2

Over AM match

AM match voerde in 2020 de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) uit en de Participatiewet voor de doelgroep met een loonwaarde tot 70% van het minimumloon (inclusief beschut) voor de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Haarlemmermeer, Ouder-Amstel en Uithoorn. Voor de uitvoering van de Wsw is in 1971 de Gemeenschappelijke Regeling (GR) Werkvoorzieningsschap Amstelland en Meerlanden opgericht. In 2016 is deze GR omgezet in de uitvoeringsorganisatie Amstelland Meerlanden Werkorganisatie, handelend onder de naam AM match, en is de doelgroep Participatiewet tot 70% loonwaarde aan het uitvoeringspakket van de GR toegevoegd. Het bestuur van de GR wordt gevormd door de wethouders Sociale Zaken van de vijf deelnemende gemeenten. De dagelijkse verantwoording en leiding van de organisatie ligt bij de algemeen directeur.

AM match heeft als doel mensen te ondersteunen bij het vinden en behouden van zo regulier mogelijk werk. Mensen met een arbeidsbeperking worden aangemeld door gemeenten om vervolgens het traject Match je perspectief te volgen, waarin ze worden voorbereid op de arbeidsmarkt. Waar mogelijk brengt AM match mensen direct onder in reguliere banen. Voor wie dat (nog) niet mogelijk is heeft AM match de beschikking over onder andere de volgende werksoorten:

- Verpakken
- Groenvoorziening
- Schoonmaakonderhoud
- Detachering in groep en individueel (met een veelvoud aan werksoorten)

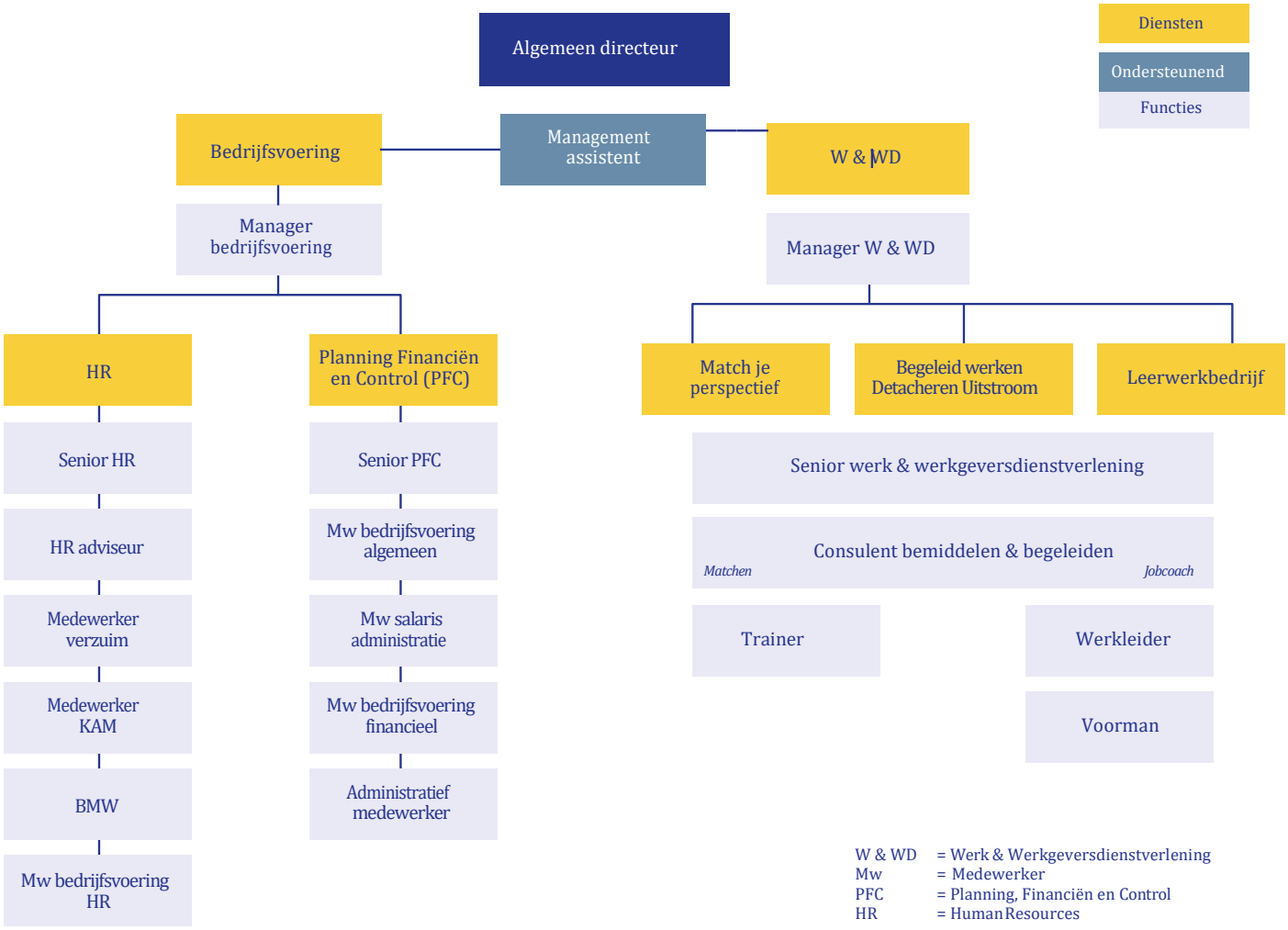
AM match telt twee bedrijfsonderdelen. Alle lijnactiviteiten worden uitgevoerd door het bedrijfsonderdeel Werk & Werkgeversdienstverlening. Het bedrijfsonderdeel Bedrijfsvoering ondersteunt de processen op het gebied van financiën, HR, ICT, Marketing & Communicatie en facilitair. AM match werkt sinds de herstart in 2016 met zelforganiserende teams. De organisatie bestaat uit managementteam, team projecten, team productie, team jobcoaching, team HR en team bedrijfsburo.

Bijna 200 bedrijven bieden een werkplek aan deelnemers uit de Wsw en Participatiewet.



Organigram

per 31 december 2020



W & WD = Werk & Werkgeversdienstverlening
Mw = Medewerker
PFC = Planning, Financiën en Control
HR = Human Resources

Ontwikkelingen 2020

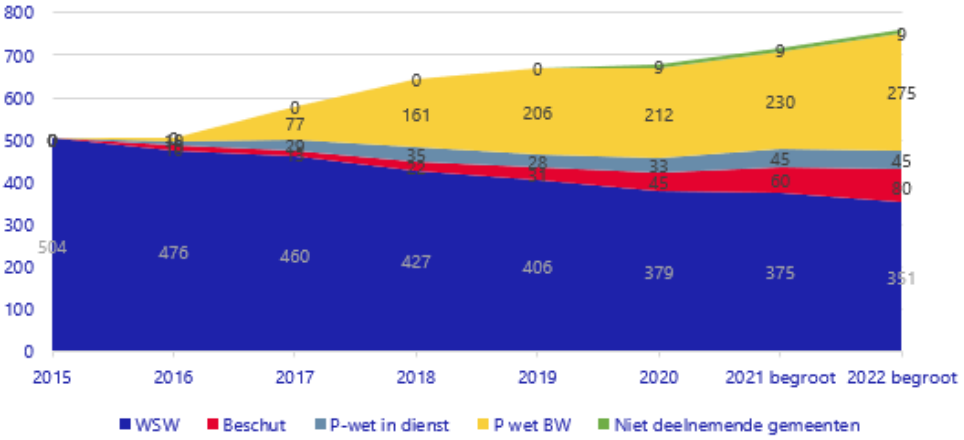
Ondanks Corona perikelen aantal Participatiewet kandidaten toch stabiel gebleven

Het jaar 2020 heeft ook voor AM match in het teken van Corona gestaan. Direct na de eerste lockdown werd AM match geconfronteerd met een aantal werkgevers die de detacheringen van de Wsw medewerkers wilde beëindigen, met name ook bij een paar werkgevers waar groepen Wsw medewerkers waren gedetacheerd. Hierdoor verloren een 80 tal Wsw medewerkers hun detacheringsplek bij hun werkgever. Het koste een behoorlijke inspanning om deze medewerkers weer aan hun dagelijkse dagbesteding in de vorm van werk te helpen, te meer omdat door Corona er minder ruimte was in de bestaande werkomgeving intern. Met veel creativiteit en flexibiliteit is AM match toch in staat gebleken deze medewerkers ten minste voor een deel van de werktijd te voorzien van werk om zo het belangrijke dagritme voor deze groep te realiseren. Doordat in de eerste weken van Corona ook veel medewerkers thuis moesten blijven omdat zij tot de risicogroep behoorden en de inrichting van de werkplek (nog) niet Coronaproof was (mede omdat niet duidelijk was wat wel en niet kon).

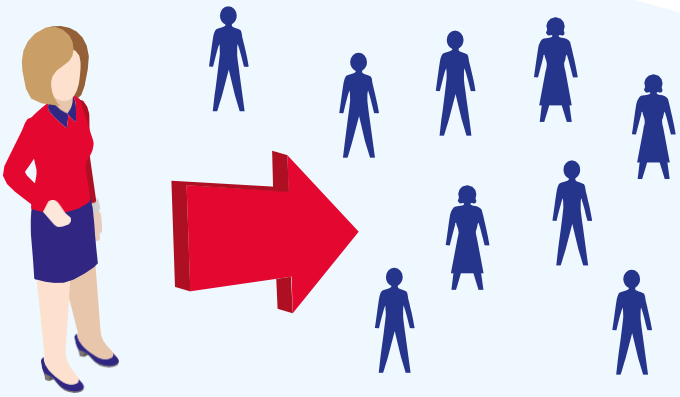
Daarnaast moesten er medewerkers thuis blijven omdat zij lichte klachten hadden en niet konden worden getest. Hierdoor was de bezetting in die periode aanzienlijk lager. De omzet bleef door deze oorzaken in 2020 achter de begroting (€ 707.000). In de periode van Lockdowns is overigens wel (zij het met lagere bezetting) doorgewerkt. Deze periode is gebruikt om de nodige maatregelen te nemen om de werkplekken Coronaproof in te richten, en zijn deze door de arbodienst getoetst en gecertificeerd. Na de lockdown zijn de ruimtes op beide locaties weer volledig bezet. Aan het einde van het jaar heeft AM match de bezetting iets teruggebracht door het oplopende aantal besmettingen in het land.

Het aantal geplaatste Participatiewet kandidaten die AM match begeleidt bij werkgevers is ondanks Corona op peil gebleven. AM match wist in de meeste gevallen de kandidaten waarvan het dienstverband door de werkgever werd beëindigd opnieuw te plaatsen bij andere werkgevers. In het hoofdstuk Jobcoaching wordt hier verder op ingegaan.

Ontwikkeling doelgroep bij AM match 2015-2022



AM match begeleidt meer mensen dan ooit van 500 in 2015 naar 678 in 2020.



Mede hierdoor is het aantal Participatiewet medewerkers in 2020 ondanks Corona nog steeds gegroeid. Het trainingsprogramma Match je perspectief heeft 3 maanden stil gelegen, maar is na de zomervakantie geheel Coronaproof hervat, zij het met kleinere aantallen per training.

Verderop in dit verslag wordt nader ingegaan op de ontwikkeling van de aantallen per doelgroep. Hieronder wordt een overzicht weergegeven van de ontwikkeling in totalen van alle doelgroepen over de afgelopen jaren vanaf de “sluiting” van de Wsw in 2015 en de verwachte ontwikkeling in de nabije toekomst (2021-2022). In deze grafiek is duidelijk te zien dat het aantal kandidaten waarmee AM match werkt is gegroeid, ondanks de daling van het Wsw bestand.

Vanaf januari 2020 heeft AM match voor de gemeente Landsmeer de Wsw dienstverbanden in uitvoering genomen. Het betreft hier 8 Wsw medewerkers van de gemeente Landsmeer waarvoor AM match de dienstverlening uitvoert.

Door de invoering van de Wet Arbeidsmarkt in Balans (WAB) is de kostprijs voor de detacheringen van de Participatiewet medewerkers in 2020 aanzienlijk duurder geworden. Gevreesd werd voor een afname van de interesse bij werkgevers om zijn Participatiewet medewerkers in detachering te nemen. Deze afname van interesse is uitgebleven. Het aantal gedetacheerde p wet medewerkers is zelfs iets toegenomen in 2020.

In onderstaande tabel staan de aantallen kandidaten per doelgroep vermeld per gemeente.

Aantal plaatsingen per gemeente en soort plaatsing
Per 31 december 2020

	Aantal P-wet			Aantal		
Gemeente	in dienst bij werkgever	in dienst bij AM match	in herbemid-deling en werk-ervaringsplaats	beschut P-wet	Wsw	**Totaal**
Aalsmeer	6	2	1	3	35	**47**
Amstelveen	38	11	5	10	81	**145**
Haarlemmermeer	111	14	17	24	209	**375**
Ouder-Amstel	13	5	1	1	7	**27**
Uithoorn	18	1	2	7	47	**75**
Overig	0	0	0	1	8	**9**
Totaal	**186**	**33**	**26**	**46**	**387**	**678**



Uitvoering Wet sociale werkvoorziening (Wsw)

Per 1 januari 2017 is de financieringssystematiek voor de Wsw-subsidie aangepast. Vanaf deze datum wordt de rijksbijdrage direct betaald aan de gemeente die het dienstverband aanbiedt. Woont een Wsw-medewerker niet in één van de deelnemende gemeenten, dan wordt voor deze medewerker een centrumgemeente aangewezen. In het geval van AM match is dit de gemeente Haarlemmermeer. Die gemeente ontvangt dan de rijksbijdrage voor deze medewerkers. Eventuele tekorten of overschotten in de exploitatie worden verdeeld over de deelnemende gemeenten op basis van het aantal inwoners (fte per 31 december) per gemeente. De aantallen en bedragen staan vermeld in bijlage 2 van de jaarrekening.

De deelnemende gemeenten hadden in 2020 een budgettoekenning voor een gezamenlijke taakstelling van 343,4 se (standaardeenheden). In 2020 zijn gemiddeld 335,9 se voor de deelnemende gemeenten gerealiseerd. Hierdoor was er een onderrealisatie van totaal 7,6 se. De onderrealisatie werd veroorzaakt door een hogere uitstroom dan door het ministerie was berekend voor de deelnemende gemeenten op basis van het verdeelmodel. De lagere bezetting vormt bij de gezamenlijke gemeenten in 2020 een voordeel in het participatiebudget van € 221.000. Er is namelijk geen terugbetalingsverplichting bij onderbezetting.

Taakstelling en realisatie
per gemeente in 2020

Gemeente	Gem. realisatie 2020 bij AM match (se)	Taakstelling (se)	Over-/onder realisatie
Aalsmeer	31,1	32,7	- 1,6
Amstelveen	67,2	67,8	- 0,6
Haarlemmermeer	190,0	193,4	- 3,4
Ouder-Amstel	5,8	5,8	0,0
Uithoorn	41,8	43,8	- 2,0
Totaal	**335,9**	**343,4**	**- 7,6**

Ontwikkeling Cedris werkladder / één derde binnen AM match, twee derde buiten AM match

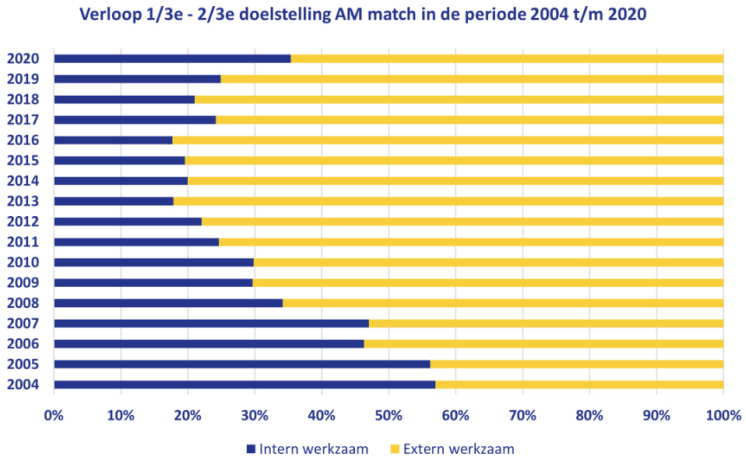
Eén van de doelstellingen van AM match van de afgelopen jaren was om een derde van de medewerkers binnen AM match en twee derde buiten AM match werkzaam te hebben in werken op locatie (groen en schoonmaak), detachering of begeleid werken. Sinds september 2008 is deze doelstelling gerealiseerd. Voor 2020 was het doel dit percentage stabiel te houden. De doelstelling was om 24% van de medewerkers binnen werkzaam te hebben en 76% buiten. Door de invloed van de Coronapandemie is deze doelstelling niet gehaald. Zoals in het hoofdstuk “ontwikkelingen” is genoemd verloren tijdens de eerste lockdown rond de 80 Wsw medewerkers hun detacheringsplek bij werkgevers. Door de aanhoudende problemen als gevolg Corona hebben we in 2020 slechts enkele tientallen Wsw medewerkers kunnen herplaatsen bij andere werkgevers.

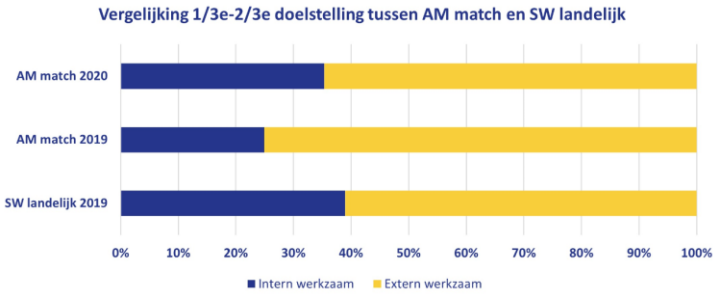
Hierdoor steeg het percentage van medewerkers dat binnen werkt naar 35,3%. Voor de komende jaren is hierdoor een nieuwe uitdaging ontstaan om deze medewerkers weer te plaatsen bij werkgevers. De verwachting is dat het percentage ook op de lange termijn hoger zal blijven dan het eerdere percentage van 24% De laatste jaren zagen we al een lichte toename in het aantal terugplaatsingen. Dit was het gevolg van de stijgende gemiddelde leeftijd. Desondanks kan met dit resultaat worden vastgesteld dat AM match hiermee nog steeds ook in 2020 een lager aantal intern werkzame personen heeft. Het landelijk gemiddelde in de branche in 2019 39% intern geplaatst, (bron: Bedrijfsvergelijking SW-bedrijven 2019 Cedris). In dat landelijke cijfer was het Corona effect van 2020, dat ongetwijfeld ook bij andere SW bedrijven zal optreden, nog niet verwerkt.

Plaatsingen in aantallen en fte
Per 31 december 2020

	aantal fte	percentage
Intern werkzaam	112,4	35,3%
Extern werkzaam	205,6	64,7%
Totaal	**318,0**	**100,0%**

In volgende grafiek wordt het verloop in deze doelstelling vanaf 2004 weergegeven. In de daaropvolgende grafiek wordt de verdeling naar intern / extern werkzaam voor AM match weergegeven per eind 2019 en ter vergelijking de cijfers per eind 2018 als gemiddelde voor de branche (recentere branchecijfers zijn niet beschikbaar).





Opleidingen en trainingen Wsw

In 2020 hebben zowel AM match als de medewerkers wederom veel geïnvesteerd in opleidingen en trainingen. Onderstaand een overzicht van de gevolgde opleidingen onderverdeeld in drie categorieën zoals hieronder vermeld.

Aantal opleidingen en trainingen gevolgd in 2020

Soort opleiding / training	Medewerkers Wsw/P-wet	Leiding/staf
Veiligheid	21	34
Vakopleidingen	0	19
Persoonlijke ontwikkeling	9	1
Totaal	**30**	**54**

Sisa-verantwoording Wsw

De Sisa-verantwoording is vanaf 2016 niet meer verplicht. Om toch te voldoen aan de verantwoordingsplicht van en naar de gemeenten, is besloten de Sisa-systematiek inclusief controlewerkzaamheden in stand te houden voor de indicator C (gemiddelde bezetting op basis van 12 eindemaandgemiddelden). De Sisa-bijlage vindt u op pagina 42 van deze jaarverantwoording.

Meer dan 90% van de P-wetters is aan de slag bij reguliere bedrijven.



Uitvoering Participatiewet voor bijstands-gerechtigden met een loonwaarde tot 70%

Toekomst Participatiewet

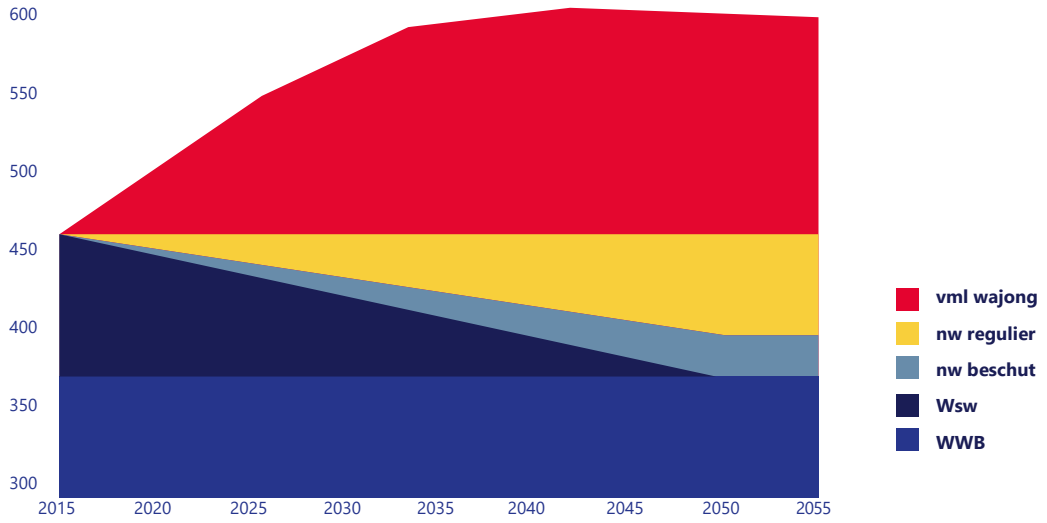
Gemeenten zijn verantwoordelijk voor een veel grotere doelgroep dan in het verleden. De instroom in de Wsw is weliswaar afgesloten door de Participatiewet, het aantal mensen met een arbeidsbeperking is daardoor niet minder geworden. De berekeningen van het ministerie gaan ervanuit dat het aantal arbeidsbeperkten waarvoor de gemeente verantwoordelijk is de komende jaren verder toeneemt. Enerzijds door de bijstandsgerechtigden die voorheen in de Wsw terecht kwamen (zij melden zich nu bij de gemeente voor een bijstandsuitkering), anderzijds doordat de toestroom naar de Wajong is aangescherpt met inwoners zonder arbeidsvermogen. Iedereen die naar de Wajong instroomde (vooral uit het voortgezet speciaal onderwijs (VSO) en praktijkonderwijs doet voortaan via de gemeente een beroep op de Participatiewet.

De overheid hanteert hierbij de verwachting dat van alle 10 Wajongers er 1 geen arbeidsvermogen heeft en 9 wel. Juist deze groep met een verlaagde loonwaarde valt onder de Participatiewet en daarmee onder de doelgroep van AM match.

Onderstaande grafiek toont de geschatte ontwikkeling van het aantal arbeidsbeperkten bij het ingaan van de Participatiewet. Het rode vlak boven het gele vlak is de toename van het aantal arbeidsbeperkten als gevolg van de beperkte instroom in de Wajong (van 450.000 naar 600.000, een groei van 33%).

Met deze informatie is te verwachten dat AM match de komende jaren, ondanks de krimp in de Wsw-doelgroep, verder zal groeien. De praktijk zal moeten uitmaken waar de grenzen van de groei liggen. Wij verwachten dat het aantal medewerkers met een arbeidsbeperking die AM match in dienst heeft of begeleidt in 2021 groeit naar 719 personen, en naar 760 personen in 2022.

Grafiek verwachte ontwikkeling in de verschillende doelgroepen periode 2015-2055 (bron Berenschot)



Aantal plaatsingen ondanks Corona toch nog gegroeid

Vanaf 1 juli 2016 voert AM match de Participatiewet uit voor bijstandsgerechtigden met een loonwaarde tot 70%. Hiervoor is het programma Match je perspectief ingericht. Dit instrument wordt naar behoefte van de kandidaat ingericht. Het traject bestaat uit een groepstraining of een (individuele) maatwerktoeleiding. In de training worden de aangemelde bijstandsgerechtigden in een periode van 6 weken geactiveerd, gemotiveerd en getraind voor een baan bij werkgevers. Vanaf de start van het traject wordt er naar werk gezocht voor de kandidaten, en ook na de periode van 6 weken van de training gaat AM match samen met de kandidaat door met matchen en op zoek naar een geschikte werkplek. Deze training start zodra er voldoende aanmeldingen zijn op één van de twee locaties van AM match. De maatwerktrajecten worden op individuele basis ingericht. In de hierna volgende tabellen worden de aantallen per gemeente weergegeven. Al tijdens de training gaan de matchers van AM match samen met de kandidaat op zoek naar een passende werkplek. Vanuit deze trainingen, worden door AM match voor deze doelgroep dienstverbanden gerealiseerd, bij voorkeur bij werkgevers, als dat niet lukt bij AM match. Indien een kandidaat een dienstverband krijgt bij AM match wordt deze in de meeste gevallen gedetacheerd bij werkgevers. Ook bij de aanmeldingen en trainingen heeft de Corona pandemie zijn sporen achter gelaten. Aan het einde van het tweede kwartaal zijn de trainingen weer hervat in een Coronaproof opstelling.

Aantal deelnemers training Match je perspectief

Gemeente	Gestart in 2019	Gestart in 2020	Toename	Gereali-seerde plaatsingen in 2020
Aalsmeer	0	7	7	0
Amstelveen	20	22	2	3
Haarlemmermeer	106	77	-29	30
Ouder-Amstel	8	14	6	5
Uithoorn	4	9	5	3
Totaal	**138**	**129**	**-9**	**41**

Daarnaast zijn er meer individuele trajecten gestart. In 2020 zijn er 134 kandidaten aangemeld door de gemeenten, hiervan zijn 129 kandidaten daadwerkelijk gestart. Dit waren 9 minder starters dan in 2019. Van de gestarte kandidaten hebben 41 kandidaten in 2020 een baan gevonden, al dan niet met loonkostensubsidie (plaatsingspercentage van bijna 32%). De Coronapandemie is de belangrijkste oorzaak voor het lagere aantal plaatsingen in 2020. Tijdens de eerste lockdown waren werkgevers veelal gesloten voor externen. Verder zijn werkgevers op het ogenblik minder bereid om personeel aan te nemen uit de doelgroep als gevolg van de grote onzekerheid die Corona veroorzaakt. En de concurrentie met “reguliere” kandidaten die hun werk verloren als gevolg van Corona is vele malen groter dan voorgaande jaren.

In 2020 is ook gestart met de werkervaringsplaatsen (WEP). En WEP kan een onderdeel zijn van de match je perspectief (MJP) programma van de kandidaten waar dit passend is. In een WEP kan een uitgebreide diagnose worden gesteld van de mogelijkheden van de kandidaat, en kan soms ook als instrument voor ontwikkeling van de kandidaat worden ingezet. De WEP is een mooie aanvulling op het pallet van instrumenten om kandidaten duurzaam aan het werk te krijgen.

In het volgende tabel wordt het aantal kandidaten dat gestart is met het MJP programma per gemeente vermeld, met vergelijking van het aantal gestarte kandidaten in 2019. Daarnaast is het aantal plaatsingen per gemeente vermeld

Jobcoaching

Eind 2020 hadden 245 bijstandsgerechtigden betaald werk met begeleiding van een jobcoach bij of vanuit AM match of waren in her-bemiddelingstraject (27). Het aantal jobcoach kandidaten is ondanks de gevolgen van Corona in 2020 toch nog met 11 gestegen (van 234 naar 245.) Belangrijk is te constateren dan AM match in staat is geweest om 73% van kandidaten die hun baan hebben verloren op initiatief van de werkgever in 2020 weer heeft kunnen herplaatsen. Het aantal kandidaten van de deelnemende gemeenten dat hun baan heeft verloren op initiatief van de werkgever was 47, hiervan zijn 34 Participatiewet kandidaten is herplaatst bij een andere werkgever.

Voor deze doelgroep met een verlaagde loonwaarde is jobcoaching cruciaal bij het krijgen en behouden van werk. Zonder jobcoaching zullen veel van deze mensen hun werk uiteindelijk weer verliezen door allerlei, vaak persoonlijke, oorzaken. Daarnaast is het voor deze groep erg moeilijk om zelfstandig opnieuw betaald werk te vinden. Dit wordt ook bevestigd door verschillende onderzoeken. De meerwaarde van jobcoaching voor werknemers reikt vaak verder dan het hebben en behouden van werk. Het geeft hen ook meer zelfvertrouwen en een grotere zelfstandigheid. Het hebben en houden van een baan leidt uiteindelijk tot een verbetering van de kwaliteit van hun leven in brede zin."

Tabel aantal afgesloten herplaatsingen per gemeente

Gemeente	Aantal herbemiddeling afgesloten	Waarvan aantal her-plaatsingen
Aalsmeer	2	1
Amstelveen	14	11
Haarlemmer-meer	26	21
Ouder-Amstel	2	1
Uithoorn	3	0
Totaal	**47**	**34**

Reden uitstroom uit jobcoaching	Aantal
100% loonwaarde	11
Geen ondersteuning meer nodig	13
Ziek uit dienst	7
Gestopt op eigen verzoek	10
Niet werkfit	4
Ondergrens/dagbesteding	3
Verhuizing buiten AM gemeente	4
Over naar andere werkplek binnen AM	5
Totaal	**57**

Kandidaten Participatiedoelgroep met jobcoaching vanuit AM match
(incl. herbemiddeling) per 31 december 2020

Gemeente	In dienst bij AM match	In dienst bij werkgever	In herbemiddeling en WEP	Totaal
Aalsmeer	2	6	1	**9**
Amstelveen	11	38	5	**54**
Haarlemmer-meer	14	110	18	**142**
Ouder-Amstel	5	13	1	**19**
Uithoorn	1	18	2	**21**
Totaal	**33**	**185**	**27**	**245**

Beschutte werkplekken

Het aantal plaatsingen op beschutte werkplekken is toegenomen met 14 (45%) personen ten opzichte van 2019. Op 31 december 2020 telden we 45 beschutte werkplekken, dit aantal beslaat 37,3 “standaard beschut eenheden” van 31 uur (dit is de eenheid waarin het ministerie van SZW de beschutwerkplekken uitdrukt). Medio 2019 is er, in samenspraak met de deelnemende gemeenten, een actieplan opgesteld om het aantal aanmeldingen voor een beschutte werkplek te doen toenemen. Dat actieplan beschrijft onder andere een intensievere samenwerking met de PSO- en VSO-scholen en zorginstellingen in de regio. Ook in 2020 nam het aantal indicaties voor beschut weer toe, wat wederom leidde tot een toename van het aantal dienstverbanden in 2020. De verwachting is ook in 2021 een verdere toename van het aantal beschutte werkplekken zullen realiseren. De weg van indicatieaanvraag tot succesvolle plaatsing is een langdurig traject, met een doorlooptijd van ongeveer 3 tot 6 maanden. De deelnemende gemeenten ontvangen in 2021 in totaal subsidie voor 84 werkplekken Op basis van 31 uur). met de ingezette acties hopen we dat we de (groeiende) taakstelling van de gemeenten in de komende jaren zullen bereiken.

Aantal beschutte werkplekken
Per 31 december 2020

Gemeente	Beschut in dienst bij AM match	Beschut in dienst bij AM werkgever	**Totaal**
Aalsmeer	3	0	**3**
Amstelveen	10	0	**10**
Haarlemmermeer	19	5	**24**
Ouder-Amstel	1	0	**1**
Uithoorn	7	0	**7**
Totaal	**40**	**5**	**45**

Financiële realisatie

Voor financiële informatie en verschillen tussen programmabegroting en realisatie wordt verwezen naar het overzicht van baten en lasten in de volgende hoofdstukken. Onderstaand is het overzicht algemene dekkingsmiddelen weergegeven.

Onderstaand is het overzicht algemene dekkingsmiddelen weergegeven.

	Rekening 2020	Begroting na wijziging 2020	Primaire begroting 2020	Rekening 2019
Dividend (resultaat AM Werk Reïntegratie BV)	1.000	9.000	9.000	48.000
Saldo financieringsfunctie (betaalde rente)	2.000	2.000	2.000	3.000
Positief exploitatiesaldo (terugbetaling aan gemeenten)	541.000	179.000	196.000	22.000

Ondanks de gevolgen van Corona op de bedrijfsvoering van AM match heeft AM match in 2020 een exploitatieoverschot van € 541.000, terwijl er een tekort was begroot van € 179.000. Dit resultaat is mede te danken aan de (tijdelijke) verhoogde rijksbijdrage die het rijk heeft gegeven als compensatie van de gevolgen van de Covid pandemie en een omzetdaling die toch nog beperkt is gebleven. Verder is er strak gestuurd op de kosten, hetgeen ook tot een hoger dan verwacht resultaat heeft geleid. Hoewel in 2020 dus de gevolgen zijn gecompenseerd, verwachten we voor 2021, maar ook daarna nog, de gevolgen van de pandemie te zullen voelen omdat veel Wsw medewerkers hun detacheringsplek zijn kwijtgeraakt. Het zal in de arbeidsmarkt, zoals die naar verwachting na Corona er uit zal zien, niet makkelijk zijn de Wsw medewerkers wederom bij werkgevers te plaatsen omdat er veel concurrerende arbeidskrachten beschikbaar zullen zijn.

Realisatie AM match aanzienlijk beter dan landelijk beeld

Uit de Cedris benchmark van Cedris over 2019 bleek is dat het gemiddelde tekort in de branche (90 bedrijven) in 2019 € 3.000 per fte was, terwijl AM match een overschot had van € 742. Daarmee hoorde AM match tot de top 5 van de financieel best presterende bedrijven in Nederland. Daarnaast blijkt uit dezelfde branchevergelijking dat het aantal plaatsingen van Participatiewet-kandidaten bij bedrijven aanzienlijk hoger is dan gemiddeld in Nederland (79% bij AM match tegenover 39% in de branche). Deze resultaten zijn voor belangrijk deel te danken aan het besluit van de deelnemende gemeenten in 2015 de Participatiewet doelgroep aan AM match toe te wijzen.

AM match is het 5e financieel best presterende bedrijf in de branche.



De paragrafen

Weerstandsvermogen

Omtrent het weerstandsvermogen is in 2016 nieuw beleid vastgesteld. Vanaf de invoering van AM match wordt het weerstandsvermogen vastgesteld door het bestuur op basis van een risicoanalyse die door de directie van AM match wordt opgesteld en tweejaarlijks wordt herzien op basis van de laatst bekende risico's. Deze risico's worden gekapitaliseerd. Het bedrag uit deze risico-inventarisatie wordt als algemene reserve aangehouden. Voor 2016 en 2017 is deze analyse gemaakt in samenwerking met de accountant. Het bedrag, dat is vastgesteld in de bestuursvergadering van 1 juli 2016, komt uit op € 2.466.000. Eind 2019 is voor 2020 en 2021 deze analyse bijgesteld op basis van de nieuwste inzichten ten aanzien van de risico's. Het bestuur heeft in 2019 besloten de algemene reserve voor 2020 en 2021 op hetzelfde niveau te handhaven. Dit was nog vóór de Coronapandemie. Voor 2021 wordt, in verband met de gevolgen van de Coronapandemie in 2021, een voorstel gedaan voor een eenmalige verhoging. Hierover zal het bestuur een apart besluit nemen. De algemene reserve dient ter dekking van risico's in de bedrijfsvoering waarvoor geen voorzieningen mogen worden gevormd. Dat wil zeggen, risico's waarvan geen uitspraken kunnen worden gedaan ten aanzien van de omvang van het risico en het verschijnen van het risico. Het betreffen hier dus onverwachte fluctuaties in de bedrijfsvoering, zoals onverwacht hogere kosten of onverwacht lagere bedrijfsopbrengsten. De algemene reserve dient ter dekking van de gevolgen hiervan voor de korte termijn, dat wil zeggen, de termijn die nodig is tussen het ontstaan van het tekort en de periode die nodig is om de oorzaak weg te nemen, dan wel de periode die nodig is om van de gemeenten een hogere gemeentelijke bijdrage te ontvangen. Voor de aard en de omvang van de risico's wordt verwezen naar de risicoparagraaf (verderop in dit hoofdstuk).

Gebeurtenissen na balansdatum AM match

Het Coronavirus heeft ook in 2021 een grote impact op de bedrijfsvoering van AM match. Nog steeds heeft een aantal werkgevers in de luchtvaartbranche en in de detailhandel problemen als gevolg van gedwongen sluiting/ productievermindering. Hierdoor zijn een aantal vervallen detacheringsplekken nog steeds niet ingevuld. Daarnaast valt een deel van de doelgroep onder de risico groepen, waardoor deze mensen (gedeeltelijk) naar huis moeten worden gestuurd en is het noodzakelijk de productie in Hoofddorp en Amstelveen te verlagen vanwege de beperking van het aantal aanwezige medewerkers. De verwachting is (medio februari 2021) dat deze situatie pas na de zomer echt zal verbeteren. Maar ook daarna zal het aantal detacheringsplekken nog lange tijd op een lager niveau blijven dan voorheen, hetgeen gevolgen zal hebben voor de omzet en de kostenstructuur van AM match.

Op het moment van het schrijven van dit verslag is het niet duidelijk of het rijk, evenals in 2020, ook in 2021 een compensatie zal geven voor deze verliezen. Om deze reden zal het bestuur een voorstel worden gedaan de algemene risico reserve éénmalig en tijdelijk te verhogen om zo de weg vrij te maken het resultaat van 2020 (gedeeltelijk) aan deze reserve toe te kunnen voegen.

Het huurcontract aan de Zanderij is per 31 mei 2021 afgelopen. Hiervoor is per 1 juni 2021 een vervangende locatie gehuurd aan de Binderij te Amstelveen. Hiervoor is AM match in februari een nieuwe contract aangegaan tot medio 2030.

Risicoanalyse

De grootste risicofactoren worden in het algemeen gevormd door de commerciële activiteiten binnen AM match en de ontwikkelingen in de rijksbijdrage (correctie voor loonontwikkeling en bezuinigingen, onvoorspelbaarheid landelijke ontwikkelingen etc.). De opbrengst kan door onverwachte mutaties in het klantenbestand of opdrachten en/of gewijzigde ordergrootte vrij sterk toe- of afnemen. Als klanten failliet gaan, vormen de daarvoor speciaal aangekochte machines en gereedschappen naast het omzetverlies ook een financieel risico. Daarnaast zijn er verschillende risico's voor gebeurtenissen die kunnen leiden tot onverwachte tegenvallers in de exploitatie. Deze risico's zijn in een risico-inventarisatie opgenomen. De belangrijkste risico's in omvang zijn hieronder opgenomen.

Rijksbijdrage

De rijksbijdrage voor AM match kan onverwacht worden beïnvloed door o.a. ontwikkelingen in het landelijk aantal gerealiseerde arbeidsplaatsen of bezuinigingen vanuit het Ministerie van SZW. 2020 is het laatste jaar waarin sprake was van een aanzienlijke negatieve ontwikkeling in de rijksbijdrage voor de Wsw in het kader van de invoering van de Participatiewet. Dit heeft gevolgen voor de Wsw exploitatie van AM match. Door de transitie naar de werkorganisatie AM match in 2016, waarbij kosten werden bespaard, en door het toekennen van de nieuwe doelgroep (bijstandsgerechtigden met een loonwaarde tot 70%) aan AM match, kon vanaf 2017 de terugloop in subsidie (grotendeels) worden gecompenseerd met de extra dekking van de overheadkosten. 2020 was het laatste jaar van de harde bezuinigingen van het rijk door een daling van nog eens € 500 per fte op de rijksbijdrage. Daarnaast blijft de bezuinigingsoperatie van de daling van de Wsw populatie met 4 tot 6% per jaar lopen. Deze twee factoren veroorzaken de tekorten in de Wsw-exploitatie. De uitvoering van de Participatiedoelgroep compenseert deze verliezen grotendeels. Door deze ontwikkeling en het aanwezig zijn van voldoende eigen vermogen en het feit dat gemeenten via de gemeenschappelijke regeling (GR) garant staan voor de exploitatie van AM match, is deze jaarrekening op basis van continuïteitsgrondslagen opgesteld.

Covid pandemie

Zoals velen was de covid pandemie een volledig onverwacht risico. Wie had begin 2020 kunnen bedenken dat een dergelijke pandemie de wereld zou beheersen? Inmiddels is wel duidelijk dat deze pandemie ook in 2021 een groot risico vormt voor de bedrijfsvoering. Medio februari 2021 lijkt het een overzichtelijk risico, maar dit kan vrij onverwacht omslaan in een onoverzichtelijk risico, zoals dat ook begin 2021 is gebeurd. In ieder geval heeft AM match nog voldoende reserve om de korter termijn op te vangen.

AVG

In 2018 is in het kader van Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG), die 25 mei 2018 van kracht is geworden, in samenwerking met een extern bureau een scan uitgevoerd op processen om de risico's van datalekken en gevolgen van de AVG in kaart te brengen. In 2019 is er een audit uitgevoerd volgens BS10012 norm. Uit deze audit blijkt dat AM match voldoet aan de norm op alle onderdelen. In 2020 er onderhoud gepleegd aan het beheersysteem, maar zijn er geen grote wijzigingen aangebracht. AVG, datalekken en cyber criminaliteit zijn onvoorzienbare risico's, waar AM match veel aandacht aan besteed ter voorkomen van deze risico's, en in de vorm van een cyber criminaliteit verzekering (zie verderop) ter dekking van deze risico's.



Verzekeringen

Alle activa zijn verzekerd tegen brand- en inbraakschade op basis van vervangingswaarde. Nieuwe motorvoertuigen zijn allrisk verzekerd. Vanaf 5 jaar oud zijn de motorvoertuigen WA-verzekerd. Een bedrijfsschadeverzekering is afgesloten evenals een aansprakelijkheidsverzekering bedrijven, respectievelijk tegen gevolgschade en bedrijfsaansprakelijkheid, waaronder een beperkte productaansprakelijkheid. Daarnaast heeft AM match een cybercrime verzekering afgesloten en een WEGAM /WEGAS verzekering en een ongevallenverzekering.

De belangrijkste verzekerde waarden per ultimo 2020 zijn:	Bedragen x € 1.000
Uitgebreide gevaren:	
Inventaris en machines	1.605
Autopark:	
WA + inzittenden + WA chauffeur voor auto's ouder dan 5 jaar	
WA + casco + inzittenden + WA chauffeur voor auto's van 5 jaar en jonger	
Bedrijfsschade:	
Verzekerd bedrag	1.200
Bedrijfsaansprakelijkheid:	
Per gebeurtenis (max. 2 per jaar)	5.000
Werkgeversaansprakelijkheid motorvoertuigen (WEGAM / WEGAS):	
Per gebeurtenis (max 3 per jaar)	1.000
Bestuurders en commissarissen aansprakelijkheidsverzekering:	
Per aanspraak / per jaar	1.000
Cybercrime verzekering:	
Per evenement en verzekeringsjaar	1.000
Ongevallenverzekering:	
Diverse bedragen afhankelijk van het letsel	

Kengetallen BBV

In het kader van de BBV artikel 11 2e lid dienen in de jaarrekening kengetallen te worden vermeld. Onderstaand de gevraagde kengetallen. Voor een toelichting over de wijze van vaststelling van deze kengetallen wordt verwezen naar bijlage in de BBV.

Verloop van de kengetallen

	Rekening 2020	Begroting 2020	Rekening 2019
Netto schuldquote	-21	-34	-20
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-21	-34	-20
Solvabiliteitsratio	68	88	66
Structurele exploitatie-ruimte	- 2	- 7	- 11
Grondexploitatie	nvt	nvt	nvt
Belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt

Onderhoud kapitaalgoederen

Alle panden die AM match gebruikt worden gehuurd, er zijn daardoor geen grote onderhoudsrisico's.

Verbonden partijen

Overzicht van verbonden partijen

	% deelneming	Waardering	Resultaat
AM Werk Reïntegratie BV	100%	€ 18.000	€ 1.000

In 2020 is AM Werk BV, die een 100% dochter was van AM match, opgeheven. De aandelen van AM werk Reïntegratie BV die in het bezit waren van AM Werk BV zijn overgedragen naar AM match. Hierdoor is
AM match een directe 100% dochter geworden van AM match. De activa en passiva van AM werk BV op het moment van liquidatie zijn overgedragen aan AM match. Dit betrof voornamelijk het aandelenkapitaal.
De aandelen AM Werk Reïntegratie BV zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. AM Werk Reïntegratie BV gebruikt de handelsnaam AM perspectief. In deze BV worden alle dienstverbanden in het kader van de Participatiedoelgroep aangegaan. AM Werk Reïntegratie BV maakt het mogelijk medewerkers uit de participatiewet in dienst te nemen en (indirect) te detacheren bij werkgevers. Hiermee ontstaan er extra mogelijkheden om mensen uit de participatiedoelgroep te plaatsen. Deze BV vormt geen bijzondere risico voor AM match.

Financiering

Op 1 juli 2016 heeft het bestuur van AM match het treasury-statuut vastgesteld.

Risicoprofiel
AM match heeft m.b.t. de treasury-activiteiten een beperkt risicoprofiel. Er wordt een prudent beleid gevoerd ten aanzien van de treasury-functie. De treasury-functie dient alleen de publieke taak. Voor zover sprake is van uitstaande gelden, wordt dit voornamelijk gedaan via de schatkist, en voor een klein gedeelte via een bank met tenminste een AA rating. Uitzettingen worden alleen gedaan door middel van kasgeld, rekening-courant verhoudingen, spaarrekening en deposito's. Op de balansdatum is geen sprake van risico's met betrekking tot koersen en/of valuta. Er wordt geen gebruik gemaakt van derivaten. Er zijn geen garanties verstrekt. Vanaf december 2013 valt AM match onder het schatkistbankieren. Dit betekent dat AM match vanaf december 2013 de liquide middelen bij de schatkist moet plaatsen. AM match bleef in 20220 binnen de voor haar geldende vrijstelling van gemiddeld € 250.000 per kwartaal aan tegoeden buiten de schatkist.

Realisatie geplande treasury-activiteiten
In 2020 waren er geen geldleningen gepland. Er zijn ook geen vaste geldleningen opgenomen. De laatste vaste geldlening is in 2017 geheel afgelost.

Renterisiconorm
Het renterisico blijft de komende 5 jaar ruim binnen de normen die worden gesteld door de wet FIDO (20% met een minimum van € 2.500.000).

Kasgeldlimiet
In onderstaande tabel wordt de berekening weergegeven van de kasgeldlimiet over 2020. De limiet is in 2020 niet overschreden.

Omvang begroting na wijziging bw 2020-1	€ 15.228.000
Kasgeldlimiet in procenten van de grondslag (wettelijk)	8,2%
Kasgeldlimiet in bedrag	€ 1.249.000

Notitie rente
In de jaarrekening is alleen de werkelijk betaalde rente vermeld. Er wordt in de jaarrekening en begroting geen rente over reserves of activa berekend.

Bedrijfsvoering

Personeel

	Aantal personen per 31-12-2020	Aantal fte per 31-12-2020	Gemiddelde bezetting fte 2020
In dienst bij AM match/ AM Werk Reïntegratie BV			
Wsw-dienstverbanden	315	264	274,7
Ambtenaren	41	37,2	36,1
Beschut	45	32,1	29,5
P- wet <70% loonwaarde	33	27,1	23,9
P- wet >70% loonwaarde	3	2,6	3,1
Totaal dienstverbanden	439	366,8	373,2
Niet in dienst bij AM match			
Wsw begeleid werken	64	53,9	54,7
Jobcoaching bij werkgever P-wet <70% loonwaarde (incl. herbemiddeling)	213	nb	nb

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim van werknemers in de verschillende werknemersgroepen bij AM match wijkt sterk af door de aard van de betreffende groep medewerkers. Daarom wordt het verzuim per groep medewerkers apart geregistreerd. In onderstaande tabel wordt het verzuim in beeld gebracht volgens de methode van het Wsw Arbo convenant. Tevens wordt de benchmark van de landelijke SW-bedrijven vermeld. De meetmethode volgens Wsw Arbo convenant wijkt enigszins af van de methode die AM match voor intern gebruik hanteert, maar is hier gebruikt voor de vergelijkbaarheid met andere SW-bedrijven. Het verzuim binnen de SW-branche is hoog ten opzichte van het landelijk gemiddelde bij reguliere bedrijven. Dit wordt veroorzaakt door de doelgroep die bij SW-bedrijven werkt. Het verzuim is bij AM match ten opzichte van het landelijk iets lager. Desondanks wil AM match het verzuim verder omlaag brengen. In 2020 is er veel aandacht geweest voor het terugdringen van verzuim.

In 2019 is AM match van Arbodienst verwisseld. Gelijktijdig is AM match overgegaan naar het zgn. eigen regiemodel. In 2020 heeft de Coronapandemie ook bij het verzuim roet in het eten gegooid. Tijdens de eerste lockdown zaten veel medewerkers thuis, in die periode was het (geregistreerde) ziekteverzuim heel laag. In de daaropvolgende periode schoor het (geregistreerde) ziekteverzuim omhoog, om aan het einde van het jaar weer te stabiliseren. Deze fluctuaties in het geregistreerde verzuim waren zonder aanwijsbare reden. Al met als is het gemiddelde verzuim van de Wsw doelgroep met 17,3% 0,5% hoger dan vorig jaar.

Tabel ziekteverzuim volgens meetmethode Arboconvenant

	2017	2018	2019	2020
Wsw	14,8	14,9	16,8	17,3
Ambtenaren	6,1	5,9	4,7	6,1
P-wet	nb	nb	nb	nb
Gewogen gemiddelde	14,1	14,1	14,4	15,4

Financieel beheer

Maandelijks wordt het managementteam geïnformeerd over de stand van zaken binnen AM match op sociaal en financieel gebied als geheel en per bedrijfsonderdeel. Hierbij wordt een maandrapportage met Key Performance Indicators, sociale kengetallen en financiële gegevens vóór de 15e van de maand volgend op de maand waarop de gegevens betrekking hebben, gerapporteerd. Per kwartaal wordt een uitgebreidere versie van het maandverslag opgesteld, hierin zijn vooral als extra meer sociale kengetallen opgenomen. Het bestuur van AM match en de deelnemende gemeenten worden geïnformeerd over de stand van zaken door middel van een kwartaalrapportage met sociale en financiële kengetallen. De financiële kengetallen zijn vooral toegespitst op een totaaloverzicht van AM match en de sociale kengetallen, vooral op de informatie per gemeente.

Automatisering
In 2016 is een integraal bedrijfsinformatiesysteem in gebruik genomen waarin alle bedrijfsprocessen worden ondersteund. Deze applicatie draait volledig in de Cloud, op een server van de leverancier. Bij AM match wordt volledig papierloos gewerkt.

In dit pakket worden de volgende processen ondersteund:

- Detachering
- Relatiebeheer
- Re-integratie
- Projecten
- Productie
- HRM
- Financieel
- Salarissen
- Urenverantwoording
- Documentmanagement
- Procesmanagement (workflows)

Naast dit systeem wordt gebruik gemaakt van kantoorautomatisering via Office 365 volledig in de Cloud, en worden de werkstations (laptops) en eindgebruikers beheerd / ondersteund op afstand door de ICT-leverancier. Ook de overige software die in gebruik is draait volledig in de Cloud. Hierdoor heeft AM match geen eigen servers meer in beheer en daardoor ook geen eigen ICT meer.
Het applicatiebeheer en eerstelijns ICT-beheer wordt uitgevoerd door een viertal medewerkers van het team bedrijfsburo die ook vraagbaak zijn voor de organisatie.

Naast dit systeem zijn aparte applicaties in gebruik voor:

- Diagnose en assessment (Dariuz)
- Loonwaardemetingen (VTA)

Ook deze systemen zijn cloudapplicaties.
De organisatie werkt volledig digitaal ten aanzien van processen en documenten. Zo worden alle facturen elektronisch verzonden en ontvangen, en wordt de post bij binnenkomst digitaal opgeslagen en verwerkt via workflows. Uitgaande post is geminimaliseerd, echter, gezien de aard van onze medewerkers is verdere digitale afhandeling van de uitgaande post op dit moment niet mogelijk.

AM match
een werkend perspectief

Jaarrekening 2020

Balans per 31 december

Omschrijving	Bedragen x € 1.000 2020	2019
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Investeringen met een economisch nut	454	428
Financiële vaste activa		
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	18	18
Overige uitzettingen met een rente typische looptijd van één jaar of langer	51	51
Totaal vaste activa	**523**	**497**
Vlottende activa		
Voorraden		
Overige grond- en hulpstoffen	0	0
Gereed product en handelsgoederen	0	0
Onderhanden werk	0	0
Vooruitbetalingen	0	0
Totaal voorraden	**0**	**0**
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Vorderingen op openbare lichamen	466	223
Vorderingen op groepsmaatschappijen	3	239
Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen		
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	3.362	3.356
Overige vorderingen	287	652
Overige uitzettingen	0	0
Totaal uitzettingen	**4.117**	**4.470**
Overlopende activa		
De van Europese of Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	0	0
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	299	244
Totaal overlopende activa	**299**	**244**
Liquide middelen		
Kassaldi	0	0
Banken	137	86
Totaal liquide middelen	**137**	**86**
Totaal vlottende activa	**4.553**	**4.800**
Totaal activa	**5.075**	**5.297**

Omschrijving	Bedragen x € 1.000 2020	2019
Vaste passiva		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	2.466	2.466
Bestemmingsreserves	436	1.197
Resultaat na reserve mutaties en voor resultaat bestemming	541	267
Totaal eigen vermogen	**3.443**	**3.930**
Voorzieningen	**40**	**44**
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		
Onderhandse leningen van:		
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen		
instellingen	0	0
Totaal vaste schulden van één jaar of langer	**0**	**0**
Totaal vaste passiva	**3.483**	**3.974**
Vlottende passiva		
Vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar		
Overige schulden	885	611
Totaal vlottende schulden korter dan 1 jaar	**885**	**611**
Overlopende passiva		
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	209	207
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	498	505
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	0	0
Totaal overlopende passiva	**707**	**712**
Totaal vlottende passiva	**1.592**	**1.323**
Totaal passiva	**5.075**	**5.297**

Aldus opgemaakt
Datum: april 2021

Algemeen directeur, de heer Drs. J.A. Vonk

Controller, de heer A.P. van Abswoude

Aldus vastgesteld in bestuursvergadering
Datum: 14 april 2021
Voorzitter, de heer J.G. Rip

Secretaris, de heer Drs. J.A. Vonk

Overzicht van baten en lasten (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Rekening 2020	Begroting na wijziging 2020	Primaire begroting 2020	Rekening 2019
Opbrengsten				
Omzet	3.454	4.234	4.621	3.990
Mutatie voorraad ger.prod./onderh.werk	0	0	0	0
Som der bedrijfsopbrengsten	**3.454**	**4.234**	**4.621**	**3.990**
Grond- en hulpstoffen en uitbesteed werk	**430**	**503**	**503**	**424**
Netto toegevoegde waarde	**3.024**	**3.731**	**4.118**	**3.566**
Overige bedrijfsopbrengsten	209	36	66	205
Netto-opbrengsten	**3.233**	**3.767**	**4.184**	**3.771**
Kosten				
Loonkosten Wsw-personeel	6.836	6.743	6.735	7.116
Sociale lasten Wsw-personeel	1.599	1.809	1.876	1.726
Uitvoeringsk. en loonk. subsidies begeleid werk	639	908	896	751
Subtotaal lonen Wsw personeel	**9.074**	**9.460**	**9.507**	**9.593**
Loonkosten P-doelgroep	768	581	795	346
Overige personeelskosten P-doelgroep	17	0	5	20
Overige kosten gesubsidieerd personeel	409	552	527	442
Loonkosten niet-gesubsidieerd personeel	2.823	3.084	3.009	2.845
Overige kosten niet-gesubsidieerd personeel	87	65	65	63
Afschrijving materiële en immateriële activa	179	175	207	177
Rente	2	2	2	3
Overige bedrijfskosten	1.026	1.155	1.231	969
Diverse lasten	285	104	104	129
Onvoorziene uitgaven	0	50	50	0
Subtotaal bedrijfs- en financieringslasten	**14.670**	**15.228**	**15.502**	**14.587**
Bedrijfsresultaat (nadelig)	**-11.437**	**-11.461**	**-11.318**	**-10.816**
Rijks/gemeentelijke bijdrage	9.779	9.033	8.907	9.324
Gemeentelijke bijdrage in de uitvoering va de P-	1.317	1.234	1.237	46
Gemeentelijke bijdrage in exploitatie van AM match/terugbetaling aan gemeenten	0	179	196	0
Gemeentelijke bijdragen	**11.096**	**10.446**	**10.340**	**9.370**
Resultaat vóór reserve mutaties en vóór resultaatbestemming	**-341**	**-1.015**	**-978**	**-1.446**
Mutatie in algemene reserve	0	0	0	0
Mutatie in sociaal herinvesteringsfonds	-885	-922	-875	-1.583
Mutatie in bestemmingsreserve transitie naar AM match	0	0	0	-11
Mutatie in best.reserve afschr.kosten transitie	-59	-93	-103	-83
Mutatie in bestemmingsreserve aanpassing inrichting pand	0	0	0	0
Mutatie in best.reserve afschr.kosten aanpassing inrichting pand	-34	0	0	-34
Mutatie in best. reserve innovatiefonds	125	0	0	0
Mutatie in best. reserve duurz.heidsfonds	-26	0	0	0
Mutatie in best. reserve afschr.kosten duurzaamheidsfonds	24	0	0	0
Mutatie in best.reserve resultaat 2019-2020	0	0	0	0
Mutatie in best.reserve TVT Lamme	-26	0	0	-2
Totaal mutatie bestemmingsreserve en algemene reserve	**-881**	**-1.015**	**-978**	**-1.713**
Resultaat na reserve mutaties en vóór resultaatbestemming	**541**	**0**	**0**	**267**
In het bovenstaande overzicht zijn de volgende algemene dekkingsmiddelen begrepen:				
Dividend (resultaat AMWR BV)	1	0	0	48
Saldo financieringsfunctie	-3	-2	-2	-3

Bestemming resultaat:

Voor de bestemming van het resultaat wordt een apart voorstel gedaan bij de behandeling van de programmaverantwoording.

Toelichting behorende bij het overzicht van baten en lasten 2020 en waarderingsgrondslagen

Inleiding

De gemeenteraden van de deelnemende gemeenten hebben in december 2015 besloten AM Groep om te vormen tot AM match. Hiertoe is de gemeenschappelijke regeling aangepast in een bedrijfsvoeringorganisatie. AM match doet vanaf 1 juli 2016 naast de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) ook de toeleiding naar werk en begeleiding van de Participatiedoelgroep met een loonwaarde tot 70% van het minimumloon. Hiertoe is een omvangrijke reorganisatie ingezet, die per 1 juli 2016 heeft geleid tot een doelmatige organisatie die de nieuwe uitdaging kan waarmaken.

Algemeen

Doelstelling en voornaamste activiteiten

AM match voert de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) uit voor de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Haarlemmermeer, Ouder-Amstel en Uithoorn en is ingeschreven in het handelsregister onder nummer 34328759. Voor de uitvoering van de wet is in 1971 de gemeenschappelijke regeling (GR) Werkvoorzieningsschap Amstelland en de Meerlanden opgericht, handelend onder de naam AM Groep en statutair gevestigd te Hoofddorp. Vanaf 1 januari 2016 is de gemeenschappelijke regeling omgevormd naar de Amstelland Meerlanden Werkorganisatie onder de handelsnaam AM match. Per 1 januari 2016 is naast de Wsw ook de Participatiedoelgroep met een loonwaarde tot 70% van het minimum loon aan de GR toegevoegd. De uitvoering hiervan is per 1 juli 2016 geëffectueerd. Tevens is de organisatie verhuisd naar twee huurpanden: één in Hoofddorp (Wijkermeerstraat 36) en één in Amstelveen (Zanderij 29).

Toegepaste standaarden

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Afwijking indeling t.o.v. BBV

De indeling zoals die is voorgeschreven in de BBV is zowel voor de balans als het overzicht van baten en lasten niet goed toepasbaar voor een SW-bedrijf en daarom ook niet voor AM match. Om deze reden is van die indeling afgeweken maar waar mogelijk wel de terminologie van de BBV aangehouden voor een beter inzicht.

Belastingplicht

Vanaf 1 januari 2016 is AM match vanwege gewijzigde wetgeving belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. AM match heeft in 2018 per brief de voorwaarden voor een vrijstelling van de belastingdienst ontvangen. AM match voldoet aan de voorwaarden die gesteld zijn voor een subjectieve vrijstelling op grond van artikel 5, eerste lid, onderdeel c van de wet op de vennootschapsbelasting (90% van de activiteiten van AM match is gericht op de Wsw of burgers met een arbeidsbeperking met een loonwaarde van kleiner dan 80% van het minimum loon). Op grond hiervan heeft AM match een vrijstelling voor de VPB. Daarnaast geldt een vrijstelling omdat AM match geen onderneming drijft.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2020, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2020.

Continuïteit

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling

Algemene grondslagen voor de opstelling van het overzicht van baten en lasten

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden. Personele lasten zijn verantwoord in overeenstemming met de bepalingen van en krachtens de Wet normering topinkomens (WNT). Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.
Dividendopbrengsten van deelnemingen moeten conform BBV verantwoord worden in het jaar waarin het recht op het ontvangen van dividend ontstaat. Omdat het bij AM Werk BV vanaf 2016 gebruikelijk is dat 100% van het resultaat aan AM match toekomt en AM Werk BV in 2020 en AM Werk Reïntegratie BV nu een deelneming is van AM match, is het dividend over 2020 in het huidige boekjaar verantwoord, net als voorheen bij AM Werk BV.
In het overzicht van baten en lasten van AM match is sprake van één programma. De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, de functionele valuta van de onderneming. Alle financiële informatie in euro's is afgerond op het dichtstbijzijnde duizendtal.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen, en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. 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.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen, leningen en overige financieringsverplichtingen, afgeleide financiële instrumenten (derivaten), handelsschulden en overige te betalen posten. AM match heeft geen afgeleide financiële instrumenten.

Verstrekte leningen en overige vorderingen

Verstrekte leningen en overige vorderingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rentemethode, verminderd met bijzondere waardeverminderingsverliezen.

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rentemethode.
De aflossingsverplichtingen van de langlopende schulden voor het komend jaar worden opgenomen onder kortlopende schulden.

Balans

Materiële vaste activa
De waardering van deze activa vindt plaats op de verkrijgingprijs verminderd met de afschrijvingen. De gehanteerde afschrijvingstermijnen zijn vermeld in onderstaand overzicht. De activeringsgrens voor investeringen is € 1.500. Met uitzondering van grond vindt afschrijving plaats op basis van een vast percentage. De activa worden lineair afgeschreven.

Voor de afschrijving op investeringen die samenhangen met de aanwending van de bestemmingsreserve vindt een onttrekking aan die reserve plaats.

De termijnen zijn globaal:	
Bedrijfsgebouwen	20 of 40 jaar
Machines, apparaten en installaties	3, 5 of 10 jaar
Overige materiële vaste activa	3 of 10 jaar
Vervoermiddelen	3 of 5 jaar

De uit de activastaat berekende afschrijvingsbedragen kunnen afwijken in percentage van de vermelde percentages als gevolg van investeringen die in de loop van het jaar plaatsvinden en activa die in de loop van het jaar geheel afgeschreven raken.

De afschrijvingstermijn in jaren is afhankelijk van de verwachte economische levensduur of gebruiksduur.

Financiële vaste activa
Het betreft hier deelnemingen in andere bedrijven c.q. organisaties. De deelnemingen zijn opgenomen tegen verkrijgingsprijs van de aandelen. De uitzetting betreft een borgsom voor de huur van het bedrijfspand. Deze is gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorraden
De voorraden zijn van gering belang en zijn daarom niet opgenomen op de balans. De inkopen worden rechtstreeks afgeboekt op het project waarvoor de inkopen zijn gedaan.

Onderhanden werk
Onderhanden werk is gewaardeerd tegen de opbrengstwaarde van de gerealiseerde uren.

Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar
Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Voor dubieuze debiteuren wordt in verband met de oninbaarheid van de vorderingen een voorziening gevormd. Deze voorziening wordt bepaald op basis van individuele beoordeling.

Vorderingen en overlopende activa
Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde, inclusief transactiekosten (indien materieel). Na eerste verwerking vindt waardering plaats tegen geamortiseerde kostprijs. Indien er geen sprake is van agio of disagio en transactiekosten, is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen, onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid. Voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen
De liquide middelen zijn tegen nominale waarde opgenomen.

Algemene (egalisatie)reserve
De algemene reserve is gebaseerd op een risico-inventarisatie die in 2016 voor het eerst heeft plaatsgevonden. Elke twee jaar wordt deze risico-inventarisatie herzien en wordt de algemene reserve daar (zo nodig) op aangepast. De reserve omvat voor 2020 en 2021 een bedrag van € 2.466.000.

Bestemmingsreserve afschrijvingen
De bestemmingsreserve afschrijvingen is gevormd uit de voordelige exploitatieresultaten van voorgaande jaren. In het kader van de transitie zijn hieruit investeringen gedaan die moeten worden afgeschreven in 5 jaar. Deze reserve dient ter dekking van de jaarlijkse afschrijvingen op deze investeringen. De onttrekkingen aan de bestemmingsreserve komen ten gunste van het resultaat na reservemutaties vóór resultaatbestemming.

Overige bestemmingsreserves
De overige bestemmingsreserves dienen ter besteding voor het aangegeven doel. In de toelichting op de balans worden doel en samenstelling nader beschreven.

Resultaat na bestemming
Dit betreft het resultaat na reserve mutaties en vóór resultaatbestemming van het lopende boekjaar. Dit bedrag zal, na vaststelling van de jaarrekening, in het volgende boekjaar worden verwerkt overeenkomstig het opgenomen voorstel voor de resultaatbestemming.

Voorzieningen

Algemeen
Een voorziening wordt in de balans opgenomen, wanneer er sprake is van:
- een in rechte afdwingbare of feitelijke verplichting die het gevolg is van een gebeurtenis in het verleden; en
- waarvan een betrouwbare schatting kan worden gemaakt; en
- het waarschijnlijk is dat voor afwikkeling van die verplichting een uitstroom van middelen nodig is.

Indien (een deel van) de uitgaven die noodzakelijk zijn om een voorziening af te wikkelen waarschijnlijk geheel of gedeeltelijk door een derde worden vergoed bij afwikkeling van de voorziening, wordt de vergoeding als afzonderlijk actief gepresenteerd.

Voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen en verliezen af te wikkelen.

Voorzieningen personeel
De voorziening personeel i.v.m. reorganisatie is opgenomen i.v.m. de omvorming van AM Groep naar AM match en is gevormd om de daarmee gepaard gaande kosten voor de uitvoering van het sociaal statuut te kunnen financieren.

Vaste schulden met een rente-typische looptijd van 1 jaar of langer
De leningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Het gaat hier om schulden met een looptijd langer dan één jaar.

Kortlopende schulden
Kortlopende schulden worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Indien er geen sprake is van agio of disagio en transactiekosten, is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de schuld. Deze verplichtingen omvatten binnen één jaar vervallende schulden.

Vlottende passiva
De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Deze verplichtingen omvatten de binnen één jaar vervallende schulden.

Niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen
Hieronder zijn begrepen verplichtingen, die voortvloeien uit contracten met een looptijd langer dan één jaar (aangegane investeringsverplichtingen) en de financiële waarde van de vakantiegeldverplichting en de nog niet genoten vakantiedagen. Deze mogen op grond van de BBV niet in de balans worden opgenomen.

Programmarekening
Algemeen
Het overzicht van baten en lasten van de gemeenschappelijke regeling (GR) is meer gedetailleerd dan het BBV voorschrijft. De GR heeft hier bewust voor gekozen. Het overzicht van baten en lasten komt tegemoet aan de sturingsmechanismen van het bestuur en de verantwoordingsbehoeften van de gemeenten.

Netto-omzet
Netto omzet is de opbrengst van aan derden geleverde goederen en diensten exclusief de over de omzet geheven belastingen en onder aftrek van kortingen inclusief de mutatie in de voorraad gereed product en onderhanden werk. Uitzondering hierop is de omzet voor schoonmaak in de eigen organisatie, deze zijn in de omzet verwerkt. Het onderhanden werk betreft per balansdatum nog niet gefactureerde uren van detacheringen.

Kosten grond- en hulpstoffen en uitbesteed werk
De direct aan orders toegerekende kosten van grond- en hulpstoffen en uitbesteed werk worden berekend op basis van vaste verrekenprijzen voor zover deze uit de voorraad worden geleverd of inkoopprijs voor rechtstreekse inkopen.

Rijksbijdrage
De rijksbijdrage wordt berekend op basis van afspraken met de deelnemende gemeenten die zijn gebaseerd op het financieel verdeelmodel van het Rijk, waarbij inwoners van een niet deelnemende gemeente worden toegerekend aan de gemeente Haarlemmermeer. Aan elke gemeente factureert AM match de werkelijke bezetting in se tegen het normtarief van de toekenning van de rijksbijdrage in het participatiebudget.

Gemeentelijke bijdrage in exploitatie van AM match / terugbetaling aan gemeenten
Dit betreft het exploitatietekort / overschot dat aan de gemeente wordt terugbetaald (- bedrag) of door de gemeente moet worden betaald aan AM match (positief bedrag) als dekking van het exploitatietekort. Hierdoor wordt het resultaat van AM match altijd € 0, tenzij AM match een bedrag wil reserveren met een bestemming. Deze wijze van verantwoorden is noodzakelijk om verslag technische redenen.

Personeelsbeloningen
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 gemeenschappelijke regeling.

Beloning met opbouw van rechten
Voor de beloningen met opbouw van rechten, sabbatical leave, winstdelingen en bonussen worden de verwachte lasten gedurende het dienstverband in aanmerking genomen. Op balansdatum wordt hiertoe een verplichting opgenomen. Ontvangen bijdragen voortvloeiend uit levensloopregelingen worden in aanmerking genomen in de periode waarover deze bijdragen zijn verschuldigd. Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de winst- en verliesrekening gebracht.

AM match kent de volgende twee pensioenregelingen; ABP voor de ambtenaren en PWRI voor Wsw-medewerkers. Uitgangspunt is dat de in de verslagperiode te verwerken pensioenlast gelijk is aan de over die periode aan het pensioenfonds verschuldigde pensioenpremies. Voor zover de verschuldigde premies op balansdatum nog niet zijn voldaan, wordt hiervoor een verplichting opgenomen. Als de op balansdatum reeds betaalde premies de verschuldigde premies overtreffen, wordt een overlopende actiefpost opgenomen voor zover sprake zal zijn van terugbetaling door het fonds of van verrekening met in de toekomst verschuldigde premies.

Loonkosten subsidie Participatiewet
Voor vrijwel alle medewerkers van AM Werk Reïntegratie B.V. bestaat er recht op loonkostensubsidie. De medewerkers van deze BV worden allemaal gedetacheerd naar AM match. Maandelijks worden de volledige loonkosten van AM Werk Reïntegratie B.V. gefactureerd naar AM match. Om praktische redenen wordt de loonkostensubsidie verwerkt door AM match, waar deze medewerkers daadwerkelijk hun loonwaarde realiseren.

Toelichting op de balans per 31 december

Vaste activa

Materiële vaste activa

Specificatie investeringen met een economisch nut (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde per 1-1-2020	Investeringen	Afschrijvingen	Desinvestering	Boekwaarde per 31 12-2020
Bedrijfsgebouwen	93	6	53	0	46
Machines, apparaten en installaties	81	56	34	0	102
Overige materiële vaste activa	125	0	35	0	90
Vervoersmiddelen	129	143	57	0	215
Stand per 31 december	**428**	**205**	**179**	**0**	**454**

Voor een specificatie van de investeringen naar categorie wordt verwezen naar de staat van activa en afschrijvingen (bijlage 1). Een deel van de kosten die gemaakt zijn i.v.m. de reorganisatie is geactiveerd. Voor de afschrijvingen die samenhangen met deze investeringen is vanuit de bestemmingsreserve reorganisatie een bestemmingsreserve afschrijvingingskosten reorganisatie gevormd.

Financiële vaste activa

Specificatie van de kapitaal-verstrekkingen aan deelnemingen (bedragen x € 1.000)	1-1-2020	bij	af	31-12-2020
AM Werk BV	18	0	18	0
AM Werk Re-integratie	0	18	0	18
Totaal kapitaalverstrekkingen	**18**	**18**	**18**	**18**

In 2020 is AM Werk BV geliquideerd en is de deelneming in AM Werk beëindigd. Vervolgens heeft AM match een 100% deelneming in AM Werk Reintegratie BV verkregen.

Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer (bedragen x € 1.000)	1-1-2020	bij	af	31-12-2020
Remak borgsom	0	0	0	0
Waarborgsom loc. Amstelveen	51	0	0	51
Totaal overige uitzettingen	**51**	**0**	**0**	**51**

In 2013 is door het Openbaar Ministerie beslag gelegd op de huurpenningen van Remak Beheer, waarvan AM match de locatie Uithoorn huurt. Aangezien verwacht wordt dat de borgsom niet zal worden terugbetaald, is dit in 2013 ten laste van het resultaat gebracht. In deze situatie is in 2020 geen verandering gekomen.
Voor de locatie Zanderij 29 in Amstelveen is aan de verhuurder een waarborgsom betaald. Voor de locatie Hoofddorp is een bankgarantie afgegeven.

Vlottende activa

	Bedragen x € 1.000	
Voorraden	**2020**	**2019**
Grond- en hulpstoffen	0	0
Gereed product en handelsgoederen	0	0
Totaal voorraden	**0**	**0**

Voor waardering van de voorraden wordt verwezen naar de grondslagen. Vanaf 2016 is op de balans geen voorraadpositie meer opgenomen.

Toelichting op de balans per 31 december

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	Bedragen x € 1.000 2020	2019
Vorderingen op openbare lichamen	466	223
Vorderingen op groepsmaatschappijen	3	239
Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	0	0
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	3.362	3.356
Overige vorderingen	287	652
Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	**4.117**	**4.470**

De overige vorderingen betreffen o.a. handelsdebiteuren (285k, 2019: 370k). In 2019 is hierin ook een vordering op het UWV in verband met de uitgekeerde transitievergoeding aan langdurig zieken opgenomen (282k), in 2020 is dit opgenomen onder de overlopende activa.

Drempelbedrag schatkist bankieren is 0,75% van de begroting zijnde € 15.228.000, met een minimum van € 250.000. Voor AM match geldt € 250.000.

Buiten de schatkist aangehouden middelen

	kwartaal 1 2020	kwartaal 2 2020	kwartaal 3 2020	kwartaal 4 2020
(€)	81.262	82.361	81.109	82.942

Liquide middelen	Bedragen x € 1.000 2020	2019
Kas	0	0
Banken	137	86
Totaal liquide middelen	**137**	**86**

Overlopende activa	Bedragen x € 1.000 2020	2019
Sectorplan Wsw	0	0

Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	Bedragen x € 1.000 2020	2019
Belastingen	146	180
Te ontvangen loonkostensubsidie gemeenten	93	0
Fietsprivéregeling	4	1
Vooruit betaalde kosten	44	63
Overige nog te ontvangen bedragen	12	0
Totaal	**299**	**244**

Totaal overlopende activa	**299**	**244**

De overige nog te ontvangen bedragen betreft de vordering transitievergoeding op het UWV, eind 2020 bedraagt deze 12k, terwijl dit eind 2019 282k was (zie overige vorderingen onder de uitzettingen); dit hogere bedrag in 2019 werd veroorzaakt doordat in 2020 alle bedragen over voorgaande jaren bij het UWV gedeclareerd konden worden.

Toelichting op de balans per 31 december

Vaste passiva

Eigen vermogen

	1 jan.	Resultaat-bestemming	31 dec.
Algemene (egalisatie)reserve (bedragen x € 1.000)	2.466	0	2.466

Om de omvang van de algemene reserve vast te stellen is in 2016 een risico-inventarisatie uitgevoerd. Hieruit is een risico van € 2.466.000 berekend. In het najaar 2019 zijn de risico's opnieuw beoordeeld voor de boekjaren 2020 en 2021. Een aantal risico's zijn hoger ingeschat, andere lager. Per saldo is er geen aanleiding om het totaalbedrag te herzien.

Bestemmingsreserve (bedragen x € 1.000)	1 jan.	Toevoegingen	Onttrekkingen	Bestemming resultaat vorig boekjaar	31 dec.
Bestemmingsreserve sociaal herinvesteringsfonds	918	0	885	0	33
Bestemmingsreserve transitie naar AM match	35	0	0	0	35
Bestemmingsreserve afschr. kosten transitie	99	0	59	0	40
Bestemmingsreserve afschr. kosten aanpassing inrichting pand	119	0	34	0	85
Bestemmingsreserve duurzaamheidsfonds	0	0	26	120	94
Bestemmingsfonds innovatiefonds	0	125	0	0	125
Bestemmingsreserve afschr.kosten duurzaamh.fonds	0	26	2	0	24
Bestemmingsreserve TVT	26	0	26	0	0
Totaal	**1.197**	**151**	**1.032**	**120**	**436**

In 2020 is door het bestuur besloten van een deel van het resultaat 2019 te bestemmen voor een duurzaamheidsfonds (120k). Daarnaast is er van de tegoeden van de gemeenten een deel herbestemd voor een innovatiefonds (125k).

Toelichting op de balans per 31 december

Toelichting bij de bestemmingsreserves

Het sociaal herinvesteringsfonds is ingesteld om resultaten van AM match te bestemmen binnen het kader van de doelstellingen van AM match (bijvoorbeeld de dekking van de kosten van de Participatiedoelgroep met een loonwaarde tot 70%). Een specificatie per gemeente is vermeld in bijlage 2. De bestedingen in 2020 betreffen bestedingen voor de uitvoering van de toeleiding naar werk voor de Participatiedoelgroep met een loonwaarde tot 70%, zoals dit is geregeld in het uitvoeringsplan en voor de begeleiding van de medewerkers uit de P-doelgroep met een loonwaarde tot 70%, dit voor zover de gemeenten nog een saldo hebben. Daarnaast is aan één van de gemeenten het volledige saldo SHF uitbetaald. Bij de gemeenten Uithoorn is een deel afgeboekt van de kortlopende schuld aan de gemeente ontstaan t.g.v. het resultaat 2018.

Bestemmingsreserve transitie: Deze reserve is ingericht met het oog op de transitie van AM Groep naar AM match. Deze reserve omvat de extra initiële kosten die gemaakt worden voor de transitie. In 2020 zijn geen kosten gemaakt ten gevolge van de transitie naar AM match. Het saldo dat nog aanwezig is, als worden bestemd voor de verdere ontwikkeling van de teams.

Bestemmingsreserve afschrijvingskosten transitie: Deze reserve is ingericht in verband met de transitiekosten die zijn geactiveerd. De jaarlijkse afschrijvingen komen ten laste van de exploitatie, waarna uit deze reserve jaarlijks een bedrag ter grootte van de afschrijvingskosten wordt onttrokken.

Bestemmingsreserve inrichting panden: De inrichting van de panden die in 2016 zijn betrokken, is volledig gedaan met het oude meubilair van AM Groep. Dit meubilair bleek in de praktijk niet te voldoen aan de eisen die moeten worden gesteld aan flexwerken. Daarnaast bleek de inrichting van de panden erg karig en voldeed de klimaatbeheersing van de panden niet aan de Arbo eisen. Eén en ander was mede het gevolg van de snelheid waarmee de nieuwe panden moesten worden betrokken. Het bestuur heeft daarom bij het vaststellen van de jaarrekening 2016 een deel van de reorganisatiereserve die over was her-bestemd voor het verbeteren van de huisvesting en inrichting. In 2017 is begonnen met de herinrichting van de panden en in 2018 is dit afgerond. Voor het deel van de herinrichtingskosten dat geactiveerd moest worden is een bestemmingsreserve afschrijvingskosten aanpassing inrichting panden gevormd. Hiervoor is ter grootte van de investering een bedrag overgeheveld naar de bestemmingsreserve afschrijvingskosten aanpassing inrichting panden.

Bestemmingsreserve afschrijvingskosten aanpassing inrichting panden: Deze reserve is gevormd in verband met de herinrichtingskosten die moeten worden geactiveerd. De toevoeging heeft plaatsgevonden doordat ter grootte van de investeringen een overboeking is gedaan vanuit de bestemmingsreserve inrichting panden. De jaarlijkse afschrijvingen komen ten laste van de exploitatie, waarna uit deze reserve jaarlijks een bedrag ter grootte van de afschrijvingskosten wordt onttrokken.

Bestemmingsreserve duurzaamheidsfonds: van een deel van het positieve resultaat van 2019 (120k) is een duurzaamheidsfonds opgericht. Dit is ervoor bedoeld om investeringen in duurzaamheid en verbetering van arbeidsomstandigheden te financieren. Voor zover vanuit het duurzaamheidsfonds investeringen worden gefinancierd, wordt voor het bedrag van de investering een bestemmingsreserve afschrijvingskosten duurzaamheidsfonds gevormd.

Bestemmingsreserve innovatiefonds: van de terug te betalen bedragen aan de gemeenten is een deel herbestemd om nieuwe ontwikkelingen om de dienstverlening van AM match verder te verbeteren te financieren.

Bestemmingsreserve afschrijvingskosten duurzaamheidsfonds: Deze reserve is gevormd in verband met investeringen uit het duurzaamheidsfonds. De toevoeging heeft plaatsgevonden doordat ter grootte van de investeringen een overboeking is gedaan vanuit de bestemmingsreserve duurzaamheidsfonds. De jaarlijkse afschrijvingen komen ten laste van de exploitatie, waarna uit deze reserve een bedrag ter grootte van de afschrijvingskosten wordt onttrokken.

Bestemmingsreserve TVT: in 2018 is het resultaat van € 28.000 gereserveerd voor een stuwmeer van tijd voor tijd bij een grote klant. Dit zou in 2019 worden opgenomen, maar is niet geheel gelukt. Na de geringe afname van het TVT saldo in 2019 is dit saldo in 2020 verder afgenomen, mede ten gevolge van Corona.

Toelichting op de balans per 31 december

Resultaat na bestemming (bedragen x € 1000)

	1 jan.	Af: Bestemming	Bij: Resultaat boekjaar	31 dec.
Resultaat na bestemming (bedragen x € 1000)	**267**	**267**	**541**	**541**

Het resultaat 2019 heeft de volgende bestemming gekregen: er is 120 k bestemd voor een bestemmingsreserve duurzaamheidsfonds en er is 147k toegevoegd aan de terugbetaling aan de gemeenten. Omdat er een tekort begroot was van 125k is er tegelijkertijd van de terugbetaling gemeenten besteed aan de vorming van een innovatiefonds en is er van de post "vereffening resultaat 2017" 125k vrijgevallen.

Specificatie voorzieningen (bedragen x € 1.000)	1 jan.	bij	af: besteding	af: vrijval	31 dec.
Voorziening personeel in verband met reorganisatie ambtelijk personeel	44	1	4	0	40
Totaal voorzieningen	**44**	**1**	**4**	**0**	40

Voorziening personeel i.v.m. reorganisatie: Deze voorziening betreft de kosten voor de financiering van het sociaal plan. De voorziening is i
2015 gevormd en betreft de te verwachten kosten voor het ambtelijk personeel die gemaakt moeten worden ten gevolge van de reorganisat
Het bedrag is gebaseerd op de verwachte reële kosten voor transitie, afvloeiing en aanvullingen volgens het sociaal statuut (ambtenaren).
In 2020 zijn de extra kosten t.l.v. deze voorziening geboekt en is per balansdatum de voorziening geactualiseerd.

	Bedragen x € 1.000	
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	**2020**	**2019**
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen		
Saldo per 1 januari	0	0
Aangetrokken geldleningen	0	0
Af: Aflossingen boekjaar	0	0
Saldo per 31 december	**0**	**0**

Vlottende passiva

	Bedragen x € 1.000	
	2020	**2019**
Vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Overige schulden		
Schulden aan openbare lichamen	0	0
Schulden aan openbare lichamen (terugbetaling)	0	0
Schulden aan groepsmaatschappijen	0	0
Crediteuren	268	195
Belastingen	606	398
Overige schulden	11	18
Totaal vlottende schulden korter dan één jaar	**885**	**611**

Overlopende passiva

	Bedragen x € 1.000	
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	**2020**	**2019**
Nog te betalen kosten begeleid werken WSW	62	188
Nog te betalen kosten overig	147	19
	209	**207**

Toelichting op de balans per 31 december

De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren (bedragen x € 1.000)	1 jan.	Toevoeging	Vrijval / besteding	31 dec.
Tegoed gemeente Aalsmeer	32	15	12	35
Tegoed gemeente Amstelveen	66	30	25	71
Tegoed gemeente Haarlemmermeer	190	79	70	199
Tegoed gemeente Ouderamstel	7	3	3	7
Tegoed gemeente Uithoorn	51	20	21	50
MRA loket regio Amsterdam	108	4	1	111
Ontvangen Klijnsma gelden regio Amsterdam	51	0	26	25
Totaal	**505**	**151**	**158**	**498**

	Bedragen x € 1.000	
	2020	2019
Totaal vlottende passiva	**1.592**	**1.323**

Niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen:

	Bedragen x € 1.000	
	2020	2019

Voor de niet in de balans opgenomen belangrijke financiele verplichtingen hanteert AM match een grensbedrag van de oorspronkelijke verplichting vanaf € 300.000. Hieronder worden deze vermeld naar aard van de verplichting.

Het vakantiegeld over de periode juni tot en met december van het boekjaar bedraagt (incl. werkgeverslasten soc. verzekeringen) (x €1.000)	326	347
Saldo verlofuren (x € 1.000)	554	532
Verplichtingen huur (x € 1.000)	1.688	486
Contract collectief vervoer (x € 1.000)	225	450

Met ingang van 2017 is in verband met de sterke toename en doorstroom van het aantal medewerkers in AM Werk Reïntegratie BV besloten de per jaareinde verschuldigde vakantiedagen op te nemen in de kortlopende schulden en vanaf 2018 is het vakantiegeld opgenomen in de maandelijkse doorbelasting van de salariskosten.

De verplichtingen huur betreffen doorlopende huurovereenkomsten van de locaties Amstelveen, Hoofddorp en Uithoorn. Bovengenoemde kosten mogen niet in de balans worden opgenomen volgens de regelgeving BBV.

Gebeurtenissen na balansdatum

Het Corona virus heeft ook in 2021 een grote impact op de bedrijfsvoering van AM match. Nog steeds heeft een aantal werkgevers in de luchtvaartbranche en in de detailhandel problemen als gevolg van gedwongen sluiting/ productievermindering. Hierdoor zijn een aantal vervallen detacheringsplekken nog steeds niet ingevuld. Daarnaast valt een deel van de doelgroep onder de risico groepen, waardoor deze mensen (gedeeltelijk) naar huis moeten worden gestuurd en is het noodzakelijk de productie in Hoofddorp en Amstelveen te verlagen vanwege de beperking van het aantal aanwezige medewerkers. De verwachting is (medio februari 2021) dat deze situatie pas na de zomer echt zal verbeteren. Maar ook daarna zal het aantal detacheringsplekken nog lange tijd op een lager niveau blijven dan voorheen, hetgeen gevolgen zal hebben voor de omzet en de kostenstructuur van AM match.
Op het moment van het schrijven van dit verslag is het niet duidelijk of het rijk, evenals in 2020, ook in 2021 een compensatie zal geven voor deze verliezen. Om deze reden zal het bestuur een voorstel worden gedaan de algemene risico reserve éénmalig en tijdelijk te verhogen om zo de weg vrij te maken het resultaat van 2020 (gedeeltelijk) aan deze reserve toe te kunnen voegen
Het huurcontract aan de Zanderij is per 31 mei 2021 afgelopen. Hiervoor is per 1 juni 2021 een vervangende locatie gehuurd aan de Binderij te Amstelveen. Hiervoor is AM match in februari een nieuwe contract aangegaan tot medio 2030.

Toelichting op het overzicht van baten en lasten

Omschrijving	Bedragen x € 1.000 Rekening 2020	Begroting na wijziging 2020-1	Primaire begroting 2020	Rekening 2019

Begrotingsrechtmatigheid
Jaarlijks wordt een begroting opgesteld in maart van het jaar voorafgaand aan het boekjaar, daarna wordt in principe één begrotingswijziging ingediend aan het begin van het boekjaar. Bij AM match is sprake van één programma.

Onderschrijdingen op de baten respectievelijk overschrijdingen op de lasten ten opzichte van de begroting hebben plaatsgevonden op de posten:

Lagere NTW	€	707.000
Hogere kosten P-doelgroep	€	187.000
Overige loonkosten niet-gesubsidieerd personeel	€	97.000

- De lagere NTW t.o.v. de begroting is een gevolg van de lagere omzet dan begroot bij werk en werkgeversdienstverlening (w&wd), De belangrijkste reden voor de lagere NTW zijn de gevolgen van de Corona crisis. Bij een aantal klanten, waar de medewerkers WSW en participatiedoelgroep gedetacheerd zijn, zijn detacheringsplekken vervallen en is het regelmatig voorgekomen dat het aantal gewerkte uren veel lager was dan begroot.
- De hogere kosten voor de P-doelgroep zijn een gevolg van een lager bedrag aan ontvangen loonkostensubsidie en de kosten voor de begeleiding van mensen die werkzaam zijn bij een externe werkgever en begeleid worden door een interne jobcoach.
- De overige kosten niet-gesubsidieerd personeel zijn hoger dan begroot omdat er gebruik gemaakt is van uitzendkrachten om het uitvallen van personeel vanwege verzuim op te vangen en extra capaciteit in te zetten om de medewerkers doelgroep die hun detacheringsplek verloren hebben door Corona weer aan een nieuwe werkplek te helpen.

Het bestuur wordt elk kwartaal op de hoogte gebracht van de afwijkingen op de begroting door middel van een uitgebreid kwartaalverslag.

Opbrengsten

Omzet en netto toegevoegde waarde

Bedrijfsvoering				
Omzet	82	47		6
Af: Grond en hulpstoffen en uitbesteed werk	0	0		0
Toegevoegde waarde	**82**	**47**		**6**
Bedrijfsonderdeel w&wd				
Omzet	3.372	4.187		3.984
Af: Grond en hulpstoffen en uitbesteed werk	430	503		424
Toegevoegde waarde	**2.942**	**3.684**		**3.560**
Totaal				
Omzet	3.454	4.234	4.621	3.990
Af: Grond en hulpstoffen en uitbesteed werk	430	503	503	424
Toegevoegde waarde	**3.024**	**3.731**	**4.118**	**3.566**

Ten opzichte van 2019 is de NTW € 542.000 lager. Deze lagere NTW wordt voor een deel verklaard door de effecten van de Corona-crisis. Daarnaast is dit deels ook een gevolg van de lagere bezetting van Wsw-dienstverbanden (20,9 fte circa 220.000).

Specificatie verschillen in de NTW t.o.v. voorgaand jaar per bedrijfsonderdeel

Bedrijfsvoering	76
Bedrijfsonderdeel w&wd	-618
Totaal verschil t.o.v. voorgaand jaar	**-542**

Overige bedrijfsopbrengsten				
Doorbelaste overheadkosten aan AM Werk BV / AMWR BV	30	11	41	35
Resultaat AM Werk BV / AMWR BV	1	9	9	48
Overige diverse baten AM match	178	16	16	16
Vrijval schuld te betalen aan gemeenten	0	0	0	30
Vrijval voorziening reorganisatie personeel	0	0	0	76
Netto opbrengst verkoop pand Hoofdweg	0	0	0	0
Totaal overige bedrijfsopbrengsten	**209**	**36**	**66**	**205**

In de overige baten is de herbestemming van een deel van het tegoed van de gemeenten m.b.t. resultaat 2017 t.g.v. het innovatiefonds opgenomen.

Toelichting op het overzicht van baten en lasten

	Bedragen x € 1.000			
Omschrijving	**Rekening 2020**	**Begroting na wijziging 2020-1**	**Primaire begroting 2020**	**Rekening 2019**
Kosten				
Lonen Wsw personeel				
Loonkosten Wsw personeel	6.836	6.743	6.735	7.116
Sociale lasten Wsw personeel	1.022	1.206	1.268	1.122
Pensioenpremie	577	603	608	604
Uitv. kosten en loonk. subs. begeleid werken	639	908	896	751
Totaal loon en begeleid werken kosten Wsw	**9.074**	**9.460**	**9.507**	**9.593**
Aantal fte (36 uur norm) dienstverband Wsw (gemiddeld)	274,7	276,0	280,0	295,6
Aantal fte (38 uur norm) begeleid werken Wsw (gemiddeld)	54,7	64,0	64,0	57,5
Totaal	**329,4**	**340,0**	**344,0**	**353,1**

Analyse van de verschillen ten opzichte van voorgaand jaar:

De daling van de lonen Wsw personeel ten opzichte van 2019 wordt veroorzaakt door:	
Lagere bezetting dienstverbanden: 20,9 fte	-504.000
Loonontwikkeling	224.000
Subtotaal	**-280.000**
Lagere sociale lasten en pensioenpremies	-93.000
Lagere LIV	-34.000
Lagere kosten begeleid werken	-112.000
Subtotaal	**-239.000**
Totaal ontwikkeling loonkosten	**-519.000**

De kosten voor begeleid werken WSW, zoals die in de personeelskosten verantwoord zijn, zijn € 112.000 lager dan in 2019. Sinds 2016 wordt zoveel mogelijk de subsidie uitbetaald op basis van voorschotten met achteraf een eindafrekening. Het grootste deel van de kosten begeleid werken wordt betaald via voorschotten en een eindafrekening. De kosten kunnen jaarlijks verschillen door de verschillen in hoogte van het percentage van de loonwaarde en daarmee de hoogte van de loonkostensubsidie en de salarisontwikkeling. In 2020 is de vrijval van het bedrag dat per 31 december 2019 als verplichting was opgenomen voor de nog te betalen subsidies 2019 opgenomen in de Uitvoeringskosten en loonkostensubsidies begeleid werken WSW. Als nog te betalen post is in 2020 het werkelijk te betalen bedrag opgenomen, in voorgaande jaren werd gebruik gemaakt van een stelpost.

Het bedrag van € 639k bestaat uit kosten 2020 van € 764k en een vrijval m.b.t. 2019 van € 125k.

Overige kosten Wsw personeel				
Vervoerskosten Wsw	255	359	311	309
Eigen bijdrage	-7	-5	-5	-7
Bedrijfsgeneeskundige zorg	99	98	132	85
Opleidingen	10	50	50	12
Overige personeelskosten	52	50	39	43
Totaal overige kosten WSW personeel	**409**	**552**	**527**	**442**

De vervoerskosten Wsw zijn aanzienlijk lager dan begroot vanwege het Corona effect.

Loonkosten P - doelgroep				
Loonkosten P - doelgroep <70% loonwaarde	594	648	1.060	487
Loonkosten P - doelgroep Nieuw beschut	610	794	704	366
Loonkosten subsidie P - doelgroep	-530	-880	-1.023	-520
Begeleidingskosten extern P- doelgroep	94	19	54	13
Totaal loonkosten P - doelgroep	**768**	**581**	**795**	**346**

Toelichting op het overzicht van baten en lasten

	Bedragen x € 1.000			
Omschrijving	**Rekening 2020**	**Begroting na wijziging 2020-1**	**Primaire begroting 2020**	**Rekening 2019**
Overige personeelskosten P - doelgroep				
Reiskosten woon-werkverkeer	10	0	0	13
Begeleidingskosten P-doelgroep	2	0	0	2
Scholing en training	2	0	0	3
Werkkleding overige doelgroep	3	0	5	2
Totaal overige personeelskosten P - doelgroep	**17**	**0**	**5**	**20**
Aantal fte (36 uur norm) dienstverbanden Nieuw beschut (gem.)	26,1	32,0	35,0	19,3
Aantal Nbe (31 uur norm) dienstverb. Nieuw beschut (gem.)	*30,3*	*41,3*	*45,2*	*24,9*
Aantal fte (36 u. norm) dienstverb. P - doelgroep <70% loonw. (gem.)	23,3	24,0	42,0	20,0
Aantal fte (36 u. norm) dienstverb. P - doelgroep >70% loonw. (gem.)	3,1	4,0	0,0	3,0
De norm voor de P-doelgroep is per 1 januari 2020 gewijzigd in 36 uur in verband met omzetting naar de CAO WSW.				
Loonkosten niet-gesubsidieerd personeel				
Lonen ambtelijk personeel	2.058	2.240	303	312
Sociale lasten ambtelijk personeel incl. pensioen	642	814	91	95
Bijdrage voorziening reorganisatie personeel	-4	0	0	-6
Subtotaal loonkosten ambtelijk personeel	**2.696**	**3.054**	**394**	**401**
Loonkosten overig niet-gesubsidieerd personeel				
Lonen overig niet-gesubsidieerd personeel	127	0	2.557	2.448
Personeelkosten Wsw staffuncties	0	30	58	0
Bijdrage voorziening reorganisatie personeel	0	0	0	-4
Subtotaal kosten overig niet-gesubsidieerd personeel	**127**	**30**	**2.615**	**2.444**
Totaal loonkosten niet-gesubsidieerd personeel	**2.823**	**3.084**	**3.009**	**2.845**
Aantal fte leiding en staf niet-gesubsidieerden	36,1	40,0	38,9	35,3

De kosten van ambtelijk personeel en overig personeel moeten worden gezien in samenhang met elkaar. Per 1 januari 2020 zijn de functionarissen van AM Werk BV overgegaan naar AM match. Daarom heeft er een verschuiving plaatsgevonden van de loonkosten overig niet-gesubsidieerd personeel naar loonkosten ambtelijk personeel. Het verschil in de totale loonkosten ten opzichte van 2019 (€ 22.000) is gering.

Overige kosten niet-gesubsidieerd personeel	**87**	**65**	**65**	**63**

Toelichting op het overzicht van baten en lasten

	Bedragen x € 1.000			
Omschrijving	Rekening 2020	Begroting na wijziging 2020-1	Primaire begroting 2020	Rekening 2019

Wet normering topinkomens (WNT)

In het kader van de WNT is in onderstaande tabel de beloning van de topfunctionarissen vermeld. De leden van het bestuur ontvangen geen bezoldiging vanuit de GR. De norm voor 2020 is € 201.000. De bezoldiging van de heer Vonk vindt sinds 1 januari 2020 plaats vanuit AM match.

	Dhr. Drs J.A. Vonk
Functiegegevens	Algemeen directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1-1 t/m 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 147.545
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 20.668
Som bezoldiging	€ 168.213
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 201.000
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.
Totale bezoldiging	€ 168.213
Reden waarom de overschrijding als dan niet is toegestaan	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.
Gegevens 2019	
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1-1 t/m 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 126.806
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 15.635
Som bezoldiging	*€ 142.441*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 194.000
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.
Totale bezoldiging	€ 142.441

Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder:

Naam topfunctionaris	Functie	Datum wijziging
Dhr. Drs. A.J.H.T.H. Reinders	Voorzitter bestuur	tot 1-2-2020
Dhr. J.G. Rip	Voorzitter bestuur	vanaf 1-2-2020
Dhr. W.M. van Ballegooijen	Lid bestuur	
Dhr. A.A.M. Boomgaars	Lid bestuur	
Dhr. R.K. van Rijn	Lid bestuur	
Mevr. D.J. Zijlstra	Lid bestuur	

Afschrijvingen materiële en immateriële vaste activa				
Afschrijving materiële activa	**179**	**175**	**207**	**177**
Voor een specificatie zie bijlage 1.				
Rente				
Rentelasten vaste geldleningen	0	2	2	0
Overige rentebaten/rentelasten en bankkosten	2	0	0	3
Totaal rentelasten	**2**	**2**	**2**	**3**

Toelichting op het overzicht van baten en lasten

Omschrijving	Rekening 2020	Begroting na wijziging 2020-1	Primaire begroting 2020	Rekening 2019
	Bedragen x € 1.000			
Specificatie van de overige bedrijfskosten				
Huren (incl servicekosten)	333	362	376	309
Onderhoudskosten	309	334	360	300
Energieverbruik	62	72	80	64
Belastingen en verzekeringen	63	77	69	67
Indirecte productiekosten	13	10	9	10
Magazijn- en expeditiekosten	0	0	0	0
Verkoopkosten	53	54	54	21
Algemene bedrijfskosten	193	246	283	198
Totaal overige bedrijfskosten	**1.026**	**1.155**	**1.231**	**969**
Diverse lasten algemeen	285	104	104	118
Diverse lasten transitie	0	0	0	11
Diverse lasten aanpassing inrichting	0	0	0	0
Totaal diverse lasten	**285**	**104**	**104**	**129**

De diverse lasten algemeen bestaan voor een groot deel uit advieskosten, kosten die gemaakt zijn in verband met Corona en een boeking met betrekking tot de uitbetaling van het bedrag dat overgemaakt is naar een gemeente ten laste van het SHF. Ditzelfde bedrag komt ook terug via de mutatie in het SHF en heeft per saldo dus geen effect op het resultaat.

Onvoorziene uitgaven	**0**	**50**	**50**	**0**
Rijks-/ gemeentelijke bijdrage	9.779	9.033	8.907	9.324
Gemeentelijke bijdrage in de uitvoering van de P-Wet tot 70% loonwaarde	1.317	1.234	1.237	46
Gemeentelijke bijdrage in exploitatie van AM match/terugbetaling aan gemeenten	0	179	196	0
Gemeentelijke bijdragen	**11.096**	**10.446**	**10.340**	**9.370**
Resultaat vóór reserve mutaties en vóór resultaatbestemming	**-341**	**-1.015**	**-978**	**-1.446**
Mutatie in algemene reserve	0	0	0	0
Mutatie in sociaal herinvesteringsfonds	-885	-922	-875	-1.583
Mutatie in bestemmingsreserve transitie naar AM match	0	0	0	-11
Mutatie in best.reserve afschr.kosten transitie	-59	-93	-103	-83
Mutatie in bestemmingsreserve aanpassing inrichting pand	0	0	0	0
Mutatie in best.reserve afschr.kosten aanpassing inrichting pand	-34	0	0	-34
Mutatie in best. reserve innovatiefonds	125	0	0	0
Mutatie in best. reserve duurzaamheidsfonds	-26	0	0	0
Mutatie in best. Reserve afschr.kosten duurzaamheidsfonds	24	0	0	0
Mutatie in best.reserve resultaat 2019-2020	0	0	0	0
Mutatie in best.reserve TVT Lamme	-26	0	0	-2
Totaal mutatie bestemmingsreserve en algemene reserve	**-881**	**-1.015**	**-978**	**-1.713**

De kosten van de uitvoering van de Participatiewet met een loonwaarde tot 70% zijn in 2020 deels gefinancierd uit het sociaal herinvesteringsfonds, zoals dit is vastgelegd in het uitvoeringsplan. Daarnaast zijn aan 4 gemeenten facturen gestuurd voor kosten van de Participatiewet.
De mutatie in de bestemmingsreserves afschrijvingen betreffen de afschrijvingen van de investeringen die gedaan zijn bij de (her)inrichting van de nieuwe gehuurde panden van AM match. Daarnaast is van een deel van het resultaat 2019 een bestemmingsreserve duurzaamheidsfonds gevormd en is een deel van het tegoed van gemeenten omgevormd tot een innovatiefonds.

Resultaat na mutaties bestemmings-reserve en voor resultaatbestemming	**541**	**0**	**0**	**267**

Toelichting op het overzicht van baten en lasten

		Bedragen x € 1.000			
Omschrijving		Rekening 2020	Begroting na wijziging 2020-1	Primaire begroting 2020	Rekening 2019

In onderstaand overzicht worden de in het overzicht van baten en lasten verwerkte incidentele baten en lasten weergegeven.

		Rekening 2020	
Incidentele baten:	Opbrengst desinvesteringen	10.000	
	Eenmalige Corona bijdrage rijk 2020	720.536	
			730.536
Incidentele lasten:	Lagere omzet door Corona 2020 (schatting)	707.000	
	Aanpassingen ivm Corona	23.567	
			730.567

Overzicht van de baten en lasten per taakveld

	Rekening 2020		
Taakveld	Lasten	Baten	Saldo
0.4 Overhead	2.536.000	2.443.000	-93.000
0.10 Mutaties in reserves	151.000	1.032.000	881.000
6.4 Begeleide participatie Wsw, beschut	10.577.000	11.052.000	475.000
6.5 Arbeidsparticipatie P-wet jobcoaching en training	1.557.000	835.000	-722.000
rekening van baten en lasten	541.000		-541.000
Saldo	15.362.000	15.362.000	0

Verantwoording Wsw 2020 op basis van Sisa methodiek

Prestatie-indicator C Wsw 2020
Gerealiseerde dienstverbanden en arbeidsovereenkomsten BW in 2020 door AM match (7150)

cbs code	Gemeente	Standaard eenheden (se) gemiddeld	Gedeclareerde subsidie
358	Aalsmeer	31,080	904.775
362	Amstelveen	67,200	1.956.606
394	H'meer	189,990	5.531.469
437	Ouder Amstel	5,840	170.092
451	Uithoorn	41,760	1.215.763
		335,87	9.778.705

Deze aantallen gelden voor de verantwoording van de aan de gemeente gefactureerde subsidie in 2020.
Voor 2020 gold een subsidiebedrag van € 29.114,43 per se.

Overige gegevens

Controleverklaring van de onafhankelijk accountant:
De controleverklaring van de onafhankelijk accountant is op de volgende pagina toegevoegd.

Resultaat bestemming:
Een voorstel voor de bestemming van het resultaat wordt gedaan in de aanbiedingsbrief bij de prgramma verantwoording.

Bijlage 1

Staat van activa en afschrijvingen boekjaar 2020

Activa omschrijving	Aanschaf-waarde 1-1	Invest-ering	Desinvest-ering	Aanschaf-waarde 31-12	Afschr. Perc.	Af-schrijving begin jaar	Af-schrijving jaar	Af-schrijving terug	Af-schrijving einde jaar	Boek-waarde begin jaar	Boek-waarde einde jaar
Bedrijfsgebouwen 10%	0	5.500	0	5.500	10	0	432	0	432	0	5.068
Bedrijfsgebouwen 20%	261.044	0	0	261.044	20	167.166	52.209	0	219.375	93.878	41.669
Totaal bedrijfsgebouwen	**261.044**	**5.500**	**0**	**266.544**		**167.166**	**52.641**	**0**	**219.807**	**93.878**	**46.737**
Vervoermidd 20%	401.889	143.496	89.144	456.240	20	296.889	44.020	89.144	251.764	105.000	204.475
Vervoermidd 33,33%	39.915	0	0	39.915	33	15.612	13.305	0	28.917	24.304	10.999
Totaal vervoermidd.	**441.804**	**143.496**	**89.144**	**496.155**		**312.500**	**57.325**	**89.144**	**280.681**	**129.304**	**215.474**
Machines, apparaten en installaties 10%	2.940	0	0	2.940	10	2.940	0	0	2.940	0	0
Machines, apparaten en installaties 20%	215.955	0	7.475	208.480	20	140.405	27.735	7.475	160.665	75.550	47.815
Machines, apparaten en installaties 33,33%	125.557	55.509	0	181.066	33	120.565	6.631	0	127.196	4.992	53.870
Totaal machines, apparaten en installaties	**344.452**	**55.509**	**7.475**	**392.487**		**263.910**	**34.366**	**7.475**	**290.802**	**80.542**	**101.685**
Overige materiële vaste activa 10%	16.352	0	0	16.352	10	15.583	671	0	16.253	769	98
Overige materiële vaste activa 20%	177.723	0	0	177.723	20	53.696	33.889	0	87.585	124.027	90.138
	194.074	**0**	**0**	**194.074**		**69.279**	**34.560**	**0**	**103.838**	**124.796**	**90.236**
Totaal vaste activa	**1.241.375**	**204.505**	**96.619**	**1.349.260**		**812.855**	**178.892**	**96.619**	**895.128**	**428.520**	**454.132**

In 2020 zijn de activa in de administratie kritisch doorgenomen, voor zover niet meer aanwezig zijn ze gedesinvesteerd.

Bijlage 2

Overzicht sociale herinvesteringsreserve die ter beschikking staat van de deelnemende gemeenten en de kosten van de P-wet doelgroep met een loonwaarde tot 70% in 2020

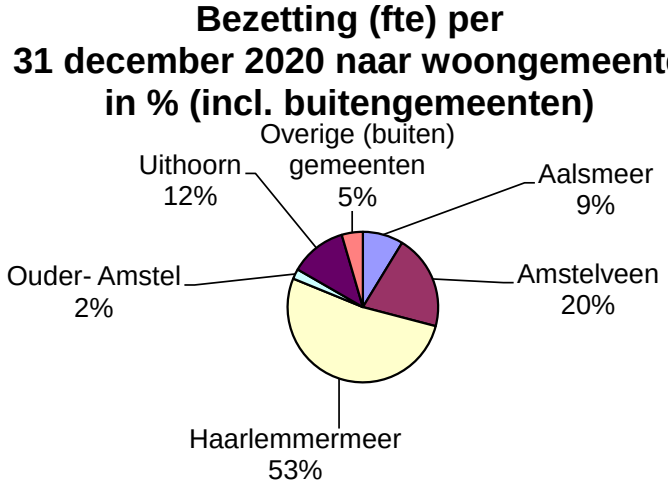
Gemeente	Beginstand 1-1-2020	Kosten uitvoering P wet met een loonwaarde tot 70% in 2020	Gefinancierd uit de bestemmings-reserve	Gefactureerd aan gemeente of verrekend met terug te betalen bedrag	Uitbetaling saldo SHF aan gemeente	Totaal best. reserve ter beschikking van de gemeente eind 2020
Aalsmeer	136.563	103.911	103.911			32.652
Amstelveen	162.726	462.085	0	462.085	162.726	0
Haarlemmermeer	618.442	1.116.408	618.442	497.966		0
Ouder-Amstel	0	127.820	0	127.820		0
Uithoorn	0	229.055		229.055		0
Totaal	**917.731**	**2.039.279**	**722.353**	**1.316.926**	**162.726**	**32.652**

De besteding van € 2.039.279 betreft de uitvoering van de Participatiewet met een loonwaarde tot 70%. Alleen bij de gemeenten Aalsmeer en Haarlemmermeer zijn de kosten (deels) gefinancierd uit het SHF en voor Uithoorn kon nog een klein deel gefinancierd vanuit de kortlopende schuld. Voor het overige deel zijn voor de kosten van de P-wet facturen verstuurd aan de gemeente. In de toelichting op de balans is alleen de onttrekking aan de bestemmingsreserve vermeld. Van de gemeente Amstelveen heeft in 2020 uitbetaling van het volledige saldo van het SHF plaatsgevonden. In 2020 is geen toevoeging gedaan aan de sociale herinvesteringsreserve. De verdeling van de kosten heeft plaatsgevonden op basis van het kostenverdeelmodel dat vastgesteld is in de bestuursvergadering vergadering van 19 mei 2016.

Verdeling gemeentelijke bijdrage in exploitatie van AM match/ terugbetaling aan gemeenten 2020

Gemeente	Aantal fte per 31-12-2020	Toedeling percentage van het te verdelen resultaat	Bedrag tegoed gemeenten in verband met terugbetaling exploitatie overschot
Aalsmeer	27,7	9,1%	
Amstelveen	64,7	21,3%	
Haarlemmermeer	165,6	54,6%	
Ouder-Amstel	6,8	2,3%	
Uithoorn	38,6	12,7%	
Inwoners eigen gemeenten	**303,5**	**100,0%**	**0**
Overige gemeenten	14,4	NVT	NVT
Totaal	**317,9**	**100,0%**	**0**

Zoals in de gemeenschappelijke regeling is opgenomen wordt het exploitatietekort of overschot verdeeld naar de deelnemende gemeenten op basis van het aantal inwoners gerekend in FTE, waarbij de medewerkers die buiten de regio wonen buiten beschouwing worden gelaten. In bovenstaande tabel is de verdeling voor 2020 opgenomen. In onderstaande grafiek is de verdeling inclusief buitengemeenten grafisch weergegeven.



AM match
een werkend perspectief

BEGROTINGSWIJZIGING 2021-1

AM match
Wijkermeerstraat 36, 2131 HA Hoofddorp
Zanderij 29, 1185 ZM Amstelveen
Postbus 53, 2130 AB Hoofddorp
www.ammatch.nl
info@ammatch.nl
Telefoon 023 - 5661 566

Toelichting bij de begrotingswijziging 2021-1 van AM match.

Voor u ligt de begrotingswijziging voor het boekjaar 2021. De begrotingswijziging bestaat uit deze toelichting, de programma begroting (pagina 6) met in bijlage 1 een specificatie van de begrotingsposten (pagina 7 t/m 11) en een overzicht van de kosten per gemeente voor de p-Wet doelgroep tot 70% en de Wsw doelgroep de gemeentelijke bijdrage op basis van de begrote aantallen per gemeente (pagina12 t/m 13). Bijlage 2 geeft een overzicht van de personele bezetting (in personen en fte), het aantal jobcoaching kandidaten en het aantal deelnemers aan het MJP programma.

De programmabegroting (pagina 6) geeft de primaire begroting weer, de nieuwe begroting (begrotingswijziging 2021-1) en de mutaties. Ter vergelijking zijn de (voorlopige) realisatiecijfers voor 2020 eveneens vermeld in dit overzicht.

Algemene toelichting bij deze begroting

Voor deze begroting zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- De begrote bezetting Wsw is 317 fte (323 se). De definitief door het rijk gefinancierde se's (taakstelling Wsw) worden pas in mei 2021 bekend.
- De gezamenlijke taakstelling Participatiewet nieuw beschut is 84 personen (van 31 uur) aan het einde van 2021. In de begroting zijn we uitgegaan van een gemiddelde bezetting van 60 personen (begrote eindstand 75 personen). Indien mocht blijken dat er meer dan 60 kandidaten beschikbaar zijn zal AM match deze gewoon plaatsen boven begroting tot de taakstelling van de gemeenten vol is. Het aantal van 60 is gebaseerd op de ervaringen van de afgelopen jaren. Omdat het niet realiseren van het aantal beschutte plaatsen een grote impact heeft op de begroting zijn we uitgaan van een lager aantal, omdat we afhankelijk zijn van het aantal beschikbare indicaties.
- Aantal Match je perspectief kandidaten (training, individuele bemiddeling en speciale doelgroepen) is 156 (volgens opgave gemeenten februari 2020).
- Aantal te coachen kandidaten participatie doelgroep met een loonwaarde tot 70% is gemiddeld 275 (van 245 naar 300), waarvan 16% in dienst van AM match.
- Aantal NG-medewerkers is gemiddeld 40,6 fte.

Als gevolg van de corona pandemie hebben we de omzet begroting voor de Wsw doelgroep flink omlaag moeten bijstellen. De pandemie heeft voor de gedetacheerden uit de Wsw doelgroep in 2020 grote gevolgen gehad. Een behoorlijk aantal Wsw medewerkers is begin 2020 de detacheringsplek kwijtgeraakt als gevolg van "tijdelijke' sluiting van bedrijven. Een relatief groot aandeel van de Wsw medewerkers was groepsgewijs gedetacheerd bij deze bedrijven. Deze situatie is actueel begin 2021, en op het moment van schrijven van deze toelichting (begin februari) is er nog geen zicht op herstel van de situatie. De verwachting is dat een begin van herstel aan het einde van het tweede kwartaal zal beginnen en tegen het einde van het jaar enigszins zal stabiliseren. Desondanks verwachten wij dat volledig herstel voor de Wsw doelgroep pas ver in 2022 volledig zal zijn. Een aantal Wsw medewerkers zal bij een andere werkgever moeten worden geplaatst of blijvend intern blijven geplaatst. Dit zal ook in 2022 gevolgen hebben voor de begroting.

Ten aanzien van de P-Wet kandidaten met een loonwaarde tot 70% zagen we een wat gunstiger beeld. Bij de P-Wet kandidaten die grotendeels individueel bij werkgevers in dienst zijn of individueel gedetacheerd zijn, zijn we in 2020 goed in staat gebleken deze te herplaatsen als die hun baan verloren. Daarnaast verwachten we dat er in 2021 een groeiende aandacht zal zijn voor deze doelgroep omdat we daar een toename verwachten van het aantal bijstandsgerechtigden. Om die reden hebben we het aantal kandidaten dat we verwachten te jobcoachen verhoogd ten opzichte van 2020 naar gemiddeld 275 (300 eind 2021)

In verband met de voorschriften voor de jaarrekening zijn de kosten die gemaakt zijn voor de aanpassingen van de organisatie en verhuizing en verbetering huisvesting etc. in 2016, 2017 en 2018 geactiveerd en worden deze in 5 jaar afgeschreven. De afschrijvingen zijn in de exploitatie opgenomen. Tegenover deze kosten staat een onttrekking aan hiervoor ingestelde bestemmingsreserve, waardoor deze kosten voor de exploitatie per saldo kosten neutraal uitwerken. Het deel van de bestemmingsreserve dat hiervoor is vrijgemaakt is hiervoor geoormerkt onder de post "Onttrekking aan bestemmingsreserve huisvesting en reorganisatiekosten" (bijlage 1, pagina 11).

De kosten die worden gemaakt voor de uitvoering van de Participatiewet met een loonwaarde tot 70% zijn in de exploitatiekosten opgenomen. Deze kosten worden aan de gemeenten gefactureerd op basis van het financieel verdeelmodel zoals dat in 2016 door de raden is vastgesteld.

In deze begrotingswijziging is ervan uitgegaan dat de gemeenten de volledige Rijksbijdrage die wordt toegekend in het Wsw deel van het participatiebudget, betalen aan AM match op basis van gerealiseerde aantallen Wsw se, zoals dat in de gemeenschappelijke regeling is geregeld. In deze begroting is dit een bedrag van € 28.266 per se (€ 27.712 verhoogd met 2 % loonontwikkeling). Dit bedrag kan in de loop van 2021 worden bijgesteld door het Rijk als gevolg van andere gerealiseerde landelijke uitstroomcijfers en loonontwikkeling. In deze begroting is geen rekening gehouden met eventuele verhoging van de Rijksbijdrage in het kader van Corona-compensatie.

Toelichting bij de cijfers

Samenvatting

In de primaire begroting voor 2021 was een negatief resultaat begroot van -/- € 40.000. In deze begrotingswijziging 2021-1 komt het verwachte resultaat uit op een negatief resultaat van -/- € 631.000. Dit nadelige resultaat wordt voornamelijk veroorzaakt door de gevolgen van de corona pandemie. De omzet voor de Wsw is daarvan de belangrijkste factor. Die hebben we met een bedrag van € 589.000 (16,3%) moeten verlagen. Binnen de totale begroting hebben er daarnaast verschuiving plaatsgevonden in de kosten en opbrengst categorieën.

Het verschil tussen Rijksbijdrage en loonkosten Wsw verbetert met € 247.000. In bijlage 1 pagina 7 t/m 11 wordt een overzicht gegeven van de mutaties per begrotingspost.

Onderstaand wordt een globaal overzicht gegeven van de belangrijkste verschillen in de hoofdposten ten opzichte van de primaire begroting 2021.

- De begrote netto toegevoegde waarde Wsw en overige netto toegevoegde waarde neemt af met € 589.000 vooral door de gevolgen van de corona pandemie.
- De netto toegevoegde waarde van de doelgroep Participatiewet met een loonwaarde tot 70% en Participatiewet beschut nemen toe met 181.000. Dit wordt veroorzaakt door een toename bezetting van P Wetters tot 70% die gedetacheerd zijn met 8,5 fte en een verhoging van het detacheringstarief als gevolg van de hogere loonkosten.
- De loonkosten Wsw stijgen met € 79.000.
- De loonkosten van de P-wet doelgroep stijgen met € 260.000, door de hogere bezetting van de P-Wetters tot 70% (8,5 fte) en de hogere loonkosten van de P Wetters en beschut in dienst bij AM match als gevolg van het invoeren van een pensioenregeling.
- De kosten voor NG-personeel nemen toe met € 68.000 als gevolg van tijdelijk dubbele bezetting voor langdurig zieke ambtenaren.
- De overige bedrijfskosten nemen toe met € 54.000.
- De Rijksbijdrage neemt toe met € 326.000.
- De kosten t.b.v. de dekking van de P-wet activiteiten jobcoaching en nieuw beschut nemen toe met € 20.000.

Voor een meer gedetailleerde toelichting verwijzen we naar onderstaande toelichting per begrotingspost.

De begrote bezetting Wsw is bijgesteld aan de hand van de werkelijke uitstroom in 2020 en de verwachte uitstroom in 2021 (pensioneringen plus overige uitstroom 2,5%). De begrote bezetting is met 1 fte gedaald ten opzichte van de primaire begroting. Het aantal is nu begroot op 317 fte.

Voorbehoud bij deze begroting

De belangrijkste onzekerheid in 2021 zijn de gevolgen van de corona pandemie voor de omzet van AM match. wij hebben de daling ten opzichte van de primaire begroting geschat op 16,3%, echter de ontwikkeling is uiterst onzeker.
Bij het opstellen van deze begrotingswijziging is AM match ervan uit gegaan dat de Rijksbijdrage wordt vastgesteld op € 28.266 per se en volledig wordt doorbetaald. Indien dit bedrag afwijkt heeft dit direct gevolgen voor de begroting.

Verder is voor het realiseren van deze begroting van belang dat de aantallen nieuw beschut en jobcoaching participatiedoelgroep kan worden gerealiseerd.

Het aantal nieuw beschutte werkplekken is gebaseerd op een, ons inziens, reële verwachting van de realisatie gemiddeld 60 personen, mede gezien de gerealiseerde aantallen eind 2020, en het aantal aangemelde kandidaten eind 2020. Dit aantal is echter lager dan de taakstelling voor de gemeenten voor 2021 van 84 personen (a 31 uur). Echter, indien zich meer kandidaten aandienen, zal AM match deze extra plekken realiseren tot de taakstelling per gemeente is gerealiseerd. De taakstelling beschutte werkplekken P-Wet moet per einde van het jaar gerealiseerd zijn (meetmoment min SZW), voor zover er kandidaten beschikbaar zijn. Het aantal gerealiseerde werkplekken is in ieder geval afhankelijk van het aantal beschikbare door het UWV geïndiceerde kandidaten. Het risico in de begroting is circa € 5.800 (niet gedekte overheadkosten) per niet gerealiseerde nieuw beschut werkplek. Mocht in de praktijk blijken dat er in 2021 meer plaatsingen beschut nodig/gewenst zijn dan de door ons begrote 60, kan AM match deze plaatsingen alsnog realiseren. Dit zou dan een positief effect hebben op de begroting.

Ontwikkeling doelgroep Participatiewet met een loonwaarde tot 70%
In de begroting zijn de aantallen voor de MJP-toeleiding opgenomen zoals deze door de gemeenten begin 2020 zijn opgegeven. De aantallen voor de jobcoaching zijn gebaseerd op schattingen.

Opbrengsten

Netto toegevoegde waarde (ntw)
De ntw vertoont ten opzichte van de primaire begroting 2021 een daling van € 414.000. Hiervan is een bedrag van € 589.000 bij de Wsw doelgroep als gevolg van corona, en een toename van € 181.000 bij de participatiedoelgroep als gevolg van de hogere aantallen (8,5 fte). € 6.000 betreft lagere omzet overig.

Overige bedrijfsopbrengsten
Het betreft hier de toegerekende overhead opbrengsten van AM Werk BV en AM Werk Reïntegratie BV, en de verwachte winst op basis van de begrotingen van AM Werk BV. Deze opbrengst wordt € 10.000 hoger begroot.

Bedrijfskosten

Loonkosten en sociale lasten Wsw-medewerkers en kosten begeleid werken
De begrote loonkosten en sociale lasten Wsw, en kosten voor begeleid werken nemen toe met € 79.000 ten opzichte van de primaire begroting. Deze afname is een gevolg van:
- Het lager aantal Wsw medewerkers € 28.000.
- Wijzigingen in de sociale premies en loonontwikkeling.
- Verschuiving van begeleid werken naar dienstverbanden.

In de loonontwikkeling is rekening gehouden met een loonsverhoging voor 2021 van 2 % op jaarbasis ten opzichte van 2020. Deze toename was gedeeltelijk al in de primaire begroting meegenomen.

Overige kosten personeel Wsw
De overige kosten Wsw personeel nemen met € 22.000 toe. Grotendeels als gevolg van de prijsverhoging en groter gebruik van Arbozorg.

Loonkosten participatiedoelgroep
Deze loonkosten nemen toe met een bedrag van € 260.000 ten opzichte van de primaire begroting als gevolg van een hogere begrote bezetting van 8,5 fte participatiedoelgroep met een loonwaarde tot 70%. Deze toename begroten wij omdat wij verwachten dat werkgevers in 2021 onder invloed van de corona pandemie terughoudender zullen zijn p-wet medewerkers in dienst te nemen, via een detachering kunnen we dan toch werk voor deze mensen realiseren. Daarnaast is er spaken van een stijging van de loonkosten als gevolg van de verplichte invoering van een pensioenregeling als gevolg van de WAB. Deze loonkostenstijging kan slechts voor een deel worden doorberekend in onze diensten en producten.

Het betreft hier de loonkosten voor beschut werk en detacheringen van de participatiedoelgroep met een loonwaarde tot 70%, onder aftrek van de loonkostensubsidie die de gemeente verstrekt. Hier is voor

de detacheringen gerekend met 50% loonkosten subsidie en voor beschut werk met 70% loonkostensubsidie.

Overige personeelskosten participatiedoelgroep
Deze kosten nemen met € 10.000 toe als gevolg van een betere toerekening van deze kosten.

Loonkosten niet-gesubsidieerd en overig personeel
Het betreffen hier personeelsleden met een ambtelijke status die bij AM match werken in een leidinggevende of staffunctie. De hier bedoelde personeelsleden worden aangeduid als “niet-gesubsidieerden (NG)“.

Deze kosten nemen toe met € 68.000. De belangrijkste oorzaak zijn de hoge sociale premies, hogere loonontwikkeling en tijdelijk extra inhuur van uitzendkrachten als gevolg van 2 langdurig zieken.

Overige kosten niet-gesubsidieerd personeel
Deze kosten nemen toe als gevolg van een gewijzigde administratieve verwerking van de reiskosten woon werkverkeer. Daarnaast zijn de kosten voor werving en selectie eenmalig verhoogd in verband met de werving van een MT lid.

De overige bedrijfskosten bestaan uit onderstaande kostenposten

Huur gebouwen en overige bedrijfsmiddelen
De begrote kosten van huur gebouwen zijn € 21.000 hoger dan in de primaire begroting als gevolg van prijsontwikkeling en de huur van het nieuwe pand in Amstelveen, waarvan de huur wat hoger ligt. De service kosten zijn € 10.000 lager.

Onderhoudskosten
De onderhoudskosten nemen per saldo toe met € 30.000 door verschillende oorzaken. De belangrijkste verschillen zitten in de kosten voor onderhoud gebouwen , onderhoud en aanschaf van ICT middelen en de kosten voor schoonmaak.

Energieverbruik
De kosten voor het energieverbruik blijven gelijk.

Belasting en verzekering
De kosten voor belasting en verzekering nemen af met € 4.000. als gevolg van lagere kosten voor wegenbelasting.

Algemene kosten
De algemene kosten nemen in totaal toe met € 17.000. De meeste kostensoorten laten een geringe of geen mutatie zien. De belangrijkste verschillen worden hieronder apart toegelicht.

De diverse kostencategorieën zijn aangepast op basis van de kostenontwikkeling in 2020 en de verwachte ontwikkelingen in 2021. Belangrijk zijn hier te noemen:
- De kosten voor verpakkingsmateriaal nemen met € 4.000 toe
- De kosten van abonnementen en contributies € 8.000 toe.
- De kosten voor accountant nemen met € 5.000 toe.

De overige posten in deze categorie blijven gelijk.

Afschrijvingskosten activa
De afschrijvingskosten blijven gelijk ten opzichte van de primaire begroting. Binnen deze categorie vinden wel verschuivingen plaats tussen de verschillende posten.

De noodzaak van begrote investeringen is opnieuw bekeken en het investeringsplan is hierop aangepast. De afschrijvingskosten zijn aangepast aan het nieuwe investeringsplan. De overlopende investeringen uit de begroting 2020 zijn in het investeringsplan verwerkt en de afschrijvingskosten hiervan zijn in deze begrotingspost opgenomen.
Belangrijk om hier te noemen is de investering in het beoogde huurpand in Amstelveen voor een bedrag van € 400.000. De overige investeringen vallen binnen het jaarlijks terugkerende bedrag van investeringen.

Een deel van deze kosten is gefinancierd uit het sociaal herinvesteringsfonds. In verband met de voorschriften van de BBV moeten deze in 5 jaar worden afgeschreven en de afschrijvingen worden in die periode ten laste van het sociaal herinvesteringsfonds gebracht (zie ook de post onttrekking aan bestemmingsreserve huisvesting).

Rentelasten/rentebaten
De rentebaten blijven gelijk aan de primaire begroting.

Diverse lasten
De diverse lasten zijn gelijk aan de primaire begroting.

Rijksbijdrage
De Rijksbijdrage valt € 326.000 hoger dan in de primaire begroting was opgenomen. Dit wordt veroorzaakt doordat het bedrag per fte hoger is dan was aangenomen in de primaire begroting, enerzijds doordat de werkelijke loonontwikkeling hoger was in 2020, en in 2021 eveneens een hogere bijdrage in de loonontwikkeling wordt verwacht. Daarnaast is de vergoeding per se hoger dan was begroot als gevolg van een hogere uitstroom landelijk in 2019 dan was verwacht. Hierdoor wordt het bedrag per se hoger. In deze begrotingswijziging is uitgegaan van een bijdrage van € 28.266 per se, in de primaire begroting was nog uitgegaan van € 27.172 per se. In mei 2021 wordt het definitieve bedrag per se bekend.

Gemeentelijke bijdrage in de kosten van de uitvoering van de participatiewet tot 70% loonwaarde
De kosten van de uitvoering van de participatiewet tot 70% zijn € 20.000 hoger dan in de primaire begroting was opgenomen en komen op € 2.574.000. De belangrijkste oorzaak is de toename van de loonkosten van de P- Wetters en beschutte werkplekken in dienst bij AM match als gevolg van de pensioenen. Met name de hogere kosten voor beschutte werkplekken als gevolg van de pensioenregeling zijn niet door te belasten aan klanten. De loonkosten zijn hierdoor circa 7% hoger.

Vrijwel het volledige bedrag komt direct ten laste van de gemeenten, Alleen de gemeente Aalsmeer heeft nog een kleine deel van de sociaal herinvesteringsreserve staan.

Voor het bedrag van € 2.574.000 worden wel 156 bijstandsgerechtigden voorbereid en begeleid naar de arbeidsmarkt, 275 P-Wetters met een loonwaarde tot 70% en 60 beschut medewerkers duurzaam aan het werk gehouden. Deze kosten kunnen de gemeenten dekken uit de rijksbijdrage voor de participatiewet en de besparingen op de BUIG.

Exploitatieresultaat
Het exploitatieresultaat over 2021 was begroot op -/- € 40.000, en komt in deze gewijzigde begroting op -/- € 631.000. Dit resultaat betreft de exploitatie op de uitvoering van de Wsw. Immers de kosten voor de uitvoering van de Participatiewet met een loonwaarde tot 70% en nieuw beschut zijn apart gedekt in de onttrekking aan de bestemmingsreserve en, voor zover die niet voldoende is, een aparte gemeentelijke bijdrage voor de P-Wet.

Zoals op pagina 1 is vermeld wordt de afname van het resultaat vrijwel geheel veroorzaakt door de afname van de omzet als gevolg van de coronapandemie, en kan vooralsnog als incidenteel worden aangemerkt. Dit resultaat leidt tot een hogere bijdrage van de gemeenten in de exploitatie van AM match. Los van deze begroting wordt een voorstel gedaan om het verwachte positieve resultaat van 2020 éénmalig voor het jaar 2021 toe te voegen aan de algemene reserve om dit tekort te kunnen dekken , zodat gemeenten de bijdrage in 2021 kunnen beperken.

Omvang bijdrage P-wet per gemeente
In de bijlage 2 pagina 12 t/m 14 is een overzicht opgenomen van de berekende verwachte Rijksbijdrage voor de Wsw per gemeente en de berekende bijdrage in de exploitatie. Tevens is ook een overzicht opgenomen met de te verwachte bijdrage per gemeente voor de uitvoering van de p-wet tot 70% loonwaarde.

Personeelsplan
In bijlage 3 is het personeelsplan opgenomen

Begrotingswijziging 2021-1 programma begroting

Bedragen x € 1.000
BEGROTINGSWIJZIGING

Omschrijving	Primaire begroting 2021	mutaties in begrotingswijziging 2021-1 BIJ	AF	Begrotings-wijziging 2021-1	Voorlopige uitkomst rekening 2020
Opbrengsten					
Netto omzet	€ 4.312	€ 181	€ 595	€ 3.898	€ 3.680
Mutatie voorraad gereed product / o.h. werk	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal bedrijfsopbrengsten	**€ 4.312**	**€ 181**	**€ 595**	**€ 3.898**	**€ 3.680**
Totaal directe kosten	**€ 603**	**€ -**	**€ 17**	**€ 586**	**€ 609**
Netto toegevoegde waarde	**€ 3.709**	**€ 181**	**€ 578**	**€ 3.312**	**€ 3.071**
Overige bedrijfsopbrengsten	€ 36	€ 10	€ -	€ 46	€ 76
Netto opbrengsten	**€ 3.745**	**€ 191**	**€ 578**	**€ 3.358**	**€ 3.148**
Bedrijfskosten					
Loonkosten Wsw personeel	€ 6.478	€ 120	€ -	€ 6.598	€ 6.796
Sociale lasten Wsw personeel	€ 1.731	€ 68	€ -	€ 1.799	€ 1.745
Uitvoeringsk. en loonkostensubsidies begeleid werken	€ 852	€ -	€ 109	€ 743	€ 724
Totaal loonkosten Wsw	**€ 9.061**	**€ 188**	**€ 109**	**€ 9.140**	**€ 9.265**
Loonkosten participatie doelgroep <70%	**€ 836**	**€ 507**	**€ 247**	**€ 1.096**	**€ 786**
Overige personeelskosten Wsw	€ 536	€ 22	€ -	€ 558	€ 408
Overige personeelskosten P - doelgroep	€ -	€ 10	€ -	€ 10	€ 7
Loonkosten niet-gesubsidieerd personeel	€ 3.221	€ 107	€ 39	€ 3.289	€ 2.795
Overige personeelskosten niet-gesubsidieerd personeel	€ 65	€ 52	€ -	€ 117	€ 87
Overige bedrijfskosten	€ 1.133	€ 68	€ 14	€ 1.187	€ 1.008
Afschrijvingskosten activa	€ 218	€ 12	€ 12	€ 218	€ 176
Rente lasten / rente baten	€ 2	€ -	€ -	€ 2	€ 2
Diverse lasten	€ 104	€ -	€ -	€ 104	€ 102
Onvoorziene uitgaven	€ 50	€ -	€ -	€ 50	€ -
Subtotaal bedrijfs- en finacieringslasten	**€ 15.226**	**€ 966**	**€ 421**	**€ 15.771**	**€ 14.635**
Bedrijfsresultaat (nadelig)	**€ 11.481-**	**€ 775-**	**€ 157**	**€ 12.413-**	**€ 11.487-**
Rijks- en gemeentelijke bijdragen					
Rijks /gemeentelijke bijdrage Wsw subsidie	€ 8.804	€ 326	€ -	€ 9.130	€ 9.779
Gemeentelijke bijdrage in de doelgroep P-Wet met een loonwaarde < 70%	2.554	€ 20	€ -	2.574	2.039
Germeentelijke bijdrage in de exploitatie van AM match	40	€ 591	€ -	631	-436
Totaal gemeentelijke bijdragen	**€ 11.398**	**€ 937**	**€ -**	**€ 12.335**	**€ 11.382**
Resultaat vòòr mutaties in best. Reserves	**€ 83-**	**€ 162**	**€ 157**	**€ 78-**	**€ 105-**
Onttrekking aan bestemmingsreserve huisvesting en reorganisatiekosten	**€ 83-**	**€ 5**	**€ -**	**€ 78-**	**€ 105-**
Onttrekking aan sosciaal herinvest reserve	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
Totaal mutatie bestemmingsreserves	**€ 83-**	**€ 5**	**€ -**	**€ 78-**	**€ 105-**
Exploitatieresultaat Wsw na mutaties in bestemmingsreserve	**€ -**	**€ 157**	**€ 157**	**€ -**	**€ 0**

Aldus opgemaakt
Datum: februariei 2021

Algemeen directeur, dhr. J.A. Vonk

Controller, dhr. A.P. van Abswoude

Aldus vastgesteld in de bestuursvergadering
Datum: 11 maart 2021

Voorzitter, dhr. J.G. Rip

Secretaris, dhr. J.A. Vonk

Overzicht mutaties in de begroting 2021

			primaire begroting 2021	BEGROTINGSWIJZIGING mutaties in begrotingswijziging 2021-1 BIJ	AF	Begrotings-wijziging 2021-1	Voorlopige uitkomst rekening 2020
		Opbrengsten					
86/87		**Netto omzet**					
87200	***	Opbrengsten Wsw dienstverlening	€ 3.615.000		€ 589.000	€ 3.026.000	€ 3.142.848
87300	***	Opbrengsten beschut	€ 175.000	€ 53.000		€ 228.000	€ 110.822
87350	***	Opbrengsten deta P-wet	€ 480.000	€ 128.000		€ 608.000	€ 343.334
87100	***	Omzet overigen	€ 42.000		€ 6.000	€ 36.000	€ 83.429
69000	***	Mutatie onderhanden werk	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
86/87		**Totaal bedrijfsopbrengsten**	**€ 4.312.000**	**€ 181.000**	**€ 595.000**	**€ 3.898.000**	**€ 3.680.433**
40		**Kosten grond- en hulpstoffen**					
40004	***	Verb. grond- en hulpst. en uitbest. werk	€ 603.000		€ 17.000	€ 586.000	€ 609.051
		Totaal grond- en hulpst. en uitbest. werk	**€ 603.000**	**€ -**	**€ 17.000**	**€ 586.000**	**€ 609.051**
		Netto toegevoegde waarde	**€ 3.709.000**		**€ 397.000**	**€ 3.312.000**	**€ 3.071.382**
		Overige bedrijfsopbrengsten					
9620			€ -			€ -	€ -
		Diverse baten	€ 16.000			€ 16.000	€ 46.245
		Bijdrage AM Werk BV (incl. overhead)	€ 20.000	€ 10.000		€ 30.000	€ 30.000
	***	**Totaal overige bedrijfsopbrengsten**	**€ 36.000**	**€ 10.000**	**€ -**	**€ 46.000**	**€ 76.245**
		Totaal bedrijfsopbrengsten	**€ 3.745.000**	**€ 10.000**	**€ 397.000**	**€ 3.358.000**	**€ 3.147.627**

Overzicht mutaties in de begroting 2021

				primaire begroting 2021	BEGROTINGSWIJZIGING mutaties in begrotingswijziging 2021-1 BIJ		AF		Begrotings-wijziging 2021-1		Voorlopige uitkomst rekening 2020
		Kosten									
		Lonen en soc. lasten Wsw personeel									
20		**Lonen Wsw personeel**									
20000		Bruto lonen incl. vakantiegeld	€	6.599.000	€ 109.000			€	6.708.000	€	6.944.066
20190		Belastingkorting LIV	€	121.000-	€ 11.000			€	110.000-	€	148.016-
	**	**Totaal lonen Wsw personeel**	€	6.478.000	€ 120.000	€	-	€	6.598.000	€	6.796.050
2010		Sociale lasten bedrijfsvereniging	€	1.156.000	€ 42.000			€	1.198.000	€	1.167.904
2030		Pensioenpremie	€	575.000	€ 26.000			€	601.000	€	576.874
	**	**Totaal sociale lasten Wsw personeel**	€	1.731.000	€ 68.000	€	-	€	1.799.000	€	1.744.778
		Overige loonkosten Wsw begeleid werken									
2090		Verstrekte loonsubsidie Wsw begeleid werken	€	852.000		€	109.000	€	743.000	€	723.915
	**	**Totaal overige loonkosten Wsw**	€	852.000	€ -	€	109.000	€	743.000	€	723.915
	***	**Tot. lonen en soc.lasten Wsw pers.**	**€**	**9.061.000**	**€ 188.000**	**€**	**109.000**	**€**	**9.140.000**	**€**	**9.264.743**
		Overige personeelskosten Wsw									
21		**Vervoerskosten Wsw**									
21000		Vervoerskosten abonnementen Wsw	€	361.000				€	361.000	€	254.606
21050		Eigen bijdrage vervoerskosten	€	8.000-	€ 3.000			€	5.000-	€	6.604-
	**	**Subtotaal vervoerskosten Wsw**	€	353.000	€ 3.000	€	-	€	356.000	€	248.001
		Overige kosten Wsw									
21100		Arbo zorg	€	98.000	€ 19.000			€	117.000	€	99.307
21300		Studie/Cursus/Mensontwikkeling	€	40.000				€	40.000	€	9.774
21400		Kosten persoons ontwikkeling (Dariuz licenties en	€	10.000				€	10.000	€	9.158
21600		Werkkleding Wsw	€	10.000				€	10.000	€	6.806
21800		Overige kosten jubilea	€	24.000				€	24.000	€	18.109
21900		Personeelskosten overig	€	-				€	-	€	16.521
21910		Boetes	€	1.000				€	1.000	€	21-
	**	**Overige kosten Wsw**	€	183.000	€ 19.000	€	-	€	202.000	€	159.655
	***	**Totaal overige personeeelskosten Wsw**	**€**	**536.000**	**€ 22.000**	**€**	**-**	**€**	**558.000**	**€**	**407.657**
22		**Loonkosten P - doelgroep**									
22900		Loonkosten P-doelgroep detacheringen	€	956.000	€ 259.000			€	1.215.000	€	1.196.099
22950		Loonkosten P-doelgroep beschut	€	1.129.000	€ 167.000			€	1.296.000	€	3.418-
22941		Begeleidingskosten extern P-doelgroep	€	19.000	€ 81.000			€	100.000	€	84.102
22920		Loonkosten subsidie P-doelgroep	€	1.268.000-		€	247.000	€	1.515.000-	€	491.267-
	***	**Totaal loonkosten P- doelgroep**	**€**	**836.000**	**€ 507.000**	**€**	**247.000**	**€**	**1.096.000**	**€**	**785.515**
23		**Overige personeelskosten P-doelgroep**									
23000		Reiskosten woon-werkverkeer	€	-				€	-	€	-
23050		Eigen bijdrage reiskosten	€	-				€	-	€	-
23300		Studiekosten	€	-	€ 2.000			€	2.000	€	1.645
23600		Werkkleding overige doelgroep	€	-	€ 4.000			€	4.000	€	3.184
23910		Boetes/bekeuringen	€	-	€ 4.000			€	4.000	€	1.750
	***	**Totaal overige personeelskosten P-doelgroep**	**€**	**-**	**€ 10.000**	**€**	**-**	**€**	**10.000**	**€**	**6.579**
	b										
26		**Loonkosten etc. niet-gesubsidieerd pers**									
2600		Bruto salarissen ambtenaren	€	2.362.000		€	37.000	€	2.325.000	€	2.058.236
2610		Soc.lasten bedrijfsver. / pseudo premie ambt.	€	264.000	€ 17.000			€	281.000	€	87.148
26300		Pensioenpremies ambtenaren	€	420.000		€	2.000	€	418.000	€	352.576
26100		Werkgeversbijdrage ZVW ambtenaren	€	145.000	€ 5.000			€	150.000	€	121.668
26190		Loonsubsidies, premiekortingen en overige koster	€	-				€	-	€	-
26910		Doorber. loon niet-gesubsidieerden AM Werk BV	€	-				€	-	€	-
28004		Doorber. Kosten overige externe dienstverlening	€	-	€ 75.000			€	75.000	€	127.720
26950		Doorberekende kosten Wsw (intern)	€	30.000	€ 10.000			€	40.000	€	48.107
	***	**Totaal loonkosten niet-gesubsidieerd personeel**	**€**	**3.221.000**	**€ 107.000**	**€**	**39.000**	**€**	**3.289.000**	**€**	**2.795.455**

Overzicht mutaties in de begroting 2021

			primaire begroting 2021	BEGROTINGSWIJZIGING mutaties in begrotingswijziging 2021-1 BIJ	AF	Begrotings-wijziging 2021-1	Voorlopige uitkomst rekening 2020
27		**Overige pers. kosten niet-gesubsidieerd personeel**					
27100		Vergoeding reis en verblijfkosten	€ 4.000	€ 37.000		€ 41.000	€ 21.998
27300		Studiekosten	€ 50.000			€ 50.000	€ 25.088
27450		Aanstellingskosten	€ 10.000	€ 15.000		€ 25.000	€ 19.488
27600		Kosten werkkleding	€ 1.000			€ 1.000	€ 462
27700		Overige kosten, jubilea, gratificaties, etc.	€ -			€ -	€ 19.639
	***	**Totaal overige pers. kosten niet-gesubs. personeel**	**€ 65.000**	**€ 52.000**	**€ -**	**€ 117.000**	**€ 86.674**
		Overige bedrijfskosten					
41		**Huur**					
4170		Huur gebouwen	€ 354.000	€ 21.000		€ 375.000	€ 324.547
4190		Servicekosten huisvesting	€ 15.000		€ 10.000	€ 5.000	€ 6.000
4180		Huur overige bedrijfsmiddelen	€ 3.000			€ 3.000	€ 1.956
	**	**Subtotaal huur**	€ 372.000	€ 21.000	€ 10.000	€ 383.000	€ 332.503
42		**Onderhoudskosten**					
4200		Onderhoud terreinen	€ -			€ -	€ -
4205		Onderhoud gebouwen	€ 20.000	€ 12.000		€ 32.000	€ 36.728
4210		Onderhoud installaties	€ 9.000			€ 9.000	€ 4.184
4220		Onderhoud / kleine aanschaf machines	€ 19.000			€ 19.000	€ 21.131
4220		Onderhoud / kleine aanschaf ICT hard en software	€ 165.000	€ 10.000		€ 175.000	€ 150.866
4230		Onderhoud / kleine aanschaf inventaris	€ 3.000			€ 3.000	€ 314
4235		Onderhoud vervoermiddelen	€ 24.000			€ 24.000	€ 17.753
4235		Onderhouddsfonds	€ -			€ -	€ -
4260		Schoonmaakkosten	€ 62.000	€ 8.000		€ 70.000	€ 65.593
4260		Milieubelasting Rioolbelasting En Reinigingsrechte	€ 10.000			€ 10.000	€ 7.865
	**	**Subtotaal onderhoudskosten**	€ 312.000	€ 30.000	€ -	€ 342.000	€ 304.434
43		**Energieverbruik**					
4300		Electriciteit	€ 29.000			€ 29.000	€ 29.449
4310		Gas	€ 24.000			€ 24.000	€ 19.692
4320		Water	€ 5.000			€ 5.000	€ 1.331
4350		Benzine / oliën	€ 14.000			€ 14.000	€ 11.671
	**	**Subtotaal energieverbruik**	€ 72.000	€ -	€ -	€ 72.000	€ 62.143

Overzicht mutaties in de begroting 2021

			primaire begroting 2021	BEGROTINGSWIJZIGING mutaties in begrotingswijziging 2021-1 BIJ	AF	Begrotings-wijziging 2021-1	Voorlopige uitkomst rekening 2020
44		**Belasting en verzekering**					
4400		Onroerende zaak belasting	€ 9.000			€ 9.000	€ 6.031
4420		Waterschaps- en polderlasten	€ 2.000			€ 2.000	€ 689
4435		Motorrijtuigenbelasting	€ 9.000			€ 9.000	€ 9.695
4450		Brand- en bedrijfsschadeverzekering	€ 5.000			€ 5.000	€ 4.501
4460		W.A. Verzekering / Wegam/ bestuurders aanspr.	€ 22.000			€ 22.000	€ 19.769
4470		Motorrijtuigenverzekering	€ 27.000		€ 4.000	€ 23.000	€ 19.424
4471		Transport- , electronica- en overige verzekeringen	€ 3.000			€ 3.000	€ 3.146
	**	**Subtotaal belasting en verzekering**	**€ 77.000**	**€ -**	**€ 4.000**	**€ 73.000**	**€ 63.255**
45/47		**Algemene kosten**					
450		**Indirecte productiekosten**					
4500		Hulpstoffen	€ -			€ -	€ -
4502		Gereedschappen	€ 8.000			€ 8.000	€ 6.890
4503		Verpakkingsmateriaal	€ 2.000	€ 4.000		€ 6.000	€ 6.035
	*	**Subtotaal indirecte productiekosten**	€ 10.000	€ 4.000	€ -	€ 14.000	€ 12.926
451		**Magazijn- en expeditiekosten**					
4510		Vracht op inkopen	€ -			€ -	€ -
4515		Vracht op verkopen	€ -			€ -	€ -
	*	**Subtotaal magazijn- en expeditiekosten**	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
455		**Verkoopkosten**					
45500		Reclamekosten	€ 50.000			€ 50.000	€ 46.806
45550		Advertentiekosten	€ 2.000			€ 2.000	€ -
45600		Incasso kosten / oninbare vorderingen	€ 2.000			€ 2.000	€ 237
45900		Overige Verkoopkosten	€ -			€ -	€ -
	*	**Subtotaal verkoopkosten**	€ 54.000	€ -	€ -	€ 54.000	€ 47.043
46/47		**Overige algemene kosten**					
4600		Telefoon en internet verbindingen	€ 22.000			€ 22.000	€ 15.007
4610		Portokosten	€ 10.000			€ 10.000	€ 11.626
4615		Kosten geluids- en omroepinstallatie	€ -			€ -	€ -
4630		Kantoorbenodigdheden	€ 7.000			€ 7.000	€ 8.966
4642		Kosten personeelskrant	€ -			€ -	€ 897
4650		Abonnementen en contributies	€ 12.000	€ 8.000		€ 20.000	€ 18.689
4680		Vergoeding van reiskosten	€ 47.000			€ 47.000	€ 31.940
4700		Vergader- en representatiekosten	€ 37.000			€ 37.000	€ 30.838
4720		Kosten Federatie	€ 18.000			€ 18.000	€ 16.327
4725		Kosten bedrijfshulpverlening	€ 6.000			€ 6.000	€ 285
4740		Kosten kantine	€ 17.000			€ 17.000	€ 18.143
4750		Ondernemingsraad	€ 20.000			€ 20.000	€ 6.707
4780		Accountantskosten	€ 40.000	€ 5.000		€ 45.000	€ 24.505
4790		Diverse algemene kosten onvoorzien	€ -			€ -	€ 1.525
	*	**Subtotaal overige algemene kosten**	€ 236.000	€ 13.000	€ -	€ 249.000	€ 185.455
	**	**Totaal algemene kosten**	€ 300.000	€ 17.000	€ -	€ 317.000	€ 245.424
	***	**Totaal overige bedrijfskosten**	**€ 1.133.000**	**€ 68.000**	**€ 14.000**	**€ 1.187.000**	**€ 1.007.759**
48		**Afschrijvingen**					
4800		Afschr. Grond- weg- en waterbouwkundige werken	€ -			€ -	€ -
48050		Afschrijving bedrijfsgebouwen	€ 53.000	€ 5.000		€ 58.000	€ 50.934
48200		Afschrijving machines, apparaten en installaties	€ 62.000		€ 10.000	€ 52.000	€ 34.366
48300		Afschrijving vervoermiddelen	€ 64.000	€ 7.000		€ 71.000	€ 57.325
48350		Afschrijving overige mat. activa	€ 39.000		€ 2.000	€ 37.000	€ 33.558
	***	**Totaal afschrijvingskosten**	**€ 218.000**	**€ 12.000**	**€ 12.000**	**€ 218.000**	**€ 176.184**

Overzicht mutaties in de begroting 2021

				BEGROTINGSWIJZIGING mutaties in begrotingswijziging 2021-1			Voorlopige uitkomst rekening 2020
			primaire begroting 2021	BIJ	AF	Begrotings-wijziging 2021-1	
49		**Rente lasten/rente baten**					
49010		Rente vaste geldleningen	€ -			€ -	€ -
49100		Rente rekening-courant te betalen	€ -			€ -	€ -
49200		Rente rekening-courant te ontvangen	€ -			€ -	€ -
49600		Bank- en girokosten	€ 2.000			€ 2.000	€ 2.098
	***	**Totaal rente lasten / rente baten**	**€ 2.000**	**€ -**	**€ -**	**€ 2.000**	**€ 2.098**
95		**Diverse lasten**					
		Diverse lasten					
		Diverse lasten o.a. bestaande uit:					
9520		Advieskosten	€ -			€ -	€ 73.646
9650		Overige Diverse Lasten	€ 104.000			€ 104.000	€ 28.272
9650		Kosten ivm reorganisatie	€ -			€ -	€ -
	**	**Subtotaal diverse lasten**	**€ 104.000**	**€ -**	**€ -**	**€ 104.000**	**€ 101.918**
		Onvoorziene uitgaven					
96	***	**Onvoorziene uitgaven**	**€ 50.000**	**€ -**	**€ -**	**€ 50.000**	**€ -**
		Totaal bedrijfs- en financieringslasten	**€ 6.165.000**	**€ 778.000**	**€ 312.000**	**€ 6.631.000**	**€ 5.369.838**
		Rijksbijdrage en gemeentelijke bijdragen					
		Rijksbijdrage Wsw	8.804.000	326.000		9.130.000	9.778.704
		Gemeentelijke bijdrage in de uitvoering van de P-Wet	2.554.000	20.000		2.574.000	2.039.000
		Gemeentelijke bijdrage in de exploittaie van AM match	40.000	591.000		631.000	-435.752
96	***	**Totaal rijks- en gemeentelijke bijdragen**	**€ 11.398.000**	**€ 937.000**	**€ -**	**€ 12.335.000**	**€ 11.381.952**
		Onttrekking aan bestemmingsreserve huisvesting en reorganisatiekosten	€ 83.000-	€ 5.000		€ 78.000-	€ 105.255-
		Onttrekking aan bestemmingsreserve	€ -			€ -	€ -
96	***	**Onttrekking aan bestemmingsreserve**	**€ 83.000-**	**€ 5.000**	**€ -**	**€ 78.000-**	**€ 105.255-**
	***	**Resultaat Wsw**	**€ -**	**€ 24.000-**	**€ 24.000-**	**€ -**	**€ 252**
96	***	**Gemeentelijke bijdrage in de exploitatie**	**€ -**			**€ -**	**€ -**

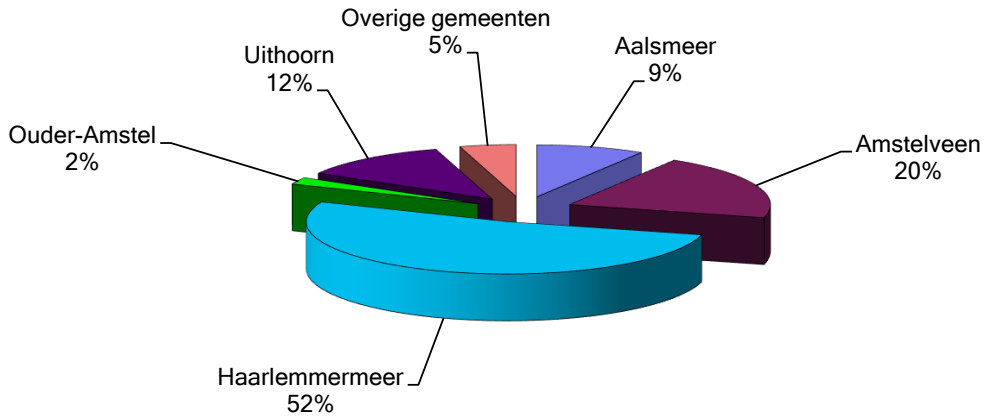
Verdeling van het begrote resultaat naar gemeente na vaststelling van de jaarrekening 2021

	Aantal fte begroot 2021	Begrote verdeling naar gemeente		
		Begroting primair	Begrotings-wijziging	
Gemeente van inwoning		2021	2021-1	
Aalsmeer	28,0	€ 4.000	€ 58.000	
Amstelveen	65,0	€ 8.000	€ 135.000	
Haarlemmermeer	164,0	€ 21.000	€ 342.000	
Ouder-Amstel	7,0	€ 1.000	€ 15.000	
Uithoorn	39,0	€ 6.000	€ 81.000	
Totaal deelnemende gemeenten (fte)	**303,0**	**€ 40.000**	**€ 631.000**	
Overige gemeenten	14,0	nvt	nvt	
Totaal Wsw medewerkers (fte)	**317**			

Toelichting bij de gemeentelijke bijdrage in de exploitatiekosten

Zoals in gemeenschappelijke regeling is vastgelegd wordt het exploitatietekort van AM match jaarlijks verdeeld naar de deelnemende gemeenten op basis van het aantal inwonende SW medewerkers (fte) per 31 december van het jaar. Aangezien de kosten die gemaakt worden voor de Participatiedoelgroep apart worden doorbelast is resultaat van AM match het resultaat uit de Wsw-doelgroep. Dit resultaat wordt verdeeld op basis van de daadwerkelijke bezetting van het aantal Wsw medewerkers (fte op 31 december van het boekjaar) per woongemeente zoals dit is vastgelegd in de GR artikel 23 lid 1, waarbij de medewerkers wonend in niet deelnemende gemeenten buiten beschouwing worden gelaten voor deze verdeling, zoals besloten in de bestuursvergadering van 24 maart 2016. Het exploitatietekort zal in 2021 door de gemeente moeten worden betaald aan AM match.

Verdeling van het aantal Wsw-medewerkers naar woongemeente



Wsw subsidie per gemeente

Door de invoering van de Participatiewet is het Wsw budget niet geoormerkt opgenomen in het participatiebudget. Gemeenten zijn vrij in de vaststelling van de eigen taakstelling. In deze begroting is uitgegaan van de verwachte bezetting in 2021 op basis van het bekende verloop (pensioneringen) en verwachte extra verloop (Wao/Wia), ondergrens, overlijden en spontane beëindigingen). In onderstaand overzicht wordt de verwachte bezetting vertaald in de Wsw subsidie op basis van de virtuele bedragen die in mei 2020 door het Ministerie zijn opgegeven voor 2021 en verder, verhoogd met de verwachte loonontwikkeling. Voor 2021 is gerekend met een bedrag van € 27.172 per se. Hiermee kan het verwachte beslag van de Wsw op het participatiebudget zichtbaar worden gemaakt. Wij vermelden hier nadrukkelijk dat de verwachte gemiddelde bezetting is gebaseerd op inschattingen op basis van gegevens die bekend zijn per eind 2020. In mei 2021 worden zowel de bedragen per se, als het aantal toegekende se door het Rijk bijgesteld aan de hand van landelijke en lokale ontwikkelingen. Wsw-medewerkers die niet in de deelnemende gemeenten wonen, worden voor de toekenning van de rijksbijdrage bij de gemeente Haarlemmermeer als centrumgemeente geteld zoals besloten in de bestuursvergadering van 24 maart 2016. Deze gemeente ontvangt ook de rijksbijdrage.

Overzicht van de verwachte gemiddelde bezetting in 2021 in standaard eenheden (se) bij AM match met de daarbij behorende subsidie bedragen.

Betalende gemeente	Aantal se begroot 2021	Wsw subsidie Begroting 2021
Aalsmeer	29,0	€ 820.000
Amstelveen	66,0	€ 1.866.000
Haarlemmermeer *	182,0	€ 5.145.000
Ouder-Amstel	6,0	€ 170.000
Uithoorn	40,0	€ 1.129.000
Overige gemeenten	nvt	nvt
Totaal	**323,0**	**€ 9.130.000**

* inclusief medewerkers die wonen buiten de regio. Dat budget wordt aan de Haarlemmermeer toegekend.

Participatiewet

Aantallen deelnemers MJP en P- wet beschut per gemeente

Zoals in het kostenverdeelmodel is vastgelegd, geven de gemeenten jaarlijks door hoeveel participatie kandidaten worden aangemeld voor het Match je perspectief programma (MJP) en het aantal voor P-wet beschut arbeidsplaatsen. In onderstaand overzicht zijn de aantallen MJP vermeld die de gemeenten hebben opgegeven voor 2021. Deze aantallen zijn door het bestuur vastgesteld. Voor P-wet beschut hebben we de opgegeven aantallen aangepast voor realistische geschatte aantallen mede op basis van de realisatie per einde 2020, omdat het niet realiseren van de aantallen P-wet beschut een grote impact heeft op deze begroting. Aan de hand van deze aantallen worden de verwachte aantallen te begeleiden P-wet kandidaten berekend, wordt de organisatie hierop ingericht en worden de kosten verdeeld naar de betreffende gemeente. Dit overzicht is aangevuld met de begrote aantallen van Participatie doelgroep die een werkplek krijgen bij werkgevers en bij AM Werk Reïntegratie BV en die worden begeleid door AM match. Deze aantallen zijn begroot op basis van een geschatte aantal kandidaten dat nog een dienstverband heeft aan het einde van het 2020 en verwachte toename in 2021.

Overzicht aantallen en kosten P-wet (inclusief beschut)

	Begrote aantal starters MJP programma 2021 (opgave gemeenten)	Begrote aantal P wet <70% gedetacheerd 2021	Begrote aantal P wet <70% bij werkgevers in dienst 2021	Begrote aantal P-wet beschut 2021
Aalsmeer	7	3	8	4
Amstelveen	34	15	47	13
Haarlemmermeer	90	19	138	33
Ouder-Amstel	7	7	15	1
Uithoorn	18	1	22	9
Totaal	156	45	230	60

Bedrag per kandidaat	€ 3.117	€ 5.967	€ 4.720	€ 12.216	Totaal afgerond
Aalsmeer	21.819	17.901	37.760	48.864	126.000
Amstelveen	105.978	89.505	221.840	158.808	576.000
Haarlemmermeer	280.530	113.373	651.360	403.128	1.449.000
Ouder-Amstel	21.819	41.769	70.800	12.216	147.000
Uithoorn	56.106	5.967	103.840	109.944	276.000
Totaal	486.252	268.515	1.085.600	732.960	2.574.000

Totaal overzicht kosten uitvoering P-wet, dekking uit reserve en te betalen kosten per gemeente

	Totaal kosten uitvoering P-wet	Omvang soc herinvesterings-reserve eind 2020	Gemeentelijke bijdrage te betalen voor uitvoering P-wet in 2021
Aalsmeer	126.000	32.651	93.349
Amstelveen	576.000	0	576.000
Haarlemmermeer	1.449.000	0	1.449.000
Ouder-Amstel	147.000	0	147.000
Uithoorn	276.000	0	276.000
Totaal	2.574.000	32.651	2.541.349

Prognose voor het begrotingsjaar 2021

Totaal AM match (personen)

		Werkelijke bezetting per 31 december 2020 eindstand periode							Begrotingswijziging 2021 gemiddelde bezetting							Voorlopige begroting 2022 gemiddelde bezetting						
		WSW	NG leiding en staf	P wet dienst-verbanden >70%	P wet beschut	Match je perspectief	P wet begeleiding	P wet dienst-verbanden <70%	WSW	NG leiding en staf	P wet dienst-verbanden >70%	P wet beschut	Match je perspectief	P wet begeleiding	P wet dienst-verbanden <70%	WSW	NG leiding en staf	P wet dienst-verbanden >70%	P wet beschut	Match je perspectief	P wet begeleiding	P wet dienst-verbanden <70%
10000	Bedrijfsvoering		15,0							15,0							15,0					
33000	Bo w&wd	379,0	27,0	3,0	45,0	88,0	212,0	33,0	375,0	27,3	3,0	60,0	156,0	230,0	45,0	359,0	28,7	9,0	80,0	150,0	275,0	45,0
	Totaal	**379,0**	**42,0**	**3,0**	**45,0**	**88,0**	**212,0**	**33,0**	**375,0**	**42,3**	**3,0**	**60,0**	**156,0**	**230,0**	**45,0**	**359,0**	**43,7**	**9,0**	**80,0**	**150,0**	**275,0**	**45,0**
11135	**Boven formatie**																					
	Staf																					
	Ontwikkeling																					
	Beschut Wsw	142,0	37,5%						114,0	30,4%						87,0	24,8%					
	WOL	40,0	10,6%						36,0	9,6%						33,0	9,4%					
	Deta groep	82,0	21,6%						106,0	28,3%						106,0	30,2%					
	Deta individueel	51,0	13,5%						53,0	14,1%						57,0	16,2%					
	BW	64,0	16,9%						66,0	17,6%						68,0	19,4%					
	Totaal bezetting in fte	**379,0**	**100,0%**						**375,0**	**100,0%**						**351,0**	**100,0%**					

Totaal AM match (fte)

		Werkelijke bezetting per 31 december 2020 eindstand periode							Begrotingswijziging 2021 gemiddelde bezetting							Voorlopige begroting 2022 gemiddelde bezetting						
		WSW	en staf	dienst-	beschut	perspec	begeleidi	dienst-	WSW	en staf	dienst-	beschut	perspecti	begeleidi	dienst-	WSW	en staf	dienst-	beschut	perspecti	begeleidi	dienst-
10000	Bedrijfsvoering		12,0							13,6							13,5					
33000	Bo w&wd	317,9	25,8	2,6	32,2	nvt	NB	27,1	317,0	27,0	2,6	48,0	nvt	207,0	40,5	303,0	28,3	9,0	64,0	nvt	248,0	40,5
	Totaal FTE's	**317,9**	**37,8**	**2,6**	**32,2**			**27,1**	**317,0**	**40,6**	**2,6**	**48,0**	**nvt**	**207,0**	**40,5**	**303,0**	**41,8**	**9,0**	**64,0**	**nvt**	**248,0**	**40,5**
	Toeslag FTE naar SE	7,1							6,0							5,0						
	Totaal SE's	**325,0**	**37,8**	**2,6**	**32,2**			**27,1**	**323,0**	**40,6**	**2,6**	**48,0**	**nvt**	**207,0**	**40,5**	**308,0**	**41,8**	**9,0**	**64,0**	**nvt**	**248,0**	**40,5**
11135	**Boven formatie**																					
	Taakstelling SE (verwacht)	340,0							323,0							308,0						
	Staf																					
	Ontwikkeling																					
	Beschut Wsw	112,4	35,4%						90,0	28,4%						80,0	26,4%					
	WOL	36,0	11,3%						32,0	10,1%						29,0	9,6%					
	Deta groep	74,5	23,4%						96,0	30,3%						96,0	31,7%					
	Deta individueel	41,1	12,9%						43,0	13,6%						46,0	15,2%					
	BW	53,9	17,0%						56,0	17,7%						52,0	17,2%					
	Totaal bezetting in fte	**344,6**	**100,0%**						**318,0**	**100,0%**						**303,0**	**100,0%**					

Primaire begroting 2022

AM match

AM match
Wijkermeerstraat 36, 2131 HA HOOFDDORP
Zanderij 29, 1185 ZM AMSTELVEEN
Postbus 53, 2130 AB HOOFDDORP
Telefoon: 023-5661566
Email: info@ammatch.nl
Internet: www.ammatch.nl

Inhoudsopgave

		Pagina
Voorwoord		1-2
Programma begroting		3
Diverse overzichten		
Risico paragraaf		4
Financiering		4
Staat van vaste activa met toelichting		5 en 6
Onderhoud kapitaalgoederen		6
Staat van leningen, staat van voorzieningen en reserves met toelichting		7 en 8
Weerstandvermogen		8
Geprognotisseerde balans		9
Kengetallen		9
Overzicht van verbonden partijen met toelichting		9
Incidentele baten en lasten		10
Overzicht begrote personele bezetting		11
Verdeling gemeentelijke bijdrage en Wsw subsidie		12 en 13
Kosten uitvoering P-wet met een loonwaarde <70%		13
Overzicht sociaal herinversteringsfonds		14
Gemeentelijke bijdage in de uitvoeering van de P wet		14
Meerjaren prognose		15
Toelichting meerjaren prognose		16 en 17
Bijlagen		
Toelichting bij de programma begroting	bijlage 1	18 t/m 27
Specificatie van de programma begroting	bijlage 2	28 t/m 32
Taakvelden	bijlage 3	33

Algemene toelichting

In deze primaire begroting zijn de comptabiliteitsvoorschriften BBV 2004 integraal toegepast. Verder zijn de gegevens die voor een (externe) begroting niet van belang zijn, mede om concurrentieoverwegingen, weggelaten. Deze begroting is opgesteld op basis van diverse gesprekken met budgethouders binnen AM match. Aan de begroting liggen eveneens deelplannen ten grondslag op basis waarvan hier de kosten en opbrengsten, en de kostentoerekening aan de producten zijn berekend.

Deze begroting kan worden gezien als een kadernota conform artikel 34 Wet Gemeenschappelijke Regeling (WGR). In deze begroting wordt een uitgebreide toelichting gegeven op de plannen voor het komende jaar en in de meerjarenbegroting wordt een uitgebreide toelichting gegeven op de jaren 2023 t/m 2026.

Taken van AM match

De raden van de deelnemende gemeenten hebben in december 2015 besloten dat AM Groep zal worden omgevormd naar de Gemeenschappelijke Regeling Amstelland en Meerlanden Werkorganisatie, handelend onder de naam AM match. AM match voert vanaf 1 juli 2016 naast de Wsw ook de Participatiewet uit voor de doelgroep tot 70% loonwaarde van het minimum loon, waaronder ook de doelgroep nieuw beschut. Daarnaast is de mogelijkheid in de GR opgenomen dat AM match optioneel ook andere doelgroepen kan bedienen voor de deelnemende gemeenten. Om tot een doelmatige organisatie te komen is er begin 2016 een reorganisatie ingezet die er toe heeft geleid per 1 juli 2016 van start te gaan met de nieuwe doelgroep. De werkzaamheden worden vanaf die datum uitgevoerd vanuit twee vestigingen, één in het gebied Amstelland (Amstelveen) en één in Haarlemmermeer (Hoofddorp).

Voorbehoud voor deze begroting

Deze begroting is medio maart 2021 opgesteld. In deze begroting is uitgegaan van de uitgangspunten die begin maart 2021 bekend waren. Een nadere toelichting op de mogelijke gevolgen van de economische ontwikkelingen, de Participatiewet en de bezuinigingen van het Rijk is gegeven in de risico paragraaf. Belangrijk is om hier te melden dat het resultaat sterk afhankelijk is van de rijksbijdrage. Door het nieuwe verdeelmodel wordt de rijksbijdrage in de maand mei of september van het begrotingsjaar definitief, en gelijk worden voorlopige schattingen afgegeven voor de jaren daarna. Voorlopige inschatting van de rijksbijdrage voor de Wsw voor deze begroting is gebaseerd op de informatie die in mei 2020 bekend is gemaakt. De hoogte van de definitieve rijksbijdrage is afhankelijk van het aantal Wsw-medewerkers landelijk per 31 december van het jaar voorafgaand aan het begrotingsjaar. Bij grotere uitstroom landelijk kan de rijksbijdrage per Wsw standaard eenheid (se) hoger worden, bij kleinere uitstroom kan die lager worden.

In deze begroting is voor 2022 gerekend met een, naar onze mening, reële inschatting van het aantal plaatsen voor beschutte werkplekken. Dit aantal is lager dan de taakstelling voor 2022 voor de gezamenlijke gemeenten. Indien mocht blijken dat er meer plekken nodig zijn, zal AM match een hoger aantal plekken ook realiseren. Voor 2022 zijn 80 werkplekken begroot, terwijl de taakstelling naar verwachting 95 plekken zal zijn. In de afgelopen jaren is gebleken dat het moeilijk is de taakstelling te realiseren als gevolg van onvoldoende toegekende indicaties. In de begroting van AM match betekent dit een risico van € 5.742 per niet gerealiseerde plek vanwege niet gedekte overheadkosten.

Op dit moment wordt een onderzoek uitgevoerd naar de dienstverlening aan de doelgroep met een arbeidsbeperking. Eventuele wijzigingen die daaruit voortvloeien ten aanzien van verdeling van taken tussen AM match en de deelnemende gemeenten kunnen gevolgen hebben voor de Begroting 2022 van AM match en het daarin geschetste meerjarenperspectief. Dit geldt uiteraard ook voor het eventueel beleggen van nieuwe taken bij AM match. Als hiervan sprake is dan wordt dit in de definitieve begroting 2022 opgenomen, die zoals gebruikelijk in het voorjaar van het betreffende jaar wordt opgemaakt.

Begroot resultaat 2022

Het exploitatietekort voor 2022 is begroot op een tekort van € 55.000. Dit tekort realiseert AM match door de uitbreiding van de activiteiten naar de Participatie doelgroep. Door de uitbreiding van de doelgroep en de afspraken die gemaakt zijn ten aanzien van de doorbelasting van kosten naar de verschillende producten worden de overheadkosten ook verdeeld over de Participatie doelgroep, waardoor de kosten die op de Wsw-doelgroep drukken verlaagd worden. Het exploitatietekort moet worden betaald door de deelnemende gemeenten conform de verdeelsleutel zoals opgenomen in de gemeenschappelijke regeling.

Rijksbijdrage

Vanuit de historie werd door het Rijk de ontwikkeling in de loonkosten van de Wsw-medewerkers automatisch en structureel gecompenseerd in de rijksbijdrage. Echter sinds 2010 heeft het Rijk op de compensatie geen consistent beleid meer gevoerd. Hierdoor is de omvang van de rijksbijdrage, die een grote invloed heeft op de exploitatie, een onzekere factor geworden. Wij zijn bij het opstellen van deze begroting er van uitgegaan dat ook de komende nog compensatie voor de loonontwikkeling zal plaatsvinden.

In 2012 heeft het kabinet besloten de Wsw, Wwb en de Wajong samen te voegen tot één regeling, de Participatiewet. Deze wet is per 1 januari 2015 ingevoerd. Gelijktijdig zijn er bezuinigingen aangekondigd op deze regelingen met een omvang van in totaal € 1,8 miljard (voor AM match is dit ten opzichte van 2010 een bezuiniging van circa € 1,9 miljoen per jaar in 2020). In dit bedrag zijn nog niet de financiële gevolgen als gevolg van het teruglopen in het aantal Wsw plaatsen meegenomen. De Participatiewet en de bezuinigingen hebben grote gevolgen gehad voor de exploitatie van AM match en dat heeft tot in 2020 doorlopen. Vanaf 2021 zal de rijksbijdrage per Wsw se zal stabiliseren.

Zo veroorzaakt de terugloop in taakstelling Wsw een daling van de netto toegevoegde waarde en heeft de lagere rijksbijdrage per werkplek gevolgen gehad voor de exploitatie van AM match sinds 2015 en de jaren daarna. Deze negatieve trend vanuit de Wsw is omgebogen doordat de deelnemende gemeenten AM match de doelgroep Participatiewet tot 70% loonwaarde hebben toegewezen. Met de extra dekking van de overheadkosten wordt het grootste deel van de bezuinigingen op de Wsw opgevangen.

Omdat vanaf 2015 de Wsw subsidie niet meer vast staat in relatie tot de taakstelling, maar is gebaseerd op berekende uitstroom, is de verwachte werkelijke bezetting een belangrijk gegeven voor de gemeenten geworden in het kader van de beheersing van de budgetten. Daarom is de verwachte bezetting t/m 2025 per gemeente berekend op basis van pensionering en verwachte overige uitstroom. Aan de hand van deze bezetting is op pagina 12 een overzicht gegeven van de verwachte bezetting per gemeente in 2022 en de daarbij berekende Wsw subsidie per gemeente voor 2022.

Invloed van de economische situatie op AM match

Deze begroting is opgesteld met de verwachting op een normale economische ontwikkeling en herstel na de corona pandemie. Indien de economie een andere ontwikkeling krijgt heeft dit invloed op deze begroting. Mogelijke negatieve gevolgen voor de begroting van bovenstaande risico’s zijn voor de korte termijn gedekt door middel van de algemene reserve.

In deze begroting is geen rekening gehouden met mogelijke negatieve gevolgen van de economische ontwikkeling op de exploitatie van AM match.

Programma begroting 2022

Bedragen x € 1.000

Omschrijving		Primaire begroting 2022		Begrotings-wijziging 2021-1		Rekening verwachte uitkomst 2020
Opbrengsten						
Netto omzet	€	4.223	€	3.898	€	3.680
Mutatie voorraad gereed product / o.h. werk	€	-	€	-	€	-
Totaal bedrijfsopbrengsten	**€**	**4.223**	**€**	**3.898**	**€**	**3.680**
Totaal directe kosten	**€**	**597**	**€**	**586**	**€**	**609**
Netto toegevoegde waarde	**€**	**3.626**	**€**	**3.312**	**€**	**3.071**
Overige bedrijfsopbrengsten	€	46	€	46	€	204
Netto opbrengsten	**€**	**3.672**	**€**	**3.358**	**€**	**3.275**
Bedrijfskosten						
Loonkosten Wsw personeel	€	6.192	€	6.598	€	6.689
Sociale lasten Wsw personeel	€	1.695	€	1.799	€	1.745
Uitvoeringsk. en loonkostensubsidies begeleid werken	€	691	€	743	€	727
Totaal loonkosten Wsw	**€**	**8.578**	**€**	**9.140**	**€**	**9.161**
Loonkosten participatie doelgroep <70%	**€**	**1.234**	**€**	**1.096**	**€**	**691**
Overige personeelskosten Wsw	€	558	€	558	€	409
Overige personeelskosten P doelgroep	€	10	€	10	€	5
Loonkosten niet-gesubsidieerd personeel	€	3.342	€	3.289	€	2.860
Overige personeelskosten niet-gesubsidieerd personeel	€	102	€	117	€	87
Overige bedrijfskosten	€	1.187	€	1.187	€	1.035
Afschrijvingskosten activa	€	231	€	218	€	179
Rente lasten / rente baten	€	2	€	2	€	2
Diverse lasten	€	104	€	104	€	248
Onvoorziene uitgaven	€	50	€	50	€	-
Subtotaal bedrijfs- en finacieringslasten	**€**	**15.398**	**€**	**15.771**	**€**	**14.676**
Bedrijfsresultaat	**€**	**11.726-**	**€**	**12.413-**	**€**	**11.401-**
Rijks /gemeentelijke bijdrage Wsw subsidie	€	8.697	€	9.130	€	9.779
Gemeentelijke bijdrage in de doelgroep P-Wet met een loonwaarde tot 70%		2.935		2.574		2.039
Gemeentelijke bijdrage in exploitatie van AM match / terugbetaling aan gemeenten		55		631		-541
Totaal gemeentelijke bijdragen	**€**	**11.687**	**€**	**12.335**	**€**	**11.277**
Resultaat vòòr bestemming	**€**	**39-**	**€**	**78-**	**€**	**124-**
Onttrekking aan bestemmingsreserve ten behoeve van reorganisatiekosten / huisverting	**€**	**39**	**€**	**78**	**€**	**126**
Onttrekking aan sociaal herinvesteringsreserve	**€**	**-**	**€**	**-**	**€**	**2-**
Totaal mutatie bestemmingsreserve	**€**	**39**	**€**	**78**	**€**	**124**
Exploitatieresultaat Wsw na mutaties in bestemmingsreserve en na verrekening met gemeenten	**€**	**-**	**€**	**-**	**€**	**0-**

Aldus opgemaakt
Datum: maart 2021

Aldus vastgesteld in de bestuursvergadering
Datum: 14 april 2021

Algemeen directeur, dhr. Drs. J.A. Vonk

Voorzitter, dhr. J.G. Rip

Controller, dhr. A.P. van Abswoude

Secretaris, dhr. Drs. J.A. Vonk

Risico paragraaf

Deze begroting is opgesteld met de stand van informatie per maart 2021.

Eind 2019 is een risico analyse gemaakt voor het jaar 2020 en 2021. De achtergrond van deze risico analyse is het vaststellen van de omvang van een algemene reserve. De risico analyse geeft een bedrag van € 2.240.000 aan aanwijsbare risico's. De accountant heeft geadviseerd daarboven een bedrag als onvoorzien toe te voegen aan dit berekende risico. Het bestuur heeft in de vergadering van 18 maart 2020 deze risico analyse vastgesteld en het bedrag van de algemene reserve voor 2020 en 2021 vastgesteld op € 2.466.000. Eind 2021 zal de risico analyse worden herzien op basis van de dan bekende informatie, tenzij eerder omvangrijke risico's bekend worden. AM match heeft het bestuur gevraagd de algemene (risico) reserve eenmalig voor het jaar 2021 te verhogen en het resultaat van 2020 aan deze reserve voor alleen voor het jaar 2021 toe te voegen om de verwachte gevolgen van de coronapandemie in 2021 op te vangen. Voor 2022 geldt dat de nasleep van de corona pandemie tot de risico's behoort. In 2020 en 2021 is een aantal Wsw medewerkers zijn de detacheringsplek kwijtgeraakt. Het is nog niet duidelijk of deze mensen in 2022 weer op het oude opbrengstniveau functioneren. In dat geval kan het zijn dat ze op de afdeling verpakken werken waar de opbrengstel lager zijn dan op een detacheringsplek. Dit heeft dan direct gevolgen voor de NTW.

Financiering

In 2016 heeft het bestuur van AM match opnieuw het treasury-statuut vastgesteld.

Risico profiel

AM match heeft met betrekking tot de treasuryactiviteiten een beperkt risicoprofiel. Er wordt een prudent beleid gevoerd ten aanzien van de treasuryfunctie. De treasuryfunctie dient alleen de publieke taak.
Voor zover sprake is van uitstaande gelden, wordt dit alleen gedaan via schatkist bankieren bij het Rijk en door een beperkte (€ 900.000) rekening-courant verhouding met de BNG. Op de balansdatum is geen sprake van risico's met betrekking tot koersen en/of valuta. Er wordt geen gebruik gemaakt van derivaten. Er een bankgarantie afgegeven aan de verhuurder voor een huurtermijn van drie maanden.

Geplande treasury-activiteiten voor 2021 en 2022

Voor 2021 en 2022 zijn geen treasury-activiteiten voorzien. Onderstaande tabel geeft een overzicht van het renterisico in de periode 2021 t/m 2024. Op pagina 7 is de staat van leningen opgenomen. Door het vaststellen van de algemene reserve, is er voldoende liquiditeit voor een gezonde bedrijfsvoering.

Berekening renterisoconorm en renterisico's van de vaste schuld periode 2021t/m 2024

(Bedragen x € 1.000)

	2021	2022	2023	2024
Renterisico op vaste schuld	begroot	begroot	begroot	begroot
1a. Renteherziening op vaste schuld o/g	0	0	0	0
1b. Renteherziening op vaste schuld u/g	0	0	0	0
2. Netto renteherziening op vaste schuld (1a - 1b)	0	0	0	0
3a. Nieuw aangetrokken vaste schuld (o/g)	0	0	0	0
3b. Nieuw verstrekte lange leningen (u/g)	0	0	0	0
4. Netto nieuw aangetrokken vaste schuld (3a - 3b)	0	0	0	0
5. Betaalde aflossingen	0	0	0	0
6. Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	0	0	0	0
7. Renterisico op vaste schuld (2 + 6)	**0**	**0**	**0**	**0**

Renterisiconorm

8. Begrotingstotaal	15.771	15.398	15.405	15.427
9. Het bij ministeriële regeling vastgesteld perc.	20%	20%	20%	20%
10. Renterisiconorm 20% van 8; minimaal € 2.500.000)	**3.154**	**3.080**	**3.081**	**3.085**

Toets Renterisiconorm

10. Renterisiconorm	3.154	3.080	3.081	3.085
7. Renterisico op vaste schuld	0	0	0	0
11. Ruimte(+) / Overschrijding(-) (10 - 7)	**3.154**	**3.080**	**3.081**	**3.085**

Staat van vaste activa 2022

Omschrijving actief	Aanschaf-waarde per 1-1	Investering in lopend jaar	Aanschaf-waarde per 31-12	Afschrij-vings percentage	Afschrijving t/m begin lopend jaar	Afschrijving lopend jaar	Afschrijving t/m eind lopend jaar	Boek-waarde 1-1	Boek-waarde 31-12	Boek-waarde gemiddeld
Bedrijfsgebouwen 10%	€ 405.500	€ -	€ 405.500	10,00%	€ 11.032	€ 40.100	€ 51.132	€ 394.468	€ 354.368	€ 374.418
Bedrijfsgebouwen 20%	€ 291.044	€ -	€ 291.044	20,00%	€ 256.775	€ 9.200	€ 265.975	€ 34.269	€ 25.069	€ 29.669
Bedrijfsgebouwen 33%	€ -	€ -	€ -	33,00%	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal bedrijfsgebouwen	**€ 696.544**	**€ -**	**€ 696.544**		**€ 267.807**	**€ 49.300**	**€ 317.107**	**€ 428.737**	**€ 379.437**	**€ 404.087**
Vervoermidd. 20%	€ 516.240	€ 36.000	€ 552.240	20,00%	€ 312.664	€ 66.500	€ 379.164	€ 203.575	€ 173.075	€ 64.753
Vervoermidd. 33%	€ 39.915	€ -	€ 39.915	33,00%	€ 39.017	€ 600	€ 39.617	€ 899	€ 299	€ 64.753
Totaal vervoermidd.	**€ 556.155**	**€ 36.000**	**€ 592.155**	**53,00%**	**€ 351.681**	**€ 67.100**	**€ 418.781**	**€ 204.474**	**€ 173.374**	**€ 129.507**
Machines, apparaten en installaties 6.67%	€ -	€ -	€ -	6,67%	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Machines, apparaten en installaties 10%	€ 27.940	€ -	€ 27.940	10,00%	€ 3.540	€ 2.500	€ 6.040	€ 24.400	€ 21.900	€ 23.150
Machines, apparaten en installaties 20%	€ 247.480	€ 126.000	€ 373.480	20,00%	€ 187.065	€ 30.200	€ 217.265	€ 60.415	€ 156.215	€ 108.315
Machines, apparaten en installaties 33,33%	€ 222.066	€ 26.000	€ 248.066	33,33%	€ 151.296	€ 34.200	€ 185.496	€ 70.770	€ 62.570	€ 66.670
Totaal machines, apparaten en installaties	**€ 497.487**	**€ 152.000**	**€ 649.487**		**€ 341.902**	**€ 66.900**	**€ 408.802**	**€ 155.585**	**€ 240.685**	**€ 198.135**
Overige materiele vaste activa 10%	€ 56.352	€ 16.000	€ 72.352	10,00%	€ 17.353	€ 4.400	€ 21.753	€ 38.998	€ 50.598	€ 44.798
Overige materiele vaste activa 20%	€ 217.723	€ -	€ 217.723	20,00%	€ 123.485	€ 41.900	€ 165.385	€ 94.238	€ 52.338	€ 73.288
Totaal overige materiele vaste activa	**€ 274.074**	**€ 16.000**	**€ 290.074**		**€ 140.838**	**€ 46.300**	**€ 187.138**	**€ 133.236**	**€ 102.936**	**€ 118.086**
Totaal vaste activa	**€ 2.024.260**	**€ 204.000**	**€ 2.228.260**		**€ 1.102.228**	**€ 229.600**	**€ 1.331.828**	**€ 922.032**	**€ 896.432**	**€ 849.815**

Toelichting bij de staat van vaste activa

Deze staat geeft een overzicht van de werkelijk per 31 december 2020 geactiveerde duurzame bedrijfsmiddelen en de in 2021 begrote duurzame bedrijfsmiddelen. In de kolom "Investeringen in lopend jaar" zijn de in 2022 begrote investeringen (volgens investeringsplan) opgenomen. De laatst genoemde investeringen worden, voor de berekende afschrijvingskosten, verondersteld medio het begrotingsjaar te worden gedaan. De afschrijvingskosten uit deze staat zijn in de begroting opgenomen onder het hoofdstuk afschrijvingskosten. De gemiddelde boekwaarde, plus het benodigd kapitaal voor het vaste gedeelte van de vlottende activa, minus het eigen vermogen, dient als basis voor de berekende rentelasten.

Onderhoud kapitaalgoederen

Er zijn geen kapitaalgoederen meer in het bezit van AM match waar groot onderhoud op moet worden gepleegd. De kosten van het reguliere jaarlijks terugkerende onderhoud is opgenomen in de exploitatiebegroting.

Staat van leningen

		Bedragen x € 1.000							
Verstrekker	Omschrijving	Oorspronkelijk bedrag lening	Jaar van de laatste aflossing	Rentepercentage	Rente boekjaar	Restant leningen begin 2022	In het jaar 2022 opgenomen leningen	Aflossing 2022	Restant bedrag van de lening
	Er lopen geen leningen in 2021	0	0	0,00	**0**	0	0	0	**0**
Totaal		**0**			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Staat van voorzieningen en reserves

		Bedragen x € 1.000						
		Saldo volgens rekening	Vermeerdering in begrotingsjaar		Vermindering in begrotingsjaar		Overboeking naar best. reserve	Saldo einde verslag per. 1+2+3+4
		1	2		3		4	5
Rubriek	Omschrijving	2020	2021	2022	2021	2022		
6.01	Voorziening reorganisatie personeel	€ 40	€ -	€ -	€ 4-	€ 4-	€ -	€ 32
6.01	Bestemmingsreserve afschrijvingen transitie en verbetering huisvesting	€ 125	€ -	€ -	€ 78-	€ 39-	€ -	€ 8
6.02	Bestemmingsreserve soc. herinvesteringsfonds	€ 33	€ -	€ -	€ 33-	€ -	€ -	€ -
6.02	Bestemmingsreserve innovatie en duurzaamheidsinvesteringen	€ 243	€ -	€ -	€ 48-	€ 48-	€ -	€ 147
6.02	Bestemmingsreserve reorganisatie	€ 35	€ -	€ -	€ 35-	€ -	€ -	€ -
6.03	Algemene reserve	€ 2.466	€ 541	€ -	€ 541-	€ -	€ -	€ 2.466
	Totaal voorz. en reserves	**€ 2.942**	**€ 541**	**€ -**	**€ 739-**	**€ 91-**	**€ -**	**€ 2.653**

Toelichting bij de staat van leningen

Gezien de liquiditeitspositie van AM match zullen er geen vaste geldleningen worden aangetrokken in 2021 en 2022. In 2017 is de laatste vaste geldlening afgelost.

Toelichting bij de staat van reserves en voorzieningen

De voorziening personeel i.v.m. reorganisatie is een voorziening die is gevormd om de personele gevolgen van de transitie van AM Groep naar AM match ten aanzien van het ambtelijk personeel op te vangen. Deze voorziening zal in de komende jaren (tot pensioenleeftijd van de betreffende ambtenaren) afbouwen.

De bestemmingsreserve afschrijving transactiekosten en veterering huisvesting is gevormd ter dekking van de afschrijvingskosten van activa die zijn aangeschaft in het kader van de transitie en verbetering van de huisvesting in 2016, 2017 en 2018.

De bestemmingsreserve reorganisatie is gevormd aan de hand van het uitvoeringsplan. Deze voorziening dekt de extra kosten die de transitie van AM Groep naar AM match met zich meebrengen.

De algemene reserve is gevormd aan de hand van de bedragen die de risico inventarisatie met zich meebrengt. Dit bedrag dient vanaf 2021 elke 2 jaar te worden herzien aan de hand van een geactualiseerde risicoanalyse.

De bestemmingsreserve sociaal herinvesteringsfonds is gevormd in de afgelopen jaren vanuit de resultaten van AM match. Overeenkomstig de GR worden aan deze reserve (per saldo) geen bedragen toegevoegd. De onttrekkingen betreffen de financiering van de nieuwe taken in het kader van de Participatiedoelgroep met een loonwaarde tot 70% zoals dit is opgenomen in het uitvoeringsplan. De besteding in 2021 is bij het vaststellen van die begroting vastgesteld.

Weerstandsvermogen

Beleid betreffende weerstandsvermogen

Omtrent het weerstandsvermogen heeft het bestuur op 19 mei 2016 besloten dat AM match een algemene reserve mag aanhouden op basis van de risico inventarisatie die jaarlijks wordt bijgesteld aan de nieuwe situatie. Deze algemene reserve is bedoeld om eventuele verliezen te dekken die worden veroorzaakt door het optreden van gebeurtenissen zoals die in de risicoanalyse zijn opgenomen. Verliezen die uit andere oorzaken ontstaan worden, evenals winsten, jaarlijks met de deelnemende gemeenten verrekend. De risico analyse en het daarmee gemoeide risicobedrag wordt 2 jaarlijks door het bestuur van AM match vastgesteld.

Voor 2020 en 2021 is de omvang van de risico's berekend op een bedrag van € 2.240.000. Met een voorgestelde marge van € 226.000 is de reserve vastgesteld op een bedrag van € 2.466.000. Eind 2019 is de risicoanalyse voor het laatst bijgesteld Voor 2020 en 2021. Voor 2021 is de reserve éénmalig verhoogd met een bedrag van € 541.000 ter dekking van de gevolgen van Corona in 2021

Geprognotiseerde balans

	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Activa						
Materiele vaste activa	454.000	922.000	896.000	853.000	847.000	840.000
Financiele vaste activa	69.000	69.000	69.000	69.000	69.000	69.000
Vlottende activa (voorraden / ohw)	0	0	0	0	0	0
Uitzettingen bij een openbaar lichaam	559.000	0	0	0	0	0
Uitzettingen bij groepsmaaatschappij	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Uitzettingen bij 's Rrijks schatkist	3.361.000	2.130.000	2.704.000	2.779.000	2.688.000	2.833.000
Overige vorderingen	298.000	298.000	298.000	298.000	298.000	298.000
Overlopende activa	194.000	194.000	194.000	194.000	194.000	194.000
Liquide middelen	137.000	137.000	137.000	137.000	137.000	137.000
Totaal activa	**5.075.000**	**3.753.000**	**4.301.000**	**4.333.000**	**4.236.000**	**4.374.000**
Passiva						
Algemene reserve	2.466.000	2.466.000	2.466.000	2.466.000	2.466.000	2.466.000
Bestemmingsreserve	436.000	290.000	266.000	218.000	170.000	122.000
Resultaat boekjaar	541.000	-631.000	-55.000	29.000	-16.000	174.000
Voorzieningen	40.000	36.000	32.000	28.000	24.000	20.000
Vaste schulden langer dan 1 jaar	0	0	0	0	0	0
Schulden korter dan 1 jaar	920.000	920.000	920.000	920.000	920.000	920.000
Overlopende passiva	672.000	672.000	672.000	672.000	672.000	672.000
Totaal passiva	**5.075.000**	**3.753.000**	**4.301.000**	**4.333.000**	**4.236.000**	**4.374.000**

Kengetallen

	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Netto schuldquote	-21,0	-7,8	-11,4	-11,8	-11,2	-12,2
Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	-21,0	6,4	6,3	6,2	6,2	6,3
Solvabiliteitsratio	68	58	63	63	62	64
Structurele exploitatieruimte	-2	0	0	0	0	0
Grondexploitatie	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
Belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt

Overzicht van verbonden partijen

	% deelneming	Waardering
AM Werk Reïntegratie BV	100%	€ 18.000

Toelichting bij het overzicht van verbonden partijen

AM Werk Reïntegratie BV
Medio 2016 is AM Werk Re-integratie BV (handelend onder de naam AM perspectief) opnieuw geactiveerd. In deze BV wordt het tijdelijke werkgeverschap voor de Participatie doelgroep gerealiseerd. Deze B.V. is een 100% dochter van AM match

Overzicht van de Incidentele baten en lasten

De incidentele baten en lasten zijn in onderstaande staat opgenomen.

Staat van incidentele baten en lasten overeenkomstig artikel 19 BBV

	Rekening 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025
Incidentele baten						
Opbrengst desinvesteringen	10.000					
Eenmalige corona bijdrage Rijk	720.000					
Overige diverse baten	0					
Totaal incidentele baten	**730.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Incidentele lasten						
Aanpassingen huisvesting in verband met corna	23.000					
Lagere omzet door corona	707.000					
Totaal incidentele lasten	**730.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Prognose voor het begrotingsjaar 2022

Totaal AM match (personen)

		Werkelijke bezetting per 31 december 2020 eindstand periode							Begrotingswijziging 2021 gemiddelde bezetting							Primaire begroting 2022 gemiddelde bezetting						
		WSW	NG leiding en staf	P wet dienst-verbanden >70%	P wet beschut	Match je perspectief	P wet begeleiding	P wet dienst-verbanden <70%	WSW	NG leiding en staf	P wet dienst-verbanden >70%	P wet beschut	Match je perspectief	P wet begeleiding	P wet dienst-verbanden <70%	WSW	NG leiding en staf	P wet dienst-verbanden >70%	P wet beschut	Match je perspectief	P wet begeleiding	P wet dienst-verbanden <70%
10000	Bedrijfsvoering		15,0							15,0							15,0					
33000	Bo w&wd	379,0	27,0	3,0	45,0	88,0	212,0	33,0	375,0	27,3	3,0	60,0	156,0	230,0	45,0	350,0	28,2	4,0	80,0	148,0	255,0	45,0
	Totaal	**379,0**	**42,0**	**3,0**	**45,0**	**88,0**	**212,0**	**33,0**	**375,0**	**42,3**	**3,0**	**60,0**	**156,0**	**230,0**	**45,0**	**350,0**	**43,2**	**4,0**	**80,0**	**148,0**	**255,0**	**45,0**
11135	**Boven formatie**																					
	Staf																					
	Ontwikkeling																					
	Beschut Wsw	142,0	37,5%						114,0	30,4%						87,0	24,8%					
	WOL	40,0	10,6%						36,0	9,6%						33,0	9,4%					
	Deta groep	82,0	21,6%						106,0	28,3%						106,0	30,2%					
	Deta individueel	51,0	13,5%						53,0	14,1%						57,0	16,2%					
	BW	64,0	16,9%						66,0	17,6%						68,0	19,4%					
	Totaal bezetting in fte	**379,0**	**100,0%**						**375,0**	**100,0%**						**351,0**	**100,0%**					

Totaal AM match (fte)

		Werkelijke bezetting per 31 december 2020 eindstand periode							Begrotingswijziging 2021 gemiddelde bezetting							Primaire begroting 2022 gemiddelde bezetting						
		WSW	en staf	dienst-	beschut	perspec	begeleidi	dienst-	WSW	en staf	dienst-	beschut	perspecti	begeleidi	dienst-	WSW	en staf	dienst-	beschut	perspecti	begeleidi	dienst-
10000	Bedrijfsvoering		12,0							13,6							13,5					
33000	Bo w&wd	317,9	25,8	2,6	32,2	nvt	NB	27,1	317,0	27,0	2,6	48,0	nvt	207,0	40,5	295,0	27,4	3,6	64,0	nvt	230,0	40,5
	Totaal FTE's	**317,9**	**37,8**	**2,6**	**32,2**			**27,1**	**317,0**	**40,6**	**2,6**	**48,0**	**nvt**	**207,0**	**40,5**	**295,0**	**40,9**	**3,6**	**64,0**	**nvt**	**230,0**	**40,5**
	Toeslag FTE naar SE	7,1							6,0							5,0						
	Totaal SE's	**325,0**	**37,8**	**2,6**	**32,2**			**27,1**	**323,0**	**40,6**	**2,6**	**48,0**	**nvt**	**207,0**	**40,5**	**300,0**	**40,9**	**3,6**	**64,0**	**nvt**	**230,0**	**40,5**
11135	**Boven formatie**																					
	Taakstelling SE (verwacht)	340,0							323,0							300,0						
	Staf																					
	Ontwikkeling																					
	Beschut Wsw	112,4	35,4%						90,0	28,4%						84,0	28,5%					
	WOL	36,0	11,3%						32,0	10,1%						30,0	10,2%					
	Deta groep	74,5	23,4%						96,0	30,3%						89,0	30,2%					
	Deta individueel	41,1	12,9%						43,0	13,6%						40,0	13,6%					
	BW	53,9	17,0%						56,0	17,7%						52,0	17,6%					
	Totaal bezetting in fte	**344,6**	**100,0%**						**318,0**	**100,0%**						**295,0**	**100,0%**					

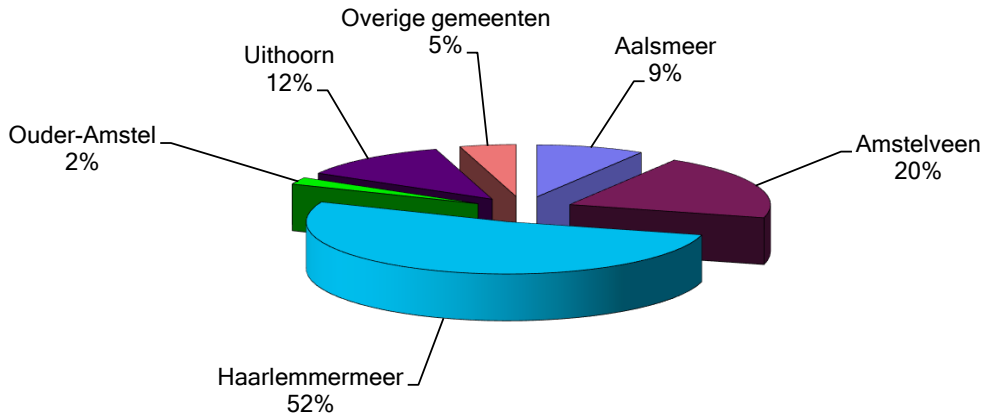
Verdeling van het begrote resultaat naar gemeente na vaststelling van de jaarrekening 2022

	Aantal fte begroot 2022	Begrote verdeling naar gemeente		
		Begroting primair	Begrotings-wijziging	
Gemeente van inwoning		**2022**	**2021-1**	
Aalsmeer	26,0	€ 5.000	€ 58.000	
Amstelveen	60,0	€ 12.000	€ 134.000	
Haarlemmermeer	154,0	€ 30.000	€ 345.000	
Ouder-Amstel	6,0	€ 1.000	€ 13.000	
Uithoorn	36,0	€ 7.000	€ 81.000	
Totaal deelnemende gemeenten (fte)	**282,0**	**€ 55.000**	**€ 631.000**	
Overige gemeenten	13,0	nvt	nvt	
Totaal Wsw medewerkers (fte)	**295,0**			

Toelichting bij de gemeentelijke bijdrage in de exploitatiekosten

Zoals in gemeenschappelijke regeling is vastgelegd wordt het exploitatietekort van AM match jaarlijks verdeeld naar de deelnemende gemeenten op basis van het aantal inwonende SW medewerkers (fte) per 31 december van het jaar. Aangezien de kosten die gemaakt worden voor de Participatiedoelgroep apart worden doorbelast is resultaat van AM match het resultaat uit de Wsw-doelgroep. Dit resultaat wordt verdeeld op basis van de daadwerkelijke bezetting van het aantal Wsw medewerkers (fte op 31 december van het boekjaar) per woongemeente zoals dit is vastgelegd in de GR artikel 23 lid 1, waarbij de medewerkers wonend in niet deelnemende gemeenten buiten beschouwing worden gelaten voor deze verdeling, zoals besloten in de bestuursvergadering van 24 maart 2016. Het exploitatietekort zal in 2022 door de gemeente moeten worden betaald aan AM match.

Verdeling van het aantal Wsw-medewerkers naar woongemeente



Wsw subsidie per gemeente

Door de invoering van de Participatiewet is het Wsw budget niet geoormerkt opgenomen in het participatiebudget. Gemeenten zijn vrij in de vaststelling van de eigen taakstelling. In deze begroting is uitgegaan van de verwachte bezetting in 2022 op basis van het bekende verloop (pensioneringen) en verwachte extra verloop (Wao/Wia), ondergrens, overlijden en spontane beëindigingen). In onderstaand overzicht wordt de verwachte bezetting vertaald in de Wsw subsidie op basis van de virtuele bedragen die in mei 2020 door het Ministerie zijn opgegeven voor 2021 en verder, verhoogd met de verwachte loonontwikkeling. Voor 2021 en 2022 is gerekend met een bedrag van € 28.996 per se. Hiermee kan het verwachte beslag van de Wsw op het participatiebudget zichtbaar worden gemaakt. Wij vermelden hier nadrukkelijk dat de verwachte gemiddelde bezetting is gebaseerd op inschattingen op basis van gegevens die bekend zijn per eind 2020. In mei 2022 worden zowel de bedragen per se, als het aantal toegekende se door het Rijk bijgesteld aan de hand van landelijke en lokale ontwikkelingen. Wsw-medewerkers die niet in de deelnemende gemeenten wonen, worden voor de toekenning van de rijksbijdrage bij de gemeente Haarlemmermeer als centrumgemeente geteld zoals besloten in de bestuursvergadering van 24 maart 2016. Deze gemeente ontvangt ook de rijksbijdrage.

Overzicht van de verwachte gemiddelde bezetting in 2022 in standaard eenheden (se) bij AM match met de daarbij behorende subsidie bedragen.

Betalende gemeente	Aantal se begroot 2022	Wsw subsidie Begroting 2022
Aalsmeer	27,4	€ 795.000
Amstelveen	61,7	€ 1.788.000
Haarlemmermeer *	168,5	€ 4.888.000
Ouder-Amstel	5,3	€ 154.000
Uithoorn	37,0	€ 1.074.000
Overige gemeenten	nvt	nvt
Totaal	**300,0**	**€ 8.699.000**

* inclusief medewerkers die wonen buiten de regio. Dat budget wordt aan de Haarlemmermeer toegekend.

Participatiewet

Aantallen deelnemers MJP en P- wet beschut per gemeente

Zoals in het kostenverdeelmodel is vastgelegd, geven de gemeenten jaarlijks door hoeveel participatie kandidaten worden aangemeld voor het Match je perspectief programma (MJP) en het aantal voor P-wet beschut arbeidsplaatsen. In onderstaand overzicht zijn de aantallen MJP vermeld die de gemeenten hebben opgegeven voor 2022. Deze aantallen zijn door het bestuur vastgesteld. Voor P-wet beschut hebben we de opgegeven aantallen aangepast voor realistische geschatte aantallen mede op basis van de realisatie per einde 2020, omdat het niet realiseren van de aantallen P-wet beschut een grote impact heeft op deze begroting. Aan de hand van deze aantallen worden de verwachte aantallen te begeleiden P-wet kandidaten berekend, wordt de organisatie hierop ingericht en worden de kosten verdeeld naar de betreffende gemeente. Dit overzicht is aangevuld met de begrote aantallen van Participatie doelgroep die een werkplek krijgen bij werkgevers en bij AM Werk Reïntegratie BV en die worden begeleid door AM match. Deze aantallen zijn begroot op basis van een geschatte aantal kandidaten dat nog een dienstverband heeft aan het einde van 2020 en verwachte toename in 2021 en 2022.

Overzicht aantallen en kosten P-wet (inclusief beschut)

	Begrote aantal starters MJP programma 2022 (opgave gemeenten)	Begrote aantal P wet <70% gedetacheerd 2022	Begrote aantal P wet <70% bij werkgevers in dienst 2022	Begrote aantal P-Wet beschut 2022
Aalsmeer	6	3	8	5
Amstelveen	27	15	52	18
Haarlemmermeer	90	19	154	43
Ouder-Amstel	7	7	17	2
Uithoorn	18	1	24	12
Totaal	148	45	255	80

Totaal overzicht kosten uitvoering P-Wet per gemeente

Bedrag per kandidaat	€ 3.262	€ 6.221	€ 4.609	€ 12.464	Totaal afgerond
Aalsmeer	19.572	18.663	36.872	62.320	137.000
Amstelveen	88.074	93.315	239.668	224.352	645.000
Haarlemmermeer	293.580	118.199	709.786	535.952	1.658.000
Ouder-Amstel	22.834	43.547	78.353	24.928	170.000
Uithoorn	58.716	6.221	110.616	149.568	325.000
Totaal	482.776	279.945	1.175.295	997.120	2.935.000

Meerjaren prognose 2023 - 2026

BEDRAGEN X € 1.000

Omschrijving	Rekening 2020	Begroting 2021-1	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Opbrengsten							
Netto omzet	€ 3.680	€ 3.898	€ 4.223	€ 4.096	€ 3.985	€ 3.908	€ 3.823
Totaal bedrijfsopbrengsten	**€ 3.680**	**€ 3.898**	**€ 4.223**	**€ 4.096**	**€ 3.985**	**€ 3.908**	**€ 3.823**
Kosten grond- en hulpstoffen	€ 609	€ 586	€ 597	€ 597	€ 597	€ 597	€ 597
Totaal directe kosten	**€ 609**	**€ 586**	**€ 597**	**€ 597**	**€ 597**	**€ 597**	**€ 597**
Netto toegevoegde waarde	**€ 3.071**	**€ 3.312**	**€ 3.626**	**€ 3.499**	**€ 3.388**	**€ 3.311**	**€ 3.226**
Overige bedrijfsopbrengsten	€ 204	€ 46	€ 46	€ 46	€ 46	€ 46	€ 46
Netto opbrengsten	**€ 3.275**	**€ 3.358**	**€ 3.672**	**€ 3.545**	**€ 3.434**	**€ 3.357**	**€ 3.272**
Kosten							
Overige personeelskosten kosten Wsw doelgroep	€ 409	€ 558	€ 558	€ 567	€ 576	€ 577	€ 577
Loonkosten P doelgroep	€ 691	€ 1.096	€ 1.234	€ 1.399	€ 1.564	€ 1.729	€ 1.894
Overige personeelskosten P doelgroep	€ 7	€ 10	€ 10	€ 11	€ 12	€ 13	€ 14
Loonkosten niet-gesubsidieerd personeel	€ 2.860	€ 3.289	€ 3.342	€ 3.506	€ 3.671	€ 3.740	€ 3.805
Overige personeelskosten niet-gesubsidieerd personeel	€ 87	€ 117	€ 102	€ 106	€ 110	€ 112	€ 114
Overige bedrijfskosten	€ 1.035	€ 1.187	€ 1.187	€ 1.187	€ 1.203	€ 1.203	€ 1.203
Afschrijvingskosten activa	€ 179	€ 218	€ 231	€ 238	€ 230	€ 239	€ 237
Rente lasten / rente baten	€ 2	€ 2	€ 2	€ 2	€ 2	€ 2	€ 2
Diverse lasten	€ 248	€ 104	€ 104	€ 104	€ 104	€ 104	€ 104
Onvoorzienen uitgaven	€ -	€ 50	€ 50	€ 50	€ 50	€ 50	€ 50
Subtotaal overige exploitatielasten	**€ 5.517**	**€ 6.631**	**€ 6.820**	**€ 7.170**	**€ 7.522**	**€ 7.769**	**€ 8.000**
Bedrijfsresultaat	**€ 2.242-**	**€ 3.273-**	**€ 3.148-**	**€ 3.625-**	**€ 4.088-**	**€ 4.412-**	**€ 4.728-**
Rijksbijdrage	€ 9.779	€ 9.130	€ 8.697	€ 8.659	€ 8.488	€ 8.196	€ 7.650
Loonkosten Wsw	€ 9.161	€ 9.140	€ 8.578	€ 8.235	€ 7.905	€ 7.397	€ 6.868
	€ 618	**€ 10-**	**€ 119**	**€ 424**	**€ 583**	**€ 799**	**€ 782**
Exploitatiesaldo vóór bijdrage gemeenten in de P-Wet en onttrekkingen	**€ 1.624-**	**€ 3.283-**	**€ 3.029-**	**€ 3.201-**	**€ 3.505-**	**€ 3.613-**	**€ 3.946-**
Onttrekking aan bestemmingsreserve in verband met de uitvoering P wet en afschrijvingen	€ 126	€ 78	€ 39	€ 20	€ -	€ -	€ -
Bijdrage gemeente in uitvoering P wet	2.039	2.574	2.935	€ 3.210	€ 3.489	€ 3.787	€ 4.096
Exploitatieresultaat na mut. in bestemmingsreserve en bijdrage in de P-wet	**€ 540**	**€ 631-**	**€ 55-**	**€ 29**	**€ 16-**	**€ 174**	**€ 150**
Dekking van het exploitatieresultaat							
Gemeentelijke bijdrage in de uitvoering van de Wsw (-/- is tegoed voor gemeenten)	€ 541-	€ 631	€ 55	€ 29-	€ 16	€ 174-	€ 150-
Totaal dekking resultaat	**€ 541-**	**€ 631**	**€ 55**	**€ 29-**	**€ 16**	**€ 174-**	**€ 150-**
Kengetallen							
Rijksbijdrage / se	€ 27.016	€ 28.266	€ 28.990	€ 29.920	€ 30.516	€ 31.352	€ 31.352
Begrote bezetting Wsw in fte	318	317	295	284	274	257	240
Begrote beschut werkplekken	45	60	80	94	108	122	136
Begrote bezetting fte P wet begeleiding + dienstverbanden	245	275	300	320	340	360	380
Totaal doelgroep	**608**	**652**	**675**	**698**	**722**	**739**	**756**
Begrote bezetting ng medewerkers leiding / staf	37,8	40,6	40,9	42,9	44,9	45,8	46,6

Toelichting bij de meerjaren prognose 2023 - 2026

Algemeen

De kosten en opbrengsten voor de begrotingsjaren 2021 en 2022 zijn verhoogd met de verwachte prijs- en loonontwikkeling. Vanaf 2023 en de jaren daarna is geen prijs- of loonontwikkeling in de begroting verwerkt.

De meerjarenbegroting van AM match geeft een redelijk consistent beeld over de jaren heen. In 2023 blijft het resultaat vrijwel stabiel net iets positief, op 2024 na.

Een belangrijke factor in deze ontwikkeling is dat AM match vanaf 1 juli 2016 de Participatiedoelgroep met een loonwaarde tot 70% bedient. De werkzaamheden voor deze nieuwe doelgroep leiden tot een hogere dekking van de overheadkosten die, zoals afgesproken in het kostenverdeelmodel, worden doorbelast aan die activiteit.

Volgens deze begroting leidt dat er toe dat in 2026, naast de 285 Wsw medewerkers ook nog 516 personen uit de Participatiedoelgroep op één of andere manier een dienstverband heeft met loonkostensubsidie of wordt begeleid bij een werkgever vanuit AM match door middel van Jobcoaching.

De eventueel gerealiseerde overschotten zullen, zoals dit is geregeld in het uitvoeringsplan, ter beschikking worden gesteld aan de gemeenten.

Het Wsw bestand loopt in de periode tot 2026 naar verwachting terug van 318 fte eind 2020 naar 240 fte in 2026.

Netto toegevoegde waarde (NTW)

Zoals bekend is de belangrijkste factor in de exploitatie, naast het Wsw rijksbijdrage, de NTW. Vanaf 2023 ontwikkelt deze gelijk aan de hand van het aantal dienstverbanden (Wsw, P-wet beschut en P-wet begeleiding). Hierbij is rekening gehouden met een normale economische ontwikkeling.

De NTW is een belangrijke onzekere factor in de realisatie van het resultaat. Hoewel de verwachte NTW per jaar daarom moeilijk is te begroten, zal het gemiddelde van de hier genoemde percentages over de jaren heen redelijkerwijs kunnen worden gehaald.

Overige bedrijfsopbrengsten

Het betreffen hier diverse baten alsmede de winstuitkering en overheadbijdragen van AM Werk Reïntegratie BV. De verwachte overige bedrijfsopbrengsten ontwikkelen zich naar verwachting constant.

Overige personeelskosten doelgroepen

Deze kosten ontwikkelen zich lineair aan het aantal dienstverbanden (Wsw + P-wet).

Salariskosten Participatiedoelgroep

De salariskosten van de Participatiedoelgroep ontwikkelen zich aan de hand van de verwachte aantal dienstverbanden in elk der jaren. De verwachte gemiddelde loonkostensubsidie is van deze kosten afgetrokken.

Kosten niet-gesubsidieerd personeel

De begrote bedragen zijn met ingang van 2023 verhoogd in verhouding met de verwachte ontwikkeling in de omvang van de Wsw en Participatiedoelgroep.

Overige personeelskosten niet-gesubsidieerd personeel

De begrote bedragen volgen de ontwikkeling van loonkosten voor niet gesubsidieerden.

Afschrijvingskosten

De afschrijvingskosten op vaste activa zijn berekend vanuit het investeringsplan 2021-2026. De afschrijvingskosten zijn gebaseerd op een investeringsniveau van € 214.000 tot € 248.000 vanaf het jaar 2023 t/m 2026.

Rente lasten / rente baten

Er is voldoende werkkapitaal om normale bedrijfsvoering te financieren. De rentelasten zijn daardoor minimaal.

Overige bedrijfskosten

Deze kosten zijn waar nodig verhoogd evenredig met de ontwikkeling van het aantal dienstverbanden (Wsw + P-wet)

Toelichting bij de meerjaren prognose 2023 - 2026

Rijksbijdrage
De bijdrage van het Rijk is berekend vanuit de verwachte rijksbijdrage per standaard eenheid (se) in de betreffende jaren (2021 € 28.266, 2022 € 28.990, 2023 € 29.920, 2024 € 30.516, 2025 € 31.352 en 2026 31.352). Deze bedragen zijn verhoogd met de verwachte correctie voor loonontwikkeling in 2021 en 2022 en zijn gebaseerd op de mei circulaire van 2020 van het ministerie van SZW. De hoogte is afhankelijk van het aantal Wsw dienstverbanden landelijk. Tevens is ervan uitgegaan dat de deelnemende gemeenten de Wsw subsidie voor elke gerealiseerde plaats 1 op 1 overdragen aan AM match.

Loonkosten Wsw
De personele bezetting is in het jaar 2023 begroot op 284 fte's. In de daarop volgende jaren daalt de bezetting naar verwachting jaarlijks met circa 4 tot 5% per jaar (gebaseerd op de uitstroom als gevolg van pensionering plus extra uitstroom). De bezetting zal afhankelijk zijn van het feitelijke natuurlijk verloop van de Wsw- doelgroep.

Onttrekking aan bestemmingsreserve
Dit betreft de onttrekking ter dekking van de afschrijvingen van investeringen die gedaan zijn uit de bestemmingsreserve

Toevoeging / onttrekking aan de algemene reserve
Overeenkomstig de afspraken uit het uitvoeringsplan wordt er een algemene reserve opgebouwd die afhankelijk is van de jaarlijks op te stellen risico analyse. De toevoegingen en onttrekkingen aan deze reserve worden niet in de meerjarenbegroting opgenomen. Andere reserves worden niet meer aangehouden. Eventuele overschotten op de exploitatie worden ter beschikking gesteld aan de gemeenten. Tekorten worden aangevuld door de gemeenten.

Gemeentelijke bijdrage ter dekking van het exploitatieresultaat
De gemeentelijke bijdrage dient ter dekking van het resultaat voor de uitvoering van de Wsw. In de meerjarenbegroting is dat resultaat berekend op een verwacht bedrag van. Deze resultaten komen ten gunste van de gemeente en zullen te zijner tijd met de gemeente verrekend worden.

2023	€ 29.000
2024	€ -/- 16.000
2025	€ 174.000
2026	€ 150.000

Gemeentelijke bijdrage in de uitvoering van de Participatiewet met een loonwaarde tot 70%
Zoals afgesproken in het uitvoeringsplan dragen de gemeenten de kosten voor de uitvoering van de Participatiewet met een loonwaarde tot 70% van het minimumloon. Vanaf 2021 komen deze kosten wel geheel voor rekening van de gemeente. De kosten die vanaf 2023 zijn geraamd op:

2023 € 3.210.000
2024 € 3.489.000
2025 € 3.787.000
2026 € 4.096.000

Dit zijn de kosten voor het MJP programma, Jobcoaching van de Participatiedoelgroep en begeleiding en huisvesting van de beschut doelgroep. De loonkosten subsidie die gefinancierd wordt uit de BUIG is niet in deze bedragen opgenomen.

Verwachte bezetting P-doelgroep
Voor de jaren 2023 t/m 2026 zijn onderstaande aantallen van de Participatiedoelgroep geraamd.

	Beschut	overige P wet <70% loonwaarde
2023	94	320
2024	108	340
2025	122	360
2026	136	380

Bijlagen

Toelichting bij de programma begroting 2022 (bedragen x € 1.000)

Algemeen
In deze toelichting worden de verschillen in de kosten en opbrengsten tussen de begrotingswijziging 2021-1 en de primaire begroting 2022 nader toegelicht. Per post uit de programma begroting (pagina 3) worden de verschillen toegelicht. Veelal wordt verwezen naar de specificatie van de posten, die zijn opgenomen op de pagina's 28 t/m 32.

Risico's in de begroting
Per 1 januari 2015 is de Participatiewet ingevoerd. Bij de invoering van deze wet zijn een aantal bestaande regelingen zoals de Wsw, Wwb en Wajong, in één wet ondergebracht. Gelijk met de invoering van deze wet zijn er door het Rijk aanzienlijke bezuinigingen aangekondigd en doorgevoerd. Deze bezuinigingen liepen landelijk op tot 1,8 miljard euro per jaar in 2020 voor de hier genoemde regelingen tezamen. Voor AM match betekende dat een afname van de subsidie van circa € 1,9 miljoen ten opzichte van 2010. In de nota van toelichting op de wijzigingen in de Participatiewet is te lezen dat de rijksbijdrage voor de Wsw jaarlijks daalde met € 500 naar € 22.700 (prijsniveau 2014) per standaard eenheid (se) in 2020 (bijna 20% lager dan de rijksbijdrage in 2010). Daarnaast is in 2015 de instroom in de Wsw gestopt, hetgeen betekend een krimp van circa 5% per jaar van de Wsw populatie. Het macro budget van het Rijk dat beschikbaar is wordt gedeeld door de werkelijke aantallen in het voorafgaande jaar. Dit betekent dat de rijksbijdrage per se waarmee gerekend wordt afhankelijk is van uitstroom. Het bedrag van de rijksbijdrage is daarmee en onzekere factor.

Naast het risico van de Wsw subsidie bestaat er voor 2022 een risico van het aantal plaatsingen P-Wet beschut. Door het Rijk is een taakstelling neergelegd bij de gemeenten. Deze taakstelling geldt voor zover er kandidaten beschikbaar zijn voor deze voorziening. In onze begroting hebben wij de taakstelling van onze deelnemende gemeenten niet geheel overgenomen, maar het aantal beschut plekken ingeschat op basis van onze ervaringen in de afgelopen jaren. Mochten in de praktijk meer beschut kandidaten worden aangemeld, dan kan en zal AM match deze plekken alsnog invullen. Een lager dan begrote realisatie op de beschutte werkplekken heeft nadelige gevolgen voor de begroting. Daarom zou een te hoog aantal begrote plekken die niet worden gerealiseerd leiden tot nadelige gevolgen. Voor iedere niet gerealiseerde plek ontbreekt de dekking van overheadkosten van circa € 5.700.

Door- en uitstroom Wsw
In de wet sociale werkvoorziening (Wsw) is door het Ministerie het beleidsuitgangspunt gehanteerd dat de Wsw doelgroep zo veel als mogelijk dient te werken in een zo regulier mogelijke werkomgeving. Op grond hiervan heeft AM match, evenals vele andere SW organisaties, het beleid ingezet om het werken buiten de beschermde omgeving van het leerwerkbedrijf te bevorderen. Dit beleid van de afgelopen jaren had er toe geleid dat 75% (2019) van de medewerkers buiten de beschutte werkomgeving van de werkorganisatie werkzaam is in detacheren, werken op locatie (wol = groen en schoonmaak) en begeleid werken. In 2020 is als gevolg van de Corona pandemie het percentage van het aantal Wsw medewerkers dat buiten de beschutte werkomgeving van AM match werkt afgenomen naar 64,6%. Voor 2022 is begroot dat dit percentage weer stijgt naar 71,5%. Daarnaast streeft AM match er naar dat eind 2022 rond de 17,6% van de medewerkers in begeleid werken te hebben geplaatst. Ook voor 2022 is de beweging van binnen naar buiten een belangrijke speerpunt voor de Wsw doelgroep in de bedrijfsvoering. Deze beweging heeft belangrijke gevolgen voor de ontwikkeling van kosten en opbrengsten. In 2022 heeft AM match naar verwachting 288 Wsw medewerkers in dienst en 62 in begeleid werken.

Uitvoering Participatiewet voor bijstandsgerechtigden met een loonwaarde tot 70%.
AM match kan, na een transitie periode in 2016, vanaf 1 juli 2016 de Participatiedoelgroep met een loonwaarde tot 70% van het minimumloon tot haar doelgroep rekenen. Hiertoe is het Match je perspectief (MJP) programma ingericht om de kandidaten uit de bijstand te trainen te ontwikkelen en te begeleiden zodat zij in staat zijn een baan in het bedrijfsleven te kunnen verkrijgen en behouden. Deze training beslaat in eerste aanleg een periode van 6 weken. Daarna wordt deze periode verlengd totdat de medewerker een baan heeft gevonden of blijkt de kandidaat niet in staat is een baan te vervullen en te behouden. In deze periode worden de kandidaten intensief begeleid bij het zoeken naar een passende baan door een trainer en een consulent. Het MJP programma kan bestaan uit een groepsgewijze aanpak, maar steeds vaker wordt er, in samenspraak met de consulent van de gemeente, gekozen voor individueel maatwerk, of werkervaringsplaatsen indien dat voor de kandidaat beter past. Uitgangspunt bij het MJP programma is dat de werkgevers deze kandidaten in dienst nemen. Indien een dienstverband bij een werkgever echt niet mogelijk is bestaat de mogelijkheid voor AM match deze mensen zelf in dienst te nemen en te detacheren bij een werkgever. Na de plaatsing bij een werkgever worden de kandidaten, maar ook de werkgevers, gecoacht door jobcoaches van AM match. De jobcoach is voor deze doelgroep van groot belang om het werk te behouden en om, in geval dit niet lukt, een aanspreekpunt en ondersteuning te hebben voor het zoeken naar een nieuwe werkplek. Zonder jobcoach valt deze doelgroep in de meeste gevallen weer terug in de werkloosheid en
In 2022 zullen er 148 bijstandsgerechtigden het MJP programma doorlopen en zullen eind 2022 naar verwachting 300 Participatiewet kandidaten worden gecoacht door AM match, waarvan er naar verwachting 45 in dienst zijn bij AM match.

In deze begroting is voor beschutte werkplekken gerekend met een aantal van 80 werkplekken, hoewel de taakstelling voor de gemeenten naar verwachting hoger zal liggen. Het begrote aantal is gebaseerd op een reële schatting op basis van de ervaringen van het afgelopen jaar. Voor de realisatie van dit aantal is AM match volledig afhankelijk van het aantal aanmeldingen bij het UWV. Indien er meer aanmeldingen zijn zal AM mach meer plekken realiseren.

Op pagina 11 is een overzicht opgenomen met de bezetting per doelgroep in aantallen personen en in FTE.

Toelichting bij de programma begroting 2022 (bedragen x € 1.000)

Verdere uitgangspunten bij het opstellen van deze begroting
Bij het opstellen van deze begroting zijn wij er vanuit gegaan dat de volledige taakstelling Wsw van de gemeenten die vrij beschikbaar is, wordt overgedragen aan AM match tegen de daarvoor geldende rijksbijdrage.

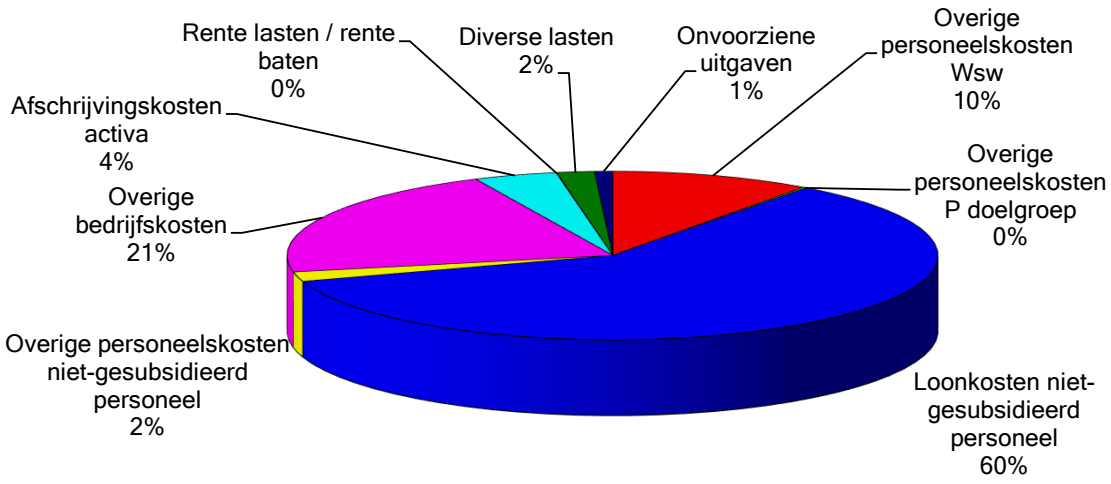
Begroting algemeen
Het begrote exploitatieresultaat na onttrekking aan reserves voor 2021 bedraagt -/- € 55.000. Dit is € 576.000 hoger dan de bijgestelde begroting 2021-1. Belangrijkste oorzaak voor deze verbetering wegebben van de gevolgen van Corona in 2022.

De wijze van doorbelasting van de kosten naar de verschillende doelgroepen is geregeld in het besluit systematiek kostenprijsberekening. De financiering van deze doelgroep door de gemeenten is geregeld in het besluit kostenverdeelsleutel. De kosten van de Participatiedoelgroep worden 100% doorbelast naar de gemeente volgens dit model. Doordat de kosten van de organisatie kunnen worden doorbelast aan een grotere doelgroep dalen de kosten voor de Wsw aanzienlijk. De extra dekking van overheadkosten door de Participatiedoelgroep is circa € 1.257.000. Zonder de Participatiedoelgroep zou AM match dus een exploitatietekort leiden op de Wsw van € 55.000+€ 1.257.000= €1.312.000. Zoals hiervoor aangegeven wordt dit veroorzaakt door de aangekondigde daling van de rijksbijdrage per Wsw medewerker als gevolg van de bezuinigingen van het Rijk in 2015 en de afname van het Aantal Wsw plekken als gevolg van het stoppen van de instroom in de Wsw.

Bekostiging Participatiedoelgroep met een loonwaarde tot 70%
AM match heeft ook na de bekostiging van de Participatiedoelgroep in 2016 en 2017 en 2018, en ook grotendeels in 2019 en 2020 geen reserves meer om de om de kosten van deze doelgroep in 2022 te dekken. Zie ook overzicht van de kosten per gemeente en de omvang van het sociaal herinvesteringsfonds per gemeente pagina 14.

Gemeentelijke bijdrage in de exploitatie van AM match
Volgens deze begroting heeft AM match een exploitatietekort in 2022. Zoals besloten bij de invoering van het uitvoeringsplan wordt een eventueel positief resultaat ter beschikking gesteld van de deelnemende gemeenten. En tekorten doorbelast worden aan de gemeente. Aangezien de kosten van de Participatiedoelgroep volledig worden verrekend, bestaat het resultaat van AM match uit resultaat op de Wsw. AM match stelt dan ook voor te zijner tijd het werkelijke resultaat te verdelen op basis van het aantal Wsw plekken per 31 december 2022 zoals in de Gemeenschappelijke Regeling is geregeld.

Procentuele verdeling van de bedrijfskosten naar categorie



Toelichting bij de programma begroting 2022 (bedragen x € 1.000)

Opbrengsten

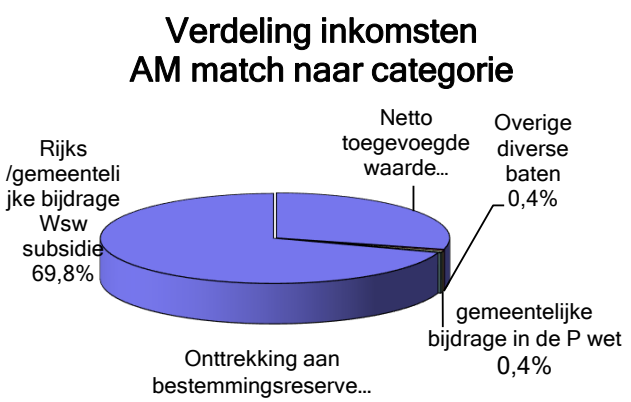
Omzet, materiaalkosten en netto toegevoegde waarde

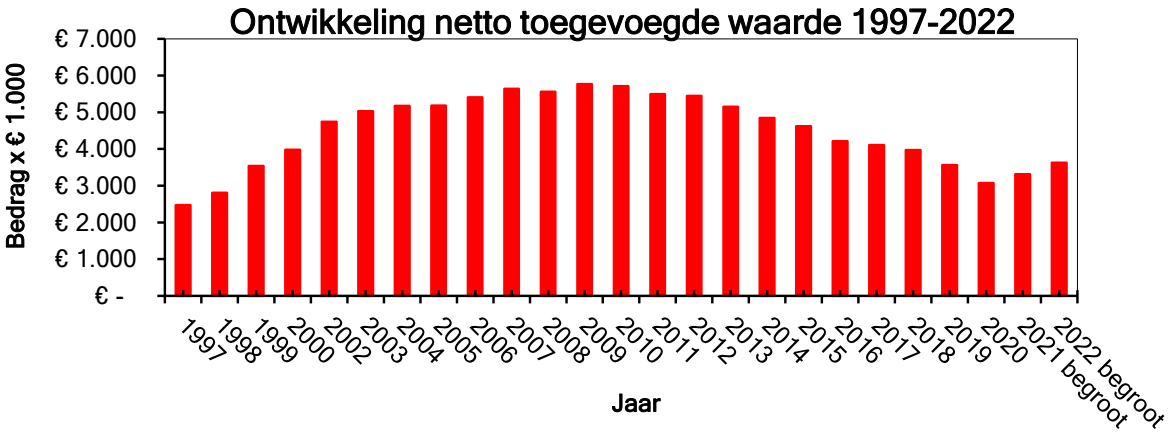
	Begroting 2022	Begroting 2021-1	Verschil t.o.v. 2021-1
€	3.626	€ 3.312	€ 314

De netto toegevoegde waarde (NTW) wordt gevormd door de gefactureerde omzet voor productie en detacheringen verminderd met materiaalverbruik en uitbesteed werk (waaronder eventuele inhuur van medewerkers in de productie) die nodig zijn voor de realisatie van de betreffende werkzaamheden.

De NTW neemt ten opzichte van de begrotingswijziging 2021-1 toe met een bedrag van € 314.000 (9,5%). Deze ontwikkeling is een gevolg van het wegebben van de gevolgen van de corona pandemie en een toename van het aantal P-wet beschut medewerkers in dienst. Daar tegenover staat een daling van het aantal Wsw medewerkers. Het risico van het niet realiseren van de omzet als gevolg van grote klantmutaties is in de risico analyse opgenomen.

Hieronder is een grafiek opgenomen van de ontwikkeling van de NTW sinds 1997.





Overige bedrijfsopbrengsten

	Begroting 2022	Begroting 2021-1	Verschil t.o.v. 2021-1
€	46	€ 46	€ -

Dit betreffen de diverse baten. Deze post blijft gelijk ten opzichte van de begrotingswijziging 2021-1.

Deze post bestaat voornamelijk uit opbrengsten van AM werk Reïntegratie BV. De opbrengsten van deze BV is naar verwachting stabiel.

Toelichting bij de programma begroting 2022 (bedragen x € 1.000)

Bedrijfskosten

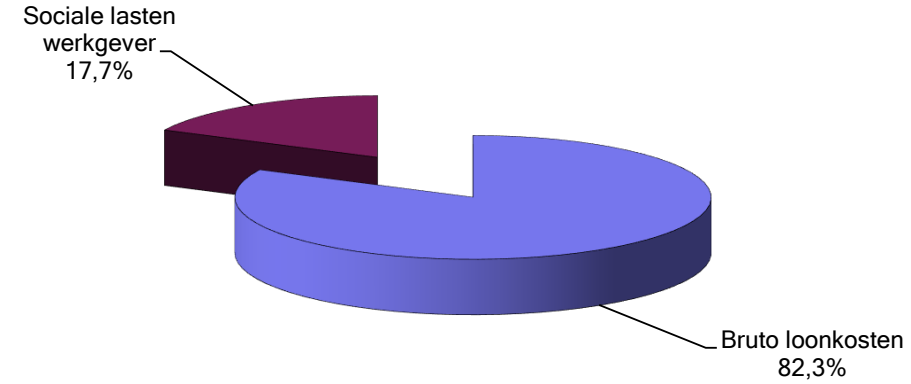
Loonkosten Wsw medewerkers

	Begroting 2022	Begroting 2021-1	Verschil t.o.v. 2021-1
	€ 8.578	€ 9.140	€ -562

De loonkosten zijn berekend vanuit de voor 2022 begrote gemiddelde bezetting, vermenigvuldigd met de werkelijke loonkosten per 1 januari 2021, verhoogd met de verwachte loonkostenstijging over 2021 (2,0%) en 2022 gemiddeld 1,00% (loonstijging medio 2022 2,0%). De bezetting voor 2022 is begroot op 295 fte's (300 se's). Het gemiddelde begrote aantal fte neemt ten opzichte van 2021 af met 22,0 fte. De daling in het verschil in de loonkosten ten opzichte van de begrotingswijziging 2021-1 is € 562.000 en wordt veroorzaakt door:

- Lagere verwachte bezetting (22 fte is circa € 634.000 lager)
- Algemene loonontwikkeling
- Sociale premies

Verdeling werkgeverslasten loonkosten Wsw



Overige personeelskosten Wsw

	Begroting 2022	Begroting 2021-1	Verschil t.o.v. 2021-1
	€ 558	€ 558	€ -

Voor een specificatie wordt verwezen naar pagina 29. Deze kosten blijven gelijk ten opzichte van de begrotingswijziging 2021-1.

Toelichting bij de programma begroting 2022 (bedragen x € 1.000)

Kosten (vervolg)

Loonkosten Participatiedoelgroep

	2022	2021-1	2021-1
€	1.234	€ 1.096	€ 138

De loonkosten voor de Participatiedoelgroep nemen met € 138.000 toe ten opzichte van de begrotingswijziging 2021-1. De toename van de loonkosten Participatiedoelgroep is gebaseerd op de verwachte aantal detacheringsplekken in 2022. De bezetting voor detacheringsplekken voor de Participatiedoelgroep zal naar verwachting gelijk blijven op een gemiddelde bezetting van 40,5 fte in 2022. Daarnaast zal het aantal fte voor beschutte werkplekken toenemen van 48 fte per einde 2021 naar 64 fte per einde 2022. In het begrotingsbedrag is de verwachte loonkostensubsidie verwerkt (gerekend is met 50% loonkostensubsidie voor de detacheringsplekken en 70% subsidie voor beschutte plekken). De toename van de omzet voor beide groepen is verwerkt in de NTW.

Overige personeelskosten Participatiedoelgroep

	Begroting 2022	Begroting 2021-1	Verschil t.o.v. 2021-1
€	10	€ 10	€ -

De overige personeelskosten voor de Participatiedoelgroep blijven gelijk.

Loonkosten etc. niet-gesubsidieerd personeel

	Begroting 2022	Begroting 2021-1	Verschil t.o.v. 2021-1
€	3.342	€ 3.289	€ 53

Het betreft hier personeel met een ambtelijke personeel in leidinggevende en staf functies bij AM match.

De salariskosten zijn gebaseerd op de voor 2022 begrote bezetting van niet-gesubsidieerden, tegen de salariskosten per 1 januari 2021, verhoogd met de verwachte loonontwikkeling in 2021 (1,5%) en de verwachte gemiddelde loonontwikkeling in 2021 (1,0%) (2,0% loonstijging medio 2022 is 1,0% gemiddeld). Verder is de verwachte ontwikkeling in premies verwerkt.
De voor 2022 begrote bezetting van niet-gesubsidieerden neemt met 0,3 fte toe ten opzichte van 2021 als gevolg van meer te coachen participatieplekken en beschutte werkplekken, hierbij rekening houdend met de uitstroom uit de WSW.

De loonkosten van niet-gesubsidieerd personeel nemen met € 53.000 toe. Deze toename kan als volgt worden verklaard:

- De loonkosten nemen met € 21.000 als gevolg van hogere bezetting.
- De kosten nemen met 47.000 toe als gevolg van de loonontwikkeling.
- Kosten nemen af als gevolg van de verhoging van de eigen bijdrage pensioenpremie € 15.000

Overige personeelskosten niet-gesubsidieerd personeel

	Begroting 2022	Begroting 2021-1	Verschil t.o.v. 2021-1
€	102	€ 117	€ -15

Het betreffen hier de kosten van woon-werkverkeer, opleiding, werkkleding etc. Deze kosten nemen met 15.000 af.

Toelichting bij de programma begroting 2022 (bedragen x € 1.000)

Kosten (vervolg)

Overige bedrijfskosten

	Begroting 2022	Verschil t.o.v. 2021-1	Verschil t.o.v. 2021-1
€	1.187	€ 1.187	€ -

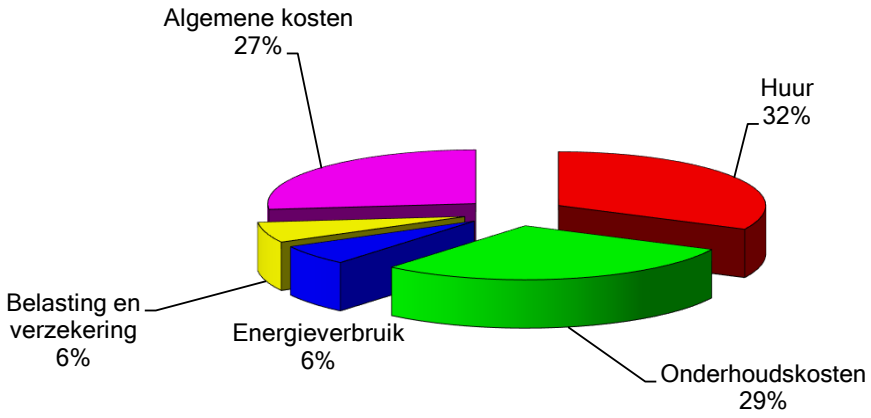
Deze begrotingspost omvat de volgende kostengroepen:
Huur, onderhoud, energieverbruik, belasting, verzekering en algemene kosten. Een uitgebreide specificatie van de kostensoorten is te vinden op pagina 30 en 31.

In de volgende grafiek zijn de overige bedrijfskosten verdeeld naar de diverse subcategorieën uitgedrukt in een percentage van de totale kosten van deze categorie.

Deze kostencategorie blijft gelijk ten opzichte van de begrotingswijziging 2021-1.

Voor een specificatie wordt verwezen naar pagina 29.

Verdeling van de overige bedrijfskosten naar categorie



Afschrijvingskosten

	Begroting 2022	Begroting 2021-1	Verschil t.o.v. 2021-1
€	231	€ 218	€ 13

De afschrijvingskosten zijn berekend op basis van de aanwezige investeringen per ultimo 2020, aangevuld met de geplande investeringen in 2021 en 2022. Voor investeringen in 2022 is uitgegaan van een gemiddelde investeringsdatum van medio het jaar.

De afschrijvingskosten nemen met € 13.000 toe ten opzichte van de begrotingswijziging 2021-1.

De toename wordt vooral veroorzaakt door de kosten van de verbouwing van het pand Binderij 1.

Toelichting bij de programma begroting 2022 (bedragen x € 1.000)

Kosten (vervolg)

Rente lasten / rente baten

	Begroting 2022	Begroting 2021-1	Verschil t.o.v. 2021-1
Het betreft hier de berekende rente over de vaste activa, vermeerderd met het benodigde vermogen voor werkkapitaal, verminderd met eigen vermogen en langlopende voorzieningen.	€ 2	€ 2	€ -

De rentelasten blijven gelijk. In 2021 en 2022 worden geen nieuwe leningen afgesloten. Tegenover de rentelasten staan vrijwel geen rentebaten op tegoeden bij de bank. Dit is het gevolg van het schatkistbankieren. In 2017 is de laatste vaste geldlening volledig afgelost. De algemene reserve is van voldoende omvang om te voorzien in de benodigde werkkapitaal en kapitaal voor investeringen.

Diverse lasten

	Begroting 2022	Begroting 2021-1	Verschil t.o.v. 2021-1
Het betreffen hier incidentele - niet bij de hiervoor genoemde posten te rubriceren - kosten.	€ 104	€ 104	€ -

Hierbij valt te denken aan:

- Advieskosten;
- Boekverliezen op activa;
- Voorraad- en waarderingsverschillen etc.

Deze begrotingspost blijft gelijk.

Onvoorziene uitgaven

	Begroting 2022	Begroting 2021-1	Verschil t.o.v. 2021-1
De begrote post “onvoorziene uitgaven” blijft gelijk.	€ 50	€ 50	€ -

Toelichting bij de programma begroting 2022 (bedragen x € 1.000)

Kosten (vervolg)		Begroting 2022		Begroting 2021-1		Verschil t.o.v. 2021-1
Rijksbijdrage	€	8.697	€	9.130	€	-433

De rijksbijdrage is gebaseerd op het verwachte aantal Wsw arbeidsplaatsen in het jaar 2022 (omgerekend naar standaard eenheden (se)), vermenigvuldigd met een bedrag per se dat door het ministerie in de is vastgesteld in mei 2020. Dit bedrag is bijgesteld voor de verwachte loonontwikkeling. De rijksbijdrage neemt af met € 433.000. De afname wordt veroorzaakt door de verwachte afname van de bezetting als gevolg van natuurlijk verloop in 2022.

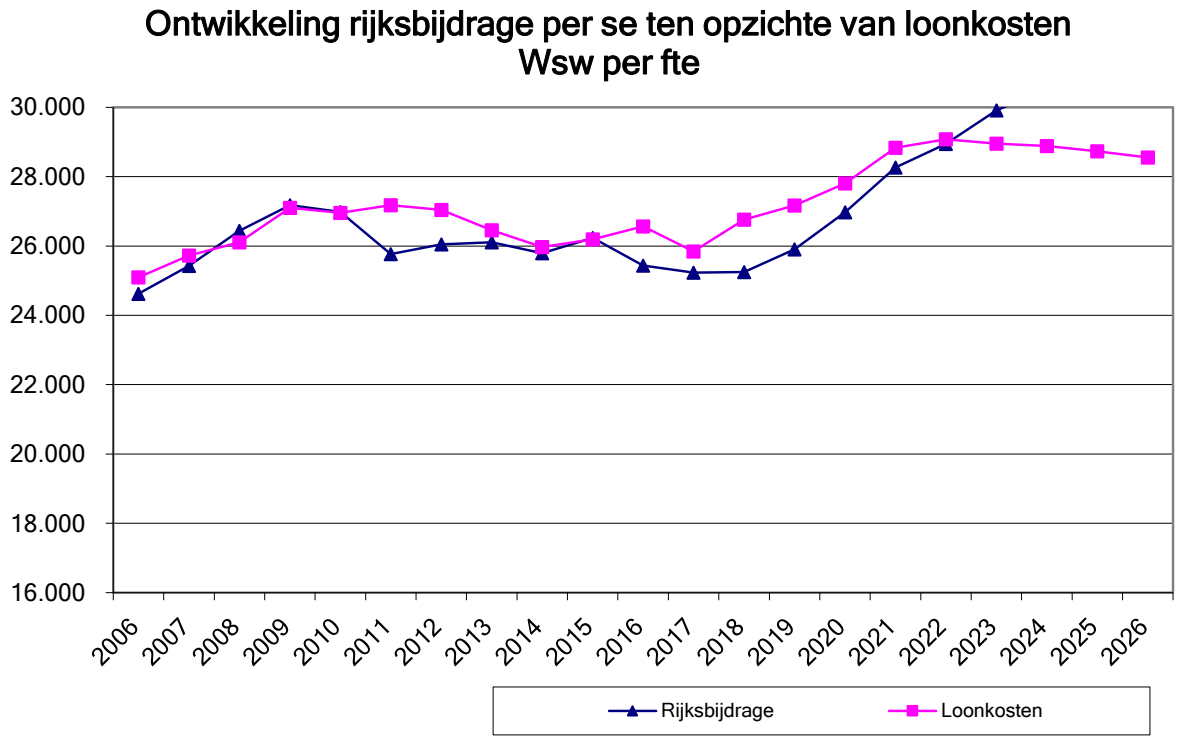
De verwachte gemiddelde bezetting die AM match zal hebben in 2022 is berekend op 295 fte (300 se), 22 fte lager dan in 2021. De rijksbijdrage is begroot op € 28.996 per se. Dit bedrag is gebaseerd op het in mei 2020 bekendgemaakte bedrag per se, verhoogd met de verwachte loonontwikkeling.
Hierna is een overzicht opgenomen met de ontwikkeling van het budget en de loonkosten per fte sinds 2006. Uit deze grafiek is de ontwikkeling af te lezen van de rijksbijdrage in relatie tot de loonkosten Wsw. In de loop der jaren is de rijksbijdrage per se, d.m.v. ingrepen in het subsidiesysteem, meerdere keren substantieel verlaagd.

Nadrukkelijk wordt hier opgemerkt dat de omvang van de rijksbijdrage en de daarbij behorende taakstelling gebaseerd is op aannames die op het moment van opstellen van de begroting reëel zijn. Landelijke ontwikkeling ten aanzien van de het aantal Wsw'ers en extra ingrepen in de taakstelling of de hoogte van de rijksbijdrage zullen directe gevolgen hebben voor de begroting van AM match.

Toelichting bij de programma begroting 2022 (bedragen x € 1.000)

Ontwikkeling van de rijksbijdrage per standaard eenheid (se) ten opzichte van de loonkosten Wsw per fte sinds 2006

	Jaar	Rijksbijdrage per se	Loonkosten Wsw per fte	Ter dekking van bedrijfskosten
Realisatie	2006	€ 24.624	€ 25.097	€ -473
Realisatie	2007	€ 25.428	€ 25.722	€ -294
Realisatie	2008	€ 26.437	€ 26.106	€ 331
Realisatie	2009	€ 27.175	€ 27.100	€ 75
Realisatie	2010	€ 26.982	€ 26.956	€ 26
Realisatie	2011	€ 25.767	€ 27.182	€ -1.415
Realisatie	2012	€ 26.046	€ 27.039	€ -993
Realisatie	2013	€ 26.109	€ 26.455	€ -346
Realisatie	2014	€ 25.791	€ 25.969	€ -178
Realisatie	2015	€ 26.239	€ 26.189	€ 50
Realisatie	2016	€ 25.440	€ 26.565	€ -1.125
Realisatie	2017	€ 25.236	€ 25.842	€ -606
Realisatie	2018	€ 25.247	€ 26.764	€ -1.517
Begroting	2019	€ 25.907	€ 27.168	€ -1.261
Begroting	2020	€ 26.974	€ 27.811	€ -837
Raming	2021	€ 28.266	€ 28.833	€ -567
Raming	2022	€ 28.942	€ 29.078	€ -136
Raming	2023	€ 29.918	€ 28.954	€ 964
Raming	2024	€ 30.516	€ 28.887	€ 1.629
Raming	2025	€ 31.354	€ 28.737	€ 2.617
Raming	2026	€ 31.352	€ 28.557	€ 2.795



De rijksbijdrage voor 2022 is als volgt berekend:
Het verwachte bedrag voor 20212is € 28.996 per se. Het bedrag per se wordt vermenigvuldigd met het verwachte toegekende aantal se's van 300. Dit geeft een totale verwachte rijksbijdrage van € 8.697.000.

Toelichting bij de programma begroting 2022 (bedragen x € 1.000)

Kosten (vervolg)

Mutatie bestemmingsreserve

De onttrekking aan de bestemmingsreserve bestaat uit de onttrekking in verband met reorganisatiekosten. Dit betreft een onttrekking ter dekking van de afschrijvingskosten van investeringen die in 2016 en 2017 zijn gedaan in het kader van de transitie van AM Groep naar AM match. De afschrijvingskosten zijn opgenomen bij de afschrijvingen. Deze afschrijvingskosten dalen met € 39.000, waardoor ook de onttrekking aan de reserve met dit bedrag daalt.

	Begroting 2022	Begroting 2021-1	Verschil t.o.v. 2021-1
€	39	78	-39

Gemeentelijke bijdrage in de uitvoering van de P-Wet met een loonwaarde <70%

	Begroting 2022	Begroting 2021-1	Verschil t.o.v. 2021-1
€	2.935	2.574	361

De kosten voor de uitvoering van de participatie met een loon waarde tot 70% van het minimum loon en de beschut werkplekken worden geheel ten laste gebracht van de deelnemende gemeenten. De gemeenten worden hiervoor gefinancierd door het rijk in het participatie budget. Daarnaast kunnen gemeenten de besparingen op de BUIG die ontstaan doordat bijstandsgerechtigden uitstromen uit de uitkering hiervoor inzetten. Daarnaast wordt ook in de BUIG een bedrag vergoed door het rijk voor loonkostensubsidies. Hieronder worden de kosten voor de uitvoering van de Participatiewet met een loonwaarde tot 70% weergegeven. Deze kosten worden berekend aan de hand van het kosten verdeelmodel. Dat wil zeggen dat de kosten voor de uitvoering van deze doelgroep

Kosten per persoon per:

Gestarte kandidaat MJP	€ 3.262
Gedetacheerde medewerkers (jaar)	€ 6.221
Jobcoaching regulier (jaar)	€ 4.609
Nieuw beschut (jaar)	€ 12.464

Gemeentelijke bijdrage in de exploitatie

	Begroting 2022	Begroting 2021-1	Verschil t.o.v. 2021-1
€	55	631	-576

Voor 2022 is er klein exploitatie tekort van € 55.000. Dit tekort komt ten laste van de deelnemende gemeenten.

Resultaat AM match

	Begroting 2022	Begroting 2021-1	Verschil t.o.v. 2021-1
€	-	-	-

Het verwachte resultaat van AM match omvat per saldo het resultaat op de Wsw, omdat de kosten voor de Participatiewet verrekend zijn met de gemeenten via het sociaal herinvesteringsfonds. Dit verwachte resultaat komt volledig ten laste van de deelnemende gemeente met de openstaande vordering van de gemeente worden gefinancierd.

Specificatie van de programma begroting 2022

					Primaire begroting 2022		Begrotings-wijziging 2021-1		Rekening verwachte uitkomst 2020
Op de pagina's 26 tot en met 30 wordt een specificatie gegeven van de kosten en opbrengsten die in de programma begroting (pagina 2) zijn opgenomen. De regels die zijn gemerkt met *** worden op pagina 2 weergegeven.									
Code BBV			**Opbrengsten**						
	86/87		**Netto omzet**						
3.4	87100	***	Opbrengsten Wsw dienstverlening	€	3.300.000	€	3.026.000	€	3.142.848
3.4	87300	***	Opbrengsten beschut	€	279.000	€	228.000	€	110.822
3.4	87200	***	Opbrengsten deta Participatiewet	€	608.000	€	608.000	€	343.334
3.4	87900	***	Omzet overigen	€	36.000	€	36.000	€	83.429
3.4	69000	***	Mutatie onderhanden werk	€	-	€	-	€	-
3.4	**86/87**		**Totaal bedrijfsopbrengsten**	**€**	**4.223.000**	**€**	**3.898.000**	**€**	**3.680.433**
	40		**Kosten grond- en hulpstoffen**						
3.4.3	40004	***	Verb. grond- en hulpst. en uitbest. werk	€	597.000	€	586.000	€	609.093
3.4.3			**Totaal grond- en hulpst. en uitbest. werk**	**€**	**597.000**	**€**	**586.000**	**€**	**609.093**
			Netto toegevoegde waarde	**€**	**3.626.000**	**€**	**3.312.000**	**€**	**3.071.340**
			Overige bedrijfsopbrengsten						
4.2	9620		Gemeentelijke bijdrage in exploitatiekosten	€	-	€	-	€	-
3.4			Diverse baten	€	16.000	€	16.000	€	172.714
3.4			Bijdrage AM Werk BV (incl. overhead)	€	30.000	€	30.000	€	31.000
		***	**Totaal overige bedrijfsopbrengsten**	**€**	**46.000**	**€**	**46.000**	**€**	**203.714**
			Totaal bedrijfsopbrengsten	**€**	**3.672.000**	**€**	**3.358.000**	**€**	**3.275.054**

Specificatie van de programma begroting 2022

					Primaire begroting 2022		Begrotings-wijziging 2021-1		Rekening verwachte uitkomst 2020
			Kosten						
			Lonen en soc. lasten Wsw personeel						
	20		**Lonen Wsw personeel**						
1.1	20000		Bruto lonen incl. vakantiegeld	€	6.297.000	€	6.708.000	€	6.835.699
1.1	20190		Belastingkorting lage inkomens voordeel	€	105.000-	€	110.000-	€	146.210-
1.1		**	**Totaal lonen Wsw personeel**	€	6.192.000	€	6.598.000	€	6.689.489
1.1	2010		Sociale lasten bedrijfsvereniging	€	1.126.000	€	1.198.000	€	1.167.904
1.1	2030		Pensioenpremie	€	569.000	€	601.000	€	576.874
1.1		**	**Totaal sociale lasten Wsw personeel**	€	1.695.000	€	1.799.000	€	1.744.778
			Overige loonkosten Wsw begeleid werken						
1.1	2090		Verstrekte loonsubsidie Wsw begeleid werken	€	691.000	€	743.000	€	726.729
1.1		**	**Totaal overige loonkosten Wsw**	€	691.000	€	743.000	€	726.729
1.1		***	**Tot. lonen en soc.lasten Wsw pers.**	**€**	**8.578.000**	**€**	**9.140.000**	**€**	**9.160.996**
			Overige personeelskosten Wsw						
	21		**Vervoerskosten Wsw**						
3.4.3	21000		Vervoerskosten abonnementen Wsw	€	361.000	€	361.000	€	254.606
3.4.3	21050		Eigen bijdrage vervoerskosten	€	5.000-	€	5.000-	€	6.604-
3.4.3		**	**Subtotaal vervoerskosten Wsw**	€	356.000	€	356.000	€	248.001
			Overige kosten Wsw						
3.4.3	21100		Arbo zorg	€	117.000	€	117.000	€	99.307
3.4.3	21300		Studie/Cursus/Mensontwikkeling	€	40.000	€	40.000	€	9.774
3.4.3	21400		Kosten persoons ontwikkeling (Dariuz licenties en certificering)	€	10.000	€	10.000	€	9.158
3.4.3	21600		Werkkleding Wsw	€	10.000	€	10.000	€	6.806
3.4.3	21800		Overige kosten jubilea	€	24.000	€	24.000	€	18.109
3.4.3	21900		Personeelskosten overig	€	-	€	-	€	17.589
3.4.3	21910		Boetes	€	1.000	€	1.000	€	21-
3.4.3		**	**Overige kosten Wsw**	€	202.000	€	202.000	€	160.724
		***	**Totaal overige personeeelskosten Wsw**	**€**	**558.000**	**€**	**558.000**	**€**	**408.725**
	22		**Loonkosten P-doelgroep**						
3.0	22900		Loonkosten P-doelgroep detacheringen	€	1.238.000	€	1.215.000	€	1.169.911
3.0	22950		Loonkosten P-doelgroep beschut	€	1.716.000	€	1.296.000	€	3.418-
3.0	22941		Begeleidingskosten extern P doelgroep	€	100.000	€	100.000	€	97.223
3.0	22920		Loonkosten subsidie P-doelgroep	€	1.820.000-	€	1.515.000-	€	573.034-
3.0		***	**Totaal loonkosten P-doelgroep**	**€**	**1.234.000**	**€**	**1.096.000**	**€**	**690.682**
	23		**Overige personeelskosten P-doelgroep**						
3.4.3	23000		Reiskosten woon-werkverkeer	€	-	€	-	€	-
3.4.3	23050		Eigen bijdrage reiskosten	€	-	€	-	€	-
3.4.3	23300		Studiekosten	€	2.000	€	2.000		
3.4.3	23600		Werkkleding	€	4.000	€	4.000	€	3.184
3.4.3	23910		Boetes/bekeuringen	€	4.000	€	4.000	€	1.750
3.4.3		***	**Totaal overige personeelskosten P-doelgroep**	**€**	**10.000**	**€**	**10.000**	**€**	**4.934**
	26		**Loonkosten etc. niet-gesubsidieerd personeel**						
1.1	2600		Bruto salarissen ambtenaren	€	2.384.000	€	2.325.000	€	2.058.236
1.1	2610		Soc.lasten bedrijfsver. / pseudo premie ambt.	€	286.000	€	281.000	€	168.148
1.1	26300		Pensioenpremies ambtenaren	€	403.000	€	418.000	€	352.576
1.1	26100		Werkgeversbijdrage ZVW ambtenaren	€	154.000	€	150.000	€	121.668
1.1	26190		Loonsubsidies, premiekortingen en overige koster	€	-	€	-	€	-
3.0	26910		Doorber. loon niet-gesubsidieerden AM Werk BV	€	-	€	-	€	2.695-
3.0	28004		Doorber. kosten boven formatieve bezetting	€	75.000	€	75.000	€	113.742
3.0	26950		Doorberekende kosten Wsw (intern)	€	40.000	€	40.000	€	48.107
		***	**Totaal loonkosten niet-gesubsidieerd personeel**	**€**	**3.342.000**	**€**	**3.289.000**	**€**	**2.859.783**

Specificatie van de programma begroting 2022

					Primaire begroting 2022		Begrotings-wijziging 2021-1		Rekening verwachte uitkomst 2020
	27		**Overige pers. kosten niet-gesubsidieerd personeel**						
1.1	27100		Vergoeding reis en verblijfkosten	€	41.000	€	41.000	€	21.998
1.1	27300		Studiekosten	€	50.000	€	50.000	€	25.088
1.1	27450		Aanstellingskosten	€	10.000	€	25.000	€	19.488
1.1	27600		Kosten werkkleding	€	1.000	€	1.000	€	462
1.1	27700		Overige kosten, jubilea, gratificaties, etc.	€	-	€	-	€	19.639
1.1		***	**Totaal overige pers. kosten niet-gesubs. personeel**	**€**	**102.000**	**€**	**117.000**	**€**	**86.674**
			Overige bedrijfskosten						
	41		**Huur**						
3.4	4170		Huur gebouwen	€	375.000	€	375.000	€	324.547
3.4	4190		Servicekosten huisvesting	€	5.000	€	5.000	€	6.000
3.4	4180		Huur overige bedrijfsmiddelen	€	3.000	€	3.000	€	1.956
3.4		**	**Subtotaal huur**	€	383.000	€	383.000	€	332.503
	42		**Onderhoudskosten**						
3.4.3	4200		Onderhoud terreinen	€	-	€	-	€	-
3.4.3	4205		Onderhoud gebouwen	€	32.000	€	32.000	€	36.818
3.4.3	4210		Onderhoud installaties	€	9.000	€	9.000	€	4.184
3.4.3	4220		Onderhoud / kleine aanschaf machines	€	19.000	€	19.000	€	25.054
3.4.3	4220		Onderhoud / kleine aanschaf ICT hard en software	€	175.000	€	175.000	€	150.885
3.4.3	4230		Onderhoud / kleine aanschaf inventaris	€	3.000	€	3.000	€	314
3.4.3	4235		Onderhoud vervoermiddelen	€	24.000	€	24.000	€	18.516
3.4.3	4235		Onderhouddsfonds	€	-	€	-	€	-
3.4.3	4260		Schoonmaakkosten	€	70.000	€	70.000	€	65.593
3.4.3	4260		Milieubelasting Rioolbelasting En Reinigingsrechten	€	10.000	€	10.000	€	7.865
		**	**Subtotaal onderhoudskosten**	€	342.000	€	342.000	€	309.229
	43		**Energieverbruik**						
3.1	4300		Electriciteit	€	29.000	€	29.000	€	29.449
3.1	4310		Gas	€	24.000	€	24.000	€	19.692
3.4	4320		Water	€	5.000	€	5.000	€	1.331
3.1	4350		Benzine / oliën	€	14.000	€	14.000	€	11.671
3.1		**	**Subtotaal energieverbruik**	€	72.000	€	72.000	€	62.143
	44		**Belasting en verzekering**						
3.4.3	4400		Onroerende zaak belasting	€	9.000	€	9.000	€	6.031
3.4.3	4420		Waterschaps- en polderlasten	€	2.000	€	2.000	€	689
3.4.3	4435		Motorrijtuigenbelasting	€	9.000	€	9.000	€	9.695
3.4.3	4450		Brand- en bedrijfsschadeverzekering	€	5.000	€	5.000	€	4.501
3.4.3	4460		W.A. Verzekering / Wegam/ bestuurders aanspr.	€	22.000	€	22.000	€	19.769
3.4.3	4470		Motorrijtuigenverzekering	€	23.000	€	23.000	€	19.424
3.4.3	4471		Transport- , electronica- en overige verzekeringen	€	3.000	€	3.000	€	3.146
3.4.3		**	**Subtotaal belasting en verzekering**	**€**	**73.000**	**€**	**73.000**	**€**	**63.255**
	45/47		**Algemene kosten**						
	450		**Indirecte productiekosten**						
3.4.3	4500		Hulpstoffen	€	-	€	-	€	-
3.4.3	4502		Gereedschappen	€	8.000	€	8.000	€	6.890
3.4.3	4503		Verpakkingsmateriaal	€	6.000	€	6.000	€	6.035
3.4.3		*	**Subtotaal indirecte productiekosten**	€	14.000	€	14.000	€	12.926

Specificatie van de programma begroting 2022

					Primaire begroting 2022		Begrotings-wijziging 2021-1		Rekening verwachte uitkomst 2020
	451		**Magazijn- en expeditiekosten**						
3.4.3	4510		Vracht op inkopen	€	-	€	-	€	-
3.4.3	4515		Vracht op verkopen	€	-	€	-	€	-
3.4.3		*	**Subtotaal magazijn- en expeditiekosten**	€	-	€	-	€	-
	455		**Verkoopkosten**						
3.4.3	45500		Reclamekosten	€	50.000	€	50.000	€	52.306
3.4.3	45550		Advertentiekosten	€	2.000	€	2.000	€	-
3.4.3	45600		Incasso kosten / oninbare vorderingen	€	2.000	€	2.000	€	237
3.4.3	45900		Overige Verkoopkosten	€	-	€	-	€	-
3.4.3		*	**Subtotaal verkoopkosten**	€	54.000	€	54.000	€	52.543
	46/47		**Overige algemene kosten**						
3.4.3	4600		Telefoon en internet verbindingen	€	22.000	€	22.000	€	16.184
3.4.3	4610		Portokosten	€	10.000	€	10.000	€	11.626
3.4.3	4615		Kosten geluids- en omroepinstallatie	€	-	€	-	€	-
3.4.3	4630		Kantoorbenodigdheden	€	7.000	€	7.000	€	8.966
3.4.3	4642		Kosten personeelskrant	€	-	€	-	€	897
3.4.3	4650		Abonnementen en contributies	€	20.000	€	20.000	€	18.689
3.4.3	4680		Vergoeding van reiskosten	€	47.000	€	47.000	€	31.940
3.4.3	4700		Vergader- en representatiekosten	€	37.000	€	37.000	€	30.838
3.4.3	4720		Kosten Federatie	€	18.000	€	18.000	€	16.327
3.4.3	4725		Kosten bedrijfshulpverlening	€	6.000	€	6.000	€	285
3.4.3	4740		Kosten kantine	€	17.000	€	17.000	€	18.143
3.4.3	4750		Ondernemingsraad	€	20.000	€	20.000	€	6.707
3.4.3	4780		Accountantskosten	€	45.000	€	45.000	€	40.750
3.4.3	4790		Diverse algemene kosten onvoorzien	€	-	€	-	€	1.151
3.4.3		*	**Subtotaal overige algemene kosten**	€	249.000	€	249.000	€	202.502
		**	**Totaal algemene kosten**	€	317.000	€	317.000	€	267.971
		***	**Totaal overige bedrijfskosten**	**€**	**1.187.000**	**€**	**1.187.000**	**€**	**1.035.102**
	48		**Afschrijvingen**						
2.3	4800		Afschr. Grond- weg- en waterbouwkundige werken	€	-	€	-	€	-
2.3	48050		Afschrijving bedrijfsgebouwen	€	51.000	€	58.000	€	52.641
2.3	48200		Afschrijving machines, apparaten en installaties	€	67.000	€	52.000	€	34.366
2.3	48300		Afschrijving vervoermiddelen	€	67.000	€	71.000	€	57.325
2.3	48350		Afschrijving overige mat. activa	€	46.000	€	37.000	€	34.560
2.3		***	**Totaal afschrijvingskosten**	**€**	**231.000**	**€**	**218.000**	**€**	**178.892**
	49		**Rente lasten/rente baten**						
2.1	49010		Rente vaste geldleningen	€	-	€	-	€	-
2.1	49100		Rente rekening-courant te betalen	€	-	€	-	€	-
2.1	49200		Rente rekening-courant te ontvangen	€	-	€	-	€	-
3.4.3	49600		Bank- en girokosten	€	2.000	€	2.000	€	2.098
2.1		***	**Totaal rente lasten / rente baten**	**€**	**2.000**	**€**	**2.000**	**€**	**2.098**
	95		**Diverse lasten**						
			Diverse lasten						
			Diverse lasten o.a. bestaande uit:						
3.4.3	9520		Advieskosten	€	-	€	-	€	73.646
3.4.3	9650		Overige Diverse Lasten	€	104.000	€	104.000	€	173.272
3.4.3	9650		Kosten ivm reorganisatie	€	-	€	-	€	767
		**	**Subtotaal diverse lasten**	**€**	**104.000**	**€**	**104.000**	**€**	**247.685**

Specificatie van de programma begroting 2022

					Primaire begroting 2022		Begrotings-wijziging 2021-1		Rekening verwachte uitkomst 2020
			Onvoorziene uitgaven						
3.4.3	**96**	***	**Onvoorziene uitgaven**	**€**	**50.000**	**€**	**50.000**	**€**	**-**
			Totaal bedrijfs- en financieringslasten	**€**	**6.820.000**	**€**	**6.631.000**	**€**	**5.514.574**
			Rijks- en gemeentelijke bijdragen						
4.1.1	96		Rijksbijdrage Wsw	€	8.697.000	€	9.130.000	€	9.778.704
4.1.1	96		Gemeentelijke bijdrage in de uitvoering van de P-Wet met een loonwaarde tot 70% / ontrekking aan sociaal herinvesteringsfonds	**€**	**2.935.000**	**€**	**2.574.000**	**€**	**2.039.279**
4.1.1	96		Gemeentelijke bijdrage in exploitatie van AM match / terugbetaling	**€**	**55.000**	**€**	**631.000**	**€**	**541.000-**
		***		**€**	**11.687.000**	**€**	**12.335.000**	**€**	**11.276.983**
			Onttrekking aan bestemmingsreserve huisvesting	€	39.000-	€	78.000-	€	125.515-
				€	-	€	-	€	-
2.3	**96**	***	**Onttrekking aan bestemmingsreserve**	**€**	**39.000-**	**€**	**78.000-**	**€**	**125.515-**
6.0		***		**€**	**-**	**€**	**-**	**€**	**458-**

Bijlage 3

Overzicht van de baten en lasten per taakveld

	Primaire begroting 2022			begrotingswijziging begroting 2021-1			Rekening 2020		
Taakveld	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
0.4 Overhead	2.950.000	2.911.000	-39.000	2.955.000	2.877.000	-78.000	2.426.000	2.333.000	-93.000
0.10 Mutaties in reserves	0	39.000	39.000	0	78.000	78.000	0	761.000	761.000
6.4 Begeleide participatie Wsw, bechut	10.883.000	10.828.000	-55.000	10.976.000	10.345.000	-631.000	10.775.000	11.282.000	507.000
6.5 Arbeidsparticipatie P-wet jobcoaching en training	1.938.000	1.938.000	0	1.840.000	1.840.000	0	1.557.000	835.000	-722.000
0.11 resultaat van de rekening van baten en lasten	0	55.000	55.000	0	631.000	631.000	453.000		-453.000
Saldo	15.771.000	15.771.000	0	15.771.000	15.771.000	0	15.211.000	15.211.000	0

PUBLIEKE SECTOR ACCOUNTANTS

Accountantsverslag 2020

AM match

AM match
een werkend perspectief

Publieke Sector Accountants B.V.
Jan Sluijtersstraat 21
3059 VC Rotterdam
www.publiekesectoraccountants.nl
info@psa-ra.nl

Aan het bestuur van AM match en
de aandeelhouders van
AM Werk Reïntegratie B.V.
Postbus 53
2130 AB HOOFDDORP

Onderwerp
Accountantsverslag 2020

Datum
14 april 2021

Kenmerk
312019008.21.079

Geachte leden van het bestuur, geachte aandeelhouders,

Wij hebben de controle van de jaarrekening 2020 van de gemeenschappelijke regeling Amstelland en Meerlanden Werkorganisatie (verder: AM match) en AM Werk Reïntegratie B.V. afgerond. De jaarrekening van AM match is opgesteld onder verantwoordelijkheid van de directie. De jaarrekening van AM Werk Reïntegratie B.V. is opgesteld onder verantwoordelijkheid van de bestuurder. Met dit accountantsverslag informeren wij u over onze belangrijkste controlebevindingen voor beide entiteiten. Op 6 april 2021 hebben wij onze controlebevindingen afgestemd met het management van beide organisaties.

Bij de jaarrekening 2020 van AM match hebben wij op 14 april 2020 een goedkeurende controleverklaring afgegeven, zowel voor het aspect getrouwheid als voor het aspect rechtmatigheid zoals bedoeld in het Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden. Bij de jaarrekening 2020 van AM Werk Reïntegratie B.V. hebben wij op 14 april 2020 een goedkeurende controleverklaring verstrekt, waaruit blijkt dat de jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

Ons accountantsverslag is bedoeld om het bestuur c.q. de Algemene Vergadering te ondersteunen in de beoordeling van de jaarrekening 2020. De bevindingen en beschouwingen in dit verslag komen voort uit onze controlewerkzaamheden en diverse besprekingen die wij met uw medewerkers hebben gevoerd. Voor de goede orde vermelden wij dat uw controlerende taak uiteraard verder gaat dan uitsluitend het financieel getinte perspectief vanuit de accountantscontrole.

Wij maken u erop attent dat voor dit accountantsverslag een beperkte verspreidingskring geldt. Het accountantsverslag is uitsluitend bestemd voor het bestuur, de Algemene Vergadering en het management.

Met vriendelijke groet,

Publieke Sector Accountants B.V.

Was getekend: A.R. Sallehart RA

Op alle opdrachten verricht door Publieke Sector Accountants B.V. zijn de 'Algemene Voorwaarden Publieke Sector Accountants', gedeponeerd bij de Kamer van Koophandel onder nummer 69411409, van toepassing.
Publieke Sector Accountants B.V. is ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel te Utrecht onder nummer 69411409.

Inhoudsopgave

Contact

De volgende personen kunnen benaderd worden bij vragen met betrekking tot dit accountantsverslag:

Arjan Sallehart

Tel: 06 – 1509 2694

Charissa Burgers

Tel: 06 – 3199 3295

1. Onze controleaanpak en de uitkomsten daarbij ... 1
2. Financiële positie en resultaat 6
3. Bevindingen eindejaarscontrole..... 11
4. Interne beheersing 17
5. Overige aangelegenheden 20

PUBLIEKE SECTOR ACCOUNTANTS

1. Onze controleaanpak en de uitkomsten daarbij



PUBLIEKE SECTOR ACCOUNTANTS

1. Onze controleaanpak en de uitkomsten daarbij

Reikwijdte van de controle

Met de opdrachtbevestigingen van 31 juli 2020 voor AM match (kenmerk 312019008.20.208) en AM Werk Reïntegratie (kenmerk 312019009.20.209) heeft u ons de opdracht gegeven tot het controleren van de jaarrekening 2020. De reikwijdte van onze controle staat omschreven in deze opdrachtbevestiging. Er is gedurende het verloop van de controle op geen enkele wijze sprake geweest van een beperking in de reikwijdte van onze controle. De doelstelling van de controle is het afgeven van een controleverklaring bij de jaarrekening van AM match en de jaarrekening van AM Werk Reïntegratie B.V..

In dit accountantsverslag geven wij een toelichting op de bevindingen naar aanleiding van de controle. Onze controle wordt verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Controlestandaarden en de beleidsregels toepassing Wet normering topinkomens (WNT).

Tijdens de uitvoering van de oorspronkelijke controleplanning hebben zich geen wijzigingen van materieel belang in de reikwijdte voorgedaan. Wij achten de reikwijdte van onze controle voor 2020 voldoende voor de doelstelling van onze controle.

Materialiteitsbepaling is overeenkomstig het vastgestelde controleprotocol

De wijze waarop wij de materialiteit bepaald hebben, sluit aan op het door het bestuur op 25 september 2019 vastgestelde controleprotocol voor de accountantscontrole (dat meerjarig is vastgesteld) en het door het bestuur op 19 november 2020 vastgestelde normenkader 2020. De maximaal toe te passen marges voor de accountantscontrole zijn vastgelegd in het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (het Bado). In het accountantsprotocol heeft u geen lagere marges vastgesteld waardoor wij het wettelijke kader als uitgangspunt hebben gehanteerd.

De bij onze controle van de jaarrekening 2020 toegepaste goedkeuringstoleranties bedragen voor AM match derhalve:

Bron: jaarrekening 2020	Fouten	Onzekerheden
Goedkeuringsmaterialiteit	€ 152.000	€ 456.000

In het controleprotocol heeft u tevens de rapporteringstolerantie vastgesteld en deze bepaald op een bedrag gelijk aan de goedkeuringstoleranties.

Voor de controle van de jaarrekening van AM Werk Reïntegratie B.V. hebben wij de goedkeuringstolerantie bepaald op € 14.052.

Onze aanpak is gericht op risico's

Voor de jaarrekeningcontrole 2020 onderkennen wij een aantal risico's en aandachtspunten, die een verhoogd (bruto) risico met zich mee (kunnen) brengen op een materiële fout in uw jaarrekening en die een mogelijke impact op de bedrijfsvoering kunnen hebben. De risico's en aandachtspunten zijn hieronder weergegeven. Opname van een risicogebied of aandachtspunt in deze opsomming betekent niet dat daadwerkelijk sprake is van risico's die zich daadwerkelijk voordoen, maar zijn enkel bedoeld om aan te geven dat wij hier tijdens onze controle (extra) aandacht aan hebben besteed.

Risico's voor de jaarrekening 2020

- De voortgang en status met betrekking tot de kwaliteit van de interne beheersing en de uitgevoerde interne controles.
- Management override of controls. Dit betreft de mogelijkheid die het management heeft om specifieke controlemaatregelen te omzeilen, bijvoorbeeld door memoriaalboekingen of het schattingsproces. De specifieke aandacht voor dit risico is voorgeschreven vanuit de controlerichtlijnen en is niet uniek voor uw gemeenschappelijke regeling.
- Volledigheid van de opbrengstenverantwoording.
- De fiscale positie.
- Naleving van de (Europese) aanbestedingsregels.
- Actualisatie van de interne (fraude)risicoanalyse.
- Verantwoording WNT (vanwege de complexe wet- en regelgeving).
- De voortgang en status van de (noodzakelijke en gewenste) verbeteringen met betrekking tot de kwaliteit van de interne beheersing in relatie tot de af te geven verklaring van het bestuur inzake de rechtmatigheid (over 2021).
- De follow-up ten aanzien van eerder gerapporteerde aandachtspunten vanuit de interne en externe controle.
- De kwaliteit van de IT-omgeving in 2020.

Het inschatten van risico is inherent aan deze posten en is niet direct een gevolg van verwachte leemten in de interne beheersing van uw organisatie. Ook is sprake van inschattingen van bruto risico's, alvorens eventuele beheersmaatregelen zijn genomen.

Ter voorkoming van een materiële fout in de jaarrekening heeft u voor bovenstaande risicogebieden beheersmaatregelen getroffen. Wij hebben ons bij de controle gericht op de opzet en het bestaan van de door u ingerichte beheersingsomgeving, die deze risico's moeten verkleinen. Voor een toelichting op een aantal onderkende risico's en aandachtpunten verwijzen wij naar het hoofdstuk 'belangrijke bevindingen'. Daarnaast verwijzen wij u naar onze bevindingen in het hoofdstuk 'Interne beheersing'.

De baten en lasten, alsmede balansmutaties, zijn rechtmatig

Op basis van uw controleprotocol en normenkader hebben wij de naleving van het financieel rechtmatigheidskader voor uw gemeenschappelijke regeling gecontroleerd. Hierbij zijn geen materiële bijzonderheden geconstateerd. De gemeenschappelijke regeling Am Match kent slechts één programma. Op dit programma is geen sprake van een overschrijding van de begroting (lasten). Er is derhalve geen sprake van rechtmatigheidsfouten die doorwerken in ons rechtmatigheidsoordeel.

Onze conclusie is derhalve dat de baten en lasten, alsmede de balansmutaties, rechtmatig zijn weergegeven in de jaarrekening 2020.

De jaarrekening voldoet aan het BBV

Significante verslaggevingsgrondslagen en de toepassing hiervan zijn belangrijk voor de presentatie van de financiële positie en de baten en lasten van de gemeenschappelijke regeling AM match. Daarnaast vereisen zij van het bestuur het toepassen van oordeelsvorming ten aanzien van moeilijke, subjectieve en complexe posities, die vaak – vanwege de noodzaak om inschattingen te moeten maken over het effect van zaken – inherent onzeker zijn.

De belangrijkste verslaggevingsgrondslagen van de gemeenschappelijke regeling AM match zijn uiteengezet in de jaarstukken 2020 in onderdeel ‘Grondslagen voor waardering van activa en passiva en resultaatbepaling’.

Wij hebben het door het bestuur toegepaste proces voor belangrijke verslaggevingsgrondslagen geëvalueerd en hebben gegevensgerichte controlewerkzaamheden uitgevoerd. Wij hebben de toepassing van de juiste methodiek, de aannames, de berekeningen en de consistente toepassing van de betrokken modellen en/of de van toepassing zijnde financiële verslaggeving beoordeeld. Wij zijn van mening dat de verslaggevingsgrondslagen en de toegepaste inschattingen redelijk zijn en consistent zijn gebruikt: de jaarstukken voldoen aan het BBV (Besluit begroting en verantwoording).

Geen geïdentificeerde materiële fouten en tekortkomingen in de jaarstukken

Naar aanleiding van onze jaarrekeningcontrole, resteren er geen van materieel belang zijnde ongecorrigeerde afwijkingen of onzekerheden. Door ons gerapporteerde bevindingen zijn derhalve niet materieel (dus hebben geen invloed op de strekking van onze controleverklaring), maar zijn naar onze mening vooral van belang voor uw beoordeling van de jaarstukken en de verdere kwaliteitsverbetering van de administratieve organisatie en interne beheersing.

Voor de niet materiële fouten en tekortkomingen in de jaarstukken verwijzen wij u naar de diverse onderdelen van dit rapport.

Goedkeurende controleverklaring

Wij zijn van oordeel dat de jaarrekening 2020 van de gemeenschappelijke regeling AM match een getrouw beeld geeft van het eigen vermogen op 31 december 2020 en het resultaat over 2020. Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2020 in alle van materieel belang zijnde aspecten tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het normenkader (vastgesteld door het bestuur op 19 november 2020). Hierbij geldt als voorwaarde dat de door ons gecontroleerde jaarrekening ongewijzigd door het bestuur wordt vastgesteld. Wij verzoeken u derhalve ons een door de leden van het bestuur exemplaar van de vastgestelde jaarrekening te verstrekken. Mochten nog wijzigingen worden aangebracht in de definitieve versie van de jaarrekening dan dienen wij deze te beoordelen alvorens onze controleverklaring hierbij mag worden opgenomen.

In de controleverklaring hebben wij een paragraaf opgenomen waarin wij de nadruk leggen op de in paragraaf Gebeurtenissen na balansdatum in de jaarrekening opgenomen uiteenzetting van het bestuur over de mogelijke financiële impact voor de gemeenschappelijke regeling AM match van de uitbraak van het Coronavirus. Ons oordeel is niet aangepast met betrekking tot deze aangelegenheid.

2. Financiële positie en resultaat



PUBLIEKE
SECTOR
ACCOUNTANTS

2. Financiële positie en resultaat

De vermogenspositie van uw AM match neemt in absolute zin af

In het BBV en de verslaggevingsregels voor gemeenschappelijke regelingen, wordt een duidelijk onderscheid gemaakt tussen resultaatbepaling en resultaatbestemming. Alle baten en lasten dienen via het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening te lopen. Er mogen geen baten of lasten rechtstreeks in het eigen vermogen (dat bestaat uit de algemene reserve en de bestemmingsreserves) worden gemuteerd, tenzij dit een uitkering aan de deelnemende gemeenten betreft. Deze mogen wel rechtstreeks aan het vermogen onttrokken worden.

AM match heeft in 2020 € 147.000 op deze wijze uitgekeerd aan de deelnemende gemeenten. Dit betreft de uitwerking van het besluit dat het bestuur heeft genomen bij de vaststelling van de jaarrekening 2019 op 16 april 2020.

De overige mutaties in het eigen vermogen vinden plaats door middel van de resultaatbestemming. Het gerealiseerd totaalsaldo van baten en lasten 2020 bedraagt € 341.000 nadelig. Per saldo is tussentijds € 881.000 aan de reserves onttrokken, zodat het uiteindelijk gerealiseerde resultaat over 2020 € 541.000 voordelig bedraagt. Dit resultaat is afzonderlijk vermeld onder het eigen vermogen in de balans.

In het hiernavolgende overzicht hebben wij de ontwikkeling van het eigen vermogen opgenomen.

Eigen vermogen (in € 1.000)	2020	2019	2018
Eigen vermogen per 1 januari	**3.930**	**5.376**	**6.569**
Tussentijdse resultaatbestemming	-/- 881	-/- 1.713	-/- 1.221
Gerealiseerd resultaat	541	267	28
Totaal (‘gerealiseerd *saldo van baten en lasten*’)	**-/- 341**	**-/- 1.446**	**-/- 1.193**
Tussentijdse uitkering aan de deelnemende gemeenten	-/- 147		
Eigen vermogen per 31 december	**3.443**	**3.930**	**5.376**

De tussentijdse resultaatbestemming bestaat uit de stortingen in en onttrekkingen uit de reserves, in overeenstemming met de besluiten van uw bestuur.

De omvang van het eigen vermogen bedraagt ultimo 2020 circa 68% van het balanstotaal (2019 respectievelijk 2018: 74% respectievelijk 76% van het balanstotaal). Een belangrijke ontwikkeling in het eigen vermogen van AM match van 2020 is dat het sociaal herinvesteringsfonds (waar de afgelopen jaren van bestedingen voor de uitvoering van de toeleiding naar werk voor de Participatiedoelgroep met een loonwaarde tot 70% uit werden gedekt) inmiddels voor bijna alle gemeenten nagenoeg volledig aangewend is. Dit betekent dat voor alle gemeenten voor deze dienstverlening facturen verzonden zullen worden door AM match. In de toelichting op de balans in de jaarrekening is een nadere toelichting op de mutaties in het eigen vermogen over het jaar 2020 opgenomen. Wij verwijzen u naar deze toelichting.

Resultaat 2020 is beïnvloed door reservemutatie(s)

Het feitelijke saldo van baten en lasten in een jaar wordt weergegeven als het gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten. Daarnaast kent AM match ook het gerealiseerde resultaat. Dit is het gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten plus of min de tussentijdse resultaatbestemmingen. Deze bestemmingen bestaan uit in de loop van het jaar gedane onttrekkingen uit reserves minus de tussentijdse stortingen in reserves. De stortingen in dan wel onttrekkingen aan reserves vinden plaats op basis van door u genomen besluiten. Het gerealiseerde resultaat is dus mede het gevolg van de bestuurlijke besluitvorming.

Concreet betekent dit voor uw gemeenschappelijke regeling het volgende:

De exploitatie over 2020 laat een voordelig gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten van € 541.000 zien, ten opzichte van een begroot (na wijziging) saldo van € 0. Dit is een voordeel van € 541.000. Het gerealiseerde voordelig resultaat ad € 541.000 is afzonderlijk op de balans onder het eigen vermogen opgenomen. Daarbij merken wij op dat in de begroting (na wijziging) al wel een (extra) bijdrage van de deelnemende gemeenten ad € 179.000 was opgenomen om op een sluitend resultaat te komen. Deze bijdrage is in de realisatie niet nodig gebleken.

In de jaarstukken wordt op diverse plaatsen een nadere toelichting gegeven op de totstandkoming van het resultaat en worden de verschillen tussen de begroting (na wijziging) en de gerealiseerde baten en lasten verklaard. Wij verwijzen u naar deze toelichtingen.

Exploitatieresultaat (in € 1.000)		
Totale baten	14.329	
Totale lasten	14.670	
Gerealiseerde saldo van baten en lasten (nadelig)		-/- 341
Af: stortingen in reserves	-/- 151	
Bij: onttrekkingen aan reserves	1.032	
Saldo mutaties reserves, per saldo onttrekking		881
Gerealiseerd resultaat (voordelig)		541

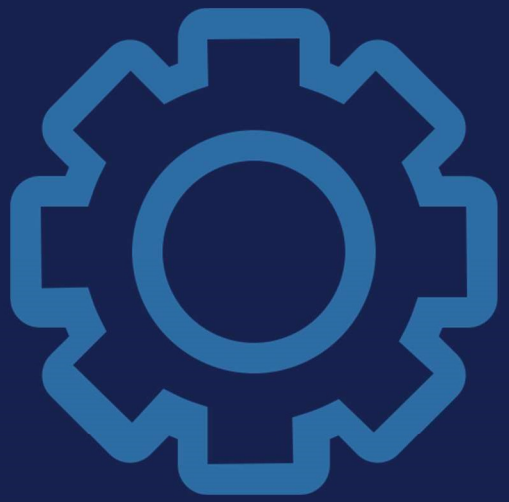
Het voordelige exploitatieresultaat 2020 (vóór bestemming) is mede ontstaan na een aantal incidentele baten en lasten. Door het effect van de incidentele baten en lasten buiten beschouwing te laten, ontstaat meer inzicht in de reguliere baten en lasten. Het inzicht in de reguliere baten en lasten is van belang, omdat het een betere indicatie geeft van de toekomstige baten en lasten, overigens zonder rekening te houden met beleidswijzigingen. In de toelichting op het overzicht van baten en lasten is eveneens inzicht in de incidentele baten en lasten gegeven. Kortheidshalve verwijzen wij u naar deze uiteenzetting.

Inzicht in toereikendheid weerstandscapaciteit kan vergroot worden

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en de benodigde weerstandscapaciteit vanwege ingeschatte risico's. De beschikbare weerstandscapaciteit heeft het bestuur bepaald op € 2,466 miljoen; dit komt overeen met de algemene reserve van AM match. In de paragraaf Risicoanalyse heeft het bestuur een opsomming gegeven van risico's. Hierbij is geen expliciet risico-bedrag opgenomen voor de risico's, waardoor het niet goed mogelijk is de (financiële omvang van de) risico's te spiegelen aan het weerstandscapaciteit en zo aan te geven of deze toereikend is. De informatie in deze paragraaf in de jaarstukken kan ons inziens vergroot worden.

Wij verwijzen u voor de onderkende risico's naar de paragraaf Weerstandsvermogen en Risicoanalyse in de jaarstukken 2020 (van het jaarverslag). Overigens merken wij hierbij op dat deze cijfers niet aan accountantscontrole of een beoordelingsopdracht zijn onderworpen.

3. Bevindingen eindejaarscontrole



PUBLIEKE
SECTOR
ACCOUNTANTS

3. Bevindingen eindejaarscontrole

Ondanks corona zijn termijnen gehaald

Ondanks het bijzondere jaar voor uw gemeenschappelijke regeling door de inspanningen die nodig waren voor corona, waren bij de start van de controle op 8 maart 2021 de concept jaarstukken grotendeels gereed. De oplevering van de onderbouwende stukken was nog niet volledig, maar wel voldoende om de controle te kunnen starten. Op een aantal onderwerpen, zoals de (interne) controle van de naleving van de Europese aanbestedingsregels was extra overleg en wederzijdse inspanning nodig. Alhoewel deze onderwerpen van uw en onze medewerkers extra inspanning gevergd hebben, zijn door een constructieve samenwerking de met het bestuur afgesproken termijnen voor de jaarrekening behaald.

Loonkostensubsidies (LKS)

AM match kent in haar jaarrekening twee typen loonkostensubsidies (hierna: LKS), namelijk:

- De LKS die AM match aan werkgevers betaald voor de medewerkers met een Wsw indicatie die begeleid werken.
- De LKS die AM match zelf voor medewerkers uit doelgroep (participatiewet) ontvangt.

Ten opzichte van de concept jaarrekening is voor de nog te betalen LKS voor begeleid werkers een correctie doorgevoerd naar aanleiding van onze controle. In de concept jaarrekening was de post voor € 88.000 te hoog verantwoord, wegens een te hoge raming voor de nog te betalen LKS over 2020. De te hoge raming heeft te maken met het feit dat de financiering van de LKS aan werkgevers grotendeels plaats vindt op basis van voorschotten, die in maart van het volgende jaar worden afgerekend. Voor boekjaar 2021 adviseren wij u om de voorschotten tussentijds te evalueren. Zodoende heeft u eerder inzichtelijk wat u dient te betalen dan wel terug dient te ontvangen van de werkgevers en kunt u in de concept-jaarrekening een betere raming opnemen.

Daarnaast ontvangt u van de gemeenten voor medewerkers uit de doelgroep zelf ook LKS. Voor elke medewerker dient u afzonderlijk een aanvraag voor de LKS in te dienen. De gemeenten kennen vervolgens de LKS toe. Een aantal gemeenten heeft de toekenning voor 2020, pas begin 2021 verzonden. U heeft voor boekjaar 2020 een raming gemaakt van de LKS welke u nog van de gemeenten dient te ontvangen. Wij hebben deze raming getoetst en merken op dat er per controle datum voor €15.000 meer aan baten LKS met betrekking tot boekjaar 2020 ontvangen zijn dan door u geraamd. Dit bedrag is niet meer gecorrigeerd in de definitieve versie van de jaarrekening. Wij hebben dit als ongecorrigeerde fout aangemerkt.
Daarnaast heeft AM match eind 2020 voor een aantal medewerkers de LKS aangevraagd bij de gemeenten. De toekenning heeft per controle datum nog niet plaatsgevonden. AM match raamt dit hiervoor nog een bedrag van circa € 9.000 ontvangen zal worden. Dit bedrag hebben wij meegenomen in de onzekerheden.

Wet normering topinkomens (WNT)

De Wet normering topinkomens (WNT) is in werking getreden met ingang van 1 januari 2013. De WNT regelt niet alleen de openbaarmaking van topinkomens in de publieke en semipublieke sector, maar stelt ook maxima aan de hoogte van de bezoldiging van topfunctionarissen en tevens aan de ontslagvergoedingen.

Met ingang van 1 januari 2013 is bij wet vastgelegd dat rechtspersonen of organisaties die volledig of in aanzienlijke mate uit publieke middelen zijn gefinancierd beloningen van topfunctionarissen openbaar dienen te maken, ook als deze de in de wet gestelde maximale bezoldiging over 2020 van € 201.000 niet te boven gaat. Daarnaast dienen gemeenschappelijke regelingen het salaris openbaar te maken van overige medewerkers (inclusief – wanneer aan bepaalde voorwaarden is voldaan – ingehuurd personeel) die een bezoldiging ontvangen boven deze norm. Ten slotte stelt de WNT een aantal overige eisen, zoals een maximale ontslagvergoeding voor topfunctionarissen van € 75.000.

In 2020 is voor geen van de topfunctionarissen en overige medewerkers sprake van een overschrijding van de grensbedragen.

Bij de controle van de WNT-verantwoording 2020 stelden wij wel vast dat geen sprake was van volledige (zichtbare) interne controle op de opgestelde WNT-verantwoording. Wij adviseren u om in het vervolg voordat de WNT-verantwoording voor controle wordt aangeboden volledig zichtbaar interne controle uit te laten voeren.

In het kader van de WNT attenderen wij u erop dat u de plicht heeft om uiterlijk 1 juli 2021 uw WNT-verantwoording over het kalenderjaar 2020 via internet op een algemeen toegankelijke wijze openbaar te maken. Indien op grond van andere op de verantwoordelijke van toepassing zijnde regelgeving of een besluit een later tijdstip waarop het financieel verslaggevingsdocument openbaar moet worden gemaakt geldt, is die latere datum de uiterlijke datum van openbaarmaking.

Blijvende rechtmatigheid (Europees) aanbestedingen is een aandachtspunt

Het normenkader voor de rechtmatigheidscontrole bevat onder andere de Europese aanbestedingswetgeving. Bij onze jaarrekeningcontrole hebben wij aan de hand van een door ons uitgevoerde crediteurenanalyse (spendanalyse) gecontroleerd of de Europese aanbestedingswetgeving gedurende het boekjaar 2020 is nageleefd. Intern had AM match nog geen toereikende analyse en interne controle uitgevoerd.

Wij constateerden dat voor één dossier de Europese aanbestedingsregels niet zijn nageleefd. Dit betreft ICT-dienstverlening, waarvoor in 2016 een overeenkomst was afgesloten welke afliep in 2020. Door hogere uitgaven dan geraamd was reeds in 2019 de grens voor Europese aanbestedingen overschreden. In 2020 is vervolgens een eenjarig contract afgesloten met deze leverancier. Dit moet worden gezien als een verlenging op de bestaande opdracht, omdat inhoudelijk over dezelfde diensten gaat. Wij hebben daarom de uitgaven in 2020, ter hoogte van € 40.392, als onrechtmatig bestempeld.

Daarnaast hebben wij vastgesteld dat voor schoonmaakactiviteiten op 4-jaarsbasis de grenzen voor een Europese aanbesteding in 2020 worden overschreden. In 2021 gaat dit waarschijnlijk ook gebeuren. Vanaf 2021 zullen deze uitgaven dan waarschijnlijk ook als onrechtmatig worden aangemerkt. Wij adviseren vanaf 2021 een EU-aanbesteding te organiseren voor deze schoonmaakdiensten als er geen sprake is van significante wijziging (verlaging) in de omvang van deze werkzaamheden.

Een vergelijkbare risicovolle situatie doet zich voor bij uw ERP-omgeving, alhoewel daar de kosten op basis van de uitgaven over vier jaar in 2020 nog niet onder de grenzen voor een Europese aanbesteding blijven.

Wat wij zien is dat AM match nog te weinig gebruik maakt van startformulieren om tot een juiste aanbestedingskeuze te komen. Een startformulier is in opzet een prima instrument om de juist keuze te maken. Ook lijkt het voor te zijn gekomen dat (voor zover deze er al zijn) ramingen van opdrachtwaarden (te) laag worden ingestoken, waardoor (op basis van die inschatting) niet Europees hoeft te worden aanbesteed. Ook zien wij dat er opdrachten worden verlengd, waarbij achteraf de conclusie kan worden getrokken dat dit voorzien had kunnen/moeten worden en meegewogen had moeten worden bij de opdrachtraming. Tegelijkertijd merken wij op dat de regels rondom Europese aanbesteding ingewikkeld zijn.

De onrechtmatigheidsfout komt, voor het jaar 2020, uit op een bedrag van € 40.392 en heeft daarmee geen invloed op ons rechtmatigheidsoordeel over 2020. Dit betreft het bedrag wat op het onderliggend contracten in 2020 is uitgegeven. Omdat dit contract, en de twee contracten die wij als risicovol hebben aangemerkt, in 2021 (en mogelijk daarna ook nog) doorlopen, is het nu al duidelijk dat ook in 2021 (en mogelijk latere jaren) sprake zal zijn rechtmatigheidsfouten als gevolg van het van afwijken van de Europese aanbestedingsregels. Deze fouten, zullen moeten worden meegewogen in de rechtmatigheidsverklaring van het bestuur in 2021.

Liquidatie AM Werk B.V. juist verwerkt

In 2020 is AM Werk BV, die een 100% dochter was van AM match, opgeheven. De aandelen van AM Werk Reïntegratie BV die in het bezit waren van AM Werk BV zijn overgedragen naar AM match. Hierdoor is AM match een directe 100% dochter geworden van AM match.

De activa en passiva van AM werk BV op het moment van liquidatie zijn overgedragen aan AM match. Dit betrof voornamelijk het aandelenkapitaal. Wij hebben vastgesteld dat de liquidatie juist verwerkt is in de jaarrekeningen.

Interne omzet wordt niet geëlimineerd

De gebouwen van AM match worden door eigen personeel schoongemaakt. Hiervoor vindt intern doorbelasting plaats, wat leidt tot het verantwoorden van extra kosten en opbrengsten in de administratie. Jaarlijks beloopt dit een bedrag van circa € 52.000.

In principe zou dit bedrag bij het opstellen van de jaarrekening weer uit de kosten en opbrengsten geëlimineerd moeten worden. In de jaarrekening dienen volgens de verslaggevingsregels immers alleen externe kosten en opbrengsten verantwoord te worden. AM match elimineert, op basis van een bestendige gedragslijn, deze omzet echter niet. Tevens wordt de interne omzet ook jaarlijks begroot. Omdat de werkwijze wel in afwijking is van de verslaggevingsvoorschriften, adviseren wij u dringend om in de eerstvolgende begroting(swijziging) de interne omzet te elimineren en in de jaarrekening 2021 de omzet ook te elimineren.

Begrotingsrechtmatigheid is adequaat toegelicht in de jaarrekening

Naast de controle op de rechtmatige totstandkoming van de baten, lasten en balansmutaties in de jaarrekening 2020, hebben wij de begrotingsrechtmatigheid gecontroleerd.

De toe te passen normen voor dit begrotingscriterium zijn gebaseerd op artikel 189, 190 en 191 van de Gemeentewet en moet door het bestuur zelf nader worden ingevuld en geconcretiseerd. Dit gebeurt door middel van de begroting en via de verordening op het financieel beheer ex artikel 212 van de Gemeentewet.

Het systeem van budgetbeheer en -bewaking moet waarborgen dat de baten en lasten binnen de begroting blijven en dat belangrijke wijzigingen of dreigende overschrijdingen tijdig worden gemeld aan het bestuur, zodat deze tijdig (binnen het begrotingsjaar) een besluit kan nemen. Een systeem met onvoldoende waarborgen voor tijdige melding aan het bestuur van budgetoverschrijdingen heeft het risico in zich dat inbreuk wordt gemaakt op het budgetrecht van het bestuur.

Het begrotingscriterium is verder verfijnd en uitgewerkt in de Kadernota van de Commissie BBV. Een belangrijk uitgangspunt is dat het overschrijden van de begroting altijd onrechtmatig is, maar niet in alle gevallen hoeft te worden meegewogen in het accountantsoordeel. Essentieel is dat het bestuur nadere regels kan stellen wanneer kostenoverschrijdingen die worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten (1), kostenoverschrijdingen passend binnen het beleid (2) en kostenoverschrijdingen bij openeinderegelingen (3) moeten meewegen bij het oordeel van de accountant. In die gevallen dat het bestuur geen nader beleid stelt, geldt het uitgangspunt dat deze kostenoverschrijdingen door de accountant niet worden betrokken bij de beslissing of al dan niet een goedkeurende controleverklaring kan worden afgegeven. Deze kostenoverschrijdingen moeten dan wel goed herkenbaar in de jaarrekening zijn opgenomen. Daarnaast moet de accountant deze kostenoverschrijdingen – waarvan het bestuur in de jaarrekening moet aangeven dat het bestuur deze nog dient te autoriseren – in het verslag van bevindingen aan de orde stellen. Extra lasten die zijn gemaakt omdat extra opbrengsten daarvoor de ruimte bieden, terwijl deze extra lasten niet direct zijn gerelateerd aan de extra opbrengsten en waarbij het bestuur nog geen besluit heeft genomen over de aanwending van deze extra opbrengsten, zijn onrechtmatig en tellen mee in het oordeel van de accountant. Dit is bij AM match overigens niet aan de orde.

Begrotingsafwijkingen werken niet door in de controleverklaring

In totaal heeft uw gemeenschappelijke regeling € 15,3 miljoen aan lasten begroot na wijziging, tegenover € 14,7 miljoen aan werkelijke lasten in 2020. Dit is in totaal een onderschrijding van € 0,6 miljoen (3,9%). Aan baten had uw gemeenschappelijke regeling een bedrag van € 14,2 miljoen begroot na wijziging, tegenover € 14,3 miljoen aan werkelijke baten in 2020. Het gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten komt daarmee op € 0,1 miljoen voordelig.

In het kader van de begrotingsrechtmatigheid moet gekeken worden naar de lastenoverschrijdingen op het niveau waarop het bestuur de begroting autoriseert. In uw geval is dat op programmaniveau, waarbij sprake is van één programma. Over het jaar 2020 is op dit programma geen sprake van een overschrijding van de geraamde lasten, zodat derhalve geen sprake is van een doorwerkend effect op ons accountantsoordeel. De begrotingsrechtmatigheid omvat ook de overschrijdingen op investeringskredieten. Deze hebben zich in 2020 niet voorgedaan. Wij verwijzen voor een inhoudelijke en meer specifieke analyse

van de begrotingsafwijkingen naar de toelichtingen die zijn opgenomen in de toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening. Tevens verwijzen wij u naar hoofdstuk 2 van dit accountantsverslag. Naast overschrijdingen van lasten per programma, zijn ook op onderdelen meer baten gerealiseerd dan begroot. Over de baten rapporteren wij in deze paragraaf niet, omdat dit geen onderdeel uitmaakt van het criterium begrotings-rechtmatigheid zoals de richtlijnen voorschrijven.

De begrotingsrechtmatigheid omvat ook de overschrijdingen op investeringskredieten. Deze hebben zich in 2020 niet (in materiële zin) voorgedaan.

4. Interne beheersing



PUBLIEKE
SECTOR
ACCOUNTANTS

4. Interne beheersing

Kernboodschappen interim-controle 2020

Op 7 januari 2021 hebben wij de bevindingen naar aanleiding van de interim-controle via onze managementletter gedeeld met het management. Voor een nadere duiding van onze opmerkingen en aanbevelingen uit de managementletter 2020 verwijzen wij daarnaar. Hieronder hebben wij de belangrijkste onderdelen uit de managementletter opgenomen.

- Rechtmatigheidsverantwoording: U heeft nog stappen te zetten voor de invoering per 2021 (zie de volgende paragraaf).
- De frauderisico-analyse is in juni 2020 geactualiseerd. Wij adviseerden u de frauderisico-analyse periodiek te bespreken met directie en bestuur en de risico's door te vertalen naar uw interne controle. De bespreking in het bestuur heeft inmiddels plaatsgevonden.
- Blijf, op basis van een follow up-rapportage, de voortgang van de opvolging van adviezen uit interne controlerapportages en voorgaande accountantsrapportages bewaken, inclusief uw prioriteitsstelling en rapporteer hierover aan het bestuur. Een groot deel van de eerdere adviezen is overigens opgevolgd.
- Uw IT-omgeving heeft in 2020 geen onderdeel uitgemaakt van uw VIC (verbijzonderde interne controle). Gelet op uw afhankelijkheid van derden en de dominantie van IT op uw bedrijfsvoering vinden wij dit wel een belangrijk aandachtspunt. Deze werkzaamheden zouden zich met name ook moeten richten op een zogenaamde ISAE-verklaring van AFAS.
- Maak de controles van de mutaties in het crediteurenstambestand zichtbaar.
- U heeft een (concept) beleid rondom prestatielevering gemaakt. Wij adviseerden deze risico-analytischer in te steken, zodat de interne controlewerkzaamheden zich kunnen richten op de meest risicovolle posten.
- Wij adviseren het opstellen (en archiveren) van een raming voor nieuwe opdracht toe te voegen aan uw procedure (tenzij evident is dat het om een zeer kleine, incidentele aankoop gaat) zodat u aantoonbaar voorde juiste aanbestedingsvorm kiest.

Rechtmatigheids-verantwoording 2021

Rechtmatigheidsverantwoording 2021

In de meicirculaire 2018 heeft het ministerie van BZK aangegeven dat met ingang van het boekjaar 2021 het (dagelijks) bestuur zelf een rechtmatigheidsverantwoording bij de jaarrekening moet afgeven. Tot en met de jaarrekening 2020 geeft de accountant bij de jaarrekening van uw gemeenschappelijke regeling een controleverklaring af, met daarin een oordeel over de getrouwheid en rechtmatigheid. Dat tweede oordeel, over de rechtmatigheid, verdwijnt vanaf de jaarrekening 2021. Het wordt vanaf dan de taak van het bestuur zelf om zich met de rechtmatigheidsverantwoording te verantwoorden. Als accountant stellen wij vervolgens vast dat de rechtmatigheidsverantwoording een getrouw beeld geeft van de werkelijkheid.

Over de invoering van deze rechtmatigheidsverantwoording en wat dit allemaal voor uw organisatie betekent, is de afgelopen periode (onder andere door het ministerie van BZK, de commissie Depla, de VNG et cetera) veel geschreven.

De afgelopen maanden heeft uw gemeenschappelijke regeling, ondanks de corona-drukte, belangrijke stappen gemaakt in de voorbereiding voor de rechtmatigheidsverantwoording. Zo heeft u een eerste stap gezet met het interne controle plan voor 2020. Wij hebben u voorzien van feedback en in de zomer 2021 zullen wij samen met u nogmaals naar het herziene controleplan 2021 kijken.

U heeft echter ook nog belangrijke stappen te zetten. Zo dient het controleprotocol geactualiseerd te worden en daarin rekening te worden gehouden met de rechtmatigheidsverantwoording. Door het vaststellen van dit protocol stelt het bestuur de verantwoordingsgrens ten aanzien van de rechtmatigheidsverantwoording vast. Wij adviseren u de diepgang van de interne controle naadloos aan te laten sluiten op de diepgang van de accountantscontrole en de verantwoordingsgrens daarom op 1% te bepalen. De externe accountant dient namelijk ook een oordeel te vellen over de rechtmatigheidsverantwoording van het bestuur die in de jaarrekening wordt opgenomen. Tevens dient de rapportagegrens te worden vastgesteld als percentage van de verantwoordingsgrens. Ook het (voorlopige) normenkader voor de rechtmatigheidscontrole over 2021 dient nog te worden vastgesteld. Uiteraard dient dit te worden bijgesteld als wijzigingen in de regelgeving na verloop van tijd daartoe aanleiding geven.

5. Overige aangelegenheden



PUBLIEKE
SECTOR
ACCOUNTANTS

5. Overige aangelegenheden

Geen meningsverschil met het bestuur

Er zijn geen meningsverschillen met het bestuur geweest en er waren geen beperkingen bij de uitvoering van onze controle. Naar onze mening is ons bij de uitvoering van onze controleopdracht door het bestuur van uw gemeenschappelijke regeling de volledige medewerking verleend en hebben wij de volledige toegang tot de benodigde informatie gehad.

Bevestigingen van het bestuur ontvangen

Wij hebben namens het bestuur een ondertekende schriftelijke bevestiging bij de jaarrekening ontvangen.

Naleving van wet- en regelgeving

Wij hebben geen kennis van te rapporteren omstandigheden in verband met het niet-naleven van wet- en regelgeving.

Betrouwbaarheid en continuïteit van de automatiseringsomgeving

Onze jaarrekeningcontrole is gericht op het geven van een oordeel omtrent de jaarrekening zelf en is niet primair gericht op het doen van uitspraken omtrent de betrouwbaarheid en de continuïteit van de geautomatiseerde gegevensverwerking als geheel of van onderdelen daarvan. Onze bevindingen daaromtrent raken dan ook slechts die onderdelen die wij onderzocht hebben in het kader van de jaarrekening, wat wil zeggen dat wij ter zake geen volledigheid pretenderen. Uit de door ons uitgevoerde werkzaamheden zijn geen bijzonderheden gebleken waarop wij u via deze rapportage willen attenderen.

Geen aanwijzingen van fraude

In Nederland is de accountant wettelijk verplicht om alle ontdekte fraudegevallen te rapporteren aan het management van de organisatie. Wij merken op dat onze controle niet specifiek is ingericht op het ontdekken van fraude. De accountant is wel verantwoordelijk voor het betrekken van frauderisico's in de planning en uitvoering van zijn controleopdracht.

Wij hebben een fraudediscussie gevoerd met het controleteam en met het financieel management en de directie van de AM match, waarbij wij de nadruk hebben gelegd op de risico's van materiële onjuistheden als gevolg van fraude in de jaarstukken. Van het management en directie hebben wij de bevestiging ontvangen dat er geen onregelmatigheden zijn geconstateerd waarbij het management of werknemers die een belangrijke rol spelen bij de maatregelen van interne beheersing of anderen in het geval dat de fraude van materieel belang kan zijn op de jaarrekening, zijn betrokken.

Tevens hebben wij zelfstandig werkzaamheden uitgevoerd die gericht waren op het risico van het 'omzeilen' van de interne beheersingsmaatregelen door het management te detecteren. Wij hebben specifieke controles uitgevoerd op memoriaalboekingen en schattingen en hebben significante en ongebruikelijke transacties met behulp van gegevensanalyses onderzocht.
Hoewel wij op grond van de controle- en overige standaarden een kritische houding moeten hebben ten opzichte van risico's van fraude in de jaarrekening, merken wij op dat onze controle niet specifiek is gericht op het ontdekken hiervan. Tijdens de uitvoering van onze controle van de jaarrekening 2020 hebben wij geen aanwijzingen verkregen dat er sprake is geweest van fraude.

Tot slot merken wij op dat de frauderisicoanalyse in 2020 is geactualiseerd.

Bevestiging onafhankelijkheid

Bevestiging onafhankelijkheid

In overeenstemming met Nederlandse wet- en regelgeving, waaronder de Verordening inzake Onafhankelijkheid (ViO) van de Nederlandse Beroepsorganisatie van Accountants (NBA), dient de externe accountant mogelijke conflicten met betrekking tot zijn onafhankelijkheid, zowel in wezen als in schijn, onder de aandacht te brengen van het bestuur.

Wij bevestigen dat onze onafhankelijke positie ten opzichte van AM match en AM Werk Reïntegratie in overeenstemming met de Nederlandse wettelijke en beroepsvoorschriften is gewaarborgd. Wij zijn van mening dat onze objectiviteit gedurende het afgelopen jaar niet is aangetast.

Stelsel van waarborgen om onafhankelijke positie te waarborgen

Publieke Sector Accountants beschikt over een stelsel van maatregelen om onze onafhankelijke positie bij controlecliënten te waarborgen. Het stelsel van maatregelen is een integraal onderdeel van de bestuurlijke organisatie en van het voor de gehele organisatie van toepassing zijnde stelsel van kwaliteitsbeheersingsmaatregelen. Bijgaande niet-limitatieve opsomming geeft u een indruk van de maatregelen die bijdragen aan het waarborgen van onze onafhankelijke positie:

- Schriftelijke onafhankelijkheidsbepalingen waarin alle bestaande onafhankelijkheidsvereisten en de risico's ten aanzien van de bedreiging van de onafhankelijkheid en de daaraan gerelateerde waarborgen zijn verwerkt.
- Procedures voor tijdige bekendmaking van de voorschriften en de daarin aangebrachte wijzigingen aan alle partners en werknemers bij Publieke Sector Accountants.
- Procedures voor de organisatie van periodieke training inzake de toepassing van de onafhankelijkheidsvoorschriften.
- Procedures die erop gericht zijn dat onze gevolmachtigden en werknemers in specifieke casussen en omstandigheden de onafhankelijkheidsvoorschriften naleven.
- De benoeming van professionals op seniorniveau die verantwoordelijk zijn voor het continu actualiseren van de procedures en voorschriften, de tijdige bekendmaking ervan en het adequaat functioneren van het gehele stelsel van waarborgen.
- Procedures voor een schriftelijke rapportage per controlecliënt waarin is vastgelegd of sprake is van omstandigheden die de onafhankelijkheid van de accountant die de controleopdracht uitvoert bedreigen, op welke wijze met potentiële bedreigingen is omgegaan en indien er bedreigingen zijn gesignaleerd, welke maatregelen dan zijn genomen om deze bedreiging voor de onafhankelijkheid weg te nemen. De vastlegging van deze beoordeling inclusief een gemotiveerde conclusie (de zogenoemde onafhankelijkheidsevaluatie) wordt in het dossier opgenomen.

- Procedures die vereisen dat een daartoe geëigende afdeling binnen Publieke Sector Accountants wordt geconsulteerd, als sprake is van een mogelijke aantasting van de onafhankelijkheid in relatie tot een specifieke cliënt. Wij zullen dan ook overwegen het bestuur te raadplegen.
- Procedures voor het interne toezicht in relatie tot de toetsing en bewaking van de naleving van de onafhankelijkheidsvoorschriften.

De opzet en werking van ons stelsel van maatregelen worden periodiek door de externe toezichthouder getoetst.

Interne roulatie
Een te grote mate van vertrouwdheid of vertrouwen kan een bedreiging vormen voor de onafhankelijkheid van de accountant wanneer bepaalde leden van het controleteam geregeld en voor lange tijd aan de wettelijke controle van een controlecliënt meewerken.

Wij beoordelen de bedreiging voor de onafhankelijkheid die kan voortvloeien uit de langdurige betrokkenheid van andere leden van het controleteam bij de controleopdracht. Waar nodig nemen wij maatregelen om de bedreiging weg te nemen. Wij merken op dat er in het kader van onze controleopdracht geen sprake is geweest van een dergelijke bedreiging.

Persoonlijke, zakelijke of financiële relaties
Wij hebben een evaluatie gemaakt van persoonlijke, zakelijke en financiële relaties tussen Publieke Sector Accountants, haar partners en haar medewerkers en AM match, die van invloed kunnen zijn op onze onafhankelijkheid. Bij deze evaluatie zijn ons geen zaken gebleken welke aan u gerapporteerd dienen te worden.

Geschenken en persoonlijke uitingen van gastvrijheid
De Nederlandse onafhankelijkheidsregels vereisen dat de eindverantwoordelijke accountant de met governance belaste organen informeert over geschenken en persoonlijke uitingen van gastvrijheid die Publieke Sector Accountants, een bestuurder of interne toezichthouder van Publieke Sector Accountants of een lid van het controleteam heeft ontvangen van of verstrekt aan de AM match of een bij AM match betrokken persoon. Hierbij is een drempel van € 100 opgenomen in de regels. Wij zijn van mening dat de verstrekte en ontvangen geschenken en persoonlijke uitingen van gastvrijheid gepast zijn en derhalve niet tot een bedreiging voor de onafhankelijke uitvoering van de controleopdracht hebben geleid. Volledigheidshalve merken wij op dat wij geen geschenken en persoonlijke uitingen van gastvrijheid hebben verstrekt/ontvangen die een (geschatte) waarde van meer dan € 100 hebben.

Aanvullende dienstverlening
Een overzicht van de aanvullende dienstverlening hebben wij hieronder opgenomen.

Aanvullende dienstverlening
• Feedback geven op intern controleplan 2021.

Conclusie onafhankelijkheid

De voorschriften in het kader van onafhankelijkheid zijn binnen de Nederlandse Beroepsorganisatie van Accountants (de NBA) opgenomen in de 'Verordening inzake Onafhankelijkheid (ViO)' en vormen een belangrijk onderdeel van het 'normenkader' waaraan een accountant moet voldoen. De naleving van de ViO is binnen Publieke Sector Accountants ingebed. Op basis van onze toetsing concluderen wij dat onze onafhankelijkheid als certificerend accountant bij AM match in 2020 voldoende is gewaarborgd.

Controleverschillen

Overzicht van de controleverschillen:

Aard van de fouten en onzekerheden (x € 1.000)	Rechtmatigheid	Getrouwheid
Fouten Te lage LKS-baten Vorderingen onder schulden	 15 9	 15 9
(Sub)**totaal getrouwheidsfouten**	24	24
Rechtmatigheidsfout vanuit externe regels	40	n.v.t.
Rechtmatigheidsfout vanuit interne regels	n.v.t.	n.v.t.
Totaal rechtmatigheidsfouten	40	n.v.t.
Totaal fouten	64	24
Onzekerheden Te lage LKS-baten (raming)	9	9
Totaal onzekerheden	9	9

Wij hebben van het bestuur een schriftelijke bevestiging bij de jaarrekening ontvangen, waarin het bestuur bevestigt dat de niet-gecorrigeerde fouten, zowel individueel als in totaal, in het kader van de jaarrekening niet materieel zijn.

Daarnaast is in de jaarrekening een aantal correcties doorgevoerd naar aanleiding van onze controle. Uw organisatie beschikt over een overzicht van deze correcties.

Disclaimer en beperking in gebruik

Dit verslag is alleen bestemd voor het bestuur en mag niet in zijn geheel of gedeeltelijk worden verstrekt of aangehaald zonder onze schriftelijke toestemming vooraf. Er wordt geen verantwoordelijkheid aan een derde partij geaccepteerd, omdat dit verslag daar niet voor opgesteld en bedoeld is. Dientengevolge nemen wij geen enkele verplichting of plicht van zorg aan ieder ander persoon aan wie dit verslag getoond of in zijn handen komt, op ons.

De in dit verslag aan de orde gestelde onderwerpen zijn door ons geconstateerd gedurende onze controleopdracht waarvan wij van mening zijn dat zij uw aandacht behoeven. Het is geen allesomvattend verslag van alle geconstateerde zaken en in het bijzonder kunnen wij niet verantwoordelijk worden gesteld voor het rapporteren van alle bedrijfsrisico's of tekortkomingen in het systeem van interne beheersing. Elke conclusie, opinie of opmerking in dit verslag is verstrekt in de context van onze controleverklaring over de jaarrekening als geheel.

Evenzo geldt dat de opmerkingen, bevindingen en aanbevelingen met betrekking tot het systeem van interne beheersing niet gelezen dienen te worden als een afzonderlijke opinie van het systeem van interne beheersing en haar werking.



PUBLIEKE
SECTOR
ACCOUNTANTS

PUBLIEKE SECTOR ACCOUNTANTS

Publieke Sector Accountants B.V.
Jan Sluijtersstraat 21
3059 VC Rotterdam
www.publiekesectoraccountants.nl
info@psa-ra.nl

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Amstelland en Meerlanden Werkorganisatie (hierna: AM Match

A. VERKLARING OVER DE IN DE JAARSTUKKEN OPGENOMEN JAARREKENING 2020

Ons oordeel
Wij hebben de jaarrekening 2020 van AM Match te Hoofddorp gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2020 als van de activa en passiva van AM Match op 31 december 2020 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV);

- Zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2020 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder verordeningen van de gemeenschappelijke regeling, opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het door het bestuur op 19 november 2020 vastgestelde normenkader 2020.

De jaarrekening bestaat uit:

- het overzicht van baten en lasten over 2020;

- de balans per 31 december 2020;

- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen;

- de bijlage met het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol voor de accountantscontrole dat door het bestuur is vastgesteld op 25 september 2019 en de Regeling Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2020 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie ‘Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening’.

Wij zijn onafhankelijk van AM Match zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Paragraaf ter benadrukking van de impact van COVID-19

Het Coronavirus heeft ook invloed op AM Match. In de paragraaf “Gebeurtenissen na balansdatum” in de toelichting op de jaarrekening heeft het bestuur de huidige impact en haar plannen om met deze gebeurtenissen of omstandigheden om te gaan toegelicht. Ons oordeel is niet aangepast met betrekking tot deze aangelegenheid.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met de Regeling Controleprotocol WNT 2020 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 152.000. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in de Regeling Controleprotocol WNT 2020. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met het bestuur overeengekomen dat wij aan het bestuur tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de goedkeuringstolerantie rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve of WNT-redenen relevant zijn.

B. VERKLARING OVER DE IN DE JAARSTUKKEN OPGENOMEN ANDERE INFORMATIE

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:

- het jaarverslag, waaronder de programmaverantwoording en de paragrafen.; en
- de bijlagen 1 en 2.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

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 vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

C. BESCHRIJVING VAN VERANTWOORDELIJKHEDEN MET BETREKKING TOT DE JAARREKENING

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder verordeningen van de gemeenschappelijke regeling, opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het door het bestuur op 19 november 2020 vastgestelde normenkader 2020.

In dit kader is het bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de financiële positie voldoende is om de gemeenschappelijke regeling in staat te stellen de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de risico's kunnen worden opgevangen toelichten in de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeenschappelijke regeling.

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 controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fouten of fraude 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.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, het controleprotocol voor de accountantscontrole dat door het bestuur is vastgesteld op 25 september 2019, de Regeling Controleprotocol WNT 2020, 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,

- dat baten en lasten alsmede de balansmutaties als gevolg van fouten of fraude niet in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen,

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 gemeenschappelijke regeling.

- Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.

- Het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde afweging dat de gemeenschappelijke regeling in staat is de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de gemeenschappelijke regeling haar financiële risico's kan opvangen. 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 de gemeenschappelijke regeling de financiële risico's niet kan opvangen.

- Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen.

- Het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met het bestuur 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.

Rotterdam, 14 april 2021

Publieke Sector Accountants B.V.

Was getekend: A.R. Sallehart RA