



Programmarekening 2015

Vastgesteld door de gemeenteraad op 30 juni 2016

Controle exemplaar 9 mei 2016

Inhoudsopgave

Algemene inleiding	6
Leeswijzer	7
Financiële positie	8
Kerngegevens gemeente Ouder-Amstel	8
Deel 1. De programma's	9
Programma 1 Sociaal	10
Product 101 Sociaal domein	11
Deelproduct 101.1 Wmo	11
Deelproduct 101.2 WMO en Jeugd	18
Deelproduct 101.3 Jeugdzorg	29
Deelproduct 101.4 Participatie/Inkomen	34
Deelproduct 101.5 Participatie/Werk	37
Product 102 Algemene Gezondheidszorg	40
Deelproduct 102.1 Gezondheid	40
Deelproduct 102.2 Bijzondere Groepen	43
Product 103 Educatie	44
Deelproduct 103.1 Onderwijs	44
Deelproduct 103.2 Overige Educatie	47
Product 104 Sport Cultuur en Recreatie	52
Deelproduct 104.1 Sport, Cultuur en Recreatie	52
Deelproduct 104.2 Complex Bindelwijk	54
Deelproduct 104.3 Dorpshuis Sportzaal Duivendrecht	55
Totaal financieel overzicht programma 1 Sociaal	57
Programma 2 Ruimte	58
Product 201 Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening	58
Deelproduct 201.1 Volkshuisvesting	58
Deelproduct 201.2 Ruimtelijke Ordening	59

Product 202 Wegen en Water	61
Deelproduct 202.1 Wegen	61
Deelproduct 202.2 Water	65
Product 203 Milieu	66
Deelproduct 203.1 Fysiek Milieu	66
Deelproduct 203.2 Reiniging	68
Deelproduct 203.3 Riolering	70
Deelproduct 203.4 Begraafplaatsen	71
Product 204 Groen	73
Deelproduct 204.1 Groene Sportvelden	73
Deelproduct 204.2 Openbaar Groen	74
Product 205 Lokale economie	76
Deelproduct 205.1 Lokale activiteiten	76
Deelproduct 205.2 Projecten	78
Deelproduct 205.3 Toerisme	79
Totaal financieel overzicht programma 2 Ruimte	81
Programma 3 Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid	82
Product 301 Burgerzaken	82
Deelproduct 301.1 Bevolkingszaken	82
Product 302 Bestuursorganen	84
Deelproduct 302.1 Gemeenteraad en College	84
Product 303 Veiligheid en Handhaving	88
Deelproduct 303.1 Brandweer	88
Deelproduct 303.2 Openbare Orde	90
Gerealiseerde Halt-straffen	91
Product 304 Financiën	95
Deelproduct 304.1 Algemeen	95
Product 305 Gemeentelijke Belastingen	98

Deelproduct 305.1 OZB en Overige belastingen	98
Product 306 Algemene Uitkering	100
Product 307 Onvoorzien	101
Totaal financieel overzicht programma 3 Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid	102
Deel 2. De paragrafen	103
Paragraaf 1 Lokale heffingen	104
Paragraaf 2 Weerstandsvermogen en Risicobeheersing	107
Beoordeling weerstandsvermogen	110
Financiële Kengetallen	114
Paragraaf 3 Onderhoud kapitaalgoederen	119
Paragraaf 4 Financiering	124
Rentevisie	124
Risicobeheer	124
Gemeentefinanciering	125
Relatiebeheer	125
Kasbeheer	125
Administratieve organisatie en informatievoorziening	126
Paragraaf 5 Bedrijfsvoering	127
Paragraaf 6 Verbonden Partijen	131
Paragraaf 7 Grondbeleid en Projecten	145
Deel 3. De Jaarrekening	148
Algemeen	149
Overzicht Baten en Lasten	153
Balans per 31 december 2015	154
Gewaarborgde geldleningen 2015	164
Sisa	165

Algemene inleiding

De programmarekening vormt het sluitstuk in de jaarlijkse planning- en controlcyclus. Uw raad heeft door het vaststellen van de programmabegroting 2015 de kaders vastgesteld. Tussentijds hebben wij u geïnformeerd over de voortgang met onder andere vier nieuwsbrieven. In deze programmarekening 2015 leggen wij verantwoording af over de uitvoering van het vastgestelde beleid.

Bij de inrichting en presentatie van de programmarekening hebben we het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten 2004 (BBV) in acht genomen. De lay-out en structuur is gebaseerd op de programmabegroting 2015 om zodoende de beide documenten conform de uitgangspunten van het BBV zoveel mogelijk op elkaar te laten aansluiten. Deze jaarrekening kent, conform de eerste begroting van deze raadsperiode, drie programma's:

1. Sociaal
2. Ruimte
3. Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid.

De financiële consequenties zijn zo dicht mogelijk bij de beleidskeuzes gebracht. Evenals voorgaande jaren is het burgerjaarverslag geïntegreerd opgenomen in deze programmarekening. De burgemeester legt hiermee verantwoording af over de onderwerpen burgerparticipatie, de kwaliteit van de dienstverlening en de behandeling van klachten en bezwaarschriften. U treft dit aan in programma 3 (Algemeen bestuur) en in de paragraaf bedrijfsvoering.

Deze jaarrekening gaat uit van een transparante overheid, die bereid is verantwoordelijkheid te delen. We brengen helder in beeld wat is gerealiseerd van de beleidsvoornemens en waar dit afwijkt wordt uitleg gegeven. Voor een deel liggen deze afwijkingen in de prioritering in het kader van Duo+. De bouw van Duo+ heeft voor iedere medewerker capaciteit geleverd, waardoor sommige beleidsontwikkelingen zijn uitgesteld. Daarnaast is gewacht met het uitvoeren van taken totdat de nieuwe organisatie is ingericht, omdat in één keer een proces goed kan worden ingericht, in plaats van tweemaal. Telkenmale met de gedachte dat de serviceverlening aan de inwoner niet onder druk zou komen.

Wij constateren dat in 2015 veel is bereikt. De kwaliteit van de dienstverlening is op peil gebleven, de decentralisaties zijn op zorgvuldige wijze geïmplementeerd, een groot aantal projecten heeft zich goed ontwikkeld. De opening van het Dorpshuis in Duivendrecht is hiervan een voorbeeld. 2015 is een enerverend jaar geworden voor Ouder-Amstel. Niet zozeer voor de burger of het bestuur, maar de organisatie heeft zeer expliciet prioriteiten moeten stellen om én de dienstverlening aan inwoners en betrokkenen te kunnen blijven bieden én de Duo+ organisatie in te richten. Dit laatste was niet alleen een organisatorisch vraagstuk, ook voor de persoonlijke toekomst van de medewerkers betekende dit het nodige. Wij constateren dat dit zorgvuldig heeft kunnen verlopen.

De programmarekening 2015 sluit met een positief saldo van € 124.385. Het college stelt voor dit saldo conform onze eigen regelgeving toe te voegen aan de reserve vrij besteedbaar.

Ouderkerk aan de Amstel, mei 2016

College van burgemeester en wethouders van Ouder-Amstel
Burgemeester van Ouder-Amstel

Leeswijzer

Deze programmarekening is opgebouwd uit drie delen:

1. Het jaarverslag, deel 1 de programma's;
2. Het jaarverslag, deel 2 de paragrafen;
3. De jaarrekening, inclusief de balans met toelichting.

Programma's

De programmarekening bestaat uit een beleidsrekening en een financiële rekening. De programma's vormen een belangrijk onderdeel van de beleidsrekening. Elk programma is een samenhangende verzameling van producten, activiteiten en geldmiddelen, die gericht is op het bereiken van vooraf bepaalde maatschappelijke effecten.

In de programma's staan de geplande en realiseerde activiteiten voor het jaar, de financiële wijzigingen en de beleidsstukken, die relevant zijn in dit domein.

Paragrafen

Naast de programma's bestaat de beleidsrekening uit de wettelijk voorgeschreven paragrafen. De paragrafen bevatten een dwarsdoorsnede van de rekening vanuit een bepaald perspectief. Deze informatie is van groot belang voor de beoordeling van de meerjarige financiële positie van de gemeente. In de paragrafen wordt ook een aantal beheersmatige aspecten behandeld.

Financiële rekening

In de financiële rekening worden de uitgangspunten van de rekening aangegeven. Daarnaast wordt een nadere toelichting verstrekt op de financiële positie van de gemeente. Verder wordt een globale vergelijking gemaakt met voorgaande jaren en wordt in het kort aandacht besteed aan de investeringen, de financieringspositie en de reserves en voorzieningen.

De financiële rekening wordt afgesloten met een totaaloverzicht van baten en lasten in 2015

Bijlagen

Bij deze programmarekening is een aantal bijlagen gevoegd. Dit zijn het investeringsschema 2015, een overzicht van de reserves en voorzieningen en een overzicht van het EMU saldo.

Financiële positie

Dit onderdeel besteedt aandacht aan de financiële positie van de gemeente.

Financiële positie 2015

De rekening 2015 sluit met een positief saldo van € 124.385. Bij de diverse programmaonderdelen geven we een nadere toelichting van het rekeningresultaat. In hoofdlijnen wordt het rekeningresultaat vooral veroorzaakt door:

Bedragen * 1.000	Voordeel	Nadeel
<i>Programma 1 Sociaal Domein</i>		
WMO begeleiding	230	
Huishoudelijke verzorging incl HHT	75	
Eigen Bijdrage		113
PGB	75	
Jeugdhulp		221
<i>Programma 2 Ruimte</i>		
Leges bouwvergunningen	45	
Openbare verlichting	79	
Afvoer baggerslib	42	
<i>Programma 3 Bestuur Dienstverlening en Veiligheid</i>		
ICT		157
OZB niet woningen	99	
Voorziening dubieuze debiteuren		57
Overige posten (> 40.000) per saldo	27	
	672	548
Totaal per saldo voordelig	124	

Kerngegevens gemeente Ouder-Amstel

Samenstelling raad	CDA	3 zetels
	D66	3 zetels
	Groen Links	2 zetels
	Natuurlijk Belang	1 zetel
	Ouder-Amstel Anders	2 zetels
	PvdA	2 zetels
	VVD	2 zetels
Samenstelling college	M.T.J. Blankers-Kasbergen	Burgemeester
	C.C.M. Korrel	Locoburgemeester/ Wethouder (CDA)
	J.J. de Maa	Wethouder (GL)
	M.C. van der Wee	Wethouder (D66)

Kerncijfers				
	1-jan-13	1-jan-14	1-jan-15	1-jan-16
Inwoneraantal	13.249	13.271	13.289	13.405
Jongeren tot 20 jr	3.159	3.201	3.150	3.064
Ouderen 65 en ouder	2.510	2.583	2.643	3.060
Oppervlakte	2.399 ha	2.399 ha	2.399 ha	2.399 ha
Waarvan Binnenwater	179 ha	179 ha	179 ha	179 ha
Oppervlakte wegen in ha	64 ha	64 ha	64 ha	64 ha
Lengte wegen	105 km	105 km	105 km	105 km
Aantal bruggen en viaducten	70	70	70	70
Openbaar groen	41 ha	41 ha	41 ha	41 ha
Totaal uitgaven in € per inwoner (exclusief reserves)	1.817	1.815	2.088	2.095
Reserves in € per inwoner	1.867	1.832	1.839	1.801
Voorzieningen in € per inwoner	245	233	286	397

Deel 1. De programma's

Programma 1 Sociaal

Dit programma beschrijft de doelstellingen en activiteiten op de gebieden sociaal domein, gezondheidzorg, onderwijs, sport en cultuur.

Doelstelling

- Alle inwoners van Ouder-Amstel, (oud en jong, met en zonder beperking, hoog en laag inkomen, autochtoon of allochtoon) volwaardig en zo zelfstandig mogelijk laten wonen, werken en participeren in de samenleving.
- Goed onderwijs is de basis van een samenleving waarin mensen zowel individueel als collectief optimaal kunnen functioneren.
- Bevorderen van een aantrekkelijk aanbod en voorzieningenniveau op het gebied van sport en cultuur om de sociale cohesie en gezondheid te bevorderen.

Decentralisaties

Na een intensieve voorbereiding en flinke inspanning heeft de gemeente sinds 1 januari 2015 een groot aantal taken in het sociaal domein erbij gekregen. De gemeente is nu de eerstverantwoordelijke bestuurslaag voor een veelvoud aan taken op het gebied van jeugdhulp, WMO zorg en participatie. Al met al blikken we terug op een intensieve maar geslaagde implementatie.

Ondanks de onzekerheden rondom een evenredige verdeling van het macrobudget en mede gelet op de toegepaste kortingen die hiermee gepaard gingen, is het beschikbare budget voor de ge-

meente Ouder-Amstel toereikend gebleken en konden de nieuwe taken budgetneutraal uitgevoerd worden.

Op het terrein van de jeugdhulp hebben we te maken met een lichte overbesteding (€ 157.000) die gecompenseerd wordt door de onderbenutting op het terrein van de nieuwe WMO (€ 245.000). De kosten voor de participatiewet komen nagenoeg overeen met de begroting. In totaal zijn wij binnen het totale budget gebleven van het sociaal domein. Het afgelopen jaar is vooral benut om de nieuwe structuren en processen in te richten, regie te verwerven op de keten tussen toegangspartners en uitvoerende partijen en inzicht te verkrijgen in het gemeentelijke zorgprofiel.

Vanwege het zeer hoge aantal nieuw gecontracteerde zorgpartners is meer accent gekomen op accounthouderschap en relatiebeheer. Zowel regionaal als lokaal zijn er diverse bijeenkomsten geweest voor de nieuwe zorgpartner van de gemeente. Ouder-Amstel heeft het afgelopen jaar met betrekking tot inkoop en monitoring succesvol samengewerkt met meerdere gemeenten in de regio. De gemeentelijke positie is versterkt door een goede samenwerking en afstemming met de andere gemeenten die deelnemen aan Duo+.

Product 101 Sociaal domein

Het sociaal domein bestaat uit de onderdelen WMO, WMO en jeugd, Jeugd, en participatie werk en inkomen.

In totaal heeft Ouder-Amstel ontvangen aan specifieke geldstromen ruim € 3,28 miljoen uit het deelfonds sociaal domein (onderdeel van het gemeentefonds) en € 792.000 als integratie uitkering WMO.

Deze integratie uitkering is uitsluitend besteed aan de taken die in de WMO 2015 en de Jeugdwet aan gemeenten zijn toegekend en aan de taak voor gemeenten om participatievoorzieningen aan te bieden. De bestedingsrichting binnen het sociaal domein is vrij. De overige budgetten komen uit de algemene middelen.

Deelproduct 101.1 Wmo			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
Decentralisatie: nieuwe Wmo-taken	Kwalitatief goed en kostenneutraal implementeren van de nieuwe Wmo-taken (individuele begeleiding, groepsbegeleiding, kortdurend verblijf).	Continuïteit voor bestaande cliënten is een belangrijk uitgangspunt in 2015. Daarnaast is het beheersen van de financiële risico's een prioriteit. In mei 2015 zal het Wmo-beleidsplan aan de gemeenteraad worden aangeboden. Hierin is 'zorg op maat' een kernbegrip. Voor de nieuwe taken ontvangt de gemeente in 2015 een bedrag van € 901.000 via het deelfonds sociaal domein.	De gemeenteraad heeft het Beleidsplan Wmo 2015 t/m 2018 vastgesteld. Het totale aanbod is gericht op enerzijds het versterken van de zelfredzaamheid en de verantwoordelijkheid voor elkaar en anderzijds het bieden van ondersteuning 'op maat' vanuit de gemeente. Ouder-Amstel heeft voor de nieuwe Wmo-maatwerkvoorzieningen Individuele begeleiding, Groepsbegeleiding en Kortdurend verblijf raamovereenkomsten afgesloten met 20 zorgaanbieders. Aan alle overgangsccliënten en nieuwe cliënten wordt door de gecontracteerde zorgaanbieders begeleiding geleverd. Met deze aanbieders is overleg gevoerd over de continuïteit en kwaliteit van de ondersteuning. Tevens heeft een bijeenkomst met de aanbieders plaatsgevonden over de transformatie; het verder ontwikkelen van het bestaande aanbod op basis van de uitgangspunten van de Wmo (maatwerk, eigen kracht en betrekken sociale

Deelproduct 101.1 Wmo			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
			netwerk).
Maatwerkvoorzieningen	Er is een sluitend aanbod aan maatwerkvoorzieningen (hulp bij het huishouden, hulpmiddelen, woningaanpassingen, vervoer, begeleiding en kortdurend verblijf)	Het contractbeheer zal efficiënt en doelgericht worden ingericht. Alle van de AWBZ overkomende cliënten worden in 2015 opnieuw geïndiceerd en krijgen een passend ondersteuningsaanbod aangeboden, gebaseerd op de uitgangspunten van de nieuwe Wmo. Indicaties voor hulp bij het huishouden worden opnieuw geïndiceerd op basis van de regels, vastgesteld op grond van de Wmo 2015. De hulp bij het huishouden wordt opnieuw aanbesteed. Daarbij worden alternatieve vormen van hulp bij het huishouden onderzocht. De Wmo-hulpmiddelen worden opnieuw aanbesteed. Voor 2015 is hiervoor is hiervoor € 2.308.000 beschikbaar. Hiertoe behoren onder andere hulp bij het huishouden € 780.000, Vervoersvoorzieningen € 280.000 en begeleiding € 720.000.	Cliënten met een geldige AWBZ-indicatie voor individuele begeleiding, groepsbegeleiding en/of kortdurend verblijf vielen in 2015 onder het overgangsrecht. Dit betekent dat zij het recht op zorg behielden op grond van hun AWBZ-indicatie. Op basis van het totale zorgvolume van deze overgangsccliënten en de afgesloten tarieven met de zorgaanbieders zijn de mogelijke kosten in 2015 berekend op € 720.000. In de loop van 2015 bleek echter dat een groot deel van de cliënten wel een indicatie heeft, maar de indicatie niet 'verzilverd' (en dus geen zorg ontvangt). Daarnaast wordt door de cliënten die wel zorg ontvangen slechts een deel van de indicatie daadwerkelijk gebruikt. Het budget voor de nieuwe maatwerkvoorzieningen Individuele begeleiding, Groepsbegeleiding en Kortdurend verblijf is daarom via de 4^e nieuwsbrief van € 650.000 naar € 450.000 bijgesteld. De totale kosten voor 2015 voor zorg in natura bedragen € 230.000. Voor pgb's was € 130.000 begroot en is € 132.000 bevoorschot. Hiervan hebben de pgb-houders € 120.000 gedeclareerd. Pgb-houders konden tot en met

Deelproduct 101.1 Wmo			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
			maart 2016 declaraties voor 2015 indienen. Daarna wordt het niet-uitgegeven deel terugbetaald aan de gemeente. Voor de nieuwe maatwerkvoorzieningen is dus in totaal € 360.000 uitgegeven in 2015 (t.o.v. € 720.000 oorspronkelijk begroot). Het is niet gelukt alle van de AWBZ overgekomen cliënten te herindexeren. Deze cliënten hebben in 2015 een brief ontvangen waarmee de indicatie ongewijzigd is verlengd. De indicaties in natura zijn verlengd tot uiterlijk 1 juli 2016. Indicaties in de vorm van een persoonsgebonden budget (pgb) zijn verlengd tot uiterlijk 1 mei 2016. Uiterlijk voor deze data krijgen deze cliënten een passend ondersteuningsaanbod gebaseerd op de uitgangspunten van de Wmo 2015. Indicaties voor hulp bij het huishouden zijn opnieuw geïndiceerd op basis van de regels vastgesteld op grond van de Wmo 2015. De contracten voor Hulp bij het huishouden zijn verlengd tot 31 december 2016. Eind 2015 is gestart met een onderzoek naar alternatieve vormen van hulp bij het huishouden. De aanbesteding Wmo-hulpmiddelen is begin 2015 afgerond. Op 1 april 2015 is een nieuw contract gesloten voor de Wmo-hulpmiddelen. De aanspraak op hulpmiddelen en woningaanpassingen is in 2015 lager

Deelproduct 101.1 Wmo			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
			geweest dan vooraf geraamd.
Mantelzorg			Ondergebracht bij product WMO en Jeugd
Maatschappelijke opvang en beschermd wonen	Zoveel mogelijk voorkomen van dakloosheid. Tijdelijke opvang bieden aan inwoners met OGGz-problematiek zonder huisvesting. Beschermd wonen is beschikbaar voor mensen met psychiatrische problemen.	Samen met de regiogemeenten zijn afspraken gemaakt met Amsterdam over het beschikbare aanbod voor beschermd wonen en opvang en de toegang naar deze voorzieningen.	Vanaf 1 januari 2015 zijn gemeenten op grond van de Wmo 2015 verantwoordelijk voor maatschappelijke opvang en beschermd wonen. Centrumgemeente Amsterdam ontvangt de middelen van het Rijk voor de toegang naar en de beschikbaarheid van opvang en beschermd wonen in de Amsterdam-Amstelland regio. Om de uitvoering van deze taken te borgen hebben de colleges van de Amstelland-gemeenten mandaat verleend aan de wethouder zorg van Amsterdam om deze taken uit te voeren. In het document "Werkafspraken Maatschappelijke Opvang, Ambulante Verslavingszorg en Beschermd Wonen 2015-2016" is vastgelegd hoe Amsterdam en de regiogemeenten gezamenlijk invulling geven aan deze taken.
Cliëntondersteuning	Clientondersteuning is voor inwoners met een beperking kosteloos beschikbaar en versterkt de positie van de cliënt door het helpen met het formuleren van zijn hulpvraag, het maken van keuzes en het oplossen van problemen.	De gemeente verstrekt MEE Amstel en Zaan in 2015 € 66.000 subsidie om cliëntondersteuning te bieden aan mensen met een beperking. In 2015 wordt in samenwerking met de regio beleid ontwikkeld en besluitvorming voorbereid voor de periode vanaf 2016.	Voor 2015 heeft MEE Amstel en Zaan een subsidie van € 66.000 ontvangen voor het leveren cliëntondersteuning in onze gemeente. MEE heeft de subsidie voor 2015 met € 10.000 overschreden. Deze overschrijding is het gevolg van onduidelijkheden over cliënten uit Duivendrecht. MEE heeft deze cliënten in eerste instantie vanuit MEE Amsterdam bediend terwijl deze cliënten door MEE Amstel en Zaan bediend hadden moeten worden. Deze onvoorziene effecten zijn

Deelproduct 101.1 Wmo			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
			pas in de loop van 2015 duidelijk geworden.
WMO- vervoer	Het betreft het verzorgen van veilig vervoer en passend vervoer voor een kwetsbare doelgroep: mensen met een beperking die zich lokaal kunnen verplaatsen. Hierdoor kunnen zij normaal deelnemen aan de samenleving op sociaal, recreatief en noodzakelijk vlak.	In september 2015 heeft het College ingestemd met het voorstel start Aanbesteden Doelgroepenvervoer (WMO- vervoer en Leerlingenvervoer) in samenwerking met de DUO gemeenten Uithoorn en Diemen, Stichting RIJK en Forseti. Met deze aanbesteding zetten we als regio een belangrijke stap richting meer regionale samenwerking met bijhorende voordelen zonder direct een complex aanbestedingstraject in te gaan en een relatief zware regionale samenwerking aan te gaan. Het regiemodel met Aalsmeer en Amstelveen blijft als streefsituatie overeind en kan mogelijk over een aantal jaar alsnog gerealiseerd worden. Het nieuwe contract zal na aanbesteding ingaan op 1 augustus 2016.	De kosten voor het WMO taxivervoer vallen aanzienlijk hoger uit dan geraamd. Voor deze kostenstijging zijn verschillende oorzaken aan te wijzen. De beoogde bezuiniging van € 20.000 is niet realiseerbaar gebleken, mede doordat een gezamenlijke aanbesteding in regionaal verband (Amstelandgemeenten en De Ronde Venen) voor al het gemeentelijk vervoer niet is doorgegaan. Een aantal gemeenten heeft zich teruggetrokken uit dit traject. Als gevolg daarvan hebben wij het bestaande contract nog voor een jaar moeten verlengen en daar waren op basis van de afspraken extra kosten aan verbonden. De tarieven zijn per 1 augustus 2015 met 15% verhoogd. Dit is een aanzienlijke verhoging maar evengoed goedkoper dan een tijdelijk contract voor één jaar met een andere aanbieder. De belangrijkste oorzaak van de stijging van de kosten voor de regio-taxi is echter de toename van het aantal ritten per maand in vergelijking met voorgaande jaren. Na onderzoek kunnen wij concluderen dat de toename wordt veroorzaakt doordat cliënten van de nieuw geopende woonvoorziening van Ons Tweede Thuis in Ouderkerk aan de Amstel deze voorziening gebruiken.

Deelproduct 101.1 Wmo			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
			Via begrotingswijziging is het budget voor WMO regiotalxivervoer verhoogd met € 80.000

Financieel overzicht WMO

bedragen * 1.000,--	Rekening 2014	Begroting 2015 (voor wijziging)	Begroting 2015 (na wijziging)	Jaarrekening 2015
Lasten				
661.01 Hulpmiddelen	204	215	215	200
662.02 Maatwerk WMO vervoer	208	280	250	275
662.03 WMO begeleiding		786	450	220
662.05 Inkomensondersteuning		92	0	0
662.06 Mantelzorgers		46	0	0
662.07 Begeleiding	68	69	19	19
662.09 Overige lasten maatwerk Wmo	0	15	15	0
662.10 Huishoudelijke hulp	867	805	820	745
667.10 Eigen bijdrage huishoudelijk hulp WMO		0	0	0
672.01 PGB Hulp bij Huishouden	65	65	65	52
672.02 PGB Begeleiding	0	0	130	124
Totaal Lasten	1.413	2.373	1.964	1.634
Baten				
661.01 Hulpmiddelen		0	0	27
667. Eigen bijdrage WMO	315	390	390	277
923.01 Deelfonds Sociaal domein		918	899	901
Totaal Baten	315	1.308	1.289	1.205
Totaal 1011 WMO	1.097	1.066	674	429

Toelichting Financieel overzicht

Voornaamste afwijkingen

Het budget voor WMO Begeleiding was gebaseerd op beperkte informatie van het Rijk. In 2015 is gebleken dat een aanzienlijk deel van de cliënten de indicatie niet dan wel niet volledig gebruikt waardoor er een groot deel van het budget (€ 230.000) niet nodig was.

Bij de beoordeling van de herindicaties huishoudelijk hulp is rekening gehouden met het gewijzigde beleid in 2015, de eigen kracht van mensen en de mogelijke inzet van de Diensten Thuis (HHT). Hierdoor zijn veel indicaties naar beneden bijgesteld wat resulteert

in een verlaging van de kosten met € 47.000. Daarnaast is in het laatste kwartaal van 2015 toch nog gebruik gemaakt van de Diensten Thuis. Weliswaar een stuk minder dan verwacht (€ 23.000). Via het CAK worden de eigen bijdrage van cliënten ontvangen voor hulpmiddelen begeleiding en huishoudelijke hulp. Door diverse problemen bij het CAK was het niet mogelijk om ten tijde van de samenstelling van de jaarstukken een juiste inschatting te maken van de omvang van de totale te ontvangen bijdragen. Alleen de werkelijk ontvangen bijdrage is verantwoord

Kaderstellende documenten

- WMO beleidsplan 2012 t/m 2015
- WMO beleidsplan 2015 - 2018
- Dienstverleningsplan 2008
- Notitie kernteam
- Nota inrichting toegang sociaal domein
- Koersnota WMO

Wetten

- Wet Maatschappelijke Ondersteuning
- (concept) Wet jeugdzorg

- Participatiewet

Verordeningen

- Verordening adviesraad WMO/Wwb
- Verordening tegenprestatie
- Afstemmingsverordening
- Verordening maatschappelijke participatie schoolgaande kinderen
- Verordening verrekening bestuurlijke boete bij recidive

Deelproduct 101.2 WMO en Jeugd			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
Toegang tot zorg en voorzieningen Zorg Advies Punt en Kernteam	Het is voor inwoners duidelijk bij welk loket zij zich moeten melden voor een zorgvraag of een vraag om ondersteuning. Via een gesprek kan worden afgewogen of inwoners ondersteuning of zorg via de gemeente nodig hebben of op een andere manier hun vraag kunnen oplossen. Vervolgens wordt gekeken wat de juiste zorg is, op de juiste plek in juiste porties.	Op basis van de in 2014 vastgestelde nota Inrichting toegang sociaal domein wordt verder uitvoering gegeven aan de toegang. Het CJG/WMO loket wordt zo ingericht dat zij kwalitatief en kwantitatief de toegangspoort kan zijn voor de nieuwe zorgtaken uit de WMO en Jeugdwet. Hiervoor is € 166.000 beschikbaar Het Kernteam is toegerust om de gemeente te adviseren in complexe en meervoudige zorgvragen en de daarbij behorende zorgarrangementen. In regio verband worden goede afspraken gemaakt over de toewijzing tot zorg die niet via ge-	De naam van het CJG/Wmo loket is gewijzigd in Zorgadviespunt Ouder-Amstel (ZAP). Coherente heeft in samenwerking met de gemeente het ZAP in sneltreinvaart ontwikkeld naar de gewenste integrale toegangspoort voor mensen met vragen op het gebied van WMO en jeugdzorg. Veel inwoners weten het ZAP goed te vinden gezien een toename van het aantal adviesvragen. Er zijn in 2015 extra middelen beschikbaar gesteld aan Coherente om voldoende capaciteit te hebben voor het grote aantal herindicaties dat in 2015 moest plaats vinden. Het Kernteam heeft haar rol als regieteam voor de gemeente in 2015 kunnen versterken. Het kernteam heeft 109 casussen onder haar hoede. Daarvan zijn 59 casussen actief begeleid door een regisseur uit het kernteam: 33 jeugd-

Deelproduct 101.2 WMO en Jeugd			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
		meenten loopt. Denk hierbij aan verwijzingen in de Jeugd GGZ via de huisarts en zorgmeldingen vanuit het justitiële circuit.	zorg cliënten en 26 WMO cliënten. In totaal zijn er 33 casussen afgesloten in 2015. Aan het kernteam is eind 2015 de Praktijk Ondersteuner Huisartsen (POH) toegevoegd. Met de huisartsen is een samenwerkingsovereenkomst getekend waarin ook samengewerkt wordt om de verwijzroute goed te laten verlopen.
Kernteam	Het bieden van gecoördineerde en afgestemde zorg of ondersteuning aan inwoners van onze gemeente met meervoudige en/of complexe zorgvragen	1. De deelnemende leden van zorginstellingen die deelnemen aan het Kernteam krijgen training en ondersteuning zodat zij goed in staat zijn de gemeente adviseren bij complexe en meervoudige zorgvragen van inwoners. 2. Het organiseren van netwerkbijeenkomsten voor alle betrokken partners bij de zorg in onze gemeente zodat zij goed geïnformeerd zijn over de zorg-structuur.	De leden van het Kernteam hebben in 2015 trainingen gevolgd om nog beter casusregie te kunnen voeren bij complexe gezinssituaties. Zij hebben ook trainingen gehad op het gebied van registratie en om beter gezinssituaties in kaart te brengen. Het kernteam heeft deelgenomen aan het provinciaal gesubsidieerde project "Krachtige Consulenten" deze was gericht op teamsamenwerking. Er zijn verschillende netwerkbijeenkomsten geweest waarin wij een groot deel van alle betrokken zorgpartners bereikt hebben. Het kernteam heeft een goede bekendheid bij alle lokale zorgverleners. Vanuit de netwerkbijeenkomsten is een vraag gekomen om extra aandacht voor toeleiding tot zorg voor 0-4 jarigen. Hiervoor is een werkgroep samengesteld bestaande uit enkele

Deelproduct 101.2 WMO en Jeugd

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
		3. Evalueren van de resultaten en ervaringen van het kernteam om te komen tot een vastgestelde en definitieve werkwijze eind 2015. 4. Beleid ontwikkelen en afspraken maken met deelnemende organisaties over privacy van klantgegevens. Hiervoor is € 30.000 beschikbaar.	jeugdzorg instellingen en gemeente. Het college heeft in het voorjaar het functioneren van het Kernteam geëvalueerd. De uitkomst is dat het Kernteam de beoogde regierol vervuld en adequaat kan acteren bij complexe zorgvragen. Het aantal vragen aan het kernteam is sterk toegenomen daarom zijn de uren voor de coördinator van het Kernteam uitgebreid. In juni is het Aansluitdocument Samen Zorgen ondertekend. Daarin hebben de gemeente en ruim 25 partijen afspraken vastgelegd over hoe om te gaan met privacygevoelige gegevens.
Centrum voor jeugd en gezin Preventief jeugdbeleid	Ouders, zorgverleners en vrijwilligers worden laagdrempelig ondersteund bij vragen over opvoeding van kinderen en het vroegtijdig signaleren van zorgvragen.	Continuering van de informatie, advies en ondersteuningsfunctie van het preventief jeugdbeleid(ZAP) door: 1. Bieden van kortdurende lichte opvoedondersteuning met behulp van de methode Triple P. 2. Uitvoeren van twee cursussen Triple P voor opvoeders in samenwerking met de gemeente Diemen. 3. Op verzoek organiseren van themabijeenkomsten, bij	In 2015 heeft de uitvoering van de preventieve jeugdzorgtaken door het ZAP wat onder druk gestaan. Doordat prioriteit is gegeven aan het tijdig indiceren van zorg aan nieuwe klanten in de Jeugdzorg en WMO zijn de preventieve taken beperkt uitgevoerd. Vanwege de hierboven genoemde redenen hebben geen cursussen plaats gevonden. Uitwerking van de thema's vind in 2016 plaats. In oktober zijn er door het ZAP activiteiten in de opvoedweek aan-

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
		voorkeur in samenwerking met opvoeders en/of professionals (kinderopvang/school). 4. Organiseren van activiteiten in het kader van de opvoedweek (oktober 2015). 5. In stand houden, uitbreiden en versterken van het netwerk van partners die van belang zijn voor preventie. Denk hierbij onder meer aan sportverenigingen en kinderopvang.	geboden. Met name de activiteiten die in samenwerking met de kinderopvang aangeboden zijn waren succesvol. Het in stand houden en uitbreiden van het netwerk is een doorlopende taak. In 2015 is veel aandacht uitgegaan naar de groep 0-4 jarigen. Daarvoor is een op de doelgroep gericht programma ingekocht bij het MOC, een jeugdzorginstelling. Dit richt zich met name op vroeg signalering en het voorkomen van handelingsverlegenheid bij medewerkers. Het MOC De jeugdzorginstelling voert dit programma bij de kinderopvang uit. Tevens zijn er voorbereidingen getroffen voor de aanstelling van de Ouder Kind Coach. Deze functie ondersteund scholen bij het vroegtijdig signaleren van zorgvragen.
Participatiesamenleving	Sociale cohesie in alle wijken en buurten versterken en stimuleren.	De gemeente heeft de taak om te investeren in het versterken van de sociale samenhang en een zelfredzame samenleving. In samenwerking met Coherente zal een programma worden gestart om de participatiesamenleving in onze kernen verder gestalte te geven. Hierbij worden initiatieven gestimuleerd zonder dat dit tot meerjarige betrokkenheid van de gemeente leidt.	Alle bewoners van Ouder-Amstel kunnen gebruik maken van www.debuurtverbinding.nl . De buurtverbinding is er voor mensen die hulp kunnen gebruiken bij kleine en tijdelijke klussen of die contact willen maken met anderen uit hun wijk en omgeving.
Huiselijk geweld en kindermis-	Voorkomen en bestrijden van	1. Deelname aan ontwikkelen	De Regioaanpak 'Op weg naar duur-

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
handeling (Veilig Thuis)	huiselijk geweld en kindermishandeling.	en uitvoeren Regioaanpak "Een Veilig Thuis" Deze regioaanpak bij huiselijk geweld en kindermishandeling wordt opgesteld door de centrumgemeente Amsterdam in overleg en in samenwerking met de Amstellandgemeenten. 2. AMHK (advies- en meldpunt huiselijk geweld en kindermishandeling) Actieve deelname aan de verdere ontwikkeling van het AMHK met GGD (uitvoerder) en regio gemeenten. 3. Wet Meldcode huiselijk geweld en kindermishandeling Borgen van de Wet Meldcode in de organisatie. Verdere implementatie van de Wet Meldcode in overleg met de regiogemeenten en centrumgemeente Amsterdam.	zame veiligheid', het regionaal beleidskader 2015-2020 voor de regio Amsterdam-Amstelland, is vastgesteld. Voor de aanpak van huiselijk geweld en kindermishandeling is deze aanpak het centrale vertrekpunt van waaruit gehandeld wordt. De ambities van het beleidskader zijn: - Afname van duur, ernst en kans op herhaling van huiselijk geweld en kindermishandeling en: - Meer kinderen kunnen geweldloos opgroeien. Veilig Thuis (voorheen AMHK) het advies- en meldpunt huiselijk geweld en kindermishandeling, is op 1 januari 2015 gestart. De werkprocessen zijn beschreven en geprotocolleerd, de medewerkers zijn getraind en er wordt sinds eind 2015 geregistreerd in één systeem. Veilig Thuis heeft voor de regio in 2015 in totaal 10.340 meldingen en adviesaanvragen ontvangen. Er is een gezamenlijke toegang georganiseerd via Veilig Thuis voor de gehele regio. Het heeft veel tijd en inzet gevraagd om de overdracht en integratie van de processen voor huiselijk geweld en kindermishandeling goed te regelen.
Vrijwilligers	Vrijwilligers(organisaties) worden ondersteund met informatie, voorlichting en deskundig-	De activiteiten voor vrijwilligers worden gecontinueerd. Beoordeeld wordt of beleid moet wor-	Het Coördinatiepunt Vrijwillige Inzet (CVI) is onderdeel van Coherente en heeft de taak om vrijwilligers-

Deelproduct 101.2 WMO en Jeugd			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
	heidsbevordering. Vrijwilligerswerk wordt gestimuleerd en systematisch gepromoot.	den aangepast in het kader van de uitwerking van de participatiesamenleving.	werk in onze gemeente te ondersteunen en te stimuleren. De activiteiten zijn in 2015 gecontinueerd en sluiten aan bij de in het in 2015 vastgestelde Wmo-beleidsplan vastgelegde doelen.
Jeugd-/jongerenwerk	Operationaliseren van het veranderde jongerenwerk.	In 2014 zijn de doelen en taken van het jongerenwerk herijkt op basis van de veranderde beschikbare middelen. In 2015 zal het jongerenwerk op basis van deze herijking gaan werken. Preventie, vroegsignalering en het werken zonder vaste accommodaties zijn kernpunten in de nieuwe werkwijze. De wijze van samenwerking en afstemming met de combinatiefunctionaris zal verder ontwikkeld worden.	Het jongerenwerk heeft in 2015 een ander karakter gekregen. Er wordt niet meer gewerkt vanuit vaste accommodaties maar veel meer in de wijk. De bestaande accommodaties zijn opgeheven en de jongerenwerkers zijn op een nieuwe manier gaan werken. Zij hebben daarvoor de opleiding Jongerenwerk Nieuwe Stijl gevolgd. Het jongerenwerk van Coherente heeft het netwerk uitgebreid en (nog) meer kunnen focussen op zorg en toeleiding naar zorg van jongeren die dreigen uit te vallen.
Jeugdveiligheid	Overlast voor de omgeving beperken en waar nodig zorg zo vroeg mogelijk in zetten.	1. Periodiek afstemmen met politie, gemeente en jongerenwerk over in te zetten acties. Speciale aandacht hebben de Oranjeweek en de jaarwisseling. 2. Continueren van het ambulante jongerenwerk. 3. Continuering van deelname	Net als voorgaande jaren heeft ook in 2015 4x per jaar het jeugdoverleg plaatsgevonden waarin acties en andere relevante onderwerpen aan de orde geweest zijn. Het jongerenwerk heeft, net als voorgaande jaren, op straat contact gemaakt met jongeren met als doel voorkomen van overlast. 2015 Was een extreem rustig jaar met bijzonder weinig overlastmeldingen. In 2015 is het Veiligheidshuis (VH) gereorganiseerd tot Actiecentrum Veiligheid (AcV). De zorgcoördinator

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
		van de zorgcoördinator aan het Veiligheidshuis, als linkin' pin tussen gemeente en jongeren die in aanraking (dreigen) te komen met justitie. 4. Regionale ontwikkelingen volgen en waar mogelijk het leveren van input. (In de regio is het Veiligheidshuis in ontwikkeling door een samenvoeging met de Top600 aanpak. Dit brengt veranderingen met zich mee.) 5. Beoordelen op welke wijze de voorlichting van bureau HALT (instantie die kortlopende interventies organiseert om jeugdcriminaliteit te voorkomen) kan bijdragen om overlast van jongeren te voorkomen. Denk hier bijvoorbeeld aan voorlichting op basisscholen over omgaan met vuurwerk.	is ook daar de verbindende schakel. Eind 2015 zijn er afspraken vastgelegd om de zorgcoördinator voor Uithoorn vanaf 2016 ook in te zetten voor Ouder-Amstel. Naast de verandering van het Veiligheids Huis naar Actie Centrum Veiligheid heeft er nog een grote regionale verandering plaats gevonden die ook van belang is voor onze gemeente. De aanpak van criminelen met Multi problematiek wel bekend onder de naam top 600 is uitgebreid naar een top 1000. De uitbreiding is vooral gericht op jongeren die dreigen te vervallen in criminele circuits. Uit overleg met de scholen blijkt dat er nog steeds belangstelling is voor de HALT-voorlichtingen. In 2015 zijn er 5 voorlichtingen uitgevoerd op 3 scholen: 4x Vuurwerk voorlichting en 1x jeugdcriminaliteit/ normen&waarden.
Ouderenbeleid	Voorkomen sociaal isolement en versterken zelfredzaamheid en zelfstandigheid bij ouderen.	De activiteiten van het ouderenbeleid worden gecontinueerd. Besteedbaar budget € 193.000. Er zal beoordeeld worden in hoe-	Coherente organiseert een breed scala aan groepsactiviteiten voor (kwetsbare) ouderen om structuur te bieden, sociale contacten te

Deelproduct 101.2 WMO en Jeugd

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
		verre dit beleid aansluit bij de nieuwe verantwoordelijkheden op het gebied van de WMO.	stimuleren en mantelzorgers te ontlasten. Vanaf februari 2015 is Coherente gestart in het Diensten-centrum in Ouderkerk met een lichte vorm van dagbesteding onder de naam 'Co's kamer'. Deze voorziening is voor kwetsbare ouderen die baat hebben bij een meer gestructureerde en beschermde vorm van activiteiten, maar voor wie de dagbesteding (nog) te zwaar is. Vanaf november 2015 is Co's kamer ook gestart in het vernieuwde Dorpshuis in Duivendrecht. Hiermee faciliteren we dat mensen zo lang mogelijk zelfstandig moeten kunnen blijven wonen en stellen we lichte en laagdrempelige vormen van ondersteuning beschikbaar om de zelfredzaamheid zo lang mogelijk te behouden.
Centrum voor Seksueel Geweld (CSG)			In 2015 is de vormgeving voorbereid van het centrum voor Seksueel Geweld (CSG) voor de regio Amsterdam-Amstelland. Het CSG biedt hulp na verkrachting of aanranding. Slachtoffers kunnen er terecht voor zorg op medisch, psychisch en forensisch gebied. Het CSG gaat begin 2016 van start en wordt als netwerkorganisatie gekoppeld aan Veilig Thuis.
Mantelzorg	Er is een goed ondersteuningsaanbod voor mantelzorgers en dit is bekend bij de doelgroep.	Vormgeven jaarlijkse blijk van waardering voor de mantelzorger. Met de komst van de nieuwe zorgtaken naar gemeenten zullen	In 2015 is er een bedrag van € 47.500 via de begroting gereserveerd voor mantelzorgzorgondersteuning. Naast de structurele sub-

Deelproduct 101.2 WMO en Jeugd			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
		er acties ondernomen worden om de "nieuwe" mantelzorgers bekend te maken met het ondersteuningsaanbod in onze gemeente. Budget is opgenomen bij het onderdeel Wmo en bedraagt aanvullend € 30.000.	sidie aan Mantelzorg & Meer en Alzheimer Nederland voor het bieden van diverse vormen van ondersteuning aan mantelzorgers zijn deze middelen bedoeld voor de jaarlijkse blijk van waardering voor mantelzorgers. Dit is een nieuwe verantwoordelijkheid van de gemeente. In 2015 was een bedrag van € 30.000 beschikbaar voor het mantelzorgcompliment. In 2015 is aan 251 mantelzorgers het mantelzorgcompliment uitgereikt. Het mantelzorgcompliment bevat - naast een cadeaubon - nuttige en leuke informatie voor en over mantelzorg. De totale kosten van de mantelzorgcomplimenten inclusief uitvoeringskosten bedragen € 15.700.
Zorgtrajecten Huiselijk geweld			In 2015 is in samenwerking tussen Ouder-Amstel en Uithoorn een nieuwe partij aangetrokken voor het uitvoeren van zorgtrajecten huiselijk geweld en voor het uitvoeren van de tijdelijk huisverboden. Vanaf 1 januari 2016 is de Blijf Groep hiervoor verantwoordelijk. De Blijf Groep ontvangt een gezamenlijke subsidie van Ouder-Amstel en Uithoorn.

Financieel overzicht WMO en Jeugd

bedragen * 1.000,--	Rekening 2014	Begroting 2015 (voor wijziging)	Begroting 2015 (na wijziging)	Jaarrekening 2015
Lasten				
670.01 Algemeen maatschappelijk werk	157	162	162	149
670.02 Ouderenwerk	190	193	183	176
670.03 Mantelzorgers	18	0	47	33
670.07 Overig maatschappelijk werk	244	269	257	242
670.08 Vrijwilligerswerk	2	3	2	2
670.09 Jeugd en Jongerenwerk	166	168	136	136
670.10 Buurthuis Waver	8	19	9	9
670.11 Gebouw jeugdsociëteit Ouderkerk	11	23	39	39
671.01 Zorg Advies Punt	105	166	278	274
671.02 Gemeentelijke uitvoeringslasten	454	559	581	583
671.03 Kernteam	40	30	0	0
671.04 Clientondersteuning	0	0	66	75
682.24 Zorg Advies Punt (samengevoegd met 671.01)		75	0	0
Totaal Lasten	1.395	1.666	1.759	1.718
Baten				
670.01 Algemeen maatschappelijk werk	12	0	0	8
670.10 Buurthuis Waver	11	11	11	11
670.11 Gebouw jeugdsociëteit Ouderkerk	10	10	0	0
671.02 Gemeentelijke uitvoeringslasten		0	0	0
Totaal Baten	33	20	11	19
Sub Totaal 1012 WMO en Jeugd	1.362	1.646	1.749	1.699
Mutatie reserves				
Toevoeging reserve decentralisatie		200	200	200
Bijdrage uit reserve onderhoudsfonds gebouwen				
Totaal 1012 WMO en Jeugd	1.362	1.846	1.949	1.899

Toelichting financieel overzicht

Voornaamste afwijkingen

Bij het algemeen maatschappelijk werk was ten onrechte nog budget opgenomen voor het regionale meldpunt Zorg en Overlast. Voor het mantelzorgcompliment was een budget begroot voor het mantelzorgcompliment uitgaande van 400 pakketten. Dit aantal is

lager uitgevallen en daardoor is een deel van de middelen niet uitgegeven.

Kaderstellende documenten

- WMO beleidsplan 2012 /m 2015

- Dienstverleningsplan 2008
- Nota Jong, planperiode 2012-2015
- Beleidsplan Jeugdzorg 2015-2016
- Notitie kernteam
- Nota inrichting toegang sociaal domein

Wetten

- Wet Maatschappelijke Ondersteuning
- (concept) Wet jeugdzorg Participatiewet

Verordeningen

- Verordening adviesraad WMO/Wwb
- Verordening tegenprestatie
- Afstemmingsverordening
- Verordening maatschappelijke participatie schoolgaande kinderen
- Verordening verrekening bestuurlijke boete bij recidive
- Verordening jeugdwet

Deelproduct 101.3 Jeugdzorg			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
Decentralisatie van de geïndiceerde jeugdzorg	Kwalitatief goed en kostenneutraal implementeren van de nieuwe Jeugdzorgtaken die per 1-1-2015 naar de gemeenten komen.	1. Implementatie van de toegang tot geïndiceerde jeugdzorg, jeugdpsychiatrie en zorg voor jeugd met een verstandelijke beperking. 2. Evalueren van de resultaten van de implementatie en waar nodig bijsturen. Voor de nieuwe Jeugdzorgtaken ontvangt de gemeente in 2015 een bedrag van € 1.914.000 via het sociaal deelfonds.	In het eerste jaar van de uitvoering van de Jeugdzorg heeft de gemeente er voor kunnen zorgen dat vrijwel alle bestaande en nieuwe jeugdzorg cliënten de zorg hebben ontvangen waarop zij recht hadden. Inwoners van Ouder-Amstel zijn door diverse voorlichtingsbijeenkomsten goed geïnformeerd over de nieuwe rol van de gemeente als aanlooppunt en financier van gespecialiseerde jeugdhulp. Er hebben zich geen noemenswaardige incidenten voorgedaan. Bij twijfel of onduidelijkheden in de zorgtoewijzing is in het voordeel van de aanvrager besloten. Op basis van tussentijdse evaluaties heeft het college van B&W besluiten genomen om voldoende capaciteit in te zetten om aan de vraag in de jeugdzorg te kunnen voldoen. Onze gemeente heeft samen met de regio gemeenten op vier niveaus de zorg ingekocht: Landelijk via de VNG, Stadsregionaal, Veiligheidsregio en lokaal (in Duo+verband). De kosten voor de jeugdzorg zijn hoger uitgevallen dan begroot.
Jeugdzorg op Lokaal niveau	Organiseren van een sluitend netwerk en voorzieningen waardoor we de juiste zorg op de juiste plek in de juiste proporties aan kunnen bieden. (Zie ook WMO en jeugd, algemeen.)	1. Afspraken maken met zorgpartners (bijvoorbeeld huisartsen) om zorg te bieden, deel te nemen aan of gebruik te maken van bijvoorbeeld het kernteam.	In december hebben de huisartsen en de gemeente een samenwerkingsovereenkomst getekend. Onderdeel van de samenwerking is een pilot waarbij de Praktijk Ondersteuner Huisartsen (POH) deelneemt aan het kernteam. In juni hebben ruim 25 partners het

Deelproduct 101.3 Jeugdzorg			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
Inkoop lokale jeugdzorg		Opstellen van een aansluitdocument met onze partners over hoe om te gaan met privacy gevoelige gegevens.	Aansluitdocument Samen Zorgen ondertekend. Hiermee is een 2 jarig traject afgerond om tot gezamenlijke afspraken te komen over hoe om te gaan met privacygevoelige gegevens. De generalistisch ambulante jeugdzorg is ingekocht in Duo+verband. Jeugdzorgorganisaties als Spirit, Altra en MOC Kabouterhuis voeren hun casusregie en hulpverlening uit via het Kernteam.
Jeugdzorgregio	Uitvoering Regionaal Transitiearrangement (RTA). Het ontwikkelen van een sluitend systeem waarin de veiligheid van kinderen, jeugdigen en opvoeders gegarandeerd wordt. Bewaking van ingekochte jeugdhulp.	- Vaststellen van een gemeenschappelijke regeling waarbinnen onder andere het AMHK (sinds 2015 Veilig Thuis) verder ontwikkeld en geborgd wordt. - Organiseren van een gezamenlijke toegang met betrekking tot spoedeisende hulp. - Opstellen en waarborgen procesafspraken tussen in elk geval gemeenten, gecertificeerde instellingen en de Raad voor de Kinderbescherming.	De uitvoering van Veilig Thuis ligt gewaarborgd in de uitbreiding van de bestaande gemeenschappelijke regeling met de GGD. Er is een gezamenlijke toegang georganiseerd via Veilig Thuis voor de gehele regio. Het heeft veel tijd en inzet gevraagd om de overdracht en integratie van de processen voor huiselijk geweld en kindermishandeling goed te regelen. In november onderzochten de Inspecties Jeugdzorg en Gezondheidszorg de kwaliteit van Veilig Thuis Amsterdam-Amstelland. Veilig Thuis Amsterdam-Amstelland voldoet aan 20 van de 24 verwachtingen uit het toetsingskader. Dit was een relatief positief beeld in vergelijking met andere regio's

Deelproduct 101.3 Jeugdzorg			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
		4. Monitoring van de contractafspraken met de gecertificeerde instellingen en evt. bovenregionale jeugdhulpinstellingen.	Over de contractafspraken en monitoring heeft er periodiek overleg plaatsgevonden met JBRA, de grootste uitvoerder van jeugdbeschermingsmaatregelen en gezinsmanagement. Daarnaast is Ouder-Amstel, als Duo+ vertegenwoordiger, betrokken geweest bij de evaluatie van contractafspraken 2015 en maken van contractafspraken 2016.

Financieel overzicht Jeugd

bedragen * 1.000,--	Rekening 2014	Begroting 2015 (voor wijziging)	Begroting 2015 (na wijziging)	Jaarrekening 2015
Lasten				
140.05 Jeugdveiligheid	11		12	12
672.03 PGB Jeugd			220	164
682.03 Uitvoering jeugdhulp overige afspraken		50	30	13
682.11 Algemene Lokale jeugdhulp		136	136	136
682.12 Speciale Lokale jeugdhulp		31	36	36
682.21 Provinciale jeugdhulp		276	321	667
682.22 Jeugd ggz		734	834	707
682.23 jeugd AWBZ		366	86	88
683.01 jeugdhulp veiligheidsregio	442	250	193	213
715.01 jeugdgezondheidszorg	101	420	413	410
715.02 Preventief Jeugdbeleid		105	85	82
715.03 Jeugdveiligheid		9	9	7
Totaal Lasten	555	2.376	2.455	2.610
Baten				
671.02 Gemeentelijke uitvoeringslasten			4	4
715.01 Jeugdgezondheidszorg	7			
923.02 Deelfonds Jeugd		1.933	1.915	1.914
Totaal Baten	7	1.933	1.919	1.918
Totaal 1013 Jeugd	547	443	535	693

Toelichting financieel overzicht

Voornaamste afwijkingen

De lagere besteding van het budget persoonsgebonden budget wordt veroorzaakt door beoordeling van de herindicaties. Door de invoering van het nieuwe beleid gericht op de eigen kracht van mensen zijn veel indicaties naar beneden bijgesteld.

In de jeugdhulp hebben we te maken met een aanzienlijke overschrijding ten aanzien van het onderdeel jeugd- en opvoedhulp (de voormalige provinciale jeugdzorg). Vanwege de grote diversiteit aan voorzieningen en de zeer grote bandbreedte van prijzen zijn de uitgaven slechts in beperkte mate voorspelbaar. Daarnaast verloopt

de toegang tot zorg voor de meeste jongeren buiten de gemeente om waardoor de financiële (bij)sturing slechts beperkt is.

Ten tijde van de samenstelling van de jaarstukken (maart 2016) zijn er veel achterstanden bij de facturering door de zorgleveranciers. Een groot deel van het budget is bepaald op basis van Onderhanden Werk Overzichten die aangeleverd zijn via het gegevensknooppunt van de regio. Ook waren de jaarstukken van de diverse zorgleveranciers nog niet voorhanden.

Kaderstellende documenten

- Dienstverleningsplan 2008
- Nota Jong, planperiode 2012-2015
- Beleidsplan Jeugdzorg 2015-2016
- Notitie kernteam
- Nota inrichting toegang sociaal domein

Wetten

- Wet Maatschappelijke Ondersteuning
- (concept) Wet jeugdzorg
- Participatiewet

Verordeningen

- Verordening adviesraad WMO/Wwb
- Verordening maatschappelijke participatie schoolgaande kinderen
- Verordening verrekening bestuurlijke boete bij recidive
- Verordening jeugdwet

Deelproduct 101.4 Participatie/Inkomen			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
Invoering Participatiewet	Het doel van de Participatiewet is zoveel mogelijk mensen met een arbeidshandicap aan het werk te helpen en veel verschillende inkomensregelingen over te hevelen naar één regeling.	Het invoeren van een deel de participatiewet op basis van de in november 2014 vastgestelde verordeningen. Meerdere wetten die betrekking hebben op Re-integratie, Bijstandsverlening en de WSW worden samengevoegd.	De Participatiewet is geïmplementeerd binnen de gemeente. Alle nieuwe wetgeving is in verordeningen vastgelegd en vastgesteld. De meest ingrijpende veranderingen als gevolg van deze nieuwe wet zijn terug te vinden in de WSW en de handhaving op uitkeringen.
Bijstandsverlening	Uitvoeren inkomensdeel Participatiewet	Invoeren van de kostendelersnorm. Voor mensen die per 1 januari 2015 een bijstandsuitkering hebben is het overgangsrecht van toepassing. In de loop van 2015 wordt de uitkering omgezet naar een uitkering volgens de normen van de participatiewet. Klanten worden persoonlijk geïnformeerd middels een gesprek als de invoering van de Participatiewet van invloed is op de hoogte van de uitkering. Evaluatie van de groei van het aantal bijstandsgerechtigden. Bij verdere groei van het bestand verdere maatregelen nemen om instroom te beperken en uitstroom te bevorderen	De kostendelersnorm is ingevoerd. Er is gestart met de aanvraag van een vangnetuitkering voor 2015 bij het Rijk om het tekort op het BUIG-budget op te vangen. In het kader van deze aanvraag is een analyse gemaakt van de oorzaken van de verhoogde instroom. Deze analyse is ter kennisname aangenomen in de raad. In totaal is het uitkeringsbestand in 2015 met 5,7% gestegen naar 169 klanten, ten opzichte van 2014. Per saldo ligt in 2015 de instroom 17,5% hoger dan de uitstroom.
Minimabeleid	Vergroten van deelname aan de samenleving door mensen met een laag inkomen.	De mogelijkheid om categoriale bijstand te verlenen (jeugdfonds, chronisch zieken) vervalt. De keuzekaart zal effectiever worden ingezet om het vervallen jeugdfonds te compenseren. Het vervallen van de regeling chronisch	Declaratiefonds is uitgebreid voor jeugd van 0-18 jaar. Het bedrag dat voor jongeren kan worden gedeclareerd is verhoogd naar € 330 per jaar. Kosten in verband met

Deelproduct 101.4 Participatie/Inkomen

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
		zieken zal worden opgevangen door een uitbreiding van de Collectieve Aanvullende Verzekering (CAV). Binnen de participatiewet wordt de Langdurigheidstoelage vervangen door een individuele inkomensloos. Er komt ook een individuele studietoelage voor studenten met een arbeidshandicap.	school kunnen ook worden gedeclareerd. Tevens is de dekking van de Collectieve Aanvullende Verzekering uitgebreid. Het eigen risico wordt door de gemeente afgekocht en de aanvullende premie wordt volledig vergoed. Cliënten kunnen nu, op eigen kosten, ook kiezen voor een pluspakket. Chronisch zieken krijgen het pluspakket vergoed van de gemeente. Uitvoering van de individuele inkomensloos en individuele studietoelage is geïmplementeerd. Aan het declaratiefonds is in 2015 € 11.761 meer uitgegeven dan begroot. In totaal is € 31.761 uitgegeven.
Integrale schuldhulpverlening	Hulp bieden bij financiële problemen of schulden en daarbij de zelfredzaamheid en eigen kracht van inwoners versterken. Ondersteunen bij het vinden van een (duurzame) oplossing voor de financiële problemen en de oorzaken daarvan. Door preventie en nazorg problematische schulden voorkomen.	Het beleid voor integrale schuldhulpverlening wordt gecontinueerd. In 2015 zal de uitvoering van de schuldhulpverlening in Duo+ verband worden geëffectueerd.	De uitvoering van de schuldhulpverlening is gecontinueerd. In het kader van preventie konden de basisscholen gebruik maken van gastlessen over omgaan met geld.
Fraudepreventie en handhaving	Uitvoeren van de wettelijke aanscherping van opsporing en bestraffen van fraude.	Per 1 januari 2015 worden door de invoering van de participatiewet de arbeidsverplichtingen verder uitgebreid.	Opleggen van maatregelen en boetes is aangepast aan de jurisprudentie die in de loop van 2015 is ontstaan.

Financieel overzicht Participatie/Inkomen

bedragen * 1.000,--	Rekening 2014	Begroting 2015 (voor wijziging)	Begroting 2015 (na wijziging)	Jaarrekening 2015
Lasten				
610.01 Algemene lasten bijstandverlening	619	604	658	644
610.02 Inkomensdeel werk en bijstand	2.179	1.952	2.314	2.315
610.03 Bijstandsbesluit zelfstandigen	32	58	29	31
610.04 Decentralisatie werk naar vermogen	41	203	99	99
610.06 Individuele toeslagen	31	0	29	26
614.01 Bijzondere bestaanskosten en minima	365	282	281	281
614.02 Kwijtschelding belastingen en heffingen.	97	83	97	113
614.03 Inkomensondersteuning	0	0	155	170
Totaal Lasten	3.365	3.181	3.662	3.679
Baten				
610.02 Inkomensdeel werk en bijstand	2.066	1.601	2.265	2.288
610.03 Bijstandsbesluit zelfstandigen	23	49	26	29
614.01 Bijzondere bestaanskosten en minima	80	25	108	82
Totaal Baten	2.169	1.675	2.399	2.398
Totaal 1014 Participatie inkomen	1.196	1.506	1.263	1.281

Toelichting Financieel overzicht

Geen grote financiële afwijkingen.

Kaderstellende documenten

- Re-integratienota 2012
- Nota inzet participatiebudget 2009
- Dienstverleningsplan 2008
- Startnotitie Schuldhulpverlening Ouder-Amstel 2012
- Beleidsplan schuldhulpverlening (2012)
- Nota minimabeleid en bijzondere bijstand 2011
- Communicatieplan minimaregelingen 2012

Wetten

- Wet werk en bijstand
- Wet sociale werkvoorziening

- Wet participatiebudget
- Wet SUWI
- Wet gemeentelijke schuldhulpverlening
- Participatiewet

Verordeningen

- Toeslagenverordening
- Re-integratieverordening
- Maatregelverordening
- Handhavingsverordening
- Verordening adviesraad WMO/Wwb

- Verordening tegenprestatie
- Afstemmingsverordening
- Verordening individuele studietoelage
- Verordening individuele inkomensvoet
- Verordening persoonsgebonden budget begeleid werken Wsw (regionaal)

- Verordening cliëntenparticipatie Wsw (regionaal)
- Verordening maatschappelijke participatie schoolgaande kinderen
- Verordening verrekening bestuurlijke boete bij recidive
- Verordening jeugdwet

Deelproduct 101.5 Participatie/Werk			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
Participatie	Bijdrage leveren aan het creëren van nieuwe banen voor mensen met beperkte kansen op de arbeidsmarkt.	In 2015 zal duidelijk worden wat de rol van het werkbedrijf gaat worden in de regio. Het werkbedrijf is een samenwerkingsverband tussen gemeenten, werkgevers, werknemers en het UWV binnen de arbeidsmarkt-regio. De rol van het Werkgevers Service Punt binnen het Werkbedrijf wordt in 2015 vastgesteld.	De raden hebben besloten tot een nieuw te vormen werkorganisatie met de gemeenten Amstelveen, Haarlemmermeer, Uithoorn en Aalsmeer. Deze organisatie gaat zich richten op het begeleiden van SW-ers en bijstandsgerechtigden met een arbeids-handicap naar een reguliere arbeids-plaats of garantiebana. Het WSP en overleg over garantiebana Groot Amsterdam is een onderdeel.
Re-integratie	Vergroten van zowel de arbeidsparticipatie als de maatschappelijke participatie.	In het voorjaar wordt het re-integratiebeleid in een nota vastgelegd. De re-integratieverordening en verordening loonkostensubsidie worden aangeboden aan de raad.	Het re-integratiebeleid is door de raad vastgesteld. Belangrijkste uitgangspunten zijn dat er, om de doorstroming van het bestand te bevorderen, ingezet wordt op iedereen die arbeidsverplichtingen heeft, dus ook op mensen met een lange afstand tot de arbeidsmarkt. Ook wordt ingezet op het verwerven van de Nederlandse taal om de kansen op (vrijwilligers)werk te verhogen.
Werkgeversbenadering	Toegang tot de arbeidsmarkt vergroten voor werkzoekenden die het niet op eigen kracht redden.	Vanuit het Werkbedrijf en WSP zullen garantiebana worden geworven. Het streven is om een regionale aanpak van arbeidsbemiddeling op te zetten.	Er is regionaal een arbeidspool opgezet waarin mensen die in aanmerking komen voor een garantiebana kunnen worden geplaatst en bemiddeld. Ouder-Amstel heeft eind 2015 3 mensen aangemeld voor deze pool.
Wet Sociale Werk-	Goede en passende oplossingen voor	De invoering van de Participatiewet	December 2015 is besloten om per

Deelproduct 101.5 Participatie/Werk			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
voorziening	medewerkers van het SW bedrijf.	betekent ook dat er geen sprake meer is van instroom in de sociale werkvoorziening. Het voornemen is om het WSW bedrijf te ontmantelen. In 2015 zal daarom een plan worden opgesteld in verband met de toekomst van het SW-bedrijf en de gevolgen voor de medewerkers. (Zie ook paragraaf verbonden partijen.)	2016 te starten met een nieuwe werkorganisatie die SW-ers en bijstandsgerechtigden met een arbeids handicap naar werk leidt. De gemeenschappelijke regeling is aangepast.

Financieel overzicht Participatie werk

bedragen * 1.000,--	Rekening 2014	Begroting 2015 (voor wijziging)	Begroting 2015 (na wijziging)	Jaarrekening 2015
Lasten				
611.02 Sociale werkvoorziening	332	369	299	304
623.01 Participatiebudget	457	258	431	407
Totaal Lasten	788	627	730	712
Baten				
611.02 Sociale werkvoorziening	332			-8
623.01 Participatiebudget	227			1
923.03 Deelfonds Participatiewet		477	463	463
Totaal Baten	559	477	463	456
Totaal 1015 Participatie werk	229	150	267	255

Toelichting financieel overzicht

Voornaamste afwijkingen

Er is minder aan het Participatiebudget besteed dan geraamd.

Kaderstellende documenten

- Re-integratienota 2012
- Nota inzet participatiebudget 2009
- Nota modernisering Wsw 2^e fase (regionaal) 2007
- Marktbewerkingsplan werkgeversservicepunt (regionaal) 2012

Wetten

- Wet sociale werkvoorziening
- Wet participatiebudget
- Participatiewet

Verordeningen

- Verordening persoonsgebonden budget begeleid werken Wsw (regionaal)
- Verordening cliëntenparticipatie Wsw (regionaal)

Product 102 Algemene Gezondheidszorg

Algemene gezondheidszorg bestaat uit de onderdelen gezondheidszorg en bijzondere groepen

Deelproduct 102.1 Gezondheid			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
Lokaal gezondheidsbeleid	Bevorderen gezondheid inwoners	Specifieke activiteiten zijn: ➤ Voortzetten project valpreventie ➤ Activiteiten ontwikkelen gericht op overgewicht ➤ Uitvoering activiteiten uit de nota integraal alcoholbeleid	Specifieke activiteiten uitgevoerd: ➤ Project valpreventie is in 2015 voortgezet in beide dorpskernen onder leiding van Coherente. ➤ In Duivendrecht is na de zomer een project gestart gericht op het terugdringen van obesitas en overgewicht ('Val op, Val af'). Dit project wordt uitgevoerd door partners in de eerste lijn gezondheidszorg: fysiotherapie, diëtiëk en maatschappelijk werk. ➤ Activiteiten alcoholbeleid zijn in 2015 gecontinueerd (zie onder).
Uitvoering wettelijke taken openbare gezondheidszorg	Zorgdragen voor de uitvoering van gezondheidsbevorderingstaken, medische milieukunde, technische hygiënezorg, openbare geestelijke gezondheidszorg, infectieziektebestrijding en jeugdgezondheidszorg.	Continuering van beleid	Continuering van beleid in het samenwerkingsverband van de GR OGZ Amstelland, waarbij de GGD Amsterdam de gezondheidstaken voor ons uitvoert. (Zie paragraaf Verbonden Partijen.) In 2015 zijn naar aanleiding van besluitvorming door het bestuur van de GR OGZ Amstelland, drie verbetertrajecten met de GGD gestart: 1. Jeugdgezondheidszorg 2. Gezondheidsbevordering 3. Monitoring
EMOVO			In juni is de factsheet 'Hoe gezond zijn jongeren in Ouder-Amstel?' ge-

Deelproduct 102.1 Gezondheid			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
			publiceerd. Deze factsheet is samengesteld door de GGD op basis van de resultaten van de gezondheidsmonitor EMOVO. EMOVO onderzoekt de gezondheid van jongeren in het voortgezet onderwijs. Het algemene beeld is dat het met de gezondheid van jongeren in Ouder-Amstel goed gaat.
Jeugdgezondheidszorg	Zorgdragen voor een sluitend preventief jeugdgezondheidspakket.	Het basistakenpakket jeugdgezondheidszorg wordt herzien. In samenwerking met de regiogemeenten en de GGD geven wij invulling aan een nieuw pakket jeugdgezondheidszorg. Het nieuwe preventieve gezondheidspakket dient aan te sluiten op de lokaal georganiseerde preventieve zorg voor jeugd en te passen binnen de Wet publieke gezondheid (Wpg) en de Jeugdwet.	Het basistakenpakket jeugdgezondheidszorg is geactualiseerd in onderhandeling met de GGD. Een nieuw product in het basispakket is ziekteverzuimbegeleiding in het voortgezet onderwijs. Deze extra taken konden worden uitgevoerd binnen het beschikbare budget voor het basispakket.
Alcohol- en drugsbeleid	Integrale aanpak alcohol- en drugsbeleid.	In 2015 is specifieke aandacht voor rijden onder invloed. Er zullen diverse publieksacties worden uitgevoerd.	In 2015 zijn er weer diverse preventieve activiteiten en acties uitgevoerd om het alcoholgebruik terug te dringen. Voorbeelden zijn de inzet van Brijder verslavingszorg voor diverse doelgroepen: voor volwassenen en de 55+ doelgroep o.a. de campagne IkPas; voor verkeersdeelnemers advertorials in het weekblad Ouder-Amstel over rijden onder invloed; voor ouders een ouderavond over gamen en social media en verspreiding van de brochure 'Puberhersen in ontwikkeling'; voor de vrijwilligers van het nieuwe Dorpshuis een training 'verantwoord alcohol schenken'; voor de zorgpartners in de eerstelijns gezondheidszorg workshops 'herken-

Deelproduct 102.1 Gezondheid			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
			nen van en omgaan met verslavingsproblematiek'. Het alcoholpreventieproject van de GGD op de basisscholen is het afgelopen schooljaar voor het laatst uitgevoerd en is in het nieuwe schooljaar vervangen door projecten Gezonde School.

Financieel overzicht Gezondheidszorg

bedragen * 1.000,--	Rekening 2014	Begroting 2015 (voor wijziging)	Begroting 2015 (na wijziging)	Jaarrekening 2015
Lasten				
714.01 Basisgezondheidszorg	235	193	180	181
Totaal Lasten	235	193	180	181
Totaal 1021 Gezondheid	235	193	180	181

Toelichting Financieel overzicht

Geen Bijzonderheden

Deelproduct 102.2 Bijzondere Groepen			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
Vluchtelingen	In de gemeente huisvesten van vluchtelingen volgens een taakstelling van het Rijk.	Gezien het groeiend aantal vluchtelingen in Nederland verwachten wij een ophoging van de taakstelling voor onze gemeente om deze te huisvesten.	De taakstelling voor 2015 is gehaald. Ouder-Amstel neemt, n.a.v. het bestuursakkoord tussen VNG en het Rijk (november 2015) met afspraken over het huisvesten van de toegenomen stroom vluchtelingen, deel aan de regionale regietafel.

Financieel overzicht Bijzondere groepen

bedragen * 1.000,--	Rekening 2014	Begroting 2015 (voor wijziging)	Begroting 2015 (na wijziging)	Jaarrekening 2015
Lasten				
621.01 Vluchtelingen	35	20	20	32
621.02 Inburgering	2			
Totaal Lasten	37	20	20	32
Baten				
621.01 Vluchtelingen	18	3	3	5
621.02 Inburgering	1	0	0	
Totaal Baten	19	3	3	5
Totaal 1022 Bijzondere groepen	17	17	17	27

Toelichting financieel overzicht

Door de verhoging van de taakstelling Statushouders zijn de kosten hoger.

Kaderstellende documenten

- Gemeenschappelijke Regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland
- Gemeenschappelijke Regeling GGD Amsterdam-Amstelland
- Gezondheidsnota Ouder-Amstel, Nota lokaal gezondheidsbeleid 2013-2016
- Nota Integraal Alcoholbeleid Ouder-Amstel 2014-2017
- Beleidsplan (Decentralisatie) jeugdzorg

Wetten

- Wet publieke gezondheid

Product 103 Educatie

Educatie bestaat uit de onderdelen Onderwijs en Overige educatie. Op het gebied van onderwijs staat het passend onderwijs op de voorgrond. Scholen hebben vanaf augustus 2014 ook de onderwijs- en zorgplicht voor kinderen die extra ondersteuning nodig hebben. Een goede aansluiting van de scholen op het gemeentelijke netwerk voor de jeugdzorg is een belangrijk aandachtspunt in het overleg

tussen scholen en gemeente. Daarnaast staat de kwaliteit van het lokale onderwijs en de verdere ontwikkeling van Voor en Vroeg-schoolse Educatie centraal op de agenda.

Deelproduct 103.1 Onderwijs			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
Onderwijshuisvesting	Adequate huisvesting van alle in de gemeente gevestigde basisscholen	Bijstellen leerlingenprognose voor Ouderkerk aan de Amstel; met de uitkomsten zal de huisvesting van de scholen in Ouderkerk aan de Amstel worden gezien. In het voorjaar van 2015 zal het nieuwe gebouw van de openbare basisschool de Grote Beer en de RK basisschool A. Bekema opgeleverd en in gebruik genomen worden (€ 5.750.000). Per 1 januari 2015 treedt de wetswijziging in werking waarbij de verantwoordelijkheid voor het buitenonderhoud en aanpassingen aan schoolgebouwen, en daarmee ook de financiële middelen, door het rijk worden overgeheveld van de gemeente naar de schoolbesturen.	In juni 2015 is de nieuwe leerlingenprognose vastgesteld. Deze prognose met ruimtebehoefte berekening geldt als uitgangspunt voor het gemeentelijk onderwijshuisvestingsbeleid. De prognose laat in het algemeen een licht dalende trend zien voor de komende jaren. In het voorjaar 2015 zijn de nieuwe schoolgebouwen voor de Grote Beer en de A. Bekemaschool geopend en in gebruik genomen. Leerkrachten en kinderen zijn enthousiast over het nieuwe schoolgebouw. In verband met deze wetwijziging is de verordening voorzieningen huisvesting onderwijs, na op overeenstemming gericht overleg met de schoolbesturen aangepast, en door de gemeenteraad vastgesteld.
	Binnenklimaat Jan Hekmanschool	Sinds de oplevering van de Jan Hekmanschool in 2011 hebben zich problemen voorgedaan met de installatie een ventilatietechniek van de school. Het betreft klachten als te koud, te warm, het tocht.	De problemen zijn door Eigen haard op basis van een plan van aanpak voortvarend opgepakt en de school is inmiddels deels voorzien van nieuwe technische installaties. Tevens zijn een aantal optimalisaties doorgevoerd om

Deelproduct 103.1 Onderwijs			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
			te voldoen aan de kwaliteitseisen klasse B als bedoeld in het programma van eisen Frisse Scholen. Er zijn geen klachten meer over het binnenklimaat.
Passend Onderwijs	Leerlingen die extra ondersteuning bij het leren nodig hebben worden adequaat begeleid door het samenwerkingsverband Amstelronde	Via het Onderwijsoverleg overleg zal ook in 2015 monitoring plaats vinden op de invoering van het passend onderwijs. Aandachtspunten daarbij zijn: Vroegsignalering door scholen en gezamenlijke verantwoordelijkheid voor (zorg)leerlingen.	Passend Onderwijs is een vast agenda punt bij het Onderwijs Overleg. Tijdens het overleg geven de directeuren van de scholen een overzicht van de stand van zaken en eventuele knelpunten die zich voordoen. De commissie en gemeenteraad worden geïnformeerd via de periodieke Nieuwsflits van Amstelronde.

Financieel overzicht Onderwijs

bedragen * 1.000,--	Rekening 2014	Begroting 2015 (voor wijziging)	Begroting 2015 (na wijziging)	Jaarrekening 2015
Lasten				
1031.1 Basisonderwijs	212	115	127	120
1031.2 Basisonderwijs Onderwijshuisvesting	340	285	348	324
1031.3 Speciaal Voorgezet onderwijs	20	20	20	20
1031.4 Speciaal Voorgezet onderwijs Onderwijshuisvesting	154	132	132	134
Totaal Lasten	726	553	628	598
Baten				
1031.1 Basisonderwijs	105	15	13	16
1031.2 Basisonderwijs Onderwijshuisvesting	1			
980.18 Reserves Onderwijs				
Totaal Baten	106	15	13	16
Sub Totaal 1031 Onderwijs	620	538	615	581
Baten Bijdrage Reserve Onderwijshuisvesting	76	29	81	83
huurlasten jan Hekmanschool	116	116	116	116
kapitaallasten schoolgebouw				
	192	197	198	198
Totaal 1031 Onderwijs	428	393	417	383

Toelichting financieel overzicht

Geen bijzonderheden

Deelproduct 103.2 Overige Educatie			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
Kinderopvang – inspecties GGD	Verbeteren van de kwaliteit van de kinderopvang in Ouder-Amstel.	Afhankelijk van het risicoprofiel van een organisatie vindt er jaarlijks een beperkt onderzoek plaats of juist een uitgebreider onderzoek bij al onze voorzieningen voor kinderopvang. Met behulp van het Protocol Handhaving Wet Kinderopvang en kwaliteitseisen Peuterspeelzalen en het Afwegingsmodel Handhaving Kinderopvang en Peuterspeelzalen, samen met het handhavingssysteem van de GGD Amsterdam, wordt gericht gestuurd op toezicht en handhaving.	Met behulp van het Protocol Handhaving Wet Kinderopvang en kwaliteitseisen Peuterspeelzalen en het Afwegingsmodel Handhaving Kinderopvang en Peuterspeelzalen, samen met het handhavingssysteem van de GGD Amsterdam, hebben we gericht gestuurd op toezicht en handhaving. Alle kinderopvangorganisaties zijn bezocht en gecontroleerd. Hieruit zijn 7 handhavingsacties voortgekomen. Alle acties hebben de beoogde verbetering als resultaat.
Brede School	Zorgen voor brede samenwerking en het delen van accommodaties door scholen, kinderopvang, cultuur organisaties en sportverenigingen ten behoeve van een optimaal opgroei- en opvoedklimaat voor kinderen.	1. Actualiseren van de notitie "kaders en criteria brede school" in overleg met schoolbesturen en kinderopvangorganisaties 2. Verder ontwikkelen rol van de combinatiefunctionarissen.	Er is gestart met de voorbereiding van een Startnotitie Onderwijs. Deze startnotitie is het begin van een proces om te komen tot een actueel en nieuw Onderwijsbeleid voor onze gemeente voor de periode 2016-2020
Onderwijsachterstandenbeleid	Onderwijsachterstanden bij leerlingen in het basisonderwijs en bij jonge kinderen vroegtijdig opsporen en bestrijden.	De opzet van de VVE is geëvalueerd met de verantwoordelijke partij en het werkveld. Bezien zal worden of extra inzet voor de niet-doelgroep benodigd is. Volgend op de landelijke ontwikkelingen zal bezien worden hoe vve effectief mogelijk in te zetten is. Omdat de planperiode voor het onderwijsachterstand beleid(2011-	Er heeft een evaluatie plaats gevonden van de VVE. Een van de uitkomsten is dat de coördinatie (voorheen uitgevoerd door Skoo) van het VVE-beleid weer naar de gemeente gaat. Met de GGD is overleg geweest over het proces van vroegtijdig opsporen van doelgroepkinderen. De projecten taalactivering bij zowel de Grote Beer als de A. Be-

Deelproduct 103.2 Overige Educatie

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
		2014) verlengd is tot en met 2015, zal het project taalactivering op de scholen voor basisonderwijs in Duivendrecht ook in 2015 gecontinueerd worden. Met de schoolbesturen zullen in het kader van de vroegschoolse educatie in principe resultaatafspraken gemaakt worden.	kemaschool worden gedurende het schooljaar 2015-2016 voortgezet. Daarnaast worden de Jan Hekmanschool, Het Kofschip en de Amstelschool gefacilieerd bij taalbevordering activiteiten voor leerlingen die vanuit het buitenland instromen en de Nederlandse taal niet beheersen. Met de schoolbesturen zijn als ambitie de volgende resultaatafspraken gemaakt: 1) Alle doelgroep peuters die een voorschoolse voorziening hebben bezocht, stromen goed toegerust het basisonderwijs is voor wat betreft taalontwikkeling, rekenontwikkeling en gedrag; 2) 95% van de doelgroep kleuters stroomt zonder verlengd kleuteren door naar groep 3; 3) Bij alle doelgroepkinderen is de taalachterstand ingelopen volgens de waarneming uit bijvoorbeeld observatiesystemen.
Lokale Educatieve Agenda (Onderwijsoverleg)	Bevorderen van een concrete samenwerking tussen het onderwijsveld en de gemeente. Vanuit een gezamenlijke verantwoordelijkheid inhoud geven aan het lokale onderwijsbeleid.	Het overleg platform de Lokale Educatie Agenda, nu Onderwijs-overleg zal in 2015 worden gecontinueerd. De volgende onderwerpen zijn dit	Het Onderwijsoverleg heeft het afgelopen jaar 3 x vergaderd. Onderwerpen die aan de orde zijn geweest zijn: de nieuwe visie op onderwijs, resultaatafspraken voor en vroegschoolse educatie, Passend

Deelproduct 103.2 Overige Educatie

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
		jaar actueel: ➤ Het verder ontwikkelen van kennis en kwaliteit van leerkrachten en schoolleiders. ➤ Samen met het onderwijs bepalen hoe de verbinding tussen zorg via school en zorg via de gemeenten het beste georganiseerd kan worden. In regionale overleggen op Amstelland niveau werken we aan eenzelfde verbinding met het voortgezet onderwijs. ➤ Vormgeven aan een goed functionerende zorgstructuur door de scholen waardoor zij een vindplaats zijn voor de jeugdzorgproblematiek. ➤ Het monitoren van het passend onderwijs wordt vast agenda onderdeel. ➤ Het invoeren van een directeurenoverleg met de basisscholen in de gemeente. In dit platform worden gemeente gebonden afspraken gemaakt . Hiervoor blijft € 20.000 beschikbaar.	Onderwijs en de inzet van Ouder-Kind coaches. Het directeurenoverleg heeft het afgelopen jaar 4 x plaatsgevonden. De volgende onderwerpen zijn aan de orde geweest: 1) Nieuwe visie op onderwijs; 2) Resultaatafspraken voor- en vroegschoolse educatie; 3) Integraal Kindcentrum; 4) Ouderbetrokkenheid; 5) Inzet Ouder-Kind coaches; 6) Nieuwe leerlingenprognose; 7) De Gezonde School 8) Passend Onderwijs
Leerplicht	Het beperken van schoolverzuim in het voortgezet – en basisonderwijs. Handhaving bij ongeoorloofd schoolverzuim.	Continueren beleid en uitvoering. Monitoren of nieuwe jeugdwettaken aanleiding kunnen zijn voor aanpassing rol en functie Leerplichtta-	Het huidige beleid en uitvoering is in 2015 gecontinueerd. De leerplichtambtenaar participeert in het kernteam en het jeugdveiligheids-

Deelproduct 103.2 Overige Educatie

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
		ken. Hiervoor is € 70.000 beschikbaar.	overleg. In het kader van de samenwerking is de leerplichtfunctie met ingang van 1 januari 2016 ondergebracht in de uitvoeringsorganisatie Duo+.
Leerlingenvervoer	De gemeente draagt zorg voor passend vervoer naar de dichtstbijzijnde toegankelijke school die aansluit de handicap of beperking van het kind.	Het huidige vervoerscontract loopt tot en met 1 augustus 2015. Afhankelijk van de bevindingen in het onderzoek bundeling doelgroepenvervoer (waaronder WMO- en leerlingenvervoer) worden de verschillende vervoersvormen met ingang van 1 augustus 2016 in Duo+verband, wellicht aangevuld met Amstelveen en Aalsmeer, gezamenlijk uitgevoerd. Hiervoor is € 200.000 beschikbaar.	In september 2015 heeft het College ingestemd met het aanbesteden van het doelgroepenvervoer (WMO-vervoer en Leerlingenvervoer) in samenwerking met de gemeenten Uithoorn en Diemen. Uithoorn heeft in november 2015 besloten voor het onderdeel Leerlingenvervoer niet mee te doen. Het huidige vervoerscontract loopt tot 1 augustus 2016. Voor die tijd moet de aanbesteding afgerond zijn.

Financieel overzicht overige educatie

bedragen * 1.000,--	Rekening 2014	Begroting 2015 (voor wijziging)	Begroting 2015 (na wijziging)	Jaarrekening 2015
Lasten				
480.01 Lokaal onderwijsbeleid	58	39	31	31
480.02 Onderwijsregeling	2	2	8	8
480.03 Vervoer van kinderen	274	252	251	256
480.04 Uitvoering leerplicht	72	70	73	73
480.05 Overige gemeenschappelijke baten/lasten onderwijs		11	12	12
480.06 Brede school		27	28	28
480.07 Onderwijsachterstandenbeleid	88	119	120	118
480.08 Maatschappelijke stages	7			
650.01 Algemene lasten kinderopvang	39	22	23	23
650.03 Kinderdagopvang	20	13	33	35
Totaal Lasten	560	555	580	585
Baten				
480.03 Vervoer van kinderen	2	4	2	2
480.07 Onderwijsachterstandenbeleid	55	92	91	89
Totaal Baten	57	96	93	91
Totaal 1032 Overige Educatie	503	459	487	494

Toelichting financieel overzicht

Geen Bijzonderheden

Kaderstellende documenten

- Notitie Kaders en criteria Brede School
- Notitie voor- en vroegschoolse educatie 2011-2014
- Convenant VVE Ouder-Amstel 2012-2014
- Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs
- Brede School notitie 'naar permanente huisvesting'
- Convenant Onderwijsoverleg
- Leerplichtwet

Product 104 Sport Cultuur en Recreatie

Deelproduct 104.1 Sport, Cultuur en Recreatie			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
Cultuur	Inwoners en bezoekers voldoende mogelijkheden bieden om zowel actief als passief deel te nemen aan culturele activiteiten door te 'verbinden'.	Met Historisch Museum, Muziekcollectief en bibliotheek toekomstperspectief bepalen, rekening houdend met bezuinigingen op subsidies. Het Cultuurplatform Ouder-Amstel blijft op eenzelfde wijze gefaciliteerd als voorgaande jaren.	Het Historisch Museum wordt door de gemeente ondersteund bij een visietraject over de toekomst van het museum. Met de bibliotheek vindt overleg plaats over gezamenlijke doelen en langetermijnperspectief. Het Muziekcollectief is gestimuleerd te starten met een leerorkest. Ten aanzien van cultuureducatie op de scholen zijn met de aanjaagfunctie van de combinatiefunctionaris nieuwe initiatieven ontstaan.
Cultureel erfgoed	Waar mogelijk de fysieke basiswaarden van het cultureel erfgoed behouden.	Er wordt een evaluatie gehouden van de vigerende bestemmingsplannen om te bezien of het cultureel erfgoed hier voldoende aandacht in krijgt. Zo nodig zal dit middels aanpassing of "parapluregeling worden verzorgd.	Er is een startnotitie Cultureel Erfgoed opgesteld om te komen tot erfgoedbeleid. Deze notitie is geaccordeerd door burgemeester en wethouders.
Sport en recreatie	Het sportbeleid is gericht op toegankelijke en sportieve activiteiten bij sportverenigingen en in de wijken voor en door inwoners.	Het sportbeleid wordt in 2015 geactualiseerd. Belangrijke thema's zijn: ➤ de relatie tussen sport en het sociaal domein, ➤ de openbare ruimte beweegvriendelijker en aantrekkelijker maken voor sport, ➤ de rol van de combinatiefunctionarissen. De gemeente zal bezien in hoeverre gemeentelijke ondersteuning nodig is. Zelfredzaamheid van verenigingen en inwoners zal gestimuleerd worden.	Actualisering van het sportbeleid is vooruit geschoven naar 2016. Er is uitvoering gegeven aan bestaand beleid door te stimuleren, te faciliteren en op maat te ondersteunen. Op het sportpark aan de Wethouder Koolhaasweg is een nieuw kunstgrasveld gerealiseerd en de combinatiefunctionaris heeft in het kader van het lokaal verbinden van welzijn, onderwijs en sport diverse initiatieven ontplooid.
Beheer en exploitatie sport- en maatschap-	Beter economisch en maatschappelijk rendement in op de sportparken.	Beperkende voorwaarden ten aanzien van ontwikkelingen met betrekking	De beoogde kostenbesparingen zijn voor een beperkt deel uitgevoerd. De

Deelproduct 104.1 Sport, Cultuur en Recreatie			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
pelijke voorzieningen		tot de sportaccommodaties zijn de kostenbesparingen die ook in de sport gerealiseerd moeten worden.	beoogde grotere besparingen vragen meer tijd om draagvlak te creëren voor anders omgaan met beheer en onderhoud van sportaccommodaties.
Subsidiebeleid	Het subsidiebeleid ondersteunt initiatieven van organisaties en inwoners bij de uitvoering van het gemeentelijk beleid op sport en cultuur.	Subsidieprogramma en -verordening worden aangepast aan de doelstelling van het nieuwe subsidiebeleid	Het ontwikkelen van aangepast subsidiebeleid is doorgeschoven naar 2016. Subsidiering heeft plaatsgevonden conform voorgaande jaren.

Financieel overzicht Sport, Cultuur en Recreatie

bedragen * 1.000,--	Rekening 2014	Begroting 2015 (voor wijziging)	Begroting 2015 (na wijziging)	Jaarrekening 2015
Lasten				
510.01 Openbare bibliotheek	302	305	282	282
511.01 Vormings en ontwikkelingswerk	42	42	25	25
530 Sport	244	176	187	177
540 Kunst	35	40	64	62
541 Oudheidkunde en Musea	1	1	1	1
541.02 Portugees-Israëliësche begraafplaats	3	3	28	28
541.03 Gemeentelijk historisch museum	39	39	22	22
541.04 Algemene lasten oudheidkunde	4	9	10	10
560 Openbaar groen en Openluchtrecreatie	30	38	29	34
580 Overige recreatieve voorzieningen	103	97	92	81
Totaal Lasten	802	750	739	720
Baten				
530 Sport	41	6	6	6
560 Openbaar groen en Openluchtrecreatie	0	3	3	7
Totaal Baten	41	9	9	14
Sub Totaal 1041 Sport Cultuur en recreatie	761	741	730	706
Baten Bijdrage uit reserve				
980.20 Cultuurfonds			23	21
Totaal 1041 Sport Cultuur en recreatie	761	741	707	685

Toelichting Financieel overzicht

Voornaamste afwijkingen

Het budget voor de combinatiefunctionaris sport is niet volledig besteed. Daarnaast is er € 11.000 minder besteed aan onderhoud speelterreinen.

Deelproduct 104.2 Complex Bindelwijk			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
Beheer en exploitatie sport- en maatschappelijke voorzieningen	Beter economisch en maatschappelijk rendement in Bindelwijk.	In de Bindelwijk zullen de in 2015 doorgevoerde wijzigingen in beheer en exploitatie definitief vorm moeten gaan krijgen.	In de Bindelwijk heerst een stabiele situatie. Met permanente huurders en horecapachter vindt regelmatig afstemming plaats. Er zijn in de Bindelwijk diverse energiebesparende maatregelen uitgevoerd waaronder het toepassen van LED verlichting en bewegingssensoren. Daarnaast is de CO2 ventilatie geautomatiseerd waardoor deze niet meer permanent aan hoeft te staan. In het gemeentehuis, de Bindelwijk en de gemeentewerf is het besturingssysteem aangebracht voor de verwarming, koeling en ventilatie. Hierdoor kon de W-installatie efficiënter worden ingeregeld en ook hier energie worden bespaard.

Deelproduct 104.3 Dorpshuis Sportzaal Duivendrecht			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
Beheer en exploitatie sport- en maatschappelijke voorzieningen	Beter economisch en maatschappelijk rendement Dorpshuis.	In 2015 zal de vernieuwing van het Dorpshuis gerealiseerd worden. Dat zal gepaard gaan met een nieuw beheer- en exploitatiemodel.	Bij de start van de ingebruikname van het prachtige nieuwe Dorpshuis is gelijktijdig hard gewerkt aan een nieuw beheer- en exploitatiemodel. In overleg met de grotere permanente huurders is invulling gegeven aan een nieuwe wijze van beheer. Vrijwilligers van Coherente en sportverenigingen spelen een belangrijke rol bij het beheer van de bar. Het gemeentelijke beheer richt zich meer op onderhoud en schoonmaak.

Financieel overzicht Bindelwijk en Dorpshuis/Sportzaal Duivendrecht

bedragen * 1.000,--	Rekening 2014	Begroting 2015 (voor wijziging)	Begroting 2015 (na wijziging)	Jaarrekening 2015
Lasten				
580.02 Complex Bindelwijk	493	534	487	439
580.03 Dorpshuis/sportzaal Duivendrecht	325	353	335	324
Totaal Lasten	818	887	822	763
Baten				
580.02 Complex Bindelwijk	254	262	265	254
580.03 Dorpshuis/sportzaal Duivendrecht	179	152	133	142
Totaal Baten	433	415	398	396
Subtotaal Bindelwijk/dorpshuis	385	472	425	367
Baten Bijdrage uit reserve				
980.21 onderhoud gemeentelijke gebouwen		119	70	39
Totaal 104.2 104.3 Bindelwijk/Dorpshuis	385	354	355	328

Toelichting Financieel overzicht

Voornaamste afwijkingen

Niet alle geplande groot onderhoudswerkzaamheden Bindelwijk zijn uitgevoerd. Hierdoor zijn de kosten lager en de bijdrage uit het onderhoudsfonds lager.

Kaderstellende documenten

- Nota cultuurbeleid 'Kunst en Cultuur in Ouder-Amstel: een 'verbindende factor' (2013)
- Sportnota 'Ontspannen en Inspannen' (2009)
- Jeugdnota 'Jong@Ouder-Amstel' (2012)
- Notitie 'Beheer & Exploitatie sport- en maatschappelijke voorzieningen' (2011)

Totaal financieel overzicht programma 1 Sociaal

bedragen * 1.000,--	Rekening 2014	Begroting 2015 (voor wijziging)	Begroting 2015 (na wijziging)	Jaarrekening 2015
Lasten				
101 Sociaal Domein	7.514	10.224	10.569	10.353
102 Algemene gezondheidszorg	271	213	200	213
103 Educatie	1.286	1.108	1.208	1.183
104 Sport Cultuur en recreatie	1.620	1.637	1.561	1.483
Totaal Lasten	10.691	13.182	13.539	13.232
Baten				
101 Sociaal Domein	3.083	5.413	6.081	5.996
102 Algemene gezondheidszorg	19	3	3	5
103 Educatie	163	111	106	107
104 Sport Cultuur en recreatie	475	423	407	410
Totaal Baten	3.740	5.950	6.597	6.518
Sub totaal Programma 1 Sociaal	6.952	7.232	6.942	6.714
Mutaties reserves				
lasten				
Sociaal domein		200	200	200
Totaal Lasten		200	200	200
baten				
101 Sociaal Domein				
103 Educatie	192	145	197	198
104 Sport Cultuur en recreatie		119	93	60
Totaal Baten	192	264	290	259
Totaal Programma 1 Sociaal	6.760	7.168	6.852	6.656

Programma 2 Ruimte

Het programma Ruimte bestaat uit de onderdelen Volkshuisvesting en Ruimtelijke Ordening, Wegen en Water, Milieu (inclusief afval en riole-ring), Groen en de Lokale economie.

Doelstelling

- Een schone en veilige openbare ruimte waarin het prettig vertoeven is.
- Zorgdragen voor een leefbare en duurzame leefomgeving.

Product 201 Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening

Deelproduct 201.1 Volkshuisvesting			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
Woningen	Zorgdragen dat de markt zo evenwichtig mogelijk aanbod van woningen realiseert.		
Bouw- en woningtoezicht	Klantvriendelijk en conform de regelgeving bouw- en woningtoezicht laten plaatsvinden.		

Financieel overzicht Woningen

bedragen * 1.000,--	Rekening 2014	Begroting 2015 (voor wijziging)	Begroting 2015 (na wijziging)	Jaarrekening 2015
Lasten				
820 Woningbouw en Woningexploitatie		83	93	92
822 Overige Volkshuisvesting	744	701	785	779
Totaal Lasten	744	784	878	871
Baten				
820 Woningbouw en Woningexploitatie		91	341	338
822 Overige Volkshuisvesting	4	4	4	15
823 Bouwvergunningen	734	645	375	415
Totaal Baten	738	740	720	768
Totaal 201.1 Volkshuisvesting	6	44	158	103

Toelichting financieel overzicht

Voornaamste afwijkingen:

In 2015 zijn meer aanvragen bouwvergunningen ontvangen dan voorzien.

Deelproduct 201.2 Ruimtelijke Ordening			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
Bestemmingsplannen	Actualiseren bestemmingsplannen.	Naar verwachting kan in 2015 het bestemmingsplan "De Ronde Hoep" worden vastgesteld. Daarmee is voor bijna het gehele gemeentelijk grondgebied (met uitzondering van het gebied van De Nieuwe Kern) een actueel bestemmingsplan voor handen.	Het is niet mogelijk gebleken om het bestemmingplan in 2015 te laten vaststellen. De reden hiervoor is dat de planning bij AGV/Waternet voor het opstellen van het Inrichtingsplan niet is gehaald. Afsproken was dat de bestemmingsplanprocedure pas zou worden hervat als de in het Inrichtingsplan op te nemen maatregelen voldoende concreet zouden zijn. De ter inzagelegging van beide plannen zou dan gelijktijdig moeten plaatsvinden. Volgens de huidige planning zal de bestemmingsplanprocedure in het najaar van 2016 hervat worden. In 2015 zijn twee reparatieplannen opgesteld voor de kernen Duivendrecht en Ouderkerk aan de Amstel. In deze plannen wordt het woninggroen planologisch geregeld en worden een aantal omissies hersteld. Deze plannen liggen momenteel in ontwerp ter inzage. Vaststelling is voorzien in juni 2016. Ter voldoening aan de uitspraak van de Raad van State inzake het bestemmingsplan Buitengebied Noord is

Deelproduct 201.2 Ruimtelijke Ordening			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
			in 2015 voor de Korte Dwarsweg 10 een bestemmingplan opgesteld. Dit plan is op 9 februari 2016 door de raad vastgesteld. Ter voldoening aan dezelfde uitspraak van de Raad van State inzake dit bestemmingsplan is in 2015 gestart met het opstellen van een bestemmingsplan voor de Holendechterweg 54A (autoschadebedrijf Geijssel). Er is enige vertraging in de vaststelling opgetreden mede als gevolg van de zeer complexe probleemstelling. Vaststelling wordt nu medio 2016 verwacht.

Financieel overzicht Ruimtelijke Ordening

bedragen * 1.000,--	Rekening 2014	Begroting 2015 (voor wijziging)	Begroting 2015 (na wijziging)	Jaarrekening 2015
Lasten				
810 Bestemmingsplannen	215	142	271	223
Totaal Lasten	215	142	271	223
Baten				
810 Bestemmingsplannen	4		93	68
Totaal Baten	4		93	68
Baten Bijdrage uit reserve 980.32 Algemene reserve vrij opneembaar	5			
Totaal 201.2 Ruimtelijke ordening	206	142	178	154

Toelichting Financieel overzicht

Door de langere doorlooptijd van de bestemmingsplannen is het budget niet besteed.

Product 202 Wegen en Water

Deelproduct 202.1 Wegen			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
Wegen	Onderhoud van de wegen	In navolging op het meerjarenprogramma van wegen zal in 2015 gestart worden met opstellen van een beleidsnotitie waarin het weg-areaal over de gehele levensduur onder de loep wordt genomen. Een voordeel hiervan is dat effecten van de financiële investeringen meteen inzichtelijk worden, en er met meer maatschappelijk rendement beheerd kan worden. In het kader van het groot onderhoud zullen werkzaamheden worden uitgevoerd aan de rijweg van de Van der Madeweg, de Randweg en de Rozenburglaan. De wegen rondom het Dorpsplein zullen in het kader van Dorpshart Duivendrecht worden gereconstrueerd.	In 2015 is de startnotitie voor het beleidsdocument opgesteld. In 2016 zal deze door Duo+ verder worden uitgewerkt waarbij ook het assetmanagement op het wegareaal wordt betrokken. Het project van der Madeweg is in 2015 gestart. Begin 2016 zal worden begonnen met de fysieke werkzaamheden. Vooruitlopend hierop zijn de geluidsschermen in 2015 vervangen. Bij het ontwerp van de geluidsschermen zijn de Duivendrechtse scholen en de stichting Oud Duivendrecht betrokken. Aansluitend op de werkzaamheden aan de Van der Madeweg zullen de werkzaamheden aan de Randweg en Rozenburglaan in 2016 worden uitgevoerd. Na de opening van het Dorpshuis in Duivendrecht is begonnen met de herinrichting van het maaiveld op het Dorpsplein en omgeving. Conform de huidige planning zal dit rond midden tweede kwartaal 2016 gereed zijn.
Openbare verlichting	Beheer openbare verlichting	In 2015 wordt het beleidsplan openbare verlichting 2016-2019 opgesteld. Er wordt onderzocht of een hogere energiebesparing is te realiseren door verlichting om en om te schakelen, of	Door de ontwikkelingen bij het opzetten van Duo+ is het opstellen van het beleidsplan Openbare verlichting doorgeschoven naar 2016.

Deelproduct 202.1 Wegen			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
		zelfs helemaal uit te zetten. Het beleid om de conventionele armaturen in het kader van het groot onderhoud te vervangen door energiezuinige LED-armaturen wordt voortgezet.	In 2015 zijn er 219 energiezuinige Led-armaturen aangeschaft. Hiervan zijn er 99 al binnen de verschillende integrale projecten geplaatst. Begin 2016 wordt het restant van de al in 2015 aangeschafte armaturen geplaatst.
Parkeren	Er ontstaat voldoende parkeercapaciteit voor de op Amstel Businesspark gevestigde bedrijven. Een eventueel verdringingseffect naar de woonkern Duivendrecht zal worden tegengegaan.	Er is met ingang van 1 mei 2014 betaald parkeren ingesteld op het Amstel Business Park, waardoor hier nu ruim voldoende parkeergelegenheid is ontstaan. Waar nodig zullen flankerende maatregelen worden genomen om verdringingseffecten tegen te gaan.	Het eerste jaar "betaald parkeren" is geëvalueerd. Door de invoering van betaald parkeren is de gemiddelde bezettingsgraad van de parkeerplaatsen gedaald tot 25%. De tevens geconstateerde lage betalingsdiscipline geeft aanleiding tot meer communicatie over het thans geldende parkeeregime. Die extra communicatie zal gecombineerd worden met de communicatie die nodig is als gevolg van het nog in te voeren 'bel-parkeren' (met app's) op de locatie. In een groot deel van de woonkern Duivendrecht zijn nu "blauwe zones" ingesteld. Verdere uitbreiding hiervan wordt onderzocht.
Fietsnota	Implementatie fietsnota	De gemeente ziet het belang van de fiets als de meest milieuvriendelijke verkeersdeelnemer (samen met de voetganger) die op lokaal niveau aandacht verdient. In de fietsnota "Wees verstandig, neem de fiets", die op 12 december 2013 is vastgesteld, wordt naar diverse onderwerpen gekeken, die met het fietsgebruik te maken hebben en die dat gebruik zo mogelijk kunnen bevorderen. De gemeente informeert de raad nog	De evaluatie van de Fietsnota, inclusief de stand van zaken ten aanzien van de voorgestelde infrastructurele maatregelen is in concept gereed. Deze is nog niet met de raad besproken, omdat dit zal worden gecombineerd met de bespreking van een Fietsstimuleringsplan. Dit plan zich zal richten op de factor "gedragsbeïnvloeding", om een hoger fietsgebruik te realiseren.

Deelproduct 202.1 Wegen			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
		dit jaar (2014) over de aanvang van de implementatie van de voorgestelde maatregelen. De fietsnota zal (conform de college-agenda) in november 2015 worden geëvalueerd, dat wil zeggen een evaluatie over de implementatie van de in de fietsnota voorgestelde maatregelen en aanbevelingen, zowel die in het beleidsgedeelte als in de uitvoeringsparagraaf.	

Financieel overzicht Wegen

bedragen * 1.000,--	Rekening 2014	Begroting 2015 (voor wijziging)	Begroting 2015 (na wijziging)	Jaarrekening 2015
Lasten				
210 Verkeersmaatregelen te land	176	216	235	230
210 Wegen, Straten en Pleinen	1.515	2.117	1.623	1.415
214 Parkeren	290	281	332	373
Totaal Lasten	1.981	2.615	2.190	2.017
Baten				
210 Wegen, Straten en Pleinen	36	53	82	105
214 Parkeren	387	284	644	686
Totaal Baten	423	336	726	791
Sub Totaal 2021 Wegen	1.558	2.278	1.463	1.226
Lasten				
toevoeging aan reserve infrastructurele werken	79			
Baten				
Bijdrage uit reserve infrastructurele werken	105	599	225	153
Sub Totaal 2021 Mutatie reserve Wegen	26	599	225	153
Totaal 202.1 Wegen	1.532	1.679	1.238	1.073

Toelichting financieel overzicht Wegen straten en Pleinen

Bij het onderdeel onderhoud wegen is door verschuiving van de projecten van o.a. Van de Madeweg € 28.000 minder besteed. De bijdrage uit de reserve infrastructurele werken is daardoor ook lager. Aan klein onderhoud is € 21.000 minder besteed. Ook het onderhoud van de voegovergangen Benningsbrug is deels doorgeschoven naar 2016. Het niet-bestede deel € 58.000 komt hierdoor niet ten laste van de reserve infrastructurele werken.

Openbare Verlichting voordeel € 79.000. Het project vervangen openbare verlichting Randweg-Van der Madeweg is uitgesteld. Gladheidsbestrijding voordeel € 9.000. Door de zeer zachte winter is er minder strooizout aangekocht

Parkeren lasten € 42.000 nadelig. Door de uitbreiding van de blauwe zone en handhaving is meer besteed dan voorzien. De baten van parkeren zijn € 43.000 voordelig als gevolg van een hogere opbrengst parkeerautomaten.

Deelproduct 202.2 Water			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
Water	Onderhoud watergangen	Het waterschap AGV baggert tot en met 2017 de bij het waterschap in beheer zijnde watergangen in de gemeente Ouder-Amstel. Conform de Waterwet is de eigenaar van een oever verplicht om verspreidbare baggerspecie te ontvangen en indien nodig af te voeren. De gemeente richt het gronddepot aan de Middenweg in als baggerdepot voor het ontvangen en indikken van de vrijgekomen baggerspecie. Het waterschap baggert ook - in opdracht van de gemeente - de bij de gemeente in beheer zijnde watergangen.	Het waterschap AGV heeft in 2015 baggerwerkzaamheden in de gemeente Ouder-Amstel uitgevoerd. Omdat de gemeente halverwege 2015 het gronddepot aan de Middenweg heeft overgedragen aan RWS voor de verbreding van de rijkswegen (Schiphol-Amsterdam-Almere) is de ontvangen baggerspecie grotendeels gelijk afgevoerd naar een erkend verwerker in de nabije omgeving. De bijkomende stortkosten van de verspreidbare baggerspecie zijn gedragen door RWS.

Financieel overzicht Water

bedragen * 1.000,--	Rekening 2014	Begroting 2015 (voor wijziging)	Begroting 2015 (na wijziging)	Jaarrekening 2015
Lasten				
240 onderhoud sloten, sierwater	118	64	66	30
Totaal Lasten	118	64	66	30
Totaal 202.2 Water	118	64	66	30

Toelichting financieel overzicht

Het waterschap AGV heeft in 2015 baggerwerkzaamheden in de gemeente Ouder-Amstel uitgevoerd. Omdat de gemeente halverwege 2015 het gronddepot aan de Middenweg heeft overgedragen aan RWS voor de verbreding van de rijkswegen (Schiphol-Amsterdam-Almere) is de ontvangen baggerspecie grotendeels gelijk afgevoerd naar een erkend verwerker in de nabije omgeving. De bijkomende stortkosten van de verspreidbare baggerspecie zijn gedragen door RWS.

Product 203 Milieu

Deelproduct 203.1 Fysiek Milieu			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
Luchtkwaliteit	Het monitoren en zo mogelijk verbeteren van de lokale luchtkwaliteit.	Er wordt onderzoek gedaan naar de luchtkwaliteit op verscheidene plaatsen in de gemeente. Dit wordt uitgevoerd door de GGD Amsterdam.	Luchtmetingen zijn door de GGD Amsterdam verricht op diverse plaatsen in de gemeente. De rapportage is ondertussen beschikbaar.
Omgevingsdienst (OD)	Uitvoeren van de wettelijke basistaken volgens dienstverleningsovereenkomst (DVO).	Bestaand beleid wordt voortgezet.	De Omgevingsdienst heeft de uitvoering gecontinueerd. Dit aan de hand van een geactualiseerde DVO. Echter voor twee dossiers (Zeistra en Grondbank NL) is een uitzondering gemaakt. De uitvoering van deze dossiers ligt nog steeds bij de gemeente.
Intern milieuplan		Er komt een intern milieuplan voor energie, afval en gebouwbeheer.	Er is een onderzoek uitgevoerd en begonnen is met de uitvoering van maatregelen bij gemeentelijke gebouwen.
Duurzaamheid	Ontwikkeling en uitvoering lokaal duurzaamheidsbeleid.	Er vindt een inventarisatie plaats naar mogelijkheden voor verdere verduurzaming van de gemeente en de gemeentelijke gebouwen (februari 2015). Vertaling daarvan zal plaatsvinden in de vorm van een lokaal duurzaamheidsplan. Voor de uitvoering wordt structureel een bijdrage gereserveerd van € 10.000.	De inventarisatie van mogelijke verduurzamingsmaatregelen gemeentelijke gebouwen is uitgevoerd. Inmiddels is een aantal voorgestelde maatregelen uitgevoerd (zoals het toepassen van energiebesparende verlichting en technische aanpassingen aan de luchtbehandelingsinstallaties in het gemeentehuis en de Bindelwijk). De gebouwen hebben hierdoor een lager energieverbruik en zijn daarmee duurzamer geworden. In opdracht van de Amstelland-De Meerlandengemeenten is een kwantitatieve evaluatie opgesteld. Deze dient als nulmeting en zal gebruikt

Deelproduct 203.1 Fysiek Milieu			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
			worden als basis voor het nog op te stellen lokale duurzaamheidsplan.

Financieel overzicht Milieu

bedragen * 1.000,--	Rekening 2014	Begroting 2015 (voor wijziging)	Begroting 2015 (na wijziging)	Jaarrekening 2015
Lasten				
723.01 Algemene Milieuzaken	530	551	625	615
723.02 Bodem				
723.03 Geluid en lucht	36	17	57	51
723.04 Ongediertebestrijding	11	11	5	4
723.05 Duurzaamheid en Energie	0	10	2	5
Totaal Lasten	577	590	689	674
Baten				
723.01 Algemene Milieuzaken	48	38	8	12
723.03 Geluid en lucht	33	0	39	40
Totaal Baten	81	38	46	52
Totaal 203.1 Fysiek Milieu	496	552	643	622

Toelichting financieel overzicht

Geen bijzonderheden

Deelproduct 203.2 Reiniging			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
Afvalinzameling	Modernisering afvalinzamelsysteem.	Begin 2015 wordt het op 1 april 2014 ingevoerde afvalinzamelsysteem geëvalueerd. In de evaluatie wordt aandacht besteed aan de onderdelen milieu, service en kosten. Op basis van de evaluatie zullen onvolkomenheden in het inzamelsysteem worden aangepast.	De evaluatie is uitgevoerd en besproken in de commissie ruimte. De commissie heeft gevraagd om een aantal scenario's voor verbetering van het afvalsysteem te maken waar gekeken wordt naar service, kosten en milieu. Het bespreken van de scenario's is uitgesteld tot 2016 in afwachting van de ontwikkeling van een nascheidingslijn bij het AEB (De verwerker van het huishoudelijk restafval). Tussentijds zijn wel de ledigingsfrequenties van de ondergrondse containers aangepast hetgeen heeft geleid tot een forse afname van klachten.

Financieel overzicht reiniging

bedragen * 1.000,--	Rekening 2014	Begroting 2015 (voor wijziging)	Begroting 2015 (na wijziging)	Jaarrekening 2015
Lasten				
721.01 Huishoudelijk restafval	498	361	307	263
721.02 GPTK-inzameling	75	77	121	168
721.03 Ondergrondse Containers	26	226	140	139
721.04 Milieudepots	105	138	109	97
721.05 Algemene lasten reiniging	83	89	90	84
721.06 Afvalstoffenheffing	377	390	383	383
721.06 Voorziening afvalstoffen				589
Totaal Lasten	1.163	1.281	1.149	1.723
Baten				
721.01 Huishoudelijk restafval		0	0	0
721.02 GPTK-inzameling	144	183	143	185
721.03 Ondergrondse Containers	10	0	0	2
721.04 Milieudepots	18	24	18	16
721.05 Algemene lasten reiniging	10	16	16	0
721.06 afvalstoffenheffing		0	31	0
725.01 Opbrengst afvalstoffenheffing	1.088	1.087	1.092	1.101
Totaal Baten	1.270	1.309	1.300	1.304
Sub Totaal 203.2 Reiniging	-107	-28	-150	419
Baten Bijdrage uit reserve				
980.36 Reserve afvalstoffenheffing	60	122	0	578
Totaal 203.2 Reiniging	-167	-150	-150	-159

Toelichting Financieel overzicht

In 2015 is de reserve afvalstoffenheffing omgezet in een voorziening. De vrijval van de reserve 578.000 en het exploitatieresultaat 11.000 is toegevoegd aan de voorziening.

Deelproduct 203.3 Riolering			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
Riolering	Uitvoering geven aan zorgplicht voor inzamelen en transporteren van stedelijk afvalwater, doelmatige verwerking van het ingezamelde hemelwater en voorkomen van structureel nadelige gevolgen door de grondwaterstand voor de aan de grond gegeven bestemming.	Het huidige Gemeentelijke Rioleringsplan (GRP) 2011-2015 moet worden geactualiseerd. In verband met de ontwikkelingen van Duo+ wordt bekeken of het huidige GRP op eenvoudige wijze kan worden verlengd zodat de GRP's van de Duo+ gemeenten straks gezamenlijk kunnen worden opgesteld. In het kader van het groot onderhoud worden werkzaamheden uitgevoerd in het Dorpshart Duivendrecht en de Prinses Marijkelaan. Deze werkzaamheden worden gecombineerd met de werkzaamheden aan de wegen en plantsoenen.	Het actualiseren van het Gemeentelijke Rioleringsplan 2011-2015 wordt in Duo+verband thans gezamenlijk met de gemeente Uithoorn aangepakt. Sinds de start van Duo+ wordt er gewerkt aan een plan van aanpak voor het opstellen en vaststellen van een nieuw rioleringsplan 2013-2017. Bij de werkzaamheden in het Dorpshart zijn in het kader van groot onderhoud diverse werkzaamheden uitgevoerd. De werkzaamheden in de Marijkelaan zijn de ontwikkelingen bij het opstarten van Duo+ doorgeschoven naar 2016.

Financieel overzicht riolering

bedragen * 1.000,--	Rekening 2014	Begroting 2015 (voor wijziging)	Begroting 2015 (na wijziging)	Jaarrekening 2015
Lasten				
722.01 Riolen	393	338	322	328
722.02 Pompen en gemalen	78	68	63	73
722.03 Overige kosten riolering	1.022	1.072	1.156	1.210
Totaal Lasten	1.493	1.478	1.541	1.611
Baten				
726.01 Opbrengst rioolrechten	1.566	1.562	1.625	1.686
Totaal Baten	1.566	1.562	1.625	1.686
Totaal 203.3 Riolering	-73	-84	-84	-75

Toelichting financieel overzicht

Geen bijzonderheden

Deelproduct 203.4 Begraafplaatsen			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
Begraafplaats Karsenhof	Zorgen voor adequate grafrust voor inwoners die op onze gemeentelijke begraafplaats begraven willen worden, inclusief voldoende begraafplekken, waarbij de begraafplaats zoveel mogelijk kostendekkend is.	De eerste helft van 2015 wordt opnieuw onderzocht hoe de begraafplaats beter kan renderen en/of aantrekkelijker kan worden, bijvoorbeeld door privatisering.	Er is een marktconsultatie uitgevoerd waarbij aan verschillende marktpartijen is gevraagd wat de mogelijkheden tot privatisering en het verhogen van de kostendekkendheid van de begraafplaats zijn. Capaciteitskrapte maakte het niet mogelijk dit project in 2015 geheel af te ronden. Het onderzoek wordt in 2016 voortgezet en afgerond. Er wordt dan tevens bestudeerd welke mogelijkheden en voordelen de samenwerking met Duo+ voor dit onderwerp kan bieden.

Financieel overzicht Begraafplaatsen

bedragen * 1.000,--	Rekening 2014	Begroting 2015 (voor wijziging)	Begroting 2015 (na wijziging)	Jaarrekening 2015
Lasten				
724.01 Algemene begraafplaats Karssenhof	24	26	23	18
724.02 Opbaarhuisje		0	0	1
724.03 Onderhoud graven en beplanting	20	21	21	8
724.04 Maken graven en begraven	71	71	71	70
724.05 Algemene baten/lasten begraafplaats	148	177	171	173
Totaal Lasten	262	295	286	270
Baten				
732.01 Baten Algemene begraafplaats Karssenhof	199	196	178	181
Totaal Baten	199	196	178	181
Sub Totaal 2034 Begraafplaatsen	63	99	109	89
Baten Bijdrage uit reserve				
980.38 Onderhoudfonds gebouwen				
Totaal 203.4 Begraafplaatsen	63	99	109	89

Toelichting financieel overzicht

Geen bijzonderheden

Kaderstellende documenten

Notitie Onderzoek Uitbreiding Begraafplaats Karssenhof

Product 204 Groen

Deelproduct 204.1 Groene Sportvelden			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
Sportvelden			Op verzoek van SV Ouderkerk heeft de gemeente ingestemd met het aanleggen van een extra kunstgrasveld. De gemeente heeft hier mee kunnen instemmen omdat dit op termijn een kostenneutrale operatie is. De gemeente heeft de investering bekostigd. De kosten van de investering worden meerjarig doorbelast in de huur aan SV Ouderkerk waardoor zij uiteindelijk de investering via de huur terugbetalen aan de gemeente. Voor de aanvang van het voetbal seizoen 2015-2016 is het nieuwe veld opgeleverd en in gebruik genomen.

Financieel overzicht Sportvelden

bedragen * 1.000,--	Rekening 2014	Begroting 2015 (voor wijziging)	Begroting 2015 (na wijziging)	Jaarrekening 2015
Lasten				
531.01 Sportterrein wethouder Koolhaasweg	120	92	109	113
531.02 Sportterrein De Hoop	72	61	56	55
Totaal Lasten	192	153	165	168
Baten				
531.01 Sportterrein wethouder Koolhaasweg	17	17	25	24
531.02 Sportterrein De Hoop	12	13	17	13
Totaal Baten	29	30	42	38
Totaal 204.1 Groene Sportvelden	163	123	123	130

Toelichting financieel overzicht

Geen bijzonderheden

Deelproduct 204.2 Openbaar Groen			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
Openbaar groen	Het onderhoudsniveau van het openbaar groen heeft overal de basiskwaliteit.	In 2015 wordt het achterstallig onderhoud aan bomen aangepakt en zal de laatste woninggroenwijk (Bloemen-/Bomenbuurt) heringericht worden. Daarnaast wordt onderzocht waar en op welke wijze er structurele bezuinigingsmogelijkheden zijn met betrekking tot de (integrale) basiskwaliteit.	In 2015 is begonnen met het aanpakken van het achterstallige onderhoud aan de bomen. In het kader van het woninggroenproject is gestart met het groot onderhoud aan de beplanting in de Bloemen- en Bomenbuurt. Het onderzoek naar structurele bezuinigingsmogelijkheden in het gemeentelijke groen heeft nog niet het gewenste resultaat opgeleverd.
	De scheiding tussen privaat en openbaar groen is duidelijk zichtbaar.	Eind 2014/begin 2015 start de uitgifte van woninggroen in de Bloemen-/Bomenbuurt. In de loop van 2015 worden vervolgens de laatste reststukjes, verspreid over de gemeente, uitgegeven.	Het woninggroen project is m.b.t. verkoop c.q. verhuur van het groen nog niet afgerond. Het is de verwachting dat dit onderdeel van het project in de zomer van 2016 kan worden afgesloten. De gemeente heeft een extra inzet moeten plegen t.b.v. handhaving bij het woninggroen omdat gebleken is dat in veel gevallen de voorwaarden uit de koop- of huurovereenkomst niet worden nageleefd. Er wordt naar gestreefd dit deel van het project eveneens in 2016 af te ronden.
	Groen- en Bomenbeleid.	In navolging op de nieuwe bomenverordening en monumentale bomenlijst wordt er beleid ontwikkeld met betrekking tot groen en bomen in onze gemeente. Het beheer is reeds vastgelegd in het IBOR.	Door de ontwikkelingen bij het opstarten van Duo+ zijn deze werkzaamheden doorgeschoven naar 2016.

Financieel overzicht openbaar groen

bedragen * 1.000,--	Rekening 2014	Begroting 2015 (voor wijziging)	Begroting 2015 (na wijziging)	Jaarrekening 2015
Lasten				
560.01 Plantsoenen	602	560	798	643
Totaal Lasten	602	560	798	643
Baten				
560.01 Plantsoenen	36	27	222	65
Totaal Baten	36	27	217	65
Totaal 204.2 Openbaar groen	566	534	577	577

Toelichting Financieel overzicht

Voor reconstructie plantsoenen is 156.000 minder besteed. Hierdoor is de Bijdrage uit het onderhanden werk Woninggroen dan ook 156.000 minder.

Product 205 Lokale economie

Deelproduct 205.1 Lokale activiteiten			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
Revitalisering bedrijventerreinen	Het realiseren en behouden van functioneel, economisch en kwalitatief verantwoorde bedrijventerreinen.	Het onderzoek naar de functionaliteit van en economische situatie op bedrijventerrein Amstel Business Park (ABP) is eind 2014 gereed. In 2015 krijgt dat een vervolg door het aanpakken van de voorgedragen verbeterpunten en het opstellen van een concrete (ruimtelijke) toekomstvisie. Aanpakken knelpunten uit knelpuntennotitie ABP. Onderzoek parkmanagement ABP. Gebruikmaken van beeldkwaliteitsregeling. Onderzoek versterking duurzaamheid bedrijventerreinen.	De overlegstructuur met de gemeente Amsterdam is verbeterd, waardoor ondernemers beter worden geholpen door de overheid (was een van de belangrijkste knelpunten). Met het opstellen van de ruimtelijk economische visie is gestart. Hierbij zijn de ondernemers in het gebied betrokken. De beeldkwaliteitsregeling is bekend gemaakt bij de ondernemers. De dienst Onderzoek & Statistiek van Amsterdam heeft een onderzoek uitgevoerd naar de duurzaamheid bij bedrijven op het ABP.
Detailhandel	Winkelkernen versterken	Het bestaande beleid wordt voortgezet. Onderzoek op verzoek winkeliers naar middelen om winkelkernen te versterken.	Een bedrijveninvesteringszone is opgericht in Ouderkerk aan de Amstel. Hierdoor komen middelen voor de ondernemers beschikbaar om te investeren in het gebied.
Benutten regionaal economische netwerken	Gebruik maken van de middelen en maatregelen die regionaal voor Ouder-Amstel toegankelijk zijn.	Er wordt capaciteit ingezet om regionale netwerken en middelen te kunnen benutten.	Ambtelijk wordt samengewerkt op het gebied van economische zaken. Kennis wordt gedeeld en bestuurlijke overleggen worden gezamenlijk voorbereid om de sub regionale thema's beter op de agenda te krijgen op stadsregio- of metropoolregioniveau.

Financieel overzicht Lokale Activiteiten

bedragen * 1.000,--	Rekening 2014	Begroting 2015 (voor wijziging)	Begroting 2015 (na wijziging)	Jaarrekening 2015
Lasten				
310.01 Straatmarkten	7	4	6	4
310.02 Algemene lasten economische zaken	185	84	118	105
310.10 Overige Gemeentelijke gebouwen	93			
330.01 Algemene lasten nutsbedrijven	29	27	31	31
341.01 Kadaverophaaldienst	6	9	9	8
Totaal Lasten	321	124	164	149
Baten				
310.01 Straatmarkten	10	11	11	5
310.02 Algemene lasten economische zaken	46		32	27
310.10 Overige Gemeentelijke gebouwen	93			
Totaal Baten	149	11	43	32
Subtotaal 2051 Lokale Activiteiten	172			116
Baten Bijdrage uit reserves				
980.31 Onderhoudsfonds woningen				
980.41 Algemene reserve vrij opneembaar	13			
980.41 Uitvoering collegeprogramma	15			
	28			
Totaal 205.1 Lokale Activiteiten	144	113	121	116

Toelichting financieel overzicht

Geen bijzonderheden

Deelproduct 205.2 Projecten

Voor dit onderdeel wordt verwezen naar de paragraaf Grondbeleid en projecten

Financieel overzicht Projecten

bedragen * 1.000,--	Rekening 2014	Begroting 2015 (voor wijziging)	Begroting 2015 (na wijziging)	Jaarrekening 2015
Lasten				
810.03 Amstelscheg	25	24	11	25
821.01 Dorpshart Duivendrecht	453	1.628	1.125	842
821.02 Uitvoering projecten	209	175	180	180
Totaal Lasten	687	1.827	1.316	1.047
Baten				
821.01 Dorpshart Duivendrecht			131	110
830.01 Ouderkerk Zuid		2.000	1.200	1.200
Totaal Baten		2.000	1.331	1.310
Subtotaal 2052 Projecten	687	-173	-15	-262
Lasten Toevoegingen aan reserve				
980.43 Dorpshart Duivendrecht		2.000	1.859	1.837
Baten Bijdrage uit reserve				
980.43 Dorpshart Duivendrecht		1.628	1.125	842
980.43 Uitvoering collegeprogramma	2			
	2	1.628	1.125	842
Totaal 205.2 Projecten	685	199	718	733

Toelichting financieel overzicht

De inrichting van het dorpsplein heeft wat vertraging opgelopen. De niet-bestede aanlegkosten worden gecompenseerd door de lagere bijdrage uit de reserve dorpschart.

Deelproduct 205.3 Toerisme			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
Toerisme	Ouder-Amstel profileren voor recreatie en toerisme	Geen bijzondere nieuwe activiteiten	Een platform toerisme is opgericht. Met partners uit de branche is gewerkt aan een actieplan. De actie met de hoogste prioriteit is het komen tot een helder profiel en communicatieboodschap over het toerisme in onze gemeente. Onder begeleiding van een communicatiebureau is dit tot stand gekomen.
<i>Sail 2015 "Rondje Ouderkerk"</i>		In 2015 wordt voor de negende keer Sail Amsterdam georganiseerd. Daar hoort ook het zogenaamde "Rondje Ouderkerk" bij. Een vloot van historische vaartuigen vaart vanaf het IJ in Amsterdam naar Ouderkerk aan de Amstel, waar een feestelijke ontvangst plaatsvindt.	Dit jaar heeft weer het 5-jaarlijks Sail Rondje Ouderkerk plaatsgevonden. De bruine vloot, vol met antieke schepen is over de Amstel gevaren van het centrum van Amsterdam naar Ouderkerk aan de Amstel, waar een grote markt was georganiseerd. 's Avonds heeft aan de Amstelveens kant van de Amstel het Prinsen-grachtconcert een uitvoering gegeven. De activiteit vond plaats op een zonnige dag en trok veel bezoekers.
Toeristisch-recreatieve potentie	Het uitbouwen en beter benutten van de toeristische en recreatieve potentie van de gemeente	Contacten met regionale netwerken worden aangehaald.	Gemeente heeft contacten met regionale netwerken zoals het Groene Hart en Amsterdam Marketing aangehaald en brengt ondernemers met deze netwerken en onderling in verbinding.

Financieel overzicht Toerisme

bedragen * 1.000,--	Rekening 2014	Begroting 2015 (voor wijziging)	Begroting 2015 (na wijziging)	Jaarrekening 2015
Lasten				
560.02 Groengebied Amstelland	60	71	66	66
560.04 Bevordering toerisme	8	13	10	12
560.08 Sail Amsterdam	0	15	15	13
Totaal Lasten	67	98	91	91
Totaal 205.3 Toerisme	67	98	91	91

Toelichting financieel overzicht

Geen bijzonderheden

Totaal financieel overzicht programma 2 Ruimte

bedragen * 1.000,--	Rekening 2014	Begroting 2015 (voor wijziging)	Begroting 2015 (na wijziging)	Jaarrekening 2015
Lasten				
201 Woningen	959	926	1.149	1.094
202 Wegen en Water	2.098	2.679	2.255	2.047
203 Milieu	3.496	3.643	3.665	4.277
204 Groen	793	713	963	811
205 Lokale Economie	1.075	2.049	1.571	1.287
Totaal Lasten	8.421	10.011	9.603	9.516
Baten				
201 Woningen	742	740	813	836
202 Wegen en Water	423	336	726	791
203 Milieu	3.116	3.105	3.148	3.222
204 Groen	65	56	263	103
205 Lokale Economie	148	2.011	1.374	1.342
Totaal Baten	4.494	6.248	6.324	6.294
Sub totaal Programma 2 ruimte	3.927	3.763	3.279	3.221
Lasten Toevoegingen aan reserves				
202 Wegen en Water	79			
205 Lokale Economie		2.000	1.859	1.837
Totaal Lasten	79	2.000	1.859	1.837
Baten Bijdrage uit reserves				
201 Woningen	5	0	0	
202 Wegen en Water	105	599	225	153
203 Milieu	60	122	0	578
205 Lokale Economie	29	1.628	1.125	842
Totaal Baten	199	2.349	1.351	1.573
Totaal Programma 2 Ruimte	3.807	3.414	3.787	3.485

Programma 3 Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid

Doelstelling

- Verzorgen van goede tweezijdige communicatiestromen tussen burgers, bedrijven, organisaties en de gemeente
- Actief betrekken van burgers bij beleid
- Goede en bereikbare dienstverlening

Dit programma bestaat uit Burgerzaken, Bestuursorganen, Veiligheid en handhaving, Financiën, Gemeentelijke belastingen en algemene uitkering

Product 301 Burgerzaken

Deelproduct 301.1 Bevolkingszaken			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
Dienstverlening	Een zo toegankelijk mogelijke en kwalitatief goede dienstverlening, waarbij het doel is om snel en begrijpelijk het juiste antwoord te geven via verschillende kanalen.	In Duo+ verband zijn en worden projecten en activiteiten opgepakt om de dienstverlening verder door te ontwikkelen.	In Duo+ verband is een concept dienstverleningsvisie opgesteld die in 2016 nader uitgewerkt zal worden in overleg met de betrokken gemeenten.
	Waarstaatjegemeente.nl <i>Burgerrollen</i>	Begin 2015 worden de resultaten van de in het najaar van 2014 gehouden gemeente-brede benchmark 'Waarstaatjegemeente.nl <i>Burgerrollen</i> ' besproken.	De uitkomsten waren in lijn met de vorige jaren en gaven een goed beeld van de gemeentelijke taken.
Digitale dienstverlening	Optimalisering digitale dienstverlening, waardoor steeds meer producten digitaal kunnen worden afgenomen en informatie op maat kan worden verkregen.	Verdere optimalisering en uitbreiding van de digitale dienstverlening waaronder ook het digitale loket. Wordt in Duo+ verband verder uitgewerkt.	Inzet is gepleegd op een toptaken-website die de belangrijkste klantvragen optimaal digitaal kan afhandelen.
Basisregistratie personen (BRP)	Vorbereidingen treffen om aan te sluiten op de landelijke voorziening Basisregistratie Personen (BRP).	De aansluiting, aanvankelijk gepland voor oktober 2015, is uitgesteld. Eventuele voorbereidingen worden in Duo+ verband opgepakt.	Implementatie gepland per januari 2017.
Verkiezingen	Organisatie verkiezingen volgens de daarvoor geldende regels, en dienst-	De verkiezing voor Provinciale Staten wordt in 2015 gecombineerd met de	De gecombineerde verkiezing voor Provinciale Staten en de Waterschap-

Deelproduct 301.1 Bevolkingszaken			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
	verlenend voor zowel inwoners als voor onze stembureauleden.	Waterschapsverkiezingen.	pen kosten meer dan begroot, maar dankzij de subsidie voor deelname aan het Experiment Centrale Stemopneming is het budget niet overschreden.
GEO/Beheer data	Overzichtelijke raadpleegomgeving met actuele en nauwkeurig gegevens.	De Basiskaart Grootchalige Topografie (BGT) zal uiterlijk op 1 januari 2016 aansluiten op de Landelijke Voorziening. Dit project wordt gezamenlijk uitgevoerd door de uitvoeringsorganisatie Duo+.	

Bezwaarschriften 2015

In het verslagjaar 2015 is de gemiddelde afhandelingsduur van bezwaarschriften uitgekomen op 15,0 weken. Dat is een gemiddeld cijfer, passend in het beeld van de eerdere jaren. De gemiddelde afhandelingsduur beweegt zich in de loop der jaren steeds binnen een bandbreedte van 11 tot 15 weken. Dit is een beeld dat bij andere gemeenten terugkomt. De stijging van de behandelduur in 2015 heeft deels te maken met de oplopende aantallen bezwaarschriften die afgehandeld moeten worden. Ook was er een aantal complexe zaken waar veel tijd in ging zitten, en was er soms sprake van verlengde besluitvorming (bijvoorbeeld, omdat in de bezwaarfase alsnog een afwijgingsprocedure van het bestemmingsplan gevolgd moest worden).

Bezwaarschriften 2015						
Het aantal bezwaarschriften en de wijze van afdoening in 2015 per beleidsterrein						
	Ruimte	Sociale Zaken	Verkeer	Overig	Totaal	In %
Aantal bezwaren	27	33	10	29	99	100
Gegronnd	1	4	0	5	10	10
Ongegrond	12	19	4	4	39	40
Niet Ontvankelijk	11	5	2	10	28	28
Ingetrokken	3	5	4	10	22	22

Klachten 2015

In 2015 zijn er 8 klachten over gedragingen van bestuur of medewerkers binnengekomen, maar zijn er in totaal 11 behandeld (3 nog lopende zaken uit 2014). Van het totaal van 11 klachten zijn 3 klachten gegrond verklaard en 8 klachten ongegrond. Door 3 klagers is (in 2014) de Nationale Ombudsman (NO) ingeschakeld.

Afhandeling

Er is veel meer sprake van direct contact en informele afhandeling door de diverse afdelingen na ontvangst van een klacht. Er werd in 2015 veel direct gereageerd hetgeen leidde tot het intrekken van een aantal klachten. De gemiddelde afhandelingstermijn is sterk gedaald t.o.v. voorgaande jaren. Vanwege de 3 grote NO zaken is een gemiddelde afhandelingstermijn over 2015 moeilijk te geven.

Financieel overzicht Bevolkingszaken

bedragen * 1.000,--	Rekening 2014	Begroting 2015 (voor wijziging)	Begroting 2015 (na wijziging)	Jaarrekening 2015
Lasten				
003 Bevolkingszaken	914	862	925	915
004 Bevolkingszaken	111	110	124	117
Totaal Lasten	1.025	972	1.048	1.033
Baten				
003 Bevolkingszaken	9	0	8	8
004 Bevolkingszaken	298	280	314	313
Totaal Baten	307	280	322	322
Totaal 301.1 Bevolkingszaken	718	692	726	711

Toelichting financieel overzicht

Geen bijzonderheden

Kaderstellende documenten

- Dienstverleningsvisie 2010-2015;
- Rapport 'Waarstaatjegemeente.nl Burgerrollen' Najaar 2010 en 2012

Product 302 Bestuursorganen

Deelproduct 302.1 Gemeenteraad en College			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
Ondersteuning van de gemeenteraad	Proactief ondersteunen van de raad bij de uitoefening van de kaderstellende, volksvertegenwoordigende en controlerende functie.	Voor de controle van de jaarrekening 2015 en verder dient een nieuw accountantscontract te worden afgesloten.	Er is een nieuw accountantscontract afgesloten. In Duo+verband zal in 2016 worden bekeken hoe dit de komende jaren het beste vorm kan krijgen.

Deelproduct 302.1 Gemeenteraad en College

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
		In het kader van de samenwerking Duo+ is regelmatig onderling overleg tussen de vier griffies. Bezien wordt welke verdere rol de klankbordgroep vanuit de raden kan vervullen en op welke wijze de raden betrokken blijven. Bekeken zal worden hoe de digitale vergaderomgeving van de gemeenteraad kan worden vormgegeven in het kader van de samenwerking Duo+ op ICT gebied. In overleg met de fractievoorzitters worden afspraken gemaakt over scholing van de gemeenteraad. Gedacht wordt aan vergadertraining, gecombineerd met een reflectie van de huidige vergaderpraktijk.	De betrokken griffiers hebben regelmatig overleg. Er is een raadsledenplatform opgericht om de raden nader te betrekken bij Duo+. In het najaar heeft een raadsledenconferentie plaatsgevonden voor de drie gemeenteraden. Naar de digitale vergaderomgeving is gekeken; dit krijgt een vervolg in 2016. In oktober heeft een vergadertraining plaatsgevonden. Op verzoek van de raad heeft een onderzoek plaatsgevonden naar het postproces in de gemeente.
Uitvoering geven aan wet revitalisering generiek toezicht (wet rgt).	Voldoen aan de wet revitalisering generiek toezicht. Hiermee wordt voorzien in een vereenvoudiging van het stelsel van interbestuurlijk toezicht.	King heeft het instrument "toezichtinformatie" ontwikkeld dat de basis vormt voor horizontale verantwoording (waarstaatjegemeente.nl). Via deze website wordt informatie aan de hand van kernindicatoren geleverd. Deze informatie ondersteunt de gemeenteraad in het uitvoeren van haar toezichthoudende taak. In de jaarrekening 2014 wordt voor het eerst, als pilot, gebruik gemaakt van de rapportage van de website	In 2015 heeft het college zich bij de raad verantwoord voor de uitvoering van de medebewindstaken. Hiervoor is voor het eerst gebruik gemaakt van het instrument 'toezichtinformatie 2014'. In het kader van toezicht op de uitvoering van medebewindstaken is de informatie door het college, ter kennisname, aan de gemeenteraad voorgelegd.

Deelproduct 302.1 Gemeenteraad en College			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
		waarstaatjegemeente.nl om op dit punt te verantwoorden.	
Communicatiebeleid	Verbetering (interactieve) communicatie tussen burgers en gemeente.	Er wordt gewerkt aan intensivering van de interactie met de inwoners. Het communicatiebeleid wordt nader uitgewerkt met extra aandacht voor actieve inbreng van de inwoners, zowel richting de gemeente als onderling. Hiertoe wordt de "Proeftuin Participatie" opgezet.	Om blijvend in te zetten op de veranderende samenleving is in 2015 een visie opgesteld over hoe we onze samenleving vorm willen geven en wat dit betekent voor de rollen van inwoners, de gemeenteraad, het college en de gemeentelijke organisatie. Ter concretisering van de visie is een uitvoeringsprogramma 2015-2016 opgesteld. In 2015 is een start gemaakt met dit uitvoeringsprogramma, dat zijn vervolg krijgt in 2016.

Kaderstellende documenten

- Reglement van orde voor de vergaderingen en andere werkzaamheden van de gemeenteraad Ouder-Amstel 2012
- Verordening op de Rekenkamer gemeente Ouder-Amstel 2011
- Verordening op de ambtelijke bijstand en de fractieondersteuning 2010
- Visie 2020 en Heroriëntatiekader 2013
- Communicatiebeleidsplan 2012-2016
- Uitvoeringsplan Communicatie 2012-2016

Financieel overzicht Raad en College

bedragen * 1.000,--	Rekening 2014	Begroting 2015 (voor wijziging)	Begroting 2015 (na wijziging)	Jaarrekening 2015
Lasten				
001 Bestuursorganen	750	590	726	731
002 Bestuursondersteuning College B&W	705	654	732	724
005 Bestuurlijke Samenwerking	50	51	49	49
006 Bestuursondersteuning Raad en Rekenkamer	186	186	185	186
Totaal Lasten	1.691	1.481	1.692	1.689
Baten				
001 Bestuursorganen	12			8
Totaal Baten	12			8
Totaal 302.1 Gemeenteraad en College	1.679	1.481	1.692	1.682
Baten Bijdrage uit reserves 980.52 collegeprogramma			10	8
Totaal 302.1 Bestuursorganen	1.679	1.481	1.682	1.674

Toelichting financieel overzicht

Geen bijzonderheden

Product 303 Veiligheid en Handhaving

Deelproduct 303.1 Brandweer			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
Brandweer	Bieden van lokale brandweezorg, die in kwalitatieve en kwantitatieve zin en tegen acceptabele kosten voldoet aan de minimaal vereiste norm voor basisbrandweezorg.	De oplevering van de nieuwe brandweerkazerne aan de Aart van der Neerweg is gepland eind 2015. Begin 2015 wordt het eigendom van de nieuwe kazerne in Ouderkerk en de bestaande kazerne in Duivendrecht exclusief de ondergrond aan de Brandweer Amsterdam-Amstelland overgedragen. Uitrol van het regionale project Brandveilig Leven.	In 2015 is de ontwikkeling van de nieuwe kazerne stilgelegd vanwege het operationele vraagstuk van noodzaak van een kazerne in Ouderkerk aan de Amstel. Oorspronkelijk was het de bedoeling de kazernes Ouderkerk en Duivendrecht gelijktijdig over te dragen aan de regionale brandweer. De kazerne Duivendrecht wordt nu in het tweede kwartaal 2016 overgedragen. Een analyseteam van brandweer en gemeente heeft de grootste risico-objecten in onze gemeente in beeld gebracht. Op grond van deze inventarisatie is voor verdere aanpak een zogenaamde Hot20 lijst brandveiligheid samengesteld. In oktober 2015 is het project brandveiligheidsvoorlichting Ronde Hoep gestart.
Crisisbeheersing	Een crisisbeheersingsorganisatie, regionaal en lokaal, die de gevolgen van een crisis, ramp of andere groot-schalige calamiteit voor de inwoners van Ouder-Amstel zo goed mogelijk kan opvangen.	Opzetten van een project om de zelfredzaamheid van inwoners bij rampen of calamiteiten te vergroten door uitbouw van het gemeentelijk project Samen Veilig.	In 2015 is het project Samen Veilig verder uitgebouwd.

Financieel overzicht Brandweer

bedragen * 1.000,--	Rekening 2014	Begroting 2015 (voor wijziging)	Begroting 2015 (na wijziging)	Jaarrekening 2015
Lasten				
120.01 Brandweerkazerne Ouderkerk	46	34	37	38
120.02 Brandweerkazerne Duivendrecht	26	22	22	20
120.03 Veiligheidsregio Amsterdam-Amstel	576	662	660	661
120.04 Rampenbestrijding	157	167	175	172
120.05 Brandpreventie	98	103	108	106
120.06 Brandblusvoorzieningen	29	25	30	29
Totaal Lasten	931	1.014	1.030	1.026
Totaal 303.1 Brandweer	931	1.014	1.030	1.026

Toelichting financieel overzicht

Geen bijzonderheden

Kaderstellende documenten

- De veiligheidsindex Ouder-Amstel
- De Politiewet
- Wettelijke eisen en regelgeving
- Operationeel dekkingsplan regionale brandweer
- Notitie regionale brandweer over brandveilig leven en brandveiligheid
- Strategisch huisvestingsplan Brandweer Amsterdam-Amstelland
- Besluit Veiligheidsbestuur over herstructurering gemeentelijke processen crisisbeheersing

Deelproduct 303.2 Openbare Orde

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
Integrale veiligheid en openbare orde	Bevorderen van de objectieve en subjectieve veiligheid van inwoners, organisaties en bedrijven in Ouder-Amstel door middel van intensieve samenwerking tussen de bij het veiligheidsbeleid betrokken partijen Handhaving van de openbare orde.	Begin 2015 wordt een beleidsplan integrale veiligheid voor de periode 2015-2018 ter vaststelling aan de gemeenteraad voorgelegd. De inwoners, organisaties en bedrijven worden gevraagd om inbreng te leveren. Daarnaast wordt in het kader van het integraal veiligheidsbeleid jaarlijks een werkplan opgesteld om inwoners te betrekken bij buurtpreventie, veiligheid in de openbare ruimte en sociale veiligheid.	Op 18 juni 2015 heeft de gemeenteraad het beleidsplan integrale veiligheid 2015-2018 vastgesteld. Dit plan is tot stand gekomen in nauw overleg met in- en externe partners. In mei 2015 heeft het college het werkplan 2015/2016 vastgesteld. In dit plan zijn meerdere activiteiten opgenomen voor bevordering van burgerparticipatie bij veiligheidsvraagstukken.
Handhaving	Het afdwingen van naleving van regelgeving. Hier gaat tevens een preventieve werking van uit.	Aan de hand van een geactualiseerd handhavingsplan wordt gezorgd voor concretisering van het handhavingsbeleid op het gebied van APV, drank- en horecawet, hondenbeleid, parkeerbeleid en de Wabo. Handhaving wordt meer in eigen hand genomen en uitgevoerd door eigen (nieuw) personeel. Contracten met partijen die tot nu toe deze dienst(en) leverden, zullen worden herzien dan wel worden beëindigd. Een en ander gebeurt in overleg met de Duo+ gemeenten en wordt voor zo ver mogelijk op elkaar afgestemd.	De inzet van externen voor handhaving in de openbare ruimte is afgebouwd. Een integrale handhavingsprogramma en een uitvoeringsplan is niet opgepakt vanwege vorming van Duo+. Dit is ook met de provincie besproken en afgesproken. Team advies, ondersteuning en handhaving zal dit oppakken voor zowel Ouder-Amstel als Uithoorn.

Afhandeling Halt

Hieronder een overzicht van de gerealiseerde Halt-straffen inzichtelijk gemaakt per verwijzer, delict, geslacht en leeftijd. Hierbij is ook inzichtelijk gemaakt hoe de afdoening zich verhoudt tot voorgaande jaren.

Gerealiseerde Halt-straffen

Verwijzer	Jaar Inschrijving	2011	2012	2013	2014	2015
politie van buiten de woonplaats		2	4	6	5	4
leerplichtambtenaar		1	-	2	2	3
anders		-	2	1	1	-
politie van de woonplaats		-	3	-	-	-
Totaal		3	9	9	8	7

Leeftijd	Jaar Inschrijving	2011	2012	2013	2014	2015
13		1	3	-	1	1
14		-	1	3	2	2
15		1	2	2	-	-
16		1	3	3	3	1
17		-	-	1	2	2
>= 18		-	-	-	-	1
Totaal		3	9	9	8	7

Delict categorie	Jaar Inschrijving	2011	2012	2013	2014	2015
Vermogensdelicten		-	6	3	4	*3
Schoolverzuim		1	-	2	2	3
Overig		-	3	2	1	-
Vernieling		2	-	1	-	-
Baldadigheid		-	-	1	-	-
Openbare orde		-	-	-	1	-
Vuurwerkovertrredingen		-	-	-	-	*1
Total		3	9	9	8	7

*: Een vermogensdelict is ook diefstal

*: Betreft de zaak rondom het brugwachtershuisje

geslacht	Jaar Inschrijving	2011	2012	2013	2014	2015
Man		3	6	7	6	4
Vrouw		-	3	2	2	3
Total		3	9	9	8	7

Er zijn 10 voorlichtingsbijeenkomsten op scholen georganiseerd in 2015. De jaarlijkse kosten voor deze voorlichtingen + de HALT afdoeningen bedragen € 3.700

Beter Buren

In 2015 is 90% opgelost door de inzet van buurtbemiddeling. In een kleine gemeente zoals Ouder-Amstel is de invloed van de resultaten op het slagingspercentage relatief groot ten opzichte van een grotere gemeente.

Eindresultaat aanmeldingen Ouder-Amstel

Resultaat	2014*	2015
Opgelost	10 (77%)	9 (90%)
Aantal aanmeldingen	16	16
Ongeschikt/Doorverwezen*	<u>1</u> -	2
Totaal geschikte zaken	15	14
Nog in behandeling	2	4
Totaal afgehandeld in verslagjaar	13	10
Geen oplossing, 1 ^e of 2 ^e buur weigert	3	1

* begonnen 1 april 2014

* *Ongeschikt/doorverwezen, zoals situaties waarbij bij zware verslaving, ernstige psychisch stoornissen of geweld een rol speelt.*

Financieel overzicht Openbare orde

bedragen * 1.000,--	Rekening 2014	Begroting 2015 (voor wijziging)	Begroting 2015 (na wijziging)	Jaarrekening 2015
Lasten				
140.01 Veiligheidsprojecten	16	18	21	15
140.02 Toezicht naleving algemene plaatselijke verordening	130	122	149	149
140.03 Overige uitgaven openbare orde en veiligheid	159	231	163	158
140.04 Wet op de lijkbezorging		1	0	1
Totaal Lasten	305	372	332	322
Baten				
140.01 Veiligheidsprojecten	3			
140.02 Toezicht naleving algemene plaatselijke verordening	20			
140.03 overige uitgaven openbare orde en veiligheid	1			
Totaal Baten	24			
Sub totaal 3032 Openbare orde	281			
Baten Bijdrage uit reserve				
980.54 Algemene reserve vrij opneembaar	20			
Totaal 303.2 Openbare orde	261	372	332	322

Toelichting financieel overzicht

Geen bijzonderheden

Product 304 Financiën

In dit onderdeel van de programmarekening wordt nader ingegaan op de algemene dekkingsmiddelen van de gemeente. Dit zijn de inkomsten van de gemeente, die niet aan één van de programma's zijn toe te rekenen. Inzicht in het totaal van deze algemene dekkingsmiddelen is van belang, omdat de bekostiging van de activiteiten van de gemeente voor veruit het grootste gedeelte plaatsvindt met behulp van deze algemene dekkingsmiddelen.

De algemene dekkingsmiddelen van de gemeenten bestaan met name uit de belastingen, waarvan de onroerende zaakbelastingen qua omvang natuurlijk het belangrijkste zijn, en de algemene uitkering uit het Gemeentefonds. Een belangrijk kenmerk van deze al-

gemene dekkingsmiddelen is, dat ze volledig vrij besteedbaar zijn. Dit in tegenstelling tot de niet vrij aanwendbare inkomsten, zoals de afvalstoffenheffing.

De algemene middelen zijn vrij besteedbaar en bestuurlijk afweegbaar. De voorgenomen besteding van de algemene middelen gebeurt door de uitvoering van het door de raad vastgestelde beleid in de verschillende beleidsgebieden. De daarvoor benodigde budgetten worden in de betreffende programma's begroot. Het product Financiën is daarmee ondersteunend aan de andere producten in de begroting.

Deelproduct 304.1 Algemeen			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
Het ter beschikking hebben van voldoende financieringsmiddelen	Beperking rente risico's bij aantrekken van geldleningen	De gemeente heeft voor de financiering van haar activiteiten geen vreemd vermogen nodig. Dat betekent dat alle investeringen en projecten met eigen vermogen worden gefinancierd.	Er is geen externe financiering aange trokken.
	Het bereiken van een goed rendement op beleggingen	Als renteopbrengst voor de uitgezette middelen raming we € 10.000. Weliswaar is er in 2015 sprake van verplicht schatkistbankieren, maar er wordt aangenomen dat in ieder geval een deel van de overtollige liquiditeiten bij andere lagere overheden uitgezet zal kunnen worden, wat een kleine renteopbrengst tot gevolg zal hebben.	Ook in 2015 was er sprake van een overschot aan liquide middelen. Zoals wettelijk verplicht zijn deze via schatkistbankieren belegd bij het ministerie van financiën. De rentevergoeding schatkistbankieren was in 2015 nihil.
	Bespaarde rente	De berekende bespaarde rente over de eigen financieringsmiddelen wordt als bate in de begroting opgenomen. Voor 2015 wordt deze bespaarde rente geraamd op € 252.000.	De werkelijk bespaarde rente in 2015 € 254.000 is in zijn geheel toegevoegd aan de reserves.

Deelproduct 304.1 Algemeen			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
	Het beheersen van risico's van de financieringsfunctie zoals rente en kredietrisico's	Het naleven van de financiële verordening Gemeente Ouder-Amstel 2012.	Er hebben zich geen risico's voorgedaan.
Financiën	Efficiëntere bedrijfsvoering en kostenreductie. Door nadrukkelijk budgetbeheersing dient taakstellend een bedrag te worden bespaard. Een solide gemeentelijke begroting waarbij structurele lasten worden gedekt door structurele inkomsten. Er zal strak worden begroot, om optimaal van de beperkte middelen te kunnen profiteren.	Er is bij de samenstelling van de begroting een nadrukkelijk toets op de juistheid van budgetten door vergelijking met laatste vastgestelde jaarrekening en lopende begroting.	In 2015 zijn door de nieuwsbrieven alle budgetten getoetst en geactualiseerd. De structurele gevolgen zijn meegenomen bij de samenstelling van de ramingen 2016.
Dividenden		De gemeente is aandeelhouder van de N.V. Bank Nederlandse Gemeenten en ontvangt ieder jaar een dividenduitkering. De in het jaar 2015 te ontvangen dividenduitkering wordt geraamd op € 6.000.	De NV BNG heeft 2014 positief afgesloten. 25% van dit resultaat is als dividend uitgekeerd. Voor Ouder-Amstel is dat € 2.801
Algemene baten en lasten		Op het product worden die bedragen opgenomen die nog niet direct aan programma's of kostenplaatsen zijn toe te rekenen. Het gaat om bedragen die betrekking hebben op onder andere stelpost loonkostenontwikkeling conform de concept CAO. Tevens wordt dit product gebruikt om eventuele saldo's van kostenplaatsen te ramen.	

Financieel overzicht Financiën

bedragen * 1.000,--	Rekening 2014	Begroting 2015 (voor wijziging)	Begroting 2015 (na wijziging)	Jaarrekening 2015
Lasten				
911.913 Overige financiële middelen	1	1	1	1
922 Algemene baten en lasten	451	500	979	861
960.01 Nadelig/batig saldo kostenplaatsen	179	0	120	211
Totaal Lasten	631	500	1.100	1.073
Baten				
911.913 Overige financiële middelen	28	16	4	4
914.01 Bespaarde rente	799	604	585	585
922 Algemene baten en lasten	56	47	87	135
Totaal Baten	883	668	676	724
Sub totaal 3041 Financiën	-252	-167	425	349
Lasten Toevoegingen aan reserves				
Bespaarde rente	418	251	254	254
diverse reserves	1.110	3.083	3.083	3.115
	1.528	3.083	3.083	3.369
Baten Bijdragen uit reserves				
diverse reserves	1.457	3.580	4.238	4.026
	1.457	3.580	4.238	4.026
Totaal 304.1 Financiën	-181	-664	-730	-308

Toelichting financieel overzicht

Bij de algemene baten en lasten zijn de budgetten opgenomen die nog niet direct aan programma's of kostenplaatsen zijn toe te rekenen zijn. De belangrijkste afwijkingen zijn de hogere kosten rechtskundig advies € 13.000 en de toevoeging aan de voorziening dubieuze debiteuren € 57.000.

Het projectbudget 2015 voorbereiding voor Duo+ ad € 500.500 is in 2015 door een langere doorlooptijd slechts voor € 354.000 benut. In 2016 zal dit afgerond worden. Het budget wordt geheel door een bijdrage uit de reserve efficiency maatregelen gedekt.

Het nadeel op het saldo kostenplaatsen wordt vooral veroorzaakt door de hogere kosten bij het onderdeel ICT. De structureel hogere licentiekosten van diverse softwareleveranciers in totaal € 48.000 en de extra inhuur door ziektevervanging en capaciteitsproblemen € 110.000.

Kaderstellende documenten

- Financiële verordening Gemeente Ouder- Amstel 2012
- Nota reserves en voorzieningen 2011

Product 305 Gemeentelijke Belastingen

Ouder-Amstel heeft vijf belastingen, die tot de algemene dekkingsmiddelen kunnen worden gerekend. Dit zijn de onroerende-zaakbelastingen, de roerende woon- en bedrijfsruimtebelastingen, de hondenbelasting, de toeristenbelasting en de forensenbelasting. De rioolheffing is sinds kort weliswaar ook een belasting, maar door het gebonden karakter c.q. de niet vrije besteedbaarheid van deze belasting, maakt deze geen onderdeel uit van de algemene dekkingsmiddelen.

Ook de afvalstoffenheffing, de begraafrechten en de leges maken geen onderdeel uit van de algemene dekkingsmiddelen. Dit zijn namelijk geen belastingen, maar retributies, waar een dienst tegenover staat.

De opbrengsten van de afvalstoffen- en rioolheffing en de begraafrechten worden verantwoord binnen het programma Ruimtelijke ordening, milieu en economie. De ontvangen leges worden op meerdere programma's van de begroting verantwoord, afhankelijk van welke leges het betreft.

Wat de opbrengst van de belastingen betreft zijn de onroerende-zaakbelastingen vanzelfsprekend veruit het belangrijkste. Na de algemene uitkering uit het Gemeentefonds is dit de grootste bron van inkomsten van de gemeente.

Deelproduct 305.1 OZB en Overige belastingen			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
Lokale lastendruk	De gemeente streeft naar een financieel gezonde gemeente met een beheerste lastenontwikkeling voor burgers en bedrijven, door het behouden van een gezonde reservepositie in een materieel (begrotings)evenwicht.	Alleen als voorzieningen niet op adequaat niveau kunnen blijven, kan het in uiterste gevallen noodzakelijk zijn lasten voor de inwoners te verhogen. De OZB-opbrengst is met 1,1% verhoogd. De daling van de WOZ-waarde wordt gecompenseerd door een aanpassing van het OZB-tarief. De totale opbrengst van de onroerende-zaakbelastingen wordt in 2015 geraamd op € 3.953.000. De toeristenbelasting zal worden verhoogd.	De totale OZB-opbrengst in 2015 was € 4.131.000. Daarvan is 61,5% niet-woningen. De oorspronkelijke raming was 60,2%. Toeristenbelasting Voor 2015 worden ruim 73.000 overnachtingen verwacht.

Financieel overzicht OZB en Overige belastingen

bedragen * 1.000,--	Rekening 2014	Begroting 2015 (voor wijziging)	Begroting 2015 (na wijziging)	Jaarrekening 2015
305.1 OZB				
Lasten				
930.01 Uitvoeringskosten wet WOZ	161	153	156	156
940.01 Onroerende-zaakbelasting	-			
Totaal Lasten	161	153	156	156
Baten				
931.01 Opbrengst OZB gebruikers	919	1001	990	1070
932.01 Opbrengst OZB eigenaren	2.874	2.952	3.038	3.060
933.01 Opbrengst roerende ruimte belasting	8	7	7	7
Totaal Baten	3.801	3.960	4.035	4.138
Totaal 3051 OZB	-3.640	-3.807	-3.879	-3.982
305.2 Overige belastingen				
Lasten				
940.05 Overige lasten heffing en invordering	38	61	62	34
940.06 Forensenbelasting	5	5	0	0
Totaal Lasten	42	66	62	34
Baten				
935.01 Opbrengst forensenbelasting	44	40	40	40
936.01 Opbrengst toeristenbelasting	177	200	256	256
937.01 Opbrengst hondenbelasting	31	28	30	30
940.05 Overige lasten heffing en invordering	8	25	25	0
Totaal Baten	259	293	351	326
Totaal 305.2 Overige belastingen	-217	-227	-289	-292

Toelichting Financieel overzicht

De WOZ waarde van de niet-woningen is hoger dan vooraf was ingeschat. Daarnaast was de leegstand aanzienlijk minder dan gedacht. Hierdoor was de OZB niet-woningen € 99.000 hoger.

Product 306 Algemene Uitkering

Het gemeentefonds is de grootste inkomstenbron van de gemeente. De ontwikkeling en verdeling van dit fonds bepaalt daarom in belangrijke mate de financiële ruimte van de gemeente.

De gemeente heeft 3 circulaire ontvangen met informatie over de gemeentefondsuitkeringen: in mei op basis van de Voorjaarsnota, in september op basis van de Miljoenennota en in december met een prognose van de definitieve vaststelling van het lopende jaar.

De ontwikkeling van de algemene uitkering is voor een belangrijk deel bepaald door de ontwikkeling van de netto gecorrigeerde rijks-

uitgaven. Volgens de normeringssystematiek (trap op – trap af) hebben wijzigingen in de rijksuitgaven direct invloed op de omvang van de algemene uitkering. De jaarlijkse toename of afname van het gemeentefonds, voortvloeiend uit de normeringssystematiek, wordt het accres genoemd.

De raming van de algemene uitkering in de primitieve begroting 2015 was berekend op basis van de meicirculaire 2014.

In de rekening 2015 is het effect van de laatste december circulaire 2015 meegenomen.

Financieel overzicht Algemene Uitkering

bedragen * 1.000,--	Rekening 2014	Begroting 2015 (voor wijziging)	Begroting 2015 (na wijziging)	Jaarrekening 2015
Baten				
Algemene uitkering	9.184	8.141	8.382	8.366
<i>Integratie uitkeringen</i>				
- Wet maatschappelijke ondersteuning	1.076	781	792	793
- VTH	70	70	70	70
- Brede doeluitkering jeugd en gezin		306		
<i>Decentralisatie-uitkeringen</i>				
- Versterking Peuterspeelzaalwerk	29	29	29	29
- Brede impuls combinatiefuncties	55	55	55	55
- HHT			75	75
- Overig verrekening voorgaande jaren	41		50	32
921.01 Gemeentefonds	10.455	9.382	9.452	9.420

Toelichting financieel overzicht

Geen bijzonderheden

Product 307 Onvoorzien			
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Wat zouden we gaan doen	Wat hebben we gedaan
Onvoorzien	Een budget om niet te voorziene risico's te kunnen opvangen.	Dat bedrag is in deze begroting gehandhaafd en komt overeen met ongeveer 0,3% van de in de begroting opgenomen lasten (voor bestemming).	Het budget is ingezet ter dekking van diverse uitgaven bij de 4 ^e aanpassing van de begroting.

Financieel overzicht Onvoorzien

bedragen * 1.000,--	Rekening 2014	Begroting 2015 (voor wijziging)	Begroting 2015 (na wijziging)	Jaarrekening 2015
Lasten		70		
922.01 Onvoorziene uitgaven		70		

Totaal financieel overzicht programma 3 Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid

bedragen * 1.000,--	Rekening 2014	Begroting 2015 (voor wijziging)	Begroting 2015 (na wijziging)	Jaarrekening 2015
Lasten				
301 Burgerzaken	1.025	972	1048	1.033
302 Bestuursorganen	1.691	1.481	1.692	1.689
303 Veiligheid en handhaving	1.236	1.386	1.362	1.349
304 Financiën	631	500	1.100	1.073
305 Gemeentelijke Belastingen	203	220	218	190
307 Onvoorzien	-	70	0	0
Totaal Lasten	4.786	4.629	5.421	5.334
Baten				
301 Burgerzaken	307	280	322	322
302 Bestuursorganen	12	0	0	8
303 Veiligheid en handhaving	24	0	0	
304 Financiën	884	668	676	724
305 Gemeentelijke Belastingen	4.060	4.254	4.386	4.464
306 Algemene Uitkering uit Gemeentefonds	10.455	9.382	9.452	9.414
Totaal Baten	15.741	14.583	14.836	14.931
Sub Totaal Programma 3 Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid	-10.955	-9.954	-9.415	-9.598
Lasten Toevoegingen aan reserves				
304 Financiën	1.527	3.314	3.337	3.369
Totaal Lasten	1.527	3.314	3.337	3.369
Baten Bijdragen uit reserves				
302 Bestuursorganen		-	10	8
303 Veiligheid en handhaving	20			
304 Financiën	1.458	000	000	4.026
Totaal Baten	1.478	000	010	4.033
Totaal Programma 3 Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid	-10.906	-6.640	-6.088	-10.262

Deel 2. De paragrafen

Paragraaf 1 Lokale heffingen

De gemeente kan door het heffen van belastingen en retributies eigen middelen verwerven. De gemeenteraad regelt de invoering of wijziging van lokale heffingen door de verschillende belastingverordeningen vast te stellen. Lokale heffingen worden onderscheiden in heffingen waarvan de besteding gebonden is en heffingen waarvan de besteding ongebonden is.

- De gebonden heffingen (zoals de afvalstoffen- en rioolheffing, reinigingsrechten, begraafplaatsrechten en diverse leges) worden verantwoord op het betreffende programma en worden niet tot de algemene dekkingsmiddelen gerekend.
- De ongebonden heffingen (Onroerende-zaakbelastingen, Roerende-ruimtebelastingen, Hondenbelasting, Toeristenbelasting en Forensenbelasting) worden alle tot de algemene dekkingsmiddelen gerekend, omdat zij niet aan een inhoudelijk begrotingsprogramma zijn gerelateerd; de besteding is niet gebonden aan een bepaalde taak. De opbrengsten van deze heffingen zijn vrij besteedbaar.

Tariefsaanpassingen 2015

De tarieven van de diverse belastingen en leges zijn voor 2015 met een inflatiepercentage van 1.1% aangepast. Voor wat betreft de Toeristenbelasting is het tarief verhoogd conform de afspraken in de college-agenda.

Werkwijze heffen en invorderen

De heffing van de lokale heffingen vindt deels plaats vanuit de diverse afdelingen binnen de gemeente zelf en deels door Gemeentebelastingen Amstelland. Dit is het samenwerkingsverband bestaande uit de belastingafdelingen van de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn, gevestigd in Amstelveen (middels een Gemeenschappelijke Regeling eind 2012 in het leven geroepen, zie verder 'Verbonden Partijen').

De invordering vindt plaats door Gemeentebelastingen Amstelland.

Waarderingskamer en proces

De Waarderingskamer heeft eind 2015 een onderzoek uitgevoerd naar de interne beheersing van het WOZ-proces. In eerste aanleg

zijn er geen constatering gedaan die direct actie vereisen. Er is wel opgemerkt dat er geen interne verklaringen/analyses zijn bij bepaalde processen (bijv. bezwaar-afhandeling).

Eind 2015 zijn aanvullende vragenlijsten ingediend bij de Waarderingskamer om goedkeuring te verkrijgen om voor 2016 de nieuwe waarden te mogen beschikken. De goedkeuringen zijn in januari afgegeven. De algemene beoordeling van de WOZ-administratie voor alle deelnemers is "Goed". Dit oordeel wordt door de Waarderingskamer gepubliceerd.

Bezwaren

Daar waar jaarlijks ruim 7.100 aanslagen worden opgelegd, is het logisch dat er ook bezwaren volgen. De ingekomen bezwaarschriften hebben voornamelijk betrekking op de verzonden beschikkingen in het kader van de Wet Waardering Onroerende Zaken (WOZ). Onderstaand vindt u de ontwikkeling in de bezwaren en beroepen op bezwaar (zitting bij de rechtbank) over de afgelopen jaren.

Jaar	Woningen/Niet-woningen (totaal aantal belaste objecten is ± 7.160)							
	Bezwaren				Beroep			
	Aantal	Gegron- d-ver- klaard	Onge- grond- ver- klaard	nog in be- han- de- ling	Aantal	Gegron- d-ver- klaard/ geschikt	Onge- grond- ver- klaard	nog in be- han- de- ling
2012	196	104	92	-	2	2	-	0
2013	188	49	107	32	3	-	-	3
2014	139	42	82	15	0			
2015	309	51	241	17	0			

Gemeentebelastingen Amstelland houdt sinds dit jaar bij hoeveel bezwaren er door de zogeheten 'no cure no pay' bedrijven worden ingediend. Dat waren er vier in 2015 tegenover vijf in 2014 en dertien in 2013.

Gemeentebelastingen Amstelland probeert om het aantal bezwaren en beroepszaken waar mogelijk te verminderen. Dit vindt onder meer plaats door de mogelijkheid van telefonische mediation. Hierbij kan belanghebbende na ontvangst van het aanslagbiljet direct spreken met een taxateur of belastingmedewerker. Doel hierbij is dat geen schriftelijk bezwaarschrift wordt ingediend. Waar mogelijk

wordt de WOZ-waarde hierbij door de taxateur aangepast of wordt aan belanghebbende direct aangegeven op basis van welke gegevens de WOZ-waarde of aanslag is opgelegd.

Indien belanghebbende om een hoorzitting verzoekt, wordt hieraan vanzelfsprekend altijd gehoor gegeven.

Kwijtscheldingsbeleid

Inwoners met een laag inkomen kunnen, onder voorwaarden, in aanmerking komen voor kwijtschelding van het betalen van een aantal gemeentelijke heffingen.

In 2015 zijn 132 (2014: 176) kwijtscheldingsverzoeken ontvangen en er is 126 keer (2014: 107) meerjarig kwijtschelding verleend. Het aantal kwijtscheldingen is meer dan begroot. Oorzaak hiervan is de recessie, door vermindering van het inkomen van bijvoorbeeld freelancers (ZZP-ers) en het toegenomen aantal uitkeringen en werkzoekenden.

Jaar	Aantal kwijt- scheldings- verzoeken	Aantal meerjarige kwijt- scheldingen	Totaal aantal kwijtscheldings- verzoeken
2013	121	127	248
2014	176	107	283
2015	132	126	258

Realisatie gemeentelijke belastingopbrengsten 2015

Het volgende overzicht geeft de gerealiseerde opbrengsten per heffing aan

Naam heffing bedragen * € 1.000	Rekening	Primitieve Begroting	Na wijziging Begroting	Rekening	Aandeel totale opbrengst
	2014	2015	2015	2015	2015
01. Afvalstoffenheffing	1.088	1.087	1.092	1.101	12,50%
02. Rioolheffing	1.566	1.562	1.625	1.686	19,14%
03. Rechten begraafplaats	199	152	130	131	3,84%
04. Leges	301	295	352	338	3,84%
05. Omgevingsvergunning (Bouwleges)	737	630	345	395	4,49%
06. Onroerende-zaakbelastingen	3.793	3.953	4.028	4.131	46,91%
07. Roerende-ruimtebelastingen	8	7	7	7	0,08%
08. Forensenbelasting	44	40	40	40	0,45%
09. Toeristenbelasting	177	200	256	256	2,91%
10. Hondenbelasting	31	28	30	30	0,34%
11. Parkeerbelasting	385	282			7,86%
Parkeer vergunningen			253	261	
Ontheffing blauwe zone			13	16	
Parkeermeters			78	102	
Boetes			300	307	
Totaal	8.327	8.237	8.550	8.812	100%

Toelichting belangrijkste afwijkingen

02 Rioolheffing voordeel € 51.000. Vooral de opbrengst in combinatie met waterverbruik is belangrijk hoger dan voorzien.

05 Omgevingsvergunning voordeel € 50.000. In het tweede deel van het jaar zijn onverwacht nog een aantal aanvragen ingediend.

06 Onroerendezaakbelasting voordeel € 103.000. De WOZ-waarde van de niet-woningen is hoger dan vooraf was ingeschat. Daarnaast was de leegstand aanzienlijk minder dan gedacht. Hierdoor was de OZB niet-woningen € 99.000 hoger

11 Parkeren voordeel € 44.000. Vooral de opbrengst parkeermeters is hoger dan voorzien.

Paragraaf 2 Weerstandsvermogen en Risicobeheersing

Algemeen

De paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing geeft inzicht en informatie over het weerstandsvermogen van de gemeente Ouder-Amstel. Voor de beoordeling van de financiële positie is het weerstandsvermogen een belangrijk gegeven. Het weerstandsvermogen geeft namelijk aan in welke mate de gemeente in staat is niet-structurele financiële risico's op te vangen, zonder dat dit direct consequenties heeft voor het huidige beleid en de daaraan verbonden activiteiten.

Het is aan de gemeente zelf om te bepalen wat een passende omvang van het weerstandsvermogen is. Uitgangspunt hierbij moet zijn dat de gemeente haar programma's en activiteiten op het gewenste niveau moet kunnen handhaven, ook als er sprake is van onverwachte tegenvallers.

Bij het weerstandsvermogen gaat het dus om de relatie tussen:

- a. **weerstandscapaciteit**
(de middelen waarover de gemeente kan beschikken om financiële tegenvallers op te vangen);
- b. **risico's**
die de gemeente loopt en waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen.

Deze paragraaf besteedt aandacht aan de berekening van de weerstandscapaciteit en de in de begroting 2015 geschetste beoordeling van het weerstandsvermogen. Verder wordt verslag gedaan van de genoemde risico's.

Berekening van de weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit omvat de middelen waarover de gemeente beschikt om financiële tegenvallers op te kunnen vangen zonder dat het beleid aangepast behoeft te worden. De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat in principe uit vijf elementen:

- reserves;
- onbenutte inkomstenbronnen;
- begrotingsruimte;

- bezuinigingsmogelijkheden;
- de post Onvoorzien.

Van deze elementen vormen de reserves de incidentele weerstandscapaciteit. De overige elementen maken deel uit van de structurele weerstandscapaciteit. Bij de berekening van de beschikbare weerstandscapaciteit zijn in de begroting 2015 de bezuinigingsmogelijkheden buiten beschouwing gelaten, omdat het onderzoek naar structurele bezuinigingsmogelijkheden nog niet tot besluitvorming had geleid.

Reserves

Ouder-Amstel kent vier categorieën reserves:

- algemene reserves;
- bestemmingsreserves;
- egaliseringsreserves;
- stille reserves.

Algemene reserves

Van de algemene reserves heeft de algemene dekkingsreserve een inkomensfunctie. De berekende rente over deze reserve wordt structureel toegevoegd aan de exploitatie. Op het moment dat deze reserve ingezet zou worden ter dekking van de financiële gevolgen van een calamiteit, zal inkomstenderving in de exploitatie plaatsvinden. Daardoor is de algemene dekkingsreserve niet vrij aanwendbaar. De andere twee algemene reserves zijn dat wel, zij het dat er bij de algemene reserve niet vrij besteedbaar conform vastgesteld beleid een inspanningsverplichting ontstaat, zodra deze reserve wordt aangewend.

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves kunnen tot de weerstandscapaciteit worden gerekend zolang de raad de bestemming kan veranderen. Voor een aantal bestemmingsreserves zal de aanwending als weerstandscapaciteit echter aanzienlijke negatieve consequenties voor

bestaande voorzieningen met zich meebrengen. Deze bestemmings-reserves worden daarom niet meegerekend bij de bepaling van de weerstandscapaciteit.

Egalisatiereserves

Egalisatiereserves kunnen een tweeledig doel hebben. Enerzijds kunnen zij ongewenste schommelingen in de lasten tussen verschillende begrotingsjaren voorkomen. Anderzijds kunnen zij een gelijkmatige tariefontwikkeling van bepaalde heffingen tot doel hebben.

De reserves, die zijn ingesteld om tot een egalisatie van lasten te komen, maken deel uit van de berekening van het weerstandsvermogen. Dat geldt niet voor de reserves, die zijn ingesteld voor tariefegalisatie. Omdat deze reserves in de toekomst weer moeten worden aangewend voor tariefverlaging, kunnen deze reserves niet worden meegenomen bij de bepaling van het weerstandsvermogen.

Stille reserves

Tenslotte kan er sprake zijn van stille reserves. Dat is het geval als de boekwaarde van bepaalde activa lager is dan de marktwaarde. In werkelijkheid is de beschikbare weerstandscapaciteit van de gemeente dan hoger dan uit de begroting blijkt. Om die meerwaarde van stille reserves te kunnen realiseren, moet in de meeste gevallen echter eerst de bestemming van het object worden gewijzigd. Daarom kan men over stille reserves meestal niet direct beschikken en worden deze bij de bepaling van het weerstandsvermogen niet meegenomen.

Onbenutte inkomstenbronnen

De onbenutte inkomstenbronnen bestaan voornamelijk uit onbenutte belastingcapaciteit. Er is eigenlijk alleen bij de OZB sprake van onbenutte belastingcapaciteit, omdat voor het rioolrecht en de afvalstoffenheffing in Ouder-Amstel wordt uitgegaan van volledige kostendekking en de overige heffingen in de gemeente relatief gering van omvang zijn. Om te bepalen hoe hoog deze onbenutte belastingcapaciteit is, wordt de geraamde opbrengst van de OZB vergeleken met de opbrengst die minimaal gegenereerd zou moeten worden om voor de artikel 12-status in aanmerking te komen. De Financiële Verhoudingswet (Fvw) bepaalt namelijk dat de eigen

inkomsten van een gemeente een bepaald redelijk peil moeten hebben, om in aanmerking te kunnen komen voor een aanvullende uitkering op basis van artikel 12 van deze wet. De onbenutte belastingcapaciteit is gecijferd op ongeveer € 1.180.000.

De stelpost "Onvoorziene uitgaven"

Elk jaar wordt in de begroting een post opgenomen ter dekking van onvoorziene uitgaven ter grootte van € 70.000. In 2015 is op de post "onvoorziene uitgaven" geen beroep gedaan voor een specifiek doel. Het bedrag van € 70.000 is in de vierde begrotingswijziging afgevoerd om een zuiverder beeld te schetsen van de begrotingspositie.

Omschrijving Bedragen * 1.000	Incidenteel	Structureel
Reserves		
Algemene reserves	2.309	
Bestemmingsreserves	963	
Onbenutte belastingcapaciteit		1.180
Begrotingsruimte		0
Post Onvoorzien		70
Totalen	3.272	1.250

Risico's

Om het risicoprofiel van de gemeente Ouder-Amstel te schetsen zijn in de begroting 2015 de belangrijkste risico's gekwantificeerd. Bij de beoordeling van risico's zijn twee aspecten van belang: de kans dat een risico zich voordoet en de ernst van de schade als dat het geval is. Omdat de kans dat een risico zich daadwerkelijk voordoet slechts globaal is aan te geven, is bij de bepaling van de gemiddelde risicokans gerekend met een variatiebreedte van 20%.

Klasse	Kans	Frequentie	Gem. risicokans
1	Onwaarschijnlijk	Minder dan 1 keer per 10 jaar	10%
2	Mogelijk	1 keer per 5-10 jaar	30%
3	Geregeld	1 keer per 2-5 jaar	50%
4	Waarschijnlijk	1 keer per 1-2 jaar	70%
5	Vrijwel zeker	Waarschijnlijk minstens 1 keer per jaar	90%

In de begroting 2015 is dit samengevat in het onderstaande overzicht.

Omschrijving risico	Omvang op 1-1-2016	Klasse	Kans (%)	Incidenteel Risico	Structureel Risico
Rampen en calamiteiten	2.500.000	1	10%	250.000	
Project Dorpshart Duivendrecht	1.500.000	2	30%	450.000	
Project De Nieuwe Kern	991.000	2	30%	298.000	
Open eindregelingen	250.000	4	70%	175.000	
Inhuur tijdelijke medewerkers	200.000	3	50%	100.000	
Voorbereidingskosten DUO+	300.000	2	30%	90.000	
Bodemverontreiniging	300.000	2	30%	90.000	
Bouwleges	100.000	3	50%	50.000	
Onderhoud gebouwen	200.000	3	50%	100.000	
Gemeenschappelijke regelingen	100.000	2	30%	30.000	
Niet verzekerde schadeclaims	150.000	1	10%	15.000	
Dubieuze debiteuren	50.000	4	70%	35.000	
Niet verhaalbare planschades	100.000	2	50%	50.000	
Garantiestelling woningbouw leningen	200.000	1	10%	20.000	
Garantiestelling leningen sportverenigingen	300.000	2	30%	90.000	
Overige incidentele risico's	250.000	2	30%	75.000	
Decentralisaties WMO Jeugd participatie	420.000	3	50%		210.000
Uitkeringen Gemeentefonds	163.000	3	50%		81.500
Wet Werk en Bijstand (WWB)	158.000	4	70%		110.600
Benodigde weerstandscapaciteit					
Kans op gelijktijdigheid			90%	1.726.000	361.890
Beschikbare weerstandscapaciteit				3.272.000	1.250.000

Alvorens hieronder verslag te doen van de ontwikkelingen in 2015 ter zake van bovengenoemde risico's wordt hier eerst de beoordeling van het weerstandsvermogen gegeven.

Beoordeling weerstandsvermogen

Om het weerstandsvermogen te kunnen beoordelen moet de beschikbare weerstandscapaciteit worden afgezet tegen de benodigde weerstandscapaciteit.

$$\text{Ratio weerstandvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}}$$

Op basis van het bovenstaande komt de ratio voor het incidentele weerstandsvermogen uit op 1,9. Voor het structurele weerstandsvermogen is de ratio 3,45.

Waarderingstabel

Om de ratio voor het weerstandsvermogen te kunnen beoordelen, maken wij gebruik van onderstaande waarderingstabel, die in samenwerking tussen de Universiteit Twente en het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR) is opgesteld.

Ratio weerstandsvermogen	Waardering weerstandsvermogen
> 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	Slecht

Op basis van deze waarderingstabel is de ratio incidentele weerstandsvermogen van onze gemeente ruim voldoende. Voor het structurele weerstandsvermogen is de waardering uitstekend. Dit vooral doordat de omvang van de onbenutte belastingcapaciteit van de gemeente vrij hoog is.

Voor het totaaloordeel over het weerstandsvermogen is het overigens wel van belang om te weten dat er nog een algemene dekkingsreserve van € 6.650.000 aanwezig is. Omdat deze reserve een inkomensfunctie heeft, blijft deze bij de berekening van het weerstandsvermogen buiten beschouwing. Deze reserve maakt echter wel onderdeel uit van het eigen vermogen van de gemeente en is in principe dus wel beschikbaar voor de dekking van de kosten van een eventuele calamiteit.

Bij aanwending van deze reserve moet binnen de exploitatie structurele dekking gevonden worden voor de dan wegvallende rentebaten.

Algemeen beeld

De berekening van de benodigde weerstandscapaciteit is gebaseerd op inschattingen en aannames ter zake van risico's welke zich zouden kunnen voordoen. Hieronder worden de benoemde risico's besproken. Aangegeven wordt waarop de theoretische berekening is gebaseerd om vervolgens melding te maken van de werkelijke ontwikkelingen in 2015.

Toelichting

Rampen en calamiteiten

Als zich in de gemeente een ramp voordoet (bijvoorbeeld wateroverlast, stormschade, epidemieën, vliegtuigongelukken of uitval van nutsvoorzieningen), zal een groot deel van de kosten door anderen, zoals verzekeringsmaatschappijen en de rijksoverheid, worden betaald. Dat laat onverlet dat de gemeente zelf ook te maken krijgt met mogelijk omvangrijke kosten. Hiervoor is een bedrag van maximaal € 2.500.000 aangehouden. In 2015 hebben zich geen grote calamiteiten voorgedaan.

Project Dorpshart Duivendrecht

In dit project zijn de nieuwbouw van het scholencomplex en de renovatie van de sporthal gerealiseerd. De nieuwbouw van het dorps huis is nagenoeg afgerond. Daarnaast zal de herinrichting van het dorpsplein en de omliggende herinrichting in 2016 worden afgerond. Over het vervolg, de realisatie van het woningbouwdeel, is al een aantal stappen gezet. Ten tijde van de samenstelling van de jaarrekening (febr. 2016) is de definitieve verkoopovereenkomst met de projectontwikkelaar nog niet getekend. Wel zijn de onderhandelingen nagenoeg afgerond. Hiermee blijven de uiteindelijke financiële uitkomsten nog onzeker. Daarom wordt met een mogelijk nadelig risico van € 1.500.000 rekening gehouden.

Project De Nieuwe Kern

Met betrekking tot het project De Nieuwe Kern bestaat het gevaar dat een deel van de gemaakte kosten niet verhaald kunnen worden. In 2016 gaan de grondeigenaren gezamenlijk verder werken aan voorbereiding van de structuurvisie met behulp van diverse studies. Om tot een haalbare structuurvisie te komen is draagvlak nodig van de grondeigenaren. Het overleg met de grondeigenaren verloopt goed maar neemt meer tijd in beslag dan vooraf ingeschat. Belang-

rijk voor het slagen van De Nieuwe Kern is maatschappelijk draagvlak. De financiële doelstelling van De Nieuwe Kern is een voor de gemeente budgettair neutrale ontwikkeling. Om een budgettair neutrale ontwikkeling te realiseren worden de plankosten verhaald op de ontwikkelende partijen conform de Wet ruimtelijke ordening. Dit onderhanden werk staat per 1 januari 2016 op de balans met een boekwaarde van ruim € 991.000. Het risico is vooral dat de realisatie lang op zich laat wachten. Vandaar dat het risico in klasse 2 is ingedeeld.

Open eindregelingen

Incidentele grote uitgaven kunnen vanzelfsprekend leiden tot overschrijding van het in de begroting opgenomen budget. Voor de berekening van het weerstandsvermogen gaan wij er vanuit dat er eens in de twee tot vijf jaar sprake zou kunnen zijn van een forse overschrijding van het beschikbare budget. Vooral binnen het programma sociaal is hiervan sprake.

Inhuur tijdelijke werknemers

In de begroting wordt jaarlijks een stelpost opgenomen voor het inhuren van derden in verband met calamiteiten (ziekte en ontslag). Deze stelpost heeft een omvang van € 100.000. Calamiteiten in het personeelsbestand zijn niet te voorspellen. Dat houdt in dat een budgetoverschrijding tot de mogelijkheden behoort. Daarom wordt ten behoeve van deze risico-inventarisatie aangenomen dat er in het ongunstigste geval bijna jaarlijks een bedrag van circa € 300.000 voor het inhuren van derden benodigd zal zijn. Omdat er al een bedrag van € 100.000 in de begroting is opgenomen, is het risico voor het weerstandsvermogen dan € 200.000.

Tussentijds zijn door begrotingswijzigingen de budgetten voor inhuren van derden verhoogd. Uiteindelijk is in de bijgestelde raming rekening gehouden met een totale kostenraming van € 1.264.000. De werkelijke kosten zijn uitgekomen op € 1.347.000. Het grootste deel van deze kosten zijn gedekt door vacaturegelden.

Voorbereidings- en onderzoekskosten Duo+

Bij de vaststelling van de jaarrekening 2012 in juli 2013 is besloten een bedrag van ruim € 300.000 beschikbaar te stellen voor de

voorbereidings- en onderzoekskosten van de eventuele samenwerking met de gemeenten Diemen, De Ronde Venen en Uithoorn. Het uitstel naar 1 januari 2016 en de uitbreiding van de samenwerking heeft meer voorbereiding en onderzoek gevraagd. Het oorspronkelijke budget zal waarschijnlijk niet toereikend zijn. Hiervoor zullen meer middelen beschikbaar gesteld moeten worden. In deze risico-inventarisatie nemen wij aan dat deze meerkosten maximaal € 90.000 zullen bedragen.

Bij de derde begrotingswijziging 2015 is voor de voorbereiding van deze samenwerking een aanvullend bedrag van € 96.500 toegevoegd aan de reserve Efficiencymaatregelen ambtelijke organisatie. Daarna is bij raadsbesluit van 30 april 2015 de kosten van ICT-samenwerking respectievelijk € 500.500 gereserveerd.

Bodemverontreiniging

Gevallen van bodemverontreiniging laten zich moeilijk voorspellen. Als dergelijke gevallen zich voordoen, dan zal van de gemeente een bijdrage in de noodzakelijke saneringskosten worden verwacht. Wij schatten in dat een dergelijke verontreiniging niet meer dan eens in de vijf à tien jaar voorkomt en dat de door de gemeente te betalen bijdrage in de saneringskosten dan ten hoogste € 300.000 zal bedragen. Er hebben zich in 2015 geen bodemsaneringsprojecten aangediend.

Bouwleges

In de ramingen wordt structureel rekening gehouden met een opbrengst van € 630.000. Uitgaande van deze kostendekkende tarieven is dit ook in de begroting 2015 opgenomen. Er bestaat natuurlijk altijd de mogelijkheid dat er in enig jaar minder ontvangen zal worden dan het jaarlijks geraamde bedrag van € 630.000. Gezien de economische ontwikkelingen wordt de kans wel kleiner geacht. Om die reden is er dan ook een bedrag van € 100.000 in het overzicht opgenomen. In 2015 is € 390.000 gerealiseerd. Dat is meer dan de bijgestelde raming maar lager dan de gemiddelde opbrengst.

Onderhoud gebouwen

Ten behoeve van het onderhoud van de gemeentelijke gebouwen wordt jaarlijks een bedrag van € 150.000 in de reserve Onderhoud gebouwen gestort, terwijl de werkelijke uitgaven voor dit onderhoud

aan deze reserve worden onttrokken. Dit om in de begroting (en de jaarrekening) een te sterke fluctuatie van deze onderhoudslasten te voorkomen. Een actueel onderhoudsplan voor de gebouwen is aanwezig. Dat laat onverlet dat er zich tekortkomingen aan gemeentelijke gebouwen kunnen voordoen, waarvan de omvang zodanig is dat dit niet past binnen het gangbare patroon. Daarom is in het overzicht een bedrag van € 200.000 opgenomen, waarbij wordt aangenomen dat een dergelijke calamiteit zich niet meer dan eens in de vijf jaar zal voordoen.

In de begroting 2015 was voor incidenteel onderhoud in totaal een bedrag van € 151.000 opgenomen. Doordat de onderhoudswerkzaamheden Bindelwijk en een deel van de verbouwing van het gemeentehuis zijn doorgeschoven, is in de jaarrekening uiteindelijk € 72.000 verantwoord.

De reserve Onderhoud gebouwen bedraagt per 31 december 2015 ruim € 430.000.

Gemeenschappelijke regelingen

De gemeente neemt deel in een aantal gemeenschappelijke regelingen. Welke dat zijn, wordt aangegeven in de paragraaf Verbonden partijen in deze begroting. Over het algemeen zal het risico van dergelijke regelingen relatief beperkt zijn, ware het niet dat de laatste tijd met enige regelmaat wordt gesproken over de risico's van de sociale werkvoorziening en de toekomst van de werkvoorzieningsschappen.

Omdat de mogelijkheid dat de gemeente op enig moment zal worden aangesproken om haar aandeel te leveren in een verlies van een gemeenschappelijke regeling, is in deze inventarisatie een bedrag van € 100.000 opgenomen. In 2015 hebben zich geen onvoorziene omstandigheden voorgedaan ter zake van de gemeenschappelijke regelingen.

Niet verzekerde schadeclaims

Ondanks dat de gemeente voor allerhande zaken verzekeringen heeft afgesloten, valt niet uit te sluiten dat er ooit een schadeclaim wordt ingediend waarvoor de gemeente niet verzekerd is. Daarom is in bovenstaand overzicht rekening gehouden met een bedrag van € 150.000. Omdat de kans dat dit gebeurt relatief klein is, wordt dit risico in de laagste klasse (klasse 1) ingedeeld.

Voor niet-verzekerde schadeclaims en het eigen risico bij schadegevallen is in de bijgewerkte begroting 2015 een budget opgenomen van € 7.500. De werkelijke kosten hebben € 18.000 bedragen.

Dubieuze debiteuren

Jaarlijks wordt bij de samenstelling van de programmarekening het debiteurenbestand nagelopen om een oordeel te vormen over de inbaarheid van diverse vorderingen. Als het onzeker is of een vordering geïnt kan worden, wordt deze aangemerkt als dubieus. Voor deze vorderingen zijn een tweetal voorzieningen in het leven geroepen. Om er rekening mee te houden dat een dergelijke afschrijving incidenteel wel eens wat hoger zou kunnen uitvallen, is voor de berekening van het weerstandsvermogen rekening gehouden met een extra af te schrijven bedrag van € 50.000.

De hoogte van de voorzieningen bedroeg per 1 januari 2016 ruim € 323.000. Op basis van een actualisatie van het debiteurenbestand is in 2015 een bedrag van € 32.000 toegevoegd aan de voorziening dubieuze debiteuren.

Pensioenvoorziening wethouders

Voor de pensioenverplichtingen van politieke ambtsdragers is in het verleden een voorziening gevormd, die op 1 januari 2015 naar verwachting een omvang zal hebben van ongeveer € 824.000. Deze omvang is berekend op basis van reële verwachtingen. Jaarlijks wordt bij de samenstelling van de programmarekening de omvang getoetst en indien nodig aangevuld. Omdat de benodigde pensioenberekeningen zeer regelmatig worden opgesteld wordt geen risico opgenomen. In de primitieve begroting was voor de normale jaarlijkse storting een bedrag opgenomen van € 15.000. Uit de in 2015 uitgevoerde herberekening van de pensioenverplichtingen bleek dat een storting van € 110.000 nodig was. Bij de negende begrotingswijziging is dat geregeld. De voorziening is per 1 januari 2016 € 918.000

Niet-verhaalbare planschades

Met enige regelmaat worden gemeenten geconfronteerd met claims inzake ontstane planschade. Voor zover een gemeente de ontstane schadevergoedingen niet kan verhalen op ten laste van het project, zullen deze kosten voor eigen rekening genomen moeten worden. Voor dit risico is een bedrag van € 100.000 aangehouden.

In 2015 is Ouder-Amstel niet met dergelijke gevallen geconfronteerd.

Garantstelling leningen woningbouw

De gemeente heeft in het verleden gemeentegaranties verstrekt aan de woningbouwvereniging en toegelaten instellingen. De daaraan verbonden verplichtingen voor de woningbouwvereniging zijn circa vijftien jaar geleden overgenomen door de stichting Waarborgfonds Sociale Woningbouw (W.S.W.) en de stichting Waarborgfonds Eigen woningen (W.E.W.). De gemeente heeft, samen met het Rijk, daardoor alleen nog een achtervangfunctie, als één van deze stichtingen in financiële problemen zou komen. De kans dat dit gebeurt en dat de gemeente met financiële aanspraken te maken krijgt, is door het feit dat een aantal woningbouwcorporaties in financiële problemen is gekomen (onder andere Vestia), weliswaar iets toegenomen maar toch nog altijd relatief klein. Daarom is dit risico ingedeeld in klasse 1. In de loop van 2015 hebben zich geen nieuwe ontwikkelingen voorgedaan.

Garantstelling leningen Sportverenigingen

De gemeente heeft in het verleden gemeentegaranties verstrekt aan sportverenigingen. Deze garanties zijn verleend samen met hypothecaire garantstelling. De gemeente heeft daarmee een grotere zekerheid als één van deze verenigingen in financiële problemen zou komen. De kans dat dit gebeurt en dat de gemeente met financiële aanspraken te maken krijgt, bestaat. In de loop van 2015 hebben zich geen nieuwe ontwikkelingen voorgedaan

Overige risico's

Omdat het een utopie is te veronderstellen dat het mogelijk is alle incidentele risico's te benoemen, is een stelpost van € 250.000 opgenomen, zijnde vijf risico's van € 50.000 in een lage risicoklasse (klasse 2).

Decentralisaties

In het Regeerakkoord is afgesproken dat met ingang van 2015 een aantal taken zal worden gedecentraliseerd. Deze decentralisaties gaan gepaard met kortingen op de naar de gemeenten over te hevelen middelen.

In de meerjarenbegroting 2015-2018 is met deze kortingen rekening gehouden. Over het uiteindelijke financiële effect is op dit moment overigens nog maar weinig bekend. Voorlopig gaan we uit van een maximale tekort op de rijksvergoedingen van 10%.

Voorlopig wordt mogelijke structurele tekort voor Ouder-Amstel geraamd op € 420.000. Voorzichtigheidshalve is hiervoor in 2015 al een reserve van € 200.000 opgenomen. In totaal heeft Ouder-Amstel € 3.280.000 uit het deelfonds sociaal domein (onderdeel van het gemeentefonds) en € 793.000 als integratie uitkering Wmo. Ouder-Amstel heeft tot doel gesteld om de nieuwe taken budget-neutraal uit te voeren. Tussen de verschillende onderdelen worden wel significante afwijkingen geconstateerd ten aanzien van de oorspronkelijke begroting. Zo vallen de uitgaven voor de voormalige AWBZ-functie extramurale begeleiding (waaronder dagbesteding en kortdurend verblijf) ruim 200.000 lager uit dan begroot. De oorzaken hiervan zijn divers. Zo heeft de gemeente het toegangsproces geïntensiveerd waarbij meer aandacht is gekomen voor het aspect zelfredzaamheid. Ook ging de overheveling van nieuwe taken in Ouder-Amstel gepaard met een opschoning van niet geëffectueerde zorg en een financieel gunstige verdeling van het macrobudget.

In de jeugdhulp daartegen hebben we met bijna € 220.000 te maken met een aanzienlijke overschrijding ten aanzien van het onderdeel jeugd- en opvoedhulp (de voormalige provinciale jeugdzorg). Vanwege de grote diversiteit aan voorzieningen en de zeer grote bandbreedte van prijzen zijn de uitgaven slechts in beperkte mate voorspelbaar. Daarnaast verloopt de toegang tot zorg voor de meeste jongeren buiten de gemeente om waardoor de financiële (bij)sturing slechts beperkt is.

Uitkeringen Gemeentefonds

De ontwikkeling van de algemene uitkering blijft moeilijk te voorspellen. De hoogte van de algemene uitkering is afhankelijk van de rijksuitgaven. En deze rijksuitgaven zijn op hun beurt weer afhankelijk van de algemene economische ontwikkelingen. Niet alleen de totale omvang van het gemeentefonds is een budgettair risico, ook de verdeling van de gelden over de gemeenten is dat. Diverse verdelmaatstaven zijn moeilijk of niet in te schatten.

In de primitieve begroting 2015 is de gemeentefondsuitkering geraamd op € 9.382.000. Op basis van diverse circulaire hebben

herberekeningen plaatsgevonden. De laatste bijstelling van de raming kwam uit op € 9.452.000. In de jaarrekening 2015 is een uitkering verantwoord van € 9.388.000.

Wet Werk en Bijstand (WWB)(Participatiewet)

De gemeente is risicodragend bij overschrijdingen van het budget. Dit risico moet worden opgevangen binnen de begroting van de gemeente. Bij overschrijdingen met meer dan 10%, die buiten de schuld van de gemeente zijn opgetreden, kan een beroep worden gedaan op een aanvullende uitkering. Het bijgestelde budget 2015 voor het inkomensdeel was € 1.740.000. Hierbij gaan wij ervan uit dat een tekort, boven de genoemde 10%, aangevuld wordt door het Rijk, binnen de bestaande regeling voor het aanvragen van extra middelen. In 2015 is circa € 2.190.000 aan participatie besteed. Als aanvullende uitkering is voorlopig € 416.000 opgenomen. Definitieve vaststelling zal pas in 2017 plaatsvinden. Het risico dat de aanvullende uitkering lager wordt vastgesteld is geschat op € 90.000

Financiële Kengetallen

Een deugdelijke en transparante jaarrekening is in het belang van de horizontale controle door de Provinciale Staten en de raad op de financiële positie van de gemeente. Daarnaast bestaat onder raadsleden behoefte aan inzicht in de financiële sturingsruimte en financiële positie.

In de afgelopen jaren zijn vervolgens verschillende wijzigingen doorgevoerd met als doel de horizontale verantwoording en het verticale toezicht te versterken door de financiële informatie inzichtelijker en transparanter te maken. Recent signaleerde de Adviescommissie Vernieuwing BBV dat de financiële informatie die de raad krijgt – nog altijd – technisch en complex is. De commissie doet in dat kader meerdere aanbevelingen waaronder het voorschrijven van een set van specifieke kengetallen in het BBV. Het opnemen van kengetallen in de begroting past in het streven naar meer transparantie en omdat daarmee wordt beoogd de raad in staat te stellen gemakkelijker inzicht te krijgen in de financiële positie en over de baten en de lasten van de gemeente. De kengetallen vormen een verbinding tussen de verschillende aspecten die de raad en in hun beoordeling van de financiële positie moeten betrekken om daar een verantwoord oordeel over te kunnen geven. Zij leveren daarmee ook een bijdrage aan hun kaderstellende en controlerende rol.

Kengetallen ter ondersteuning van de beoordeling van de financiële positie

Kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting of de balans en kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie van een gemeente. Deze kengetallen maken inzichtelijk(er) over hoeveel (financiële) ruimte de gemeente beschikt om structurele en incidentele lasten te kunnen dekken of opvangen. Ze geven zodoende inzicht in de financiële weerbaar- en wendbaarheid. De kengetallen worden gezamenlijk opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing, omdat deze paragraaf weergeeft hoe solide de begroting is en in hoeverre financiële tegenvallers kunnen worden opgevangen. De genoemde kengetallen en de plaats op de begroting helpen de raadsleden bij het verkrijgen van verantwoord inzicht in en het beoordelen van de financiële positie. Hoe de kengetallen in relatie tot de financiële positie moeten worden beoordeeld, is voorbehouden aan het horizontale controle- en verantwoordingsproces van de betrokken gemeente. Met het oog daarop wordt voorgeschreven dat het college van burgemeester en wethouders in de begroting en jaarrekening een beoordeling geeft van de kengetallen in hun onderlinge verhouding in relatie tot de financiële positie. Het gebruik van kengetallen heeft geen functie als normeringsinstrument in het kader van het financieel toezicht door de provincies of het Rijk. Voor de beoordeling van de financiële positie is het belangrijk dat zowel naar de balans als naar de exploitatie wordt gekeken. In de kengetallen structurele exploitatieruimte en belastingcapaciteit komt tot uitdrukking of een gemeente over voldoende structurele baten beschikt, en welke mogelijkheid er is om de structurele baten op korte termijn te vergroten. De kengetallen netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, solvabiliteitsratio en grondexploitatie hebben betrekking op de balans.

Financiële Kengetallen Jaarrekening 2015	Niet voldoende	Matig	Voldoende
Netto Schuldquote (excl. verstrekte leningen)			
Netto Schuldquote (incl. verstrekte leningen)			
Solvabiliteitsratio			
Grondexploitatie			
Structurele Exploitatieruimte			
Belastingcapaciteit meerpersoonshuishoudens ten opzichte landelijk gemiddelde			
OZB Belastingcapaciteit meerpersoonshuishoudens ten opzichte van artikel 12 norm			

Hieronder wordt per kengetal weergegeven welke verhouding wordt uitgedrukt.

Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto schuldquote. De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Een hoge netto schuldquote hoeft op zichzelf geen probleem te zijn. Of dat het geval is valt niet direct af te leiden uit de netto schuldquote zelf, maar hangt af van meerdere factoren. Zo kan een hoge schuld worden veroorzaakt doordat er leningen zijn afgesloten en die gelden vervolgens worden doorgeleend aan bijvoorbeeld woningbouwcorporaties die op hun beurt weer jaarlijks aflossen. In dat geval hoeft een hoge schuld geen probleem te zijn. Om inzicht te verkrijgen in hoeverre er sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote zowel in- als exclusief doorgeleende gelden weergegeven (netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen).

Netto Schuldquote in %	Rekening 2014	Begroting 2015	Rekening 2015	Begroting 2016
excl. verstrekte leningen	-54	-29	-36	-38
incl. verstrekte leningen	-54	-29	-35	-37

De bovenstaande tabel geeft inzicht in de druk van rentelasten en aflossingen op de gemeentelijke exploitatie. Mede omdat Ouder-Amstel geen vaste schulden heeft en ook geen leningen doorgeleend heeft zijn de exploitatiebaten en de financiële bezittingen ruim voldoende om alle financiële schulden en verplichtingen te voldoen. Dit komt tot uiting in negatieve kengetal.

In de VNG-uitgave "Houdbare Gemeentefinanciën" is aangegeven dat wanneer de schuld lager is dan de jaaromzet (< 100%) dit als voldoende kan worden bestempeld tussen 100% en 130% als matig en boven 130% als onvoldoende.

Wij stellen voor om deze normering voor de jaarrekening 2015 te hanteren.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid van de gemeente. De mate van weerbaarheid geeft in combinatie met de andere kengetallen een indicatie over de financiële positie van een gemeente. De solvabiliteitsratio drukt immers het eigen vermogen uit als percentage van het totale vermogen en geeft daarmee inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen.

ratio in %	Rekening 2014	Begroting 2015	Rekening 2015	Begroting 2016
Solvabiliteit Ouder-Amstel	79	74	72	71

Als de helft of meer van het totaal vermogen uit eigen vermogen bestaat, dan is een gemeente voldoende solvabel. Is het kengetal voor solvabiliteit kleiner dan 30%, dan is er veel vreemd vermogen aanwezig en wordt dat als onvoldoende beoordeeld. Voor Ouder-Amstel is dat in 2015 ruim boven de voldoende norm

Grondexploitatie

De afgelopen jaren is gebleken dat grondexploitatie een forse impact kan hebben op de financiële positie van een gemeente. Indien gemeenten of provincies leningen hebben afgesloten om grond te kopen voor een (toekomstige) woningbouwproject hebben zij een schuld. Bij de beoordeling van een dergelijke schuld is het van belang om te weten of deze schuld kan worden afgelost als het project wordt uitgevoerd. Van de opbrengst van de woningen kan immers de schuld worden afgelost. Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten. Als de grond tegen de prijs van landbouwgrond is aangekocht, loopt een gemeente relatief gering risico. Het is dus belangrijk om te kunnen beoordelen of er een reële verwachting is of grondexploitatie kan bijdragen aan de verlaging van de schuld. Staat de grond tegen een te hoge waarde op de balans en moet die worden afgewaardeerd dan leidt dit tot een lager eigen vermogen en dus een lagere solvabiliteitsratio.

ratio in %	Rekening 2014	Begroting 2015	Rekening 2015	Begroting 2016
Grondexploitatie Ouder-Amstel	9,5	4,3	0,5	3,7

Een norm bepalen voor dit kengetal is lastig. De boekwaarde van de gronden in bezit zegt namelijk nog niets over de relatie tussen de vraag en aanbod van woningbouw en/of m2-bedrijventerrein. Het is van wezenlijk belang wat de te verwachte vraag zal zijn. De boekwaarde van de gronden geeft wel weer of een gemeente veel middelen heeft gestopt in haar grondexploitatie. Dit geld moet namelijk ook nog terugverdiend worden. Wij stellen voor om in Ouder-Amstel een maximale norm van 10% te hanteren. In Ouder-Amstel zijn geen grondexploitaties vastgesteld.

Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van de financiële positie is het ook van belang te kijken naar de structurele baten en structurele lasten. Structurele baten zijn bijvoorbeeld de algemene uitkering uit het gemeentefonds en de opbrengsten uit de onroerende zaakbelasting OZB. Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is, doordat wordt gekeken naar de structurele baten en structurele lasten en deze worden vergeleken met de totale baten. Een positief

percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder de rente en aflossing van een lening) te dekken. De relevantie van dit kengetal voor de beoordeling van de financiële positie schuilt erin dat het van belang is om te weten welke structurele ruimte een gemeente heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. De kengetallen moeten daarbij in samenhang worden gezien. Als bijvoorbeeld de grondexploitatie er niet toe bijdraagt om de schuldpositie te verminderen en de structurele exploitatie ruimte negatief is, geeft het kengetal belastingcapaciteit inzicht in de mogelijkheid tot hogere baten.

ratio in %	Rekening 2014	Begroting 2015	Rekening 2015	Begroting 2016
Structurele Exploitatie ruimte	0,2	-3,0	-1.34	1,3

In het financieel toezicht wordt de begroting van een gemeente langs de lat gelegd die geldt voor artikel 12-gemeenten. Voor het bedrag voor onvoorzien bij artikel 12-gemeenten wordt uitgegaan van de vuistregel die ook de Commissie BBV acceptabel vindt van 0,6 % van de som van de uitkering Gemeentefonds (algemene uitkering (AU) plus integratie- en decentralisatie-uitkeringen) en de ozb-capaciteit. Een gemeente zou in de begroting dit bedrag aan ruimte moeten ramen om structurele tegenvallers op te kunnen vangen. Wij zetten de structurele ratio af tegen de genoemde 0,6 %.

De normering is dan:

Voldoende	Structureel ratio hoger dan 0,6%
Matig	Structureel ratio tussen 0% en 0,6%
Onvoldoende	Structureel ratio kleiner dan 0%

De structurele exploitatieruimte in 2015 is dan ook als onvoldoende aan te merken. Wel zien we een verbetering ten opzichte van de oorspronkelijke raming van 2015 en de doorwerking van de verbetering in 2016.

Belastingcapaciteit

De OZB zijn voor gemeenten de belangrijkste eigen belastinginkomsten. De belastingcapaciteit geeft inzicht in de mate waarin bij het

voordoen van een financiële tegenvaller in het volgende begrotingsjaar kan worden opgevangen of ruimte is voor nieuw beleid. Op voorstel van de stuurgroep die naar aanleiding van het advies door de Commissie vernieuwing BBV is ingesteld, is ervoor gekozen om de belastingcapaciteit te relateren aan landelijk gemiddelde tarieven. In de eerste plaats is voor een landelijk gemiddelde gekozen omdat over het algemeen geen maximum is gesteld aan belastingtarieven. Daarnaast geeft een gemiddelde meer inzicht in de betekenis van de belastingcapaciteit voor de financiële positie dan als het gerelateerd wordt aan een maximaal te heffen tarief. Deze gemiddelden worden ook onderling door gemeenten gebruikt om lasten te vergelijken. Ook is er vanuit de praktijk behoefte bij gemeenten en andere belanghebbende om inzicht te hebben in de lokale tarieven van omliggende gemeenten. Voor de gemeenten wordt de belastingcapaciteit gerelateerd aan de hoogte van de gemiddelde woonlasten (OZB, rioolheffing en reinigingsheffing). Naast de OZB wordt tevens gekeken naar de riool- en afvalstoffenheffing omdat de heffing niet kostendekkend hoeft te zijn, maar ook lager mag worden vastgesteld (er is dan sprake van belastingcapaciteit die niet benut wordt). Bij de beoordeling van de kengetallen die moet worden opgenomen kan worden vermeld welke ruimte er is ten opzichte van het maximaal te heffen tarief. De mate waarbij een tegenvaller kan worden bijgestuurd, wordt ook wel de wendbaarheid van de begroting genoemd. Als een gemeente te maken heeft met een hoge schuld en de structurele lasten hoger zijn dan de structurele baten en de woonlasten al relatief hoog zijn, dan is er minder ruimte om te kunnen bijsturen.

Landelijke Normering

Belastingcapaciteit Meerpersoonshuishoudens	Rekening 2014	Begroting 2015	Rekening 2015	Begroting 2016
Totaal woonlasten gezin	€ 728	€ 743	743	€ 738
Gemiddelde woonlasten landelijk	€ 673	€ 704	704	€ 716
(vorig jaar)	108%	106%	106%	103%
Woonlasten in % landelijk				

Er is geen landelijke normering bekend. Wij stellen voor om als referentie norm 100% te hanteren. Voor Ouder-Amstel is de beoordeling:

Voldoende	Structureel ratio lager dan 100 %
Matig	Structureel ratio tussen 100% en 110%
Onvoldoende	Structureel ratio hoger dan 110%

De woonlasten in Ouder-Amstel zijn voor deze norm als matig te classificeren.

Een belangrijk onderdeel van de woonlasten is de OZB. Doordat de gemiddelde WOZ waarde woningen in Ouder-Amstel hoger is dan het landelijke gemiddelde heeft dit een negatieve invloed op deze ratio

Onbenutte OZB capaciteit woningen

De onbenutte inkomstenbronnen bestaan voornamelijk uit onbenutte belastingcapaciteit. Er is eigenlijk alleen bij de onroerende-zaakbelastingen sprake van onbenutte belastingcapaciteit omdat voor het rioolrecht en de afvalstoffenheffing in Ouder-Amstel wordt uitgegaan van volledige kostendekking en de overige heffingen in de gemeente relatief gering van omvang zijn. Om te bepalen hoe hoog deze onbenutte belastingcapaciteit voor woningen is, wordt de geraamde opbrengst van de onroerende-zaakbelastingen woningen vergeleken met de opbrengst die minimaal gegenereerd zou moeten worden om voor de artikel 12-status in aanmerking te komen.

Dit percentage is voor het jaar 2016 vastgesteld op 0,1889%. Als we dit percentage toepassen op de WOZ-waarde van woningen in de gemeente en de uitkomst daarvan vervolgens vergelijken met de in de begroting geraamde opbrengst in 2016, levert dat op dat de gemeente nog een onbenutte belastingcapaciteit woningen heeft van € 1.680.000. In 2015 was dat € 1.570.000.

Artikel 12 Normering woningen

Onbenutte Belastingcapaciteit woningen in %	Rekening 2014	Begroting 2015	Rekening 2015	Begroting 2016
		98%	98%	106%

Als eigen normering stellen wij de volgende beoordeling voor:

Voldoende	Structureel ratio hoger dan 10%
Matig	Structureel ratio tussen 0% en 10%
Onvoldoende	Structureel ratio kleiner dan 0%

Opvallend is het verschil tussen de landelijke normering en de art. 12 normering. In de art12 normering wordt 0,1889% als OZB percentage opgenomen. Voor Ouder-Amstel is het tarief voorstel voor 2016 0,0916%. Het verschil van 0,0973% geeft dan ook de onbenutte belastingcapaciteit woningen weer.

Paragraaf 3 Onderhoud kapitaalgoederen

De gemeente Ouder-Amstel heeft een oppervlakte van 26,15 km² en kent de nodige kapitaalgoederen voor de infrastructuur en de gebouwen. Conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) wordt in deze paragraaf aandacht besteed aan het onderhoud van de kapitaalgoederen wegen, water, riolering, plantsoenen, openbare verlichting, kunstwerken en gebouwen.

Het onderhoud van de kapitaalgoederen wordt in het algemeen planmatig uitgevoerd, aan de hand van een specifiek beheerplan. Het beleid voor het onderhoud van deze kapitaalgoederen is vastgelegd in de volgende beheerprogramma's:

Beheerprogramma	Jaar van vaststelling
Onderhoudsplan Wegen 2010-2015	2009
Gemeentelijk Rioleringsplan 2011-2015	2010
Rioolbeheerplan 2010-2015	2009
Beheerplan openbare verlichting 2009-2015	2008
Beheer- en onderhoudsplan kunstwerken 2015-2025	2015
Onderhoudsplan gemeentelijke gebouwen 2011-2019	2010
Integraal Beheer Openbare Ruimte	2012

In deze beheerplannen is tevens omschreven welke werken in het kader van het groot onderhoud moeten worden uitgevoerd. Door het onderhoud planmatig uit te voeren ontstaat er geen achterstallig onderhoud.

3.1 Algemeen

Totaaloverzicht uitgaven 2015 (excl. eigen kosten gemeente)

Omschrijving Bedragen * 1.000	Budget 2015	Realisatie 2015
Wegen	543	442
Water	51	16
Riolering	0	0
Plantsoenen en sportterreinen	0	0
Openbare verlichting	264	207

Bruggen en viaducten	291	235
Gebouwen, inclusief schoolgebouwen	203	124

Integraal Beheer Openbare Ruimte (IBOR)

In het door de Gemeenteraad vastgestelde IBOR plan is aan de hand van beelden een afweging gemaakt tussen de gewenste kwaliteit en het beschikbare budget. Hierbij is gekozen voor de basiskwaliteit 'Heel en Veilig'. Op een aantal subonderdelen (straatmeubilair, bermen, bosplantsoen) is een lagere kwaliteit vastgesteld om met het huidige budget het onderhoud uit te kunnen voeren.

3.2 Wegen

Wettelijk kader

Op grond van de Wegenwet hebben gemeentelijke overheden, waterschappen en provincies, in hun hoedanigheid van wegbeheerder, de zorgplicht voor de wegverharding. Een belangrijk keurmerk voor de kwaliteit van wegen is de CROW (oorspronkelijk een afkorting van Centrum voor Regelgeving en Onderzoek in de Grond-, Water- en Wegenbouw en de Verkeerstechniek).

Beleidskader

Meerjarenplanning/begroting

Voor de periode 2015-2019 is een nieuw meerjarenplanning opgesteld. Daarin wordt ook een minder gedetailleerde planning voor de periode 2020-2024 opgenomen.

Achterstallig onderhoud

Er is in de jaren 2006 tot en met 2013 sprake geweest van een inhaalslag ten behoeve van het wegenonderhoud. Uit de weginspectie van 2014 is echter gebleken dat er jaarlijks een hoger bedrag benodigd is om de wegen te beheren en onderhouden, dan momenteel beschikbaar is. Er heeft in 2015 een doorrekening plaatsgevonden van het gehele wegareaal. Op grond van deze berekening valt het totaal benodigde bedrag aan onderhoud op te maken voor de gehele theoretische levenscyclus van de wegen.

Hierdoor is een bedrag bekend die de gemiddelde investering per jaar representeert. Ook hieruit blijkt dat er een structureel tekort is op het wegonderhoud. Dit is bepaald via een theoretische benadering. Om meer grip te krijgen op de verhouding tussen 0-kosten en kwaliteit van het wegareaal in de praktijk is er in 2015 een notitie geschreven over het opzetten van assetmanagement van de wegen. Deze notitie dient als handvat om in 2016 binnen de uitvoeringsorganisatie Duo+ hier invulling aan te geven.

Verantwoording financiële consequenties in de rekening

In de rekening 2015 zijn ten behoeve van het wegenonderhoud de volgende bedragen opgenomen:

Omschrijving Bedragen * 1.000	Budget 2015	Realisatie 2015
Groot onderhoud	178	150
Onderhoud polderwegen	19	19
Klein onderhoud	100	79

Geplande werkzaamheden

In 2015 zijn de bestratingswerkzaamheden in het kader van het groot onderhoud in de Prins Bernhardlaan en Gedempte Sluiskom grotendeels afgerond alleen de inboet van beplanting zal in het voorjaar van 2016 uitgevoerd worden.

De voorbereidingen voor het groot onderhoud aan de Van der Madeweg is uitgevoerd en het werk is aanbesteed zodat in 2016 kan worden begonnen met de werkzaamheden. Vooruitlopend op deze werkzaamheden zijn de geluidschermen vervangen.

Na de opening van het nieuwe Dorpshuis in september is begonnen met de herinrichting van het Dorpsplein en de omgeving. Deze werkzaamheden zullen doorlopen in 2016.

Financiële dekking

Als gevolg van het doorschuiven van de werkzaamheden aan de Van der Madeweg is de inhaalslag ten behoeve van het wegenonderhoud nu in 2015 afgerond. De kosten van de werkzaamheden aan de Van der Madeweg zullen, conform afspraak, worden gedekt door een

onttrekking aan de reserve Infrastructurele werken. Dat betekent dat de afgesproken opheffing van deze reserve eind 2016 kan plaatsvinden. Deze reserve zal dan nog een positief saldo van ongeveer € 31.000 vertonen.

Bij de vaststelling van de nota Reserves en voorzieningen in juli 2011 heeft de raad uitgesproken dat een eventueel resterend positief saldo van deze reserve zal worden overgeheveld naar de algemene reserve vrij besteedbaar.

3.3 Water

Het waterschap AGV gaat van 2014 tot en met 2017 de bij het waterschap in beheer zijnde watergangen in de gemeente Ouder-Amstel baggeren. Conform de Waterwet is de eigenaar van een oever verplicht om verspreidbare baggerspecie te ontvangen en indien nodig af te voeren.

3.4 Riolering

Wettelijk kader

- Wet Milieubeheer
- Wet verankering en bekostiging gemeentelijke watertaken
- Waterwet

Beleidskader Gemeentelijk rioleringsplan

Het huidige Gemeentelijke Rioleringsplan (GRP) 2011-2015 moet worden geactualiseerd. Uit efficiency oogpunt zal het actualiseren van het Gemeentelijke Rioleringsplan 2011-2015 gezamenlijk met de gemeente Uithoorn Rioleringsplan 2013-2017 worden opgepakt.

Beheerprogramma

Het beheerprogramma GBI-riolering wordt gebruikt om de actuele gegevens van de staat van onderhoud van de riolen bij te houden. Aan de hand van deze gegevens en de gewenste kwaliteitsnormen wordt een planning opgesteld voor het jaarlijkse onderhoud.

Achterstallig onderhoud

Er is wat de riolering betreft geen sprake van achterstallig onderhoud.

Verantwoording financiële consequenties in de rekening

In de begroting 2015 zijn op grond van het Rioolbeheerplan 2010-2015 de volgende bedragen opgenomen:

Werkzaamheden Bedragen * 1.000	Budget 2015	Realisatie 2015
Vervanging of renovatie hemelwaterriool Dorpsplein	155	0
Hemelwater van der Madeweg *)	30	2
Inrichten grondwatermeetnet*)	28	2
hemel Bernhardlaan duiker Wilhelminalaan.*)	90	68
Verbetering riool Ronde Hoep *)	45	22
Onderhoud en schoonhouden riolen	67	72
Onderhoud en reparaties pompen en gemalen	30	44

*) Deze investeringen zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht

Geplande werkzaamheden

Bij de werkzaamheden in het Dorpshart zijn in het kader van groot onderhoud diverse werkzaamheden uitgevoerd. De hoofdriolering kon na onderzoek blijven liggen maar zal met een innovatieve methode worden schoongemaakt. De Marijkelaan is door werkdruk verschoven naar 2016.

Financiële dekking

Voor de riolering is in 2004 een voorziening Vervanging riolering gevormd. Het doel hiervan is:

- de realisatie van een gelijkmatige tariefontwikkeling;
- voorkomen dat in de toekomst een verdubbeling of verdrievoudiging van de rioolheffing nodig is om de lasten te kunnen dragen, als er zeer kostbare vervangingsinvesteringen gedaan moeten worden.

Het saldo van baten en lasten van de riolering wordt jaarlijks verrekend met de voorziening. Voor het jaar 2015 is een positief exploitatiesaldo ad € 872.000 aan de voorziening toegevoegd. De voorziening heeft per 31 december 2015 een omvang van iets minder dan € 3.795.000.

3.5 Plantsoenen

Wettelijk kader

- Flora- en faunawet

Beleidskader Beheerprogramma

Aan de hand van de gegevens uit GBI (digitale beheersysteem) en de vastgestelde kwaliteitsnormen volgens het IBOR (Integraal Beheer Openbare Ruimte), wordt het openbaar groen door de sociale werkvoorziening Pantar onderhouden. Het onderhoud aan bomen in openbare ruimte is in eigen beheer.

Achterstallig onderhoud

Er is wat de groenvoorziening betreft op enkele plekken sprake van verouderde beplanting in plantsoenen. Deze plekken worden wijkgericht vanuit het woninggroenproject weer vernieuwd, waarbij het merendeel inmiddels is uitgevoerd. Ook het achterstallig onderhoud aan bomen is in kaart gebracht en is in de loop van 2015 gefaseerd aangepakt.

Verantwoording financiële consequenties in de rekening

Werkzaamheden Bedragen * 1.000	Budget 2015	Realisatie
Plantsoenonderhoud	241	242
Klein onderhoud plantsoenen	87	93
Klein onderhoud sportterrein Wethouder Koolhaasweg	56	60
Klein onderhoud sportterrein De Hoop	12	11

Geplande werkzaamheden

In het kader van het woninggroenproject is groot onderhoud uitgevoerd aan de plantsoenen in de Bloemen- en Bomenbuurt in Duiwendrecht.

Financiële dekking

Grote onderhoudsprojecten en reconstructies worden, wat het groen betreft, de komende jaren gefinancierd uit de opbrengsten van het woninggroen, waardoor er geen apart budget nodig is. De werken lopen, voor zover mogelijk, parallel met herstratingsprojecten.

Werkzaamheden Bedragen * 1.000	Budget 2015	Realisatie
Prins Bernard Laan/gedempte sluiskom	55	37
Rijksstraatweg	140	
Van de Madeweg		2

3.6 Openbare verlichting

Wettelijk kader

Er is met betrekking tot de openbare verlichting geen wettelijk kader. Wel zijn er richtlijnen en normbladen van de Nederlandse Stichting voor Verlichtingskunde (NSVV) en Agentschap NL, die verlichtingsniveau en lichtkleur koppelen aan veiligheid en duurzaamheid. Met ingang van september 2011 is de aangepaste norm ROVL-2011 in werking getreden. In het normblad is opgenomen, waaraan de openbare verlichting binnen de bebouwde kom minimaal moet voldoen.

Beleidskader

In 2008 is het beheerplan Openbare verlichting opgesteld. Daarnaast is in maart 2011 door de raad besloten om de toepassing van LED-verlichting in de openbare ruimte te versnellen. Tevens is afgesproken dat alle nieuwe projecten van LED-verlichting zullen worden voorzien.

Beheerprogramma

Het beheerprogramma GBI-OV wordt gebruikt om de actuele gegevens van de staat van onderhoud van de openbare verlichting bij te houden. Aan de hand van deze gegevens en de gewenste kwaliteitsnormen wordt vervolgens een planning opgesteld voor het jaarlijkse onderhoud.

Achterstallig onderhoud

Er is wat de openbare verlichting betreft geen sprake van achterstallig onderhoud.

Verantwoording financiële consequenties in de rekening

Werkzaamheden Bedragen * 1.000	Budget 2015	Realisatie
Groot onderhoud	110	31
Klein onderhoud (inclusief vervangen lampen)	92	99

Geplande werkzaamheden

In 2015 zijn er 219 energiezuinige Led-armaturen aangeschaft. Hiervan zijn er 99 al binnen de verschillende integrale projecten in de openbare ruimte geplaatst. In verband met de voortgang van de werkzaamheden aan de Van der Madeweg is de plaatsing van de reeds geleverde armaturen aan de Van der Madeweg, Randweg en Rozenburglaan uitgesteld naar 2016

3.7 Bruggen en viaducten

Wettelijk kader

Op grond van de Wegenwet hebben gemeentelijke overheden, waterschappen en provincies in hun hoedanigheid van wegbeheerder, de zorgplicht voor de wegverharding en derhalve tevens voor de kwaliteit van bruggen en viaducten. Een belangrijk keurmerk voor de kwaliteit van wegen, bruggen en viaducten is de CROW.

Beleidskader Beheerprogramma

In 2014 is het beheer- en onderhoudsplan kunstwerken 2015-2025 opgesteld. Vanuit het wettelijk kader zijn we als gemeente verplicht alle maatregelen te treffen, die veilig gebruik van kunstwerken garanderen. Voor het garanderen van het veilig gebruik is beheer en onderhoud van kunstwerken noodzakelijk.

Geplande werkzaamheden

In het kader van het groot onderhoud en voor de uitstraling van de Van der Madeweg de kunstwerken voorzien van nieuwe geluidschermen. Bij de ontwerpen van de geluidschermen zijn de scholen en stichting Oud Duivendrecht betrokken.

De werkzaamheden aan de voegovergangen van de kunstwerken op de Van der Madeweg worden met de civieltechnische werkzaamheden meegenomen in 2016.

Reguliere en-/of incidentele onderhoudswerkzaamheden

Om het veilig gebruik van kunstwerken te garanderen en om achterstallig onderhoud te voorkomen zijn de jaarlijkse reguliere onderhoudswerkzaamheden aan de in de gemeente aanwezige kunstwerken uitgevoerd.

3.8 Gemeentelijke gebouwen

Wettelijk kader

Voor het onderhoud aan de gemeentelijk gebouwen bestaat geen wettelijk kader. Op 1 januari 2015 is er een wetswijziging geweest, waarbij de verantwoordelijkheid voor het buitenonderhoud en aanpassingen Primair Onderwijs overgaat van gemeenten naar schoolbesturen.

Dat betekent dat vanaf 1 januari 2015 schoolbesturen in het PO volledig verantwoordelijk zijn voor het buitenonderhoud en aanpassingen van schoolgebouwen. Hiermee worden de verantwoordelijkheden gelijk geschakeld met die in het Voortgezet Onderwijs met één uitzondering: Het Voortgezet Onderwijs mag onder voorwaarden investeren in nieuwbouw. Schoolbesturen in het Primair Onderwijs mogen dit niet.

Beleidskader

Wat de gemeentelijke gebouwen betreft beperkt het beleidskader zich tot het in 2010 vastgestelde onderhoudsplan 2011-2019.

Achterstallig onderhoud

Ten aanzien van de gemeentelijke gebouwen is geen sprake van achterstallig onderhoud.

Verantwoording financiële consequenties in de begroting

In de begroting 2015 zijn op grond van het Onderhoudsplan gemeentelijke gebouwen 2011-2019 de volgende bedragen opgenomen:

Werkzaamheden Bedragen * 1.000	Budget 2015	Realisatie
Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen	82	53
Regulier onderhoud gemeentelijke gebouwen	144	140
Onderhoudsmanagement gemeentelijke gebouwen	90	90

Geplande werkzaamheden

In 2015 zijn het multifunctionele complex Bindelwijk een aantal onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd. Dit betreft schilderwerk en werkzaamheden ten behoeve van de beplating en verlichting. Daarnaast is in dit complex een E-installatie aangebracht.

In het gemeentehuis is - naast het geplande schilderwerk en onderhoudswerkzaamheden aan de luchtbehandelingsapparatuur - een verbouwing uitgevoerd om het gemeentehuis geschikt te maken voor de medewerkers van Duo+.

Een aandachtspunt met betrekking tot de gemeentelijke gebouwen blijft de toekomst van het Buurthuis Waver en d' Oude school.

Financiële dekking

De lasten van het incidentele onderhoud aan de gemeentelijke gebouwen worden gedekt middels een onttrekking aan de reserve Onderhoud gemeentelijke gebouwen. Om deze wisselende onttrekking te kunnen opvangen wordt jaarlijks een vast bedrag aan de reserve toegevoegd. Ook in de rekening 2015 is een storting opgenomen van € 150.000 in de reserve Onderhoud gemeentelijke gebouwen. De kosten van het regulier onderhoud van de gemeentelijke gebouwen zijn structurele lasten. In 2015 is daarvoor een bedrag van € 140.000 verantwoord.

Paragraaf 4 Financiering

Algemeen

In de Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido) zijn de algemene voorschriften voor het financieringsgedrag van gemeenten opgenomen. De belangrijkste uitgangspunten zijn het bevorderen van een solide financiering, het verzekeren van de kredietwaardigheid en het beheersen van de renterisico's. De voorschriften in de Wet Fido hebben betrekking op het aantrekken en uitzetten van gelden en op het beheer van de treasury.

De beleidsmatige uitgangspunten van de financieringsfunctie zijn vastgelegd in de Financiële verordening gemeente Ouder-Amstel en het Financieringsstatuut. In de Financiële verordening heeft uw raad de belangrijkste kaders aangegeven voor de uitoefening van de financieringsfuncties. In het Financieringsstatuut zijn nadere regels vastgelegd voor taken en bevoegdheden, de verantwoordingsrelaties en de bijbehorende informatievoorziening.

Op grond van de Wet Fido zijn gemeenten verplicht zowel in de begroting als in het jaarverslag een financieringsparagraaf op te nemen. Ook in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) wordt een dergelijke financieringsparagraaf voorgeschreven.

De paragraaf Financiering in de begroting geeft de beleidsplannen voor de treasuryfunctie aan voor de komende jaren en met name voor het eerstvolgende jaar.

In de jaarrekening worden de resultaten van de beleidsvoornemens weergegeven.

Rentevisie

Ook het afgelopen jaar zijn wij in staat geweest de gemeentelijke activiteiten volledig met eigen middelen te financieren. Voor Ouder-Amstel is met name de rente op uitgezette middelen van belang geweest, aangezien er geen sprake is van geldleningen.

Per 1 januari 2014 is het "schatkistbankieren" ingevoerd. De geldmiddelen kunnen vanaf dat moment niet meer bij commerciële banken worden uitgezet, maar moeten bij het Rijk worden gedeponeerde (tegen een minimale rentevergoeding).

De renteopbrengst wordt als baat in de begroting/jaarrekening verantwoord. In de primitieve begroting werd nog rekening gehouden met een renteopbrengst van € 10.000.

In 2015 is de rentevergoeding schatkistbankieren op nihil gezet. Hierdoor is de raming tussentijds naar beneden bijgesteld naar € 118. In de jaarrekening 2015 is uiteindelijk een renteopbrengst van € 115 verantwoord.

Risicobeheer

Met betrekking tot het risicobeheer geldt dat het uitzetten van middelen is toegestaan, mits deze uitzettingen worden gewaarborgd door de richtlijnen die zijn vastgelegd in de Financiële verordening gemeente Ouder-Amstel.

In het kader van het risicobeheer is een viertal risico's te onderscheiden, te weten: renterisico, kredietrisico, liquiditeitsrisico en koersrisico.

a. Renterisico

Bij de toerekening van rente door middel van kapitaallasten wordt uitgegaan van een gemiddelde rekenrente, de zogenaamde omslagrente. Deze omslagrente wordt berekend aan de hand van de rente van geldleningen, de rente van eigen financieringsmiddelen en het totaal van het geïnvesteerde vermogen. Aangezien momenteel geen gebruik gemaakt wordt van geldleningen, beperkt de berekening in de rekening 2015 zich tot de laatstgenoemde categorieën. Voor de jaarrekening vindt geen herberekening plaats van de omslagrente: het in de begroting gehanteerde rentepercentage wordt toegepast. Door de hantering van dit voor-calculatorisch rentepercentage ontstaat een calculatieverschil dat via het saldo kostenplaats kapitaallasten wordt verantwoord.

In 2015 is er dus geen sprake geweest van enig renterisico door een langlopende schuldpositie. De in de Wet Fido vastgelegde renterisiconorm, die dient ter beperking van het renterisico uit hoofde van renteaanpassingen bij de herfinanciering van leningen (relevant bij

een schuld van minimaal € 2.500.000), speelt in Ouder-Amstel nog geen enkele rol. Omdat er in Ouder-Amstel ook geen sprake is van vlottende schuld, heeft de gemeente evenmin te maken gehad met de verplichtingen uit hoofde van de kasgeldlimiet.

b. Kredietrisico

Kredietrisico's bij het uitzetten van een overschot aan liquide middelen worden beperkt door deze transacties alleen af te sluiten bij voldoende kredietwaardige partijen. Aangezien het uitzetten van gelden met ingang van 2014 slechts mag geschieden bij het Rijk dan wel bij andere lagere overheden, is het kredietrisico nihil.

De gemeente heeft in het verleden gemeentegaranties verstrekt aan de woningstichting Ouder-Amstel (nu Eigen Haard), de exploitant van verzorgingshuizen (Woonzorg Nederland) en particulieren. De daaraan verbonden verplichtingen zijn overgenomen door de Stichting Waarborgfonds Sociale Woningbouw (instellingen) en door de Stichting Waarborgfonds Eigen Woningen (particulieren). De gemeente heeft slechts een achtervangfunctie op het moment dat één van deze stichtingen in financiële problemen komt.

Verder staat de gemeente (gedeeltelijk) borg voor een beperkt aantal geldleningen van lokale sportverenigingen omdat de geldgever extra zekerheid heeft geëist. In de toelichting op de balans treft u een overzicht aan van alle gewaarborgde geldleningen.

c. Liquiditeitsrisico

Voor het beheersen van de liquiditeitsrisico's worden met enige regelmaat beperkte liquiditeitsprognoses opgesteld. Deze prognoses worden onder andere gebruikt om tussentijds te kunnen bepalen in hoeverre de in de begroting geraamde rentebaten aanpassing behoeft. Door de invoering van schatkistbankieren is het belang hiervan aanzienlijk beperkt.

d. Koersrisico

Koersrisico's bij beleggingen in aandelen worden op grond van de Wet Fido beperkt omdat uitzettingen in de vorm van aandelen niet zijn toegestaan. Alleen deelnemen in ondernemingen uit hoofde van de publieke taak is geoorloofd. Ouder-Amstel is, samen met de meeste andere gemeenten, aandeelhouder van de Bank Nederlandse Gemeenten. Koersrisico's zijn hierbij niet aan de orde.

Gemeentefinanciering

De gemeente hanteert het systeem van integrale financiering. Dat wil zeggen dat er geen direct verband bestaat tussen individuele investeringen en de financiering daarvan. De totale rentelasten van de gemeente worden omgeslagen over alle investeringen met behulp van de zogenaamde renteomslag. Voor 2015 bedraagt dit renteomslagpercentage 4,2%.

Alle gemeentelijke activiteiten worden volledig met eigen middelen gefinancierd. De in 2015 gedane investeringen (onder andere scholencomplex Duivendrecht, Dorpshuis/sportzaal Duivendrecht en ondergrondse afvalinzameling) hebben ruim € 2.700.000 bedragen. De omvang van de liquide middelen is daardoor in de loop van 2015 gedaald van € 7.285.000 per 1 januari 2015 naar € 5.041.000 per 31 december 2015.

bedragen * 1.000,--	Rekening 2013	Rekening 2014	Rekening 2015
Algemene reserves	10.970	11.132	8.959
Overige reserves	13.901	13.816	15.654
Voorzieningen	3.247	3.864	5.316
Beschikbare financieringsmiddelen	28.118	28.812	29.929
Boekwaarde Activa	13.171	18.408	20.008
Financieringssaldo	14.947	10.404	9.921

Relatiebeheer

De Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) is al vele jaren de huisbankier van de gemeente. Alle geldstromen tussen het Rijk en de gemeenten lopen via de BNG en een rekening bij deze bank is derhalve min of meer noodzakelijk. Daarnaast beschikt de gemeente over een rekening bij de Rabobank.

Kasbeheer

Het kasbeheer omvat het beheer van de geldstromen en de daaruit voortvloeiende saldi. Op de lopende rekening wordt uiteraard voldoende saldo aangehouden voor het dagelijkse betalingsverkeer. Vanaf 2014 maakt het schatkistbankieren onderdeel uit van het kasbeheer.

Schatkistbankieren

In principe moeten alle overtoollige middelen in de schatkist worden aangehouden. Er is echter een aantal uitzonderingen. Eén daarvan is het drempelbedrag. Dat is een minimumbedrag (afhankelijk van de omvang van de decentrale overheid) dat gemiddeld per kwartaal buiten de schatkist mag worden gehouden. Voor gemeente Ouder-Amstel is dat voor € 250.000. Het drempelbedrag is bedoeld om het dagelijkse kasbeheer te vereenvoudigen. In principe hoeven dus alleen de liquide middelen die boven het drempelbedrag uitgaan in de schatkist te worden aangehouden. In 2015 hebben geen overschrijdingen plaats gevonden van het drempelbedrag. In onderstaande tabel is te zien wat de benutting van het drempelbedrag schatkistbankieren gedurende de vier kwartalen 2015 is geweest.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren 2015				
Bedragen * € 1.000				
Drempelbedrag	250			
	Kw 1	Kw 2	Kw 3	Kw 4
Kwartaalcijfer, op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	151	164	152	140
Ruimte onder het drempelbedrag	99	86	98	110
Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag 2015				
Begrotingstotaal 2015	33.244			
Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	33.244			
Drempelbedrag	250.000			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen				
	Kw 1	Kw 2	Kw 3	Kw 4
Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	13.633	14.956	13.985	12.915
Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	151	164	152	140

Administratieve organisatie en informatievoorziening

Voor een goede uitvoering van de treasuryfunctie moeten de administratieve organisatie en informatievoorziening goed geregeld zijn. Gezien het grote belang van actuele periodieke managementinformatie is in 2012 en 2013 een verbetering van de planning & controlcyclus doorgevoerd. Dit is gebeurd om uit te komen op een correcte jaarrekening en om de mogelijkheden van het financieel-administratiepakket beter te kunnen benutten. De daarna geplande nieuwe inrichting van het financieel systeem is met het oog op de samenwerking in Duo+verband voorlopig stopgezet.

Met ingang van 1 januari 2014 hoeven gemeenten met minder dan 20.000 inwoners niet meer elk kwartaal hun Iv3-gegevens naar het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS) te sturen. Wel moeten in het kader van Iv3 (= Informatie voor derden) jaarlijks de gegevens van de begroting en de jaarrekening naar het CBS worden gezonden.

Paragraaf 5 Bedrijfsvoering

Algemeen

2015 werd het jaar van de opstart van Duo+. Waar in de begroting nog werd uitgegaan van een organisatie voor 4 gemeenten, heeft dit uiteindelijk geresulteerd in een organisatie waar voor 3 gemeenten de bedrijfsvoeringstaken worden uitgevoerd, en voor twee gemeenten ook de andere uitvoeringstaken.

De raad van De Ronde Venen had namelijk al eind 2014 uitgesproken toch geen heil te zien in een ambtelijke samenwerking. In het voorjaar van 2015 heeft het college van Diemen aangegeven de taken voor Burger en Buurt toch liever zelf te blijven doen. Ouder-Amstel en Uithoorn zagen wel meerwaarde in de samenwerking en daarop is de huidige constructie van Duo+ gebaseerd.

Gedurende het jaar is veel tijd en energie gaan zitten in het opzetten van de nieuwe uitvoeringsorganisatie. Zeker door de bijzondere constructie vergde e.e.a. extra aandacht om de geldstromen en de verantwoordelijkheden goed neer te zetten. Tegelijkertijd werden de voorbereidingen getroffen voor een totale vernieuwing van alle ICT-systemen. Dit leverde veel druk op voor de organisatie.

Een organisatie waarvan de personeelsleden ook in onzekerheid zaten. Er was weliswaar de garantie afgegeven dat niemand zou worden ontslagen, de nieuwe functie werd pas eind 2015 helder, evenals de standplaats en de collega's. Dit heeft tot veel druk in de organisatie geleid.

Het bestuur had uitgesproken dat er geprioriteerd mocht worden, maar uitgangspunt bleef een goede bediening van de inwoners en bedrijven. In praktijk heeft de organisatie het kwaliteitsniveau naar behoren kunnen blijven vervullen. Dit leverde dus wel een hoge werkdruk op. Deze is gedeeltelijk ondervangen met tijdelijk personeel, maar ook is op grote schaal meer uren gemaakt dan formatief was afgesproken.

Eind 2015 is ook de nieuwe beleidsorganisatie opgezet. De gemeente behoudt ten slotte de (strategische) beleidstaken, waarbij de

ondersteuning voor deze taken wordt verricht vanuit Duo+. De nieuwe organisatie, in de wandelgangen "de moederorganisatie" genoemd, bestaat uit ongeveer 20 FTE verdeeld over de teams samenleving, ruimtelijke projecten en secretariaat. Er is gekozen voor een enkelvoudige hiërarchische leiding door de gemeentesecretaris, en twee coördinatoren voor de vakgebieden.

Samenwerking met andere gemeenten

Het is gebleken dat de regelgeving rond de kwaliteitscriteria VTH taken (Vergunning, toezicht en handhaving op het gebied van de Wet Algemene bepalingen Omgevingsrecht) niet door de Kamer zijn aanvaard zoals aanvankelijk was verwacht. Hiermee zijn de gevolgen van deze wet voor individuele gemeenten gering en hoeft hier geen rekening mee gehouden te worden in de gemeentelijke samenwerking.

Op het gebied van het sociaal domein wordt er op het niveau van stadsregio en in Duo+-verband samengewerkt. De eigen verantwoordelijkheid van de gemeente, die staat voor zijn taken en zijn eigen beleidskeus, is daarbij uitgangspunt.

Doelmatigheid/doeltreffendheid 213a Gemeentewet

Volgens de in 2003 door de raad vastgestelde "Verordening voor periodiek onderzoek door het college naar de doelmatigheid en doeltreffendheid van het door het college gevoerde bestuur van de gemeente Ouder-Amstel" meldt het college jaarlijks in deze paragraaf welke onderzoeken naar doelmatigheid en doeltreffendheid zijn uitgevoerd.

In 2015 heeft de focus gelegen op de vorming van Duo+. Met de uitvoeringsorganisatie zullen de werkprocessen nieuw en efficiënt worden ingericht. Ook van het beleidsdeel, dat zelfstandig blijft, zullen de werkprocessen opnieuw worden ingericht.

Personeel

2015 was een bewogen jaar. De tijdsinvestering om alle voorbereidingen voor de nieuwe uitvoeringsorganisatie Duo+ af te ronden was groot. Daarbij waren er gedurende het proces nog bestuurlijke verschuivingen. Hierdoor was er aan het einde van 2015 nog een behoorlijke piek in het volbrengen van taken. Het is gelukt de hoogst nodige structuren en systemen te implementeren. Iedereen is zich er daarbij van bewust dat 2016 geen vlekkeloze start zal opleveren. Het jaar 2016 zal nog veelal bestaan uit opbouwen en verbeteren van bestaande en nieuwe werkprocessen en samenwerkingsverbanden. De verdere vorming van de nieuwe organisatie zal dan ook in 2016 nog heel veel aandacht vragen op alle niveaus.

Voor de gemeente zelf verandert er natuurlijk veel. Het ambtelijke apparaat neemt met 80% af. Herschikking van de overgebleven medewerkers zal in 2016 een feit zijn. Alle voorbereidingen zijn hiervoor achter de rug. In deze herschikking zijn afdelingshoofden vervangen door coördinatoren. De formele aansturing van het personeel van Ouder-Amstel vindt vanaf 2015 door de gemeentesecretaris plaats. De gemeentesecretaris wordt bijgestaan door de eerder genoemde coördinatoren. Deze hebben tevens zitting in het MT van Ouder-Amstel. Deze coördinatoren zullen de dagelijkse vragen en werkzaamheden van de medewerkers coördineren en afhandelen.

Organisatieontwikkeling

Het waren twee organisatieveranderingen in één in 2015. Enerzijds vorming van de nieuwe organisatie Duo+. Concreet betekent dit het verplaatsen van medewerkers van Ouder-Amstel naar de Duo+ organisatie. Vervolgens is de gemeentelijke organisatiestructuur aangepast aan de nieuwe situatie. Het aantal medewerkers is teruggelopen van ongeveer 100 naar zo'n 20 medewerkers (excl. Bestuur).

Aktiviteiten	Toelichting
Collectief opleiden	Er zijn geen grootschalige nieuwe opleidingsactiviteiten opgestart voor de organisatie. Nieuwe activiteiten die binnen de eigen gemeente opgestart worden, moeten ook aan sluiten bij de behoefte straks van de nieuwe organisatie en mogelijk bij de andere deelnemende gemeenten. De kans dat nieuwe activiteiten geen follow-up krijgen is daarbij dan groot. De tijdsinvestering voor het opstarten van grootschaligere opleidingsactiviteiten past ook niet naast de voorbereidingen voor de nieuwe organisatie. Vanuit de drie gezamenlijke gemeenten zijn er wel voor alle medewerkers opleidingsactiviteiten georganiseerd. Er is een training aangeboden om medewerkers te helpen met de organisatiewijzigingen. Verder heeft de gemeente ook opleidingsbudget beschikbaar gesteld aan de nieuwe organisatie voor ICT trainingen. Dit budget is aangewend om medewerkers kennis te laten maken met de nieuwe digitale omgeving en de te gebruiken applicaties in 2016.
Individueel opleiden	In 2015 hebben medewerkers veel gebruik kunnen maken van individuele opleidingsmogelijkheden. In 2015 hebben meer medewerkers gebruik gemaakt van de opleidingsactiviteiten dan gebruikelijk. Medewerkers wilde zich voorbereiden op de nieuwe situatie en zich extra bekwamen in het eigen werk. Doordat er minder is uitgegeven aan collectieve opleidingen was hier ook voldoende opleidingsbudget voor beschikbaar.

Mobiliteit

Mobiliteit gaat over de in-, uit- en doorstroom van medewerkers. De bemensing in 2015 was beduidend anders dan in andere jaren. Om verdringing tijdens het plaatsingsproces te voorkomen is er gekozen nieuwe medewerkers niet direct aan te nemen. De organisatie heeft vooral

medewerkers via externe bureaus ingehuurd. Deze medewerkers hielden formatie dan ook tijdelijk bezet. Indien een overschot dreigde van personeel kon deze groep worden geplaatst op plekken die door ingehuurde krachten werden bezet.

Activiteiten	Toelichting
Werving en selectie	In voorkomende gevallen zijn er alleen voor de gemeente medewerkers vast aangenomen. Voor de taakgroepen die overgaan naar de nieuwe organisatie is gebruik gemaakt van externe ingehuurd personeel. De kosten om personeel in te huren is natuurlijk aanzienlijk hoger dan het eigen personeel. De druk op werving en selectie zal met de start van 2016 in ieder geval voor de Duo+ organisatie groot zijn.
Functieverplaatsing	De samenwerking tussen Diemen, Uithoorn en Ouder-Amstel heeft in 2015 haar definitieve vorm gekregen. Het betrof hier voornamelijk het verplaatsen van uitvoerende functies en functies uit de bedrijfsvoering. Alleen de beleidsrijke functies en enkele ondersteunende functies zijn achtergebleven in Ouder-Amstel. Het betreft zo'n 20% van de totale formatie die achterblijft. Dat dit een grote impact heeft is evident. Het heeft het dan ook echt tijd nodig om de oude en de nieuwe organisatie aan elkaar en aan zichzelf te laten wennen.
Pensionering	Het aantal pensionarissen in 2015 was 3% zoals in de begroting voorspeld. Met een aantal pensionarissen zijn gedurende 2015 afspraken gemaakt om hun uitdiensttreding op te schuiven en langer door te werken. Deze formatieplaatsen bleven daardoor bezet waardoor er geen dure externe inhuur nodig was.

Arbeidsvoorwaardenbeleid

In 2015 heeft de gemeente voor de ambtelijke organisatie geen nieuwe regelingen meer geformuleerd. Nieuw personeelsbeleid formuleren kon in 2015 alleen in samenhang met de andere gemeenten. Eén consequentie daarvan is dat de werktijdenregeling uit de Car-Uwo niet in 2014 is ingevoerd. Met het oog op de samenwerking was het noodzakelijk om alle arbeidsvoorwaarden van de 3 gemeenten te harmoniseren. Hier is veel tijd mee gemoeid geweest om dit tot een soepel proces te laten verlopen. Dit is gelukt.

Arbeidsomstandigheden en verzuim

Veiligheid en gezondheid zijn belangrijke voorwaarden voor een goed werkklimaat. In verband met de vorming van de uitvoeringsorganisatie Duo+ zijn er geen grootschalige projecten opgepakt op het gebied van de arbeidsomstandigheden. Hier was, gelet op de vele controles van de arbeidsinspectie uit het verleden, ook niet echt reden toe. De gemeente is in het verleden meerdere malen door de arbeidsinspectie bezocht. Dit heeft toentertijd geen noemenswaardige knelpunten opgeleverd. De arbeidsomstandigheden binnen de gemeente zijn dus van een goed niveau. Daarbij zijn nagenoeg alle punten uit de RI&E van 2010 opgelost. Alleen die punten die technisch lastig te realiseren zijn, zijn nog niet verholpen. Het betreft dan bijvoorbeeld het binnenklimaat (kou in de winter en warmte in de zomer).

Activiteiten	Toelichting
Terugdringing ziekteverzuim	Het verzuimpercentage is in 2015 gestegen ten opzichte van 2014. De trendlijn blijft stijgen. Deze stijging is een logisch gevolg van de opdracht tot de vorming van een nieuwe organisatie en de hiervoor benodigde tijdsinvestering. Het was lastig voldoende activiteiten te ontplooiën op het gebied van verzuimreductie.

Social return

In de bedrijfsvoering houden wij rekening met onze maatschappelijke verantwoordelijkheden. Dit betekent dat de gemeente actief stageplaatsen aanbiedt en mensen helpt bij het verder bekwamen op een vakgebied. Waar mogelijk worden mensen met een arbeidsachterstand in het werkproces betrokken. Ook bij inhuur van personeel of diensten wordt hiermee rekening gehouden.

ICT

In 2015 is de opzet gemaakt voor een geheel nieuwe ICT systeem dat in de eerste maanden van 2016 zijn implementatie krijgt. Hierbij worden vooral de primaire ICT-systemen vervangen. Voor de bedrijfsspecifieke applicaties worden begin 2016 de aanbestedingstrajecten ingericht.

Digitalisering en vervanging bouwdoSSIers

De bouwdoSSIers zijn alle gedigitaliseerd. Doordat de techniek nog niet zo ver is, kunnen de grotere kaarten nog niet gedigitaliseerd worden. Zodra deze techniek wel gereed is gebeurt dit alsnog.

Inkoop

In 2015 is met advies van de stichting RIJK zorgvuldig omgegaan met de inkooptrajecten. Waar mogelijk is meegedaan aan gezamenlijke inkooptrajecten.

Bedrijfsinterne Milieuzorg

In het inkoopbeleid wordt aan duurzaamheid steeds aandacht besteed. Naast de inkoop van groene stroom wordt er "groen" gas door middel van "groencertificaten" ingekocht. Ook wordt aandacht besteed aan de afvalstromen binnen de gemeentelijke gebouwen, waarbij de nadruk ligt op het gemeentehuis. Net als bij de burgers vindt ook hier scheiding plaats van papier, plastic, chemisch afval en rest-/gft-afval. Geprobeerd is mee te doen met een tender voor de aanschaf van zonnepanelen. Helaas is onze aanvraag buiten de boot gevallen doordat er teveel inschrijvers waren.

Paragraaf 6 Verbonden Partijen

Algemeen

In deze paragraaf komen de privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisaties aan de orde, waarin de gemeente zowel een bestuurlijk als een financieel belang heeft: de verbonden partijen. Voor het hebben van een financieel belang is het niet per se nodig dat de gemeente een bedrag ter beschikking stelt aan de verbonden partij. Er is ook sprake van een financieel belang als eventuele financiële problemen bij de verbonden partij op de gemeente kunnen worden verhaald.

Het betreft hier deelnemingen in gemeenschappelijke regelingen, stichtingen, verenigingen en vennootschappen. Relaties met derden,

waarbij de gemeente alleen een bestuurlijk of alleen een financieel belang heeft, worden niet tot de verbonden partijen gerekend. Onder bestuurlijk belang wordt verstaan een zetel in het bestuur of het hebben van stemrecht. Een gemeente heeft een financieel belang, als de middelen, die zij ter beschikking stelt, verloren gaan in geval van faillissement van de verbonden partij en/of als eventuele financiële problemen bij de verbonden partij verhaald kunnen worden op de gemeente.

Gemeenschappelijke regelingen

1. Gemeenschappelijke regeling Amstelland- en Meerlandenoverleg																								
Vestigingsplaats	Hoofddorp																							
Programma	Programma 3 Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid																							
Openbaar belang / visie in relatie tot realisatie doelstellingen in de begroting	Bestuurlijke samenwerking en de verdere versterking van de bestuurlijke samenhang in het belang van een evenwichtige ontwikkeling van het gezamenlijke gebied van de deelnemende gemeenten. Overleg voeren samen met partners Stadsregio Amsterdam, provincie Noord-Holland en andere.																							
Deelnemers	De gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Haarlemmermeer, Ouder-Amstel en Uithoorn.																							
Samenstelling Algemeen bestuur en dagelijks bestuur, stemverhouding	Regiegroep (burgemeesters), Domeinoverleggen (wethouders), Plenair overleg (colleges), secretarissenoverleg.																							
Risico's	Zeer gering																							
Ontwikkelingen in het begrotingsjaar	In 2015 heeft de gemeente Ronde Venen een verzoek ingediend om voor deelname.																							
Financiën	<table><tr><th>Bedragen * € 1</th><th>Rekening 2014</th><th>Begroting 2015</th><th>rekening 2015</th></tr><tr><td>Gemeentelijke Bijdrage</td><td>1.519</td><td>1.750</td><td>1.694</td></tr><tr><td>Jaarresultaat</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Eigen Vermogen 31/12</td><td>32.172</td><td>19.588</td><td>23.243</td></tr><tr><td>Vreemd Vermogen</td><td>n.v.t.</td><td>n.v.t.</td><td>n.v.t.</td></tr></table>				Bedragen * € 1	Rekening 2014	Begroting 2015	rekening 2015	Gemeentelijke Bijdrage	1.519	1.750	1.694	Jaarresultaat				Eigen Vermogen 31/12	32.172	19.588	23.243	Vreemd Vermogen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Bedragen * € 1	Rekening 2014	Begroting 2015	rekening 2015																					
Gemeentelijke Bijdrage	1.519	1.750	1.694																					
Jaarresultaat																								
Eigen Vermogen 31/12	32.172	19.588	23.243																					
Vreemd Vermogen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.																					
Ontwikkelingen / beleidsvoornemens																								
Rapportages	- Jaarverslag 2015, Begroting 2015																							

2. Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland

Vestigingsplaats	Amsterdam																				
Programma	Programma 3 Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid																				
Openbaar belang / visie in relatie tot realisatie doelstellingen in de begroting	Een doelmatige aanpak bij crises en rampen en de voorbereiding hierop door een intensieve samenwerking tussen brandweer, politie, Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen (GHOR), gemeenten en het Openbaar Ministerie. Begrippen als regionale aanpak, multidisciplinaire samenwerking, bestuurlijke samenwerking en daadkracht staan daarbij centraal. Lokale brandweezorg wordt geleverd door de regionale brandweer (werkmaatschappij van de Veiligheidsregio).																				
Deelnemers	De gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Amsterdam, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn.																				
Samenstelling Algemeen bestuur en dagelijks bestuur, stemverhouding	Ouder-Amstel wordt in het Algemeen en Dagelijks Bestuur van de Veiligheidsregio vertegenwoordigd door de burgemeester. Vertegenwoordiging in het Algemeen Bestuur is vereist volgens artikel 11 lid 1 van de Wvr en volgt uit de wettelijke taken van de burgemeester. De besturen van de Veiligheidsregio zijn identiek van samenstelling vanwege het beperkte aantal deelnemers (6). Bestuurlijk gezien heeft elke gemeente in principe evenveel gewicht, iedere deelnemende gemeente heeft één stem. Afgemeten naar inwoners heeft Ouder-Amstel verhoudingsgewijs veel invloed. Wel is vastgelegd dat de stem van de voorzitter (burgemeester van Amsterdam) doorslaggevend is volgens artikel 16 lid 3 van de Gemeenschappelijke Regeling.																				
Risico's	De algemene reserves van de Veiligheidsregio Amsterdam Amstelland (VrAA) vormen op dit moment de buffer voor risico's van de VrAA. In 2013 is onderzocht hoe hoog het weerstandsvermogen van de Veiligheidsregio zou moeten zijn. Het Veiligheidsbestuur heeft voorgesteld voor de beoordeling van risico's de normering van het weerstandsvermogen op een ratio tussen de 1 en de 1,4 te zetten. De ratio van het weerstandsvermogen staat op 1.03 en blijft het daarmee binnen de gestelde grenzen.																				
Ontwikkelingen in het begrotingsjaar	Het lag in de bedoeling om in 2015 een nieuwe brandweerkazerne in Ouderkerk aan de Amstel te realiseren en over te dragen aan de regionale brandweer. In de begroting van de Veiligheidsregio was daarom een verhoging van de jaarlijkse bijdrage van de gemeente voor de basisbrandweezorg met ruim € 70.000 (voor de huisvestingslasten) opgenomen. De planontwikkeling van de kazerne is in 2015 echter stopgezet. Afhankelijk van de ontwikkelingen wordt de hoogte van de jaarlijkse bijdrage opnieuw gezien.																				
Financiën	Een eventueel nadelig saldo wordt, voor zover dat niet op een andere wijze kan worden gedekt, omgeslagen over deelnemende gemeenten. Met betrekking tot de regionale brandweer wordt met de individuele deelnemers een dienstverleningsovereenkomst (DVO) afgesloten, waarin de jaarlijkse bijdrage (kosten) wordt vermeld. Naast de bijdrage ten behoeve van de regionale brandweer worden tevens bijdragen verstrekt voor het Veiligheidsbureau, de GHOR en het project Gemeentelijke processen. Het totaal van de eigen bijdragen van de gemeente Ouder-Amstel aan de Veiligheidsregio bedraagt: <table><tr><th>Bedragen * € 1</th><th>Rekening 2014</th><th>Begroting 2015</th><th>Rekening 2015</th></tr><tr><td>Gemeentelijke Bijdrage</td><td>584.000</td><td>602.000</td><td>602.000</td></tr><tr><td>Jaarresultaat</td><td>-16.000</td><td></td><td>803.000</td></tr><tr><td></td><td>12.709.000</td><td></td><td>13.589.000</td></tr><tr><td>Vreemd Vermogen</td><td>43.997.000</td><td></td><td>42.623.000</td></tr></table>	Bedragen * € 1	Rekening 2014	Begroting 2015	Rekening 2015	Gemeentelijke Bijdrage	584.000	602.000	602.000	Jaarresultaat	-16.000		803.000		12.709.000		13.589.000	Vreemd Vermogen	43.997.000		42.623.000
Bedragen * € 1	Rekening 2014	Begroting 2015	Rekening 2015																		
Gemeentelijke Bijdrage	584.000	602.000	602.000																		
Jaarresultaat	-16.000		803.000																		
	12.709.000		13.589.000																		
Vreemd Vermogen	43.997.000		42.623.000																		
Rapportages	- Jaarverslag en jaarrekening 2014 /2015 - Programmabegroting 2015 - De gemeenteraad is over bovenstaande documenten op hoofdlijnen geïnformeerd. De stukken zijn ook ter inzage gelegd. De raad heeft geen gebruik gemaakt van de mogelijkheid een zienswijze in te dienen. Hiermee is het advies van het college gevolgd om geen zienswijze te geven, daar de stukken hiertoe geen aanleiding gaven.																				

3. Gemeenschappelijke regeling Groengebied Amstelland																								
Vestigingsplaats	Amstelveen																							
Programma	Programma 2 Ruimte																							
Openbaar belang / visie in relatie tot realisatie doelstellingen in de begroting	Het bevorderen van een evenwichtige ontwikkeling van de openluchtrecreatie, het tot stand brengen en bewaren van een evenwichtig natuurlijk milieu en het tot stand brengen en onderhouden van een harmonisch landschap, dat hierop is afgestemd en dat rekening houdt met een gezonde agrarische bedrijfsvoering.																							
Deelnemers	Provinciale en gedeputeerde staten van Noord-Holland en de gemeenten Amsterdam, Amstelveen, Diemen en Ouder-Amstel.																							
Samenstelling Algemeen bestuur en dagelijks bestuur, stemverhouding	Het algemeen bestuur bestaat uit een vertegenwoordiger van Provinciale en gedeputeerde staten van Noord-Holland en bestuurders uit de gemeente Amstelveen, Amsterdam, stadsdeel Oost en Zuid-Oost, Diemen en Ouder-Amstel. Het dagelijks bestuur wordt gevormd door de vertegenwoordiger van de provincie Noord-Holland en twee aangewezen bestuurders van een gemeente, niet komend uit dezelfde gemeente. Bij een stemming tellen alle stemmen even zwaar.																							
Risico's	Vanwege bezuinigingen wordt gezocht naar mogelijkheden om deze deels op te vangen door het verhogen van inkomsten. Hiervoor is het project "verbreden aanbod, verhogen inkomsten". Als er onvoldoende inkomsten worden gegenereerd zal dit ten koste gaan van het programma.																							
Veranderingen in het begrotingsjaar																								
Financiën	De door het Algemeen Bestuur in 2009 ingezette koers om een deel van de algemene reserve, dat geen deel uitmaakt van het weerstandsvermogen, aan te wenden voor het realiseren van de ambities uit de ontwikkelingsvisie wordt gehandhaafd. Met NUON zijn in 2009 afspraken gemaakt over de te betalen vergoeding voor koudewinning in de Ouderkerkplas. Deze afspraken lopen in 2016 af. Het bedrag zoals overeengekomen tot 2015 vervalt. Met ingang van 2016 zal NUON wederom een vergoeding moeten betalen. Over de uitgangspunten voor het bepalen van de nieuwe vergoeding bestaat verschil van inzicht met NUON. Hierover loopt een juridische procedure. Tegelijkertijd zijn Groengebied en NUON in gesprek om overeenstemming te bereiken over de nieuwe vergoeding. <table><tr><th>Bedragen * € 1</th><th>Rekening 2014</th><th>Begroting 2015</th><th>rekening 2015</th></tr><tr><td>Gemeentelijke Bijdrage</td><td>56.025</td><td>56.200</td><td>56.324</td></tr><tr><td>Jaarresultaat</td><td>438.530</td><td>0</td><td>113.299</td></tr><tr><td>Eigen Vermogen (31/12)</td><td>2.931.600</td><td>Nb</td><td>3.044.900</td></tr><tr><td>Vreemd Vermogen</td><td></td><td>Nb</td><td>0</td></tr></table>				Bedragen * € 1	Rekening 2014	Begroting 2015	rekening 2015	Gemeentelijke Bijdrage	56.025	56.200	56.324	Jaarresultaat	438.530	0	113.299	Eigen Vermogen (31/12)	2.931.600	Nb	3.044.900	Vreemd Vermogen		Nb	0
Bedragen * € 1	Rekening 2014	Begroting 2015	rekening 2015																					
Gemeentelijke Bijdrage	56.025	56.200	56.324																					
Jaarresultaat	438.530	0	113.299																					
Eigen Vermogen (31/12)	2.931.600	Nb	3.044.900																					
Vreemd Vermogen		Nb	0																					
Ontwikkelingen / beleidsvoornemens	Inzet op verbreden aanbod/verhogen inkomsten in alle deelgebieden van het recreatieschap, om de ontwikkelingskansen van het groengebied optimaal te benutten.																							
Rapportages	Jaarverslag 2015, Begroting 2015																							

4. Gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningschap Amstelland en de Meerlanden																							
Vestigingsplaats	Hoofddorp																						
Programma	Programma 1 Sociaal																						
Openbaar belang / visie in relatie tot realisatie doelstellingen in de begroting	Een goede uitvoering van de Wet Sociale Werkvoorziening.																						
Deelnemers	De gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Haarlemmermeer, Ouder-Amstel en Uithoorn.																						
Samenstelling Algemeen bestuur en dagelijks bestuur, stemverhouding	Zowel AB als DB bestaan uit de verantwoordelijke wethouders van de deelnemende gemeenten. Amstelveen en Haarlemmermeer hebben twee stemmen, de overige gemeenten één.																						
Risico's	In het kader van de omvorming van AM Groep naar de AM Werkorganisatie wordt een nieuwe risico-inventarisatie gemaakt waarmee de omvang van het weerstandsvermogen zal worden heroverwogen. Deze risico-inventarisatie zal in het tweede kwartaal van 2016 gereed zijn. Door deze ontwikkeling, het aanwezig zijn van voldoende eigen vermogen en het feit dat gemeenten via de GR garant staan voor de exploitatie van de AM Werkorganisatie/AM Groep is deze jaarrekening op basis van continuïteitsgrondslagen opgesteld																						
Ontwikkelingen in het begrotingsjaar	De gemeenten in de regio Amstelland-Meerlanden hebben het voornemen om de gemeenschappelijke regeling (GR) ten aanzien van de relatie met de sociale werkvoorzieningsschap AM-Groep, open te breken. Dit heeft alles te maken met de veranderingen naar aanleiding van de invoering van de Participatiewet. Hierbij gaat het met name om de nodige formele vereisten en financiële risico's waaronder respectievelijk rechtspositie werknemers en frictiekosten. Voor de gemeente Ouder-Amstel impliceert het openbreken van de GR meer ruimte voor het versneld afbouwen van de huidige doelgroep, maar tegelijkertijd ook onvoorziene financiële risico's ten aanzien van nieuwe infrastructurele investeringen. Najaar 2015 is besluitvorming aan de raden voorgelegd over een nieuw te vormen Amstel-Meerlanden Werkorganisatie. Binnen deze nieuwe organisatie zullen uitkeringsgerechtigden met een verdien capaciteit van 70% van het minimumloon of minder worden bemiddeld naar werk. Ook de dienstverbanden en bemiddeling van de huidige Wsw-ers worden binnen deze organisatie ondergebracht. De Raad heeft hiermee ingestemd. In de eerste helft van 2016 zal het plan worden geïmplementeerd, zodat de nieuwe werkorganisatie per 1 juli van start kan gaan. De financiële consequenties van deze overgang zijn op dit moment niet bekend, maar zullen gering zijn. Het uitgangspunt is om het binnen het huidige budget op te lossen.																						
Financiën	De verschuldigde jaarlijkse bijdrage wordt bepaald naar rato van het aantal uit de gemeente afkomstige werknemers die op 31 december van het betreffende jaar bij het werkvoorzieningsschap zijn geplaatst. <table border="1"> <thead> <tr> <th>Bedragen * € 1</th><th>Rekening 2014</th><th>Begroting 2015</th><th>Rekening 2015</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Gemeentelijke Bijdrage</td><td>331.546</td><td>323.232</td><td>259.240</td></tr> <tr> <td>Jaarresultaat</td><td>411.000</td><td></td><td>337.000</td></tr> <tr> <td>Eigen Vermogen (31/12)</td><td>6.246.000</td><td></td><td>7.165.000</td></tr> <tr> <td>Vreemd Vermogen</td><td>1.016.000</td><td></td><td>271.000</td></tr> </tbody> </table>			Bedragen * € 1	Rekening 2014	Begroting 2015	Rekening 2015	Gemeentelijke Bijdrage	331.546	323.232	259.240	Jaarresultaat	411.000		337.000	Eigen Vermogen (31/12)	6.246.000		7.165.000	Vreemd Vermogen	1.016.000		271.000
Bedragen * € 1	Rekening 2014	Begroting 2015	Rekening 2015																				
Gemeentelijke Bijdrage	331.546	323.232	259.240																				
Jaarresultaat	411.000		337.000																				
Eigen Vermogen (31/12)	6.246.000		7.165.000																				
Vreemd Vermogen	1.016.000		271.000																				

4. Gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningschap Amstelland en de Meerlanden

Ontwikkelingen / beleidsvoornemens	Per 2015 is de Participatiewet van kracht en is er geen instroom in de Wsw meer mogelijk. Dit betekent dat AM Groep in de huidige vorm niet kan blijven voortbestaan zonder ernstige financiële tekorten in de toekomst. Eind 2015 hebben de raden een besluit genomen over eventuele voorzetting van AM Groep in een andere vorm, die beter bij de Participatiewet aansluit en een solide financiële basis geeft. In 2016 wordt dit plan uitgevoerd.
Rapportages	Jaarverslag 2015, Begroting 2015

5. Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland

Vestigingsplaats	Amstelveen
Programma	Programma 1 Sociaal
Openbaar belang / visie in relatie tot realisatie doelstellingen in de begroting	Een goede uitvoering van de taken gezondheidszorg zoals genoemd in de Wet publieke gezondheid (Wpg), alsmede de ontwikkeling en versterking van het lokale en regionale volksgezondheidsbeleid. De uitvoering van de wettelijke taken publieke gezondheidszorg gebeurt door de GGD Amsterdam in opdracht van de gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg (GR OGZ) Amstelland. De GGD Amsterdam voert de volgende taken voor de GR OGZ Amstelland uit: - de jeugdgezondheidszorg, 0-19 jarigen; - infectieziektebestrijding, waaronder soa- aids- en tuberculosebestrijding; - technische hygiënezorg; - medische milieukunde; - openbare geestelijke gezondheidszorg; - epidemiologie, gezondheidsbevordering en preventie, en beleidsadvisering.
Deelnemers	De gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Ouder-Amstel, Uithoorn en Diemen. De GR OGZ Amstelland maakt deel uit van de overkoepelende GR GGD Amsterdam-Amstelland. Deze overkoepelende GR is formeel ingericht om te voldoen aan de Wet publieke gezondheid waarin is vastgelegd dat alle gemeenten binnen een veiligheidsregio gezamenlijk een regionale GGD in stand moeten houden op dat schaalniveau. De GR GGD Amsterdam-Amstelland heeft twee leden: de gemeente Amsterdam en de GR OGZ Amstelland. In deze juridische constructie blijft Amsterdam eigenaar van de GGD en behouden de regiogemeenten in de GR OGZ Amstelland hun eigen gezamenlijke begroting.
Samenstelling Algemeen bestuur en dagelijks bestuur, stemverhouding	Het Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur van de GR OGZ Amstelland worden gevormd door de verantwoordelijke wethouders van de deelnemende gemeenten. Bij het nemen van besluiten door het AB brengen de gemeenten Aalsmeer, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn ieder één stem uit, de gemeente Amstelveen brengt vanwege haar inwonertal twee stemmen uit. Om het staken van de stemmen te voorkomen is in art. 8 lid 3 het inwonertal van de gemeenten als wegingsfactor benoemd.
Risico's	
Veranderingen in het begrotingsjaar	De uitwerking van de decentralisaties in het sociaal domein heeft in 2016 zijn nieuwe vorm binnen de GR OGZ Amstelland. - Vanaf 1 januari 2016 wordt gewerkt met een herzien basispakket jeugdgezondheidszorg. De inhoud van het nieuwe basispakket 2016-2020 is ontwikkeld in samenwerking tussen de GR OGZ Amstelland en de GGD. In het nieuwe basispakket is ruimte gevonden voor de uitvoering van nieuwe taken, waaronder ziekteverzuimpreven-

5. Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland

	tie. - Het takenpakket overlast van Vangnet en Advies wordt vanaf 2016 niet meer afgenomen door alle gemeenten van de GR OGZ. De gemeenten Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn blijven het pakket overlast wel afnemen van de GGD.																				
Financiën	De verschuldigde eigen bijdrage wordt vastgesteld naar rato van het aantal inwoners. Uitzondering is de inspectie kinderopvang, waarbij verrekening plaatsvindt op basis van uitgevoerde inspecties per gemeente. <table><tr><th>Bedragen * € 1</th><th>Rekening 2014</th><th>Begroting 2015</th><th>Rekening 2015</th></tr><tr><td>Gemeentelijke Bijdrage</td><td>443.275</td><td>434.334</td><td>421.706</td></tr><tr><td>Jaarresultaat</td><td>420.736</td><td></td><td>224.904</td></tr><tr><td>Eigen Vermogen</td><td>1.015.796</td><td></td><td>1.016.667</td></tr><tr><td>Vreemd Vermogen</td><td>328.919</td><td></td><td>388.957</td></tr></table>	Bedragen * € 1	Rekening 2014	Begroting 2015	Rekening 2015	Gemeentelijke Bijdrage	443.275	434.334	421.706	Jaarresultaat	420.736		224.904	Eigen Vermogen	1.015.796		1.016.667	Vreemd Vermogen	328.919		388.957
Bedragen * € 1	Rekening 2014	Begroting 2015	Rekening 2015																		
Gemeentelijke Bijdrage	443.275	434.334	421.706																		
Jaarresultaat	420.736		224.904																		
Eigen Vermogen	1.015.796		1.016.667																		
Vreemd Vermogen	328.919		388.957																		
Ontwikkelingen / beleidsvoornemens	Vanaf 2016 wordt jaarlijks € 55.000 aan de voorziening groot onderhoud toegevoegd, conform de verdeelsleutel zoals vastgesteld door het bestuur van de GR OGZ Amstelland.																				
Rapportages	Jaarrekening 2015 , begroting 2015																				

6. Gemeenschappelijke regeling Stadsregio Amsterdam																								
Vestigingsplaats	Amsterdam																							
Programma	Programma 3 Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid																							
Openbaar belang / visie in relatie tot realisatie doelstellingen in de begroting	Behartiging van belangen, die verband houden met een evenwichtige en harmonische ontwikkeling van de regio Amsterdam op de gebieden ruimtelijke ordening, volkshuisvesting, jeugdzorg, verkeer en vervoer, economische aangelegenheden en milieu.																							
Deelnemers	De gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Amsterdam, Beemster, Diemen, Edam-Volendam, Haarlemmermeer, Landsmeer, Oostzaan, Ouder-Amstel, Purmerend, Uithoorn, Waterland, Wormerland, Zaanstad en Zeevang.																							
Samenstelling Algemeen bestuur en dagelijks bestuur, stemverhouding	Regioraad, Dagelijks bestuur, portefeuille overleggen.																							
Risico's	In het jaarverslag van de stadsregio wordt aangegeven hoe de risico's in verhouding staan met het beschikbare weerstandsvermogen. Slotconclusie is dat de reserves van de stadsregio toereikend zijn om de financiële risico's te dekken.																							
Veranderingen in het begrotingsjaar	De gemeenschappelijke regeling Stadsregio Amsterdam heeft per 1 januari 2015 niet meer de wettelijke status van plusregio. De Begroting is vergelijkbaar met voorgaande jaren, omdat de 16 gemeenten de gewenste samenwerking vooralsnog continueren als gewone gemeenschappelijke regeling. De samenwerking wordt gecontinueerd omdat het Rijk, tegelijkertijd met het afschaffen van de plusregio's, besloot om voor de regio's Amsterdam, Rotterdam en Den Haag een uitzondering te maken door deze regio's de wettelijke status van "vervoerregio" te geven, met behoud van de wettelijke bevoegdheden en middelen (BDU) op het gebied van verkeer en vervoer. De regionale samenwerking is wel in ontwikkeling. Met de nieuwe wettelijke kaders is er ruimte gekomen om voorstellen uit te werken hoe gemeenten in de toekomst de regionale samenwerking op de verschillende beleidsterreinen en de verschillende schaalniveaus in de Metropoolregio Amsterdam in samenhang willen organiseren.																							
Financiën	De begroting 2016 wordt echter opgesteld in het eerste halfjaar van 2015 en dan heeft het CBS nog geen definitieve cijfers over aantal inwoners per gemeente. Daarom is bij de Begroting 2016 uitgegaan van voorlopige cijfers 2015.																							
	<table><tr><th>Bedragen * € 1</th><th>Rekening 2014</th><th>Begroting 2015</th><th>Rekening 2015</th></tr><tr><td>Gemeentelijke Bijdrage</td><td>29.594</td><td>30.000</td><td>29.634</td></tr><tr><td>Jaarresultaat</td><td>229.000</td><td>606.000</td><td>640.450</td></tr><tr><td>Eigen Vermogen</td><td>24.838.000</td><td>9.258.000</td><td>10.162.000</td></tr><tr><td>Vreemd Vermogen</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr></table>				Bedragen * € 1	Rekening 2014	Begroting 2015	Rekening 2015	Gemeentelijke Bijdrage	29.594	30.000	29.634	Jaarresultaat	229.000	606.000	640.450	Eigen Vermogen	24.838.000	9.258.000	10.162.000	Vreemd Vermogen	0	0	0
Bedragen * € 1	Rekening 2014	Begroting 2015	Rekening 2015																					
Gemeentelijke Bijdrage	29.594	30.000	29.634																					
Jaarresultaat	229.000	606.000	640.450																					
Eigen Vermogen	24.838.000	9.258.000	10.162.000																					
Vreemd Vermogen	0	0	0																					
Ontwikkelingen / beleidsvoornemens	De Stadsregio verwacht dat in de periode tot 2016 de beschikbare budgetten niet verder toenemen. De begroting 2016 is gebaseerd op bestaand beleid. De gemeentelijke bijdrage is daarom gehandhaafd op € 2,23 per inwoner. Dit is het 5 ^e jaar dat de gemeentelijke bijdrage niet is geïndexeerd en feitelijk daarmee verlaagd wordt.																							
Rapportages	Jaarrekening 2015, Begroting 2015																							

7. Gemeenschappelijke regeling commissie voor milieu Amstelland-de Meerlanden	
Naam en vestigingsplaats	Uithoorn
Programma	Programma 2
Openbaar belang / visie in relatie tot realisatie doelstellingen in de begroting	Deze samenwerking is begin 2015 opgeheven. Dit is een logische stap aangezien een deel van de activiteiten onder is gebracht bij de Omgevingsdienst en een deel door Duo+ gedaan zal worden. Momenteel is men bezig met de financiële afwikkeling (herverdeling van de overgebleven gelden).
Deelnemers	De deelnemende gemeenten waren: Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn.
Samenstelling Algemeen bestuur en dagelijks bestuur, stemverhouding	Er was een gemeenschappelijke commissie, die bestond uit de leden van de colleges van burgemeester en wethouders van de deelnemende gemeenten, die belast zijn met milieutaken (RMO-B). Daarnaast was er een ambtelijk overleg dat bestond uit de afdelingshoofden/leidinggevenden (RMO-A) en waren er werkgroepen waarin de vakspecialisten zitting hebben. De deelnemende gemeenten hadden ieder gelijk stemrecht.
Risico's	De risico's zijn verwaarloosbaar. In onderling overleg wordt het jaarlijkse werkprogramma opgesteld en vastgesteld. Dat geldt ook voor de (meerjaren-)begroting. De deelnemende gemeenten betalen een bedrag per inwoner voor de regionale samenwerking en de uitvoering van de in het werkprogramma opgenomen projecten.
Veranderingen in het begrotingsjaar	De samenwerking is beëindigd en er vindt momenteel een herverdeling van de overgebleven budgetten plaats.
Financiën	In de jaarrekening is vastgesteld dat er een bedrag van € 38.345,00 terug zal vloeien naar Ouder-Amstel. Dit bedrag is bedoeld voor milieutaken welke projectmatig opgepakt moeten worden. Een eindafrekening nog niet afgewikkeld
Ontwikkelingen / beleidsvoornemens	Door de komst van de Omgevingsdiensten, maar ook door de vorming van Duo+ is er onvoldoende grond voor de regionale samenwerking op het gebied van milieu. Daarom is deze samenwerking beëindigd.

8. Gemeenschappelijke regeling Samenwerking belastingen Amstelland																								
Vestigingsplaats		Amstelveen																						
Programma		Programma 3 Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid																						
Openbaar belang / visie in relatie tot realisatie doelstellingen in de begroting		Door krachtenbundeling met meer kennis, kunde en personeelsformatie het hoofd kunnen bieden aan de belastingwetten- en regels. Op termijn is er ook een besparing te realiseren door integratie van werkprocessen, het wegvallen van dubbele werkzaamheden, efficiency en inkoopvoordelen.																						
Deelnemers		De gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn.																						
Samenstelling Algemeen bestuur en dagelijks bestuur, stemverhouding		Namens de deelnemende gemeenten is de portefeuillehouder Financiën lid van het bestuur.																						
Risico's		Door de belastingtaak onder te brengen bij een grotere organisatie zijn de waarborgen voor de voortgang en kwetsbaarheid verbeterd. De bewaking van de financiële relaties vergt wel extra aandacht. Over het jaar 2015 is een voordelig resultaat van € 172.783 gerealiseerd. Dit is een trendbreuk t.o.v. de eerste twee jaren van het samenwerkingsverband. Het tekort over 2013 is toen door de gezamenlijke gemeenten gedragen. Met het overschot van 2015 wordt het tekort van 2014, € 31.132, ruimschoots gecompenseerd en ontstaat een positief bedrijfsvoeringsfonds van € 141.651.																						
Veranderingen in het begrotingsjaar		Ook in 2015 is de bedrijfsvoering van de Gemeenschappelijke regeling door ICT perikelen onder druk komen te staan. De bij de start van het samenwerkingsverband opgelegde taakstelling om voor minder kosten dan voorgaand jaar dezelfde of nog betere bedrijfsresultaten te boeken bleek slechts ten dele haalbaar.. In 2015 heeft de gemeente Ronde Venen aangegeven toe te willen treden tot de regeling.																						
Financiën		De kosten betreffen de bijdrage op basis van een eerder opgestelde begroting voor het samenwerkingsverband. Elke gemeente draagt bij naar rato van aantal inwoners. Het samenwerkingsverband heeft als doelstelling om door middel van efficiëntie-maatregelen in de (meer)jaren(begroting) 2013-2016 de bijdragen verder te verlagen.																						
		<table><tr><th>Bedragen * € 1</th><th>Rekening 2014</th><th>Begroting 2015</th><th>Rekening 2015</th></tr><tr><td>Gemeentelijke Bijdrage</td><td>274.373</td><td>252.960</td><td>255.621</td></tr><tr><td>Jaarresultaat</td><td>-31.132</td><td></td><td>152.283</td></tr><tr><td>Eigen Vermogen</td><td>-31.132</td><td>N.v.t.</td><td>141.651</td></tr><tr><td>Vreemd Vermogen</td><td>N.v.t.</td><td>N.v.t.</td><td>N.v.t.</td></tr></table>			Bedragen * € 1	Rekening 2014	Begroting 2015	Rekening 2015	Gemeentelijke Bijdrage	274.373	252.960	255.621	Jaarresultaat	-31.132		152.283	Eigen Vermogen	-31.132	N.v.t.	141.651	Vreemd Vermogen	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bedragen * € 1	Rekening 2014	Begroting 2015	Rekening 2015																					
Gemeentelijke Bijdrage	274.373	252.960	255.621																					
Jaarresultaat	-31.132		152.283																					
Eigen Vermogen	-31.132	N.v.t.	141.651																					
Vreemd Vermogen	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.																					
Rapportages		Per kwartaal levert de regeling een voortgangsrapportage. Periodiek is ambtelijk overleg tussen gemeente en de GR																						

9. Gemeenschappelijke regeling Regionale Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied (NZKG)

Vestigingsplaats	Zaandam																				
Programma	Programma 2 Ruimte																				
Openbaar belang / visie in relatie tot realisatie doelstellingen in de begroting	Door de bundeling van kennis, kunde en capaciteit het op een hoger peil brengen van het toezicht, de handhaving en vergunningverlening voor de hele Noordzeekanaal- en Schipholregio. De deelnemende partijen zijn degene die voorheen verantwoordelijk waren voor de uitvoering en handhaving van het omgevingsrecht. Daarnaast optimalisering afstemming met Openbaar Ministerie en Nationale Politie.																				
Deelnemers	De provincie Noord-Holland en gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Amsterdam, Beemster, Diemen, Haarlemmermeer, Purmerend, Ouder-Amstel, Uithoorn en Zaanstad.																				
Samenstelling Algemeen bestuur en dagelijks bestuur, stemverhouding	Het bestuur bestaat uit algemeen en dagelijks bestuur en de voorzitter. Het algemeen bestuur bestaat uit vertegenwoordigers van de colleges van de deelnemende gemeentes.																				
Risico's Veranderingen in het begrotingsjaar	De dienst is al meer dan twee jaar in ontwikkeling. Deze beloofde differentiatie in tarieven is uitgebleven omdat dit een ingewikkelde exercitie betreft die verband houdt met de ontwikkelingen die er momenteel spelen en ook verbonden is aan de producten en diensten catalogus (pdc). Momenteel wordt door de Omgevingsdienst gekeken naar samenwerking/ samenvoeging met de Omgevingsdienst IJmond. Tevens is een pilot gestart in Haarlemmermeer om naast de basistaken ook de plustaken uit te gaan voeren. Het ligt in de bedoeling om in het kader van deze pilot te komen tot een eerste differentiatie in de gehanteerde tarieven. Wat betreft het budget voor de wabo-decentralisatie welke de gemeentes ontvangen en twee jaar achtereen lumpsum doorgestort zou worden, is door het algemeen bestuur besloten om deze ook voor 2016 lumpsum door te storten. Dit geeft de Omgevingsdienst voldoende tijd om haar claim te onderbouwen dat deze gelden haar toekomen.																				
Financiën	De eigen bijdrage (kosten) o.b.v. uren per jaar en aantal vergunningsplichtige inrichtingen, inclusief toezicht voor bodem (dit is per 1 januari 2014 een basistaak geworden en daarmee onderdeel van de activiteiten waarvoor de OD verantwoordelijk is). <table><tr><th>Bedragen * € 1</th><th>Rekening 2014</th><th>Begroting 2015</th><th>Rekening 2015</th></tr><tr><td>Gemeentelijke Bijdrage</td><td>129.000</td><td>122.000</td><td>125.000</td></tr><tr><td>Jaarresultaat</td><td>494.000</td><td></td><td>1.891.000</td></tr><tr><td>Eigen Vermogen</td><td>1.200.000</td><td></td><td>3.391.000</td></tr><tr><td>Vreemd Vermogen</td><td>1.636.000</td><td></td><td>997.000</td></tr></table>	Bedragen * € 1	Rekening 2014	Begroting 2015	Rekening 2015	Gemeentelijke Bijdrage	129.000	122.000	125.000	Jaarresultaat	494.000		1.891.000	Eigen Vermogen	1.200.000		3.391.000	Vreemd Vermogen	1.636.000		997.000
Bedragen * € 1	Rekening 2014	Begroting 2015	Rekening 2015																		
Gemeentelijke Bijdrage	129.000	122.000	125.000																		
Jaarresultaat	494.000		1.891.000																		
Eigen Vermogen	1.200.000		3.391.000																		
Vreemd Vermogen	1.636.000		997.000																		

9. Gemeenschappelijke regeling Regionale Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied (NZKG)	
Ontwikkelingen / beleidsvoornemens	Met ingang van 2015 moest er in Noord-Holland één omgevingsdienst werkzaam zijn. Dit is vooralsnog niet het geval. Momenteel wordt door beide omgevingsdiensten bekeken wat de beste vorm samenwerking/samenvoeging is. Verwacht wordt dat in 2016 hier meer duidelijkheid over is.
Rapportages	Jaarrekening 2015 Begroting 2015

10. Duo+																					
Vestigingsplaats	Ouderkerk aan de Amstel																				
Programma	Bedrijfsvoering																				
Openbaar belang / visie in relatie tot realisatie doelstellingen in de begroting	De doelstellingen van de gemeenschappelijke regeling zijn het verminderen van de kwetsbaarheid, het verhogen van de kwaliteit van het werk en het besparen van kosten; Deze doelstellingen moeten bereikt worden door een intensieve ambtelijke samenwerking op bedrijfsvoerings- en uitvoeringstaken; De gemeenschappelijke regeling Duo+ voert taken uit voor de deelnemers, waarbij onderscheid wordt gemaakt tussen het verplicht af te nemen basistakenpakket en het niet verplicht af te nemen plustakenpakket;																				
Deelnemers	De gemeenten Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn																				
Samenstelling Algemeen bestuur en dagelijks bestuur, stemverhouding	Het Algemeen Bestuur bestaat uit de voltallige colleges van de deelnemende gemeenten. De zittingsduur van de leden van het Algemeen Bestuur is gelijk aan die van de colleges. Het Algemeen Bestuur vergadert minimaal twee maal per jaar; Het Dagelijks Bestuur bestaat uit één lid per deelnemer. De leden van het Dagelijks Bestuur worden door en uit het Algemeen Bestuur aangewezen. Duo+ heeft een ambtelijke organisatie, met aan het hoofd een directeur.																				
Ontwikkelingen in het begrotingsjaar	De regeling treedt in werking per 1 januari 2016.																				
Financiën	<table><tr><th>Bedragen * € 1</th><th></th><th>Begroting 2015</th><th>Rekening 2015</th></tr><tr><td>Gemeentelijke Bijdrage</td><td></td><td></td><td>471.660</td></tr><tr><td>Jaarresultaat</td><td></td><td></td><td>n.v.t.</td></tr><tr><td>Eigen Vermogen</td><td></td><td></td><td>n.v.t.</td></tr><tr><td>Vreemd Vermogen</td><td></td><td></td><td>n.v.t.</td></tr></table>	Bedragen * € 1		Begroting 2015	Rekening 2015	Gemeentelijke Bijdrage			471.660	Jaarresultaat			n.v.t.	Eigen Vermogen			n.v.t.	Vreemd Vermogen			n.v.t.
Bedragen * € 1		Begroting 2015	Rekening 2015																		
Gemeentelijke Bijdrage			471.660																		
Jaarresultaat			n.v.t.																		
Eigen Vermogen			n.v.t.																		
Vreemd Vermogen			n.v.t.																		
Ontwikkelingen / beleidsvoornemens																					
Rapportages																					

Deelnemingen

1. Bank voor Nederlandse Gemeenten (BNG)																							
Vestigingsplaats	Den Haag																						
Programma	Programma 3 Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid																						
Openbaar belang / visie in relatie tot realisatie doelstellingen in de begroting	De N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Met gespecialiseerde financiële dienstverlening draagt de BNG bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. Daarmee is de bank essentieel voor de publieke taak																						
Deelnemers	De Staat der Nederlanden, provincies, gemeenten, waterschappen en andere openbare lichamen.																						
Samenstelling Algemeen bestuur en dagelijks bestuur, stemverhouding	Er is een Raad van Bestuur en een Raad van Commissarissen. De zwaarte van het stemrecht is gerelateerd aan het aantal aandelen.																						
Risico's																							
Veranderingen in het begrotingsjaar	Er hebben zich in het afgelopen jaar geen veranderingen voorgedaan in het belang dat de gemeente in de BNG heeft.																						
Financiën	De gemeente heeft 4.914 aandelen à € 2,50 en ontvangt jaarlijks een dividenduitkering. De gemeente ziet het aandelenbezit in de BNG als een duurzame belegging. <table><tr><th>Bedragen * € 1</th><th>Rekening 2014</th><th>Begroting 2015</th><th>Rekening 2015</th></tr><tr><td>Gemeentelijke Dividend opbrengst</td><td>6.241</td><td>2.801</td><td>2.801</td></tr><tr><td>Jaarresultaat</td><td>283.000.000</td><td></td><td>226.000.000</td></tr><tr><td>Eigen Vermogen</td><td>3.582.000.000</td><td></td><td>4.163.000.000</td></tr><tr><td>Vreemd Vermogen</td><td>149.923.000.000</td><td></td><td>145.348.000.000</td></tr></table>			Bedragen * € 1	Rekening 2014	Begroting 2015	Rekening 2015	Gemeentelijke Dividend opbrengst	6.241	2.801	2.801	Jaarresultaat	283.000.000		226.000.000	Eigen Vermogen	3.582.000.000		4.163.000.000	Vreemd Vermogen	149.923.000.000		145.348.000.000
Bedragen * € 1	Rekening 2014	Begroting 2015	Rekening 2015																				
Gemeentelijke Dividend opbrengst	6.241	2.801	2.801																				
Jaarresultaat	283.000.000		226.000.000																				
Eigen Vermogen	3.582.000.000		4.163.000.000																				
Vreemd Vermogen	149.923.000.000		145.348.000.000																				
Ontwikkelingen/beleidsvoornemens	Elk halfjaar publiceert de BNG Bank zijn resultaten. Over het eerste halfjaar van 2015 is een netto winst van € 155.000.000 gerealiseerd. Zij verwacht dat het renteresultaat over 2015 lager zal uitkomen dan in 2014 door toenemende kosten.																						
Rapportages	Halfjaarsbericht en Jaarrekening																						

2. Deelneming in de Stichting Regionaal Inkoopbureau IJmond en Kennemerland (RIJK)																								
Vestigingsplaats	Halfweg																							
Programma	Programma 3																							
Openbaar belang / visie in relatie tot realisatie doelstellingen in de begroting	Het doel van de stichting is om financiële, kwalitatieve en procesmatige inkoopvoordelen voor haar leden te behalen. Daarnaast wordt inkoop als strategisch en tactisch instrument ingezet ter ondersteuning van de beleidsdoelstellingen van de gemeente. Door deze schaalvergroting wordt voor Ouder-Amstel zowel kwantitatief (financieel) als kwalitatief voordeel behaald.																							
Deelnemers	Stichting Regionaal Inkoopbureau IJmond en Kennemerland (RIJK) is een samenwerkingsorganisatie tussen een aantal gemeenten in Noord-Holland. Stichting RIJK is een organisatie opgericht om de deelnemende gemeenten van inkoopondersteuning en advies te voorzien. Het doel van de stichting is om financiële, kwalitatieve en procesmatige inkoopvoordelen voor haar leden te behalen, echter op basis van een lange termijn partnerschap tussen de gemeenten en RIJK, als tussen de gemeenten samen. Daarnaast wordt inkoop als strategisch en tactisch instrument ingezet ter ondersteuning van de beleidsdoelstellingen van de gemeente. Stichting RIJK is een onafhankelijke stichting, die op initiatief van de 8 participerende gemeenten per 1 april 2009 is opgericht. In de rekening van 2014 wordt uitgegaan van 14 deelnemende gemeenten (na opstelling begroting traden nog 2 gemeenten toe) en in de begroting van 2016 wordt uitgegaan van 17 deelnemende gemeenten.																							
Samenstelling Algemeen bestuur en dagelijks bestuur, stemverhouding	RIJK wordt aangestuurd door een directeur die op zijn beurt weer verantwoording aflegt aan het Algemeen Bestuur. Het Algemeen Bestuur bestaat uit de gemeentesecretarissen van de deelnemende gemeenten/organisaties. Een delegatie daarvan vormt het Dagelijks Bestuur dat samen met de directeur de dagelijkse gang van zaken regelt.																							
Risico's																								
Ontwikkelingen in het begrotingsjaar	Gemeente Ouder-Amstel heeft voor 2016 een budget van € 103.943,000 beschikbaar voor de inhuur van de benodigde formatie van Stichting Rijk. Uiteraard vloeit het overschot automatisch bij de vaststelling van de rekening terug naar de algemene middelen.																							
Financiën	Er geldt een vaste jaarlijkse bijdrage per deelnemende gemeente welke bijdrage jaarlijks wordt geïndexeerd. <table><tr><th>Bedragen * € 1</th><th>Rekening 2014</th><th>Begroting 2015</th><th>Rekening 2015</th></tr><tr><td>Gemeentelijke Bijdrage</td><td>104.000</td><td>103.943</td><td>104.843</td></tr><tr><td>Jaarresultaat</td><td>23.000</td><td></td><td>184.000</td></tr><tr><td>Eigen Vermogen</td><td>394.000</td><td></td><td>542.000</td></tr><tr><td>Vreemd Vermogen</td><td>35.000</td><td></td><td>30.000</td></tr></table>				Bedragen * € 1	Rekening 2014	Begroting 2015	Rekening 2015	Gemeentelijke Bijdrage	104.000	103.943	104.843	Jaarresultaat	23.000		184.000	Eigen Vermogen	394.000		542.000	Vreemd Vermogen	35.000		30.000
Bedragen * € 1	Rekening 2014	Begroting 2015	Rekening 2015																					
Gemeentelijke Bijdrage	104.000	103.943	104.843																					
Jaarresultaat	23.000		184.000																					
Eigen Vermogen	394.000		542.000																					
Vreemd Vermogen	35.000		30.000																					
Ontwikkelingen / beleidsvoornemens	In 2016 worden geen nieuwe toetreders verwacht																							
Rapportages																								

Paragraaf 7 Grondbeleid en Projecten

Inleiding

Uitgangspunt en leidraad bij het grondbeleid van de gemeente is de in 2010 door de raad vastgestelde nota Instrumenten Grondbeleid. Een projectmatige aanpak staat hierbij voorop, waarbij per geval de gewenste vorm van grondbeleid en de voorwaarden voor uitvoering worden vastgesteld. Deze nota is ook de leidraad voor de projecten, waarbinnen sprake is van een grondexploitatie.

Ouder-Amstel kent geen grondbedrijf en geen actieve grondexploitaties, anders dan hetgeen in bepaalde projecten plaatsvindt. De beoogde opbrengsten worden dan veelal ingezet ter dekking van de lasten in dat project.

In deze paragraaf worden de zogenaamde onderhanden werken besproken. Dit zijn er vijf, te weten de projecten Ouderkerk Zuid, De Nieuwe Kern, Centrumplan Ouderkerk aan de Amstel tweede fase en Woninggroen, alsmede één van de vier onderdelen van het project Dorpshart Duivendrecht. Om die reden komt ook dit laatste project in deze paragraaf aan de orde.

Ouderkerk Zuid

De winst uit het project wordt in drie tranches uitgenomen. Hierdoor neemt de (negatieve) boekwaarde sterk af.

In 2015 zijn de laatste bouwplannen voor Tuindorp gemaakt binnen de kaders van het door de raad vastgestelde aangepaste stedenbouwkundige plan. De vergunningen hiervoor zijn onherroepelijk en de verkoop is gestart. De bouw start in 2016 en de woningen worden opgeleverd in 2017. Aanleg van de nieuwe Benninghweg volgt eind 2017 of begin 2018.

Met betrekking tot Schoolweg Noord zal de met de Zonnehuisgroep gesloten anterieure overeenkomst worden uitgevoerd. Mogelijk wordt het bouwplan licht aangepast vanwege de gewijzigde eisen in de zorg. Start bouw wordt in 2016 verwacht.

Het overleg met Van Amt bv/de Urbanusparochie wordt voortgezet. Verwacht wordt dat er in de lente een aangepast plan wordt gepresenteerd aan belanghebbenden.

Ouderkerk-Zuid

Bedragen * € 1.000	Begroting 2015 (na wijziging)	Jaarre- kening 2015	Verwerkt via reke- ning baten en lasten	Ver- werkt op balans
Projectkosten	364	484	nee	ja
Management	50	50	nee	50
Externe Kosten	100	269	nee	269
Diverse baten		-49	nee	-49
Inzet Eigen Personeel	214	214	nee	214
Tussentijds winstneming	1.200	1.200	ja	1.200
Overige financiële Informatie	Dit onderhandenwerk geeft per 31 december 2015 een positief saldo aan van 1.211			

De Nieuwe Kern

Om tot een haalbare structuurvisie te komen is draagvlak nodig van de grondeigenaren. Het overleg met de grondeigenaren verloopt goed maar neemt meer tijd in beslag dan vooraf ingeschat.

In 2016 gaan de grondeigenaren gezamenlijk verder werken aan voorbereiding van de structuurvisie met behulp van diverse studies. Deze geven ook input voor de structuurvisie. De structuurvisie wordt aansluitend weer opgepakt. Belangrijk voor het slagen van De Nieuwe Kern is maatschappelijk draagvlak, dat weegt zwaarder dan het halen van een planning.

De financiële doelstelling van De Nieuwe Kern, een voor de gemeente budgettair neutrale ontwikkeling verandert niet. Om een budgettair neutrale ontwikkeling te realiseren worden de plankosten verhaald op de ontwikkelende partijen conform de Wet ruimtelijke ordening. Ook daarvoor is draagvlak nodig onder de grondeigenaren omdat de grondeigenaren hun eigendom zelf of laten ontwikkelen. Afspraken over het verhalen van kosten worden parallel met het opstellen van de structuurvisie gemaakt.

De Nieuwe kern

Bedragen * € 1.000	Begroting 2015 (na wijzi- ging)	Jaarre- kening 2015	Verwerkt via reke- ning baten en lasten	Ver- werkt op balans
Projectkosten	188	153	nee	ja
Management	92	96	nee	96
Externe Kosten	90	51	nee	51
Inzet Eigen Personeel	6	6	nee	6
Overige financiële Informatie	Dit onderhandenwerk geeft per 31 december 2015 een boekwaarde aan van 991			

Centrumplan Ouderkerk aan de Amstel, 2e fase ('t Kampje)

In juni 2012 is met Green Retail House BV een intentieovereenkomst gesloten over het opstellen van een stedenbouwkundig plan voor het gebied van 't Kampje en het Haventje in Ouderkerk aan de Amstel. Gebleken is dat deze overeenkomst niet kon worden geëffectueerd. Wij gaan er vooralsnog vanuit dat het plan doorgang zal vinden met een andere eigenaar. In 2015 zijn wel voorbereidingskosten gemaakt.

Woninggroen

In 2015 is, na vertraging door het project ondergrondse afvalinzameling, de uitgifte van groen in de laatste buurten gestart. Dit betreft de Bloemenbuurt, de Bomenbuurt, Ouderkerk-Zuid en mogelijk wat kleine reststukjes. Afsproken is dat het positieve saldo van dit project in de komende jaren zal worden aangewend voor de reconstructie van plantsoenen.

De (negatieve) boekwaarde van het project per 1 januari 2016 bedroeg € 256.561. Uit deze post is ook ingehuurd personeel voor ondersteuning en handhaving ter zake van onrechtmatige bouwwerken op woninggroen betaald.

Dorpshart Duivendrecht Deelgebied Zonnehof

In 2015 is het nieuwe schoolgebouw opgeleverd en zijn de oude schoolgebouwen gesloopt. In verband met de ontwikkelingen in de zorgsector heeft het opstellen van het bouwplan voor de woning-

bouw vertraging opgelopen. Omdat de Zonnehuisgroep geen woningen meer afneemt is De Nijs op zoek gegaan naar een andere partij en waren aanpassingen nodig aan het bouwplan. In 2016 wordt verder gewerkt aan het bouwplan en worden de benodigde procedures in gang gezet. Naar verwachting zal heel 2016 daarvoor nodig zijn. In 2016 gaan De Nijs en de gemeente een koopovereenkomst aan als vervolg op de intentieovereenkomst.

In 2015 zou gestart worden met een deel van de inrichting van de openbare ruimte; de natuurlijke speelplaats. Als gevolg van discussies over het kappen van bomen is de aanleg van de natuurlijke speelplaats uitgesteld. In 2016 wordt dit verder opgepakt en gekeken welke onderdelen van het inrichtingsplan voor de openbare ruimte, vooruit lopend op de woningbouwontwikkeling, aangepakt kunnen worden.

Deelgebied Dorpsplein

De bouw van het Dorpshuis is opgeleverd en in gebruik genomen in 2015. Coherente en CTO exploiteren de horeca en de gemeente blijft verantwoordelijk voor het (gebouw)beheer. In overleg met deze partijen moeten de exploitatie en het beheer verder vorm krijgen. In verband met de samenwerking Duo+ zal dat doorlopen in 2016.

In september 2015 is Compeer gestart met de herinrichting van het Dorpsplein e.o.. De herinrichting loopt door in 2016. Als gevolg van een optimistische planning en tegenvallende werkzaamheden wordt de oorspronkelijke planning niet gehaald. Naar verwachting is de vertraging vier weken. Oplevering wordt verwacht eind april 2016.

Financiële informatie

De financiële doelstelling van de ontwikkeling van deelgebied Zonnehof is een voor de gemeente budgettair neutrale ontwikkeling, behoudens de bouw van de scholen. Hierin speelt de in 2016 op te stellen en te tekenen koopovereenkomst met De Nijs een belangrijke rol. In de koopovereenkomst worden afspraken gemaakt over de voorwaarden voor de verkoop en levering van de grond. De prijs waarvoor de grond wordt verkocht, dekt de plankosten. De plankosten worden als onderhanden werk op de balans verantwoord.

De bouw van de scholen en het Dorpshuis zijn in 2015 ook financieel afgerond. De kosten zijn geactiveerd. Voor de school worden de jaarlijkse kapitaallasten gedekt door onttrekking uit reserve en voor het Dorpshuis door de exploitatie.

De kosten van de herinrichting van de openbare ruimte van het Dorpsplein zijn nog steeds conform budget. Dekking daarvan geschiedt door een onttrekking aan de reserves.

Bedragen * 1.000	Raming 2015	Realisatie	Ten laste van de begroting	Verwerkt op de balans
<i>Projectkosten</i> - Zonnehofgebied	1.490	611	0	611
<i>Dorpsplein</i> -Dorpshuis	2.288	2.137	2.137	
-Dorpsplein	1.125	842	842	

Overzicht inzet ambtelijke organisatie ten behoeve van projecten

In de begroting 2015 wordt in totaal voor € 656.000 aan inzet vanuit de ambtelijke organisatie doorbelast aan de in deze paragraaf besproken projecten. In dit bedrag zijn tevens de kosten van overhead begrepen. De verdeling van de eigen kosten over de verschillende projecten in 2015 is als volgt:

Bedragen * 1.000	Realisatie
Ouderkerk Zuid	214
De Nieuwe Kern	6
Woninggroen	51
Dorpshart Duivendrecht	345
Totaal	616

Deel 3. De Jaarrekening

Algemeen

In het eerste deel van deze programmarekening is het in 2015 gevoerde beleid aan de orde geweest. Er is verantwoording afgelegd over de realisatie van de programma's en het overzicht van de algemene dekkingsmiddelen. Het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten 2004 (BBV) schrijft voor dat er een analyse moet plaatsvinden van de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de programmarekening. Bij de financiële overzichten van de programma's maken we melding van de belangrijkste afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de programmarekening. Aan het eind van dit deel is een totaal overzicht van de baten en lasten opgenomen.

De gemeenteraad heeft het college van burgemeester en wethouders geautoriseerd de begroting uit te voeren binnen de in dit overzicht vermelde begrotingsbedragen. Ondanks dat de autorisatie op programmaniveau heeft plaatsgevonden, is bij de financiële overzichten van de programma's een analyse gegeven op functieniveau.

In dit onderdeel komen achtereenvolgens de volgende onderwerpen aan de orde:

- a. de uitgangspositie voor 2015;
- b. effect op het resultaat door mutaties in de reserves;
- c. het financieel resultaat 2015 met een vergelijking op hoofdlijnen t.o.v. de begroting na wijziging;
- d. resultaatbestemming;
- e. een overzicht van de incidentele baten en lasten;
- f. investeringen;
- g. reserves en voorzieningen;
- h. wet normering top inkomens

A Uitgangspositie voor 2015

De uitgangspositie voor het jaar 2015 is vastgelegd in de programmabegroting 2015. Deze primitieve begroting vertoonde een nadelig saldo van € 363.000. Na vaststelling van het dekkingsplan als 1^e wijziging is het begrotingssaldo € 25.000 positief.

Het college van burgemeester en wethouders heeft de raad in de loop van 2015 met tussentijdse rapportages (vier nieuwsbrieven) geïnformeerd over de realisatie van de begroting. De vierde nieuwsbrief is behandeld in de commissies van december 2015. De raad heeft in

totaal 10 wijzigingen op de programmabegroting vastgesteld. Na deze wijzigingen werd een negatief resultaat verwacht van € 321.000.

B Effect op het resultaat door stortingen en onttrekkingen aan reserves

Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording moeten de mutaties in de reserves worden verantwoord in het resultaatbestemmende deel van de begroting c.q. jaarrekening.

Aan het eind van dit onderdeel is het Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening opgenomen. De baten en lasten van de programma's geven een resultaat aan voor bestemming. Het saldo baten en lasten voor bestemming bedraagt € 335.000 negatief.

Op grond van bestaand beleid of afzonderlijke besluitvorming verantwoordt we bij het onderdeel resultaatbestemming de mutaties in de reserves. De toevoegingen aan de reserves bedragen in totaal € 5.406.000 terwijl er voor een totaalbedrag van € 5.865.000 aan de reserves is onttrokken. Door deze mutaties komt het gerealiseerd resultaat uit op een bedrag van € 124.000 batig. Na het Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening treft u een overzicht aan waarin de via de resultaatbestemming verantwoorde mutaties in de reserves worden gespecificeerd per programma.

C Financieel resultaat 2015

De programmarekening 2015 sluit met een batig saldo van € 124.000. Ten opzichte van de gewijzigde begroting is het resultaat over 2015 ruim € 455.000 gunstiger uitgevallen. Incidentele baten/lasten hebben natuurlijk invloed gehad op het rekeningresultaat. Bij een volgend onderdeel wordt toegelicht dat het jaarrekeningresultaat door incidentele oorzaken € 83.000 positief is beïnvloed.

Een groot deel (€ 97.000) van het positievere resultaat wordt veroorzaakt door 14 budgetafwijkingen van € 20.000 en hoger. Het resterende voordeel is het saldo van tal van kleinere afwijkingen. Bij de financiële toelichting op de programma's zijn de wat belangrijkere afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de programmarekening al toegelicht. Hieronder treft u een samenvatting aan van de belangrijkste verschillen.

	Saldo analyse Bedragen * 1.000	Voordeel	Nadeel
<i>Programma 1 Sociaal Domein</i>			
	Regiotaxi		25
	WMO begeleiding	230	
	Huishoudelijke verzorging incl HHT	75	
	Eigen Bijdrage		113
	PGB	75	
	Jeugdhulp		221
	<i>Bijzondere Bijstand</i>		20
	<i>Re-integratie</i>	20	
<i>Programma 2 Ruimte</i>			
	Leges bouwvergunningen	45	
	Openbare verlichting	79	
	Afvoer baggerslib	42	
<i>Programma 3 Bestuur Dienstverlening en Veiligheid</i>			
	ICT		157
	OZB niet-woningen	99	
	Voorziening dubieuze debiteuren		57
	Overige posten (<20.000) per saldo	52	
		717	593
	Totaal per saldo voordelig	124	

D Resultaatbestemming

Conform de vastgelegde beleidslijn worden jaarrekeningoverschotten aan de algemene reserve vrij besteedbaar toegevoegd en de tekorten daaraan onttrokken. Bij de vaststelling van de jaarrekening behoeft derhalve geen besluit meer te worden genomen inzake de bestemming van het jaarresultaat. Op elk gewenst moment kunnen voorstellen worden gedaan betreffende een eventuele bestemming van (een deel van) de algemene reserve vrij besteedbaar.

E Overzicht van de incidentele baten en lasten

Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording moet in de programmarekening een overzicht staan van de incidentele baten en lasten. Met name bij onder- en overschrijdingen van reguliere budget-

ten is niet altijd een duidelijke scheidslijn te trekken of bepaalde zaken als incidenteel moeten worden aangemerkt.

In het onderstaande overzicht vindt u de andere belangrijke (> € 20.000) incidentele baten en lasten. We hebben alleen die incidentele baten en lasten opgenomen die het resultaat na bestemming hebben beïnvloed. Incidentele uitgaven die ten laste van reserves zijn gebracht zijn niet opgenomen. De opgesomde posten hebben een positieve invloed van € 83.000 op het jaarresultaat 2015.

Overzicht	Incidentele baten en lasten Bedragen * 1.000	Voordeel	Nadeel
<i>Programma 1 Sociaal Domein</i>	Door het ontbreken van meerjarige ervaringsgegevens binnen de nieuwe 3d taken worden de financiële resultaten vooralsnog als incidenteel beschouwd	46	
<i>Programma 2 Ruimte</i>	Het is duidelijk dat de legesopbrengst bouwvergunningen in 2015 niet heeft bijgedragen aan het positieve resultaat van de jaarrekening 2015. Bij het onderzoek in 2014 naar de kostendekkendheid tarieven bouwleges is een gemiddelde opbrengst van € 630.000 als reëel vastgesteld. Bij de vaststelling van de begroting 2015 is besloten dit bedrag als meerjarenbegroting op te nemen. Ook vanwege de verwachting dat er in 2015 een aantal grote bouwaanvragen zou worden ingediend. Er zijn echter minder aanvragen ingediend dan verwacht. Deze raming is dan ook tussentijds verlaagd naar € 345.000. In de jaarrekening 2015 is een opbrengst verantwoord van € 390.000. Uitgaande van de gemiddelde opbrengst van € 630.000 betekent dat een lagere opbrengst van ruim € 240.000. Hierdoor waren er ook minder externe constructieberekeningen door derden nodig	45	
	Kosten bestuursdwang en problematiek rondom woonboten	35	41
	Bestemmingsplannen uitstel	20	
	Vergoeding degeneratiekosten	22	
	Klein onderhoud wegen	21	
	Verlichting wegen uitstel programma	79	
	Invoering blauwe zone parkeren en handhaving parkeren		44
	Opbrengsten parkeren	43	
	Afvoer baggerslib	42	
<i>Programma 3 Bestuur Dienstverlening en Veiligheid</i>	Storting voorziening dubieuze debiteuren		57
	Verrekening Gemeentefonds uitkering voorgaande jaren		18
	Extra inhuur ziektevervanging ICT		110
	Totaal	353	270
	Per saldo	83	

F Investerings

Het investeringsschema in de begroting 2015 kwam uit op een totaal investeringsbedrag van € 2.374.000 voor het jaar 2015. Uit voorgaande jaren zijn nog (restant)kredieten beschikbaar van investeringen waarvan de uitvoering nog niet was gestart c.q. afgerond. Tussentijds is de investeringsplanning bijgesteld.

G Reserves en voorzieningen

In de raadsvergadering van 26 mei 2011 is het reservebeleid geactualiseerd middels de Nota reserves en voorzieningen 2011. Daarna is in de daarop volgende begrotingsnotities aandacht besteed aan diverse reserves. De laatste actualisatie heeft plaatsgevonden bij de programmabegroting 2016.

De algemene reserve is opgesplitst in een algemene reserve niet vrij besteedbaar (buffervermogen van € 1.000.000) en een algemene reserve vrij besteedbaar (stand per 31-12-2015 ruim € 1.309.000).

Ongeveer 27% van de reserveomvang betreft de zogenaamde algemene dekkingsreserve met een omvang van € 6.650.000. De bespaarde rente (€ 238.000) van de algemene dekkingsreserve wordt volledig gebruikt als dekkingsmiddel in de rekening van baten en lasten. Dit betekent dat deze reserve niet als vrij aanwendbaar kan worden aangemerkt.

De bespaarde rente van de overige reserves wordt niet toegevoegd aan de afzonderlijke bestemmingsreserves maar aan de algemene reserve vrij besteedbaar.

In de toelichting op de balans wordt de stand van alle reserves weergegeven. Hierna treft u een resumé aan.

Bedragen * € 1.000,-

Totale omvang van algemene en bestemmingsreserves per 1-1-2015	24.608
Toevoeging van het batig rekeningsaldo 2014	339
Stortingen ten laste van de rekening van baten en lasten	5.152
Toevoeging rente aan reserves	254
Subtotaal	30.353
Onttrekkingen t.g.v. de rekening van baten en lasten	5.865
Totale omvang van algemene en bestemmingsreserves per 31-12-2015	24.488

De totale omvang van de voorzieningen geeft per 1 januari 2015 een stand aan van € 3.864.000. Per 31 december 2015 bedroeg de totale omvang van de voorzieningen € 5.316.000. De toename wordt met name veroorzaakt door de toevoeging van het batig exploitatiesaldo riolen (872.000) aan de egalisatierekening vervanging riolering en de instelling van de egalisatievoorziening afvalstoffen met € 589.000.

In de toelichting op de balans wordt de stand van alle voorzieningen weergegeven.

H Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semi-publieke sector (WNT)

Met ingang van 1 januari 2013 geldt de wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). Ingevolge de Wet verlaging bezoldigingsmaximum WNT is met ingang van 1 januari 2015 het algemene bezoldigingsmaximum in de WNT verlaagd naar het niveau van een minister. Topinkomens in de (semi)publieke sector mogen ingevolge deze wet maximaal 100% van het ministersalaris zijn (€ 178.000 inclusief onkosten en pensioenbijdrage), met inachtneming van overgangsrecht voor bestaande contracten. In 2015 zijn geen bezoldigingen uitgekeerd boven de norm aan topfunctionarissen.

Bezoldiging topfunctionarissen 2015	Gemeentesecretaris (L.J. Heijlman) 1,03 fte	Griffier (A. Swets) 1,0 fte	Griffier (Mevr. Rietveld)	Griffier (W. van Zane)
Datum in dienst Dienstverband	Vanaf 01-03-2004 vast	Vanaf 01-04-2015 vast	01012015 t/m 31032015 tijdelijk	Tot 01-01-2015 (nabetaling VT)
Beloning	84.248	54.685	16.420	2.552
Sociale Lasten	18.905	12.919	-	-
Belaste onkostenvergoeding	1.807	209	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-
Totaal Bezoldiging	104.960	67.813	16.420	2.552
WNT Norm	178.000	133.500	44.500	

Overzicht Baten en Lasten

Bedragen * 1.000,--	Rekening 2014	Begroting 2015 (voor wijziging)	Begroting 2015 (na wijziging)	Rekening 2015
Lasten programma's				
1 Sociaal	10.691	13.182	13.539	13.232
2 Ruimte	8.421	10.011	9.603	9.519
3 Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid	4.786	4.629	5.421	5.334
Totaal Lasten	23.898	27.821	28.563	28.084
Baten programma's				
1 Sociaal	3.740	5.950	6.597	6.518
2 Ruimte	4.494	6.248	6.324	6.294
3 Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid	15.741	14.583	14.836	14.938
Totaal Baten	23.975	26.781	27.756	27.749
Subtotaal Programma's Resultaat voor bestemming	77	-1.040	-806	-335
Lasten Toevoegingen aan reserves				
1 Sociaal		200	200	200
2 Ruimte	79	2.000	1.859	1.837
3 Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid	1.527	3.314	3.337	3.369
totaal	1.606	5.514	5.396	5.406
Baten Bijdragen uit reserves				
1 Sociaal	192	264	290	259
2 Ruimte	199	2.349	1.351	1.573
3 Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid	1.478	3.590	4.248	4.033
totaal	1.869	6.202	5.889	5.865
Subtotaal Reserves	263	687	493	460
Saldo programma's				
1 Sociaal	6.760	7.168	6852	6.587
2 Ruimte	3.807	3.414	3.787	3.485
3 Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid	-10.906	-10.229	-10.326	-10.411
Gerealiseerde totaal van saldo van baten en lasten				
Voordelig	339			124
Nadelig		353	313	

In het jaarverslag is bij de financiële overzichten van de programma's een uitgebreide verschillen toelichting opgenomen

Balans per 31 december 2015

Activa Bedragen * € 1.000	31-12-2014	31-12-2015	Passiva	31-12-2014	31-12-2015
Vaste activa			Eigen vermogen		
01 Materiële vaste activa			07 Algemene reserves	11.132	8.959
- Economisch nut	13.680	15.486	08 Bestemmingsreserves	13.477	15.529
- Economisch nut, waar voor een heffing kan worden geheven	4.556	4.281	09 Saldo van de rekening	339	124
- Maatschappelijk nut	0	88	Vreemd vermogen		
02 Financiële vaste activa	172	153	10 Voorzieningen	3.864	5.316
Totaal vaste activa	18.408	20.008	Totaal financieringsmiddelen	28.812	29.928
Vlottende activa			Vlottende passiva		
03 Voorraden			11 Kortlopende schulden	1.504	2.123
- onderhandenwerk	-/-2.275	135	12 Overlopende passiva	1.090	2.199
- gereed product	0,3	-			
04 Vorderingen	2.775	3.749			
05 Liquide middelen	7.285	5.041			
06 Overlopende activa	5.213	5.317			
Totaal vlottende activa	12.998	14.242	Totaal vlottende passiva	2.594	4.322
Totaal generaal	31.406	34.250	Totaal generaal	31.406	34.250
			13 Gewaarborgde geldleningen	19.665	18.502

Grondslagen van waardering van activa en passiva

1. De materiële activa zijn gewaardeerd tegen de historische aanschafprijs minus de jaarlijkse afschrijvingen. Er wordt op lineaire basis afgeschreven overeenkomstig de verwachte gebruiksduur. In de Financiële verordening gemeente Ouder-Amstel staat een overzicht van de te hanteren afschrijvingstermijnen. Op de gronden wordt niet afgeschreven.
2. De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.
3. De financiële activa (aandelen en verstrekte geldleningen) zijn gewaardeerd tegen de nominale waarden.
Onder "voorraden" zijn verantwoord de onderhandenwerken "Ouderkerk-Zuid", "Adoptiegroen", "De Nieuwe Kern" en "Dorpshart Duivendrecht". De onderhanden werken zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs. Winsten worden slechts genomen indien die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Zolang daarvan geen sprake is, worden de verkregen verkoopopbrengsten op de verkrijgingskosten in mindering gebracht. Er worden geen verwachte negatieve resultaten verwacht.
4. De vorderingen, liquide middelen en schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarden.
5. De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouders is op de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd. De egalisatierekening rioolrechten stoelt op een meerjarenraming van toekomstige vervangingsinvesteringen.
6. Voor dubieuze debiteuren is een voorziening opgenomen, welke direct in mindering is gebracht op de desbetreffende vorderingen.

01 Materiële vaste activa

In onderstaande tabel is de hoofdindeling weergegeven van de materiële vaste activa.

Omschrijving Bedragen * € 1.000	Boekwaarde 01-01-2015	Vermeerde- ring/ vermindering	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2015
Bedrijfsgebouwen	12.214	2.079	443	13.849
Vervoermiddelen	189	73	42	221
Machines, apparaten en installaties	610	88	190	507
Overige materiële vaste activa	667	373	132	909
Totaal economisch nut	13.680	2.613	807	15.486
Bedrijfsgebouwen	29		5	24
Grond-, weg en waterbouwkundige werken	3.176		168	3.008
Machines, apparaten en installaties	1.348		101	1.247
Overige materiële vaste activa	3		1	2
Totaal Economisch nut, waarvoor een heffing kan worden geheven	4.556	0	275	4.281
Gronden en Terreinen		88		88
Totaal Investerings in openbare ruimte met maatschappelijk nut		88		88
Totaal Materiële vaste activa	18.236	2.701	1.082	19.855

De belangrijkste investeringen in de materiële vaste activa in 2015 waren:

- Aankoop Grond Centrumplan Ouderkerk
- Nieuwbouw scholencomplex Zonnehof

- Nieuw-/verbouw Dorpshuis/sportzaal Duivendrecht
- Aankoop Tractor
- Investerings I&A
- Aanleg Kunstgrasveld Wethouder Koolhaasweg
- Meubilair gemeentehuis

Naast het saldo aan vermeerderingen/verminderingen ad € 2.701.000 staat een totaalbedrag aan afschrijvingen van € 1.082. De boekwaarde van de materiële vaste activa in 2015 stijgt door de voornoemde mutaties met € 1.619.000 naar € 19.855.000.

02 Financiële vaste activa

Omschrijving Bedragen * € 1.000	Boekwaarde 01-01-2015	Vermeerdering/ vermindering	Afschrijvingen/aflossing	Boekwaarde 31-12-2015
Overige langlopende geldleningen	16		3	13
Aandelen en deelnemingen	12		0	12
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	143		15	128
Totaal financiële vaste activa	172		18	153

- De afschrijving onder "Overige langlopende geldleningen" betreft de aflossing van aan vof De Bullen (exploitatie bar complex Bindelwijk) verstrekte geldlening.
- Onder de aandelen en deelnemingen is onder andere verantwoord het aandelenkapitaal Bank voor Nederlandse Gemeenten. Bij de vermindering gaat het om de verkoop van de Inschrijvingen Grootboek Nationale Schuld (onder andere in verleden belegde gelden afkoopsommen onderhoud graven). De verkoop heeft een boekwinst opgeleverd van € 10.844.
- Bij de bijdragen aan activa in eigendom van derden gaat het met name om de aan het Paedologisch Instituut verstrekte gelden.

03 Voorraden

Specificatie (bedragen * € 1.000)	01-01-2015	31-12-2015
Onderhandenwerken		
- Project Ouderkerk-Zuid	-2.894	-1.211
- Groenadoptie	-462	-257
- De Nieuwe Kern	838	991
- Dorpshart Duivendrecht	244	611
Gereed product en handelsgoederen		
- Voorraad Dorpshuis/sportzaal Duivendrecht	0,3	
Totaal voorraden	-2.274	135

- Vanaf 2008 wordt het project Ouderkerk-Zuid afgewikkeld op de balans als "onderhandenwerk". Met de in 2008 gerealiseerde verkoopopbrengst zijn de tot en met 2008 geactiveerde investeringen afgeschreven waardoor er per ultimo 2008 sprake is van een positief saldo op het project. Daarom geeft deze activapost een "negatief" saldo aan.

- In 2015 is er een tussentijdse winstneming van € 1.200.000 geweest. Deze is toegevoegd aan de reserve dorpschart.
- De kosten van het project Groenadoptie moeten worden gedekt uit de daarmee samenhangende grondverkoop. De kosten van herinrichting van het openbaar groen zijn in 2015 uitgekomen op € 154.000 terwijl er voor € 51.000 aan apparaatskosten is doorberekend. Door deze mutaties daalt het positieve saldo met € 205.000 naar € 257.000
- In 2010 is besloten om De Nieuwe Kern als een onderhandenwerk aan te merken. Daarop worden de kosten van planontwikkeling verantwoord die te zijner tijd kunnen worden verhaald op de projectontwikkelaars.
- Met ingang van 2013 wordt ook het project Dorpschart Duivendrecht als onderhandenwerk aangemerkt.

04 Vorderingen

Specificatie (bedragen * € 1.000)	01-01-2015	31-12-2015
Vorderingen op openbare lichamen	2.083	2.365
Vorderingen belastingen/rechten	424	464
Vorderingen sociale zaken	734	867
- Voorziening dubieuze debiteuren sociale zaken	-541	-629
Overige vorderingen	349	1.005
- Voorziening dubieuze debiteuren	-274	-323
Totaal vorderingen	2.775	3.749

De vordering op de Belastingdienst uit hoofde van het BTW-compensatiefonds is opgenomen onder de "vorderingen op openbare lichamen". Het compensabele BTW-bedrag over 2015 bedraagt € 1.869.000.

05 Liquide middelen

Specificatie (bedragen * € 1.000)	01-01-2015	31-12-2015
Bank voor Nederlandse Gemeenten	219	144
Rabobank Amstel en Vecht	11	27
Deposito's/schatkistbankieren	7.053	4.868
Kas e.d.	2	2
Totaal liquide middelen	7.285	5.041

Door de in 2015 gerealiseerde investeringen is de omvang van de liquide middelen afgenomen met € 2.244.000. Voor 2015 is in het schatkistbankieren een drempelbedrag van € 250.000 (minimumbedrag) van toepassing. Er zijn gedurende 2015 buiten 's Rijks schatkist geen middelen aangehouden. In onderstaand overzicht is dit zichtbaar.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren 2015				
Bedragen * € 1.000				
Drempelbedrag	250			
	Kw 1	Kw 2	Kw 3	Kw 4
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	151	164	152	140
Ruimte onder het drempelbedrag	99	86	98	110
Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag 2015				
Begrotingstotaal 2015	33.244			
Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	33.244			
Drempelbedrag	250.000			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen				
	Kw 1	Kw 2	Kw 3	Kw 4
Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	13.633	14.956	13.985	12.915
Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	151	164	152	140

06 Overlopende activa

Het grootste deel van dit bedrag bestaat uit de vooruitbetaalde huur voor de Jan Hekmanschool (€ 4.110.000).

07 Algemene reserves

Omschrijving (bedragen * € 1.000)	Stand 01-01-2015	Vermeerderingen	Verminderingen	Stand 31-12-2015
Algemene reserve niet vrij besteedbaar	1.000			1.000
Algemene reserve vrij besteedbaar	1.132	722	545	1.309
Algemene dekkingsreserve	9.000		2.350	6.650
Totaal algemene reserves	11.132	364.340	203.172	

De algemene reserve vrij besteedbaar neemt per saldo toe met € 177.000. Bij de vermeerderingen gaat het om de toevoeging van het batig jaarresultaat 2014 (€ 339.000) en de toevoeging van de bespaarde rente (€ 134.000) en de vrijval van de reserves onderwijshuisvesting en planontwikkeling dnk Ri(€ 249.000). Bij de verminderingen zijn de vorming van de reserve decentralisaties € 200.000 en toevoeging aan de reserve dorpschart (€ 345.000 opgenomen.

De vermindering van de algemene dekkingsreserve betreft de overheveling van € 2.350.000 naar de reserve dorpschart.

08 Bestemmingsreserves

Omschrijving (Bedragen * € 1.000)	Stand 01-01-2015	Vermeerderingen	Verminderings	Stand 31-12-2015
Infrastructurele werken	652	-	153	499
Cultuurfonds	35	-	21	13
Dekking kapitaallasten uitbreiding gemeentehuis	2.856	120	456	2.520
Dorpshart Duivendrecht	2.933	4.532	842	6.623
Aanpassingen onderwijshuisvesting	83	-	83	0
Uitvoering collegeprogramma	318	-	29	289
Onderhoud gemeentelijke gebouwen	353	150	72	430
Planontwikkeling De Nieuwe Kern	219	-	219	0
Dekking huurlasten Jan Hekmanschool	4.426	-	116	4.310
Stimulering Lokale Klimaatinitiatieven	40	-	-	40
Herplantfonds De Nieuwe Kern	200	-	-	200
Reserve decentralisaties		200	-	200
Efficiencymaatregelen ambtelijke organisatie	786	20	401	405
Afvalstoffenheffing	578	-	578	0
Totaal bestemmingsreserves	13.477	5.022	2.970	15.529

Reserves

- Er is in 2015 per saldo € 2.052.000 aan de reserves toegevoegd. De qua omvang belangrijkste onttrekkingen zijn die aan de reserve Dorpshart Duivendrecht (ruim € 842.000), aan de reserve Infrastructurele werken (circa € 153.000) en de gebruikelijke onttrekking aan de reserve Dekking kapitaallasten uitbreiding gemeentehuis (€ 456.000). Voorts is rekening gehouden met een aantal onttrekkingen aan de reserve Onderhoud gemeentelijke gebouwen (€ 72.000) en met de jaarlijkse onttrekking aan de reserve Dekking huurlasten Jan Hekmanschool (€ 116.000). Verder zijn de reserves aanpassingen onderwijshuisvesting en planontwikkeling opgeheven en toegevoegd aan de algemene reserve vrij besteedbaar. De reserve afvalstoffenheffing is omgezet naar een voorziening.
- Tegenover al deze onttrekkingen wordt echter ook een aantal bedragen aan de reserves toegevoegd. Allereerst is dat de jaarlijkse rentetoevoeging aan de reserve Dekking kapitaallasten gemeentehuis en de Algemene reserve vrij besteedbaar. Deze rentetoevoeging bedraagt in 2015 in totaal € 254.000.
- Daarnaast wordt jaarlijks een bedrag van € 150.000 aan de reserve Onderhoud gemeentelijke gebouwen toegevoegd om het noodzakelijke groot onderhoud aan de gemeentelijke gebouwen te kunnen bekostigen.
- Voorts is in de 2015 een tussentijdse winstneming uit het project Ouderkerk-Zuid ter grootte van € 1.200.000 toegevoegd aan de reserve Dorpshart Duivendrecht. Ook de opname van € 2.350.000 uit de algemene dekkingsreserve is hieraan toegevoegd. Dit is conform het besluit van de raad van eind 2012.

Reserve Infrastructurele werken

Het was de bedoeling dat deze reserve na de afronding van de inhaalslag ten behoeve van het wegenonderhoud in 2013 zou worden opgeheven en dat het dan resterende saldo zou worden overgeheveld naar de algemene reserve vrij besteedbaar. Als gevolg van het doorschuiven van het opknappen van de Van der Madeweg en de bruggen en viaducten van de Van der Madeweg wordt de inhaalslag nu echter pas in 2016 afgerond. Dat betekent dat ook de opheffing van de reserve pas daarna kan plaatsvinden.

Reserve Dorpshart Duivendrecht

In december 2012 heeft de raad aangegeven hoe de kosten van het project Dorpshart Duivendrecht gedekt moeten worden (variant 3b). Dat betekent dat er voor dit project een reserve gecreëerd is met een omvang van € 7.350.000. Het is de bedoeling dat hieraan circa € 1.900.000 wordt bijgedragen door overheveling van het positieve exploitatieresultaat van het project Ouderkerk-Zuid. In de rekening is een vervroegde winstneming ter grootte van € 1.200.000 uit het project Ouderkerk-Zuid verwerkt. In de begroting 2015 is dan ook een overheveling van € 2.350.000 van de Algemene Dekkingsreserve naar de reserve Dorpshart Duivendrecht opgenomen. In de onderstaande tabel staan alle mutaties.

Specificatie (bedragen * € 1.000)	Vermeerdering	Vermindering
Winstneming Ouderkerk zuid	1.200	
Bijdrage algemene dekkingsreserve	2.350	
Bijdrage reserve vrij besteedbaar	345	
Bijdrage wegenbudget	300	
Verkoop Antonius hoeve	228	
ISV subsidie	80	
Verkoop kleine percelen	29	
Aanleg dorpsplein		497
Overhead		345
Totaal mutaties reserve dorpshart	4.532	842

Tenslotte moet nog worden opgemerkt dat in het verleden is afgesproken dat de opbrengst van de verkoop van de boerderij aan de Rijksweg te Duivendrecht toegevoegd zal worden aan de reserve Dorpshart Duivendrecht.

Reserve Aanpassingen onderwijshuisvesting

Het buitenonderhoud is met ingang van 2015 aan de schoolbesturen overgedragen. Daarom kan de reserve Aanpassingen onderwijshuisvesting worden opgeheven. In de begroting 2015 is opheffing van deze reserve voorgesteld en overheveling van het restantbedrag naar de algemene reserve vrij besteedbaar.

Reserve Collegeprogramma 2014-2018

In de reserve Collegeprogramma resteerde aan het eind van vorig jaar nog een bedrag van € 270.000. In 2015 is in het kader van de experimenten proeftuin participatie € 29.000 onttrokken.

Reserve Planontwikkeling De Nieuwe Kern

Het project De Nieuwe Kern wordt aangemerkt als een onderhanden werk. Dat houdt in dat alle uitgaven voor dit project op de balans worden geactiveerd om op een later moment te worden afgeboekt met uit dit project te verwachten ontvangsten. Een en ander betekent dat het niet langer nodig is deze reserve in stand te houden. De omvang van deze reserve bedraagt op dit moment € 219.000. In de begroting 2015 is voorgesteld dit bedrag toe te voegen aan de algemene reserve vrij besteedbaar.

Reserve Decentralisaties

Het uitgangspunt bij de decentralisaties is dat deze budgettair neutraal worden uitgevoerd. Desalniettemin is voorgesteld een reserve te vormen om onvoorziene uitgaven en fluctuaties van de zorgconsumptie te kunnen opvangen. Deze reserve zou een omvang moeten hebben van € 200.000. In

de begroting 2015 is daarom voorgesteld een bedrag van € 200.000 over te hevelen van de algemene reserve vrij besteedbaar naar een nieuw in te stellen reserve Decentralisaties.

Reserve Afvalstoffenheffing

De egaliseringsreserve Afvalstoffenheffing was bedoeld om de fluctuaties in de exploitatieresultaten op te vangen, waardoor een stabiele tariefontwikkeling gegarandeerd kan worden. Door wijziging in de BBV moet deze reserve omgezet worden in een voorziening.

09 Saldo van de jaarrekening

Het resultaat over 2015 bedraagt € 124.000 positief. Dit bedrag zal worden toegevoegd aan de Algemene reserve vrij besteedbaar.

10 Voorzieningen

Omschrijving	Stand 01-01-2015	Vermeerderingen	Verminderings	Stand 31-12-2015
Pensioenverplichtingen politieke ambtsdragers	833	125	40	918
Preventief jeugd beleid	14	-	-	14
Egalisatie vervanging riolering	3.018	872	95	3.795
Egalisatie afvalstoffen inzameling		589	-	589
Totaal voorzieningen	3.864	1.586	134	

Pensioenverplichting politieke ambtsdragers

De pensioenverplichting 2015 ad € 40.000 zijn ten laste van deze voorzieningen gebracht. De recente actuariële berekeningen geven een toekomstige verplichting aan van € 918.000. Een extra storting in de voorziening van € 125.000 is daarom opgenomen

Voorziening Vervanging Riolering

De voorziening Vervanging riolering is een soort "spaarrekening" om de toekomstige hoge investeringen voor de vervanging van de in de jaren zeventig en tachtig van de vorige eeuw aangelegde riolering te kunnen bekostigen. Het positieve exploitatiesaldo van het product riolering € 872.000 is toegevoegd aan de voorziening. De volgende investeringen in riolering zijn rechtstreeks ten laste van deze voorziening gebracht.

Werkzaamheden Bedragen * 1.000	Budget 2015	Realisatie 2015
Hemelwaterriool Dorpsplein	155	0
Hemelwater Van der Madeweg	30	2
Inrichten grondwatermeetnet	28	2
HemelwaterBernhardlaan duiker Wilhelminalaan	90	68
Verbetering riool Ronde Hoep	45	22
Totaal	348	95

Voorziening Afvalstoffeninzameling

De egaliseringsreserve Afvalstoffenheffing was bedoeld om de fluctuaties in de exploitatieresultaten op te vangen, waardoor een stabiele tariefontwikkeling gegarandeerd kan worden. Door wijziging in de BBV moet de reserve omgezet worden in een voorziening.

De toevoeging bestaat uit de vrijval van de oude reserve van € 578.000 en het exploitatiesaldo van het product reiniging ad € 11.000

11 Kortlopende schulden

Bij deze post zijn die crediteuren verantwoord waarvan de betaling nog niet heeft plaatsgevonden.

12 Overlopende passiva

Naast de "verplichtingen die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen" (€ 1.998.000) worden onder dit balansonderdeel ook de van overheidslichamen ontvangen uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel verantwoord die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren. In onderstaande tabel staat een overzicht van de uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel.

Omschrijving (bedragen * 1.000)	Stand 01-01-2015	Toevoegingen	Vrijgevalen bedragen	Stand 31-12-2015
Rijksbijdragen				
- Participatiebudget	84	-	58	26
- Onderwijsachterstandenbeleid	111	93	89	115
- Middelen jeugdwerkloosheid	6	-	-	6
Subsidies overige overheidslichamen				
- Subsidie energiebesparing	15	-	15	-
- Lokale maatregelen luchtkwaliteit	40	-	40	-
- Besluit Locatiegebonden Subsidies	12	-	12	-
- HRB subsidie herstructurering ABP	10	-	10	-
- Sociale werkvoorziening wsw	34	14	-	48
- Vergoeding Nedvang zwerfvuilproject	6	-		6
Totaal uitkeringen	318	106	224	201

13 Gewaarborgde geldleningen

Aan de passiefzijde van de balans is buiten de balanstelling het bedrag opgenomen waartoe aan natuurlijke en rechtspersonen borgstellingen of garantstellingen zijn verleend.

Door de gemeente zijn in het verleden garanties verstrekt voor geldleningen van diverse instellingen, zoals de woningstichting, verzorgingstehuizen en sportverenigingen. Na de hieronder opgenomen specificatie van de balans treft u een specificatie van de borgstellingen aan. De risico's van deze borgstellingen worden gering geacht. Tot op heden heeft de gemeente geen betalingen inzake de borg- en garantstelling moeten doen. Voor wat betreft de geldleningen van de Woningstichting Ouder-Amstel en Woonzorg Nederland loopt de gemeente geen direct risico meer. Het Waarborgfonds Sociale Woningbouw vrijwaart de gemeente van verliezen door middel van zogenaamde vrijwaringsovereenkomsten.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Overeenkomsten

Er zijn geen meerjarige toekomstige verplichtingen bekend die moeten voldoen aan Europese regelgeving.

Eigen bijdrage op grond van de WMO

Een aanvrager van een voorziening, hulp in de huishouding of een financiële tegemoetkoming (persoonsgebonden budget) is op grond van de WMO een bijdrage verschuldigd. De wetgever heeft bepaald dat de berekening, oplegging en incasso van deze eigen bijdrage wordt uitgevoerd door het CAK. De informatie van het CAK (om privacy redenen beperkt) is ontoereikend om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen.

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 op grond van de WMO geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat door de gemeente Ouder-Amstel geen zekerheden omtrent omvang en hoogte van de eigen bijdragen kan worden verkregen.

Ouderbijdrage op grond van de Jeugdwet

Onderhoudsplichtige (stief)ouders, verzorgers en gezaghebbenden zijn verplicht een bijdrage in de kosten van de jeugdhulp te betalen ingeval het kind / de kinderen voor één of meerdere dagen of dagdelen per week buitenshuis verblijven. De hoogte van deze bijdrage is afhankelijk van de leeftijd van het kind, het soort hulp dat het kind ontvangt en het aantal dagen of dagdelen per week dat het kind buiten het gezin verblijft. De wetgever heeft bepaald dat de berekening, oplegging en incasso van deze eigen bijdrage wordt uitgevoerd door het CAK. De informatie van het CAK (om privacy redenen beperkt) is ontoereikend om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen. 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 op grond van de WMO geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat door de gemeente Ouder-Amstel geen zekerheden omtrent omvang en hoogte van de eigen bijdragen kan worden verkregen.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich in het tijdspad tussen opstellen en vaststellen van de rekening geen gunstige en/of ongunstige gebeurtenissen van materiele omvang, die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum voor gedaan.

Gewaarborgde geldleningen 2015

<i>Geldnemer (bedragen * € 1.000)</i>	Oorspronkelijk bedrag geldlening	Waarborg Gemeente Ouder-Amstel	Schuld Restand 31-12-2014	Schuld Restand 31-12-2015
Tennisclub Ouderkerk	125	125	50	47
Tennisclub Ouderkerk	100	100	72	67
Sportvereniging Ouderkerk	200	200	50	20
Watersportvereniging Ouderkerkse Plas	400	200 = (50%)	200	193
	825	625	372	326
<i>Met vrijwaringsovereenkomst</i>	-	-	-	-
Woonzorg Nederland (4201 WSW 11528)	1.032	1.032	809	785
Woonzorg Nederland (4201 WSW 27509)	2.269	2.269	1.542	1.460
Woningstichting Eigen Haard (4236 WSW 4045)	200	200	104	95
Woningstichting Eigen Haard (4236 WSW 4046)	4.220	4.220	3.152	3.029
Woningstichting Eigen Haard (4236 WSW 4508)	2.269	2.269	1.307	1.218
Woningstichting Eigen Haard (4236 WSW 4505)	2.042	2.042	944	835
Woningstichting Eigen Haard (4236 WSW 33295)	5.000	5.000	2.581	2.310
Woningstichting Eigen Haard (4236 WSW 20086)	2.723	2.723	1.802	1.713
	-	-	-	-
Woningstichting Eigen Haard (4236 WSW 23228)	3.630	3.630	1.279	1.049
St. Woonzorg Nederland (4201 WSW 42484)	1.114	1.114	936	891
St. Woonzorg Nederland (4201 WSW 44671)	930	930	837	791
Woningstichting Eigen Haard (4236 WSW 37417)	4.000	4.000	4.000	4.000
	29.428	29.428	19.293	18.176
	-	-	-	-
Totaal	30.253	30.053	19.665	18.502



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2015 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 11 januari 2016 DEFINITIEF

OC W	D9	Onderwijsachterstandenbeleid 2011-2015 (OAB) Besluit specifieke uitkeringen gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid 2011-2014 Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voerschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)		
			Aard controle R Indicatornummer: D9 / 01 € 23.507	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 02 € 65.000	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 03 € 0	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 04 € 111.226		
M&I	E11 B	Nationaal Samenwerkingsprogramma Luchtkwaliteit (NSL) SiSa tussen mede-overheden Provinciale beschikking en/of verordening Gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr) (SiSa tussen mede-overheden)	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Besteding (jaar T) ten laste van eigen middelen	Besteding (jaar T) ten laste van bijdragen door derden = contractpartners (niet rijk, provincie of gemeente)	Besteding (jaar T) ten laste van rentebaten gemeente op door provincie verstrekte bijdrage NSL	Teruggestort/verrekend in (jaar T) in verband met niet uitgevoerde maatregelen
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E11B / 01 2008-40057	Aard controle R Indicatornummer: E11B / 02 € 44.795	Aard controle R Indicatornummer: E11B / 03 € 0	Aard controle R Indicatornummer: E11B / 04 € 0	Aard controle R Indicatornummer: E11B / 05 € 10.205	Aard controle R Indicatornummer: E11B / 06 € 0

		2					
			Kopie beschikkings-nummer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T)	Cumulatieve besteding ten laste van eigen middelen tot en met (jaar T)	Cumulatieve besteding ten laste van bijdragen door derden = contract-partners (niet rijk, provincie of gemeente) tot en met (jaar T)	
				Deze indicator is bedoeld voor de tussen-tijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoording-informatie	Deze indicator is bedoeld voor de tussen-tijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoording-informatie	Deze indicator is bedoeld voor de tussen-tijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoording-informatie	
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatornummer:</i> <i>E11B / 07</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatornummer:</i> <i>E11B / 08</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatornummer:</i> <i>E11B / 09</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatornummer:</i> <i>E11B / 10</i>	
			2008-40057	€ 189.030	€ 0	€ 0	
			Kopie beschikkings-nummer	Cumulatieve besteding ten laste van rentebaten gemeente op door provincie verstrekte bijdrage NSL tot en met (jaar T)	Cumulatief teruggestort/verrekend in (jaar T) in verband met niet uitgevoerde maatregelen tot en met (jaar T)	Eindverantwoording Ja/Nee	
				Deze indicator is bedoeld voor de tussen-tijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoording-informatie	Deze indicator is bedoeld voor de tussen-tijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoording-informatie	Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor het komende jaren geen bestedingen meer wilt verantwoorden	
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatornummer:</i> <i>E11B / 11</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatornummer:</i> <i>E11B / 12</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatornummer:</i> <i>E11B / 13</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatornummer:</i> <i>E11B / 14</i>	
			2008-40057	€ 10.205	€ 0	Nee	
		1					
		2					

SZW	G1A	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_ totaal 2014 Wet sociale werkvoorziening (Wsw) Alle gemeenten verantwoord worden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G1B + deel gemeente uit (jaar T-1) na controle door de gemeente.	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Het totaal aantal gerealiseerde arbeidsplaatsen voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren;	Het totaal aantal gerealiseerde begeleid werkenplekken voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren;			
				inclusief deel openbaar lichaam	inclusief deel openbaar lichaam			
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>			
			<i>Indicatornummer: G1A / 01</i>	<i>Indicatornummer: G1A / 02</i>	<i>Indicatornummer: G1A / 03</i>			
			60437 Ouder-Amstel	12,75	2,45			
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2015 Alle gemeenten verantwoord worden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			I.1 Participatiewet (PW)	I.1 Participatiewet (PW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>
			<i>Indicatornummer: G2 / 01</i>	<i>Indicatornummer: G2 / 02</i>	<i>Indicatornummer: G2 / 03</i>	<i>Indicatornummer: G2 / 04</i>	<i>Indicatornummer: G2 / 05</i>	<i>Indicatornummer: G2 / 06</i>
			€ 2.083.257	€ 37.055	€ 133.951	€ 0	€ 10.364	€ 0

			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2 / 07</i> € 7.232	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2 / 08</i> € 0	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2 / 09</i> € 0	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2 / 10</i> € 0	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2 / 11</i> € 0	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatornummer: G2 / 12</i> Ja
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2015 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoord worden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G3 / 01</i> € 0	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G3 / 02</i> € 13.500	Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G3 / 03</i> € 0	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G3 / 04</i> € 12.421	Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G3 / 05</i> € 9.983	Besteding (jaar T) Bob <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G3 / 06</i> € 0
			Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G3 / 07</i> € 0	Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G3 / 08</i> € 0	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatornummer: G3 / 09</i> Nee			

SZW	G3A	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_totaal 2014 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob)	Baten (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)
				inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
			<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3A / 01</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G3A / 02</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G3A / 03</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G3A / 04</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G3A / 05</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G3A / 06</i>
		1	60437 Ouder-Amstel	€ 0	€ 0	€ 0	€ 9.705	€ 10.620
		2						
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A / 01	Besteding (jaar T-1) Bob	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004		
			In de kolommen hier-naast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	inclusief geldstroom naar openbaar lichaam		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3A / 07</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G3A / 08</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G3A / 09</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G3A / 10</i>		
		1	60437 Ouder-Amstel	€ 0	€ 0	€ 0		
		2						