



Programmabegroting 2017

Vast te stellen: 3 november 2016

Inhoud

ALGEMENE INLEIDING	6
Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV)	6
Leeswijzer	7
FINANCIËLE POSITIE	8
Financiële positie 2017-2020	8
Kerngegevens gemeente Ouder-Amstel	10
PROGRAMMA 1 SOCIAAL	11
Product 101 Sociaal domein	12
Product 102 Algemene Gezondheidszorg	28
Product 103 Educatie	31
Product 104 Sport Cultuur en Recreatie	37
Totaal Financieel overzicht Programma 1 Sociaal	41
PROGRAMMA 2 RUIMTE	43
Product 201 Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening	45
Product 202 Wegen en Water	48
Product 203 Milieu	52
Product 204 Groen	57
Product 205 Lokale economie	60
TOTAAL FINANCIËEL OVERZICHT PROGRAMMA 2 RUIMTE	64
PROGRAMMA 3 BESTUUR, DIENSTVERLENING EN VEILIGHEID	66
Product 301 Burgerzaken	66
Product 302 Bestuursorganen	68
Product 303 Veiligheid en Handhaving	70
Product 304 Overhead	74
Financieel Overzicht Overhead	77
Product 305 Gemeentelijke Belastingen	78

Product 306 Algemene Uitkering	81
Product 307 Onvoorzien	82
PARAGRAAF 1 LOKALE HEFFINGEN	86
Tariefsaanpassingen 2017	86
Waarderingskamer en proces	86
Bezwaren	86
Kwijtscheldingsbeleid	87
Overzicht gemeentelijke belastingopbrengsten	88
Overige informatie heffingen woonlasten en lokale lastendruk	88
Ontwikkelingen Ouder-Amstel	89
Belastingdruk 2017	90
PARAGRAAF 2 WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING.....	93
Financiële Kengetallen.....	100
PARAGRAAF 3 ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN	105
Algemeen	105
Totaaloverzicht uitgaven 2017 (exclusief eigen kosten gemeente)	105
Beheer Openbare Ruimte (IBOR)	106
Wegen	106
Riolering	107
Plantsoenen.....	108
Openbare verlichting	109
Bruggen en viaducten.....	109
Gemeentelijke gebouwen	110
PARAGRAAF 4 FINANCIERING	111
Algemeen	111
Investerings- en financieringsstaat	111
Rentevisie.....	111
Kredietrisico	112

PARAGRAAF 5 BEDRIJFSVOERING	114
Algemeen	114
Beleidsindicatoren Bestuur en ondersteuning Besluit Begroting en Verantwoording	116
PARAGRAAF 6 VERBONDEN PARTIJEN	118
Algemeen	118
Gemeenschappelijke regelingen	118
PARAGRAAF 7 GRONDBELEID EN PROJECTEN	131
Inleiding	131
Ouderkerk Zuid.....	131
De Nieuwe Kern.....	131
Centrumplan Ouderkerk aan de Amstel, 2e fase	132
('t Kampje).....	132
De nieuwe A9	132
Vervanging Amstelbrug	133
Dorpshart Duivendrecht	133
Ouderkerkerplas.....	134
Amstel Business Park	134
Overzicht inzet ambtelijke organisatie ten behoeve van projecten.....	135
FINANCIËLE BEGROTING	136
Financieel deel.....	136
Uitgangspunten van de begroting.....	136
Financiële positie.....	137
Financiële positie 2017-2020.....	137
Globale vergelijking met de jaarrekening 2015	137
Globale vergelijking met de begroting 2016 (na 2e nieuwsbrief)	138
Incidentele baten en lasten	138
Globale overzicht incidentele baten en lasten begroting 2017 tot en met 2020.....	139
BIJLAGEN.....	143
Overzicht investeringen 2017-2020.....	143
Overzicht reserves en voorzieningen 2017-2021.....	144

Bijlage EMU Saldo	145
Bijlage Overzicht Budgetten op deelproduct nivo	146
Bijlage Programmabegroting per taakveld	160
Bijlage geprognoseerde balans	165

Algemene inleiding

Voor u ligt de begroting 2017 van de gemeente Ouder-Amstel. De begroting is geschreven in een dynamische tijd. De economie trekt aan, projecten zijn in uitvoering. Duo+ is opgericht en vraagt is om aandacht. Binnen die dynamiek kan Ouder-Amstel zich verder ontwikkelen. Met zorg voor hen die het nodig hebben, met het bieden van perspectief voor waar het kan. Transparant, en betrokken bij de maatschappij. Deze begroting is daar een uitdrukking van. Deze begroting geeft een sluitend meerjarenperspectief. De gemeente heeft de afgelopen tijd kritisch gekeken naar de noodzaak van de uitgaven, zonder de opdracht van de gemeenteraad te vergeten: zorgen voor een goede sociale en fysieke infrastructuur, ruimte gevend waar mogelijk en ondersteunend waar noodzakelijk. Deze begroting gaat uit van een transparante overheid, die de informatie over haar handelen doelgericht en meetbaar wil presenteren.

De begroting 2017 is in samenwerking met Duo+ (de ambtelijke samenwerking tussen Diemen, Uithoorn en Ouder-Amstel) opgesteld.

De organisatieontwikkeling van Duo+ vergt zowel materieel als immaterieel een forse investering om de service en kwaliteit van de uitvoering te verhogen en de efficiency te versterken zodat de kosten gereduceerd kunnen worden. In het eerste uitvoeringsjaar is een groot beroep gedaan op de veerkracht van de medewerkers. Een financiële investering van de drie moederorganisaties maakt dat Duo+ volop kan bouwen aan de organisatie-inrichting om de haar ten doel gestelde taken goed uit te voeren.

Het college heeft in de begroting 2016 een aantal speerpunten benoemd; deze speerpunten zijn in 2017 onveranderd. In programma 1 betreft dit de decentralisaties en het Onderwijsachterstandenbeleid. In programma 2 gaat het om verbeteren kwaliteit openbare ruimte (ibor), de Amstelbrug, 't kampje, cultu-

reel erfgoed, de nieuwe kern, dorpshart Duivendrecht, duurzaamheid, toerisme en calamiteitenberging De Ronde Hoep. In programma 3 gaat het om de inzet op de veranderende samenleving en deregulering en handhaving. Het bestuur besteedt aan deze onderwerpen extra aandacht. U vindt deze speerpunten bij de programma's terug en ze komen ook terug in de aankomende nieuwsbrieven.

Inwoners willen weten wat de gemeente het komende jaar van plan is. De gemeentelijke begroting is hét document waarin zij dit kunnen vinden en waarin duidelijk wordt welke keuzes de gemeente maakt. Door de gemeentelijke inkomsten en uitgaven actief toegankelijk en inzichtelijk maken, zien inwoners waaraan hun geld wordt besteed. Inwoners krijgen zo meer informatie om daarmee zelf ideeën te opperen voor bestedingen en hoe ze mogelijk efficiënter en effectiever kunnen worden uitgevoerd. Dit is één van de middelen om inwoners meer te betrekken bij vorming van beleid en inwonersinitiatieven aan te moedigen.

Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV)

Met ingang van 1 januari 2017 zijn de voorschriften BBV ingrijpend veranderd. Dit betekent dat in deze begroting een aantal zaken nieuw is. Zo vindt u nu verplichte beleidsindicatoren. Ook de berekening van de overhead is veranderd. Dit kan gevolgen hebben voor de vergelijking van de bedragen met eerdere jaren. In het kort zijn de volgende wijzigingen doorgevoerd:

1. Uitvoeringsinformatie. In de herziening van het BBV wordt voorgeschreven dat de ramingen en realisatiecijfers voor de begrotingsuitvoering opgenomen moeten worden in een taakvelden. Deze taakvelden zijn bij ministeriële regeling vastgesteld. Het college behoudt de vrijheid om de taakvelden in te delen en te ordenen naar de programma's van de raad.
2. Beleidsindicatoren. Naast de uniforme taakvelden, wordt in het herziene BBV voorgeschreven dat gemeenten een basisset van 50 beleidsindicatoren hanteren voor de begroting en de verantwoordingsstukken. De indicatoren dienen opgenomen in de beleidsbegroting bij de programma's en zijn vol-

gens de commissie BBV relevant voor een nadere onderbouwing van het beleid. De nadruk ligt hierbij op outcome indicatoren, waarmee raadsleden kunnen sturen op maatschappelijke effecten. De indicatoren zijn voor alle gemeenten van toepassing en gebaseerd op landelijke beschikbare bronnen uit www.waarstaatjegemeente.nl. Naast opname in de begroting en verantwoording zijn deze indicatoren digitaal beschikbaar op de website www.waarstaatjegemeente.nl.

3. Kengetallen financiële positie. Het BBV schrijft voor dat in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing een verplichte basisset van vijf financiële kengetallen moet worden opgenomen en een beoordeling van de onderlinge verhouding van de kengetallen in relatie tot de financiële positie.
4. Inzicht in overhead en kosten. In het gewijzigde BBV worden baten en lasten van overhead niet meer onder de afzonderlijke beleidsprogramma's geregistreerd maar centraal onder een afzonderlijk taakveld (en wel in programma 3). Volgens deze nieuwe methodiek wordt in de begroting en verantwoording in principe niet meer gerekend met de integrale kostprijs. Uitzondering vormen sommige projecten, waar vaak specifieke dekkingsposten voor bestaan. Ten aanzien van taken waarvoor gemeenten kostendekkende tarieven mogen berekenen (afval, riolering), wordt in de paragraaf lokale heffingen toegelicht hoe de algemene overhead zich verhoudt tot de heffingen.
5. Het stelsel van baten en lasten. De wijzigingen in het nieuwe BBV richten zich op de systematiek van afschrijvingen en de sturing van het EMU-saldo op kasbasis. Tot op heden bracht Ouder-Amstel kosten voor investeringen in maatschappelijk nut", zoals wegen en parken, altijd direct ten laste van de exploitatie. Dit mag niet meer. Deze kosten dienen nu te worden geactiveerd en over de verwachte levensduur te worden afgeschreven. De verplichting om alle investeringen te activeren volgens de nieuwe methode wordt alleen van toepassing op nieuwe investeringen die na 2017 worden gedaan. Voor Ouder-Amstel is dat van toepassing op investeringen in het kader van reconstructies van wegen.

Leeswijzer

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

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

De programma-indeling voor 2017 is niet gewijzigd ten opzichte van 2016. Wel zijn in het programma 1 Sociaal de producten Complex Bindelwijk en Dorpshuis/Sporthal Duivendrecht samengevoegd met het product Sport, Cultuur en Recreatie. In programma 2 Ruimte is het product Water opgenomen bij het product Wegen. In programma 3 Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid is een nieuw product Overhead opgenomen.

Naast de programma's bestaat de beleidsbegroting uit de wettelijk voorgeschreven paragrafen. De paragrafen bevatten een dwarsdoorsnede van de begroting 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.

In de financiële begroting worden de uitgangspunten van de begroting aangegeven. Daarnaast wordt een nadere toelichting verstrekt op de financiële positie van de gemeente in de jaren 2017-2020. 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. Door de gewijzigde BBV voorschriften wordt zowel overhead als rente niet meer toegerekend aan de diverse producten maar zijn opgenomen in het nieuwe product Overhead. Hierdoor is geen goede vergelijking met de voorgaande jaren meer mogelijk. Ter wille van de vergelijkbaarheid zijn in de programma's financiële overzichten opgenomen waarin de onderdelen doorbe-

rekeningen overhead en kapitaallasten apart zichtbaar zijn gemaakt.

In tegenstelling tot 2016 zijn in de financiële begroting de overzichten per deelproduct verwerkt met een totaaloverzicht van baten en lasten in 2017 en het meerjarenperspectief

Bij deze programmabegroting is een aantal bijlagen gevoegd. Dit zijn het investeringsschema 2017-2020, een overzicht van de reserves en voorzieningen en een overzicht van de belangrijkste kerngegevens van de gemeente.

Financiële positie

In dit onderdeel wordt aandacht besteed aan de financiële positie van de gemeente, zowel voor wat betreft het jaar 2017 als voor de jaren 2018 tot en met 2020.

Financiële positie 2017-2020

De begroting 2017 sluit met een positief saldo van € 55.000, zonder dat ingrijpende bezuinigingen zijn doorgevoerd. Het begrotingssaldo blijft redelijk stabiel en is voor 2020 geprognosticeerd op € 85.000. De uitkomsten van de meerjarenbegroting worden in onderstaand overzicht weergegeven.

Bedragen * 1.000	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Saldo begroting 2015 - 2018	24	50	132	-75		
Saldo begroting 2016 - 2019		78	321	178	115	
Saldo begroting 2017 - 2020			55	20	41	85

De belangrijkste reden voor de wijzigingen van de financiële positie ten opzichte van de laatste meerjarenramingen zijn in onderstaande tabel opgenomen.

Bedragen * 1.000	2017	2018	2019	2020
Saldi begroting 2016 – 2019	321	178	115	115
Ibor groen onderhoud	-50	-50	-50	-50
Ontwikkelingen nieuwsbrieven 2016 (excl kapitaallasten)	-307	-127	-133	125
Kapitaallasten	-30	-40	4	0
Ontwikkeling Meicirculaire Algemene Uitkering	80	167	126	80
Ontwikkeling Personele lasten	-146	-146	-146	-146
Ontwikkelingen Sociaal				
Eigen bijdrage CAK	-160	-160	-160	-160
PGB Jeugd	-25	-25	-25	-25
Algemene en speciale jeugdhulp	14	14	14	14
Preventief jeugdbeleid	-20	-20	-20	-20
Zorg Adviespunt	5	30	62	62
Gebundelde Uitkering	24	24	24	24
Voorschoolse voorziening Peuters	-14	-22	-29	-36
Ontwikkelingen Ruimte				
Parkeren	-25	-25	-25	-25
Reservering Planmatig Groot Onderhoud Wegen	375	325	275	225
Ontwikkelingen Bestuur Dienstverlening en Veiligheid				
Hogere bijdrage Veiligheidsregio ivm nieuwbouw sateliet kazerne afronding realisatie in 2017		-40	-40	-40
1% Indexering gemeentelijke belastingen (OZB etc)	57	57	57	57
Ontwikkelingen Duo+				
Structurele verhoging bijdrage Duo+	-65	-65	-65	-65
diverse kleine aanpassingen per saldo	21	-55	57	-51
Saldo begroting 2017 - 2020	55	20	41	85

Nadere toelichting op de mutaties zijn in de diverse programma's opgenomen. In de bestedingsbudgetten van het sociaal domein zijn de gevolgen van de rijks bezuinigingen niet verwerkt. De korting op de decentralisatie-uitkering loopt per saldo op tot

€ 240.000 in 2020. Wel geeft de algemene uitkering van het gemeentefonds een lichte stijging met € 119.000 te zien van € 9.856.000 in 2016 tot € 9.975.000 in 2020.

Kerngegevens gemeente Ouder-Amstel

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

Kerncijfers				raming	
	1-jan-13	1-jan-14	1-jan-15	1-jan 2016	1-jan 2017
Inwoneraantal	13.249	13.271	13.289	13.405	13.430
Jongeren tot 20 jaar	3.160	3.201	3.150	3.064	3.190
Ouderen 65 en ouder	2.510	2.583	2.643	3.060	2.880
Oppervlakte	2.399 ha	2.399 ha	2.399 ha	2.399 ha	2.399 ha
Waarvan binnenwater	179 ha	179 ha	179 ha	179 ha	179 ha
Oppervlakte wegen in ha	64 ha	64 ha	64 ha	64 ha	64 ha
Lengte wegen	105 km	105 km	105 km	105 km	105 km
Aantal bruggen en viaducten	70	70	70	70	70
Openbaar groen	41 ha	41 ha	41 ha	41 ha	41 ha
Totaal uitgaven per inwoner (exclusief reserves)	€ 1.817	€ 1.815	€ 2.088	€ 2.095	€ 2.342
Reserves per inwoner	€ 1.867	€ 1.832	€ 1.839	€ 1.855	€ 1.620
Voorzieningen per inwoner	€ 245	€ 233	€ 286	€ 397	€ 430

Programma 1 Sociaal

In dit programma staan de doelstellingen en activiteiten beschreven op de gebieden sociaal domein, gezondheidszorg, onderwijs, sport en cultuur.

- Alle inwoners van Ouder-Amstel, volwaardig en zo zelfstandig mogelijk laten wonen, werken en participeren in de samenleving.
- Bevorderen van goed onderwijs als basis van een samenleving waarin mensen zowel individueel als collectief optimaal kunnen functioneren.
- Bevorderen van een aantrekkelijk aanbod en voorzieningen-niveau op het gebied van sport en cultuur met als doel om de sociale cohesie, vestigingsklimaat en gezondheid te bevorderen.

Binnen het programma 1 Sociaal kunt u naast alle andere beleidsvoornemens twee speerpunten van beleid vinden:

In 2017 worden de volgende speerpunten verder uitgewerkt:

„Van transitie naar transformatie“

De gemeente gaat in de komende jaren een initiërende rol vervullen om de veranderingen in de zorg en de behoeften van de inwoners zo goed mogelijk op elkaar af te stemmen. Bij transformatie gaat het om een langdurig veranderingsproces waarin:

- verantwoordelijkheden rondom zorg, ondersteuning, begeleiding en bemiddeling opnieuw verdeeld worden;
- inwoners op eigen initiatief of in gesprek met de sociale omgeving (familie, vrienden, burens, consultants, professionals, etc.) stabilisering of verbetering van de persoonlijke situatie in beeld brengen en uitvoeren;
- passende hulp (waar nodig in de vorm van integrale arrangementen) vanuit het perspectief van de inwoner aangeboden en georganiseerd wordt.

In de eerste helft van 2017 wordt de notitie „Van transitie naar transformatie“ ter vaststelling aangeboden.

Versteving gemeentelijke regierol

Ook in 2017 staat de versteving van de gemeentelijke regierol hoog op de agenda. Dat geldt zowel voor de toegang naar de zorg als voor het contractbeheer met uitvoerende partijen. Consultants in de Frontoffice en in het Zorgadviespunt (ZAP) zijn inmiddels vertrouwd geraakt met de nieuwe doelgroepen, maar tegelijkertijd worden ze regelmatig geconfronteerd met de afstemming van passende zorg bij complexe casussen, met name in de jeugdhulp. Door de integratie van het ZAP in de nieuwe uitvoeringsorganisatie Duo+ komt er meer ruimte voor specialisatie en professionalisering.

In 2017 sluiten gemeenten in de jeugdhulpregio en aanbieders van jeugdhulp nieuwe contracten af. 2017 wordt een voorbereidingsjaar waarin geëxperimenteerd wordt met persoonlijke perspectiefplannen en zorgprofielen. De gemeente koopt vanaf 2018 geen producten met afzonderlijke prijzen meer in, maar stuurt en bekostigt op basis van plannen, profielen en overeengekomen resultaten. In principe wordt slechts één aanbieder hoofdaannemer voor het behalen van het gehele resultaat waardoor verantwoordelijkheden duidelijk(er) kunnen worden belegd. Deze aanpassingen moeten leiden tot een vereenvoudiging van de administratieve processen en een betere zorg.

In 2017 wordt de aanbestedingsprocedure voor Wmo-voorzieningen opgestart. Ook in de Wmo wordt een meer vraaggerichte aanpak overwogen, maar gelet op de aard van de diensten zullen de aanpassingen minder ingrijpend uitvallen dan in de jeugdhulp.

Verhogen kwaliteit dienstverlening

In 2016 zijn twee cliënt-ervaringsonderzoeken uitgevoerd. Het eerste onderzoek was gericht op ervaringen van inwoners met instellingen en de kwaliteit van de geboden zorg, het tweede op de toegang van zorg (onder meer bereikbaarheid van het loket en de deskundigheid van consultants).

Uitkomst van het onderzoek was dat wij onvoldoende konden voldoen aan de informatiebehoefte rond het inschakelen van cliëntondersteuners en het inbrengen van klachten en bezwaren. Dit is opgepakt en zal begin 2017 opnieuw worden bekeken. De onderzoeken worden in 2017 in aangepaste vorm herhaald.

Privacy in relatie tot uitwisseling gegevens

Binnen het Sociaal Domein speelt de urgente vraag om privacy- en gegevensbeveiliging integraal vorm te geven. Daarom wordt in vanuit het Sociaal Domein Duo+ een integraal project uitgevoerd dat voortbordurt op het document Samen Zorgen, waarin afspraken zijn gemaakt met de zorginstellingen over hoe om te gaan met privacyvraagstukken en gegevensuitwisseling.

De concrete uitwerking van de actiepunten en resultaten van dit speerpunt vindt u in product 101 sociaal domein algemeen.

Speerpunten van dit beleid in 2017 zijn het bestrijden van onderwijsachterstanden bij leerlingen in het basisonderwijs en de verbe-

Product 101 Sociaal domein

Het sociaal domein bestaat uit de deelproducten

- Wmo;
- Wmo & Jeugd;
- Jeugdzorg Participatie inkomen;
- Participatie werk.

tering van de toegang tot voor- en vroegschoolse educatie (VVE). Kinderen die zo optimaal mogelijk aan het onderwijs beginnen, hebben de meeste kans op een succesvolle (school)carrière. Bij de VVE is aandacht voor het verbeteren van de overdracht van kinderen van de kinderopvang naar het basisonderwijs met een optimaal gebruik van de beschikbare instrumenten.

De concrete uitwerking van de actiepunten en resultaten van dit speerpunt vindt u in product 103 educatie.

Zoals in de inleiding beschreven is het verder ontwikkelen van de decentralisaties ook in 2017 speerpunt van beleid met als belangrijkste onderwerpen:

- Versteving gemeentelijke regierol;
- Van transitie naar transformatie nieuwe taken;
- Verhogen kwaliteit dienstverlening;
- Privacy in relatie tot uitwisseling gegevens.

Product 101 Sociaal domein algemeen		
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
Gemeentelijke regierol	Verbeteren van de gemeentelijke regierol zodat dienstverlening aan cliënten meetbaar verbetert.	Het optimaliseren van het monitoringssysteem waardoor valide en betrouwbare sturingsinformatie beschikbaar komt. Het perfectioneren van het contractbeheer zodat ondoelmatige ontwikkelingen snel en adequaat gecorrigeerd kunnen worden Samen met de partnergemeenten op basis van een evaluatie verbeterafspraken maken met zorgaanbieders over de geleverde prestaties. Met de zorgaanbieders in gesprek gaan om innovatie in de zorg te bevorderen. Onderzoeken in hoeverre nieuwe zorgaanbieders de kwaliteit en het zorgaanbod kunnen verrijken.
Van transitie naar transformatie	Inwoners hebben meer regie bij het oplossen van hun	In samenspraak met inwoners en buurgemeenten

Product 101 Sociaal domein algemeen		
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
tie	zorgvraag. Verbeteren van de kwaliteit van de zorg en beheersbaar houden van de kosten door middel van preventie en innovatie.	opstellen van de beleidsnotitie: "Van transitie naar transformatie waarin de beoogde doelstellingen verder uitgewerkt worden. Daarna waar mogelijk uitvoering geven aan dit beleid.
Kwaliteit dienstverlening	Verbeteren van de kwaliteit van de dienstverlening.	Het uitvoeren van een cliënt-ervaringsonderzoek en tevredenheidsonderzoek waarbij resultaten direct vertaald worden naar verbeteringen. In Duo+ implementeren van een nieuwe dienstverleningsvisie. Uitvoeren van het werkplan voor het vernieuwen en verbeteren van het uitvoeringsproces zodat meer personen die zorg behoeven snel passende zorg kunnen ontvangen.
Privacy	Borgen van (wettelijke) eisen ten aanzien van privacy in het sociaal domein.	Werkprocessen vaststellen inzake het omgaan met persoonsgegevens en de uitwisseling daarvan binnen de gemeente en met de zorginstellingen. Beleid vaststellen samen met Duo gemeenten over privacy en gegevensbeheer. Verbeteren informatie over bezwaarprocedures middels folders en informatie op de website. Organiseren van scholing voor medewerkers en zorgverleners ten aanzien van privacy vraagstukken betreffende het sociaal domein.

Deelproduct 101.1 Wmo		
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
Decentralisatie nieuwe Wmo-taken	Vormgeven van de transformatie (vernieuwing gericht op samenredzaamheid en sociale innovatie).	Beoordelen of de Wmo zorgaanbieders er in geslaagd zijn de afspraken, die gemaakt zijn in het kader van de transformatie, na te komen op basis van de evaluatie 2016. Besluiten of de contracten maatwerkvoorzieningen verlengd worden of dat deze opnieuw worden aanbesteed.

Deelproduct 101.1 Wmo		
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
Maatwerkvoorzieningen	Er is een sluitend aanbod aan maatwerkvoorzieningen (hulp bij het huishouden, hulpmiddelen, woningaanpassingen, vervoer, begeleiding en kortdurend verblijf).	<p>Uitvoering geven aan de nieuwe contractafspraken voor Hulp bij het huishouden waarin de uitgangspunten van de Code Verantwoord Marktgedrag Thuisondersteuning voor 2017 verwerkt zijn. Het college heeft deze Code ondertekend. Dit kan betekenen dat vanaf 2017 de uitgaven iets zullen stijgen.</p> <p>In 2017 worden de middelen van de Pilot HHT Diensten Thuis structureel toegevoegd aan de integratieuitkering Wmo. Het doel van het budget blijft het behouden van werkgelegenheid in de sector Hulp bij het huishouden. Wij doen dit door uitbreiding van de doelgroep en ontwikkeling van andere innovatieve algemene Wmo-voorzieningen.</p> <p>In 2017 vindt een nieuw inkooptraject plaats voor individuele begeleiding, groepsbegeleiding en kortdurend verblijf.</p>
Mantelzorg	<p>Er is een breed ondersteuningsaanbod beschikbaar, gericht op het ondersteunen van mantelzorgers bij hun zorgtaken en het voorkomen van overbelasting.</p> <p>Het ondersteuningsaanbod is goed bekend bij mantelzorgers.</p>	<p>Het ondersteuningsaanbod van Mantelzorg & Meer wordt gecontinueerd.</p> <p>Wederom het jaarlijkse mantelzorgcompliment verstrekken aan mantelzorgers.</p> <p>Actief communicatiebeleid om mantelzorgers goed geïnformeerd te houden over het aanbod van ondersteuningsmiddelen.</p>
Maatschappelijke opvang en beschermd wonen	<p>Zoveel mogelijk voorkomen van dakloosheid. Tijdelijke opvang bieden aan inwoners met OGGZ-problematiek zonder huisvesting.</p> <p>Beschermd wonen is beschikbaar voor mensen met psychiatrische problemen.</p>	<p>Op dit moment beschikt Amsterdam als centrumgemeente over de budgetten en voert de taken uit op het gebied van maatschappelijke opvang en beschermd wonen voor de regiogemeenten.</p> <p>Verwacht wordt dat de middelen in 2018 niet meer worden verdeeld over de centrumgemeenten, maar over alle gemeenten op basis van de Wmo-verdeelsleutel. In 2017 brengen wij in kaart wat de</p>

Deelproduct 101.1 Wmo		
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
		consequenties hiervan zijn en wordt bekeken hoe Ouder-Amstel deze middelen zo effectief mogelijk kan inzetten.
Cliëntondersteuning	Cliëntondersteuning is voor burgers 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.	In 2017, op basis van een evaluatie in 2016, bekijken of het huidige beleid met betrekking tot cliëntondersteuning en de inzet van MEE Amstel en Zaan aanpassing behoeft.

Bedragen * 1.000	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Directe baten en lasten						
Lasten	1.715	1.807	1.709	1.709	1.709	1.709
Baten	1.205	1.575	1.458	1.461	1.453	1.449
Saldo directe baten en lasten	510	232	250	248	256	260
Directe loonkosten en overhead	0	389				
Directe loonkosten			206	206	206	206
Totaal deelproduct	510	621	457	454	462	466

Toelichting Financieel Overzicht 101.1 Wmo

Lasten: In 2017 is de tijdelijke mogelijkheid voor de dienstencheque Huishoudelijke Hulp(€ 90.000) niet meer van toepassing.

Baten: Inkomsten uit eigen bijdragen zijn structureel met € 160.000 naar beneden bijgesteld als gevolg van lagere uitgaven hulp bij huishouden, begeleiding en dagbesteding. Daarentegen is de uitkering Deelfonds WMO wel met € 49.000 toegenomen.

Naast de directe personele lasten en kapitaallasten zijn er verder geen belangrijke afwijkingen.

Door de wijziging van de BBV voorschriften zijn alleen de directe loonkosten verantwoord binnen dit product. Alle overige indirecte kosten zoals Facilitaire Zaken, Huisvesting, ICT, Management, Financiën, Personeel en Organisatie, Communicatie en Juridische

Zaken worden nu op 1 product binnen het programma Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid verantwoord.

Ook werd tot en met 2016 in de kapitaallasten rekening gehouden met rente. Omdat Ouder Amstel geen externe financiering nodig heeft, worden nu alleen de afschrijvingen onder de kapitaallasten verantwoord.

Kaderstellende documenten

- Beleidsplan Wmo 2015 t/m 2018
- Dienstverleningsplan 2008
- Notitie kernteam
- Nota inrichting toegang sociaal domein

Wetten

- Wet maatschappelijke ondersteuning 2015
- Jeugdwet 2015
- Participatiewet

Verordeningen

- Verordening cliëntparticipatie sociaal domein 2015
- Verordening tegenprestatie

- Afstemmingsverordening
- Verordening maatschappelijke participatie schoolgaande kinderen
- Verordening verrekening bestuurlijke boete bij recidive
- Verordening maatschappelijke ondersteuning 2015
- Verordening Jeugdhulp 2015

Beleidsindicatoren Wmo Besluit Begroting en Verantwoording

Indicator	eenheid	periode	Ouder-Amstel	Nederland	Bron	Beschrijving
Wmo-cliënten met een maatwerk arrangement	per 10.000 inwoners	2015	325	569	CBS-Monitor Sociaal Domein WMO	Een maatwerkarrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo. Voor de Wmo gegevens geldt dat het referentiegemiddelde gebaseerd is op 137 deelnemende gemeenten.

Deelproduct 101.2 Wmo en Jeugd		
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
Toegang tot zorg en voorzieningen	Het is voor inwoners duidelijk bij welk loket zij zich moeten melden voor een zorgvraag of een vraag om ondersteuning. Bieden van de juiste zorg, op de juiste plek en in de juiste porties.	Vanaf 1 januari 2017 valt het Zorgadviespunt (ZAP) onder de verantwoordelijkheid van Duo+. De bekendheid van het ZAP bij inwoners vergroten door: <ul style="list-style-type: none">➤ uitbouwen van de website sociaal domein voor bewoners;➤ informeren en communiceren met bewoners via de gemeentewebsite, het weekblad voor Ouder-Amstel en foldermateriaal/brochures;➤ analyse maken van en zicht houden op verwijzingen door externe partijen naar zwaardere jeugdzorg;➤ waar mogelijk en nodig in overleg met externe partijen verwijzingsstroom beter reguleren;➤ intensiveren van de samenwerking met de huisartsen die een belangrijke externe verwijzer zijn.

Deelproduct 101.2 Wmo en Jeugd		
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
Kernteam	Het bieden van gecoördineerde en afgestemde zorg of ondersteuning aan inwoners van onze gemeente met meervoudige en/of complexe zorgvragen.	In 2017 beoordelen op welke manier de samenstelling en werkwijze van het kernteam het beste kan aansluiten bij de nieuwe regionale werkwijze in de Jeugdzorg. Onderhouden van het netwerk door het organiseren van netwerkbijeenkomsten voor professionals van zorginstellingen. Bespreeken en behandelen van complexe casuïstiek in overleg met betrokken huishoudens en gezinnen. Zo nodig toewijzen van een casusregisseur die optreedt als contactpersoon en coördinator van zorg voor en in het huishouden.
Preventief jeugdbeleid	Kinderen en jongeren groeien voorspoedig op en worden zo min mogelijk belemmerd door sociaal-economische- of psychosociale problemen.	In 2017 starten we met ouder-kind coaches in de kinderopvang. We continueren extra inzet op "het jonge kind" in samenwerking met de GGD en het MOC kabouterhuis om zo vroeg mogelijk zorg te kunnen bieden. We betrekken jeugdigen waar mogelijk bij beleid en uitvoering (jeugdparticipatie). Net als in 2016 blijven we werken aan de concretisering van preventief jeugdbeleid in samenwerking met sportverenigingen. Opvoed-/opgroei-ondersteuning blijven we aanbieden door: <ul style="list-style-type: none"> ➤ kortdurende lichte begeleiding; ➤ organiseren van themabijeenkomsten; ➤ organiseren van activiteiten in het kader van de opvoedweek; ➤ uitbreiden en versterken van het netwerk van partners die van belang zijn voor preventie.
Huiselijk geweld en kindermishandeling	Voorkomen en bestrijden van huiselijk geweld en kindermishandeling. Geen wachtenden op hulp.	In 2017 wordt door de zes gemeenten verder gewerkt aan de ontwikkeling van Veilig Thuis Amsterdam-Amstelland. Dit resulteert o.a. in een nieuwe Gemeenschappelijke Regeling (GR) GGD Amsterdam-Amstelland die 1 januari 2017 in werking treedt en in

Deelproduct 101.2 Wmo en Jeugd		
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
		<p>een nieuwe dienstverleningsovereenkomst (DVO) tussen de GR GGD Amsterdam-Amstelland en de GGD Amsterdam. Daarin wordt de uitvoering van taken van Veilig Thuis en het Centrum voor Seksueel Geweld opgedragen aan de GGD Amsterdam. Vanaf 2017 wordt de bijdrage van de regiogemeenten aan Veilig Thuis anders geregeld. Amsterdam ontvangt als centrumgemeente rijksmiddelen voor hulp en opvang na huiselijk geweld, de zogenaamde DUVO-middelen (Decentralisatie Uitkering Vrouwen Opvang). Een deel van de DUVO-middelen wordt rechtstreeks aan de Amstelland gemeenten ter beschikking gesteld. Vanaf 2017 wordt dat een jaarlijks vast bedrag.</p> <p>Inhoudelijk wordt door Veilig Thuis (VT) verder gewerkt aan de samenwerking met de ketenpartners en met de lokale sociale teams (kernteam). Aandacht wordt gegeven aan de doorgeleiding van de politiemeldingen naar het lokale veld.</p> <p>In 2017 wordt gewerkt aan verbetering van het proces rond tijdelijke huisverboden (THV). Naast de wettelijke kerntaken van triage en monitoring, wordt voor Veilig Thuis een rol voorzien in de beoordeling van de melding. Ook krijgt VT een monitoring taak gedurende de THV-periode.</p>
Vrijwilligers	Vrijwilligers(organisaties) worden ondersteund in de vorm van het bieden van informatie, voorlichting en deskundigheidsbevordering. Vrijwilligerswerk wordt gestimuleerd en systematisch gepromoot.	In 2017 wordt het aanbod van informatie, voorlichting en deskundigheidsbevordering door het Coördinatiepunt Vrijwillige Inzet (CVI) van Coherente verder ontwikkeld op basis van de uitkomsten van het uitgevoerde behoefte-onderzoek.
Jeugd-/jongerenwerk	Het bevorderen van het voorspoedig opgroeien en ontwikkelen van jongeren.	Betrekken van jongeren bij activiteiten en bij participatie gemeentelijk beleid. Continueren van ambulante werkzaamheden door contacten te leggen met (groepen) jongeren in de openbare ruimte. Jongeren met een hulpvraag begeleiden en coachen.

Deelproduct 101.2 Wmo en Jeugd		
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
Jeugdveiligheid	Overlast van jongeren voor de omgeving beperken en waar nodig zorg zo vroeg mogelijk inzetten.	Periodiek afstemmen met politie, gemeente en jongerenwerk over in te zetten acties bij overlast of zorgvragen. Opstellen van een geactualiseerd regionaal convenant (Amstelland) zodat er gegevens uitgewisseld kunnen worden over (bijvoorbeeld) Ouder-Amstelse jongeren die elders overlast veroorzaken.
Ouderenbeleid	Voorkomen sociaal isolement en versterken zelfredzaamheid en zelfstandigheid bij ouderen.	Coherente biedt in opdracht van de gemeente een breed aanbod aan ontmoetingsmogelijkheden, groepsactiviteiten en individuele dienstverlening aan zelfstandig wonende ouderen. Om de leefbaarheid, sociale samenhang en zelfredzaamheid te behouden is het van belang dat conform het nieuwe Wmo beleid een passend activiteitenaanbod wordt aangeboden en dat -waar nodig- verder afgestemd wordt op de nieuwe taken en rol van de gemeente. 'Co's kamer', een vorm van dagbesteding die vrij toegankelijk is voor ouderen, wordt in 2017 uitgebreid qua deelnemers en openingstijden.

Bedragen * 1.000	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Directe baten en lasten						
Lasten	1.129	1.245	1.167	1.142	1.110	1.110
Baten	19	11	11	11	11	11
Saldo directe baten en lasten	1.110	1.234	1.157	1.131	1.099	1.099
Kapitaallasten	8	2	1	1	1	1
Directe loonkosten en overhead	581	151				
Directe loonkosten			104	104	104	104
Reserves						
Lasten Storting reserve decentralisaties	200	40	0	0	0	0
Baten Onttrekking reserve onderhoud .gemeentelijke gebouwen	0	0	0	0	0	0
Saldo Reserves	200	40	0	0	0	0
Totaal deelproduct	1.899	1.427	1.263	1.237	1.205	1.205

Toelichting Financieel Overzicht 101.2 Wmo en Jeugd

In 2016 zijn nog kosten inhuurkrachten (€ 68.000) voor werkzaamheden in het kader van de transitie gemaakt. Ook is de afbouw van het Zorg Advies Punt opgenomen.

Naast de directe personele lasten en kapitaallasten zijn er verder geen belangrijke afwijkingen.

Door de wijziging van de BBV voorschriften zijn alleen de directe loonkosten verantwoord binnen dit product. Alle overige indirecte kosten zoals Facilitaire Zaken, Huisvesting, ICT, Management, Financiën, Personeel en Organisatie, Communicatie en Juridische Zaken worden nu op 1 product binnen het programma Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid verantwoord.

Ook werd tot en met 2016 in de kapitaallasten rekening gehouden met rente. Omdat Ouder Amstel geen externe financiering nodig

heeft, worden nu alleen de afschrijvingen onder de kapitaallasten verantwoord.

Kaderstellende documenten

- Beleidsplan Wmo 2015 t/m 2018
- Dienstverleningsplan 2008
- Beleidsplan Preventief Jeugdbeleid en Jeugdhulp 2017-2020
- Notitie kernteam
- Nota inrichting toegang sociaal domein
- Regioaanpak huiselijk geweld en kindermishandeling, op weg naar duurzame veiligheid, 2015-2020
- Uitvoeringsplan Veilig Thuis Amsterdam-Amstelland

Wetten

- Wet maatschappelijke ondersteuning 2015
- (concept) Wet jeugdzorg
- Participatiewet

Verordeningen

- Verordening cliëntparticipatie sociaal domein 2015

- Verordening tegenprestatie
- Afstemmingsverordening
- Verordening maatschappelijke participatie schoolgaande kinderen
- Verordening verrekening bestuurlijke boete bij recidive
- Verordening Jeugdwet
- Verordening maatschappelijke ondersteuning 2015

Deelproduct 101.3 Jeugdzorg		
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
Jeugdzorg algemeen	Inwoners weten de toegang tot Jeugdzorg te vinden. De gemeente is in staat om aanvragen jeugdzorg te beoordelen en toe te kennen.	Uitvoeren van het vorig jaar vastgestelde beleidsplan Jeugdzorg met als belangrijkste uitgangspunt: integrale benadering van zorgvragen van onze inwoners (één gezin, één plan, één hulpverlener). In 2017 staat de invoering van een nieuwe werkwijze in de Jeugdzorg per 1 januari 2018 centraal. Belangrijkste uitgangspunten van de nieuwe werkwijze zijn: <ul style="list-style-type: none">➤ meer regie voor inwoners bij het oplossen van hun zorgvraag;➤ meer mogelijkheden voor gemeenten om op resultaten en financiën te sturen;➤ vereenvoudiging van administratieve processen Vaststellen nieuwe verordening en beleidsregels Jeugdhulp. De gemeente participeert regionaal in werkgroepen om werkwijze voor te bereiden. Participeren in pilots gericht op de nieuwe werkwijze.
Jeugdzorg op Lokaal niveau	Waar nodig jeugdzorg beschikbaar stellen voor kinderen, jongeren en hun ouders om het mogelijk te maken voorspoedig op te groeien en te ontwikkelen, zo min mogelijk belemmerd door sociaaleconomische of psychosociale problemen.	Monitoren van het gebruik van jeugdzorg om beleid en inkoop daarop af te stemmen. Samenhang preventie en Jeugdzorg realiseren door onder meer Ouder-Kind coach en Kernteam. Vorbereiden van lokale aanbestedingstrajecten voor 2018 in samenwerking met de Duo+-gemeenten. Samenwerking met huisartsen verder intensiveren om zorg aan inwoners beter af te stemmen.

Financieel Overzicht

Bedragen * 1.000	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Directe baten en lasten						
Lasten	2.533	2.557	2.265	2.245	2.235	2.230
Baten	1.918	1.723	1.566	1.584	1.584	1.584
Saldo directe baten en lasten	615	834	699	661	651	646
Directe loonkosten en overhead	78	243				
Directe loonkosten			162	162	162	162
Totaal deelproduct	693	1.077	861	823	813	808

Toelichting Financieel Overzicht 101.3 Jeugdzorg

Vanwege een lichte zorgtoename wordt het budget voor jeugd PGB's bijgesteld van € 170.000 naar € 195.000.

Met ingang van 2017 is het totale budget voor de GGD jeugdgezondheidszorg van € 343.000 ondergebracht bij het product gezondheidszorg.

Ook is de uitkering Deelfonds Jeugd met € 157.000 afgenomen. Naast de directe personele lasten zijn er verder geen belangrijke afwijkingen.

Door de wijziging van de BBV voorschriften zijn alleen de directe loonkosten verantwoord binnen dit product. Alle overige indirecte kosten zoals Facilitaire Zaken, Huisvesting, ICT, Management, Financiën, Personeel en Organisatie, Communicatie en Juridische Zaken worden nu op 1 product binnen het programma Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid verantwoord.

Kaderstellende documenten

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

Wetten

- Wet Maatschappelijke Ondersteuning
- Jeugdwet
- Participatiewet

Verordeningen

- Verordening adviesraad Wmo/Wwb
- Verordening maatschappelijke participatie schoolgaande kinderen
- Verordening verrekening bestuurlijke boete bij recidive
- Verordening Jeugdwet

Indicator	eenheid	periode	Ouder-Amstel	Nederland	Bron	Beschrijving
Jongeren met jeugdhulp	% Van alle jongeren tot 18 jaar	2015	6,1	7,7	CBS – Beleidsinformatie Jeugd	Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzicht van alle jongeren tot 18 jaar.
Jongeren met jeugd-reclassering	%	2015	-	0,4	CBS – Beleidsinformatie Jeugd	Het percentage jongeren (12-22 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-22 jaar).
Jongeren met jeugdbescherming	%	2015	0,5	1,1	CBS – Beleidsinformatie Jeugd	Het percentage jongeren tot 18 jaar met een jeugdbeschermingsmaatregel ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar.

Deelproduct 101.4 Participatie/Inkomen		
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
Bijstandsverlening	Uitvoeren inkomensdeel Participatiewet	<p>Ook in 2017 inzetten op het bevorderen van de uitstroom uit de uitkering en het beperken van de instroom. (zie activiteiten bij aandachtsveld Participatie/werk)</p> <p>In 2017 verwachten wij net als in 2016 een opdracht van het Rijk om statushouders in onze gemeente te laten wonen. Dit zal in eerste instantie extra druk geven op de aanvraag van bijstandsuitkeringen. De verwachting is dat er nog geen daling te zien zal zijn in het aantal uitkeringsgerechtigden gezien de landelijke trends. Via het re-integratiebeleid (zie: participatie-werk) wordt geprobeerd de uitstroom maximaal te bevorderen. Bij uitkeringsaanvragen worden direct trajecten ingezet richting werk. In 2017 wordt een groter deel van de uitkeringsgelden besteed aan loonkostensubsidies met als doel de kans op werk te vergroten.</p>
Minimabeleid	Vergroten van deelname aan de samenleving door mensen met een laag inkomen.	<p>Het minimabeleid wordt voortgezet. Het declaratiefonds blijkt een goed onderdeel te zijn van het minimabeleid gezien de toename van het aantal gebruikers en het gebruik van de pas.</p> <p>In 2017 wordt ook beoordeeld of een aansluiting bij</p>

Deelproduct 101.4 Participatie/Inkomen		
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
		het landelijke jeugdfonds en/of cultuurfonds het gebruik van het declaratiefonds kan verbreden.
Integrale schuldhulpverlening	De zelfredzaamheid en eigen kracht van inwoners versterken door (duurzame) hulp te bieden bij financiële problemen of schulden. Problematische schulden voorkomen door preventie en nazorg.	Actualiseren van het beleidsplan schuldhulpverlening. Wij verwachten een kleine toename van het aantal schuldhulpverleningstrajecten. Het preventiebeleid wordt beoordeeld op effectiviteit en waar nodig wordt het beleid aangepast.

Financieel Overzicht

Bedragen * 1.000	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Directe baten en lasten						
Lasten	2.896	2.894	2.830	2.830	2.830	2.830
Baten	2.398	2.118	2.143	2.143	2.143	2.143
Saldo directe baten en lasten	497	775	687	687	687	687
Directe loonkosten en overhead	783	607				
Directe loonkosten			338	338	338	338
Totaal deelproduct	1.281	1.382	1.025	1.025	1.025	1.025

Toelichting Financieel Overzicht 101.4 Participatie/Inkomen

In 2016 is rekening gehouden met de kosten (€ 48.000) van digitalisering klantdossiers. Door de hogere kosten van het inkomensdeel bijstand in 2015 is de gebundelde uitkering BUIG voor 2017 naar boven bijgesteld met € 24.000. Naast de directe personele lasten zijn er verder geen belangrijke afwijkingen.

Door de wijziging van de BBV voorschriften zijn alleen de directe loonkosten verantwoord binnen dit product. Alle overige indirecte kosten zoals Facilitaire Zaken, Huisvesting, ICT, Management, Financiën, Personeel en Organisatie, Communicatie en Juridische Zaken worden nu op 1 product binnen het programma Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid verantwoord.

Kaderstellende documenten

- Re-integratienota 2015
- Dienstverleningsplan 2008
- Startnotitie Schuldhulpverlening Ouder-Amstel 2012
- Beleidsplan schuldhulpverlening (2012)

- Nota minimabeleid en bijzondere bijstand 2012
- Communicatieplan minimaregelingen 2012

Wetten

- Wet SUWI
- Wet gemeentelijke schuldhulpverlening
- Participatiewet

Verordeningen

- Re-integratieverordening Participatiewet Ouder-Amstel 2015

- Afstemmingsverordening Ouder-Amstel 2015
- Handhavingsverordening
- Verordening Cliëntenparticipatie Sociaal Domein Ouder-Amstel 2015
- Verordening tegenprestatie Ouder-Amstel 2015
- Afstemmingsverordening
- Verordening individuele studietoelage Ouder-Amstel 2015
- Verordening individuele inkomensvoetstuk Ouder-Amstel 2015

Indicator	eenheid	periode	Ouder-Amstel	Nederland	Bron	Beschrijving
% kinderen in uitkeringsgezin	%	2012	2,07	5,66	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel	Het percentage kinderen tot 18 jaar dat in een gezin leeft dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen.
% achterstandsleerlingen	%	2012	3,57	11,61	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel	Het percentage leerlingen (4-12 jaar) in het primair onderwijs dat kans heeft op een leerachterstand.
% werkloze jongeren	%	2012	1	1,21	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel	Het percentage werkloze jongeren (16-22 jaar).

Deelproduct 101.5 Participatie/Werk		
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
Participatie en Werkbedrijf	Mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt aan het werk helpen en houden.	Op 1 juli 2016 is de nieuwe werkorganisatie AM match van start gegaan. Deze organisatie is voortgekomen uit de voormalige AM Groep. De ervaring en expertise om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt te begeleiden, is behouden evenals het zakelijke netwerk van AM Groep. Nieuw is dat de mensen ook echt op de loonlijst van reguliere bedrijven komen. AM match richt zich vooral op het matchen van mensen en bedrijven. Als een organisatie en een persoon bij elkaar zijn gebracht, begeleidt AM

Deelproduct 101.5 Participatie/Werk		
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
		<p>match beide partijen om ervoor te zorgen dat het werkt. Voor Ouder-Amstel is in 2017 het streven om tenminste veertien uitkeringsgerechtigden met een verdien capaciteit van 70% of minder naar werk te begeleiden via AM match. Naast de genoemde doelgroep biedt de nieuwe werkorganisatie ook begeleiding en werk aan de voormalige WSW-ers en mensen die een indicatie hebben voor beschermt werk. AM Match opereert vanuit Amstelveen en Hoofddorp.</p>
Re-integratie	Vergroten van zowel de arbeidsparticipatie als de maatschappelijke participatie.	<p>De uitvoering van de re-integratienota (2015) wordt in 2017 voortgezet. Naast het gebruik van bestaande instrumenten zal in 2017 extra aandacht zijn voor:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ meer gebruik van loonkostensubsidies om werkgevers te compenseren als zij mensen in dienst nemen die minder productief zijn; ➤ het begeleiden van minimaal veertien personen met een beperking naar een passende werkplek (door AM Match); ➤ het starten van een pilot voor statushouders om ze sneller aan werk te helpen; ➤ scholingsmogelijkheden voor jonge statushouders om de kans op werk te vergroten.
Werkgeversbenadering	Eén integrale en voor werkgevers heldere benadering bij het vinden van betaalde arbeidsplaatsen voor mensen uit de WW en Participatiewet.	<p>Het creëren van garantiebannen (1765 in regio Amsterdam) in onze regio liep achter en daarom is een aantal verbeteracties in gang gezet die vooral in 2017 ertoe moeten leiden dat de doelstellingen gehaald gaan worden. Ouder-Amstel is op alle niveaus betrokken bij bestuur en uitvoering van het WSP en draagt op die manier bij om de doelstellingen te halen. Extra opdracht aan de deelnemende gemeenten is om voldoende garantiebannen in de eigen organisatie te creëren.</p>

Financieel Overzicht

Bedragen * 1.000	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Directe baten en lasten						
Lasten	456	548	534	519	500	481
Baten	456	423	388	355	336	327
Saldo directe baten en lasten	-1	125	145	164	164	155
Directe loonkosten en overhead	256	214				
Directe loonkosten			156	156	156	156
Totaal deelproduct	255	339	302	320	320	311

Toelichting Financieel Overzicht 101.5 Participatie/Werk

Binnen dit product is vooral de afbouw van Wsw middelen van belang. Ook is de uitkering Deelfonds Participatiewet met € 35.000 afgenomen. Naast de directe personele lasten zijn er verder geen belangrijke afwijkingen. Door de wijziging van de BBV voorschriften zijn alleen de directe loonkosten verantwoord binnen dit product. Alle overige indirecte kosten zoals Facilitaire Zaken, Huisvesting, ICT, Management, Financiën, Personeel en Organisatie, Communicatie en Juridische Zaken worden nu op 1 product binnen het programma Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid verantwoord.

Wetten

- Wet participatiebudget
- Participatiewet

Verordeningen

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

Kaderstellende documenten

- Re-integratienota 2015
- Marktbewerkingsplan werkgeversservicepunt (regionaal) 2015

Indicator	eenheid	periode	Ouder-Amstel	Nederland	Bron	Beschrijving
Banen	per 1.000 inwoners 15-64 jr	2015	1.651,1	721,7	LISA	Het aantal banen, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.
Vestigingen	per 1.000 inwoners 15-64 jr	2015	249,5	122,4	LISA	Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.
Netto arbeidsparticipatie	%	2015	66,9	65,4	CBS - Arbeidsdeelname	Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking.

Bruto gemeentelijk product (verwacht/gemeten)	index	2013	107	100	Atlas voor Gemeenten	Bruto gemeentelijk product (BGP) is het product van de toegevoegde waarde per baan en het aantal banen in een gemeente. De verhoudingswaarde tussen verwacht BGP en gemeten BGP geeft aan of er boven verwachting (<100) of beneden verwachting (>100) wordt gepresteerd.
Functiemenging	%	2015	70,2	51,3	LISA	De functie mengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.
Bijstandsuitkeringen	per 10.000 inwoners 18jr en ouder	2015	211,5	398,7	CBS - Participatie Wet	Het aantal personen met een bijstandsuitkering, per 10.000 inwoners.
Lopende re-integratie voorzieningen	per 10.000 inwoners 15-65 jr	2015	133,3	249,8	CBS - Participatie Wet	Het aantal lopende re-integratie voorzieningen, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.

Product 102 Algemene Gezondheidszorg

Algemene gezondheidszorg bestaat uit de onderdelen gezondheidszorg en bijzondere groepen.

Deelproduct 102.1 Gezondheid		
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
Lokaal gezondheidsbeleid	Bevorderen gezondheid inwoners.	<p>Specifieke activiteiten zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ project valpreventie in beide dorpskernen; ➤ project overgewicht: beweegprogramma voor volwassenen met overgewicht en obesitas. Dit project wordt uitgevoerd in Duivendrecht; ➤ project Gezonde School op de vijf basisscholen; ➤ In de tweede helft van 2017 komen de resultaten beschikbaar van de door de GGD uitgevoerde gezondheidsmonitor. Op basis van de uitkomsten wordt bezien of het huidige gezondheidsbeleid of WMO-beleid aangepast moet worden.
Jeugdgezondheidszorg	Zorgdragen voor een sluitend preventief jeugdgezondheidspakket.	Werken aan verbeteringen in het basis takenpakket, onder andere door het benoemen van prestatie-indicatoren en het uitvoeren van een 0-meting. Begin 2017 wordt onderzocht of er een efficiencyslag gemaakt kan worden binnen het basispakket.
Alcohol- en drugsbeleid	Integrale aanpak alcohol- en drugsbeleid op gebied van preventie en handhaving	<p>In 2017 is er gericht preventie aandacht voor de doelgroepen 55+, jongeren tussen de 12 en 18 jaar en ouders.</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Voor professionals (waaronder jongerenwerkers, consultants van het ZAP en praktijkondersteuners huisartsen) worden informatie en netwerk-bijeenkomsten georganiseerd, die gericht zijn op het herkennen van - en kunnen handelen bij verslavingsvraagstukken. ➤ Voor de doelgroep ouders wordt een pilot gestart om informatie en voorlichting te geven via een Webinar door de Brijder Stichting. ➤ Preventiemedewerkers en handhavers gaan overleggen met sportverenigingen om te beoordelen hoe in de praktijk wordt omgegaan met de nieuwe wetgeving vanaf 2015. ➤ In overleg met de jongerenwerkers wordt bekeken of er op het gebied van alcohol en/of midde-engebruik bijzonderheden zijn, waarbij eventueel preventieve acties nodig zijn.

Financieel Overzicht

Bedragen * 1.000	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Directe baten en lasten						
Lasten	111	128	453	453	453	453
Saldo directe baten en lasten	111	128	453	453	453	453
Directe loonkosten en overhead	70	112				
Directe loonkosten			75	75	75	75
Totaal deelproduct	181	240	528	528	528	528

Toelichting Financieel Overzicht 102.1 Gezondheid

Met ingang van 2017 is het totale budget voor de GGD jeugdgezondheidszorg van € 343.000 ondergebracht bij het product gezondheid. Naast de directe personele lasten zijn er verder geen belangrijke afwijkingen.

Door de wijziging van de BBV voorschriften zijn alleen de directe loonkosten verantwoord binnen dit product. Alle overige indirecte kosten zoals Facilitaire Zaken, Huisvesting, ICT, Management, Financiën, Personeel en Organisatie, Communicatie en Juridische Zaken worden nu op 1 product binnen het programma Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid verantwoord.

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

Wetten

- Wet publieke gezondheid
- Wmo
- Jeugdwet

Deelproduct 102.2 Bijzondere Groepen

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
Statushouders en Nieuwkomers	In de gemeente huisvesten van Statushouders volgens de taakstelling van het Rijk. Bijdragen aan een goede integratie in de Nederlandse maatschappij van nieuwkomers.	De taakstelling voor de huisvesting van voormalig asielzoekers (statushouders) is hoog. Op basis van de in augustus 2016 bekende gegevens is de verwachting dat onze gemeente in 2017 36 statushouders moet huisvesten. Dit veroorzaakt een groei in de uitgaven. Vanuit het re-integratiebeleid wordt extra ingezet op deze doelgroep.

Deelproduct 102.2 Bijzondere Groepen		
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
		De gemeente gaat ten behoeve van een goede integratie, volgens landelijk beleid, werken met een participatieverklaring. Dit is een traject voor nieuwkomers die via het volgen van meerdere bijeenkomsten de Nederlandse samenleving beter leren kennen. Hierbij wordt samenwerking gezocht met de welzijnsstichting Coherente en de openbare bibliotheek. De bijeenkomsten worden gegeven door Vluchtelingenwerk Amstel tot Zaan.

Financieel Overzicht

Bedragen * 1.000	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Directe baten en lasten						
Lasten	32	45	45	45	45	45
Baten	5	10	10	10	3	10
Saldo directe baten en lasten	27	35	35	35	42	35
Totaal deelproduct	27	35	35	35	42	35

Toelichting Financieel Overzicht 102.2 Bijzondere groepen

Geen bijzonderheden.

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 en de

verdere ontwikkeling van Voor- en Vroegschoolse Educatie als speerpunt op de agenda.

In het kader van het Onderwijsachterstandenbeleid leggen we in 2017 de focus op verbetering van de toegang tot de voor- en vroegschoolse educatie, de kwaliteit van het taalonderwijs en de overdracht (ook wel doorgaande leerlijn) van kinderen vanuit de kinder-

opvanginstellingen naar de basisscholen. Kinderen wordt de kans geboden om zonder taalachterstand in het basisonderwijs in te stromen, waardoor het kind de meeste kans heeft op een succesvolle (school)carrière.

Samen met de schoolbesturen, kinderopvanginstellingen en andere betrokken partijen worden de mogelijkheden om te komen tot een Kindcentrum onderzocht. Bovendien willen we extra aandacht besteden aan ouderbetrokkenheid. Ouders zijn een belangrijke schakel

in het beïnvloeden van de leerprestaties van kinderen. Ook burgerschapsvorming komt in 2017 op de agenda. De gemeente wil de jeugd kennis laten maken met alle instrumenten van onze democratische staat en laten zien dat zij invloed kunnen uitoefenen op hun directe omgeving. Tot slot wordt in samenwerking met de scholen een programma opgezet ter bevordering van talentontwikkeling.

Deelproduct 103.1 Onderwijs		
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
Onderwijshuisvesting	Adequate huisvesting van alle in de gemeente gevestigde basisscholen. De gemeente wil goede, veilige en gezonde schoolgebouwen voor leerlingen en leerkrachten met aandacht voor de ontwikkeling van het concept Kindcentrum.	In 2016 is een onderzoek naar mogelijkheden tot nieuwbouw voor basisschool Het Kofschip en Amstelschool uitgevoerd. Op basis daarvan moet een besluit genomen worden over wel of geen nieuwbouw. Bij een positief besluit wordt in 2017 een projectplan opgezet om te komen tot nieuwbouw of renovatie. In overleg met de naburige gemeenten wordt een behoefteonderzoek uitgevoerd naar onderwijsvoorzieningen in De Nieuwe Kern (DNK).
Passend Onderwijs	Leerlingen die extra ondersteuning bij het leren nodig hebben, worden adequaat begeleid door het samenwerkingsverband Amstelronde.	Via het Onderwijsoverleg vindt in 2017 monitoring plaats op de uitvoering van het passend onderwijs. Aandachtspunten daarbij zijn vroegsignalering door scholen en gezamenlijke verantwoordelijkheid voor (zorg)leerlingen. Ouder-Amstel is zowel bestuurlijk als ambtelijk vertegenwoordigd in regionaal overleg voor Passend Onderwijs voor zowel voortgezet als basisonderwijs.

Financieel Overzicht

Bedragen * 1.000	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Directe baten en lasten						
Lasten	460	426	387	384	384	384
Baten	16	0	0	0	0	0
Saldo directe	443	426	387	384	384	384

baten en lasten							
Kapitaallasten		116	336	200	200	200	200
Directe loonkosten en overhead		22	41				
Directe loonkosten				11	11	11	11
Reserves							
Baten	Onttrekking reserve aanpassing onderwijshuisvesting	83	0	0	0	0	0
	Onttrekking reserve dekking huur Hekmanschool.	116	116	116	116	116	116
	Onttrekking reserve kapitaallasten schoolgebouw.	0	244	144	144	144	144
Saldo Reserves		198	360	260	260	260	260
Totaal deelproduct		383	442	338	335	335	335

Toelichting Financieel Overzicht 103.1 Onderwijs.

In 2016 is € 30.000 opgenomen voor onderzoek 't Kofschip. Naast de directe personele lasten en kapitaallasten zijn er verder geen belangrijke afwijkingen. Door de wijziging van de BBV voorschriften zijn alleen de directe loonkosten verantwoord binnen dit product. Alle overige indirecte kosten zoals Facilitaire Zaken, Huisvesting, ICT, Management, Financiën, Personeel en Organisatie, Communicatie en Juridische Zaken worden nu op 1 product binnen het programma Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid verantwoord. Ook werd tot en met 2016 in de kapitaallasten rekening gehouden met rente. Omdat Ouder Amstel geen externe financiering nodig

heeft, worden nu alleen de afschrijvingen onder de kapitaallasten verantwoord. Ook de bijdrage uit de dekkingsreserve kapitaallasten is aangepast.

Kaderstellende documenten

- Beleids- en activiteitenplan onderwijs Ouder-Amstel 2016-2020 "Samenwerken aan goed onderwijs"
- Uitvoeringsplan VVE 2016-2017
- Convenant VVE Ouder-Amstel 2012-2014
- Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs
- Convenant Onderwijsoverleg
- Leerplichtwet

Deelproduct 103.2 Overige Educatie

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
Kinderopvang – inspecties GGD	Verbeteren van de kwaliteit van de kinderopvang in Ouder-Amstel. Op peildatum 31 december 2017 is bij 0% van de centra voor kinderopvang reden tot zorg of serieuze zorg over de actuele situatie en reden tot serieuze zorg over de nabije toekomst.	Afhankelijk van het risicoprofiel van een organisatie vindt er jaarlijks beperkt of uitgebreid onderzoek plaats bij al onze voorzieningen voor kinderopvang. Met behulp van het Protocol Handhaving Wet Kinderopvang en kwaliteitseisen Peuterspeelzalen en het Afwegingsmodel Handhaving Kinderopvang en Peu-

Deelproduct 103.2 Overige Educatie		
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
		terspeelzalen, samen met het handhavingssysteem van de GGD Amsterdam, gericht sturen op toezicht en handhaving.
Mogelijkheden Kindcentrum	Zorgen voor brede samenwerking en het delen van accommodaties door scholen en kinderopvang ten behoeve van een optimaal opgroei- en opvoedklimaat voor kinderen onder één gezamenlijke pedagogische visie en een eenduidige aansturing.	Onderzoek doen naar de mogelijkheden om het Kindcentrum vorm te geven. Samen met de schoolbesturen formuleren wat daar voor nodig is en op welke manier de gemeente hierin ondersteunend kan zijn voor het onderwijs. Volgen en leren van scholen en kinderopvangcentra die inmiddels gestart zijn met initiatieven tot vorming van een IKC.
Onderwijsachterstandenbeleid en voor- en vroegschoolse educatie	Onderwijsachterstanden bij leerlingen in het basisonderwijs en bij jonge kinderen vroegtijdig opsporen en bestrijden. 100% van de door de GGD geïndiceerde kinderen (doelgroepkinderen) wordt geplaatst op een voor-schoolse voorziening; 95 % van de door de GGD geïndiceerde kinderen (doelgroepkinderen) stroomt zonder verlengd kleuteren door naar groep 3 in het basisonderwijs; 100% van de overdracht van de geïndiceerde kinderen (doelgroepkinderen) van voorschool naar basisschool (groep 1 en 2) vindt plaats op basis van de Peuterestafette (observatie- en registratieformulier voor schoolse educatie).	De specifieke uitkering voor onderwijsachterstanden wordt voor de volgende activiteiten ingezet: <ul style="list-style-type: none"> ➤ het organiseren van een miniconferentie VVE voor onder andere kinderopvang, basisonderwijs, GGD, met als doel verdere afspraken te maken over het bereiken van een verbeterde toegang tot vve (toeleiding), de kwaliteit van het taalonderwijs en de overdracht via de Peuterestafette (doorgaande leerlijn) van de voor- naar de vroegschoolse educatie; ➤ de mogelijkheden onderzoeken om via de bibliotheek activiteiten aan te bieden voor jonge ouders gericht op taal en ontwikkeling van het jonge kind (voorleesontbijt, voorleesmiddagen); ➤ ondersteunen van taal-activeringsprogramma's bij de basisscholen; ➤ financieren van interactievaardigheden- en taaltrainingen (3F niveau) voor de pedagogisch medewerkers in de kinderopvang; ➤ voortzetten van de kwaliteitsdialoog (2 keer per jaar) tussen de onderbouw van de basisscholen en de leiding van de kinderopvangcentra. De gemeente faciliteert dit en zorgt voor terugkoppeling naar het directeurenoverleg en de schoolbestu-

Deelproduct 103.2 Overige Educatie		
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
		<p>ren. Met elkaar in gesprek blijven over wederzijdse verwachtingen en het bespreken van de voortgang en kwaliteit van de VVE, waaronder de Peuterestafette van de kinderen die zijn overgedragen aan het basisonderwijs.</p> <p>De coördinatie van de voor- en vroegschoolse educatie wordt in 2017 wederom verzorgd door de gemeente.</p> <p>Actief beleid voeren bij de opvang en plaatsing van vluchtelingen in het basisonderwijs en de voorschoolse voorzieningen, in overleg met vluchtelingenwerk, de schoolbesturen en de kinderopvanginstellingen.</p>
Het Onderwijsoverleg	<p>Bevorderen van een concrete samenwerking tussen het onderwijsveld en de gemeente.</p> <p>Vanuit een gezamenlijke verantwoordelijkheid inhoud geven aan het lokale onderwijsbeleid.</p>	<p>Het Onderwijsoverleg, waarbij de Lokale Educatieve Agenda centraal staat, wordt in 2017 gecontinueerd . De volgende onderwerpen zijn actueel:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ samen met het onderwijs en de kinderopvang de verbinding tussen school en de jeugdzorg versterken; ➤ vormgeven aan een goed functionerende zorgstructuur door de scholen waardoor zij een vindplaats zijn voor de jeugdzorgproblematiek; ➤ ouderbetrokkenheid. Minimaal twee bijeenkomsten organiseren over maatschappelijke thema's, zoals pesten, game-gedrag en gebruik van sociale media; ➤ burgerschapsvorming: een structuur opzetten om kinderen en jeugd te bereiken en te informeren over en betrekken bij thema's die hen aangaan; ➤ stimuleren van een dagelijks sport- en beweegaanbod op en rond scholen voor alle leerlingen; ➤ activiteiten voor de jeugd plaatsen op de activiteitenkalender op de website; ➤ een programma voor talentontwikkeling opzetten en uit (laten) voeren; ➤ het onderzoeken van mogelijkheden tot ontwikke-

Deelproduct 103.2 Overige Educatie		
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
		ling van kindcentra; ➤ het evalueren van de inzet van de Ouder-Kind coach in het basisonderwijs ten behoeve van de verbinding zorg/onderwijs; ➤ onderzoeken of de Ouder-Kind coach ook in kinderopvangcentra ingezet kan worden.
Leerplicht	Het beperken van schoolverzuim in het voortgezet- en basisonderwijs. Handhaving bij ongeoorloofd schoolverzuim. Het aantal schoolverlaters blijft op niveau rapportage 2015.	Continueren bestaand Leerplichtbeleid Monitoren of nieuwe jeugdwettaken aanleiding kunnen zijn voor aanpassing rol en functie Leerplichttaken.
Leerlingenvervoer	De gemeente draagt zorg voor passend vervoer naar de dichtstbijzijnde toegankelijke school die aansluit op de handicap of beperking van het kind.	Uitvoeren van het nieuwe vervoerscontract, dat per 1 augustus 2016 is ingegaan.

Financieel Overzicht

Bedragen * 1.000	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Directe baten en lasten						
Lasten	356	342	348	298	285	292
Baten	91	96	96	4	4	4
Saldo directe baten en lasten	266	247	252	294	281	289
Directe loonkosten en overhead	229	208				
Directe loonkosten			123	123	123	123
Reserves						
Baten	Onttrekking reserve uitvoering collegeprogramma	0	0	20	20	0
Saldo Reserves		0	0	20	20	0
Totaal deelproduct	494	455	355	397	404	411

Toelichting Financieel Overzicht 103.2 Overige Educatie

In 2017 en 2018 is budget opgenomen voor het activiteitenplan 2016-2020. Ter dekking wordt de reserve collegeprogramma ingezet.

Naast de directe personele lasten zijn er verder geen belangrijke afwijkingen.

Door de wijziging van de BBV voorschriften zijn alleen de directe loonkosten verantwoord binnen dit product. Alle overige indirecte kosten zoals Facilitaire Zaken, Huisvesting, ICT, Management, Financiën, Personeel en Organisatie, Communicatie en Juridische

Zaken worden nu op 1 product binnen het programma Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid verantwoord.

Kaderstellende documenten

- Beleids- en activiteitenplan onderwijs Ouder-Amstel 2016-2020 "Samenwerken aan goed onderwijs"
- Uitvoeringsplan VVE 2016-2017
- Convenant VVE Ouder-Amstel 2012-2014
- Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs
- Convenant Onderwijsoverleg
- Leerplichtwet

Indicator	eenheid	periode	Ouder-Amstel	Nederland	Bron	Beschrijving
Voortijdige schoolverlaters totaal (VO + MBO) %	%	2014	0,9	2	Gemeente Ouder-Amstel	Het percentage van het totaal aantal leerlingen (12 - 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat.
Absoluut verzuim	per 1.000 leerlingen	2014	3	5	Gemeente Ouder-Amstel	Het aantal leerplichtigen dat niet staat ingeschreven op een school, per 1.000 leerlingen.
Relatief verzuim	per 1.000 leerlingen	2014	53	60	Gemeente Ouder-Amstel	Het aantal leerplichtigen dat wel staat ingeschreven op een school, maar ongeoorloofd afwezig is, per 1.000 leerlingen.

Product 104 Sport Cultuur en Recreatie

Deelproduct 104.1 Sport, Cultuur en Recreatie

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
Cultuur	Inwoners en bezoekers voldoende mogelijkheden bieden om zowel actief als passief deel te nemen aan culturele activiteiten door te 'verbinden'.	In het nieuw te ontwikkelen cultuurbeleid gaat cultuureducatie een belangrijkere rol spelen. Er wordt meer regionaal samengewerkt, waarbij de visie van de scholen belangrijk is. Het is de bedoeling dat het Muziekcollectief daarin een rol blijft spelen. Met de OBA blijft intensief overleg plaatsvinden. De Amsterdamse bibliotheek ontwikkelt een nieuwe toekomstvisie en de daarmee gepaard gaande bezuinigingen zijn

Deelproduct 104.1 Sport, Cultuur en Recreatie		
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
		<p>van belang voor de toekomst van de twee filialen in Ouder-Amstel.</p> <p>Het Historisch Museum heeft ambitieuze toekomstplannen die door de gemeente omarmd worden. Het museum gaat waarschijnlijk wel een eenmalig beroep doen op extra financiële middelen van de gemeente. Organisaties kunnen in 2017 een beroep blijven doen op subsidies voor losse culturele en maatschappelijke initiatieven. De gemeente blijft samenwerken met het Cultuurplatform Ouder-Amstel en zal het Cultuurplatform evenals voorgaande jaren blijven faciliteren.</p>
Cultureel erfgoed	Zoveel mogelijk de fysieke basiswaarden van het cultureel erfgoed behouden. Het cultureel erfgoed een prominente rol laten spelen in het toeristisch beleid.	Op basis van de erfgoedvisie Ouder-Amstel wordt een uitvoeringsplan opgesteld. Het realiseren van de doelstellingen gaat in nauwe samenspraak met de werkgroep cultureel erfgoed van het Cultuurplatform, het Historisch museum, het bestuur van Beth Haim en andere betrokken instellingen.
Sport en recreatie	Het sportbeleid is gericht op toegankelijke en sportieve activiteiten bij sportverenigingen en in de wijken voor en door inwoners.	<p>Begin 2017 wordt het nieuwe sport- en beweegbeleid vastgesteld. Met sportverenigingen en andere – aanbieders worden intensiever wensen en mogelijkheden afgestemd. In plaats van initiatiefnemer en organisator gaat de gemeente in het nieuwe sportbeleid een meer faciliterende rol op zich nemen richting initiatieven van inwoners en sportverenigingen. Organisatie en middelen worden meer de verantwoordelijkheid van de initiatiefnemers.</p> <p>Combinatiefunctionarissen zetten zich ook in 2017 in voor een gevarieerd sportief en cultureel aanbod in de gemeente. We gaan, op basis van de evaluatie van de afgelopen periode, kijken naar de voorwaarden waaronder dat gebeurt.</p> <p>In het kielzog van het sport- en beweegbeleid wordt in 2017 het speelplekkenbeleid geactualiseerd. Hoewel gedeelde financiering in het kader van de veranderende samenleving het principe is, leidt dat moge-</p>

Deelproduct 104.1 Sport, Cultuur en Recreatie		
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
		lijk tot extra investeringen om het speelvoorzieningsniveau weer op peil te brengen.
Beheer en exploitatie sport- en maatschappelijke voorzieningen	Beter economisch en maatschappelijk rendement in Bindelwijk en Dorpshuis en op de sportparken.	In 2017 moet het nieuwe beheer- en exploitatiemodel voor het Dorpshuis definitief vormgegeven zijn. In dit model zijn de gebruikers en vrijwilligers actief betrokken bij het beheer van het Dorpshuis.

Financieel Overzicht

Bedragen * 1.000	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Directe baten en lasten						
Lasten	872	1.001	878	944	885	768
Baten	410	446	446	446	446	446
Saldo directe baten en lasten	462	555	432	498	439	322
Kapitaallasten	123	172	135	135	135	133
Directe loonkosten en overhead	488	436				
Directe loonkosten			223	223	223	223
Reserves						
Baten Onttrekking reserve SLOK	0	40	0	0	0	0
Onttrekking reserve cultuurfonds	21	0	0	0	0	0
Onttrekking reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen	39	127	110	176	117	0
Saldo Reserves	60	167	110	176	117	0
Totaal deelproduct	1.013	997	680	680	680	678

Toelichting Financieel Overzicht 104.1 Sport, cultuur en recreatie.

Met ingang van 2017 zijn het complex Bindelwijk en Dorpshuis/Sporthal Duivendrecht samengevoegd met dit product. De belangrijkste afwijking hangen samen met de onderhoudsbudgetten voor Bindelwijk en Dorpshuis/Sporthal en de daarmee samenhangende bijdrage uit het onderhoudsfonds gebouwen. Naast de directe personele lasten en kapitaallasten zijn er verder geen belangrijke afwijkingen.

Door de wijziging van de BBV voorschriften zijn alleen de directe loonkosten verantwoord binnen dit product. Alle overige indirecte kosten zoals Facilitaire Zaken, Huisvesting, ICT, Management, Financiën, Personeel en Organisatie, Communicatie en Juridische Zaken worden nu op 1 product binnen het programma Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid verantwoord. Ook werd tot en met 2016 in de kapitaallasten rekening gehouden met rente. Omdat Ouder Amstel geen externe financiering nodig heeft, worden nu alleen de afschrijvingen onder de kapitaallasten verantwoord. Ook de bijdrage uit de dekkingsreserve kapitaallasten is aangepast.

Indicator	eenheid	periode	Ouder-Amstel	Nederland	Bron	Beschrijving
Niet-sporters	%	2014	46,1	49,9	RIVM - Zorg-atlas	Het percentage inwoners dat niet sport ten opzichte van het totaal aantal inwoners.
Niet-sporters	%	2017	43,0	49,9	RIVM - Zorg-atlas	Het percentage inwoners dat niet sport ten opzichte van het totaal aantal inwoners.
Waardering	%	2014	63	71	KING-burgerpeiling	Het percentage inwoners dat (zeer) tevreden is over de sportvoorzieningen in de nabijheid.
Waardering	%	2017	68	71	KING-burgerpeiling	Het percentage inwoners dat (zeer) tevreden is over de sportvoorzieningen in de nabijheid.

Kaderstellende documenten

- Nota cultuurbeleid 'Kunst en Cultuur in Ouder-Amstel: een 'verbindende factor' (2013)
- Sportnota (2009-2013)
- Jeugdbeleidsplan (2016)
- Notitie 'Beheer & Exploitatie sport- en maatschappelijke voorzieningen' (2011)

Deelproduct 104.2 Complex Bindelwijk Deelproduct 104.3 Dorpshuis Sportzaal Duivendrecht		
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
Zie sportbeleid		

Dit product is met ingang van 2017 onderdeel van het product sport, cultuur en recreatie.

Totaal Financieel overzicht Programma 1 Sociaal

bedragen * 1.000,	Reke- ning 2015	Begro- ting 2016	Begro- ting 2017	Begro- ting 2018	Begro- ting 2019	Begro- ting 2020
Directe baten en lasten						
Lasten						
1011 WMO	1.715	1.807	1.709	1.709	1.709	1.709
1012 WMO en Jeugd	1.129	1.245	1.167	1.142	1.110	1.110
1013 Jeugd	2.533	2.557	2.265	2.245	2.235	2.230
1014 Participatie inkomen	2.896	2.894	2.830	2.830	2.830	2.830
1015 Participatie werk	456	548	534	519	500	481
1021 Gezondheid	111	128	453	453	453	453
1022 Bijzondere groepen	32	45	45	45	45	45
1031 Onderwijs	460	426	387	384	384	384
1032 Overige Educatie	356	342	348	298	285	292
1041 Sport Cultuur en recrea- tie	872	1.001	878	944	885	768
Baten						
1011 WMO	1.205	1.575	1.458	1.461	1.453	1.449
1012 WMO en Jeugd	19	11	11	11	11	11
1013 Jeugd	1.918	1.723	1.566	1.584	1.584	1.584
1014 Participatie inkomen	2.398	2.118	2.143	2.143	2.143	2.143
1015 Participatie werk	456	423	388	355	336	327
1022 Bijzondere groepen	5	10	10	10	3	10
1031 Onderwijs	16	0	0	0	0	0
1032 Overige Educatie	91	96	96	4	4	4
1041 Sport Cultuur en recrea- tie	410	446	446	446	446	446
Saldo directe baten en lasten	4.042	4.591	4.498	4.556	4.457	4.330
Kapitaallasten	247	510	336	336	336	334
Directe loonkosten en overhead	2.507	2.403				
Directe loonkosten			1.398	1.398	1.398	1.398
Reserves						

		Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
bedragen * 1.000,							
Lasten							
1012 WMO en Jeugd	Storting reserve decentralisaties	200	40	0	0	0	0
Baten							
1012 WMO en Jeugd	Onttrekking reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen	0	0	0	0	0	0
1031 Onderwijs	Onttrekking reserve aanpassing onderwijshuisvesting.	83	0	0	0	0	0
	Onttrekking reserve dekking huur Hekmanschool	116	116	116	116	116	116
	Onttrekking reserve kapitaal-lasten schoolgebouwen	0	244	144	144	144	144
1032 Overige Educatie	Onttrekking reserve uitvoering collegeprogramma	0	0	20	20	0	0
1041 Sport Cultuur en recreatie	Onttrekking reserve SLOK	0	40	0	0	0	0
	Onttrekking reserve cultuurfonds	21	0	0	0	0	0
	Onttrekking reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen	39	127	110	176	117	0
Saldo Reserves		-59	-488	-390	-455	-377	-260
Totaal programma		6.737	7.016	5.842	5.834	5.815	5.802

Programma 2 Ruimte

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

In dit programma vindt u naast de andere beleidsvoornemens negen speerpunten van beleid.

Doestelling

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

Bij de evaluatie van de IBOR is geconstateerd dat de afgesproken kwaliteit van de buitenruimte ("heel en veilig") is gehaald. Toch werd bij de enquête, die onder de inwoners is gehouden, vaak aangegeven dat de inwoners de huidige kwaliteit te laag vinden. Het verhogen van de kwaliteit heeft echter grote financiële consequenties. Als de financiën van de gemeente het toelaten, kan worden bekeken waar de kwaliteit kan worden verhoogd ten opzichte van "heel en veilig". Ten aanzien van het bomenonderhoud is door verhoging van het budget een kwaliteitsslag mogelijk gemaakt.

In de komende periode wordt uit het budget woninggroen een extra kwaliteitsimpuls gegeven aan het gemeentelijke groen.

In 2017 worden veel beheerplannen geactualiseerd. Het voordeel hiervan is dat de samenhang tussen de verschillende beheerplannen beter in beeld kan worden gebracht. In het op te stellen meerjarig integraal uitvoeringsplan voor de openbare ruimte wordt meer inzicht gegeven in het groot onderhoud in de komende jaren.

De Amstelbrug vormt de verbinding over de Amstel tussen het Amstelveense en Ouder-Amstelse deel van Ouderkerk aan de Amstel. De brug is cruciaal voor een goede toegankelijkheid van het centrum van Ouderkerk. De provincie gaat de Amstelbrug vervangen. Volgens de huidige planning vindt de definitieve gunning plaats in de eerste helft van 2017 en wordt het werk, naar verwachting opgeleverd rond december 2018. Voor de bewoners én bedrijven aan weerszijden van de brug is een goede toegankelijkheid tot de andere zijde van de Amstel, ook tijdens de bouw van de nieuwe

brug, noodzaak. Recent overleg met de provincie heeft opgeleverd dat de oude brug tijdens de werkzaamheden beschikbaar blijft voor het lokale verkeer totdat de nieuwe brug (deels) beschikbaar is. Hierdoor is de toegankelijkheid van de beide zijden van de Amstel gewaarborgd. Ambtelijke procesbegeleiding blijft de komende tijd noodzakelijk.

De doelstelling van dit speerpunt is het revitaliseren van het centrum van Ouderkerk. 't Kampje is gelegen op een kruispunt van cultuurhistorisch erfgoed. Er wordt op ingezet om 't Kampje op toeristisch- en economisch gebied te ontwikkelen tot een aantrekkelijk verblijfsgebied. Aan de rand van 't Kampje staat het pand van voorheen de Rabobank. In overleg met de eigenaren wordt verkend welke ontwikkelingen daar mogelijk zijn.

Beth Haim, de Portugees Israëlitische Begraafplaats, grenst aan 't Kampje en wil beter toegang bieden aan de geïnteresseerden. Er wordt een nieuw ontvangstgebouw gerealiseerd en de begraafplaats zelf wordt voorzien van een padenstructuur.

Vanzelfsprekend betekenen beide ontwikkelingen wat voor de buitenruimte en parkeerbehoefte in het gebied.

De gemeente neemt de regie bij de ontwikkeling van 't Kampje. Er wordt een projectplan opgesteld dat helderheid moet geven over de omvang van het plangebied, de rolverdeling in de samenwerking, randvoorwaarden rondom de ontwikkeling en de communicatie. Bij de totstandkoming van nieuwe ontwikkelingen op en nabij 't Kampje wordt brede en gerichte raadpleging van omwonenden en betrokkenen voorgesteld. Ondernemers, inwoners en andere betrokkenen worden dan ook geïnformeerd en geconsulteerd. Ook de raad wordt hierin betrokken. Wanneer het projectplan aan de raad wordt voorgelegd is grotendeels afhankelijk van hoe de samenwerking verloopt.

In de gemeente zijn verschillende locaties en panden te vinden die het karakter van onze gemeente bepalen. Het is van groot belang om de schoonheid van Ouder-Amstel in de kernen te behouden voor de inwoners en de bezoekers. Hiermee kan het toerisme worden bevorderd en het kan een belangrijke bijdrage leveren aan het op peil houden van de economische vitaliteit.

De gemeente zet zich in om zo goed mogelijk de fysieke basiswaarden van het aanwezige culturele erfgoed te behouden.

Het project De Nieuwe Kern is veruit de grootste woningbouwopgave waar de gemeente ooit voor heeft gestaan. Ook regionaal en provinciaal is het een groot en belangrijk project. Het project is een complexe opgave waar een goede en constructieve samenwerking tussen grondeigenaren en belanghebbenden van essentieel belang is. Daarbij worden gezamenlijk keuzes voor de toekomst gemaakt en kansen voor huidige en toekomstige inwoners gecreëerd. De gemeente beziet samen met grondeigenaren en belanghebbenden hoe tot een goede ontwikkeling van het gebied kan worden gekomen. Daarvoor wordt in samenwerking met de betrokken partijen een Structuurvisie opgesteld. Ten behoeve van het project wordt een grote inzet gevraagd van de ambtelijke organisatie. Die inzet wordt geconcretiseerd in het (jaarlijks ge-update) projectplan.

Wij werken hard aan de vernieuwing van het Dorpshart Duivendrecht en aan ons deel van de revitalisering daarvan. Inmiddels is het Dorpshuis alweer een jaar in gebruik en het Dorpsplein heeft een aanzienlijke facelift ondergaan. Ook de ontwikkeling van het andere deel (Zonnehof) van het gebied gaat gestaag verder. De scholen zijn gereed en in gebruik en er wordt verder gewerkt aan de ontwikkeling van nieuwe woningen en aan het nieuwe zorgcomplex. De inrichting van de openbare ruimte wordt in overleg met de betrokken partijen gerealiseerd.

De doelstelling van dit speerpunt is het verder ontwikkelen van en uitvoering geven aan een lokaal en regionaal duurzaamheidsbeleid. Er wordt breed ingezet op duurzaamheid. Beleid en uitvoeringsagenda worden in 2017 verder uitgewerkt en uitgevoerd. We gaan hierbij uit van de drie rollen die de gemeente kan spelen:

1. de voorbeeldfunctie;
2. de verbindende rol;
3. de faciliterende- en ondersteunende rol.

Samen met de regiogemeenten willen wij ook verdere invulling en uitwerking geven aan het zogenaamde duurzaamheidsloket, waar inwoners en bedrijven met vragen en initiatieven terecht kunnen.

Dit speerpunt heeft als doelstelling het meer profileren van de gemeente voor recreatie en toerisme middels het verder uitbouwen van de toeristische en recreatieve potentie. Ouder-Amstel heeft de toerist wat te bieden en de toerist heeft de gemeente wat te bieden. De toerist draagt bij aan de verlevendiging van onze gemeente en dat is iets waar inwoners en ondernemers van kunnen profiteren. Wij willen potentiële trekpleisters ondersteunen om daarmee meer bezoek naar de kernen te genereren.

Om dit te realiseren is onder andere het platform toerisme in het leven geroepen. Ondernemers en instellingen uit de branche werken daarin samen om elkaar te versterken en kennis te delen. Samen met het platform is een actieplan opgesteld waarin concrete acties zijn benoemd zoals het realiseren van toeristische informatiepunten en het verbeteren van de infrastructuur en de mogelijkheden tot waterrecreatie. Wij werken regionaal samen in de Stadsregio Amsterdam (SRA) en met Groengebied Amstelland en het Groene Hart. Een belangrijk doel is het trekken van de (internationale) toeristen uit Amsterdam. Door middel van het project Amsterdam Bezoeken, Holland Zien (ABHZ) wordt gestreefd naar spreiding van de toeristen over de regio.

De provincie Noord Holland heeft in haar Structuurvisie van 2011 de polder De Ronde Hoep aangewezen als calamiteitenberging. Wij vinden zorgvuldige inspraak en betrokkenheid van de inwoners in het proces naar de totstandkoming van een nieuw bestemmingsplan van groot belang. Ook is een goede waarborg voor inwoners cruciaal met betrekking tot veiligheid en schadeloosstelling, die in het geval van inundatie gegeven moet worden.

Product 201 Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
Woningen	Leveren van een bijdrage aan de versnelling van de woningbouwproductie in de regio.	Regionaal afspraken maken over de versnellingsopgave van de woningbouwproductie en onze bijdrage daarin. Inventariseren welke woningbouwprojecten eventueel versneld kunnen worden opgestart of afgerond. Eventuele knelpunten regionaal oppakken.
Bouw- en woningtoezicht	Klantvriendelijk en conform de regelgeving bouw- en woningtoezicht laten plaatsvinden.	Opstellen en uitvoeren meerjarenbeleidsplan VTH 2017-2020. Alle verleende vergunningen worden minimaal een keer gecontroleerd. Bij geconstateerde overtredingen wordt eerst nagegaan of legalisatie (achteraf) mogelijk is.
Afspraken met Eigen Haard	Realiseren van de ambities uit de woonvisie die onder andere betrekking hebben op het stimuleren van doorstroming op de woningmarkt, huisvesting doelgroepen (jongeren, starters, ouderen en statushouders) en het verduurzamen van de woningvoorraad.	In het eerste kwartaal van 2017 worden prestatieafspraken met Eigen Haard aan de gemeenteraad gepresenteerd die voortvloeien uit de ambitie van de woonvisie. Vervolgens worden deze uitgevoerd en continu gemonitord.
Regionale samenwerking	Vorm geven aan de sub-regionale samenwerking op het thema "wonen" met de AM gemeenten.	Samen met de A&M gemeenten een samenwerkingsstructuur opzetten waarbinnen wordt samengewerkt op het thema wonen, rekening houdend met de veranderende samenwerking van SRA naar MRA schaal.

Indicator	eenheid	periode	Ouder-Amstel	Nederland	Bron	Beschrijving
Nieuwbouw woningen	aantal per 1.000 woningen	2013	18,6	6,6	ABF - Systeem Woningvoorraad	Het aantal nieuwbouwwoningen, per 1.000 woningen.

Financieel Overzicht

bedragen * 1.000,--	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Directe baten en lasten						
Lasten	118	117	78	65	68	65
Baten	430	649	649	649	649	649
Saldo directe baten en lasten	-311	-532	-571	-584	-581	-584
Directe loonkosten en overhead	661	668				
Directe loonkosten			330	330	330	330
Totaal deelproduct	349	135	-241	-254	-251	-254

Toelichting Financieel Overzicht 201.1

In 2017 zijn de budgetten voor uitoefening bestuursdwang verlaagd. Naast de directe personele lasten zijn er verder geen belangrijke afwijkingen. Door de wijziging van de BBV voorschriften zijn alleen de directe loonkosten verantwoord binnen dit product.

Alle overige indirecte kosten zoals Facilitaire Zaken, Huisvesting, ICT, Management, Financiën, Personeel en Organisatie, Communicatie en Juridische Zaken worden nu op 1 product binnen het programma Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid verantwoord.

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
Bestemmingsplannen	Actuele bestemmingsplannen.	Voor bijna het gehele grondgebied van de gemeente gelden actuele ruimtelijke plannen, met uitzondering van het gebied van De Nieuwe Kern. Hier geldt nog steeds een bestemmingsplan uit 1977. Door middel van een voorbereidingsbesluit worden ongewenste ontwikkelingen voorkomen. Na het opstellen van de structuurvisie wordt een nieuw bestemmingsplan opgesteld. Voor De Ronde Hoep is een Beheerverordening van kracht. Naar verwachting wordt eind 2016 de bestemmingsplanprocedure voor De Ronde Hoep herstart (vaststelling in 2017). De ruimtelijk-economische visie voor het Amstel

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
		Businesspark Zuid is begin 2017 gereed. De visie vormt de basis voor een nieuw op te stellen bestemmingsplan voor het bedrijventerrein. Hierin wordt ook de bestemming van de locaties van de huidige woon-schepen bepaald.
Calamiteitenberging De Ronde Hoep	Veiligheid van inwoners zoveel mogelijk waarborgen. Regelen van schadeloosstelling bij onderwaterzetting.	Overleggen over projectplan en schaderegeling met AGV/Waternet. Inwoners informeren over en betrekken bij de totstandkoming van plannen en regelingen.

Financieel Overzicht

bedragen * 1.000,--	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Directe baten en lasten						
Lasten	66	97	117	30	30	30
Baten	68	52	77	0	0	0
Saldo directe baten en lasten	-2	46	40	30	30	30
Directe loonkosten en overhead	156	94				
Directe loonkosten			55	55	55	55
Totaal deelproduct	154	140	95	85	85	85

Toelichting Financieel Overzicht 201.2

In 2017 is € 77.000 voor uitwerking Centrumplan opgenomen. Via verhaal plankosten worden deze kosten gefinancierd. Naast de directe personele lasten zijn er verder geen belangrijke afwijkingen. Door de wijziging van de BBV voorschriften zijn alleen de directe

loonkosten verantwoord binnen dit product. Alle overige indirecte kosten zoals Facilitaire Zaken, Huisvesting, ICT, Management, Financiën, Personeel en Organisatie, Communicatie en Juridische Zaken worden nu op 1 product binnen het programma Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid verantwoord.

Product 202 Wegen en Water

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
Wegen	Inrichten van de wegen volgens het principe "duurzaam veilig".	<p>In 2017 wordt het nog aan te besteden beheersysteem gevuld met data, die worden gegenereerd uit de weg-inspecties die dan gaan plaatsvinden.</p> <p>In 2017 vindt groot onderhoud plaats aan de Azaleastraat en omgeving en de Rondehoep-Oost tussen de Jan Benninghweg en het viaduct van de A9.</p> <p>Ook start de voorbereiding voor de uitvoering van onderhoud in de Kloosterbuurt en aan fietspad de Slinger.</p> <p>Er wordt een eenmalige bijdrage geleverd als investering in de wegen binnen de ontwikkeling van het Dorpshart Duivendrecht.</p>
Openbare verlichting	Zorgen voor een duurzame openbare verlichting, waarbij de balans tussen veiligheid, uitstraling kosten en energieverbruik zo goed mogelijk vorm wordt gegeven.	<p>In 2017 vindt voor de openbare verlichting groot onderhoud plaats binnen het project Azaleahof en omgeving. Daarnaast zullen ook led-armaturen worden toegepast op de masten met grote vermogens, omdat hier de meeste energiewinst te behalen valt.</p> <p>In 2017 wordt ook invulling gegeven worden aan het actualiseren van het beleid op het gebied van openbare verlichting. De meerjarenplanning van het groot onderhoud wordt zoveel mogelijk afgestemd met het groot onderhoud van de wegen.</p>
Parkeren	Zorgen voor voldoende parkeercapaciteit. Het tegengaan van een eventueel verdringingseffect naar de woonkern Duivendrecht door het parkeerbeleid op het Amstel Business Park.	<p>Om de parkeerdruk in Duivendrecht - als gevolg van betaald parkeren op het Amstel Business Park - te kunnen beheersen, worden regelmatig parkeercontroles uitgevoerd. Als daar aanleiding toe is, worden de reeds ingestelde blauwe zones in Duivendrecht uitgebreid. Aan de inwoners en bedrijven binnen de blauwe zones zijn/worden ontheffingen verleend.</p>
Fietsnota	Stimuleren van het gebruik van de fiets	<p>In het coalitieakkoord 2014 - 2018 is afgesproken dat het gebruik van de fiets moet worden gestimuleerd voor het vervoer over korte afstanden, inclusief het schoolvervoer.</p>

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
		<p>De Fietsnota wordt najaar 2016 geëvalueerd. Hierbij wordt de actuele stand van zaken weergegeven van de implementatie van de in de Fietsnota voorgestelde maatregelen en aanbevelingen.</p> <p>Het alléén op orde krijgen van de fietsinfrastructuur is niet voldoende om mensen ook meer op de fiets te krijgen. Daarom is in 2016 een fietsstimuleringsplan opgesteld met als doel het fietsen aantrekkelijker te maken.</p> <p>In nauwe samenwerking met de scholen wordt een inventarisatie gemaakt van de knelpunten op de school-huisroutes. Hiervoor worden veilige oplossingen voorgesteld. Ook wordt onderzocht hoe de fietsroute naar de scholen in Duivendrecht beter kan aansluiten op de bestaande fietsinfrastructuur.</p>
Verkeerseducatie	Het bevorderen van verkeersveilig gedrag bij jongeren.	<p>Verkeerseducatie op de basisscholen.</p> <p>Voor gedragsbeïnvloeding wordt thans aangesloten bij drie campagnes van de vervoerregio. Momenteel wordt gewerkt aan een herijking van het regionale verkeersveiligheidsbeleid met een grotere rol voor onderling samenwerkende gemeenten.</p>
De Nieuwe Kern	Ontwikkeling van de verkeerstructuur van De Nieuwe Kern	<p>Vervolg geven aan het uitvoeren van verkeerskundige onderzoeken in het kader van De Nieuwe Kern.</p>
Amstelbrug	Vervanging van de Amstelbrug in de N-522	<p>Voor de vervanging van de provinciale Amstelbrug is een samenwerkingsovereenkomst gesloten met de provincie Noord-Holland en de gemeente Amstelveen. Naast vervanging van de brug wordt het kruispunt Hoger Einde Zuid en – Noord met de N-522 gereconstrueerd en komt er een fietsonderdoorgang. De bereikbaarheid van beide zijden van de Amstel is verzekerd, omdat de nieuwe brug in fases gebouwd wordt, waarbij de oude brug pas wordt gesloopt als het eerste deel van de nieuwe brug gereed is.</p>

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
		Momenteel vinden de voorbereidingen plaats, zoals het maken van de verkeerskundige ontwerpen en het voeren van de ruimtelijke procedures. De gemeentelijke financiële bijdrage is verschuldigd bij de aanbesteding in 2017.
Water	Onderhouden van de watergangen.	AGV is tot en met 2017 de bij het waterschap in beheer zijnde watergangen in Ouder-Amstel aan het baggeren. Conform de Waterwet is de eigenaar van een oever verplicht om verspreidbare baggerspecie te ontvangen en, indien nodig, af te voeren. De gemeente heeft het slibdepot langs de Middenweg te Ouderkerk aan de Amstel aan Rijkswaterstaat overgedragen in verband met de verbreding van de snelwegen. Onderdeel van deze overdracht is dat, zo lang er geen definitieve vervangende oplossing is, het slib waarvoor de gemeente ontvangstplicht heeft, afgevoerd wordt naar andere bestaande depots. Rijkswaterstaat draagt de kosten die ontstaan als gevolg van de noodzakelijke tijdelijke afvoer van dat slib. Samen met Rijkswaterstaat wordt naar een nieuwe locatie voor het slibdepot wordt gezocht.

Indicator	eenheid	periode	Ouder-Amstel	Nederland	Bron	Beschrijving
Ziekenhuisopname nav verkeersongeval met een motorvoertuig	%	2014	7	7	VeiligheidNL	als aandeel van het totaal aantal ongevallen die leiden tot ziekenhuisopnamen.
Ziekenhuisopname nav vervoersongeval met een fietser	%	2014	12	10	VeiligheidNL	als aandeel van het totaal aantal ongevallen die leiden tot ziekenhuisopnamen.

Financieel Overzicht

bedragen * 1.000,--	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Directe baten en lasten						
Lasten	1.094	1.778	1.085	906	806	830
Baten	791	599	628	628	628	628
Saldo directe baten en lasten	303	1.179	458	278	178	202
Kapitaallasten	27	22	19	38	61	85
Directe loonkosten en overhead	926	892				
Directe loonkosten			513	511	516	513
Reserves						
Lasten Storting reserve infra- structurele werken	0	0	400	450	500	550
Baten Onttrekking reserve infrastructurele werken.	153	3	410	283	206	254
Saldo reserves	-153	-3	-10	167	294	296
Totaal deelpro- duct	1.103	2.090	980	994	1.049	1.096

Toelichting Financieel Overzicht 202.1

Met ingang van 2017 is het product water toegevoegd aan het product wegen.

De belangrijkste afwijkingen voor het onderdeel wegen hangen samen met de budgetten groot onderhoud voor wegen en de daarmee samenhangende stortingen in en bijdrage uit de reserve infra-structurele werken. In de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen is dit verder uitgewerkt.

Binnen het onderdeel parkeren zijn de effecten uit de evaluatie verwerkt. De verwachte opbrengst belparkeren is met € 25.000 verhoogd. De verwachting is dat de opbrengst boetes daarentegen met € 50.000 zal afnemen.

Naast de directe personele lasten en kapitaallasten zijn er verder geen belangrijke afwijkingen.

Door de wijziging van de BBV voorschriften zijn alleen de directe loonkosten verantwoord binnen dit product. Alle overige indirecte kosten zoals Facilitaire Zaken, Huisvesting, ICT, Management, Financiën, Personeel en Organisatie, Communicatie en Juridische Zaken worden nu op 1 product binnen het programma Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid verantwoord.

Ook werd tot en met 2016 in de kapitaallasten rekening gehouden met rente. Omdat Ouder Amstel geen externe financiering nodig heeft, worden nu alleen de afschrijvingen onder de kapitaallasten verantwoord.

Met ingang van 2017 moeten de investeringen Reconstructie Wegen als activa worden opgenomen. Via afschrijvingen worden deze ten laste van de exploitatie gebracht. Dekking loopt via de reserve infra-structurele werken.

Product 203 Milieu

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
Luchtkwaliteit	Het verbeteren van de lokale luchtkwaliteit.	Er wordt onderzoek gedaan naar de luchtkwaliteit op verscheidene plaatsen in de gemeente. Het betreft hier een langlopend monitorend onderzoek. De metingen en het opstellen van de rapportage daarover worden uitgevoerd door de Afdeling Luchtkwaliteit van de GGD Amsterdam.
Duurzaamheid	Leveren van een zo groot mogelijke bijdrage aan de ambities van de regio op het gebied van duurzaamheid.	Er wordt een lokaal duurzaamheidsplan opgesteld, waarin de bijdrage van Ouder-Amstel aan de regionale doelstelling om in 2040 energieneutraal te zijn, wordt opgenomen. Daarnaast moet voldaan worden aan de landelijke klimaatdoelstellingen. Speerpunten van beleid zijn onder andere: <ul style="list-style-type: none"> ➤ de inrichting van een regionaal energie/duurzaamheidsloket (burgers/bedrijven/leveranciers); ➤ uitvoering van het project "zon op gemeentedak". Dit betreft het aanbrengen van zonnepanelen op gemeentelijke gebouwen; ➤ de verduurzaming van particuliere woningen en bedrijven; ➤ verbetering en uitbreiding van de laad-infrastructuur voor elektrische voertuigen; ➤ deelname aan het MRA Warmtenet met als doel de uiteindelijke uitfasering van aardgas in 2035; ➤ opstelling van een gemeentelijk energie-transitieplan.

Indicator	eenheid	periode	Ouder-Amstel	Nederland	Bron	Beschrijving
Hernieuwbare elektriciteit	%	2013	4,2	?	Rijkswaterstaat Klimaatmonitor	Hernieuwbare elektriciteit is elektriciteit die is opgewekt uit wind, waterkracht, zon of biomassa.

Financieel Overzicht

bedragen * 1.000,--	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Directe baten en lasten						
Lasten	247	214	242	242	232	232
Baten	51	10	8	8	8	8
Saldo directe baten en lasten	195	204	234	234	224	224
Directe loonkosten en overhead	427	321				
Directe loonkosten			143	143	143	143
Totaal deelproduct	622	525	377	377	367	367

Toelichting Financieel Overzicht 203.1

In 2017 en 2018 is € 10.000 opgenomen als voorbereiding op de wijzigingen van de Omgevingswet. Ook is de bijdrage aan Groengebied Amstelland met € 10.000 verhoogd.

Naast de directe personele lasten zijn er verder geen belangrijke afwijkingen.

Door de wijziging van de BBV voorschriften zijn alleen de directe loonkosten verantwoord binnen dit product. Alle overige indirecte

kosten zoals Facilitaire Zaken, Huisvesting, ICT, Management, Financiën, Personeel en Organisatie, Communicatie en Juridische Zaken worden nu op 1 product binnen het programma Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid verantwoord.

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
Afvalinzameling	Realiseren van een zo adequaat mogelijke afvalinzameling met een hoger niveau van afvalscheiding en minder restafval.	Uitvoering geven aan het besluit om de inzameling van plastic uit te breiden met (verpakking)metalen en drankenkartons. Uitvoering geven aan het besluit om gebruik te maken van de door het AEB te bouwen na-scheidingsinstallatie voor het na-scheiden van huishoudelijk restafval. Volgens de planning is de na-scheidingsinstallatie eind 2017 operationeel. Bezien hoe de afvalscheiding nog verder verbeterd kan worden.

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
		De kosten van afvalinzameling in het buitengebied, waar we anders inzamelen dan in de rest van de gemeente, stijgen. Dit is het gevolg van een wettelijke verplichting waarbij geen keuzevrijheid bestaat.

Indicator	eenheid	periode	Ouder-Amstel	Nederland	Bron	Beschrijving
Huishoudelijk restafval	kg	2013	136	210	CBS - Statistiek Huishoudelijk afval	De hoeveelheid restafval per bewoner per jaar (kg)

Dit is een indicator vanuit "wsaarstaatjegemeente.nl". Sindsdien is het systeem van inzamelen geheel veranderd. De hoeveelheid restafval is daarna aanmerkelijk toegenomen

Financieel Overzicht

bedragen * 1.000,--	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Directe baten en lasten						
Lasten	1.227	780	766	767	767	767
Baten	1.304	1.307	1.315	1.315	1.316	1.302
Saldo directe baten en lasten	-76	-527	-550	-548	-549	-535
Kapitaallasten	130	87	70	70	66	56
Directe loonkosten en overhead	365	270				
Directe loonkosten			183	182	186	183
Reserves						
Baten Onttrekking egalisatie-reserve afval	578	0	0	0	0	0
Saldo reserves	-578	0	0	0	0	0
Totaal deelproduct	-159	-170	-297	-297	-297	-297

Toelichting Financieel Overzicht 203.2

Voor het ledigen van containers in het buitengebied is extra budget (€ 28.000) opgenomen. In de tarieven afvalinzameling is 1% ta-

riefsaanpassing verwerkt. In 2016 is nog een toevoeging van €43.000 aan de voorziening afvalstoffen verwerkt.

Naast de directe personele lasten en kapitaallasten zijn er verder geen belangrijke afwijkingen. Door de wijziging van de BBV voorschriften zijn alleen de directe loonkosten verantwoord binnen dit product. Alle overige indirecte kosten zoals Facilitaire Zaken, Huisvesting, ICT, Management, Financiën, Personeel en Organisatie, Communicatie en Juridische

Zaken worden nu op 1 product binnen het programma Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid verantwoord. Ook werd tot en met 2016 in de kapitaallasten rekening gehouden met rente. Omdat Ouder Amstel geen externe financiering nodig heeft, worden nu alleen de afschrijvingen onder de kapitaallasten verantwoord.

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
Riolering	<p>Uitvoering geven aan zorgplicht voor inzamelen en transporteren van stedelijk afvalwater, doelmatige verwerking van het ingezamelde hemelwater. Voorkomen van structureel nadelige gevolgen door de grondwaterstand voor de aan de grond gegeven bestemming.</p>	<p>Er wordt een nieuw Gemeentelijk Rioleringsplan opgesteld gezamenlijk met de gemeente Uithoorn. Algemene hoofdstukken en planjaren en looptijd worden gestroomlijnd.</p> <p>Uitvoering:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ vervangen schakelkasten drukriolering Holendrechterweg, Hogereinde Noord en Rondehoep West; ➤ onderzoeken en oplossen foutieve aansluitingen Molenkade; ➤ ombouwen VGS stelsel naar gescheiden riool; ➤ vervangen van een deel zwevend hoofdriool in de wijk Benning.

Financieel Overzicht

bedragen * 1.000,--	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Directe baten en lasten						
Lasten	1.037	1.191	1.275	1.276	1.273	1.276
Baten	1.686	1.775	1.775	1.775	1.775	1.775
Saldo directe baten en lasten	-649	-584	-500	-499	-502	-499
Kapitaallasten	255	189	133	133	133	129
Directe loonkosten en overhead	319	312				
Directe loonkosten			161	159	163	160
Totaal deelproduct	-75	-84	-206	-206	-206	-209

Toelichting Financieel Overzicht 203.3

Door het vervallen van de rentecomponent in de kapitaallasten is de storting in de voorziening verhoogd. Het riooltarief is in 2017 niet aangepast. Naast de directe personele lasten en kapitaallasten zijn er verder geen belangrijke afwijkingen.

Door de wijziging van de BBV voorschriften zijn alleen de directe loonkosten verantwoord binnen dit product. Alle overige indirecte kosten zoals Facilitaire Zaken, Huisvesting, ICT, Management, Fi-

nanciën, Personeel en Organisatie, Communicatie en Juridische Zaken worden nu op 1 product binnen het programma Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid verantwoord.

Ook werd tot en met 2016 in de kapitaallasten rekening gehouden met rente. Omdat Ouder Amstel geen externe financiering nodig heeft worden nu alleen de afschrijvingen onder de kapitaallasten verantwoord.

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
Begraafplaats Karssenhof	Zorgen voor adequate grafrust voor inwoners die op onze gemeentelijke begraafplaats begraven willen worden, inclusief voldoende begraafplekken, waarbij de begraafplaats zoveel mogelijk kostendekkend is.	In 2015 is onderzocht op welke manier de begraafplaats beter kan renderen en/of aantrekkelijker kan worden. Hiervoor is in dat jaar een marktconsultatie gehouden, over bijvoorbeeld privatisering. Aan de hand van de uitkomsten daarvan wordt besloten op welke wijze in 2017 wordt gewerkt aan een mogelijk meer rendabele begraafplaats. Deze vervolgactie is tot dusver niet uitgevoerd, omdat we de mogelijkheden tot meer rendement door samenwerking in Duo+ nog aan het verkennen zijn.

Financieel Overzicht

bedragen * 1.000,--	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Directe baten en lasten						
Lasten	53	81	65	65	88	54
Baten	181	204	199	199	199	199
Saldo directe baten en lasten	-129	-122	-134	-133	-110	-145
Kapitaallasten	53	45	40	40	37	37
Directe loonkosten en overhead	164	155				
Directe loonkosten			86	86	88	86
Reserves						
Baten Onttrekking reserve onder- houd gemeentelijke gebouwen	0	16	0	12	24	0
Saldo reserves	0	-16	0	-12	-24	0
Totaal deelproduct	89	62	-7	-19	-9	-21

Toelichting Financieel Overzicht

De belangrijkste afwijkingen hangen samen met de budgetten onderhoud gebouwen en de daarmee samenhangende bijdrage uit de reserve onderhoud gebouwen. Daarnaast wordt rekening gehouden € 11.000 voor het ruimen van graven eens in de twee jaar. Naast de directe personele lasten en kapitaallasten zijn er verder geen belangrijke afwijkingen.

Door de wijziging van de BBV voorschriften zijn alleen de directe loonkosten verantwoord binnen dit product. Alle overige indirecte

kosten zoals Facilitaire Zaken, Huisvesting, ICT, Management, Financiën, Personeel en Organisatie, Communicatie en Juridische Zaken worden nu op 1 product binnen het programma Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid verantwoord.

Ook werd tot en met 2016 in de kapitaallasten rekening gehouden met rente. Omdat Ouder Amstel geen externe financiering nodig heeft worden nu alleen de afschrijvingen onder de kapitaallasten verantwoord.

Product 204 Groen

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
Groene Sportvelden	Er voor zorgen dat de kwaliteit van de sportvelden voldoet aan de minimale eisen van NOC*NSF en KNVB.	Onderhoud kunst- en natuurgrasvelden laten uitvoeren door derden (vereniging en specialisten).

Financieel Overzicht

bedragen * 1.000,--	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Directe baten en lasten						
Lasten	81	77	66	66	66	66
Baten	38	54	54	54	54	54
Saldo directe baten en lasten	43	23	12	12	12	12
Kapitaallasten	86	100	85	85	50	50
Directe loonkosten en overhead	1	32				
Directe loonkosten			0	0	0	0
Totaal deelpro- duct	130	155	96	96	62	62

Toelichting Financieel Overzicht 204.1

Naast de directe personele lasten en kapitaallasten zijn er verder geen belangrijke afwijkingen. Door de wijziging van de BBV voorschriften zijn alleen de directe loonkosten verantwoord binnen dit product. Alle overige indirecte kosten zoals Facilitaire Zaken, Huisvesting, ICT, Management, Financiën, Personeel en Organisatie, Communicatie en Juridische

Zaken worden nu op 1 product binnen het programma Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid verantwoord. Ook werd tot en met 2016 in de kapitaallasten rekening gehouden met rente. Omdat Ouder Amstel geen externe financiering nodig heeft, worden nu alleen de afschrijvingen onder de kapitaallasten verantwoord.

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
Openbaar groen	Realiseren van de ambities van het groen(beheer)plan.	In 2017 wordt het groen(beheer)plan opgesteld. Daarin worden het groenbeleid en groenbeheer opgenomen. Ook het bomenbeheer wordt omschreven. Het plan wordt afgestemd met de beheerplannen voor wegen en riolering. In 2017 wordt het achterstallig onderhoud aan bomen verder voortgezet. De herinrichting van de laatste woninggroenwijk wordt in 2017 ter hand genomen. Het onderhoudsniveau van het groen heeft overal

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
		basiskwaliteit 'heel en veilig', met uitzondering van enkele activiteiten, zoals onderhoud bermen, bosplantsoenen en gras) wegens een ontoereikend beheer- en onderhoudsbudget. Er wordt voor gezorgd dat er geen sociaal onveilige situaties in de openbare ruimte ontstaan.

Financieel Overzicht

bedragen * 1.000,--	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Directe baten en lasten						
Lasten	375	408	393	338	338	338
Baten	322	104	27	27	27	27
Saldo directe baten en lasten	53	304	366	311	311	311
Directe loonkosten en overhead	270	312				
Directe loonkosten			248	247	250	247
Totaal deelproduct	324	616	614	558	561	559

Toelichting Financieel Overzicht 204.2

In 2016 wordt het project adoptiegroen afgerond. Verder is een eenmalige aanpassing van het budget klussenteam en adviezen voor opstellen groenbeheersplan opgenomen. Naast de directe personele lasten en kapitaallasten zijn er verder geen belangrijke afwijkingen.

Door de wijziging van de BBV voorschriften zijn alleen de directe loonkosten verantwoord binnen dit product. Alle overige indirecte kosten zoals Facilitaire Zaken, Huisvesting, ICT, Management, Fi-

nanciën, Personeel en Organisatie, Communicatie en Juridische Zaken worden nu op 1 product binnen het programma Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid verantwoord. Ook werd tot en met 2016 in de kapitaallasten rekening gehouden met rente. Omdat Ouder Amstel geen externe financiering nodig heeft, worden nu alleen de afschrijvingen onder de kapitaallasten verantwoord.

Product 205 Lokale economie

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
Bedrijventerreinen	Faciliteren van vitale bedrijventerreinen.	Met de ruimtelijk economische visie als basis, wordt een nieuw bestemmingsplan opgesteld voor het ABP. Er wordt ook een beeldkwaliteitsplan opgesteld.
Detailhandel	Faciliteren van een diverse en bloeiende middenstand. Continueren van de bedrijven-investeringszone (BIZ)	In 2016 is de BIZ voor het winkelgebied van Ouderkerk aan de Amstel in werking getreden. De afspraken met de stichting BIZ zijn geborgd in een uitvoeringsovereenkomst en worden in 2017 voortgezet.
Leegstand	Tegengaan van leegstand	Onderzocht wordt of leegstaande kantoorgebouwen kunnen worden getransformeerd tot woonruimten. Onderzocht wordt hoe leegstaande winkelpanden weer een bestemming kunnen krijgen.
Gemeentelijke gebouwen		Het beheren en exploiteren van een aantal gemeentelijke gebouwen.

Financieel Overzicht

bedragen * 1.000,--	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Directe baten en lasten						
Lasten	100	115	131	133	130	122
Baten	371	136	129	129	129	129
Saldo directe baten en lasten	-271	-21	2	5	1	-6
Kapitaallasten	48	28	13	13	13	13
Directe loonkosten en overhead	93	68				
Directe loonkosten			20	20	20	20
Reserves						
Baten Onttrekking reserve onder- houd gemeentelijke gebou- wen	0	0	13	11	8	0
Saldo reserves	0	0	-13	-11	-8	0
Totaal deelpro- duct	-130	75	21	26	26	26

Toelichting Financieel Overzicht 205.1

De belangrijkste afwijkingen hangen samen met de budgetten onderhoud gebouwen en de daarmee samenhangende bijdrage uit de reserve onderhoud gebouwen.

Naast de directe personele lasten en kapitaallasten zijn er verder geen belangrijke afwijkingen.

Door de wijziging van de BBV voorschriften zijn alleen de directe loonkosten verantwoord binnen dit product. Alle overige indirecte

kosten zoals Facilitaire Zaken, Huisvesting, ICT, Management, Financiën, Personeel en Organisatie, Communicatie en Juridische Zaken worden nu op 1 product binnen het programma Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid verantwoord.

Ook werd tot en met 2016 in de kapitaallasten rekening gehouden met rente. Omdat Ouder Amstel geen externe financiering nodig heeft, worden nu alleen de afschrijvingen onder de kapitaallasten verantwoord.

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
Dorpshart Duivendrecht		Zie paragraaf projecten.
De Nieuwe kern		Zie paragraaf projecten.

Financieel Overzicht

bedragen * 1.000,--		Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Directe baten en lasten							
Lasten		511	1.393	2.691	573	315	270
Baten		1.310	1.893	3.285	2.269	695	615
Saldo directe baten en lasten		-798	-500	-593	-1.696	-380	-345
Directe loonkosten en overhead		536	459	631	631	631	631
Reserves							
Lasten	Storting reserve compensatie kappen bomen	0	0	200	1.000	0	0
	Storting algemene reserve vrij besteedbaar	0	0	0	100	0	0
	Storting reserve dorps-hart	1.837	500	0	200	0	0
Baten	Dorpshart Duivendrecht	842	300	0	0	0	0
	Onttrekking algemene reserve vrij opneembaar	0	0	200	0	0	0
	Onttrekking reserve uitvoering collegeprogramma.	0	0	12	9	0	0
Saldo reserves		995	200	-12	1.291	0	0
Totaal deelproduct		733	159	26	226	251	286

Toelichting Financieel Overzicht 205.2

De belangrijkste afwijkingen hangen samen met de opname van de jaarbudgetten voor de diverse projecten. In de paragraaf projecten en grondbeleid is dit uitgewerkt. Naast de directe personele lasten en kapitaallasten zijn er verder geen belangrijke afwijkingen.

Door de wijziging van de BBV voorschriften zijn alleen de directe loonkosten verantwoord binnen dit product. Alle overige indirecte kosten zoals Facilitaire Zaken, Huisvesting, ICT, Management, Fi-

nanciën, Personeel en Organisatie, Communicatie en Juridische Zaken worden nu op 1 product binnen het programma Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid verantwoord.

Ook werd tot en met 2016 in de kapitaallasten rekening gehouden met rente. Omdat Ouder Amstel geen externe financiering nodig heeft, worden nu alleen de afschrijvingen onder de kapitaallasten verantwoord.

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
Toerisme en recreatie	Ouder-Amstel profileren voor recreatie en toerisme en het uitbouwen en beter benutten van de toeristische en recreatieve potentie van de gemeente.	In 2017 wordt uitvoering gegeven aan een actieplan toerisme dat samen met de ondernemers en instellingen uit de toeristisch/recreatieve sector tot stand is gekomen. Concrete acties daaruit zijn: <ul style="list-style-type: none"> ➤ verbeteren verbindingen met Amsterdam; ➤ realiseren en verspreiden van toeristische kaart; ➤ een website gericht op toerisme ontwikkelen. Het benutten van regionale samenwerkingsverbanden wordt gehandhaafd.
Platform toerisme	Versterken samenwerking tussen partijen in de toeristische en recreatieve sector onderling en met de gemeente	Ondernemers en instellingen uit de sector komen periodiek bijeen om verbinding te leggen, de samenwerking te versterken en de toeristische potenties van de gemeente beter te benutten.

Financieel Overzicht

bedragen * 1.000,--	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Directe baten en lasten						
Lasten	81	66	76	78	78	93
Saldo directe baten en lasten	81	66	76	78	78	93
Directe loonkosten en overhead	10	0				
Directe loonkosten			0	0	0	0
Totaal deelproduct	91	66	76	78	78	93

Toelichting Financieel Overzicht

De bijdrage aan het Groengebied Amstelland is met € 10.000 verhoogd. Daarnaast wordt in 2020 rekening gehouden met activiteiten voor Sail Amsterdam

Totaal Financieel overzicht Programma 2 Ruimte

bedragen * 1.000,--	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Directe baten en lasten						
Lasten						
2011 Volkshuisvesting	118	117	78	65	68	65
2012 Ruimtelijke ordening	66	97	117	30	30	30
2021 Wegen	1.094	1.778	1.085	906	806	830
2031 Fysiek Milieu	247	214	242	242	232	232
2032 Reiniging	1.227	780	766	767	767	767
2033 Riolering	1.037	1.191	1.275	1.276	1.273	1.276
2034 Begraafplaatsen	53	81	65	65	88	54
2041 Groene Sportvelden	81	77	66	66	66	66
2042 Openbaar groen	375	408	393	338	338	338
2051 Lokale Activiteiten	100	115	131	133	130	122
2052 Projecten	511	1.393	2.691	573	315	270
2053 Toerisme	81	66	76	78	78	93
Baten						
2011 Volkshuisvesting	430	649	649	649	649	649
2012 Ruimtelijke ordening	68	52	77	0	0	0
2021 Wegen	791	599	628	628	628	628
2031 Fysiek Milieu	51	10	8	8	8	8
2032 Reiniging	1.304	1.307	1.315	1.315	1.316	1.302
2033 Riolering	1.686	1.775	1.775	1.775	1.775	1.775
2034 Begraafplaatsen	181	204	199	199	199	199
2041 Groene Sportvelden	38	54	54	54	54	54
2042 Openbaar groen	322	104	27	27	27	27

bedragen * 1.000,--		Reke- ning 2015	Begro- ting 2016	Begro- ting 2017	Begro- ting 2018	Begro- ting 2019	Begro- ting 2020
2051 Lokale Activiteiten		371	136	129	129	129	129
2052 Projecten		1.310	1.893	3.285	2.269	695	615
Saldo directe baten en lasten		-1.561	-466	-1.160	-2.512	-1.288	-1.242
Kapitaallasten		600	470	360	378	360	370
Directe loonkosten (incl. overhead voor 2015 en 2016 en projecten)		3.929	3.583	2.370	2.364	2.380	2.368
Reserves							
Lasten							
2021 Wegen	Storting reserve infrastructu- rele werken	0	0	400	450	500	550
2052 Projecten	Storting reserve compensatie kappen bomen	0	0	200	1.000	0	0
	Storting algemene reserve vrij besteedbaar	0	0	0	100	0	0
	Storting reserve dorpschart	1.837	500	0	200	0	0
Baten							
2021 Wegen	Onttrekking reserve infra- structurele werken.	153	3	410	283	206	254
2032 Reiniging	Onttrekking egalisereserve afval	578	0	0	0	0	0
2034 Begraafplaatsen	Onttrekking reserve onder- houd gemeentelijke gebou- wen	0	16	0	12	24	0
2051 Lokale Activiteiten	Onttrekking reserve onder- houd gemeentelijke gebou- wen	0	0	13	11	8	0
2052 Projecten	Dorpschart Duivendrecht	842	300	0	0	0	0
	Onttrekking algemene reser- ve vrij opneembaar	0	0	200	0	0	0
	Onttrekking reserve uitvoe- ring collegeprogramma.	0	0	12	9	0	0
Saldo Reserves		264	181	-35	1.436	263	296
Totaal programma		3.232	3.768	1.535	1.665	1.716	1.792

Programma 3 Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid

- Verzorgen van goede tweezijdige communicatiestromen tussen inwoners, bedrijven, organisaties en de gemeente;
- actief betrekken van inwoners bij beleid;
- goede en bereikbare dienstverlening.

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

Een van de speerpunten in dit programma is het blijvend inzetten op de veranderende samenleving. De samenleving verandert. Inwoners zijn mondiger en willen meer te zeggen hebben over hun woon- en leefomgeving. De gemeente is daarin niet meer alles bepalend. Die veranderende samenleving betekent een verandering van rollen; voor de inwoners maar ook voor de gemeenteraad, het college en de gemeentelijke organisatie. In 2016 is gestart met de uitvoering van de visie "Samen maken we Ouder-Amstel". Dit krijgt een vervolg in 2017.

Wij vinden het belangrijk dat de regels die zijn ingesteld ook worden gehandhaafd. Het is voor de burger onbegrijpelijk als de ene regel wel wordt gehandhaafd en de andere niet. Dit kan tot willekeur leiden. Daar staat tegenover dat het wel zinnig moet zijn om regels te stellen. De maatschappij verandert. De behoefte om mensen zelfstandig keuzes te laten maken is toegenomen. Dit betekent dat sommige zaken die de overheid vroeger diende te regelen, nu door de samenleving zelf worden opgepakt. De Algemene Plaatselijke Verordening (APV) en de bouwregelgeving zijn hier voorbeelden van. In 2016 zijn we begonnen met gesprekken met de inwoners om te bekijken welke regels noodzakelijk zijn en welke kunnen worden afgeschaft. De consequenties worden hierbij in beeld gebracht. Hier gaan we komend jaar mee door. Vervolgens wordt bekeken welke regels resteren en waaraan prioriteit wordt gegeven in de handhaving. Hierbij heeft Duo+ een rol, aangezien de handhaving door Duo+ wordt uitgevoerd.

Product 301 Burgerzaken

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
Dienstverlening	Toegankelijke en kwalitatief goede dienstverlening, gericht op snel en adequaat antwoord geven, gebruik maken van verschillende kanalen.	In Duo+-verband zijn en worden projecten en activiteiten opgepakt om de dienstverlening verder door te ontwikkelen.
Kwaliteit dienstverlening	Inzicht krijgen in de kwaliteit van de dienstverlening.	Middels onderzoek zal het oordeel over de dienstverlening worden gemeten en waar nodig wordt hierop actie ondernomen.
Digitale dienstverlening	Optimalisering digitale dienstverlening, waardoor steeds meer producten digitaal kunnen worden afgenomen en informatie op maat kan worden verkregen.	Verdere optimalisering, uitbreiding van de digitale dienstverlening waaronder ook het digitale loket, wordt in Duo+-verband verder uitgewerkt.
Basisregistratie personen (BRP)	Vorbereidingen treffen om aan te sluiten op de landelijke voorziening Basisregistratie Personen (BRP).	De aanbesteding staat gepland in 2017 met de bedoeling om de aansluiting per 1-1-2018 te implementeren.

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
Verkiezingen	Goed verloop van de Tweede Kamerverkiezingen volgens de daarvoor geldende regels en dienstverlenend voor zowel inwoners als voor onze stembureauleden.	Organiseren van de verkiezingen voor de Tweede Kamer.

	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Directe baten en lasten						
Las-						
ten	171	177	185	180	192	164
Baten	322	305	312	307	307	307
Saldo directe baten en lasten	-150	-128	-127	-127	-115	-143
Directe Loonkosten incl Over-	861	795				
head						
Directe Loonkosten			462	462	462	462
Totaal deelpro-						
duct	711	666	334	334	346	318

Naast de apparaatskosten en kapitaallasten zijn er geen belangrijke afwijkingen. Ten opzichte van 2016 zijn de apparaatskosten en de kapitaallasten op dit product afgenomen. Door de wijziging van de BBV voorschriften zijn alleen de directe loonkosten verantwoord binnen dit product. Alle overige indirecte kosten zoals Facilitaire Zaken, Huisvesting, ICT, Management, Financiën, Personeel en Organisatie, Communicatie en Juridische Zaken worden nu op 1 product binnen het programma Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid verantwoord.

Ook werd tot en met 2016 in de kapitaallasten rekening gehouden met rente. Omdat Ouder Amstel geen externe financiering nodig heeft, worden nu alleen de afschrijvingen onder de kapitaallasten verantwoord.

- Dienstverleningsvisie 2010-2015
- Rapport 'Waarstaatjegemeente.nl' *Burgerrollen* Najaar 2010, 2012, 2014 en 2016

Indicator	eenheid	periode	Ouder-Amstel	Nederland	Bron	Beschrijving
Demografische druk	%	2016	61,4	53	CBS - Bevolkings statistiek	De som van het aantal personen van 0 tot 15 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot de personen van 15 tot 65 jaar.

Product 302 Bestuursorganen

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
Ondersteuning van de gemeenteraad	Een goed functionerende gemeenteraad die in staat is om haar kader stellende, volks vertegenwoordigende en controlerende taak goed uit te voeren.	<p>Voor de controle van de jaarrekening 2016 wordt het lopende accountantscontract nogmaals met een jaar verlengd. Voor de jaren 2017 en verder vindt in het kader van Duo+ een nieuwe aanbesteding plaats, samen met de gemeenten Diemen en Uithoorn.</p> <p>In het kader van de samenwerking Duo+ is er regelmatig onderling overleg tussen de drie griffiers. Bezien wordt op welke wijze de raden betrokken blijven, bijvoorbeeld via het raadsledenplatform en raadsconferenties.</p> <p>De digitale vergaderomgeving van de gemeenteraad wordt verder vormgegeven in het kader van de samenwerking Duo+ op ICT-gebied.</p> <p>In overleg met de fractievoorzitters worden de campagneactiviteiten voor de gemeenteraadsverkiezingen van maart 2018 voorbereid.</p>
Wet revitalisering generiek toezicht (Wet rgt).	Een goede en vereenvoudigde vorm van interbestuurlijk toezicht.	<p>King heeft het instrument "toezichtinformatie" ontwikkeld dat de basis vormt voor horizontale verantwoording (waarstaatjegemeente.nl).</p> <p>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 werd voor het eerst, als pilot, gebruik gemaakt van de rapportage van de website waarstaatjegemeente.nl om op dit punt te verantwoorden.</p>
Communicatiebeleid	Verbetering (interactieve) communicatie tussen burgers en gemeente.	<p>Opstellen communicatiebeleidsplan</p> <p>Uitvoeren communicatiebeleidsplan</p> <p>Betrekken van inwoners bij de in 2017 geplande beleidsvoornemens.</p> <p>Evalueren van het uitvoeringprogramma visie Samen maken we Ouder-Amstel en op basis daarvan een uitvoeringsprogramma 2017 opstellen.</p>

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
		Uitvoering geven aan het uitvoeringsprogramma 2017 en de ingediende inwonersinitiatieven.

Financieel Overzicht

	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Directe baten en lasten						
Lasten	850	701	876	852	842	842
Saldo directe baten en lasten	850	701	876	852	842	842
Directe Loonkosten incl Overhead	831	802				
Directe Loonkosten			37	37	37	37
Reserves						
Baten Onttrekking reserve uitvoering collegeprogramma	8	0	0	0	0	0
Saldo reserves	-8	0	0	0	0	0
Totaal deelproduct	1.674	1.503	912	888	878	878

Toelichting Financieel Overzicht

Naast de apparaatskosten en kapitaallasten zijn er geen belangrijke afwijkingen. Ten opzichte van 2016 zijn de apparaatskosten en de kapitaallasten op dit product afgenomen. Tot en met het begrotingsjaar 2016 maakte de loonkosten van de ambtelijke ondersteuning en griffie deel uit van de apparaatskosten. Door de wijziging van de BBV voorschriften zijn alleen de directe loonkosten verantwoord binnen dit product. Alle overige indirecte kosten zoals Facilitaire Zaken, Huisvesting, ICT, Management, Financiën, Personeel en Organisatie, Communicatie en Juridische Zaken worden nu op 1 product binnen het programma Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid verantwoord.

Ook werd tot en met 2016 in de kapitaallasten rekening gehouden met rente. Omdat Ouder Amstel geen externe financiering nodig

heeft worden nu alleen de afschrijvingen onder de kapitaallasten verantwoord.

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
- Visie Samen maken we Ouder-Amstel: een gezamenlijke visie op de veranderende samenleving (december 2015)

Product 303 Veiligheid en Handhaving

Deelproduct 303.1 Brandweer		
Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
Brandweer	Brandweezorg, die in kwalitatieve en kwantitatieve zin en tegen acceptabele kosten voldoet aan de minimaal vereiste norm voor het voorkomen, beperken en bestrijden van brand. Het leveren van brandweezorg is een wettelijke taak van de veiligheidsregio onder gemeenschappelijke verantwoordelijkheid van de gemeenten die tot de veiligheidsregio behoren.	In 2017 wordt de satellietkazerne aan de Aart van der Neerweg 1 gerealiseerd en in gebruik genomen. Het eigendom van de kazerne Duivendrecht wordt per 1 januari 2017 overgedragen aan de Brandweer Amsterdam-Amstelland. De grond blijft in eigendom van de gemeente. In 2017 worden in samenwerking met de brandweer maatregelen getroffen om de brandveiligheid te verhogen van objecten die als risicovol zijn beoordeeld. Het gaat hierbij met name om gebouwen en woningen met minder zelfredzamen (zorgcomplexen, scholen, kinderopvang). Binnen het project Samen Veilig heeft brandpreventie en zelfredzaamheid een prominente plaats.
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.	De gemeentelijke functionarissen, belast met crisisbeheersing, zullen voldoen aan de regionale verplichting voor opleiding en oefening. Ouder-Amstel, Uithoorn en Diemen gaan een gezamenlijk Lokaal Coördinatiepunt (voorheen: gemeentelijk actiecentrum) voor de gemeentelijke crisistaken vormen.

Financieel Overzicht

	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Directe baten en lasten						
Lasten	770	690	722	762	762	762
Saldo directe baten en lasten	770	690	722	762	762	762
Kapitaallasten	31	8	0	0	0	0
Directe Loonkosten incl Overhead	225	163				
Directe Loonkosten			97	97	97	97
Totaal deelproduct	1.026	861	818	858	858	858

Toelichting Financieel Overzicht Brandweer

In de bijdrage aan de Veiligheidsregio voor 2018 is rekening gehouden met een verhoging van de bijdrage ad € 40.000,- door de realisatie van de satellietkazerne in 2017. Naast de apparaatskosten en kapitaallasten zijn er verder geen belangrijke afwijkingen.

Ten opzichte van 2016 zijn de apparaatskosten en de kapitaallasten op dit product afgenomen.

Door de wijziging van de BBV voorschriften zijn alleen de directe loonkosten verantwoord binnen dit product. Alle overige indirecte kosten zoals Facilitaire Zaken, Huisvesting, ICT, Management, Financiën, Personeel en Organisatie, Communicatie, Juridische Zaken worden nu op 1 product binnen het programma Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid verantwoord.

Ook werd tot en met 2016 in de kapitaallasten rekening gehouden met rente. Omdat Ouder Amstel geen externe financiering nodig heeft worden nu alleen de afschrijvingen onder de kapitaallasten verantwoordt

- Wet op de Veiligheidsregio's
- Gemeenschappelijke Regeling 2015 Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland
- Programmabegroting 2017 Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland
- Notitie januari 2016 van Brandweer Amsterdam-Amstelland: transitie brandveiligheid
- Besluit Veiligheidsbestuur over herstructurering gemeentelijke processen crisisbeheersing

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
Integrale veiligheid en openbare orde	Bevorderen van de objectieve veiligheid (misdrijfcijfers) en subjectieve veiligheid (veiligheidsgevoel) van inwoners, organisaties en bedrijven in Ouder-Amstel.	Het werkprogramma 2017 integrale veiligheid wordt samen met de in- en externe partners uitgevoerd. De activiteiten zijn gericht op een veilige woon- en werkomgeving, het verbeteren van de veiligheidsgevoelens, tegengaan van ondermijnende criminaliteit, handhaving van de openbare orde, vergroten van de brandveiligheid en crisisbeheersing. Het stimuleren van de zelfredzaamheid en eigen verantwoordelijkheid van de burger op het gebied van veiligheid en leefbaarheid neemt binnen diverse activiteiten een prominente plaats in.
Deregulering	Alleen die regels handhaven die noodzakelijk zijn.	In 2016 is de Algemene Plaatselijke Verordening (APV) gedereguleerd waarbij de niet noodzakelijke regels uit de APV zijn verdwenen zodat in 2017 en volgende jaren alleen de noodzakelijke regels gehandhaafd worden.
Handhaving	Zorgen dat zo veel mogelijk mensen de gemeentelijke regels naleven.	Vaststellen van het handhavingsbeleidsplan. Uitvoeren van het handhavingsbeleidsplan.

Financieel Overzicht

	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Directe baten en lasten						
Lasten	30	35	33	33	33	33
Saldo directe baten en lasten	30	35	33	33	33	33
Directe Loonkosten incl Overhead						
Directe Loonkosten	292	260	155	155	155	155
Totaal deelproduct	322	295	189	189	189	189

Toelichting Financieel Overzicht Integrale Veiligheid en Openbare Orde

Naast de apparaatskosten en kapitaallasten zijn er verder geen belangrijke afwijkingen.

Ten opzichte van 2016 zijn de apparaatskosten en de kapitaallasten op dit product afgenomen.

Door de wijziging van de BBV voorschriften zijn alleen de directe loonkosten verantwoord binnen dit product. Alle overige indirecte kosten zoals Facilitaire Zaken, Huisvesting, ICT, Management, Financiën, Personeel en Organisatie, Communicatie, Juridische Zaken worden nu op 1 product binnen het programma Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid verantwoord.

Ook werd tot en met 2016 in de kapitaallasten rekening gehouden met rente. Omdat Ouder Amstel geen externe financiering nodig

heeft worden nu alleen de afschrijvingen onder de kapitaallasten verantwoordt.

Kaderstellende documenten

- De misdrijfcijfers en objectieve en subjectieve veiligheidsindex Ouder-Amstel, blijkend uit de Regionale Veiligheidsrapportages 2015 en 2016
- De Politiewet
- Wet op de Veiligheidsregio's
- Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland 2015
- Jaarplan 2017 Regionaal Informatie en Expertisecentrum (RIEC)

Indicator	eenheid	periode	Ouder-Amstel	Nederland	Bron	Beschrijving
Winkeldiefstal per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2015	1,5	2,4	CBS - Geregistreerde criminaliteit & Diefstallen	Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners.
Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2015	5,7	5,4	CBS - Geregistreerde criminaliteit & Diefstallen	Het aantal geweldsmisdrijven, per 1.000 inwoners. Voorbeelden van geweldsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.).
Diefstal uit woning per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2015	6,4	3,9	CBS - Geregistreerde criminaliteit & Diefstallen	Het aantal diefstallen uit woningen, per 1.000 inwoners.
Vernieling en beschadiging per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2015	13,2	6,1	CBS - Geregistreerde criminaliteit & Diefstallen	Het aantal vernielingen en beschadigingen, per 1.000 inwoners.

Indicator	eenheid	periode	Ouder-Amstel	Nederland	Bron	Beschrijving
Verwijzingen Halt	per 10.000 inw.	2014	98,3	139,7	Bureau Halt	Het aantal verwijzingen naar Halt, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 12-17 jaar.
Harde kern jongeren	per 10.000 inw.	2014	0	1,3	Korps Landelijke Politiediensten (KLPD)	Het aantal harde kern jongeren, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 12-24 jaar.
Jongeren met delict voor rechter	%	2012	1,84	2,57	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel	Het percentage jongeren (12-21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen.

Product 304 Overhead

In het document 'Hoofdpijnen vernieuwing BBV' is het uitgangspunt voor de definitie overhead vastgelegd, dat kosten zoveel mogelijk direct worden toegerekend aan de betreffende taken. Dit betekent dat alle bedrijfskosten die direct verbonden zijn aan producten in de betreffende taakvelden moeten worden geregistreerd. De overhead wordt centraal begroot en verantwoord binnen dit product. Om te kunnen vaststellen welke kosten verband houden met de sturing en ondersteuning van het primaire proces en zodoende gerekend kunnen worden tot de overhead, wordt een definitie van de overhead geïntroduceerd. Deze definitie luidt: alle kosten die

samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Door de definitie te gebruiken kan een eenduidig inzicht worden gegeven in de kosten die wel direct zijn toe te rekenen aan bepaalde producten en taken. Bijvoorbeeld de personeelskosten van de medewerkers van een bepaalde afdeling, rente en afschrijvingslasten en andere kosten die direct verband houden met het betreffende taakveld en/of investeringen en dientengevolge ook niet centraal moeten worden begroot.

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
Het ter beschikking hebben van voldoende financieringsmiddelen	Beperking rente risico's bij aantrekken van leningen	Financiering van activiteiten met eigen vermogen.
	Het bereiken van een goed rendement op beleggingen	De gemeente is verplicht om uitstaande gelden te beleggen als het zogenaamde schatkistbankieren. De rente vergoeding bij het verplichte schatkistbankieren is in 2016 0%. We verwachten voor 2017 daarin geen aanpassingen.
	Bespaarde rente	Als gevolg van de gewijzigde BBV regelgeving is dit onderdeel met ingang van 2017 vervallen.
	Het beheersen van risico's van de financieringsfunctie zoals rente en kredietrisico's.	Het naleven van de financiële verordening Gemeente Ouder-Amstel 2012. Actualisering van de financiële verordening Gemeente Ouder-Amstel 2012.
Financiën	Efficiënte bedrijfsvoering en kostenreductie. 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 nadrukkelijke toets op de juistheid van budgetten door vergelijking met de laatst vastgestelde jaarrekening en de lopende begroting. Budgethouders worden door middel van een training in staat gesteld om gedurende het jaar hun budget optimaal te beheren en doelstellingen en activiteiten SMART te formuleren.
Dividend		De gemeente is aandeelhouder van de N.V. Bank Nederlandse Gemeenten en ontvangt ieder jaar een dividenduitkering. De in het jaar 2017 te ontvangen dividenduitkering wordt geraamd op € 6.000.
Overhead	Voldoen aan de nieuwe BBV regelgeving	Directe kosten worden zoveel mogelijk direct toegerekend aan de betreffende taakvelden. Ondersteunende taken die niet direct dienstbaar aan de externe klant of het externe product behoren tot de overhead.

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
		<p>Wanneer deze ondersteunende taken worden uitbesteed, behoren de uitbestedingskosten bedrijfsvoering tot de overhead (bijvoorbeeld uitbesteding salarisadministratie).</p> <p>Sturende taken vervuld door hiërarchisch leidinggevenden behoren tot de overhead. De bijbehorende loonkosten behoren ondeelbaar tot de overhead.</p> <p>De positionering van een functie binnen de organisatie heeft geen invloed op de beoordeling of er sprake is van overhead.</p>
Subsidiebeleid	Ondersteunen van initiatieven van organisaties en inwoners bij de uitvoering van het gemeentelijk beleid op het gebied van onder andere sport en cultuur.	In 2017 wordt een nieuw subsidiebeleid aan de gemeenteraad voorgelegd met als uitgangspunt dat er niet meer wordt gesubsidieerd op basis van uitgaven, maar op basis van maatschappelijke behoeften, waar subsidieontvangers zich bij kunnen aansluiten, passend binnen de beleidskaders rond de veranderende samenleving.

Financieel Overzicht Overhead

	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Directe baten en lasten						
Lasten	558	606	739	725	719	719
Baten	724	337	52	52	52	52
Totaal directe baten en lasten	-166	269	688	673	667	667
Kapitaallasten	1	0	413	422	439	427
Directe Loonkosten incl Overhead	514	271	3.883	3.717	3.384	3.326
Reserves						
Lasten						
Storting reserve Duo+	20	0	0	0	0	0
Storting algemene reserve vrij besteedbaar	588	3	0	0	0	0
Storting reserve dorpschart	2.695	400	0	0	0	0
Storting reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen	150	150	150	150	150	150
Toevoeging rente algemene reservevrij best.	92	2	0	0	0	0
Toevoeging rente diverse bestemmingsreserves	120	145	0	0	0	0
Toevoeging rente voorziening algemene reserve.	43	5	0	0	0	0
Baten						
Dorpschart Duivendrecht	0	400	0	0	0	0
Onttrekking reserve Duo+	304	305	559	386	70	0
Onttrekking reserve efficiency maatregelen ambtelijke organisatie	97	0	0	0	0	0
Onttrekking reserve planontwikkeling DNK	219	0	0	0	0	0
Onttrekking algemene dekingsreserve	2.350	0	0	0	0	0
Onttrekking algemene reserve vrij opneembaar	885	30	0	0	0	0
Onttrekking reserve kapitaallasten gemeente huis	456	324	280	280	280	280
Onttrekking reserve onder-	33	87	26	39	31	31

	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
houd gemeentelijke gebouwen Onttrekking reserve uitvoering collegeprogramma	22	14	0	0	0	0
Totaal Reserves	-657	-456	-715	-555	-231	-161
Totaal deelproduct	-308	85	4.269	4.257	4.260	4.260

Toelichting Financieel Overzicht Overhead

Naast de apparaatskosten en kapitaallasten zijn er verder geen belangrijke afwijkingen.

Door de wijziging van de BBV zijn alle indirecte kosten zoals Facilitaire Zaken, Huisvesting, ICT, Management, Financiën, Personeel en Organisatie, Communicatie, Juridische Zaken binnen product binnen het programma Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid verantwoord. Ook werd tot en met 2016 in de kapitaallasten rekening gehouden met rente. Omdat Ouder Amstel geen externe financiering nodig heeft worden nu alleen de afschrijvingen onder de kapitaallasten verantwoordt.

Product 305 Gemeentelijke Belastingen

Inzicht in het totaal van de 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 algemene dekkingsmiddelen is, dat ze volledig vrij besteedbaar zijn, dit in tegenstelling tot de niet vrij aanwendbare inkomsten, zoals de afvalstoffenheffing.

Ook de totale bijdrage aan DUO+ is opgenomen binnen dit product. Voor zover mogelijk zijn de activiteiten van DUO+ die rechtstreeks met een product te maken hebben op dat product verantwoord. Zoals in het raadsvoorstel van september opgenomen worden de incidentele lasten van DUO+ gedekt via een bijdrage uit de reserve. In de paragraaf bedrijfsvoering is een totaal overzicht Overhead opgenomen.

Kaderstellende documenten

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

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 op de verschillende beleidsgebieden. De daarvoor benodigde budgetten worden in de betreffende programma's begroot. Het product Gemeentelijke Belastingen is daarmee ondersteunend aan de andere producten in de begroting.

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

ordering, 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 onroerendezaakbelastingen vanzelfsprekend veruit het belangrijkste. Na de algemene uitkering uit het Gemeentefonds is dit de grootste bron van inkomsten van de gemeente.

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
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 ten opzichte van 2016 met 1,0% geïndexeerd om de opbrengsten waardevast te houden. De stijging van de WOZ-waarde woningen wordt gecompenseerd door een verlaging van het OZB-tarief. De totale opbrengst van de onroerendezaakbelastingen wordt in 2017 geraamd op € 3.993.000.

Indicator	eenheid	periode	Ouder-Amstel	Nederland	Bron	Beschrijving
Woonlasten éénpersoonshuishouden	€ 1	2017	701	nb	Begroting Ouder Amstel	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.
Woonlasten éénpersoonshuishouden	€ 1	2016	708	651	COELO, Groningen	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.
Woonlasten meerpersoonshuishouden	€ 1	2017	731	nb	Begroting Ouder Amstel	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.

Indicator	eenheid	periode	Ouder-Amstel	Nederland	Bron	Beschrijving
Woonlasten meerpersoonshuishouders	€ 1	2016	738	723	COELO, Groningen	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.
WOZ-waarde woningen	€ 1.000	2016 2017	299 322	219 NB	CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken	De gemiddelde WOZ waarde van woningen.

Financieel Overzicht OZB

	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Directe baten en asten						
Lasten	152	133	128	128	128	128
Baten	4.138	4.099	4.140	4.140	4.140	4.140
Saldo directe baten en lasten	-3.985	-3.966	-4.013	-4.013	-4.013	-4.013
Directe Loonkosten incl Overhead						
Directe Loonkosten	4	4	0	0	0	0
Totaal deelproduct	-3.982	-3.962	-4.013	-4.013	-4.013	-4.013

Financieel overzicht Overige belastingen

	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Directe baten en lasten						
Las- ten	34	63	58	58	58	58
Baten	326	319	323	323	323	323
Saldo directe baten en lasten	-292	-257	-265	-265	-265	-265
Totaal deelpro- duct	-292	-257	-265	-265	-265	-265

Toelichting Financieel Overzicht Gemeentelijke Belastingen

De baten nemen toe door de verwerking van de 1% prijscompensatie in de opbrengst van de OZB en de aanpassing van de overige tarieven met 1%.

Naast de apparaatskosten en kapitaallasten zijn er verder geen belangrijke lasten afwijkingen.

Door de wijziging van de BBV zijn alle indirecte kosten zoals Facilitaire Zaken, Huisvesting, ICT, Management, Financiën, Personeel en

Organisatie, Communicatie, Juridische Zaken binnen product binnen het programma Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid verantwoord. Ook werd tot en met 2016 in de kapitaallasten rekening gehouden met rente. Omdat Ouder Amstel geen externe financiering nodig heeft worden nu alleen de afschrijvingen onder de kapitaallasten verantwoordt.

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 gemeenten ontvangen tenminste tweemaal per jaar informatie over de gemeentefondsuitkeringen: in mei op basis van de Voorjaarsnota, in september op basis van de Miljoenennota. De laatste jaren is er ook nog een decembercirculaire gepubliceerd met een prognose van de definitieve vaststelling van het lopende jaar.

De ontwikkeling van de algemene uitkering wordt voor een belangrijk deel bepaald door de ontwikkeling van de rijksuitgaven (netto gecorrigeerde rijksuitgaven NGRU). Volgens de normeringssystematiek (trap op trap af) hebben wijzigingen in de rijksuitgaven direct invloed op de omvang van de algemene uitkering. Geeft de rijks-overheid minder uit dan gaat er ook minder geld naar het gemeentefonds en andersom. De jaarlijkse toename of afname van het gemeentefonds, voortvloeiend uit de normeringssystematiek, wordt het accres genoemd.

Financieel Overzicht

	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Directe baten en lasten						
Baten	9.420	9.873	9.748	9.840	9.895	9.975
Saldo directe baten en lasten	-9.420	-9.873	-9.748	-9.840	-9.895	-9.975
Totaal deel- product	-9.420	-9.873	-9.748	-9.840	-9.895	-9.975

Toelichting Financieel Overzicht

Bovenstaand treft u een overzicht aan van de mutaties in de verschillende uitkeringen uit het Gemeentefonds ten opzichte van de bijgestelde begroting 2016. Uit dit overzicht blijkt dat het totaal van de uitkeringen uit het Gemeentefonds ten opzichte van 2016 met € 102.000 toeneemt tot € 9.975.000 in 2020.

Het accres in 2017 is eenmalig hoger ten opzichte van de jaren 2018 en verder aanzienlijk lager. Dit heeft te maken met de ontwikkeling omtrent de kosten die het Rijk maakt voor de asielinstream. In de uitwerking tussen Rijk en VNG is besloten het partieel effect (accres) toe te voegen aan een decentralisatie-uitkering, waarna gemeenten een bedrag per een in die gemeente geplaatste vergunninghouder ontvangen. Naar verwachting ontvangen de gemeente deze uitkering in 2016 en 2017. Helaas was bij het opstellen van dit

document de toevoeging via de decentrale uitkering nog niet bekend en is de uitname via de uitkeringsfactor al doorgevoerd in deze circulaire.

Voorschoolse voorziening peuters is een nieuwe doeluitering in het gemeentefonds. In de bestuurlijke afspraken is opgenomen dat de verdeelsleutel voor de uitkering zoveel mogelijk recht doet aan het doel van deze middelen. Het streven is om vanaf 2018 over te gaan op een nieuwe verdeelsleutel die zo goed mogelijk aansluit op het doel door te kijken naar het aantal peuters per gemeente dat binnen de doelgroep van deze decentralisatie-uitkering valt.

Daarnaast heeft de ontwikkeling voor een aanzienlijk deel te maken met de bijstelling van WOZ-waarde.

Product 307 Onvoorzien

Aandachtsvelden	Doelstellingen	Activiteiten
Onvoorzien	Een budget om niet te voorziene risico's te kunnen opvangen.	Dit bedrag komt overeen met ongeveer 0,3% van de in de begroting opgenomen lasten (voor bestemming). Het budget wordt ingezet door toepassing van de criteria onvermijdbaar, onuitstelbaar en onverwacht.

Financieel Overzicht

	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Directe baten en lasten						
Lasten	0	0	70	70	70	70
Saldo directe baten en lasten	0	0	70	70	70	70
Totaal deelproduct	0	0	70	70	70	70

Toelichting Financieel Overzicht

Jaarlijks bedrag dat wordt gereserveerd voor onvoorziene uitgaven.

	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Directe baten en lasten						
Lasten						
3011 Bevolkingszaken	171	177	185	180	192	164
3021 Gemeenteraad en College	850	701	876	852	842	842
3031 Brandweer	770	690	722	762	762	762
3032 Openbare orde	30	35	33	33	33	33
3051 OZB	152	133	128	128	128	128
3052 Overige belastingen	34	63	58	58	58	58
3071 Onvoorzien	0	0	70	70	70	70
3040 Overhead	558	606	739	725	719	719
Baten						
3011 Bevolkingszaken	322	305	312	307	307	307
3051 OZB	4.138	4.099	4.140	4.140	4.140	4.140
3052 Overige belastingen	326	319	323	323	323	323
3061 Algemene uitkering	9.420	9.873	9.748	9.840	9.895	9.975
3040 Overhead	724	337	52	52	52	52
Saldo directe baten en lasten	-12.364	-12.529	-11.764	-11.854	-11.913	-12.022
Kapitaallasten	33	8	413	422	439	427
Apparaatskosten	2.727	2.295	4.633	4.467	4.134	4.076
Reserves						
Lasten						
3040 Overhead						
Storting reserve DUO+	20	0	0	0	0	0
Storting algemene reserve vrij besteedbaar	588	3	0	0	0	0
Storting reserve dorps- hart	2.695	400	0	0	0	0
Storting reserve onder- houd gemeentelijke gebouwen	150	150	150	150	150	150
Toevoeging rente alge- mene reserve vrij be- steedbaar	92	2	0	0	0	0
Toevoeging rente diver- se bestemmingsreser- ves	120	145	0	0	0	0

		Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Baten	Toevoeging rente voorzieningen en algemene reserve	43	5	0	0	0	0
3021 Gemeenteraad en College	Onttrekking reserve uitvoering collegeprogramma	8	0	0	0	0	0
3040 Overhead	Onttrekking reserve Dorpshart Duivendrecht	0	400	0	0	0	0
	Onttrekking reserve DUO+	304	305	559	386	70	0
	Onttrekking reserve Efficiencymaatregelen ambt. Organisatie	97	0	0	0	0	0
	Onttrekking reserve Planontwikkeling De Nieuwe Kern	219	0	0	0	0	0
	Onttrekking algemene dekkingsreserve	2.350	0	0	0	0	0
	Onttrekking algemene reserve vrij opneembaar	885	30	0	0	0	0
	Onttrekking reserve kapitaallasten gemeentehuis	456	324	280	280	280	280
	Onttrekking reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen	33	87	26	39	31	31
	Onttrekking reserve uitvoering collegeprogramma	22	14	0	0	0	0
Saldo Reserves		-664	-456	-715	-555	-231	-161
Totaal programma		-10.268	-10.682	-7.433	-7.520	-7.571	-7.679

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 middel van het vaststellen van de verschillende belastingverordeningen.

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 (Onroerendezaakbelastingen, Roerende ruimtebelastingen, Hondenbelasting, Toeristenbelasting en Forensenbelasting) worden allen 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 2017

De tarieven voor OZB en roerende ruimtebelasting voor het belastingjaar 2017 wordt conform bestaand beleid gebaseerd op de opbrengst 2016 waarop inflatiecorrectie is toegepast. Het betreft hier 1%.

Rekening houdend met de ontwikkeling van de kosten en de beschikbare voorzieningen is het voorstel om het tarief 2017 voor de afvalstoffenheffing en reinigingsrecht met inflatiecorrectie (1%) te laten toenemen t.o.v. 2016 en de rioolheffing te handhaven op niveau 2016. Dit laatste in afwachting van het in 2017 te actualise-

ren rioolbeheer- en investeringsplan op basis waarvan het tarief voor 2018 en volgende jaren wordt bepaald.

Alle overige tarieven worden conform bestaand beleid geïndexeerd met 1%.

De vaststelling van de tarieven wordt via aparte verordeningen ter besluitvorming aan de raad voorgelegd.

Waarderingskamer en proces

De heffing en invordering van belastingen (en deels leges) van de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn worden sinds begrotingsjaar 2013 uitgevoerd in het samenwerkingsverband Gemeentebelastingen Amstelland.

De Waarderingskamer controleert en beoordeelt of gemeenten de Wet waardering onroerende zaken (Wet WOZ) goed uitvoeren. Voor de aanslagoplegging 2016 heeft de waarderingskamer toestemming gegeven met als oordeel "GOED". Dit algemeen oordeel is van toepassing als WOZ-taxaties van goede kwaliteit geleverd worden en daarnaast het WOZ-werkproces op alle onderdelen voldoet aan de gestelde kwaliteitseisen. Er zijn voldoende maatregelen getroffen voor adequate aansturing en kwaliteitsbeheersing van de werkzaamheden.

Bezwaren

Daar waar jaarlijks ruim 7.000 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 *) t/m 2 ^e kw	Woningen / Niet Woningen (totaal aantal belaste objecten is ± 7.318)							
	Bezwaren				Beroep			
	Aantal	Gegrond verklaard	Ongegrond verklaard	nog in behande- ling	Aantal	Gegrond verklaard /geschikt	Ongegrond verklaard	nog in behande- ling
2011	277	75	202	-	1	-	-	0
2012	196	104	92	-	2	2	-	0
2013	188	49	107	32	3	-	-	3
2014	139	42	82	15	0			
2015	309	244	48	17	0			
2016*)	122	53	45	24	0			

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.

In 2016 zijn belangrijk minder bezwaren ontvangen dan in 2015.

Kwijtscheldingsbeleid

Inwoners met een laag inkomen kunnen, onder voorwaarden, in aanmerking komen voor kwijtschelding van het betalen van een aantal gemeentelijke heffingen. Kwijtschelding is mogelijk voor de afvalstoffenheffing en de hondenbelasting (alleen het tarief van de eerste hond).

Jaar *) t/m 2 ^e kw	Aantal kwijt- scheldings verzoeken	Aantal meerjari- ge kwijtschel- dingen	Totaal aantal kwijtscheldings verzoeken
2013	121	127	248
2014	176	107	283
2015	138	126	264
2016*)	97	139	236

Overzicht gemeentelijke belastingopbrengsten

Daar waar er bij de berekening van de geraamde opbrengst in de begroting rekening is gehouden met een index is deze 1 %.

De definitieve vaststelling van de tarieven voor 2017, die de basis zijn om onderstaande begrote inkomsten te ontvangen, vindt plaats bij de behandeling van de Tarievennota 2017.

Naam heffing	Rekening	rekening	Begroting	Begroting	Aandeel totale opbrengst
Bedragen * 1.000	2014	2015	2016	2017	2017
01. Afvalstoffenheffing en reinigingsrechten	1.088	1.101	1.008	1.052	11,75%
02. Rioolheffing	1.566	1.686	1.645	1.775	19,83%
03. Rechten begraafplaats	199	131	198	149	1,66%
04. Leges	301	338	303	307	3,43%
05. Omgevingsvergunning (Bouwleges)	737	395	645	645	7,21%
06. Onroerende-zaakbelastingen	3.793	4.131	3.993	4.133	46,17%
07. Roerende-ruimtebelastingen	8	7	7	7	0,08%
08. Forensenbelasting	44	40	40	41	0,46%
09. Toeristenbelasting	177	256	215	217	2,42%
10. Hondenbelasting	31	30	29	30	0,34%
11. Parkeerbelasting (met ingang van 2014)	385	596	467	595	6,65%
Totaal	8.327	8.327	8.550	8.951	100,00%

Overige informatie heffingen woonlasten en lokale lastendruk

Voor de vergelijking met andere gemeenten in het land maken we gebruik van het jaarlijkse COELO-rapport. In het volgende overzicht wordt de ontwikkeling van de afgelopen jaren weergegeven. Uit onderstaande overzicht blijkt dat de woonlasten, in vergelijking met de rest van Nederland, in Ouder-Amstel dalen.

Jaar	Aantal gemeenten in onderzoek	Rangnummer bruto-woonlasten*
2012	435	291
2013	430	302
2014	417	260
2015	393	222
2016	390	189

Dit betreft alle gemeenten in Nederland, Nummer 1 is de gemeente met de laagste woonlasten. De woonlasten bestaan uit de onroerende-zaakbelastingen (eigenarenbelasting), afvalstoffenheffing en de rioolheffing (of voorheen rioolrecht).

Ontwikkelingen Ouder-Amstel

In het onderstaande overzicht wordt de ontwikkeling van de belangrijkste tarieven in de gemeente weergegeven.

Heffing	2013	2014	2015	2016	2017
OZB woningen Eigenaren	0,0820%	0,0904%	0,0920%	0,0916%	0,0828%
OZB niet-woningen					
Eigenaren	0,2148%	0,2307%	0,2533%	0,2415%	0,2284%
Gebruikers	0,1819%	0,1920%	0,2076%	0,1920%	0,1903%
Afvalstoffenheffing (vastrecht)*	€ 151,23				
Twee- of meerpersoonshuishoudens		€ 199,92	€ 202,10	€ 185,90	€ 187,76
Eenpersoonshuishoudens		€ 168,00	€ 169,80	€ 156,20	€ 157,76
Reinigingsrecht (vastrecht, incl. BTW)	€ 173,58	€ 195,00	€ 197,10	€ 181,20	€ 183,00
Rioolrecht < 300 m ³	€ 245,62	€ 259,08	€ 268,40	€ 277,80	€ 277,80
Hondenbelasting per hond	€ 66,83	€ 68,88	€ 69,60	€ 70,30	€ 71,00
Toeristenbelasting					
Kamperen, B&B, particulier, per overnachting	€ 0,72	€ 0,74	€ 0,80	€ 0,81	€ 0,85
Hotel per overnachting	€ 2,61	€ 2,69	€ 2,95	€ 3,00	€ 3,05
Forensenbelasting**					
Voor permanente bewoning geschikte woning		€ 120,00	€ 121,30	€ 122,30	€ 123,55
Niet voor permanente bewoning geschikte woning		€ 60,00	€ 60,60	€ 61,20	€ 61,85

* Met ingang van 2014 is het systeem van afvalinzameling gewijzigd. In plaats van vastrecht en variabel deel (belasting op afvalzakken) is, vanwege invoering ondergrondse afvalinzameling, een gedifferentieerd tarief naar grootte van huishouden ingevoerd.

** Met ingang van 2014 is de Forensenbelasting ingevoerd in Ouder-Amstel

Belastingdruk 2017

Hieronder vindt u de opstelling van de belastingdruk 2017 in vergelijking met die van 2016 voor een 'gemiddelde woning' in de gemeente Ouder-Amstel, op basis van de voorgestelde tarieven.

Belastingdruk 2016 Eigenaar Woning / Meerpersoonshuishouden	2015	2016	2017
Gemiddelde Woningwaarde	€ 297.000	€ 299.000	€ 322.000
Gemeentelijke Belasting			
OZB	273,20	273,80	265,10
Rioolheffing	268,40	277,80	277,80
Afvalstoffenheffing	202,10	185,90	187,76
Totaal lasten	€ 743,70	€ 737,50	€ 730,66

De afname van de lasten in 2017 voor een eigenaar van een gemiddelde woning met een meerpersoonshuishouden bedraagt hiermee € 6,84. Dit komt overeen met 0,9% daling ten opzichte van 2016.

Rioolheffing

Uitgangspunt voor de rioolheffing is het door de Raad in de vergadering op 16 december 2010 vastgestelde verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan. Belangrijk onderdeel daarvan was de keuze inzake de invulling van de zorgplichten voor inzameling van overtollig grond- en regenwater. In onderstaand overzicht zijn de totale kos-

ten met betrekking tot de rioolheffing opgenomen. De kosten van de rioolheffing zijn gebaseerd op de geraamde exploitatie- en investeringslasten volgens gemeentelijk rioleringsplan voor de periode 2011-2015. Voor de rioolheffing geldt een kostendekkend tarief. Er wordt voorgesteld om het tarief voor de rioolheffing in 2017 te handhaven op het niveau van 2016. Rekening houdend met de investeringsplanning uit het GRP 2011-2015 is de voorziening riolerings toereikend om de toekomstige kosten uit te kunnen dekken. In de verordening is opgenomen om van de rioolheffing een tijdstipbelasting te maken van de eigenaar voor het gehele jaar. Vergelijkbaar met de wijze heffing van de OZB opgelegd wordt.

Kostendekkendheid rioolheffing begroting 2017	
Kosten taakvelden	439.455
Inkomsten taakvelden	0
Netto kosten taakvelden	439.455
Toe te rekenen kosten	16.280
BTW	61.938
Overhead	126.888
Totale kosten	644.561
Opbrengst heffingen	-1.775.000
Mutatie voorziening vervanging riolering	-1.130.439

Afvalstoffenheffing

In onderstaand overzicht zijn de kosten (incl. minicontainers buitengebied) met betrekking tot de afvalstoffenheffing opgenomen. De tarieven voor 2017 zijn, zoals opgenomen in de begrotingsnotitie

2017, met 1% verhoogd. Omdat voor de afvalstoffenheffing een kostendekkend tarief geldt is een bijdrage uit de reserve afvalstoffenheffing nodig.

Kostendekkendheid afvalstoffenheffing begroting 2017	
Kosten taakvelden	1.018.738
Opbrengsten taakvelden	-216.673
Netto kosten taakvelden	802.065
Toe te rekenen kosten	10.120
BTW	177.704
Overhead	99.184
Totale kosten	1.089.073
Opbrengst heffingen	-1.035.250
Mutatie egalisatievoorziening	53.823

Afvalstoffenheffing

In onderstaand overzicht zijn de kosten (incl. minicontainers buitengebied) met betrekking tot de afvalstoffenheffing opgenomen. De tarieven voor 2017 zijn, zoals opgenomen in de begrotingsnotitie

2017, met 1% verhoogd. Omdat voor de afvalstoffenheffing een kostendeckend tarief geldt is een bijdrage uit de reserve afvalstoffenheffing nodig.

Kostendeckendheid leges (inclusief bouwleges) begroting 2017	
Kosten taakvelden	175.635
Opbrengsten taakvelden	0
Totaal taakvelden	175.635
Toe te rekenen kosten	0
BTW en BCF	36.885
Overhead	910.487
Opbrengst heffingen	-934.165
Tekort	188.842

Paragraaf 2 Weerstandsvermogen en Risicobeheersing

De begroting vormt het financieel kader waarbinnen de gemeente haar doelstellingen realiseert. Tegenvallers en meevallers worden zo veel mogelijk verwerkt binnen die begroting. Niet altijd kunnen financiële tegenvallers opgevangen worden en op dat moment is het van belang dat de gemeente beschikt over een buffer om dit soort zaken te kunnen verwerken. Deze buffer om onverwachte tegenvallers zodanig op te vangen dat de taken kunnen worden voortgezet heet het weerstandsvermogen van de gemeente. Het gaat dan om risico's die niet zijn verzekerd of waarvoor geen voorziening is getroffen. De beoordeling van dit weerstandsvermogen geeft inzicht in de actuele financiële positie. Actualisering vindt jaarlijks plaats bij de jaarrekening en de begroting.

In deze paragraaf gaan we in op het weerstandsvermogen. Daarbij schenken we achtereenvolgens aandacht aan het beleid dat de gemeente op dit gebied hanteert, de weerstandscapaciteit, een actualisering van het risicoprofiel en de confrontatie tussen de weerstandscapaciteit en het risicoprofiel. Ook gaan we gedetailleerd in op de opbouw van de weerstandscapaciteit. Tenslotte worden een aantal kengetallen zoals uit de nieuwe BBV voorschriften opgenomen in deze paragraaf.

Het ontwikkelen en uitvoeren van beleid is niet mogelijk zonder risico's aan te gaan. Het is echter wel zaak om bewust en verantwoord met de aanwezige risico's om te gaan. Een voldoende groot weerstandsvermogen is van belang om de uitvoering van het vastgestelde beleid te waarborgen. Het kan niet zo zijn dat door tegenvallers de uitvoering van vastgestelde taken niet meer mogelijk is.

We kunnen de belangrijkste begrippen, die in deze paragraaf aan de orde komen, als volgt definiëren.

Weerstandscapaciteit

Dit omvat alle middelen, waarover de gemeente kan beschikken om eventuele financiële tegenvallers op te vangen zonder dat het beleid aangepast behoeft te worden. De weerstandscapaciteit kent een incidenteel en een structureel deel.

Risico's

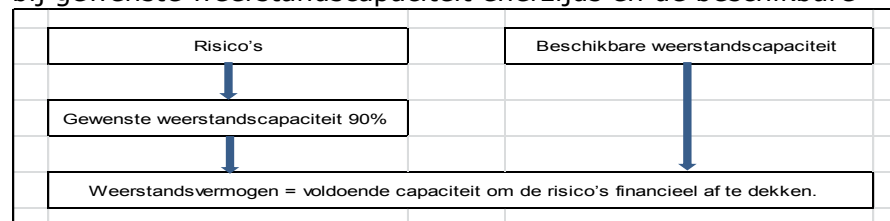
Risico is de onzekerheid, dat zich een gebeurtenis voordoet met positieve of negatieve (financiële) effecten. In het kader van het weerstandsvermogen zijn over het algemeen voornamelijk eventuele negatieve financiële effecten van belang. Een uitzondering daarop zou bijvoorbeeld de mogelijke positieve afronding van de exploitatie van één of meer projecten kunnen zijn.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is de verhouding tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en de verwachte financiële gevolgen van de benoemde, niet op andere wijze gedekte risico's.

Berekening van de beschikbare weerstandscapaciteit

Om te bepalen of het weerstandsvermogen toereikend is, wordt de relatie gelegd tussen de financieel gekwantificeerde risico's en daarbij gewenste weerstandscapaciteit enerzijds en de beschikbare



weerstandscapaciteit anderzijds. De relatie tussen beiden wordt in de bovenstaande figuur weergegeven.

De beschikbare weerstandscapaciteit kan in principe uit vijf elementen bestaan:

- 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.

In deze begroting blijven de bezuinigingsmogelijkheden voor de berekening van de beschikbare weerstandscapaciteit de begrotingsruimte buiten beschouwing.

Reserves

Voor de bepaling van het weerstandsvermogen zijn de beschikbare reserves van belang. Voor de algemene reserves in Ouder-Amstel zijn dat de algemene dekkingsreserve, de algemene reserve niet vrij besteedbaar en de en de algemene reserve niet vrij besteedbaar waarbij conform vastgesteld beleid een inspanningsverplichting ontstaat, zodra deze reserve wordt aangewend.

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 bestemmingsreserves zullen wij daarom niet meerekenen bij de bepaling van de weerstandscapaciteit.

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 onroerendezaakbelastingen 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 onroerendezaakbelastingen 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. Dit percentage is voor het jaar 2017 vastgesteld op 0,1927 %. Als we dit percentage toepassen op de waarde van het onroerend goed 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 heeft van € 1.530.000.

Begrotingsruimte

De huidige positieve meerjarenraming 2017-2020 draagt bij aan de weerstandscapaciteit.

De post Onvoorzien

Omdat er krap wordt gebudgetteerd, is de omvang van de post Onvoorzien met ingang van de begroting 2013 verdubbeld naar € 70.000. Dit bedrag is ook opgenomen in de begroting 2017. Omdat de omvang van deze post in de meerjarenbegroting constant wordt verondersteld, wordt de post Onvoorzien tot de structurele weerstandscapaciteit gerekend.

Op basis van het vorenstaande kunnen de incidentele en de structurele weerstandscapaciteit als volgt worden berekend:

Omschrijving Bedragen * 1.000	Incidenteel	Structureel
Reserves		
Algemene reserves	7.397	
Bestemmingsreserves	268	
Onbenutte belastingcapaciteit		1.530
Begrotingsruimte		0
Post Onvoorzien		70
Totalen	7.665	1.600

Risico's

Om het risicoprofiel van de gemeente Ouder-Amstel te schetsen worden de belangrijkste op dit moment bekende en niet op een of andere wijze gedekte risico's gekwantificeerd. Daarvoor dient te worden aangegeven hoe groot de kans is dat een bepaald risico zich

zal voordoen. Tevens dient te worden bepaald hoe groot de financiële gevolgen kunnen zijn, als het risico zich inderdaad voordoet. De opstelling van een risicoprofiel is een momentopname. Er kunnen in de loop van de tijd nieuwe risico's ontstaan, die nu nog niet in de analyse zijn meegenomen. Daarnaast kunnen risico's in de toekomst anders worden ingeschat.

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. Dat kan in het volgende overzicht worden samengevat.

Kans op een risico	Financieel gevolg	Benodigde actie
Klein	Klein	Geen
Klein	Groot	Bijzondere aandacht
Groot	Klein	Frequentie verlagen
Groot	Groot	Vermijden

Kleine kans op een kleine schade

Deze risico's kunnen relatief eenvoudig uit de lopende exploitatie worden gedekt. Het instellen van voorzieningen of het afsluiten van een verzekering is in de meeste gevallen niet rendabel.

Kleine kans op een grote schade

Doordat deze risico's met een lage frequentie voorkomen, zijn ze moeilijk te voorspellen. Het is belangrijk voor deze risico's middelen te reserveren teneinde de continuïteit van de bedrijfsvoering te waarborgen.

Grote kans op een kleine schade

De impact van deze risico's is niet groot. Probleem is echter dat deze risico's zich relatief frequent voordoen. Om het risicoprofiel van de gemeente te verbeteren is het bij deze categorie dan ook zaak de frequentie van deze risico's te verlagen.

Grote kans op een grote schade

Allereerst moet getracht worden deze risico's te vermijden. Risico's uit deze categorie doen zich vrijwel zeker voor en zijn bijna meer een zekerheid dan een risico. Het verdient dan ook aanbeveling deze risico's zo veel mogelijk af te dekken middels het instellen van

een voorziening. Dan moet het risico wel goed te kwantificeren zijn, want de omvang van een voorziening moet altijd overeenkomstig de onderliggende verplichting zijn. Deze risico's zijn bijna niet te verzekeren, omdat er waarschijnlijk geen verzekeraar te vinden zal zijn, die het risico wil overnemen tegen een aanvaardbare premie.

Positieve risico's

Behalve dat risico's de continuïteit van de organisatie bedreigen, is het ook mogelijk dat er door het nemen van risico's kans op winst ontstaat, bijvoorbeeld bij de ontwikkeling van projecten. Ook kunnen zich bijvoorbeeld meevallers met betrekking tot de uitkeringen uit het Gemeentefonds voordoen. Aangezien dergelijke meevallers niet zeker zijn, mogen deze niet meegenomen worden in de berekening van de beschikbare weerstandscapaciteit.

Kans op het optreden van een risico

Zodra bepaald is waar risico's worden gelopen, moet worden vastgesteld hoe groot de kans is dat de verschillende risico's zich zullen voordoen.

Klas-se	Kans	Frequentie	Risico kans
1	Onwaarschijnlijk	< 1 keer per 10 jaar	10%
2	Mogelijk	1 keer per 5-10 jaar	30%
3	Komt geregeld voor	1 keer per 2-5 jaar	50%
4	Waarschijnlijk	1 keer per 1-2 jaar	70%
5	Vrijwel zeker	>1 keer per jaar	90%

Omdat de kans dat een risico zich daadwerkelijk voordoet slechts globaal aan te geven is, is bij de bepaling van de gemiddelde risicokans gerekend met een variatiebreedte van 20%.

Het financiële gevolg van een risico wordt bepaald door de gemiddelde risicokans te vermenigvuldigen met het maximale risicobedrag. Op die manier wordt het mogelijk een op de actuele risico's gefundeerde vergelijking op te stellen tussen de beschikbare en de benodigde weerstandscapaciteit. In onderstaand overzicht worden de verschillende risico's met hun financiële impact weergegeven.

Omschrijving risico	Omvang op 1-1-2017	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	1.000.000	2	30%	300.000	
Organisatieontwikkeling Ouder-Amstel	pm			pm	pm
Dekking personeel ten laste van projecten	400.000	4	70%		280.000
Implementatie DUO+	1.000.000			1.000.000	
Gemeenschappelijke regelingen	100.000	2	30%	30.000	
Open eindregelingen	250.000	2	30%	75.000	
Bodemverontreiniging	300.000	2	30%	90.000	
Bouwleges	630.000	3	50%		315.000
Niet verhaalbare planschades	100.000	2	50%	50.000	
Garantstelling woningbouw leningen	100.000	1	10%	10.000	
Garantstelling leningen sportverenigingen	300.000	2	30%	90.000	
WMO, jeugd en participatie	420.000	3	50%		210.000
Wet Werk en Bijstand (WWB)	195.000	4	70%		137.000
Benodigde weerstandscapaciteit				2.345.000	942.000
Kans op gelijktijdigheid			90%	2.110.500	847.800
Beschikbare weerstandscapaciteit				7.665.000	1.600.000
Ratio weerstandsvermogen				3,63	1,89

Toelichting

Rampen en calamiteiten

Wanneer zich in de gemeente een ramp voordoet (bijvoorbeeld wateroverlast, stormschade, epidemieën, vliegtuigongelukken of uitval van nutsvoorzieningen), wordt een groot deel van de kosten door anderen, zoals verzekeringsmaatschappijen en de rijksoverheid, 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.

Project Dorpshart Duivendrecht

Het scholencomplex is gerealiseerd. Over het vervolg, de realisatie van het woningbouw zijn de intentieovereenkomsten getekend. Toch blijven de uiteindelijke financiële uitkomsten ook 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. Dit onderhanden werk staat per 1 januari 2016 op de balans met een boekwaarde van € 1 mln.

Er vinden wel verkennende besprekingen over mogelijke ontwikkelingen in gebied. Het risico is vooral dat de realisatie lang op zich laat wachten. Vandaar dat het risico in klasse 2 is ingedeeld.

Organisatieontwikkeling Ouder-Amstel:

De organisatie van Ouder-Amstel is qua beleid- en projectcapaciteit toegesneden op die van een beheergemeente. Door ontwikkelingen in het sociale domein, de verdergaande regievoering over verbou-

den partijen en de ontwikkeling van projecten als Amstel-Business-Park en De Nieuwe Kern, is er op korte termijn onvoldoende kwantitatieve en kwalitatieve formatie. Een eerste verkenning komt uit tussen de 5 en 10 fte die gedeeltelijk zowel incidenteel als structureel benodigd is. Een deel hiervan wordt op termijn "terugverdiend" vanuit legesinkomsten (m.n. vergunningverlening), extra inkomsten rijk (algemene uitkering a.g.v. meer inwoners) en (anterieure) overeenkomsten met ontwikkelaars. Maar ook zal er een tijdelijk tekort zijn, mede omdat de aangetrokken regelgeving van het BBV niet toestaat dat ontwikkelkosten worden geactiveerd als er nog geen sprake is van overeenkomsten.

Het risico wordt nader gekwantificeerd en is vooralsnog als PM geraamd in het kader van deze paragraaf.

Dekking personeel ten laste van projecten:

In de begroting is, evenals in voorgaande jaren, een bedrag van structureel 0,4 mln geraamd als dekking voor personele lasten in relatie tot projecten. Deze dekking is op dit moment niet zeker vanwege het nog ontbreken van overeenkomsten met derden en/of het nog niet hebben van een door de raad vastgesteld projectvoorstel. Dit punt wordt in samenhang met het gestelde onder "organisatieontwikkeling" in het najaar van 2017 nader uitgewerkt. Het risico wordt als hoog gekwalificeerd mede omdat vanuit nieuwe spelregels van het BBV er stringente voorwaarden zijn gesteld aan het (tijdelijk) activeren van deze lasten.

Implementatie Duo+:

In de begroting 2017 van Duo+ wordt tot een totaal van risico's gekomen van ca € 3 mln. De gemeente Ouder Amstel heeft hierin een aandeel van gemiddeld 30%. Dit betekent dat er een risico is van ca € 1 mln.

Deze risico's zijn op hoofdlijnen onder te verdelen in:

1. Het hoge ziekteverzuim en de vervangende inhuurkosten voor het grote aantal vacatures heeft zich al in forse mate voorgedaan. Ondanks de ingezette beheersmaatregelen blijft dit risico bestaan.
2. Het behalen van het efficiencyvoordeel kan voornamelijk behaald worden bij de uitvoerende administratieve functies. Dit houdt in dat, op termijn, de medewerkers die nu deze functies uitvoeren moeten doorgroeien binnen de Duo+ of gemeentelijke organisaties. In het slechtste geval zijn er op termijn middelen nodig om deze mobiliteitsplannen te bekostigen.
3. De risico's bij de uitvoering van het programmaplan 'Slimmer

Verbinden'. In de extra bijdrage voortvloeiend uit de voortgangsrapportage en de begroting 2017 is geen/onvoldoende rekening gehouden met de mogelijke kosten voor de inhuur van projectbegeleiding of expertise. Uitgangspunt is uiteraard deze kosten zo beperkt mogelijk te houden door met name de kosten voor projectbegeleiding zoveel mogelijk op te vangen door de inzet van medewerkers van Duo+ en/of de moederorganisaties. Met de ICT-kosten, zoals de aanschaf van hard- en software en het onderhoud, is wel rekening gehouden.

4. De mate van harmonisatie blijkt een punt van aandacht bij de implementatie van de diverse projecten. De moederorganisaties hebben verschillende organisatiestructuren die allemaal optimaal bediend willen worden. Daarnaast verlangt iedere moederorganisatie hetzelfde kwaliteitsniveau als voorheen en moet er ruimte zijn voor de 'couleur locale'. Deze argumenten kunnen snel leiden tot meerkosten.

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.

In verband met 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.

Open eindregelingen

Incidentele grote uitgaven kunnen vanzelfsprekend leiden tot overschrijding van het in de begroting opgenomen budget. Met name bij de kosten van woningaanpassingen zou dat om relatief grote bedragen kunnen gaan. Voor de berekening van het weerstandsvermogen gaan wij er vanuit dat er eens in vijf jaar sprake zou kunnen zijn van een overschrijding van het beschikbare budget.

Bodemverontreiniging

Gevallen van bodemverontreiniging laten zich moeilijk voorspellen. Als dergelijke gevallen zich voordoen, dan wordt van de gemeente een bijdrage in de noodzakelijke saneringskosten 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.

Bouwleges

In de raming voor 2017 wordt structureel rekening gehouden met een opbrengst van € 630.000. Uitgaande van deze kostendeckende tarieven is dit ook in de begroting 2016/2019 opgenomen. Er bestaat natuurlijk altijd de mogelijkheid dat er in enig jaar minder ontvangen zal worden dan het jaarlijks geraamde bedrag van € 630.000. Omdat het risico voor 2017 hierop hoog wordt ingeschat is het risico ingedeeld in klasse

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 projecten, zullen deze kosten voor eigen rekening genomen moeten worden. Voor dit risico is een bedrag van € 100.000 aangehouden.

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 toegevoegd, maar toch nog altijd relatief klein. Daarom is dit risico ingedeeld in klasse 1.

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 is mogelijk.

Decentralisaties

Met ingang van 2015 is een aantal taakvelden gedecentraliseerd. Deze decentralisaties zijn gepaard gegaan met kortingen op de naar de gemeenten over te hevelen middelen. In de meerjarenbegroting 2017-2020 is met deze kortingen rekening gehouden. Voorlopig wordt het mogelijke structurele tekort voor Ouder-Amstel geraamd op € 420.000. Voorzichtigheidshalve is hiervoor in 2016 extra € 100.000 opgenomen in de reserve. De reserve decentralisaties is daarmee € 300.000.

Wet Werk en Bijstand (WWB)

De gemeente is risicodragend bij overschrijdingen van het budget. Dit risico bedraagt 10% van het ontvangen budget en 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 extra uitkering. Het gecalculerde budget 2017 voor het inkomensdeel bedraagt voorlopig € 2.100.000. Het maximale eigen risico voor de gemeente in dat jaar bedraagt daarom afgerond € 195.000. 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.

Beoordeling weerstandsvermogen

Om het weerstandsvermogen te kunnen beoordelen dient de beschikbare weerstandscapaciteit te worden afgezet tegen de benodigde weerstandscapaciteit. Omdat er bijna nooit sprake is van het gelijktijdig optreden van alle risico's achten wij een gemiddeld dekingspercentage van 90% voldoende.

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

Op basis van het bovenstaande komt de ratio voor het incidentele weerstandsvermogen uit op 3,63. Voor het structurele weerstandsvermogen is de ratio 1,89.

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

Getuige de waarderingstabel is de ratio incidentele weerstandsvermogen van onze gemeente ruim voldoende en ruim gestegen ten opzichte van de vorige begroting.

Het structurele weerstandsvermogen is ten opzichte van vorig jaar gedaald.

Wij stellen voor de grens voor het minimale structurele weerstandsvermogen te bepalen op 1,00. Omdat er bij de incidentele risico's een snellere reactie wordt vereist als deze zich voordoen, stellen wij voor de grens voor het minimale incidentele weerstandsvermogen vast te stellen op 1,25.

Financiële Kengetallen

Een deugdelijke en transparante begroting 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 ge-

meente. 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 commissie BBV wil door de genoemde kengetallen en de plaats op de begroting de raadsleden helpen 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 begroting 2017	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.

Netto Schuldquote in %	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017
excl. verstrekte leningen	-35	-38	-31
incl. verstrekte leningen	-35	-37	-30

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 het 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 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 2015	Begroting 2016	Begroting 2017
Solvabiliteit Ouder-Amstel	72	71	68

Wanneer 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.

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 wanneer 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. Wanneer 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 2015	Begroting 2016	Begroting 2017
Grondexploitatie Ouder-Amstel	4	4	-4

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 het 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 dient namelijk ook nog terugverdiend

te worden. Wij stellen voor om in Ouder-Amstel een maximale norm van 10% te hanteren.

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. Wanneer 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 2015	Begroting 2016	Begroting 2017
Structurele Exploitatie ruimte	1,03	1,26	-3,41

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 tegen-

vallers 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 is dan ook als onvoldoende aan te merken. Belangrijke oorzaken zijn te vinden in verlaging van de rijksuitkering sociaal domein en eigen bijdrage via CAK, terwijl de kosten van het sociaal domein gelijk blijven. Andere oorzaken zijn vermindering van mogelijkheden om overhead toe te rekenen aan de projecten als gevolg gewijzigde regelgeving van de BBV.

Belastingcapaciteit

De OZB is 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 belastingentarieven. Daarnaast geeft een gemiddelde meer inzicht in de betekenis van de belastingcapaciteit voor de financiële positie dan wanneer het gerelateerd wordt aan een maximaal te heffen tarief en worden deze gemiddelden 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. Wanneer 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 2015	Begroting 2016	Begroting 2017
Totaal woonlasten gezin	€ 743	€ 738	€ 731
Gemiddelde woonlasten landelijk (vorig jaar)	€ 704	€ 716	€ 726
Woonlasten in % landelijk	106%	103%	101%

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 2017 vastgesteld op 0,1927%.

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 2017, levert dat op dat de gemeente nog een onbenutte belastingcapaciteit woningen heeft van € 2.132.000. In 2016 was dat € 1.680.000.

Artikel 12 Normering woningen

Onbenutte Belastingcapaciteit woningen in %	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017
		106%	111%

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 0,1927% als OZB percentage opgenomen. Voor Ouder-Amstel is het tarief voorstel voor 2017 0,0828%. Het verschil van 0,1099% geeft dan ook de onbenutte belastingcapaciteit woningen weer.

Paragraaf 3 Onderhoud kapitaalgoederen

Algemeen

De gemeente Ouder-Amstel heeft een oppervlakte van 26,15 km² en kent de nodige kapitaalgoederen ten behoeve van 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, riole-

ring, plantsoenen, openbare verlichting, kunstwerken en gebouwen.

Het onderhoud van de kapitaalgoederen wordt in het algemeen planmatig uitgevoerd, aan de hand van een specifiek beheerplan. 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.

Het beleid voor het onderhoud van deze kapitaalgoederen is vastgelegd in de volgende beheerprogramma's:

Beheerprogramma	Jaar van vaststelling
Gemeentelijk Rioleringsplan 2011-2015	2010
Rioolbeheerplan 2010-2015	2009
Beheer- en onderhoudsplan kunstwerken 2015-2025	2014
Onderhoudsplan gemeentelijke gebouwen 2011-2019	2010
Integraal Beheer Openbare Ruimte	2012

Totaaloverzicht uitgaven 2017 (exclusief eigen kosten gemeente)

Alle kosten voor het uitvoeren van de werkzaamheden zijn gebaseerd op voornoemde beheerplannen en zijn volledig en reëel opgenomen in de begroting 2017.

Omschrijving Bedragen * 1.000	Budget 2017
Wegen	822
Water	40
Riolering	291
Plantsoenen en sportterreinen	373
Openbare verlichting	177
Bruggen en viaducten	81
Gebouwen, inclusief schoolgebouwen	334

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.

Bij de evaluatie van de IBOR is geconstateerd dat de afgesproken kwaliteit van de buitenruimte ("heel en veilig") is gehaald. Toch werd er bij de enquête die onder de bewoners is gehouden voor de evaluatie vaak aangegeven dat onze bewoners de huidige kwaliteit te laag vinden. Het verhogen van de kwaliteit heeft echter grote financiële consequenties die in de huidige financiële situatie niet haalbaar zijn. Indien de financiële positie van de gemeente verbeterd kan worden bekeken waar de kwaliteit kan worden verhoogd ten opzichte van "heel en veilig". In de afgelopen periode is vanuit het budget woninggroen een extra kwaliteitsimpuls worden gegeven aan het gemeentelijke groen.

In 2017 zullen veel beheerplannen moeten worden geactualiseerd. Het voordeel hiervan is dat de samenhang tussen de verschillende beheerplannen beter in beeld kan worden gebracht. In het op te stellen meerjarig integraal uitvoeringsplan voor de

openbare ruimte zal meer inzicht worden gegeven in het groot onderhoud in de komende jaren.

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

In 2016 is een notitie geschreven waarin wordt ingegaan hoe Duo+ het wegbeheer in opdracht van gemeente Ouder-Amstel gaat uitvoeren. Hierbij is een planning opgenomen waarin de stappen worden weergegeven in 2016 en 2017 voor de invoer van dit zogenaamde assetmanagement. Daarnaast is de meerjarenplanning 2017-2026 opgesteld voor het groot wijkgericht onderhoud van de wegen. Deze planning is als bijlage bij de notitie gevoegd. Deze meerjarenplanning en notitie dienen als uitgangspunt voor het wegbeheer zoals dat door Duo+ uitgevoerd gaat worden. Deze uitvoeringswijze is in oktober 2016 vastgesteld door het college.

Achterstallig onderhoud

In 2014 is na de weginspecties geconstateerd dat er op basis van de theoretische levensduur sprake was van achterstallig onderhoud op het wegareaal. In 2015 is berekend hoeveel geld er jaarlijks nodig is om het wegareaal te beheren als er volgens de theoretische levensduur gewerkt wordt.

In 2016 is ingestemd met de werkwijze voor het wegbeheer in Ouder-Amstel binnen Duo+. Door middel van dit assetmanagement moet in samenwerking met het bestuur worden bepaald

welke bestuurlijke doelen er in de openbare ruimte geborgd moeten worden. Hierbij wordt gekeken naar risico's, kosten en maatschappelijke effecten, en hier wordt het onderhoud van de openbare ruimte op afgestemd.

Het bestuur maakt hierin de keuzes, en er wordt voor de lange termijn afgestapt van theoretische levensduurmodellen voor de korte termijnplanning. Voor de middellange en langetermijnplanning zullen we nog gebonden zijn aan een zeker abstractieniveau.

Verantwoording financiële consequenties in de begroting

In de begroting 2017 zijn ten behoeve van het wegenonderhoud de volgende bedragen opgenomen:

Omschrijving Bedragen * 1.000	Budget 2017
Groot onderhoud	410
Klein onderhoud	80
Overige kosten	15
Investerings / reconstructies	317

Geplande werkzaamheden

In 2017 zullen alle wegen worden geïnspecteerd ten behoeve van de meerjarenplanning. Geïnspecteerd wordt op kwaliteit en de geprognoseerde restlevensduur. Groot onderhoud zal worden uitgevoerd aan de Azaleastraat en omgeving, de Rondehoep-Oost tussen de Jan Benninghweg en het viaduct van de A9. Er zal tevens worden gestart met de voorbereidingen voor het groot onderhoud in 2018 aan de Kloosterstraat en het fietspad de Slinger.

Financiële dekking

De kosten voor groot onderhoud en de kapitaallasten van de investeringen/reconstructies komen ten laste van de Reserve Infrastructurele werken. Aan de hand van de in 2017 op te stellen meerjarenplanning zal worden beoordeeld of deze reserve tot een voorziening omgevormd kan worden.

Water

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

Voor de uitkomende bagger worden enkele opstellocaties ingericht nabij de watergangen. Vanaf die locaties wordt de bagger afgevoerd naar een erkend verwerkingsbedrijf en op enkele locaties wordt de uitkomende bagger verspreid over de oeverberm.

Naast het waterschap AGV neemt de gemeente de in eigen beheer zijnde watergangen mee met baggeren. In de jaren 2014 tot en met 2017 is jaarlijks een bedrag van € 40.000 in de begroting opgenomen.

Riolering

Wettelijk kader

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

Beleidskader Gemeentelijk rioleringsplan

De gemeente is volgens de Wet Milieubeheer verplicht een Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) op te stellen. Het huidige GRP 2011-2015 wordt in 2016 verlengd tot 2017. In 2017 wordt het GRP helemaal geactualiseerd. Het beheerplan wordt dan geïntegreerd in het GRP waardoor er geen afzonderlijk beheerplan meer zal zijn. In het GRP worden tevens de te verwachte investeringen aangegeven.

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. In 2017 wordt het beheerplan geïntegreerd in het GRP en zal er geen afzonderlijk beheerplan meer zijn.

Achterstallig onderhoud

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

Verantwoording financiële consequenties in de begroting

In de begroting 2017 zijn op grond van het Rioolbeheerplan 2010-2015 de volgende bedragen opgenomen:

Werkzaamheden Bedragen * 1.000	Budget 2017
Vervanging schakelkasten	170
Onderhoud en schoonhouden riolen	66
Onderhoud en reparaties pompen en gemalen	55

Geplande werkzaamheden

In 2017 worden de schakelkasten van het drukriool in de Hollandrechteweg, Hoger Einde-Noord en de Rondehoep West vervangen. Een deel van het zwevende riool in Benning zal worden vervangen. Daarnaast zal onderzoek worden gedaan naar de foutieve aansluitingen in het Industrierrein Molenkade en de mogelijkheid om het Verbeterd Gescheiden Stelsel om te bouwen naar een Gescheiden stelsel.

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 verdriedubbeling van de rioolheffing nodig is om de lasten te kunnen dragen, als er zeer kostbare vervangingsinvesteringen gedaan moeten worden.
- Dekking van de vervangingsinvestering in riolering

Het saldo van baten en lasten van de riolering wordt jaarlijks verrekend met de voorziening. Voor het jaar 2017 wordt een positief exploitatiesaldo voorzien van € 1.148.000 Dit bedrag wordt aan de voorziening toegevoegd. De voorziening heeft per 1 januari 2017 een verwachte omvang van iets minder dan € 4.300.000.

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. In 2017 wordt het achterstallig onderhoud aan bomen wat in 2015 opgestart is verder doorgezet. De volledige achterstand wegwerken vergt enige jaren.

Verantwoording financiële consequenties in de begroting

In de begroting zijn voor de plantsoenen de volgende bedragen opgenomen:

Werkzaamheden Bedragen * 1.000	Budget 2017
Plantsoenonderhoud	261
Klein onderhoud plantsoenen	47
Klein onderhoud sportterrein Wethouder Koolhaasweg	46
Klein onderhoud sportterrein De Hoop	16

Geplande werkzaamheden

De bloemen- en bomenbuurt (laatste woninggroenwijk) zal worden heringericht. Het op de monumentale bomenlijst aansluitende groen- en bomenbeleid zal in 2017 worden afgerond.

Financiële dekking

Alle bovengenoemde lasten zijn in de begroting 2017 verantwoord. De werken lopen, voor zover mogelijk, parallel met herstratingsprojecten.

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

Na het operationeel krijgen van het nieuwe beheerprogramma in Duo+ kan er worden begonnen met het schrijven van een nieuw beheerplan. Daarnaast is het mogelijk voor de assetbeheerders om hun plannings integraal af te stemmen, zodat het onderhoud zo optimaal mogelijk gepland kan worden. Tot die tijd wordt er nog gewerkt conform het beheerplan wat hiervoor liep tot 2015.

Beheerprogramma

In 2016 is de aanbesteding gestart van een nieuw beheersysteem. In 2017 wordt deze operationeel gemaakt, en kan er worden begonnen aan het schrijven van een nieuw beheerplan voor de openbare verlichting voor Ouder-Amstel.

Achterstallig onderhoud

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

Verantwoording financiële consequenties in de begroting

In de begroting 2017 zijn op grond van het beheerplan Openbare verlichting 2009-2015 de volgende bedragen opgenomen:

Werkzaamheden Bedragen * 1.000	Budget 2017
Groot onderhoud	85
Klein onderhoud (inclusief vervangen lampen)	50
Vervanging lampen	42

Geplande werkzaamheden

In 2017 wordt verder invulling gegeven aan het invoeren van de LED verlichting daarnaast zal gelijktijdig met de herstratingswerkzaamheden groot onderhoud worden uitgevoerd aan de openbare verlichting in de Azaleastraat. In 2017 zal het beheerplan worden geactualiseerd met een meerjarenplanning.

Financiële dekking

Alle bovengenoemde lasten zijn in de begroting 2017 verantwoord.

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 2015-2024 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

Om het veilig gebruik van kunstwerken te garanderen en om achterstallig onderhoud te voorkomen worden er jaarlijks, en dus ook in 2017, reguliere onderhoudswerkzaamheden aan de in de gemeente aanwezige kunstwerken uitgevoerd. In 2017 is geen groot onderhoud aan de kunstwerken gepland.

Gemeentelijke gebouwen

Wettelijk kader

Voor het onderhoud aan de gemeentelijk gebouwen bestaat geen wettelijk kader. Sinds 1 januari 2015 is er een wetswijziging waarbij de verantwoordelijkheid voor het buitenonderhoud en aanpassingen Primair Onderwijs over is gegaan 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 meerjaren 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 2017 zijn op grond van het Onderhoudsplan gemeentelijke gebouwen 2011-2019 de volgende bedragen opgenomen:

Werkzaamheden Bedragen * 1.000	Budget 2017
Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen	165
Regulier onderhoud gemeentelijke gebouwen	169

Geplande werkzaamheden

In 2017 wordt in diversen gebouwen schilderwerk uitgevoerd. Daarnaast zal onderhoud worden uitgevoerd aan de sportvloer in de Bindelwijk.

Een aandachtspunt is nog steeds de toekomst van de gebouwen 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 begroting 2017 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 2017 is daarvoor een bedrag van € 169.000 in de begroting verantwoord.

Paragraaf 4 Financiering

Algemeen

Het is de wet Financiering Decentrale Overheden (wet FIDO), die bepaalt hoe het financieringsgedrag van gemeenten eruit moet zien en hoe de financiële risico's beheerd dienen te worden.

In Ouder-Amstel hebben we in de Financiële verordening en het Financieringsstatuut de beleidsmatige uitgangspunten inzake de treasury-functie vastgelegd. Het gaat hierbij om het sturen en beheersen van, het toezicht houden op, en verantwoording afleggen over de financiële vermogenswaarden, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's.

Ook de uitgangspunten voor het financieel beleid, het financieel beheer en de inrichting van de financiële organisatie van de gemeente zijn hierin vastgelegd. De Financiële verordening

bevat naast regels voor de administratieve organisatie ook een aantal beleidsmatige uitgangspunten.

Investerings- en financieringsstaat

De activiteiten, die door de gemeente worden uitgevoerd, kunnen met eigen of vreemd vermogen gefinancierd worden.

Het eigen vermogen bestaat uit de aanwezige reserves; vreemd vermogen bestaat meestal uit leningen. In Ouder-Amstel is sinds het jaar 2004 geen sprake meer van geldleningen. De activiteiten van de gemeente worden sinds die tijd volledig met eigen vermogen gefinancierd.

Ook in 2017 wijzigt dit niet. Mogelijk dat er in de jaren na 2020 wel weer een beroep op externe financieringsmiddelen gedaan zal moeten worden, mede als gevolg van de uitvoering van een aantal grote projecten, zoals het project De Nieuwe Kern.

Bedragen * 1.000 (per 1/1)	Rek 2015	2016	2017	2018	2019	2020
Algemene reserve	11.132	8.959	7.397	7.197	7.667	7.667
Overige reserves	13.477	15.529	14.358	13.418	13.223	12.728
Voorzieningen	3.864	5.316	5.781	6.442	6.894	6.453
Beschikbare financieringsmiddelen	28.473	29.804	27.536	27.057	27.784	26.848
Boekwaarde activa	18.408	20.008	19.409	18.882	18.599	18.192
Financiering saldo	10.065	9.796	8.127	8.175	9.185	8.656

Het relatief grote financieringsoverschot is vooral het gevolg van de opbrengst van grondverkopen in 2008 en het feit dat deze gelden nog niet (geheel) opnieuw zijn geïnvesteerd en de voorziening vervanging riolering.

Van het jaar 2016 naar het jaar 2017 daalt het financieringssaldo met ruim € 1,5 miljoen. Belangrijke reden hiervoor is de aanloopproblematiek i.v.m. de overgang naar Duo+ (€ 0,5 miljoen incidenteel) en de mutaties in de reserve Infrastructurele werken (€ 0,5 miljoen incidenteel) aangezien er nog geen gedegen meerjarenplanning van het groot onderhoud voorhanden is. In het

jaar 2016 wordt er meer onttrokken dan toegevoegd. In de jaren daarna is een stabiel ontwikkeling te zien.

Rentevisie

Voor Ouder-Amstel is met name de rente op uitgezette middelen van belang, omdat er geen geldleningen zijn. Daarnaast is in 2014 het zogeheten 'schatkistbankieren' ingevoerd. Dit betekent dat de gemeenten, die over overtollige liquiditeiten beschikken, deze niet meer kunnen uitzetten bij de commerciële banken, maar verplicht zijn het geld bij de door het Rijk aangehouden rekeningen te stallen, tegen een minimale rentevergoeding.

Door de samenloop van teruglopende eigen middelen en lagere rentes zijn de rente-inkomsten fors lager begroot dan voorheen.

Door de nieuwe BBV voorschriften mogen alleen de werkelijke rentekosten toegerekend worden aan taken en activiteiten. In Ouder-Amstel zijn geen rentekosten voor externe financiering aanwezig. Daarom is met ingang van 2017 de systematiek van bespaarde rente vervallen.

Door het ontbreken van werkelijke rentekosten wordt ook geen bespaarde rente over het eigen vermogen toegerekend aan de diverse producten en activiteiten.

Conform onze verordeningen mogen gelden worden uitgezet, mits dit geschiedt uit hoofde van de publieke taak. Dat houdt tevens in dat geen overmatig risico mag worden gelopen. We beschouwen hieronder de volgende vier risicocategorieën: renterisico, kredietrisico, liquiditeitsrisico en koersrisico.

Omdat de gemeente geen schulden heeft, zijn meerdere van de voor de financieringsfunctie vastgestelde normen voor onze gemeente niet relevant. Zo is de renterisiconorm, die dient ter beperking van het renterisico bij de herfinanciering van leningen (relevant bij een schuld van minimaal € 2.500.000), voor de gemeente Ouder-Amstel niet van belang. Ouder-Amstel heeft evenmin te maken met verplichtingen, die gelden ten aanzien van de kasgeldlimiet, omdat er geen sprake is van vlottende schuld.

Als gevolg van de invoering van het verplicht schatkistbankieren zijn de geraamde inkomsten, die voortvloeien uit het uitzetten van overtollige liquiditeiten nog maar een fractie van de bedragen, die in voorgaande jaren werden ontvangen. In de begroting 2016 is slechts een structurele rentebate van € 10.000 opgenomen.

Kredietrisico

Aangezien het uitzetten van gelden met ingang van 2014 alleen nog maar bij het Rijk kan (schatkistbankieren), is het kredietrisico nihil.

De gemeente heeft in het verleden een aantal gemeentegaranties verstrekt aan zowel de Woningstichting Ouder-Amstel (nu Eigen Haard), exploitanten van bejaardenhuizen (Woonzorg Nederland) als aan particulieren. De daaraan verbonden verplichtingen zijn ruim vijftien jaar geleden overgenomen door de stichting Waarborgfonds Eigen Woningen (particuliere geldnemers) en de stichting Waarborgfonds Sociale Woningbouw (instellingen).

De gemeente heeft samen met het Rijk alleen nog een achtervangfunctie, als één van deze stichtingen in financiële problemen zou komen. Ondanks dat zich de laatste jaren enkele gevallen hebben voorgedaan, waarbij woningcorporaties in financiële problemen zijn gekomen, lijkt de kans dat de gemeente met omvangrijke financiële aanspraken te maken krijgt klein.

Tot slot staat de gemeente (gedeeltelijk) borg voor een beperkt aantal lokale initiatieven. Het gaat daarbij om investeringen van lokale sportverenigingen, waar door de geldgever een extra zekerheid wordt geëist. In een aantal gevallen heeft de gemeente hiertegenover een recht van eerste hypotheek verworven voor eenzelfde bedrag als waarvoor ze garant staat.

Mede ten gevolge van het schatkistbankieren zijn er geen liquiditeitsrisico's voor de gemeente. De geraamde renteopbrengst is inmiddels dermate laag dat ook hier geen fundamenteel risico meer vanuit gaat, mocht het geraamde bedrag niet (geheel) worden ontvangen.

De wet FIDO staat uitzettingen in de vorm van aandelen, anders dan het deelnemen in ondernemingen uit hoofde van de publieke zaak, niet toe. De enige aandelen, die de gemeente in bezit heeft, zijn aandelen van de N.V. Bank Nederlandse Gemeenten.

Aangezien deze aandelen niet vrij op de beurs worden verhandeld, zijn koersrisico's niet aan de orde.

De gemeente bankiert bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) en heeft daarnaast een rekening bij de Rabobank.

Het kasbeheer is fors gewijzigd ten gevolge van het schatkist-bankieren. Dagelijks moet de betaalrekening worden 'afgeroomd' richting de schatkist. Ook moet er dagelijks een prognose worden gemaakt van de benodigde middelen voor de volgende dag en dit bedrag bij de schatkist worden gereserveerd. Daarbij wordt gekeken naar het saldo van alle bestaande rekeningen van de gemeente, dus ook de BNG rekening inzake belastingen.

Een en ander heeft ertoe geleid dat er een omvangrijke administratie is gecreëerd om de op- en afboekingen met de schatkist en de overboekingen tussen de gemeentelijke rekeningen onderling goed te beheren.

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

Paragraaf 5 Bedrijfsvoering

Algemeen

Duo+ zorg voor de uitvoering van de bedrijfsvoeringstaken. Ook in 2017 is de bedrijfsvoering erop gericht om de organisatie van Duo+ in relatie tot de organisatie van Ouder-Amstel goed neer te zetten. Hierbij worden de administratieve en overige beheersprocessen doorgelicht om deze zo efficiënt en doelmatig mogelijk vorm te geven. Concreet kan in 2017 het volgende van Duo+ worden verwacht.

Het team Financiën richt zich op het verder uitwerken, optimaliseren en harmoniseren van het nieuwe financiële systeem. Dit door de processen 'lean' te maken waarbij de managementinformatie zoveel mogelijk automatisch gegenereerd wordt. Daarnaast wordt aandacht besteed aan de ontwikkelingen rond de Vennootschapsbelasting, het (verder)ontwikkelen van een verrekensystematiek en het harmoniseren van de P&C-processen.

In 2017 zal het E-HRM systeem verder ingericht en geoptimaliseerd worden zodat leidinggevenden steeds meer zelf de benodigde managementinformatie (ziekteverzuim, vacatureruimte, formatie-overzichten) uit het systeem kunnen halen. Hierdoor krijgen ze meer tools om te sturen op en met hun team. Daarnaast worden de opgestelde geharmoniseerde (beleids)regels en regelingen getoetst en geëvalueerd. Per 1 januari 2016 is een aantal regelingen opgesteld omdat die noodzakelijk waren op personeelsgebied zoals bijvoorbeeld de salarisregeling, de verlof- en werktijdenregeling en de regeling plaats onafhankelijk werken. Na ongeveer een jaar werken met deze regelingen wordt in 2017 geëvalueerd of ze voldoen aan werkgevers- en werknemerszijde. Waar nodig komen in overleg met de werkgever(s), het Bijzonder Georganiseerd Overleg en de Ondernemingsraden aanpassingen.

In 2017 worden nieuwe geharmoniseerde regelingen geïmplementeerd voor onder meer het beoordelen en belonen, het Individueel Keuze Budget (IKB) en integriteit. Verder krijgt in 2017

de definitieve samenwerking met de nieuwe Arbodienst vorm. Het Protocol Arbeidsverzuim wordt dan in samenspraak vervolmaakt.

Het beleid en de inzet zal in 2017 erop gericht zijn om het percentage arbeidsverzuim weer in overeenstemming met de streefnorm te brengen. Niet al het (medisch) arbeidsverzuim is beïnvloedbaar, daarom zal vooral geïntervenieerd worden bij degenen die kortdurend en/of hoog frequent verzuimen. Op termijn is daar de "winst te bereiken".

Het LEAN maken van processen staat voor 2017 verder op de planning. Door verdergaande ontwikkelingen in de kantoorautomatisering is dit nog immer actueel.

In 2016 in gang gezette (voorgenomen) wijzigingen in de organisatie(structuur) zullen in 2017 worden gerealiseerd en geïmplementeerd. Daar waar dit onverhoopt gevolgen heeft voor medewerkers, is het Sociaal statuut daarop van toepassing Communicatie

Vanuit het team Communicatie wordt de dienstverlening naar de deelnemende gemeenten geoptimaliseerd. Doorgebouwd wordt op het meer inzetten van de juiste expertise en minder op de inzet van de vertrouwde medewerker. Dit betekent voor de gemeenten dat de werkrelatie verandert. Maar uiteindelijk leidt dit tot een versteviging en bijdrage aan de 3 K's (verminderen kwetsbaarheid, verhogen kwaliteit en reductie van kosten). Er zal ook ruimte bestaan om invulling te (blijven) geven aan de lokale wensen vanuit de afzonderlijke gemeentebesturen en organisaties.

2017 is in het meerjarenplan van I&A een belangrijk jaar. In dat jaar worden de meeste geharmoniseerde backoffice systemen geïmplementeerd en wordt procesharmonisatie verder doorgevoerd.

Om de implementatie van projecten op een verantwoorde manier te laten vervolgen, is in opdracht van het DB van Duo+ een programma ontwikkeld genaamd "Slimmer Verbinden". Dit pro-

gramma heeft als doel "om zo snel mogelijk uit de badkuip te komen". Hierbij is de voorgenomen procesoptimalisatie door middel van harmonisatie van processen en systemen cruciaal. Zolang de procesoptimalisatie niet goed is doorgevoerd moeten medewerkers van Duo+ blijven werken in drie systemen en processen en zal de werkdruk dus onverantwoord hoog blijven. Concreet betekent dit dat de ingezette lijn van 2016 ook in 2017 wordt voortgezet, namelijk:

- Organisatiebreed is een programma uitgerold waarbij de vier organisaties samen alle processen tegen het licht houden, deze versimpelen en verbeteren. Hierbij zijn de gemeenten als opdrachtgevers nauw betrokken en worden noodzakelijke keuzes door het bestuur van Duo+ gemaakt.
- Processen worden slimmer, slanker en minder kwetsbaar ingericht (processimplificatie) met als doel hogere kwaliteit en een lagere kostprijs. Dit resulteert in een structurele verlichting op werkzaamheden.
- Grootste prioriteit ligt bij het op orde brengen van de managementinformatie zodat ingezette acties goed onderbouwd en gemonitord worden.
- Een zeer gerichte aanpak op de oorzaken van het ziekteverzuim zodat deze verlaagd wordt.

De opbouw van de organisatie gaat met de verdere procesoptimalisatie pas echt plaatsvinden. Het resultaat is een organisatie die de toekomst aan kan met gemeenten die beschikken over moderne ICT-middelen en die tevreden kunnen zijn over de kwaliteit van de dienstverlening. Dit met een Duo+ organisatie die weliswaar slanker is dan nu maar ook aanmerkelijk minder kwetsbaar.

In 2017 ligt voor het team Interne Dienstverlening, de nadruk op de doorontwikkeling van Zaakgericht Werken. Daarnaast wordt de aanbeveling vanuit de archiefinspectie opgepakt om de ontstane achterstanden weg te werken. Voor Facilitair en Service-desk ligt de focus op de doorontwikkeling van de service aan onze klanten en het gezamenlijk inkopen van aanwezige contracten.

Naast de samenwerking in Duo+ wordt ook samen gewerkt met andere gemeenten. Zo voeren we gezamenlijk onze belastingtaken uit. Daarnaast wordt in A&M verband of in SRA en MRA verband taken uitgevoerd. Het is van belang dat Ouder-Amstel goed in deze samenwerkingsverbanden blijft aangehaakt. Waar mogelijk wordt ook in deze verbanden met de Duo+-partners samen gewerkt om meer invloed te kunnen uitoefenen.

In het kader van Duo+ worden processen opnieuw vorm gegeven. Door de samenwerking kunnen processen optimaal worden ingericht.

Middels de dienstverleningsovereenkomsten worden de prestaties ook besproken en geëvalueerd, zonder tot een strakke inkoopverkoop relatie te willen komen.

Op het gebied van organisatieontwikkeling gebeurt in 2017 het een en ander. Niet alleen het samenwerkingsverband is dan geconcretiseerd, ook intern herbezinnen lokale gemeentelijke organisaties zich op hun eigen organisatievorm en hiërarchische gelaagdheid. Het is belangrijk een volgtijdelijkheid te hanteren in interne organisatie veranderingen. Het deel van de organisatie dat nodig is om dit proces te begeleiden, moet namelijk eerst zelf haar weg vinden in de nieuwe samenwerking.

Beleidsindicatoren Bestuur en ondersteuning Besluit Begroting en Verantwoording

Indicator	Eenheid	periode	Ouder-Amstel	Bron	Beschrijving
Formatie	Fte per 1.000 inwoners	2017	1,40	Ouder-Amstel	Het gaat hier om de toegestane formatie in fte van het ambtelijk apparaat (excl griffie) voor het begrotingsjaar op peildatum 1 januari. Hierbij is geen rekening gehouden met de formatie die ondergebracht is binnen DUO+
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	2017	1,42	Ouder-Amstel	Het gaat hier om het werkelijk aantal fte dat werkzaam is, dus niet om de toegestane formatieve omvang uit het formatieplan.
Apparaatskosten /overhead	Kosten per inwoner	2017	€ 317,85	Ouder-Amstel	Apparaatskosten (ofwel organisatiekosten) zijn de noodzakelijke financiële middelen voor het inzetten van personeel (salarissen), organisatie-, huisvestings-, materieel-, automatiseringskosten e.d. voor de uitvoering van de organisatorische taken. Apparaatskosten zijn dus alle personele en materiële kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de organisatie, exclusief griffie en bestuur.
Externe Inhuur	Kosten als % van totale loonsom+ totale kosten inhuur externen	2017	9,8%	Ouder-Amstel	Onder externe inhuur wordt verstaan1: het uitvoeren van werkzaamheden in opdracht van een bij de organisatie in dienst zijnde opdrachtgever, door een private organisatie met winst oogmerk, door middel van het tegen betaling inzetten van personele capaciteit en deskundigheid, zonder dat daar een arbeidsovereenkomst of aanstelling tussen organisatie en de daarbij ingezette personen aan ten grondslag ligt.
Overhead	% van de totale lasten	2017	13,8%	Ouder-Amstel	Overheadkosten: alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. De definitie omvat naast alle loonkosten van de met name genoemde zogenaamde PIOFACH-functies in de definitie van 'Vensters voor Bedrijfsvoering', ook de ICT kosten van alle

Indicator	Eenheid	periode	Ouder-Amstel	Bron	Beschrijving
					PIOFACH-systemen, alle huisvestingskosten, de uitbestedingskosten bedrijfsvoering en naar rato de rentekosten die niet zijn toe te delen aan de taakvelden in het primaire proces.

In onderstaande tabel is de exploitatie van het onderdeel o overhead verder uitgewerkt. Om een goede vergelijking te kunnen maken zijn de budgetten van 2016 opnieuw gerubriceerd. Voor 2015 was dit niet mogelijk. Daarom zijn alle afdelingsbudgetten uit de rekening 2015 gemaks-halve onder 1 post bedrijfsvoering opgenomen.

Overhead	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Algemene lasten	170	392	92	98	86	86
Inkoop	105	104	104	104	104	104
Huisvesting	862	847	629	603	609	609
Tractie	150	192	205	198	215	203
Management en secretariaat	707	264	268	268	268	268
Beleid		1.579	1.379	1.400	1.400	1.400
Bedrijfsvoering	7.584	2.985	3.401	3.338	3.220	3.184
Burger		1.975	1.642	1.539	1.376	1.355
Buurt		1.405	1.518	1.512	1.477	1.464
Totaal lasten overhead	9.578	9.743	9.238	9.060	8.755	8.673
Algemene baten	310	52	51	51	51	51
Totaal baten Overhead	310	52	51	51	51	51
Saldo Overhead	9.268	9.691	9.187	9.009	8.704	8.622
Doorbelasting naar programma's						
Programma 1	2.507	2.718	1.083	1.083	1.083	1.083
Programma 2	3.929	3.571	1.962	1.956	2.057	2.045
Projecten / Onderhanden werk	270	358	408	408	323	323
Programma 3 (excl prod overhead)	2.213	2.503	750	750	750	750
	8.919	9.150	4.203	4.197	4.213	4.201
Mutaties reserves						
Toevoeging aan reserves	3708	705	150	150	150	150
Onttrekkingen aan reserves	4365	1161	865	705	381	311
	-657	-456	-715	-555	-231	-161
per saldo	308	85	4.269	4.257	4.260	4.260

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.																							
Veranderingen in het begrotingsjaar	Accespercentage van 0 % blijft gehanteerd in 2017																							
Financiën	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Bedragen * € 1</th> <th>Rekening 2015</th> <th>Begroting 2016</th> <th>Begroting 2017</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Gemeentelijke Bijdrage</td> <td>1.400</td> <td>1.400</td> <td>1.400</td> </tr> <tr> <td>Jaarresultaat</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Eigen Vermogen</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Vreemd Vermogen</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				Bedragen * € 1	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Gemeentelijke Bijdrage	1.400	1.400	1.400	Jaarresultaat				Eigen Vermogen				Vreemd Vermogen			
Bedragen * € 1	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017																					
Gemeentelijke Bijdrage	1.400	1.400	1.400																					
Jaarresultaat																								
Eigen Vermogen																								
Vreemd Vermogen																								
Ontwikkelingen / beleidsvoornemens	Met de ontwikkeling van het domein van de Metropoolregio kan het A&M overleg zich ontwikkelen tot een subregio.																							

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.
Veranderingen in het Begrotingsjaar	In 2017 zal de satellietkazerne gebouwd worden. Hier is in de begroting 2017 nog geen rekening mee gehouden.
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 border="1"> <thead> <tr> <th>Bedragen * € 1</th> <th>Rekening 2015</th> <th>Begroting 2016 (incl. actualisatie)</th> <th>Begroting 2017</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Gemeentelijke Bijdrage (rekening 2015 is conform begroting 2015)</td> <td>602.000</td> <td>555.000</td> <td>584.000</td> </tr> <tr> <td>Jaarresultaat (plus=pos)</td> <td>781.000</td> <td>-1.114.000.000</td> <td>-125.000</td> </tr> <tr> <td>Eigen vermogen</td> <td>13.589.000</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Vreemd Vermogen</td> <td>58.672.000</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				Bedragen * € 1	Rekening 2015	Begroting 2016 (incl. actualisatie)	Begroting 2017	Gemeentelijke Bijdrage (rekening 2015 is conform begroting 2015)	602.000	555.000	584.000	Jaarresultaat (plus=pos)	781.000	-1.114.000.000	-125.000	Eigen vermogen	13.589.000			Vreemd Vermogen	58.672.000		
	Bedragen * € 1	Rekening 2015	Begroting 2016 (incl. actualisatie)	Begroting 2017																				
Gemeentelijke Bijdrage (rekening 2015 is conform begroting 2015)	602.000	555.000	584.000																					
Jaarresultaat (plus=pos)	781.000	-1.114.000.000	-125.000																					
Eigen vermogen	13.589.000																							
Vreemd Vermogen	58.672.000																							
Ontwikkelingen / beleidsvoornemens	<ul style="list-style-type: none"> - Herijking subcluster Brandweer en Rampenbestrijding in gemeentefonds en BDuR: verdeelsystematiek van het beschikbare BDuR budget tussen de veiligheidsregio's. - Onderzoek naar financiële gevolgen mogelijke BTW heffing op het GHOR bureau. 																							

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.
Veranderingen in het begrotingsjaar	De kosten worden verhoogd met de index voor 2017, gebaseerd op de inflatiecijfer CBS. De participantenbijdrage wordt niet verhoogd met deze index.
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.

3. Gemeenschappelijke regeling Groengebied Amstelland

Bedragen * € 1	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017
Gemeentelijke Bijdrage	71.295	66.488	66.488
Jaarresultaat (plus = pos)	113.299	-212.317	-29.095
Eigen Vermogen	3.044.900		
Vreemd Vermogen	2.709.600		

Ontwikkelingen / beleidsvoornemens

Inzet op verbreden aanbod/verhogen inkomsten in alle deelgebieden van het recreatieschap, om de ontwikkelingskansen van het groengebied optimaal te benutten.

4. Gemeenschappelijke regeling Amstelland en de Meerlanden Werkorganisatie

Vestigingsplaats	Haarlemmermeer
Programma	Programma 1 Sociaal
Openbaar belang / visie in relatie tot realisatie doelstellingen in de begroting	De Werkorganisatie behartigt de gemeenschappelijke en afzonderlijke belangen van de deelnemers en hun colleges op het gebied van: a. de sociale werkvoorziening ingevolge de WsW, en b. de arbeidsinschakeling ingevolge de Participatie wet, elk voor zover de colleges bevoegdheden hebben overgedragen of opgedragen aan het bestuur van de Werkorganisatie. Het bestuur van de Werkorganisatie draagt daarbij zorg voor een zo efficiënt en effectief mogelijke uitvoering van de in de wetten opgedragen taken.
Deelnemers	De gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Haarlemmermeer, Ouder-Amstel en Uithoorn.
Samenstelling Algemeen bestuur en dagelijks bestuur, stemverhouding	Het bestuur bestaat uit 5 leden en betreffen de verantwoordelijke wethouders van de deelnemende gemeenten. Amstelveen en Haarlemmeer hebben twee stemmen, de overige gemeenten één. Uit hun midden wordt een voorzitter gekozen
Veranderingen in het begrotingsjaar	De GR AM werkorganisatie zal in 2017 geen grote wijzigingen ondergaan. De GR heeft de opdracht de nog resterende gemeentelijke taken uit de Wsw en de taken inzake arbeidsinschakeling uit de Participatiewet uit te voeren (het basispakket) voor de deelnemende gemeenten. Dat laatste voor zover het betreft de taken ten aanzien van de re-integratie en toeleiding naar werk voor inwoners met een loonwaarde tot 70% van het Wettelijk Minimum Loon. Daarnaast wordt voor de deelnemende gemeenten de mogelijkheid geschapen om desgewenst ook een aantal aanvullende te laten uitvoeren door de BVO (het optionele pakket). Dat betreft in voorkomend geval de taak re-integratie en toeleiding naar werk voor personen met een loonwaarde tussen de 70-100% en/of de

4. Gemeenschappelijke regeling Amstelland en de Meerlanden Werkorganisatie

Financiën	<p>taak arbeidsmatige dagbesteding. Beoordeeld moet worden of de gestelde doelen met betrekking tot het aantal te begeleiden kandidaten van de deelnemende gemeenten gehaald worden. 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.</p> <table border="1" data-bbox="817 395 2011 603"> <thead> <tr> <th>Bedragen * € 1</th> <th>Rekening 2015</th> <th>Begroting 2016</th> <th>Begroting 2017</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Gemeentelijke Bijdrage</td> <td></td> <td>339.861</td> <td>248.000</td> </tr> <tr> <td>Jaarresultaat</td> <td>919.000</td> <td>-272.000</td> <td>-1.092.000</td> </tr> <tr> <td>Eigen Vermogen</td> <td>7.165.000</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Vreemd Vermogen</td> <td>1.508.000</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Bedragen * € 1	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Gemeentelijke Bijdrage		339.861	248.000	Jaarresultaat	919.000	-272.000	-1.092.000	Eigen Vermogen	7.165.000			Vreemd Vermogen	1.508.000		
Bedragen * € 1	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017																		
Gemeentelijke Bijdrage		339.861	248.000																		
Jaarresultaat	919.000	-272.000	-1.092.000																		
Eigen Vermogen	7.165.000																				
Vreemd Vermogen	1.508.000																				
Beleidsvoornemens ontwikkelingen	<p>Op 1 juli 2016 is de nieuwe werkorganisatie AM match gaan heten en van start gegaan. De ervaring en expertise om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt te begeleiden, is behouden evenals het zakelijke netwerk van AM Groep. Nieuw is dat de mensen ook echt op de loonlijst van reguliere bedrijven komen. AM match richt zich vooral op het matchen van mensen en bedrijven. Als een organisatie en een persoon bij elkaar zijn gebracht, begeleidt AM match beide partijen om ervoor te zorgen dat het werkt. Voor Ouder-Amstel is in 2017 het streven om tenminste veertien uitkeringsgerechtigden met een verdiencapaciteit van 70% of minder naar werk te begeleiden via AM match. Naast de genoemde doelgroep biedt de nieuwe werkorganisatie ook begeleiding en werk aan de voormalige WSW-ers en mensen die een indicatie hebben voor beschermt werk. AM Match opereert vanuit Amstelveen en Hoofddorp.</p>																				

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: <ul style="list-style-type: none">- 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.
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.
Veranderingen in het begrotingsjaar	In 2017 wordt door de zes gemeenten verder gewerkt aan de ontwikkeling van Veilig Thuis Amsterdam-Amstelland, dat is ondergebracht bij de GGD, met nadrukkelijk een eigen identiteit. Per 1 januari 2017 treedt een nieuwe GR GGD Amsterdam-Amstelland in werking en is een dienstverleningsovereenkomst (DVO) aangegaan tussen de GR GGD Amsterdam-Amstelland en de GGD Amsterdam. Daarin wordt de uitvoering van taken van Veilig Thuis en het Centrum voor Seksueel Geweld opgedragen aan de GGD Amsterdam.
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.

5. Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland

Bedragen * € 1	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017
Gemeentelijke Bijdrage	421.706	429.311	440.329
Jaarresultaat positief (plus=pos)	225.000		
Eigen Vermogen	1.016.667		
Vreemd Vermogen	372.944		

Ontwikkelingen / beleidsvoornemens

Vanaf 2016 is gewerkt met het vernieuwde preventieve jeugdgezondheidspakket. Dit pakket sluit beter aan op de lokaal georganiseerde preventieve zorg voor jeugd. Er wordt nog verder gewerkt aan verbeteringen in het basis takenpakket, onder andere door het benoemen van prestatie-indicatoren en het uitvoeren van een 0-meting. Begin 2017 wordt onderzocht of er een efficiencyslag gemaakt kan worden binnen het basispakket.

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.
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 voornamelijk nog 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

6. Gemeenschappelijke regeling Stadsregio Amsterdam

	<p>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.</p> <p>De begroting 2017 wordt echter opgesteld in het eerste halfjaar van 2016 en dan heeft het CBS nog geen definitieve cijfers over aantal inwoners per gemeente. Daarom is bij de Begroting 2017 uitgegaan van voorlopige cijfers 2016.</p>																				
Financiën	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Bedragen * € 1</th> <th>Rekening 2015</th> <th>Begroting 2016</th> <th>Begroting 2017</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Gemeentelijke Bijdrage</td> <td>30.000</td> <td>30.000</td> <td>30.000</td> </tr> <tr> <td>Jaarresultaat (plus=pos)</td> <td>-163.779</td> <td>-255.015</td> <td>-157.012</td> </tr> <tr> <td>Eigen Vermogen</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Vreemd Vermogen</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Bedragen * € 1	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Gemeentelijke Bijdrage	30.000	30.000	30.000	Jaarresultaat (plus=pos)	-163.779	-255.015	-157.012	Eigen Vermogen				Vreemd Vermogen			
Bedragen * € 1	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017																		
Gemeentelijke Bijdrage	30.000	30.000	30.000																		
Jaarresultaat (plus=pos)	-163.779	-255.015	-157.012																		
Eigen Vermogen																					
Vreemd Vermogen																					
Ontwikkelingen/beleidsvoornemens	<p>Voor 2017 is de verwachting dat deze regeling wordt opgeheven en dat er iets nieuws voor in de plaats komt.</p>																				

7. Gemeenschappelijke regeling Samenwerking belastingen Amstelland

Vestigingsplaats	N.v.t.
Programma	Programma 3 Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid
Openbaar belang / visie in relatie tot realisatie doelstellingen in de begroting	<p>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. Vanaf 1 januari 2016 is ook de gemeente De Ronde Venen toegetreden tot de gemeenschappelijke regeling. Het samenwerkingsverband Gemeentebelastingen Amstelland is gehuisvest in Amstelveen. Het uitgangspunt bij de samenwerking is dat elke raad zelf het eigen belastingbeleid en de plaatselijke belastingtarieven blijft bepalen.</p>
Deelnemers	De gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Ouder-Amstel, Uithoorn en De Ronde Venen.
Samenstelling Algemeen bestuur en	Namens de deelnemende gemeenten is de portefeuillehouder Financiën lid van het bestuur.

7. Gemeenschappelijke regeling Samenwerking belastingen Amstelland

dagelijks bestuur, stemverhouding				
Veranderingen in het begrotingsjaar	Deze gemeenschappelijke regeling functioneert effectief in 2013 voor het eerst.			
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.			
	Bedragen * € 1	Rekening 2015 (Prognose uit marap IV)	Begroting 2016	Begroting 2017
	Gemeentelijke Bijdrage	249.000	225.000	219.100
	Totale lasten	3.289.317	3.884.200	3.784.600
	Eigen Vermogen	Nvt	Nvt	Nvt
	Vreemd Vermogen	Nvt	Nvt	Nvt

8. 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.
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 welke 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

8. Gemeenschappelijke regeling Regionale Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied (NZKG)

	<p>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.</p>																				
Financiën	<p>De eigen bijdrage (kosten) o.b.v. uren per jaar en aantal vergunning plichtige 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).</p>																				
Ontwikkelingen / beleidsvoornemens	<p>Met ingang van 2015 moest er in Noord-Holland één omgevingsdienst werkzaam zijn. Dit is voornog niet het geval. Momenteel wordt door beide omgevingsdiensten bekeken wat de beste vorm samenwerking/samenvoeging is.</p> <table border="1" data-bbox="792 655 1966 887"> <thead> <tr> <th>Bedragen * € 1</th> <th>Rekening 2015</th> <th>Begroting 2016 (na kaderbrief 2017-2020)</th> <th>Begroting 2017</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Gemeentelijke Bijdrage</td> <td>125.000</td> <td>125.000</td> <td>128.000</td> </tr> <tr> <td>Jaarresultaat (plus=pos)</td> <td>2.191.000</td> <td>279.000</td> <td>450.000</td> </tr> <tr> <td>Eigen Vermogen</td> <td>3.391.000</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Vreemd Vermogen</td> <td>14.004.000</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Bedragen * € 1	Rekening 2015	Begroting 2016 (na kaderbrief 2017-2020)	Begroting 2017	Gemeentelijke Bijdrage	125.000	125.000	128.000	Jaarresultaat (plus=pos)	2.191.000	279.000	450.000	Eigen Vermogen	3.391.000			Vreemd Vermogen	14.004.000		
Bedragen * € 1	Rekening 2015	Begroting 2016 (na kaderbrief 2017-2020)	Begroting 2017																		
Gemeentelijke Bijdrage	125.000	125.000	128.000																		
Jaarresultaat (plus=pos)	2.191.000	279.000	450.000																		
Eigen Vermogen	3.391.000																				
Vreemd Vermogen	14.004.000																				

9. DUO+

Vestigingsplaats	Ouderkerk aan de Amstel
Programma	Bedrijfsvoering
Openbaar belang / visie in relatie tot realisatie doelstellingen in de begroting	<p>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;</p>
Deelnemers	De gemeenten Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn

9. DUO+

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.

Veranderingen in het begrotingsjaar

2017 Wordt het jaar waar de verdere harmonisatie en optimalisatie gerealiseerd gaan worden. Vanaf 2018 zullen de kosten geleidelijk gaan afnemen door het realiseren van efficiencymaatregelen.

2016 Was het jaar waar Duo+ in basis neergezet werd. Dit was ook nodig gezien de beperkte voorbereidingstijd. Door vertraging is het bestuurlijke proces bleef in 2015 weinig tijd over om Duo+ in te richten. De primitieve begroting 2016 ging uit van een gemeentelijke bijdrage van € 6.180.562.

Financiën

Bedragen * € 1	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017
Gemeentelijke Bijdrage	471.660	7.568.000	7.077.000
Jaarresultaat			0
Eigen Vermogen			0
Vreemd Vermogen			0

Ontwikkelingen / beleidsvoornemens

Vanaf 2018 kan er "geogst" gaan worden. Dan zullen de kosten namelijk geleidelijk gaan afnemen door het realiseren van efficiencymaatregelen.

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 Veranderingen in het begrotingsjaar	Er is een Raad van Bestuur en een Raad van Commissarissen. De zwaarte van het stemrecht is gerelateerd aan het aantal aandelen. 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 border="1" data-bbox="801 850 2033 1054"><thead><tr><th>Bedragen * € 1</th><th>Rekening 2015</th><th>Begroting 2016</th><th>Begroting 2017</th></tr></thead><tbody><tr><td>Gemeentelijke Dividend opbrengst</td><td>2.800</td><td>3.000</td><td>3.000</td></tr><tr><td>Jaarresultaat (plus = pos)</td><td>188.000.000</td><td></td><td></td></tr><tr><td>Eigen Vermogen</td><td>4.163.000.000</td><td></td><td></td></tr><tr><td>Vreemd Vermogen</td><td>145.348.000.000</td><td></td><td></td></tr></tbody></table>	Bedragen * € 1	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Gemeentelijke Dividend opbrengst	2.800	3.000	3.000	Jaarresultaat (plus = pos)	188.000.000			Eigen Vermogen	4.163.000.000			Vreemd Vermogen	145.348.000.000		
Bedragen * € 1	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017																		
Gemeentelijke Dividend opbrengst	2.800	3.000	3.000																		
Jaarresultaat (plus = pos)	188.000.000																				
Eigen Vermogen	4.163.000.000																				
Vreemd Vermogen	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.																				

2. Deelneming in de Stichting Regionaal Inkoopbureau IJmond en Kennemerland (RIJK)

Vestigingsplaats	Halfweg
Programma	Programma 3
Openbaar belang / visie in relatie tot	Het doel van de stichting is om financiële, kwalitatieve en procesmatige inkoopvoordelen voor haar

2. Deelneming in de Stichting Regionaal Inkoopbureau IJmond en Kennemerland (RIJK)

realisatie doelstellingen in de begroting	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 voordeel behaald zowel kwantitatief (financieel) als kwalitatief.																				
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.																				
Veranderingen in het begrotingsjaar	Gemeente Ouder-Amstel heeft voor 2017 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 border="1"> <thead> <tr> <th>Bedragen * € 1</th> <th>Rekening 2015</th> <th>Begroting 2016</th> <th>Begroting 2017</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Gemeentelijke Bijdrage</td> <td>105.186</td> <td>103.942</td> <td>103.943</td> </tr> <tr> <td>Jaarresultaat (plus=pos)</td> <td>148.105</td> <td>-20.0000</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Eigen Vermogen</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Vreemd Vermogen</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Bedragen * € 1	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Gemeentelijke Bijdrage	105.186	103.942	103.943	Jaarresultaat (plus=pos)	148.105	-20.0000	0	Eigen Vermogen				Vreemd Vermogen			
Bedragen * € 1	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017																		
Gemeentelijke Bijdrage	105.186	103.942	103.943																		
Jaarresultaat (plus=pos)	148.105	-20.0000	0																		
Eigen Vermogen																					
Vreemd Vermogen																					
Ontwikkelingen / beleidsvoornemens	In 2017 worden geen nieuwe toetreders verwacht																				

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.

Met ingang van de begroting 2017 worden de baten en lasten van deze projecten integraal opgenomen in de begroting, waar ze in het verleden geen onderdeel uitmaakten van de ramingen van de begroting. Dit is het gevolg van een wijziging van de BBV voorschriften.

Ouderkerk Zuid

De omgevingsvergunningen voor de aangepaste delen zijn verleend en onherroepelijk. De woningen zijn verkocht en worden gebouwd. Oplevering vindt in 2017 plaats.

Over het ontwerp voor de Jan Benninghweg heeft participatie plaatsgevonden en dit ontwerp is gereed voor aanbesteding en uitvoering. Realisatie is gepland aansluitend op de afronding van de bouw, dus eind 2017/begin 2018.

Met betrekking tot Schoolweg Noord is met de Zonnehuisgroep in juni 2015 een anterieure overeenkomst gesloten. De omgevingsvergunning is verleend maar er zijn kleine planwijzigingen voorgesteld. Ook de anterieure overeenkomst heeft een aanpassing gehad. Een nieuwe aanvraag is inmiddels ontvangen. Start realisatie is volgens planning vanaf december 2016.

Het overleg met Van Amt bv/de Urbanusparochie is hervat waarbij daadwerkelijke aanpassingen zijn voorgesteld door Van Amt BV. Deze zijn overwegend positief beoordeeld door de erfgoedcommissie.

De bewoners uit de omgeving zijn een actie gestart tegen de bouw van dit plan.

bedragen * 1.000,--	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Lasten				
Civiele en cultuurtechniek	1.395	0	0	0
Werkzaamheden derden	58	0	0	0
Totaal Lasten	1.453	0	0	0
Baten				
Verkoopopbrengsten	-418	-200	0	0
Diverse baten	-200	0	0	0
Verhaal plankosten	-130	0	0	0
Mutatie boekwaarde	-705	0	0	0
Totaal Baten	-1.453	-200	0	0
Mutaties reserves				
Storting in de reserve dorpschart	0	200	0	0
Totaal Mutaties reserves	0	200	0	0
Eindtotaal	0	0	0	0

De Nieuwe Kern

Ook in 2016 is veel tijd gestoken in overleg met de grondeigenaren en overige bij De Nieuwe Kern betrokken partijen, om te komen tot draagvlak voor de ontwikkeling van De Nieuwe Kern. Dit overleg loopt door in 2017. De uitkomst van het overleg is een door de grondeigenaren gedragen en financieel haalbaar ruimtelijk kader voor De Nieuwe Kern op basis waarvan vervolgfafspraken worden gemaakt en een structuurvisie opgesteld.

De financiële doelstelling van De Nieuwe Kern is een voor de gemeente budgettair neutrale ontwikkeling. Daarvoor moeten de reeds gemaakte en nog te maken projectkosten verhaald worden op de ontwikkelende partijen conform de Wet op de ruimtelijke ordening. Dat zal gefaseerd plaatsvinden op basis van een exploitatieplan of anterieure overeenkomsten. De eerste afspraken daarover

zijn gemaakt eind 2014, door het sluiten van een intentieovereenkomst met VolkerWessels Vastgoed. Verdere afspraken over verhaal van kosten worden ook met de overige grondeigenaren gemaakt in relatie tot de vaststelling van de structuurvisie.

bedragen * 1.000,--	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Lasten				
Personeelslasten	140	140	140	140
Plankosten	200	100	100	100
Werkzaamheden derden	100	100	100	100
Totaal Lasten	440	340	340	340
Baten				
Verhaal plankosten	-440	-340	-340	-340
Totaal Baten	-440	-340	-340	-340
Eindtotaal	0	0	0	0

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

Het gebouw waar voorheen de Rabobank in was gehuisvest aan de rand van 't Kampje staat (voor het grootste deel) al enige tijd leeg. In overleg met de huidige eigenaren wordt al verkend welke ontwikkeling mogelijk is en bij die verkenning wordt breder op 't Kampje gekeken. Zo wordt ook de wens van de aan 't Kampje grenzende Portugees Israëlitische Begraafplaats om beter toegang te bieden aan geïnteresseerden en bezoekers (en het hiertoe zo mogelijk realiseren van een nieuw ontvangstgebouw) meegenomen in de beschouwing van de mogelijkheden. Deze ontwikkelingen hebben uiteraard effect op de parkeerbehoefte in het gebied en op (het functioneren van) de buitenruimte. De gemeente heeft de regie genomen in de bepaling van de ontwikkeling en de relevante actoren in het gebied, er wordt gewerkt aan de afronding van een projectplan waarin helderheid wordt gegeven aan onder andere grootte van het plangebied, randvoorwaarden behorende bij de ontwikkeling en de afspraken over communicatie. Met de eigenaren van het pand is een samenwerkingsovereenkomst afgesloten voor de onderzoeksfase, conform die overeenkomst

worden de kosten evenredig gedeeld. Op basis van die overeenkomst wordt gezamenlijk gewerkt aan het project. De samenwerking zal waarschijnlijk wat meer uitvoeringstijd vergen dan aanvankelijk voorzien waardoor de overeenkomst in 2017 nog enige tijd zal doorlopen.

bedragen * 1.000,--	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Lasten				
Personeelslasten	19	19	19	19
Plankosten	150	70	30	0
Werkzaamheden derden	50	50	50	50
Totaal Lasten	219	139	99	69
Baten				
Verhaal plankosten	-219	-139	-99	-69
Totaal Baten	-219	-139	-99	-69
Eindtotaal	0	0	0	0

De nieuwe A9

Op basis van het onherroepelijke Tracébesluit is door Rijkswaterstaat in overleg met de gemeente en de Amstelscheg een ontwerp voor de nieuwe A9 gemaakt. Het ontwerp gaat uit van een groene landschappelijke inpassing van zowel de weg als het tankstation. De bestaande geluidsschermen voldoen niet voor de verbreding volgens het Tracébesluit. Ze moeten daarom gesloopt en vervangen worden. De nieuwe schermen zijn getekend in het ontwerp. Afspraken in het convenant in 2008 overeengekomen zijn inzet in de afspraken over de hoogte van de schermen.

De gemeente is wettelijk verplicht het Tracébesluit op te nemen in een nieuw bestemmingsplan. Dit nieuwe bestemmingsplan is in voorbereiding. Conform de welstandsnota moet er voor grote projecten een aparte welstandsparagraaf komen om aanvragen omgevingsvergunning te toetsen. Deze paragraaf zal eind 2016/begin 2017 worden voorbereid en samen met het bestemmingsplan aan de raad worden aangeboden voor besluitvorming.

Het is onvermijdelijk dat er bomen gekapt moeten worden om de nieuwe snelweg aan te leggen. Voor de kap zal een aanvraag om-

gevingsvergunning worden ingediend waarbij herplantplicht en andere vormen van compensatie zullen worden opgelegd. De realisatie verloopt vanaf 2019 in fasen en zal naar verwachting tot 2024 duren.

bedragen * 1.000,--	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Lasten				
Personeelslasten	18	18	18	18
Plankosten	65	0	0	0
Werkzaamheden derden	25	20	10	5
Totaal Lasten	108	38	28	23
Baten				
Financiële compensatie kappen bomen	0	-1.000	0	0
Diverse baten	0	-100	0	0
Verhaal plankosten	-108	-38	-28	-23
Totaal Baten	-108	-1.138	-28	-23
Mutaties reserves				
Storting in de reserve compensatie kappen bomen	0	1.000	0	0
Storting in de algemene reserve vrij besteedbaar	0	100	0	0
Totaal Mutaties reserves	0	1.100	0	0
Eindtotaal	0	0	0	0

Vervanging Amstelbrug

De brug over de Amstel in de door de gemeente lopende provinciale weg N522 (Burgemeester Stramanweg) heeft het einde van haar levensduur bereikt en dient vervangen te worden. Deze vervanging is vanzelfsprekend een verantwoordelijkheid van de provincie, al enige tijd werkt zijn met de gemeenten Amstelveen en Ouder-Amstel en de Stadsregio Amsterdam samen dit aan project. Om de belangen van de bewoners en ondernemers van de gemeente goed in beeld te houden is door de gemeente met vertegenwoordigers

van beiden ook een klankbordgroep opgericht, deze komt regelmatig bij elkaar. De genoemde overheden vormen samen een stuurgroep gevormd die tot taak heeft belangrijke besluiten met betrekking tot de vervanging te nemen. Na veel voorbereiding en de nodige discussie is midden 2016 een besluit genomen ten aanzien van het (technische) ontwerp van de nieuwe brug en de wijze waarop het snel- en langzaam verkeer aan de beide zijden hierop kan en moet gaan aansluiten. De gekozen oplossing draagt bij aan een goede tijdelijke bereikbaarheid voor de bewoners en ondernemers van Ouder-Amstel. Aanbesteding van het project is voorzien voor 2017, de uitvoering van het project start in 2018. De gemeenteraad van Ouder-Amstel heeft al eerder besloten een (beperkte) financiële bijdrage aan de nieuwe brug te leveren.

Dorpshart Duivendrecht

End 2015 is door de Zonnehuisgroep Amstelland kenbaar gemaakt dat ze geen zorgwoningen meer afneemt in de Zonnehof. Derhalve moest in 2016 het bouwplan gedeeltelijk aangepast worden, waarbij het groepswonen uit het plan is gehaald. Na aanpassing van het bouwplan hebben de ontwikkelaar, De Nijs, en de gemeente een koopovereenkomst getekend. Deze koopovereenkomst voorziet in overdracht van de grond en in start bouw in 2017. Daarvoor zijn in de tweede helft van 2016 de benodigde vergunningprocedures in gang gezet.

In navolging van de start bouw van de (zorg)woningen in 2017 zal gefaseerd de openbare ruimte wordt in gericht.

De herinrichting van het Dorpsplein is in 2016 opgeleverd binnen het beschikbaar gestelde budget.

bedragen * 1.000,--	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Lasten				
Civiele en cultuurtechniek	562	179	0	0
Personeelslasten	85	85	0	0
Totaal Lasten	647	264	0	0
Baten				
Verhaal plankosten	-25	-25	0	0
Mutatie boekwaarde	-622	-239	0	0
Totaal Baten	-647	-264	0	0
Eindtotaal	0	0	0	0

Ouderkerkerplas

De gemeente Ouder-Amstel werkt aan een evenementenbeleid waarbij voor de locatie Ouderkerkerplas een separaat proces wordt gevolgd. Onderzocht wordt in hoeverre er bij en rondom de plas ruimte is voor evenementen, met name in het gebied rondom de parkeerplaats en het strandje, en wat de impact is van verschillende soorten evenementen (van verschillende omvang en mogelijk ook duur) is op het gebied. Er is een klankbordgroep met vertegenwoordigers van inwoners ingesteld die meedenkt over de mogelijkheden. Er is een enquête gehouden (een representatieve steekproef) onder inwoners van Ouder-Amstel om meningen en wensen te inventariseren. De gegevens hieruit vormen samen met de resultaten van de onderzoeken input voor het college bij het formuleren van het evenementenbeleid. In 2017 wordt, na vaststelling van het beleid door de raad, een en ander verder uitgewerkt en in de uitvoeringsorganisatie praktisch ingevuld worden voor onder andere vergunningen, toezicht en communicatie.

Amstel Business Park

Op dit moment wordt een ruimtelijk economische visie voor het Amstel Businesspark (ABP) opgesteld. Tegelijkertijd wordt onderzoek gedaan naar de geluidbelasting op de woonboten op het bedrijventerrein. Deze onderwerpen kunnen niet los van elkaar worden gezien en daarom wordt hierover in 2017 een integraal besluit

genomen. Na besluitvorming kan in 2017 worden gestart met het opstellen van een bestemmingsplan.

Tevens wordt in 2017 een exploitatieplan opgesteld. Om de in de visie vastgelegde ambitie te kunnen realiseren zijn structurele uitgaven nodig. Om deze kosten te kunnen dekken zijn er verschillende financieringsmogelijkheden, zoals de inzet van publieke middelen (belastingen, gemeentefonds, etc.) en dekking via ruimtelijke ontwikkelingen (kostenverhaal via erfpacht, grondverkoop of anterieure overeenkomst). In een exploitatieplan worden deze niet-structurele uitgaven omschreven en de financiële dekking daarvan. Het exploitatieplan is daarmee de basis voor het maken van afspraken met initiatiefnemers over de bijdrage in de ontwikkeling van het gebied.

Omdat de visie nieuwe ontwikkelingen mogelijk maakt waarin de Welstandsnota niet voorziet en we het belangrijk vinden om te sturen op de gewenste beeldkwaliteit overeenkomstig uitgangspunten uit de visie, wordt in 2017 een beeldkwaliteitsplan opgesteld voor het ABP.

bedragen * 1.000,--	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Lasten				
Personeelslasten	143	143	143	143
Plankosten	75	45	25	15
Totaal Lasten	218	188	168	158
Baten				
Financiële compensatie kappen bomen	-200	0	0	0
Verhaal plankosten	-218	-188	-168	-158
Totaal Baten	-418	-188	-168	-158
Mutaties reserves				
Storting in de reserve compensatie kappen bomen	200	0	0	0
Totaal Mutaties reserves	200	0	0	0
Eindtotaal	0	0	0	0

Overzicht inzet ambtelijke organisatie ten behoeve van projecten

In de begroting 2016 wordt in totaal voor € 409.000 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 2017 is als volgt:

bedragen * 1.000,--	Begroting 2017
A9	18
De nieuwe kern	140
Amstel Business Park	143
Ouderkerk Centrum	19
Ouderkerkerplas	4
Zonnehof	85
Eindtotaal	409

Financiële Begroting

Financieel deel

Algemeen

In de diverse programma's van deze begroting is aandacht besteed aan het beleid, dat in het jaar 2017 wordt uitgevoerd. Elk programma is voorzien van een financieel overzicht, waarin de baten en lasten van het desbetreffende programma worden aangegeven. In dit hoofdstuk wordt nader ingegaan op de financiële positie van de gemeente als geheel in het begrotingsjaar 2017 en de daaropvolgende jaren. Verder worden de uitgangspunten voor de begroting 2017 aangegeven.

In het kader van de toelichting op de financiële positie wordt tevens een globale vergelijking gemaakt tussen de begroting 2017 enerzijds en de laatst vastgestelde jaarrekening (2015) en de (gewijzigde) begroting van het lopende jaar (2016) anderzijds.

Voorts wordt aandacht besteed aan de incidentele baten en lasten in de begroting 2017, aan het investeringsprogramma 2017-2020 en aan de financierings- en reservepositie van de gemeente. Het financiële deel van deze begroting wordt afgesloten met een samenvattend overzicht, waarin de volgende (financiële) gegevens worden vermeld:

- de baten en lasten van de programma's;
- de saldi van de programma's;
- de omvang van de algemene dekkingsmiddelen en de post Onvoorzien;
- het resultaat voor bestemming;
- de verwachte toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves;
- het resultaat na bestemming.

De bedragen, die in dit overzicht worden vermeld, worden door de raad geautoriseerd. Binnen deze budgetten is het college bevoegd de begroting uit te voeren. Noodzakelijke wijzigingen van deze budgetten zullen in de loop van het dienstjaar ter goedkeuring aan de raad worden voorgelegd. Tenslotte wordt in een tweede overzicht het financieel meerjarenperspectief weergegeven voor de jaren 2018 tot en met 2020.

Uitgangspunten van de begroting

Met uitzondering van de in de diverse programma's vermelde actiepunten is voor de ramingen in deze begroting uitgegaan van ongewijzigd beleid.

De huidige collectieve arbeidsovereenkomst (cao) voor gemeentepersoneel geeft een loonkostenstijging aan van 1% voor 2017. In deze begroting is dat verwerkt.

Zoals gebruikelijk wordt in de begroting uitgegaan van constante lonen en prijzen. Dit houdt in dat ook de meerjarenbegroting gebaseerd is op het loon- en prijspeil van het jaar 2017.

Tot en met 2016 maakt de gemeente Ouder-Amstel voor de financiering van haar activiteiten gebruik van interne financieringsmiddelen. De hiermee gemoeide rentelasten werden volledig toegerekend aan de programma's en producten op basis van de boekwaarde van de investeringen per 1 januari van het begrotingsjaar. Door de nieuwe BBV voorschriften mogen alleen de werkelijke rentekosten toegerekend worden. Ouder Amstel maakt geen gebruik van externe financieringen en heeft daarom geen rentekosten. Rentelasten worden daarom ook niet meer toegerekend aan de diverse tarieven. Ook wordt een geen bespaarde rente toegevoegd aan de reserves.

Ten aanzien van de tarieven van de onroerende-zaakbelastingen, de roerende-ruimtebelastingen, de toeristenbelasting, de hondenbelasting en de begraafrechten en de overige leges is rekening gehouden met het in deze begroting gehanteerde inflatiepercentage van 1,0%.

Ten aanzien van de rioolheffing is het Gemeentelijk Rioolbeheersplan 2011-2015 van toepassing. Dit plan wordt op geactualiseerd en zal in 2017 vastgesteld worden. Hierbij zal ook rekening gehouden worden met gewijzigde verantwoordingsvoorschriften. Wel is duidelijk dat de huidige voorziening riolering ruim toereikend is voor de toekomstige investeringen uit het GRP 2011-2015. Daarom wordt er een tariefaanpassing van 0% voor 2017 voorgesteld.

Met de uitzondering van de bouwleges is in deze begroting ook voor de leges een tariefstijging van 1,0 % gehanteerd. De inkomstenraming van de bouwleges is gebaseerd op de verwachte bouwactiviteiten in het begrotingsjaar. Wel is deze opbrengst sterk afhankelijk van de economische ontwikkelingen en bouwactiviteiten. De onzekerheid over de realisatie is dan ook toegenomen.

De voorstellen voor de definitieve aanpassing van de tarieven van de gemeentelijke belastingen en heffingen worden opgenomen in de Tarievennota 2017. De financiële consequenties van deze tariefsaanpassingen worden, in geval deze mochten afwijken van hetgeen reeds in deze begroting is opgenomen, middels begrotingswijziging in de begroting verwerkt.

Financiële positie

In dit onderdeel wordt aandacht besteed aan de financiële positie van de gemeente, zowel voor wat betreft het jaar 2017 als voor de jaren 2018 tot en met 2020. Hierbij komen achtereenvolgens de volgende aspecten aan de orde:

- Financiële positie 2017-2020
- Globale vergelijking met de jaarrekening 2015
- Globale vergelijking met de begroting 2016 (na wijziging)
- Incidentele baten en lasten
- Investerings
- Financiering
- Reserves en voorzieningen
- Jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen

Financiële positie 2017-2020

De begroting 2017 sluit met een positief saldo van € 55.000, zonder dat daarvoor ingrijpende bezuinigingen zijn doorgevoerd. Ook in de toekomst na 2017 blijft de financiële positie redelijk goed. Wel wordt het saldo sterk beïnvloed door mutaties van de algemene uitkering.

De uitkomsten van de meerjarenbegroting worden in onderstaand overzicht weergegeven.

Bedragen * 1.000	2017	2018	2019	2020
Saldi begroting 2017 -2020	55	20	41	85

In vergelijking met de jaarsaldi uit voorgaande begrotingen zijn de verwachte begrotingssaldi duidelijk lager.

€ 1000,-	2015	2016	2017	2018	2019	2020
MJB 2013-2016	-506	-308				
MJB 2014-2017	-691	-746	-841			
MJB 2015-2018 *)	24	50	132	-75		
MJB 2016-2019		78	321	178	115	
MJB 2017-2020			55	20	41	85

*) inclusief 1^e wijziging

Globale vergelijking met de jaarrekening 2015

De jaarrekening 2015 sloot met een voordeel van € 381.000. De begroting 2017 heeft een voordelig saldo van € 55.000. Een verschil van ruim € 326.000. In onderstaand overzicht zijn in hoofdlijnen de voornaamste afwijkingen opgenomen.

Bedragen * 1.000	Voordeel	Nadeel
Eenmalige baten en lasten rekening 2015		339
Vervoersvoorzieningen	82	
Toevoeging aan reserves decentralisaties	200	
Invoeringskosten decentralisaties	77	
Jeugdhulp /preventie		47
Inkomensdeel wet werk en bijstand		138
Reintegratie		134
Leges Bouwvergunningen		240
Groot Onderhoud Wegen	240	
kosten betaald parkeren	144	
Opbrengsten Parkeren		87
Pensioenverplichtingen Wethouders	110	
deelfonds sociaal decentralisaties per saldo		93
Kapitaallasten		33
Kosten DUO structureel		65
Overige posten per saldo	3	
	856	1.176
Begroting 2017 per saldo nadeliger		326

Globale vergelijking met de begroting 2016 (na 2e nieuwsbrief)

De begroting 2016 sloot met een voordeel van € 102.000. De begroting 2017 heeft voordelig saldo van € 55.000. Een verschil van ruim € 47.000. In onderstaand overzicht zijn in hoofdlijnen de voornaamste afwijkingen opgenomen.

Bedragen * 1.000	Voordeel	Nadeel
Ontwikkeling Meicirculaire Algemene Uitkering		272
Ontwikkeling Personele lasten		146
Diensten cheque HHT	98	
Eigen bijdrage CAK		160
Inhuur voor transitie decentralisaties	68	
Reservering Planmatig Groot Onderhoud Wegen	540	
Structurele verhoging bijdrage DUO+		65
Onvoorzien		70
diverse kleine aanpassingen per saldo		40
	706	753
Begroting 2017 per saldo nadeliger		47

Incidentele baten en lasten

In de begroting 2017 is een aantal incidentele uitgaven opgenomen. Het grootste deel daarvan wordt gedekt middels een onttrekking aan een van de daarvoor in het leven geroepen reserves. Zo worden de incidentele uitgaven in verband met de Groot onderhoud gebouwen gedekt uit de reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen. Ook groot onderhoud wegen wordt via de bijdrage uit de reserve gedekt.

Tegenover deze onttrekkingen wordt jaarlijks een bedrag aan deze reserves toegevoegd. Deze stortingen zijn als last in de begroting opgenomen.

Ook de incidentele bijdrage aan Duo+ wordt uit de daarvoor gevormde reserve gedekt.

Met inachtneming van het vorenstaande blijft er aan incidentele uitgaven nog een bedrag over van € 25.000 voor wachtgelden wethouders. Dit bedrag komt geheel ten laste van de exploitatie.

Globale overzicht incidentele baten en lasten begroting 2017 tot en met 2020

Investerings

Het investeringsschema 2017-2020 is als bijlage in de begroting opgenomen. Ten opzichte van de begroting 2016 is het investeringsvolume aanzienlijk gestegen. Dit is met name het gevolg van de wijziging van het BBV waardoor een groot deel van de uitgaven voor onderhoud en reconstructies van wegen niet langer direct ten laste van de begroting gebracht mogen worden maar geactiveerd moeten worden.

Financiering

Ouder-Amstel maakt al sinds 2003 geen gebruik meer van externe financieringsmiddelen. Alle gemeentelijke activiteiten worden geheel gefinancierd met eigen vermogen.

Per 1 januari 2017 wordt een financieringsoverschot verwacht van iets minder dan € 8.127.000.

Van het jaar 2016 naar het jaar 2017 daalt het financieringssaldo met ruim € 1,5 miljoen. Belangrijke reden hiervoor is de aanloopproblematiek i.v.m. de overgang naar DUO+ (€ 0,5 miljoen incidenteel) en de instelling van de reserve Infrastructurele werken (€ 0,5 miljoen incidenteel) aangezien er nog geen gedegen meerjarenplanning van het groot onderhoud voorhanden is. In de jaren daarna is een stabiel ontwikkeling te zien.

In de begroting 2017 is ervan uitgegaan dat er nog steeds sprake zal zijn van overtollige liquiditeiten, die bovendien bij het Rijk in depot gezet worden als gevolg van het verplicht schatkistbankieren.

Reserves en voorzieningen

De omvang van de reserves loopt de laatste jaren terug en deze ontwikkeling zal zich naar verwachting de komende jaren voortzetten. In de nu voorliggende begroting wordt de omvang van de reserves per 1 januari 2017 geraamd op € 21.755.000, maar de verwachting is dat dit per ultimo 2020 circa € 20.020.000 zal zijn. Er wordt in 2017 naar verwachting per saldo € 1.140.000 aan de reserves onttrokken.

De grootste onttrekkingen zijn de onttrekkingen aan de reserve

Bedragen * 1.000 (+ = voordeel - = nadeel)	2017	2018	2019	2020
<i>Programma 1</i>				
-Project taalactivering	-92			
-Rijksuitkering onderwijsachterstanden beleid	92			
<i>Programma 2</i>				
-Sail Amsterdam				-15
<i>Programma 3</i>				
-Wachtgeld	-25			
-Verkiezingen gemeenteraad		-6		
Totaal eenmalige lasten	-25	-6	0	-15
<i>Programma 1</i>				
-Activiteitenplan Onderwijs	-20	-20		
-Bijdrage uit reserve collegeprogramma	20	20		
<i>Programma 2</i>				
-Cultureel Erfgoed	-12	-9		
-Bijdrage uit reserve collegeprogramma	12	9		
-3 ^e deel winstuitname en afsluiting Ouderkerk Zuid		-200	200	
-Toevoeging aan reserve Dorpshart DUO+				
Incidentele lasten	-559	-386	-70	
Bijdrage uit reserve ontwikkeling DUO+	559	386	70	
Eenmalige baten / lasten verrekend met reserves	0	0	0	0
Totaal per saldo	-25	-6	0	-15

DUO+ (ruim € 558.000 voor 2017) en de reserve Infrastructurele werken (ruim € 410.000 voor 2017). Tegenover de onttrekkingen worden er ook bedragen aan de reserves toegevoegd. Allereerst is dat de jaarlijkse toevoeging aan de reserve Infrastructurele werken (€ 400.000 voor 2017, verhoogd met jaarlijks € 50.000) en een toevoeging aan het herplantfonds van € 200.000. 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

Overzicht mutatie reserves

Onderstaande tabel geeft samenvattend inzicht in de structurele mutaties vanuit de reserves die ten gunste of ten laste van de exploitatie komen.

bedragen * 1.000,--	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
<i>Structurele toevoegingen aan reserves</i>						
Rente	254	152	0	0	0	0
Infrastructurele werken	0	0	400	450	500	550
Onderhoud gebouwen	150	150	150	150	150	150
	404	302	550	600	650	700
<i>Structurele bijdrage uit reserves</i>						
Kap.lasten gemeentehuis (v.a. 2017 afschrijving)	456	324	280	280	280	280
Kap.lasten Zonnehof (v.a. 2017 afschrijving)		244	144	144	144	144
Huurlasten Hekmanschool	116	116	116	116	116	116
	572	684	540	540	540	540
<i>Incidentele mutatie reserves</i>						
Per saldo bijdrage uit reserves	292	-2.351	-1.150	215	-605	-535
Totaal mutaties reserves per saldo	-460	-2.733	-1.140	275	-495	-375

Onderstaand wordt aandacht besteed aan een aantal reserves en aan de voorziening Vervanging riolering.

Reserve Infrastructurele werken

De voorziening groot onderhoud wegen is in 2016 opgeheven en een bedrag van € 950.000 is overgeheveld naar de reserve infrastructuurle werken. Reden is dat voor het aanhouden van een voorziening er een structureel plan voor groot onderhoud wegen moet liggen. In 2017 wordt er voor onderhoud van de Polderwegen € 170.000 uitgegeven en voor Rondehoep Oost € 240.000. de toevoeging aan de reserve is € 400.000.

Reserve dekking kapitaallasten gemeentehuis en schoolgebouw (Zonnehof)

Vanaf 2017 is er conform de nieuwe richtlijnen van de commissie BBV geen sprake meer van rentelasten op investeringen maar alleen afschrijvingen. De onttrekkingen op bovengenoemde reserves (€ 280.031 voor het gemeentehuis en € 143.750 voor Zonnehof)

zijn dan ook de afschrijvingen voor 2017. Tevens vervalt de tegenpost toevoeging van rentelasten aan de algemene reserve vrij besteedbaar.

Reserve Collegeprogramma 2014-2018

In 2017 zal deze reserve conform de speerpunten uit de Collegeagenda aangewend worden voor het volgende: € 11.500 voor de visie erfgoed en € 20.000 voor het beleids- en activiteitenplan onderwijs 2016-2020.

Reserve DUO+

Duo+ heeft sinds de start te maken met een stevige onderbezetting, die zijn weerslag heeft op zowel werkdruk als onvermijdelijke externe inhuur. De externe inhuur en de grote ICT-opgave zorgt voor substantieel meer kosten dan waar in de begroting rekening mee is gehouden. Dit is voor een deel in lijn met de verwachtingen over de vormingsfase die in de voorbereidingsfase genoemd zijn: in de vorming van Duo+ is eerst sprake van een tijdelijke 'overgangs-

dip'. Het incidenteel effect van de begroting 2017 van Duo+ op de begroting 2017 van Ouder-Amstel is € 558.800.

Voorziening Afvalstoffenheffing

De voorziening afvalstoffenheffing is bedoeld om fluctuaties in de exploitatieresultaten op te vangen. De voorziening is toereikend maar neemt de komende jaren wel structureel af (in 2017 met € 46.510). Daarbij wordt rekening gehouden met de gemaakte kosten voor de minicontainers in het buitengebied en een verhoging van de tarieven 2016 verhoogd met 1% voor 2017.

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.

De voorziening Vervanging riolering neemt nog steeds sneller in omvang toe dan op basis van het Rioleringsplan 2011 – 2015 werd verwacht. Ook door het wegvallen van de rentetoerekening worden er lagere lasten voor dit taakveld verwacht. Echter op termijn zullen deze vervangingen wel gaan plaatsvinden. In 2017 wordt een nieuw GRP vastgesteld op basis waarvan vanaf 2018 de tarief-ontwikkeling opnieuw wordt bepaald

In tegenstelling tot de andere tarieven wordt het tarief rioolheffing daarom niet geïndexeerd

Een overzicht van de ontwikkeling van de reserves en voorzieningen treft u als bijlage bij deze begroting aan.

Jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen

Onder arbeidsrechtelijke verplichtingen verstaan we aanspraken op toekomstige uitkeringen door huidig dan wel voormalig personeel. Artikel 9 van het Burgerlijk Wetboek zegt dat hiervoor in principe een voorziening moet worden getroffen. Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) geeft echter aan dat vorming van een dergelijke voorziening niet noodzakelijk is, als het een jaarlijks terugkerende verplichting van ongeveer gelijk volume betreft. Onderstaand wordt in het kort ingegaan op de arbeidsrechtelijke verplichtingen, die zich zouden kunnen voordoen.

Wachtgeld- en werkloosheidsuitkeringen ambtenaren

Dit betreft de verplichtingen aan ambtenaren, die om redenen anders dan reorganisatie ontslagen zijn. Er worden geen uitkeringen in 2017 verwacht.

Afvloeiingsregelingen

Dit betreft personeel, waarvoor in het kader van een reorganisatie een regeling is getroffen. Dit is voor onze gemeente niet aan de orde.

Wachtgelden en pensioenen wethouders

Verwacht wordt dat in 2017 geen wachtgeldverplichting aan oud-wethouders nodig zal zijn. In het verleden is besloten een voorziening Pensioenverplichtingen politieke ambtsdragers in te stellen. De omvang van deze voorziening wordt per 1 januari 2017 geraamd op circa € 948.156. In 2017 wordt € 15.000 aan deze voorziening toegevoegd ten laste van de exploitatie.

Financieel overzicht Programma's 2015-2020

Bedragen * 1.000		Rekening	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
Directe kosten	Programma 1 Sociaal						
	Lasten	10.559	10.993	10.616	10.569	10.436	10.302
	Baten	6.518	6.402	6.118	6.013	5.979	5.972
	Saldo Programma 1 Sociaal	4.042	4.591	4.498	4.556	4.457	4.330
	Programma 2 Ruimte						
	Lasten	4.990	6.317	6.985	4.539	4.191	4.143
	Baten	6.551	6.783	8.144	7.051	5.479	5.385
	Saldo Programma 2 Ruimte	-1.561	-466	-1.160	-2.512	-1.288	-1.242
	Programma 3 Bestuur Dienstverlening en veiligheid						
	Lasten	2.566	2.404	2.811	2.808	2.804	2.776
	Baten	14.930	14.933	14.575	14.662	14.717	14.797
	Saldo Programma 3 Bestuur Dienstverlening en veiligheid	-12.364	-12.529	-11.764	-11.854	-11.913	-12.022
Totaal Directe kosten		-9.883	-8.404	-8.426	-9.810	-8.744	-8.933
Kapitaallasten		880	988	1.109	1.137	1.135	1.131
Apparaatskosten		9.163	8.281	8.401	8.228	7.913	7.843
Reserves	Programma 1 Sociaal						
	Lasten	200	40	0	0	0	0
	Baten	259	527	390	455	377	260
	Saldo Programma 1 Sociaal	-59	-488	-390	-455	-377	-260
	Programma 2 Ruimte						
	Lasten	1.837	500	600	1.750	500	550
	Baten	1.573	319	635	314	237	254
	Saldo Programma 2 Ruimte	264	181	-35	1.436	263	296
	Programma 3 Bestuur Dienstverlening en veiligheid						
	Lasten	3.708	705	150	150	150	150
	Baten	4.372	1.161	865	705	381	311
	Saldo Programma 3 Bestuur Dienstverlening en veiligheid	-664	-456	-715	-555	-231	-161
Totaal Reserves		-460	-763	-1.140	425	-345	-125
Resultaat na bestemming voordelig		300		55	20	41	85
Resultaat na bestemming nadelig			102				

Bijlagen

Overzicht investeringen 2017-2020

Omschrijving Bedragen * 1.000	2017	2018	2019	2020
Riolering *) ten laste van voorziening riolering				
Vervanging schakelkasten	170			
Investering volgens GRP 2011 2015	268	648	1537	655
Tractie				
Modernisering en vervanging 3 strooiers		140		
vervanging 2 pick-up auto's			98	
Wegen				
Bijdrage brug over de Amstel	145			
Azaleastraat	255			
Kloosterbuurt	29	211		
Fietspad de Slinger	33	435	35	
Koninginnebuurt		60	573	453
Sluisplein				28
I&A				
Aanschaf en implementatie nGBA/BRP	150			
Totaal-generaal	1050	1494	2243	1136

Overzicht reserves en voorzieningen 2017-2021

Omschrijving	2017	Toevoegingen	Onttrekkingen	2018	2019	2020	2021
Algemene reserves							
Algemene reserve niet vrij besteedbaar	1.000.000			1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Algemene reserve vrij besteedbaar	1.296.911		200.000	1.096.911	1.566.860	1.566.860	1.566.860
Algemene dekkingsreserve	5.100.000			5.100.000	5.100.000	5.100.000	5.100.000
totaal algemene reserves	7.396.911	0	200.000	7.196.911	7.666.860	7.666.860	7.666.860
Bestemmingsreserves							
Reserve Infrastructurele werken	71.566	400.000	410.000	61.566	228.900	522.813	818.394
Reserve Cultuurfonds	13.047			13.047	13.047	13.047	13.047
Reserve Dekking kapitaal lasten gemeentehuis	2.240.249		280.031	1.960.218	1.680.187	1.400.156	1.120.125
Reserve Dorpshart Duiwendrecht	269.949			269.949	0	0	0
Reserve Dekking Afschrijvingslasten schoolgebouw	5.750.000		143.750	5.606.250	5.462.500	5.318.750	5.175.000
Reserve Collegeagenda 2014-2018	254.707		31.500	223.207	194.207	194.207	194.207
Reserve Onderhoud gemeentelijke gebouwen	349.821	150.000	150.000	349.821	261.822	232.722	351.922
Reserve Dekking huurlasten Jan Hekmanschool	4.194.191		115.774	4.078.417	3.962.643	3.846.869	3.731.095
Stimulering lokale klimaatinitiatieven	0			0	0	0	0
Reserve Herplantfonds	199.726	200.000		399.726	1.349.726	1.199.726	949.726
Reserve Decentralisaties	0			0	0	0	0
Reserve Efficiencymaatregelen ambtelijke organisatie	0			0	0	0	0
Reserve Ontwikkeling Duo+	1.015.000		558.800	456.200	70.300	0	0
Reserve groen	0			0	0	0	0
Egalisatie afvalstoffenheffing	0			0	0	0	0
totaal bestemmingsreserves	14.358.256	750.000	1.689.855	13.418.401	13.223.332	12.728.290	12.353.516
Totaal Reserves	21.755.167	750.000	1.889.855	20.615.312	20.890.192	20.395.150	20.020.376
Pensioenverplichtingen politieke ambtsdragers	933.156	15.000		948.156	963.156	978.156	993.156
Preventief Jeugdbeleid	13.913			13.913	13.913	13.913	13.913
Vervanging riolering	4.295.381	1.130.439	437.859	4.987.961	5.471.546	5.062.679	5.538.841
Egalisatievoorziening Afvalstoffeninzameling	538.824		46.510	492.314	445.804	398.294	364.784
Voorziening Groot Onderhoud Wegen	0			0	0	0	0
Totaal Voorzieningen	5.781.274	1.145.439	484.369	6.442.344	6.894.419	6.453.042	6.910.694

Bijlage EMU Saldo

Berekening EMU-saldo Bedragen * 1.000	2017	2018	2019	2020
1 Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-1.085	445	-304	-40
2 Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	1.109	1.137	1.135	1.131
3 Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	1.099	1.100	1.196	1.113
4 Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	612	846	706	481
5 Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overige, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4				
6 Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord				
7 Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)				
8 Baten bouwgrondexploitatie: Baten voor zover transacties niet op exploitatie verantwoord				
9 Lasten op balanspost Voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	438	648	1537	655
10				
11 Verkoop van effecten: a Gaat u effecten verkopen? (ja/nee) b Zo ja wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?				
Berekend EMU-saldo	73	1.188	-216	1.068

Bijlage Overzicht Budgetten op deelproduct nivo

Sub-functie	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
1011 WMO						
Lasten						
661.01 Hulpmiddelen	281	372	300	300	300	300
662.02 Maatwerk WMO vervoer	275	250	250	250	250	250
662.03 WMO begeleiding	220	250	250	250	250	250
662.07 Begeleiding	19	125	44	44	44	44
662.09 Overige lasten maatwerk Wmo	0	37	37	37	37	37
662.10 Huishoudelijke hulp	745	975	847	847	847	847
672.01 PGB Hulp bij Huishouden	52	57	57	57	57	57
672.02 PGB Begeleiding	124	130	130	130	130	130
Totaal Lasten	1.715	2.196	1.915	1.915	1.915	1.915
Baten						
661.01 Hulpmiddelen	27	0	0	0	0	0
667.10 Eigen bijdrage huishoudelijk hulp WMO	277	390	230	230	230	230
923.01 Deelfonds Sociaal domein	901	1.185	1.228	1.231	1.223	1.219
Totaal Baten	1.205	1.575	1.458	1.461	1.453	1.449
Totaal 1011 WMO	510	621	457	454	462	466
1012 WMO en Jeugd						
Lasten						
670.01 Algemeen maatschappelijk werk	149	162	162	162	162	162
670.02 Ouderenwerk	176	185	185	185	185	185
670.03 Mantelzorgers	33	42	42	42	42	42
670.07 Overig maatschappelijk werk	242	304	314	314	314	314
670.08 Vrijwilligerswerk	2	3	3	3	3	3
670.09 Jeugd en Jongerenwerk	136	148	147	147	147	147
670.10 Buurthuis Waver	9	7	5	5	5	5
670.11 Geb.jeugdsocieteit Ouderkerk	39	0	0	0	0	0
671.01 Zorg Advies Punt	274	280	275	250	218	218
671.02 Gemeentelijke uitvoeringslasten	583	79	10	10	10	10
671.03 Kernteam	0	121	65	65	65	65
671.04 Clientondersteuning	75	66	66	66	66	66
980.12 reserve	200	40	0	0	0	0

Sub-functie	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Totaal Lasten Baten	1.918	1.438	1.273	1.248	1.216	1.216
670.01 Algemeen maatschappelijk werk	8	0	0	0	0	0
670.10 Buurthuis Waver	11	11	11	11	11	11
Totaal Baten	19	11	11	11	11	11
Saldo 1012 WMO en Jeugd	1.899	1.427	1.263	1.237	1.205	1.205
1013 Jeugd						
Lasten						
140.05 Jeugdveiligheid	12	12	22	22	22	22
671.02 Gemeentelijke uitvoeringslasten	77	0	0	0	0	0
672.03 PGB Jeugd	164	170	195	195	195	195
682.03 Uitvoering jeugdhulp overige afspraken	13	52	50	40	40	40
682.11 Algemene Lokale jeugdhulp (generalistische ambulante jeugdhulp)	136	135	135	135	135	135
682.12 Speciale Lokale jeugdhulp	36	61	30	30	30	30
682.21 Provinciale jeugdhulp	667	584	600	600	600	600
682.22 Jeugd ggz	707	550	700	700	700	700
682.23 jeugd AWBZ	88	86	80	80	80	80
682.24 Zorg Advies Punt	0	65	65	60	55	50
682.25 Vrijgevestigden	0	90	0	0	0	0
682.31 Landelijke Jeugdhulp	0	52	0	0	0	0
683.01 jeugdhulp veiligheidsregio	213	257	247	242	237	237
715.01 Jeugdgezondheidszorg	410	343	0	0	0	0
715.02 Preventief Jeugdbeleid	82	329	288	288	288	288
715.03 Jeugdveiligheid	7	15	15	15	15	15
Totaal Lasten Baten	2.610	2.801	2.427	2.407	2.397	2.392
671.02 Gemeentelijke uitvoeringslasten	4	0	0	0	0	0
923.02 Deelfonds Jeugd	1.914	1.723	1.566	1.584	1.584	1.584
Totaal Baten	1.918	1.723	1.566	1.584	1.584	1.584
Saldo 1013 Jeugd	693	1.077	861	823	813	808

Sub-functie	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
1014 Participatie inkomen						
Lasten						
610.01 Algemene lasten bijstandverlening	644	533	381	381	381	381
610.02 Inkomensdeel werk en bijstand	2.315	2.236	2.236	2.236	2.236	2.236
610.03 Bijstandsbesluit zelfstandigen	31	58	58	58	58	58
610.04 Decentralisatie werk naar vermogen	99	0	0	0	0	0
610.06 Individuele toeslagen	26	29	29	29	29	29
614.01 Bijzondere bestaanskosten en minima	281	381	200	200	200	200
614.02 Kwijtschelding belastingen en heffingen.	113	111	111	111	111	111
614.03 Inkomensondersteuning	170	153	153	153	153	153
Totaal Lasten	3.679	3.501	3.168	3.168	3.168	3.168
Baten						
610.02 Inkomensdeel werk en bijstand	2.288	2.047	2.071	2.071	2.071	2.071
610.03 Bijstandsbesluit zelfstandigen	29	46	46	46	46	46
614.01 Bijzondere bestaanskosten en minima	82	25	25	25	25	25
Totaal Baten	2.398	2.118	2.143	2.143	2.143	2.143
Saldo 1014 Participatie inkomen	1.281	1.382	1.025	1.025	1.025	1.025
1015 Participatie werk						
Lasten						
611.02 Sociale werkvoorziening	304	317	249	234	219	204
623.01 Participatiebudget	407	445	441	441	438	434
Totaal Lasten	712	762	690	675	657	638
Baten						
611.02 Sociale werkvoorziening	8	0	0	0	0	0
623.01 Participatiebudget	1	0	0	0	0	0
923.03 Deelfonds Participatiewet	463	423	388	355	336	327
Totaal Baten	456	423	388	355	336	327
Saldo 1015 Participatie werk	255	339	302	320	320	311
1021 Gezondheid						
Lasten						
714.01 Basisgezondheidszorg	181	240	528	528	528	528

Sub-functie		Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Totaal Lasten		181	240	528	528	528	528
Saldo 1021 Gezondheid		181	240	528	528	528	528
1022 Bijzondere groepen							
Lasten							
	621.01 Asielzoekers	32	45	45	45	45	45
Totaal Lasten		32	45	45	45	45	45
Baten							
	621.01 Asielzoekers	5	10	10	10	3	10
Totaal Baten		5	10	10	10	3	10
Saldo 1022 Bijzondere groepen		27	35	35	35	42	35
1031 Onderwijs							
Lasten							
	1031.1 Basisonderwijs	120	124	59	59	59	59
	1031.2 Basisonderwijs Onderwijshuisvesting	324	531	396	396	396	396
	1031.3 Speciaal Voorgezet onderwijs	20	20	20	20	20	20
	1031.4 Speciaal Voorgezet onderwijs Onderwijshuisvesting	134	127	122	119	119	119
Totaal Lasten		598	802	597	594	594	594
Baten							
	1031.1 Basisonderwijs	16	0	0	0	0	0
	980.18 Reserves Onderwijs	198	360	260	260	260	260
Totaal Baten		215	360	260	260	260	260
Saldo 1031 Onderwijs		383	442	338	335	335	335
1032 Overige Educatie							
Lasten							
	480.01 Lokaal onderwijsbeleid	31	65	109	151	138	145
	480.02 Onderwijsregeling	8	2	8	8	8	8
	480.03 Vervoer van kinderen	256	257	214	214	214	214
	480.04 Uitvoering leerplicht	73	66	4	4	4	4
	480.05 Overige gemeenschappelijke baten/lasten onderwijs	12	0	0	0	0	0

		Reke- ning 2015	Begro- ting 2016	Begro- ting 2017	Begro- ting 2018	Begro- ting 2019	Begro- ting 2020
	Sub-functie						
	480.06 Brede school	28	0	0	0	0	0
	480.07 Onderwijsachterstandenbeleid	118	122	116	24	24	24
	650.01 Algemene lasten kinderopvang	23	18	0	0	0	0
	650.03 Kinderdagopvang	35	21	21	21	21	21
	Totaal Lasten Baten	585	551	471	421	408	415
	480.03 Vervoer van kinderen	2	4	4	4	4	4
	480.07 Onderwijsachterstandenbeleid	89	92	93	0	0	0
	980.19 Reserves Overige Educatie	0	0	20	20	0	0
	Totaal Baten	91	96	116	24	4	4
	Saldo 1032 Overige Educatie	494	455	355	397	404	411
	1041 Sport Cultuur en recreatie						
	Lasten						
	510.01 Openbare bibliotheek	282	282	282	282	282	282
	511.01 Vormings- en ontwikkelingswerk	25	10	10	10	10	10
	530 Sport	177	181	164	164	164	164
	540 Kunst	62	35	35	35	35	35
	541 Oudheidkunde en Musea	1	1	1	1	1	1
	541.02 Portugees-Israëlitische begraafplaats	28	2	2	2	2	2
	541.03 Gemeentelijk historisch museum	22	22	22	22	22	22
	541.04 Algemene lasten oudheidkunde	10	0	0	0	0	0
	560 Openbaar groen en Openluchtrecreatie	34	31	10	10	10	10
	580 Overige recreatieve voorzieningen	81	122	60	60	60	60
	580.02 Complex Bindelwijk	439	511	474	540	481	363
	580.03 Dorpshuis/sportzaal Duivendrecht	324	414	176	176	176	175
	Totaal Lasten Baten	1.483	1.610	1.236	1.302	1.243	1.124
	530 Sport	6	6	6	6	6	6
	560 Openbaar groen en Openluchtrecreatie	7	3	3	3	3	3
	580.02 Complex Bindelwijk	254	266	266	266	266	266
	580.03 Dorpshuis/sportzaal Duivendrecht	142	172	172	172	172	172
	980.20 reserves Sport cultuur en recreatie	21	0	0	0	0	0
	980.21 reserves Bindelwijk	39	167	110	176	117	0

Sub-functie		Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Totaal Baten		470	613	556	622	563	446
Saldo 1041 Sport Cultuur en recreatie		1.013	997	680	680	680	678
2011 Volkshuisvesting							
Lasten							
	822 Overige Volkshuisvesting	779	785	409	396	399	396
Totaal Lasten Baten		779	785	409	396	399	396
	822 Overige Volkshuisvesting	15	4	4	4	4	4
	823 Bouwvergunningen	415	645	645	645	645	645
Totaal Baten		430	649	649	649	649	649
Saldo 2011 Volkshuisvesting		349	135	-241	-254	-251	-254
2012 Ruimtelijke ordening							
Lasten							
	810 Bestemmingsplannen	223	191	172	85	85	85
Totaal Lasten Baten		223	191	172	85	85	85
	810 Bestemmingsplannen	68	52	77	0	0	0
Totaal Baten		68	52	77	0	0	0
Saldo 2012 Ruimtelijke ordening		154	140	95	85	85	85
2021 Wegen							
Lasten							
	210 Verkeersmaatregelen te land	230	327	88	88	88	88
	210 Wegen, Straten en Pleinen	1.415	2.160	1.338	1.215	1.143	1.188
	214 Parkeren	373	142	141	141	141	141
	240 onderhoud sloten, sierwater	30	64	51	11	11	11
	980.33 Mutaties reserve wegen	0	0	400	450	500	550
Totaal Lasten Baten		2.047	2.693	2.018	1.905	1.883	1.978
	210 Wegen, Straten en Pleinen	105	30	30	30	30	30
	214 Parkeren	686	569	598	598	598	598

	Sub-functie	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
	980.33 Mutaties reserve wegen	153	3	410	283	206	254
Totaal Baten		944	603	1.038	910	834	882
Saldo 2021 Wegen		1.103	2.090	980	994	1.049	1.096
2031 Fysiek Milieu							
Lasten							
	723.01 Algemene Milieuzaken	615	491	335	335	325	325
	723.03 Geluid en lucht	51	19	20	20	20	20
	723.04 Ongediertebestrijding	4	15	15	15	15	15
	723.05 Duurzaamheid en Energie	5	10	15	15	15	15
Totaal Lasten Baten		674	535	384	384	375	375
	723.01 Algemene Milieuzaken	12	11	8	8	8	8
	723.03 Geluid en lucht	40	-1	0	0	0	0
Totaal Baten		51	10	8	8	8	8
Saldo 2031 Fysiek Milieu		622	525	377	377	367	367
2032 Reiniging							
Lasten							
	721.01 Huishoudelijk restafval	263	401	430	430	430	430
	721.02 GPTK-inzameling	168	67	67	67	67	67
	721.03 Ondergrondse Containers	139	141	122	122	122	112
	721.04 Milieudepots	97	106	106	106	103	103
	721.05 Algemene lasten reiniging	84	93	95	97	97	97
	721.06 Afvalstoffenheffing	972	329	199	197	201	198
Totaal Lasten Baten		1.723	1.137	1.019	1.019	1.020	1.006
	721.02 GPTK-inzameling	185	183	184	184	184	184
	721.03 Ondergrondse Containers	2	0	0	0	0	0
	721.04 Milieudepots	16	17	17	17	17	17
	721.05 Algemene lasten reiniging	0	16	16	16	16	16

Sub-functie		Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Totaal Baten	725.01 Opbrengst afvalstoffenheffing	1.101	1.092	1.099	1.099	1.100	1.086
	980.36 Mutaties reserve reiniging	578	0	0	0	0	0
Totaal Baten		1.882	1.307	1.315	1.315	1.316	1.302
Saldo 2032 Reiniging		-159	-170	-297	-297	-297	-297
2033 Rioler- ring							
Lasten							
	722.01 Riolen	328	263	208	208	207	204
	722.02 Pompen en gemalen	73	68	55	55	55	55
	722.03 Overige kosten rioler- ing	1.210	1.360	1.306	1.306	1.306	1.307
Totaal Lasten Baten		1.611	1.691	1.569	1.569	1.569	1.566
Totaal Baten	726.01 Opbrengst rioolrechten	1.686	1.775	1.775	1.775	1.775	1.775
Saldo 2033 Rioler- ing		-75	-84	-206	-206	-206	-209
2034 Begraafplaatsen							
Lasten							
	724.01 Algemene begraafplaats Karssenhof	18	40	20	32	40	17
	724.02 Opbaarhuisje	1	0	0	0	0	0
	724.03 Onderhoud graven en beplanting	8	29	21	21	21	21
	724.04 Maken graven en begraven	70	50	57	46	57	46
	724.05 Algemene baten/lasten begraafplaats	173	162	93	93	94	93
Totaal Lasten Baten		270	281	192	191	213	177
Totaal Baten	732.01 Baten Algemene begraafplaats Karssenhof	181	204	199	199	199	199
	980.38 Mutaties reserve Begraafplaatsen	0	16	0	12	24	0
Saldo 2034 Begraafplaatsen		89	62	-7	-19	-9	-21
2041 Groene Sportvelden							
Lasten							
	531.01 Sportterrein wethouder Koolhaasweg	113	156	101	101	84	84

	Sub-functie	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
	531.02 Sportterrein De Hoop	55	53	49	49	32	32
Totaal Lasten Baten		168	209	150	150	116	116
	531.01 Sportterrein wethouder Koolhaasweg	24	41	41	41	41	41
	531.02 Sportterrein De Hoop	13	13	13	13	13	13
Totaal Baten		38	54	54	54	54	54
Saldo 2041 Groene Sportvelden		130	155	96	96	62	62
2042 Openbaar groen							
Lasten							
	560.01 Plantsoenen	646	720	641	585	588	585
Totaal Lasten Baten		646	720	641	585	588	585
	560.01 Plantsoenen	322	104	27	27	27	27
Totaal Baten		322	104	27	27	27	27
Saldo 2042 Openbaar groen		324	616	614	558	561	559
2051 Lokale Activiteiten							
Lasten							
	310.01 Straatmarkten	4	8	7	7	7	7
	310.02 Algemene lasten economische zaken	105	92	82	87	87	87
	310.03 Bedrijveninvesteringszone	0	35	35	35	35	35
	310.10 Overige Gemeentelijke gebouwen	92	52	38	36	32	25
	330.01 Algemene lasten nutsbedrijven	31	20	0	0	0	0
	341.01 Kadaverophaaldienst	8	3	1	1	1	1
Totaal Lasten Baten		241	211	163	166	162	155
	310.01 Straatmarkten	5	11	11	11	11	11
	310.02 Algemene lasten economische zaken	27	0	0	0	0	0
	310.03 Bedrijveninvesteringszone	0	35	35	35	35	35
	310.10 Overige Gemeentelijke gebouwen	338	91	83	83	83	83
	980.31 reserves woningen	0	0	13	11	8	0
Totaal		371	136	142	140	136	129

Sub-functie	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Baten						
Saldo 2051 Lokale Activiteiten	-130	75	21	26	26	26
2052 Projecten						
Lasten						
810.03 Amstelscheg	25	0	0	0	0	0
821.01 Dorpshart Duivendrecht	842	300	0	0	0	0
821.02 Uitvoering projecten	180	159	223	223	308	308
821.04 De Nieuwe Kern	0	110	440	340	340	340
821.05 Ouderkerk Centrum	0	0	219	139	99	69
821.06 A9	0	0	108	38	28	23
821.07 Ouderkerker plas	0	0	4	4	4	4
821.08 Entrada ABP	0	0	218	188	168	158
821.10 Cultureel Erfgoed	0	0	12	9	0	0
830.01 Ouderkerk Zuid	0	120	1.453	0	0	0
830.03 Zonnehof	0	1.163	647	264	0	0
980.43 Mutaties reserves	1.837	500	200	1.300	0	0
Totaal Lasten	2.885	2.352	3.523	2.504	946	901
Baten						
821.01 Dorpshart Duivendrecht	110	0	0	0	0	0
821.02 Uitvoering projecten	0	0	0	0	60	25
821.04 De Nieuwe Kern	0	110	440	340	340	340
821.05 Ouderkerk Centrum	0	0	219	139	99	69
821.06 A9	0	0	108	1.138	28	23
821.08 Entrade ABP	0	0	418	188	168	158
830.01 Ouderkerk Zuid	1.200	620	1.453	200	0	0
830.03 Zonnehof	0	1.163	647	264	0	0
980.43 Mutaties reserves	842	300	212	9	0	0
Totaal Baten	2.152	2.193	3.496	2.278	695	615
Saldo 2052 Projecten	733	159	26	226	251	286
2053 Toerisme						
Lasten						
560.02 Groengebied Amstelland	66	56	66	68	68	68

Sub-functie		Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
	560.04 Bevordering toerisme	12	10	10	10	10	10
	560.08 Sail Amsterdam	13	0	0	0	0	15
Totaal Lasten		91	66	76	78	78	93
Saldo 2053 Toerisme		91	66	76	78	78	93
3011 Bevolkingszaken							
Lasten							
	003 Bevolkingszaken	915	858	534	529	541	513
	004 Bevolkingszaken Opbrengst	117	114	112	112	112	112
Totaal Lasten Baten		1.033	971	647	642	654	626
	003 Bevolkingszaken	8	0	5	0	0	0
	004 Bevolkingszaken Opbrengst	313	305	307	307	307	307
Totaal Baten		322	305	312	307	307	307
Saldo 3011 Bevolkingszaken		711	666	334	334	346	318
3021 Gemeenteraad en College							
Lasten							
	001 Bestuursorganen	723	579	552	524	518	518
	002 Bestuursondersteuning College B&W	724	687	146	150	146	146
	005 Bestuurlijke Samenwerking	49	51	50	50	50	50
	006 Bestuursondersteuning Raad en Rekenkamer	186	186	164	164	164	164
Totaal Lasten Baten		1.682	1.503	912	888	878	878
	980.52 Mutaties reserves raad en college	8	0	0	0	0	0
Totaal Baten		8	0	0	0	0	0
Saldo 3021 Gemeenteraad en College		1.674	1.503	912	888	878	878
3031 Brandweer							
Lasten							
	120.01 Brandweerkazerne Ouderkerk	38	8	0	0	0	0
	120.02 Brandweerkazerne Duivendrecht	20	0	0	0	0	0
	120.03 Veiligheidsregio Amsterdam-Amstel	661	587	610	650	650	650

Sub-functie		Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
	120.04 Rampenbestrijding	172	156	177	177	177	177
	120.05 Brandpreventie	106	81	2	2	2	2
	120.06 Brandblusvoorzieningen	29	30	30	30	30	30
Totaal Lasten		1.026	861	818	858	858	858
Saldo 3031 Brandweer		1.026	861	818	858	858	858
3032 Openbare orde							
Lasten							
	140.01 Veiligheidsprojecten	15	18	18	18	18	18
	140.02 Toezicht naleving algemene plaatselijke verordening	0	140	0	0	0	0
	140.03 overige uitgaven openbare orde en veiligheid	306	136	170	170	170	170
	140.04 Wet op de lijkbezorging	1	1	1	1	1	1
Totaal Lasten		322	295	189	189	189	189
Saldo 3032 Openbare orde		322	295	189	189	189	189
3051 OZB							
Lasten							
	930.01 Uitvoeringskosten wet WOZ	156	137	128	128	128	128
Totaal Lasten Baten		156	137	128	128	128	128
	931.01 Opbrengst OZB gebruikers	1.070	1.065	1.076	1.076	1.076	1.076
	932.01 Opbrengst OZB eigenaren	3.060	3.027	3.057	3.057	3.057	3.057
	933.01 Opbrengst roerende ruimte belasting	7	7	7	7	7	7
Totaal Baten		4.138	4.099	4.140	4.140	4.140	4.140
Saldo 3051 OZB		-3.982	-3.962	-4.013	-4.013	-4.013	-4.013
3052 Overige belastingen							
Lasten							
	940.05 Overige lasten heffing en invordering	34	58	54	54	54	54
	940.06 Forensenbelasting	0	5	5	5	5	5
Totaal Lasten Baten		34	63	58	58	58	58

		Reke- ning 2015	Begro- ting 2016	Begro- ting 2017	Begro- ting 2018	Begro- ting 2019	Begro- ting 2020
	Sub-functie						
	935.01 Opbrengst forensenbelasting	40	40	41	41	41	41
	936.01 Opbrengst toeristenbelasting	256	215	217	217	217	217
	937.01 Opbrengst hondenbelasting	30	29	30	30	30	30
	940.05 Overige lasten heffing en invordering	0	35	35	35	35	35
	Totaal Baten	326	319	323	323	323	323
	Saldo 3052 Overige belastingen	-292	-257	-265	-265	-265	-265
	3061 Algemene uitkering						
	Baten						
	921.01 Gemeentefonds	9.420	9.873	9.748	9.840	9.895	9.975
	Totaal Baten	9.420	9.873	9.748	9.840	9.895	9.975
	Saldo 3061 Algemene uitkering	-9.420	-9.873	-9.748	-9.840	-9.895	-9.975
	3071 Onvoorzien						
	Lasten						
	922.01 Onvoorzienne uitgaven	0	0	70	70	70	70
	Totaal Lasten	0	0	70	70	70	70
	Saldo 3071 Onvoorzien	0	0	70	70	70	70
	3040 Overhead						
	Lasten						
	911.913 Overige financiële middelen	1	0	0	0	0	0
	922 Algemene baten en lasten	861	715	213	213	213	213
	960.01 Nadelig/batig saldo kostenplaatsen	211	162	0	0	0	0
	980.01 Storting /onttrekking tlv exploitatie	3.284	403	0	0	0	0
	980.55 Mutaties reserves algemeen	274	152	0	0	0	0
	980.56 Reserves gemeentelijke gebouwen	150	150	150	150	150	150
	0.04 Overhead			5.929	5.767	5.421	5.322
	Totaal Lasten Baten	4.781	1.583	6.293	6.130	5.784	5.685
	911.913 Overige financiële middelen	4	5	4	4	4	4
	914.01 Bespaarde rente	585	285	0	0	0	0
	922 Algemene baten en lasten	135	47	47	47	47	47

Sub-functie	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
980.01 Storting /onttrekking tlv exploitatie	3.571	444	0	0	0	0
980.55 Mutaties reserves algemeen	304	305	559	386	70	0
980.56 Reserves gemeentelijke gebouwen	489	412	306	319	311	311
0.04 Overhead			1.107	1.116	1.092	1.063
Totaal Baten	5.089	1.498	2.024	1.873	1.524	1.425
Saldo 3040 Overhead	-308	85	4.269	4.257	4.260	4.260
Resultaat na bestemming voordelig	300		55	20	41	85
Resultaat na bestemming nadelig		102				

Bijlage Programmabegroting per taakveld

Taakveld		Programma 1 Sociaal	Programma 2 Ruimte	Programma 3 Bestuur Dienst- verlening en veiligheid	Totalen taak- veld
0.01 Bestuur	Lasten			830	830
	Baten				
Totaal 0.01 Bestuur				830	830
0.02 Burgerzaken	Lasten			647	647
	Baten			312	312
Saldo 0.02 Burgerzaken				334	334
0.03 Beheer overige gebouwen en gronden	Lasten				
	Baten			46	46
Saldo 0.03 Beheer overige gebouwen en gronden				-46	-46
0.04 Overhead	Lasten			6.191	6.191
	Baten			1.108	1.108
Saldo 0.04 Overhead				5.082	5.082
0.05 Treasury	Lasten		0	0	0
	Baten			4	4
Saldo 0.05 Treasury			0	-4	-4
0.07 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	Lasten				
	Baten	3.183		9.748	12.931
Saldo 0.07 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds		-3.183		-9.748	-12.931
0.08 Overige baten en lasten	Lasten			104	104
	Baten			0	0
Saldo 0.08 Overige baten en lasten				104	104
0.10 Mutaties reserves	Lasten	0	600	150	750
	Baten	390	635	865	1.890
Saldo 0.10 Mutaties reserves		-390	-35	-715	-1.140
0.61 OZB woningen	Lasten			104	104
	Baten			3.092	3.092
Saldo 0.61 OZB woningen				-2.988	-2.988
0.62 OZB niet-woningen	Lasten			78	78
	Baten			1.076	1.076
Saldo 0.62 OZB niet-woningen				-998	-998

Taakveld		Programma 1 Sociaal	Programma 2 Ruimte	Programma 3 Bestuur Dienst- verlening en veiligheid	Totalen taak- veld
0.63 Parkeerbelasting	Lasten				
	Baten		595		595
Saldo 0.63 Parkeerbelasting			-595		-595
0.64 Belastingen Overig	Lasten				
	Baten			37	37
Saldo 0.64 Belastingen Overig				-37	-37
1.10 Crisisbeheersing en Brandweer	Lasten			818	818
	Baten				
Saldo 1.10 Crisisbeheersing en Brandweer				818	818
1.20 Openbare orde en Veiligheid	Lasten	22		189	211
	Baten				
Saldo 1.20 Openbare orde en Veiligheid		22		189	211
2.10 Verkeer en vervoer	Lasten		1.426		1.426
	Baten		30		30
Saldo 2.10 Verkeer en vervoer			1.396		1.396
2.20 Parkeren	Lasten		141		141
	Baten		3		3
Saldo 2.20 Parkeren			138		138
3.10 Economische ontwikkeling	Lasten		82		82
	Baten		0		0
Saldo 3.10 Economische ontwikkeling			82		82
3.20 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Lasten		38		38
	Baten		83		83
Saldo 3.20 Fysieke bedrijfsinfrastructuur			-45		-45
3.30 Bedrijfsloket en -regelingen	Lasten		43		43
	Baten		46		46
Saldo 3.30 Bedrijfsloket en -regelingen			-2		-2
3.40 Economische promotie	Lasten	5	76	5	86
	Baten	3		258	261
Saldo 3.40 Economische promotie		3	76	-253	-175

Taakveld		Programma 1 Sociaal	Programma 2 Ruimte	Programma 3 Bestuur Dienst- verlening en veiligheid	Totalen taak- veld
4.10 Openbaar basisonderwijs	Lasten	59			59
	Baten	0			0
Saldo 4.10 Openbaar basisonderwijs		59			59
4.20 Onderwijshuisvesting	Lasten	518			518
	Baten				
Saldo 4.20 Onderwijshuisvesting		518			518
4.30 Onderwijsbeleid en leerlingen- zaken	Lasten	470			470
	Baten	96			96
Saldo 4.30 Onderwijsbeleid en leer- lingenzaken		374			374
5.10 Sportbeleid en activering	Lasten	133			133
	Baten	5			5
Saldo 5.10 Sportbeleid en activering		128			128
5.20 Sportaccommodaties	Lasten	682	150		832
	Baten	439	54		493
Saldo 5.20 Sportaccommodaties		243	96		339
5.30 Cultuurpresentatie, cultuurpro- ductie en cultuurparticipatie	Lasten	45			45
	Baten				
Saldo 5.30 Cultuurpresentatie, cul- tuurproductie en cultuurparticipatie		45			45
5.40 Musea	Lasten	24			24
	Baten				
Saldo 5.40 Musea		24			24
5.50 Cultureel Erfgoed	Lasten		12		12
	Baten				
Saldo 5.50 Cultureel Erfgoed			12		12
5.60 Media	Lasten	290			290
	Baten				
Saldo 5.60 Media		290			290
5.70 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Lasten	57	692		749
	Baten		27		27
Saldo 5.70 Openbaar groen en		57	665		723

Taakveld		Programma 1 Sociaal	Programma 2 Ruimte	Programma 3 Bestuur Dienst- verlening en veiligheid	Totalen taak- veld
(openlucht) recreatie					
6.10 Onderwijsbeleid en leerlingen- zaken	Lasten		21		21
	Baten				
Saldo 6.10 Onderwijsbeleid en leer- lingenzaken			21		21
6.10 Samenkracht en burgerparticipa- tie	Lasten	903			903
	Baten	21			21
Saldo 6.10 Samenkracht en burger- participatie		882			882
6.20 Wijkteams	Lasten	416			416
	Baten				
Saldo 6.20 Wijkteams		416			416
6.30 Inkomensregelingen	Lasten	3.168			3.168
	Baten	2.143			2.143
Saldo 6.30 Inkomensregelingen		1.025			1.025
6.40 Begeleide participatie	Lasten	249			249
	Baten	0			0
Saldo 6.40 Begeleide participatie		249			249
6.50 Arbeidsparticipatie	Lasten	441			441
	Baten	0			0
Saldo 6.50 Arbeidsparticipatie		441			441
6.60 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	Lasten	300			300
	Baten	0			0
Saldo 6.60 Maatwerkvoorzieningen (WMO)		300			300
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Lasten	1.810			1.810
	Baten	230			230
Saldo 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+		1.580			1.580
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Lasten	1.660			1.660
	Baten				
Saldo 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-		1.660			1.660

Taakveld		Programma 1 Sociaal	Programma 2 Ruimte	Programma 3 Bestuur Dienst- verlening en veiligheid	Totalen taak- veld
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	Lasten	247			247
	Baten				
Saldo 6.82 Geëscaleerde zorg 18-		247			247
7.10 Volksgezondheid	Lasten	832			832
	Baten	0			0
Saldo 7.10 Volksgezondheid		832			832
7.20 Riolering	Lasten		1.569		1.569
	Baten		1.775		1.775
Saldo 7.20 Riolering			-206		-206
7.30 Afval	Lasten		1.019		1.019
	Baten		1.315		1.315
Saldo 7.30 Afval			-297		-297
7.40 Milieubeheer	Lasten		384		384
	Baten		8		8
Saldo 7.40 Milieubeheer			377		377
7.50 Begraafplaatsen en Crematoria	Lasten		192		192
	Baten		199		199
Saldo 7.50 Begraafplaatsen en Cre- matoria			-7		-7
8.10 Ruimtelijke Ordening	Lasten		2.271		2.271
	Baten		2.177		2.177
Saldo 8.10 Ruimtelijke Ordening			95		95
8.30 Wonen en bouwen	Lasten		1.620		1.620
	Baten		1.834		1.834
Saldo 8.30 Wonen en bouwen			-214		-214
Totaal saldi programma's		5.842	1.535	-7.433	-55

Bijlage geprognotiseerde balans

Activa	31-12-2015	31-12-2016	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020	Passiva	31-12-2015	31-12-2016	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020
Vaste activa							Eigen vermogen						
01 Materiële vaste activa							07 Algemene reserves	8.959	7.397	7.197	7.667	7.667	7.667
- Economisch nut	15.485	15.147	14.441	13.749	13.034	12.234	08 Bestemmingsreserves	15.529	14.358	13.418	13.223	12.728	12.354
- Economisch nut, waar voor een heffing kan worden geheven	4.281	4.039	3.777	3.514	3.258	3.017	09 Saldo van de rekening	381	0	55	20	41	85
- Maatschappelijk nut	88	88	550	1.239	1.822	2.257	Vreemd vermogen						
02 Financiële vaste activa	153	134	115	96	78	63	10 Voorzieningen	5.316	5.781	6.442	6.894	6.453	6.911
Totaal vaste activa	20.008	19.409	18.882	18.599	18.192	17.571	Totaal financieringsmiddelen	30.185	27.536	27.113	27.805	26.889	27.016
Vlottende activa							Vlottende passiva						
03 Voorraden							12 Kortlopende schulden	2.123	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
- onderhanden werk	-	-	-	-	-	-	13 Overlopende passiva	2.297	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
OKZ	2.411	-40	-705	-	-	-							
DNK	2.191	-	-	-	-	-							
Dorpshart	-	-	-	-	-	-							
Zonnehof	611	2.089	-622	-239	-	-							
04 Vorderingen	3.749	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000							
05 Liquide middelen	173	200	200	200	200	200							
depositios	4.868	579	4.174	4.177	3.545	4.408							
06 Overlopende activa	-	500	500	500	500	500							

Jan Hekman school	5.415	5.300	5.184	5.068	4.952	4.837							
Totaal vlottende activa	14.597	11.628	11.731	12.706	12.197	12.945	Totaal vlottende passiva	4.420	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Totaal generaal	34.605	31.036	30.613	31.305	30.389	30.516	Totaal generaal	34.605	31.036	30.613	31.305	30.389	30.516