



# **1<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2019**

*Concept versie 14 mei 2019*

# Inhoudsopgave

1. Inleiding .....	3
2. Programma Sociaal .....	4
2.1 Beleidsmatige ontwikkelingen (zonder begrotingswijziging) .....	4
2.2 Ontwikkelingen met bijstelling van de begroting.....	4
3. Programma Ruimte.....	7
3.1 Beleidsmatige ontwikkelingen (zonder begrotingswijziging) .....	7
3.2 Ontwikkelingen met bijstelling van de begroting.....	9
4. Programma Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid.....	11
4.1 Ontwikkelingen met bijstelling van de begroting.....	11
5. Programma Financiën.....	13
5.1 Ontwikkelingen met bijstelling van de begroting.....	13
6. Overzicht mutaties met saldo-effect .....	14
7. Resultaat na begrotingswijzigingen .....	15
8. Investeringsbegroting.....	17
9. Overzicht algemene reserves .....	18

# 1. Inleiding

Voor u ligt de eerste bestuursrapportage 2019 van de gemeente Ouder Amstel. In afwijking met voorgaande jaren is deze rapportage inclusief de tweede nieuwsbrief. Dat betekent dat de informatie die normaal gesproken in de nieuwsbrief is opgenomen, nu is opgenomen in deze bestuursrapportage. Hiermee voorkomen we dat de raad meerdere keren grotendeels dezelfde informatie krijgt.

In deze bestuursrapportage informeert het college de raad over de realisatie van de begroting over het lopende boekjaar. Daarnaast worden voorstellen gedaan ter bijstelling van de lopende begroting (2019). Wanneer deze bijstellingen doorwerken naar 2020 en verder, wordt dit aangegeven en ook als zodanig in de meerjarenbegroting verwerkt.

De rapportage is ingedeeld per programmaliijn waarbij per programmaliijn eerst de beleidsmatige ontwikkelingen zonder begrotingswijziging zijn opgenomen, gevolgd door de ontwikkelingen met bijstelling van de begroting. De bestuursrapportage wordt afgesloten met een financiële samenvatting van de wijzigingen in de begroting en de impact hiervan op het resultaat. De investeringsbegroting en een overzicht van de ontwikkeling van de algemene reserves is hieraan toegevoegd.

Het positieve begrotingsaldo op basis van de primitieve begroting was voor 2019 € 109.958. In deze rapportage zijn voorstellen opgenomen voor een totaalbedrag van per saldo € 244.047 aan uitgaven welke leidt tot een tekort over 2019 van € 134.089. Dit saldo wordt voornamelijk veroorzaakt door een nadeel op de Algemene Uitkering van € 438.000. Daartegenover staan een aantal voordelen zoals de vrijval van de stelpost indexatie 2018 en extra opbrengsten uit parkeren en toeristenbelasting. Aangezien het nadeel op de Algemene Uitkering incidenteel is leiden de mutaties in deze rapportage structureel tot een voordeel van ruim € 250.000.

We hebben nu nog geen beeld van de impact die de meicirculaire kan hebben op de omvang van de Algemene uitkering. Mutaties in de Algemene uitkering kunnen aanzienlijk zijn, voordelig zowel als nadelig, en daarmee een flinke invloed hebben op het begrotingsaldo.

## 2. Programma Sociaal

### 2.1 Beleidsmatige ontwikkelingen (zonder begrotingswijziging)

#### Ontwikkelingen jeugdhulp

Ouder-Amstel maakt deel uit van veertien samenwerkende gemeenten in de regio Amsterdam-Amstelland en Zaanstreek-Waterland. In januari 2018 is gestart met een regionaal jeugdhulpstelsel. Medio zomer/najaar is vastgesteld dat er sprake is van financiële knelpunten en zijn er maatregelen ingevoerd om het stelsel financieel beheersbaar te houden. De effecten daarvan verwachten we gedurende de zomer in beeld te brengen. Aan de jeugdhulpaanbieders uit het C-segment (hoogspecialistische jeugdhulp) zijn inmiddels normbedragen voorgesteld om in 2020 uit te kunnen komen op de middelen die gemeenten beschikbaar hebben voor de jeugdhulp. Met de laatste drie aanbieders zijn nog gesprekken gaande over de hoogte van het normbedrag. Het merendeel heeft ingestemd met de normbedragen. Op basis van de huidige prognoses verwachten we dat de beschikbare middelen voor de jeugdzorg van Ouder-Amstel toereikend zijn.

#### BTW-verruiming van de sport

Vanaf 1 januari 2019 is de BTW-verruiming op sport ingegaan. Deze wetwijziging houdt in dat er geen BTW meer in rekening gebracht mag worden bij de huur van sporthallen, -zalen en buitensportaccommodaties. Daarnaast gaat de gemeente voortaan bij alle sportinvesteringen de volle 21% aan BTW betalen zonder de mogelijkheid dit direct af te trekken. Omdat het voortvloeit uit een Europese wetgeving, heeft het kabinet ter compensatie in haar startnota een bedrag van € 152 miljoen voor gemeenten beschikbaar gesteld middels de 'specifieke uitkering stimulerings' (SPUK-regeling). Met de SPUK-regeling kunnen gemeenten maximaal 17,5% van het totale investeringsbedrag inclusief BTW terugvragen. In totaal gaat de SPUK-aanvraag ruim € 2,2 miljoen bedragen inclusief een bedrag van € 382.000 BTW. Aan de hand van de SPUK-aanvraag is het doel om het totale BTW bedrag terug te vorderen, maar als er door alle gemeenten samen meer dan € 152 miljoen wordt aangevraagd, dan wordt het totale bedrag naar rato over de verschillende gemeenten verdeeld. Dit betekent dat er een kans bestaat dat de gemeente een deel van de BTW-lasten zelf moet dragen.

### 2.2 Ontwikkelingen met bijstelling van de begroting

#### Uitvoering en doorontwikkeling Sociaal Domein (saldoneutraal / structureel)

In 2019 is er te weinig capaciteit binnen de uitvoeringsorganisatie om een klantgerichte dienstverlening te garanderen en de ontwikkelingen van het Sociaal Domein goed vorm te blijven geven. Voor het bereiken van de verschillende maatschappelijke effecten binnen het programma Samenleving is voor de korte termijn extra capaciteit en dus budget nodig. Voor de langere termijn wordt een plan van aanpak voorbereid. Op meerdere gebieden vinden binnen het sociaal domein grote veranderingen plaats die veel inzet en capaciteit vragen van de uitvoeringsorganisatie. Twee gebieden die er uitspringen zijn de veranderingen in de Jeugdzorg en de implementatie van de geharmoniseerde applicatie en werkwijze voor het sociaal domein. De middelen die voor 2019 gevraagd worden zijn incidenteel. Het college heeft op basis van het voorstel "Uitvoering en doorontwikkeling Sociaal Domein" op 9 april 2019 het besluit genomen om een bedrag beschikbaar te stellen van € 110.000 welke gedekt kan worden vanuit vrijkomende

post personeelslasten in programma 1 (€ 79.000) en aanvullende kleinere posten uit de Re-integratie middelen (€ 11.000), Jeugdzorg (€ 10.000) en Wmo (€ 10.000)

#### **Stichting Hospice Zuider-Amstel (€ 10.000 nadelig / incidenteel)**

Stichting Hospice Zuider-Amstel heeft de ambitie om een hospice te vestigen in de gemeente Ouder-Amstel, specifiek in Ouderkerk aan de Amstel. Door het lokale en regionale maatschappelijk belang wat het met zich meedraagt, heeft het college besloten eenmalig een waarderingssubsidie van € 10.000 ter beschikking te stellen aan de stichting op voorwaarde dat de stichting daadwerkelijk een start gaat maken met de exploitatie van het hospice binnen de grenzen van onze gemeente. De verwachting is dat er in 2019 aanspraak wordt gemaakt op deze middelen door de stichting.

#### **Verbouwing Museum Amstelland (saldoneutraal / incidenteel)**

Op 6 juli 2017 heeft de raad besloten om het Museum Amstelland - onder voorwaarden - een bedrag van € 32.000 toe te kennen, zijnde 10% van de totaal opgegeven verbouw- en vernieuwingskosten. Voorwaarde één houdt in dat het museum zelf zorgt voor dekking van de overige 90% van de verbouwingkosten via andere publieke of private instellingen. Voorwaarde twee houdt in dat het museum in gesprek blijft met de gemeente over de noodzaak van een structurele gemeentelijke subsidie op lange termijn. De dekking komt uit de reserve collegeprogramma.

#### **Kunst op het Dorpshuis (saldoneutraal / incidenteel)**

Conform onze 'percentageregeling' is 0,5% van de bouwsom van het nieuwe Dorpsplein en het Zonnehofgebied toegevoegd aan de gemeentelijke Reserve Cultuurfonds, bestemd voor het realiseren van kunst in de openbare buitenruimte. Aan de hand van de notitie 'Naar een bloeiend winkelcentrum in Duivendrecht' van de werkgroep Openbare Ruimte is er een beroep gedaan op deze middelen voor het ontwikkelen van een kunstuiting op de grijze doos van het Dorpshuis. In 2018 is de voorbereidingen gestart en eind april 2019 zijn de werkzaamheden afgerond. De middelen worden in 2019 volledig ingezet.

#### **Gemeenschappelijk regeling OGZ Amstelland (saldoneutraal / structureel)**

Mede door extra middelen voor inentingscampagnes is de begroting van GR OGZ voor 2019 gestegen, de toename bedraagt € 27.000. Dit kan worden gedekt uit de stelpost inflatie.

#### **Indexering Participe (saldoneutraal / structureel)**

Ter aansluiting van de begroting 2019 op de subsidie van Participe is een indexatie-aanpassing nodig. Deze aanpassing betreft een bedrag van € 17.000, deze kan worden gedekt vanuit de stelpost inflatie.

#### **Wmo, Jeugd en Participatiewet (€ 96.000 voordelig / structureel)**

Op basis van de uitkomsten 2018 en het eerste kwartaal van 2019 zien wij binnen de posten voor Wmo, Jeugd en de Participatiewet zowel plussen als minnen. De grootste aanpassing is een extra uitkering van € 111.000 uit de BUIG-middelen. In 2018 en het 1e kwartaal van 2019 blijkt het budget voor de IAOW uitkering onvoldoende te zijn om te kunnen voldoen aan de aanvragen. Voor 2018 hebben wij dit in de begroting kunnen compenseren met meevallers op het re-integratiebudget. Wij verwachten dat het re-integratiebudget dit jaar veel beter benut gaat worden. We zetten meer activiteiten in om mensen naar werk te begeleiden; wij voorzien voor het geheel van het Participatiebudget een tekort. Daarom is het voorstel om het IAOW budget met € 75.000 aan te vullen. Voor de Wmo post Hulp bij het Huishouden zien wij een meevaller op basis van de resultaten 2018 en het eerste kwartaal 2019 van € 60.000. Voor de begrotingsposten in de jeugdzorg zijn er nog wel wat onzekerheden. Dit heeft te

maken met de uiteindelijke afrekenmethode met de zorginstellingen. Wij hebben u al eerder gemeld dat er voor 2018 afgerekend gaat worden op basis van de werkelijk gemaakte kosten door de zorginstellingen. Deze methode wijkt af van hetgeen er in de contracten is afgesproken. Dit is in overleg gedaan tussen gemeenten en zorginstellingen omdat anders de kosten in de jeugdzorg nog meer zouden stijgen. Voor 2019 zijn er nog geen definitieve afspraken gemaakt over de afrekenmethode. Als er op eenzelfde manier wordt afgerekend als in 2018 komen wij uit met onze budgetten. Wordt er afgerekend volgens het contract dan kan dit alsnog een nadeel betekenen. Wij gaan u dit in de 2e Burap melden.

**Overige posten (meer administratief van aard)**

- Indexering Veilig Thuis € 2.519 structureel (dekking stelpost inflatie);
- Volwasseneducatie € 15.000 structureel (dekking vanuit WEB gelden);
- Verschuiving bijdrage Veilig Thuis / preventief jeugdbeleid € 10.000 naar budget huiselijk geweld (saldoneutraal);
- Verschuiving inhuur naar salarislasten voor tijdelijke formatie-uitbreiding (saldoneutraal).

## 3. Programma Ruimte

### 3.1 Beleidsmatige ontwikkelingen (zonder begrotingswijziging)

#### De Nieuwe Kern

Voor De Nieuwe Kern (hierna: DNK) wordt gewerkt aan de structuurvisie. De benodigde input hiervoor zoals het concept woningbouwprogramma, richtlijnen voor geluidadaptief bouwen en concept parkeernormen is grotendeels aanwezig. Een extern bureau heeft opdracht gekregen om deze inhoud te gebruiken om een structuurvisie voor het gebied te maken waarin ook ruimtelijke hoofdstructuren, ambitie en visie voor het gebied worden opgenomen. Dit alles gaat in samenwerking met de grondeigenaren en in afstemming met het concept stedenbouwkundig plan dat in opdracht van de grondeigenaren wordt opgesteld.

De budgetten van 2018 zijn doorgeschoven naar 2019 zodat geen nieuw budget nodig is.

In de samenwerkingsovereenkomst (SOK) zijn afspraken gemaakt over de begroting voor de fase tot aan het vaststellen van de structuurvisie. De grondeigenaren leveren allen een bijdrage aan het totale budget. Op het moment dat blijkt dat de begroting niet voldoende is, wordt door Ouder-Amstel een extra factuur gestuurd. Dit is sinds het ondertekenen van de SOK eenmaal gebeurd.

Naast de structuurvisie wordt ook gewerkt aan verschillende deelprojecten. Eén daarvan is de tijdelijke touringcarterminal bij station Duivendrecht. Eind 2017 / begin 2018 heeft de gemeenteraad in meerderheid positief geadviseerd de terminal voor tien jaar als tijdelijke afwijking van het bestemmingsplan toe te staan, mits rekening gehouden zou worden met de door Ouder-Amstel gestelde voorwaarden (goede langzaam verkeerverbinding, meervoudig ruimtegebruik, duurzaamheid, sociale veiligheid en beheer openbare ruimte). Door verschillende redenen is er binnen Amsterdam vertraging opgelopen bij dit project. Daarom ligt er momenteel nog geen voorstel (uitgangspunten en ontwerp) dat een passend antwoord geeft op de gestelde voorwaarden. Inmiddels is het project weer opgepakt binnen Amsterdam en wordt gezamenlijk met Ouder-Amstel gekeken hoe het proces beter ingericht kan worden. Zodra er een gedragen beeld is over het proces, de uitgangspunten en het (schets)ontwerp wordt dit gedeeld met het college en de raad.

Concrete deelontwikkelingen waaraan verder gewerkt wordt zijn de tijdelijke huisvesting op het slibdepot, de Smart Mobility Hub (voorheen SportParkeerCluster) op huidig sportpark Strandvliet, de ontwikkeling van een kavel (ten westen van PostNL) voor Verkeersschool Nelen, A2 Entree, nieuwe inrichting bestaand trainingscomplex De Toekomst en het uitbreiden van het 150 KV station. De verlenging van de Joan Muyskenweg is gereed.

#### Dorpshart Duivendrecht

De uitvoering van de herinrichting van de openbare ruimte is volop aan de gang. De bestrating voor de flat Neptunus is gereed, de groenaannemer is gestart met de aanleg van de natuurlijke speeltuin. De civiele aannemer is begonnen met het vervangen van de bestrating voor de flat Mercurius. Voor de bouwvak wordt de Astronautenweg (van flat Neptunus tot aan de basisscholen) nog in fases uitgevoerd.

## **Amstel Business Park Zuid**

Het beleidskader: 'Richtlijnen voor ontwikkeling' heeft in de periode maart-april 2019 ter inzage gelegen. De richtlijnen zijn een uitwerking van de ruimtelijk-economische visie ABPZ en voorzien in duidelijke spelregels omtrent ontwikkelingen die gaan plaatsvinden op het Amstel Business Park Zuid. Er wordt op dit moment gewerkt aan de nota van beantwoording en zal ter besluitvorming door de gemeenteraad voorliggen op 27 juni en 4 juli 2019. Op basis van deze richtlijnen wordt een aantal onderzoeken uitgevoerd (waaronder verkeersonderzoek) als basis voor het opstellen van een MER-beoordeling (milieueffectenrapportage).

Parallel is de gemeente in gesprek gegaan met partijen die voornemens zijn om de ambitie zoals verwoord in de visie te realiseren, aan de hand van verschillende deelontwikkelingen. Anders dan De Nieuwe Kern is het Amstel Business Park Zuid niet één aaneengesloten te ontwikkelen gebied, maar vinden verschillende deelontwikkelingen plaats die samen moeten zorgen voor transformatie van het gebied. Besluitvorming over (deel)ontwikkelingen en de daarvoor benodigde procedures vinden pas plaats nadat besluitvorming over de richtlijnen heeft plaatsgevonden, behoudens twee deelontwikkelingen: The Joan en Kavel 1. Voor deze ontwikkelingen is vooruitlopend op de richtlijnen een ontwerpbestemmingsplan opgesteld en in procedure gebracht. Besluitvorming over het bestemmingsplan door de gemeenteraad vindt plaats voor of direct na het zomerreces.

Voor de woonboten in de Duivendrechtsevaart is begonnen met het opstellen van een bestemmingsplan. Hiervoor is BügelHajema als bureau aangetrokken en heeft het eerste overleg met de bewoners plaatsgevonden. Formele ter inzagelegging van het ontwerpbestemmingsplan vindt naar verwachting tijdens en na de zomer van 2019 plaats. De besluitvorming door de gemeenteraad is in het najaar van 2019. Onderdeel van het proces is dat er met ontwikkelende partijen wordt gekeken naar alternatieve mogelijkheden (andere ligplaatsen of financiële compensatie) voor het uitplaatsen van woonboten.

Het kostenverhaal vindt plaats via het afsluiten van overeenkomsten. Inmiddels zijn er voor drie ontwikkellocaties intentieovereenkomsten gesloten, waarmee een gedeelte van de gemaakte (ambtelijke) kosten zijn gedekt. Na de intentieovereenkomst volgt een anterieure overeenkomst met de grondeigenaar, waaraan voor The Joan en Kavel 1 nu wordt gewerkt.

## **Entrada**

In de eerste helft van 2018 hebben partijen een intentieverklaring getekend met als doel het opstellen van een programma van eisen en een samenwerkingsovereenkomst. Omdat er meer tijd nodig bleek voor het opstellen hiervan en daarover ook besluitvorming moet plaatsvinden, hebben partijen besloten de intentieverklaring te verlengen. De intentieverklaring komt te vervallen zodra de samenwerkingsovereenkomst is getekend, uiterlijk in december 2019. De te maken kosten tijdens de intentiefase worden verdeeld over de eigenaren naar rato van bezit behoudens de uren. De uren zijn voor eigen rekening, met dien verstande dat de gemeente deze uren inbrengt bij de samenwerkingsovereenkomst als zijnde te verhalen kosten.

Het concept van het programma van eisen is gereed en besproken in de commissie Grote Projecten van 24 januari 2019. Naar aanleiding van deze commissie is het programma van eisen aangepast, besproken met het adviesteam op 26 maart en 16 april en heeft er een informatiebijeenkomst plaatsgevonden op 17 april. Op 28 mei en 6 juni vindt de besluitvorming plaats in de gemeenteraad. Ter verbeelding van het programma van eisen zijn de eigenaren voor eigen rekening en risico gestart met het opstellen van een stedenbouwkundige visie, binnen de kaders van het programma van eisen.



Parallel aan het programma van eisen wordt gewerkt aan de samenwerkingsovereenkomst. Echter is gebleken dat deze overleggen meer tijd vragen en wordt samen met het projectplan van Entrada voorgelegd aan de gemeenteraad in het najaar van 2019. De samenwerkingsovereenkomst voorziet erin dat partijen komen tot een stedenbouwkundige visie. Daarna volgen een stedenbouwkundig plan, bestemmingsplan en afspraken over kostenverhaal ten aanzien van gemeentelijke kosten maar ook investeringen die wenselijk zijn op basis van het programma van eisen, bijvoorbeeld in de openbare ruimte. De reeds door de gemeente gemaakte kosten en de kosten die nodig zijn voor de samenwerkingsovereenkomst worden gedekt met de samenwerkingsovereenkomst.

### **Kleine ruimtelijke projecten**

Diverse ruimtelijke projecten worden voorbereid;

- Voor het Compier-terrein is het bestemmingsplan inmiddels ter inzage gelegd.
- De werkzaamheden aan de Amstelbrug zijn inmiddels begonnen. De provincie verwacht dat de nieuwe brug medio 2021 weer in gebruik wordt genomen. De werkgroep Amstelbrug is bijgepraat over de ontwikkelingen. De actuele ontwikkelingen over de Amstelbrug zijn te vinden op <https://www.noord-holland.nl/Actueel>
- Voor de vernieuwing van de weg bij de woonboten aan de Rondehoep Oost wordt aangesloten bij de wens van het waterschap om de dijk daar te verhogen. Dit heeft een nieuw participatietraject tot gevolg.

## **3.2 Ontwikkelingen met bijstelling van de begroting**

### **Procesbegeleiding Centrumplan Ouderkerk aan de Amstel (€ 70.000 nadelig / incidenteel)**

Om meer draagvlak voor het Centrumplan Ouderkerk aan de Amstel vanuit de belanghebbenden te verkrijgen, is begin 2019 gekozen voor het participatieniveau coproductie. Dit betekent dat raad en college samen met inwoners, ondernemers, betrokkenen bij cultureel erfgoed en evenementen een agenda overeenkomen en gezamenlijk naar oplossingen zoeken. Dit proces wordt begeleid door het op 25 maart 2019 gekozen bureau (Inicio). Begin mei heeft Inicio haar eerste bijeenkomst georganiseerd voor alle belanghebbenden en betrokkenen. Hiermee is het coproductieproces begonnen, waar ook de raad onderdeel van uitmaakt. Conform huidige planning levert dit proces in het vierde kwartaal van 2019 een gedragen ambitiedocument op, waarin de gedeelde ambities voor het Centrumplan benoemd worden. Dit wordt vervolgens voorgelegd aan de raad. Voorgesteld wordt deze kosten voor het participatieproces ten laste te brengen van het begrotingsresultaat van 2019.

### **Parkeeropbrengsten (€ 91.000 voordelig / structureel)**

De geraamde parkeeropbrengsten worden bijgesteld tot het niveau van realisatie 2018. Het ligt in de lijn der verwachtingen dat de inkomsten in 2019 minimaal gelijk blijven. De voor 2019 begrote inkomsten ad. € 706.000 worden bijgesteld naar € 797.000.

### **Opbrengsten meldingen kabels en leidingen (€ 46.000 voordelig / incidenteel)**

De geraamde opbrengsten in verband met diverse leges, met name meldingen kabels en leidingen, zijn in 2018 ruimschoots overschreden. Deze extra opbrengst blijkt zich op basis van actuele prognoses in 2019 opnieuw voor te doen. Gezien de sterke fluctuaties van deze inkomsten worden deze opbrengsten incidenteel voor 2019 opgehoogd.

### **Duurzaamheid (saldoneutraal / incidenteel)**

Zodra het Klimaatakkoord wordt vastgesteld, dienen gemeenten binnen één jaar een Regionale Energiestrategie (RES) vast te stellen. Omdat dat een zeer kort tijdsbestek is, worden op dit moment de voorbereidingen voor de RES gemaakt. De RES wordt op regionaal niveau opgesteld. Voor onze regio is een startnotitie in voorbereiding. Deze beschrijft het proces en de organisatiestructuur. Van de gemeenten wordt in het proces verwacht dat zij bijdragen aan lokale informatie- en participatiebijeenkomsten. Deze gaan in het derde en vierde kwartaal van 2019 plaatsvinden. Hiervoor is een budget van € 7.000 nodig.

Daarnaast wordt er in DUO-verband gewerkt aan een startnotitie voor de warmte-transitievisie, welke elke gemeente in 2021 gereed dient te hebben. Wij gaan in het vierde kwartaal van 2019 starten met als doel het proces tot oplevering van een warmte-transitievisie goed te doorlopen.

In 2019 is voor het kick off-traject (plan van aanpak, eerste informatie- en participatiebijeenkomsten) een bedrag van € 8.000 nodig, waarna in 2020 een adviesbureau in een participatietraject met diverse partijen het warmte-transitieplan verder vorm kan geven.

Het is de afgelopen maanden meer en meer duidelijk geworden dat zowel het proces van de RES als het warmte-transitieplan een forse inspanning vragen van de gemeente en daarbij ook kosten van derden (zoals adviseurs en procesbegeleiders) gemoeid zijn. De dekking van deze kosten (in totaal € 15.000) komt vanuit de reserve college programma.

### **Meerjaren onderhoudsplan Gebouwen 2019 (saldoneutraal / incidenteel)**

Diverse projecten worden vanuit de meerjarenbegroting binnen de reserve in planningsjaar verschoven. Voor het programma Ruimte betreft dit de schilderwerkzaamheden voor sporthal Bindelwijk wat vanuit 2018 in 2019 doorloopt. Daarnaast wordt een deel van het dak van de sporthal Bindelwijk vervangen. Dit stond gepland in 2020, maar gaat nu door te veel lekkages in 2019 uitgevoerd worden. Deze uitgaven passen binnen het onderhoudsplan en worden gedekt uit de reserve onderhoud gebouwen.

### **Overige posten (meer administratief van aard)**

- Verwerken (meerjarig) actualisatie grondexploitaties (budgetneutraal);
- Actualisatie budgetten onderhoud gebouwen (€ 12.554 voordelig in 2019, € 11.340 voordelig in 2020 en € 7.624 voordelig in 2021);
- Ontwikkeling 'd Oude School Duivendrecht (€ 5.000 uit reserve ruimtelijke projecten);
- Voorbereidingskosten verkoop grond Sluisplein (€ 7.000 uit reserve ruimtelijke projecten);
- Actieprogramma wonen (€ 1.600 uit reserve regionale samenwerking);
- Invoering DIFTAR (€ 10.000 uit voorziening egalisatie afvalstoffeninzameling);
- Werkzaamheden Groenveldweg (€ 8.870 dekking uit bijdrage Rijkswaterstaat);
- Exploitatielasten voormalige brandweerkazerne (€ 6.000 gedekt uit bijdrage exploitanten);
- Verwerking structurele doorwerking post tweede burap 2018 betreffende vermindering inkomsten onderhoud groen voor derden (€ 17.400 nadelig structureel)

## 4. Programma Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid

### 4.1 Ontwikkelingen met bijstelling van de begroting

#### **Aanpassing budget Duo+ n.a.v. de 1e en 2e begrotingswijziging Duo+ (€ 20.173 nadelig / structureel)**

Binnen Duo+ loopt een bestuurlijke discussie over de herijking van de samenwerking tussen de DUO-gemeenten in relatie tot Duo+. Ook zijn er gesprekken over de verdeelsystematiek van de Duo+ begroting over de DUO-gemeenten. De herijking en de herverdeling kan impact hebben op de omvang van de Duo+ uitgaven binnen gemeente Ouder-Amstel. De omvang hiervan is nog niet duidelijk en derhalve nog niet opgenomen in deze 1e burap.

Vooruitlopend op de uitkomsten van de herijking en de herverdeling over de DUO-gemeenten is de begroting 2019 van Duo+ opgesteld. De 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2019 is door de raad op 13 december 2018 vastgesteld en de 2<sup>e</sup> begrotingswijziging 2019 ligt voor ter besluitvorming in de raadsvergadering van juli 2019; deze twee begrotingswijzigingen zijn doorgevoerd in de 1<sup>e</sup> burap om te komen tot een reëel sluitende begroting voor het jaar 2019. Hiermede voorkomt Duo+ preventief toezicht van de provincie.

#### **Meerjaren onderhoudsplan Gebouwen 2019 (saldoneutraal / incidenteel)**

Diverse projecten zullen vanuit de meerjarenbegroting binnen de reserve in planningsjaar worden verschoven. Voor programma Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid betreft dit de schilderwerkzaamheden ten behoeve van het gemeentehuis Ouder-Amstel. Deze uitgaven passen binnen het onderhoudsplan en worden gedekt uit de reserve onderhoud gebouwen.

#### **Doorontwikkeling openbare orde en veiligheid regionaal (€ 13.264 nadelig / structureel en € 18.991 voordelig / incidenteel)**

Bijdrage aan het RIEC (Regionaal Informatie en Expertisecentrum). Sinds de start van het RIEC is er incidenteel gefinancierd vanuit de middelen van het Ministerie van Justitie en Veiligheid. Inmiddels is het bestaansrecht van het RIEC definitief vastgesteld en wordt er naast de bijdrage van het ministerie een bekostiging gevraagd vanuit de deelnemende organisaties. Voor Ouder-Amstel is dit jaarlijkse bedrag gesteld op € 4.764. De dienstverlening en coördinatie van het RIEC is onmisbaar voor de effectieve aanpak van zware criminaliteit en ondermijning in de gemeente.

Bijdrage aan het Actiecentrum Veiligheid en Zorg. Het actiecentrum verzorgt een aantal programma's, die ook voor de Amstelland-gemeenten worden uitgevoerd (de Top600/400 en de aanpak radicalisering). Tot op heden werd er geen bijdrage in financiële zin gevraagd van de Amstelland-gemeenten. De systematiek van de bijdrage, wordt in de loop van 2019 verder uitgewerkt. Er wordt vooralsnog uitgegaan van een bedrag van € 0,62 per inwoner. Nota bene deze bijdrage staat los van de aangewezen formatie van de regisseur radicalisering en Top600/400, zoals die reeds in de begroting 2019 is opgenomen. De structurele bijdrage van Ouder-Amstel vanaf 2019 zal naar verwachting € 8.500 per jaar bedragen.

Het rekeningresultaat van de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland wordt uitgekeerd aan de gemeenten. Ouder-Amstel ontvangt een bedrag van € 18.991 retour.

**Ophogen raadsvergoeding (€ 104.000 nadelig / structureel)**

In het voorjaar 2019 is een hogere vergoeding aan de leden van de raad toegekend. In de algemene uitkering is rekening gehouden met de stijging van deze raadsvergoeding. Aangezien de algemene uitkering separaat wordt opgenomen (zie onder programma Financiën), resulteert dit in een nadeel voor programma Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid.

**Personeelslasten (€ 53.000 nadelig / incidenteel)**

Er is sprake van langdurig ziekteverzuim welke in de eerste periode van 2019 binnen de formatie is opgevangen door het later invullen van vacatureruimte. In het tweede halfjaar van 2019 wordt de vacatureruimte ingevuld en kan het langdurig verzuim niet langer binnen formatie worden opgevangen. Begrotingstechnisch zit € 35.000 hiervan binnen programma Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid en € 18.000 binnen programma Financiën.

## 5. Programma Financiën

### 5.1 Ontwikkelingen met bijstelling van de begroting

#### **Opbrengst Toeristenbelasting (€ 100.000 voordelig / structureel en € 100.000 voordelig incidenteel)**

Het budget voor de opbrengst aan toeristenbelasting kunnen we verhogen op basis van de realisatie 2018. Hierbij gaan we er van uit dat we de gerealiseerde opbrengst 2018 ook in 2019 en volgende jaren kunnen realiseren.

#### **Onroerende zaak belasting (€ 75.000 nadelig / structureel)**

De begroting voor de opbrengst onroerende zaak belasting (ozb) wordt gebouwd op de informatie van eerdere begrotingen en aannames ten aanzien van de toename van WOZ-waarden en verrekening hiervan in het tarief. Tijdens het opstellen van de jaarrekening 2018 constateerden we dat de opbrengsten ozb voor niet-woningen achterblijven en dat er sprake is van een aanzienlijk bedrag voor verminderingen en vernietigingen van aanslagen. De begroting 2019 brengen we nu in lijn met onze verwachtingen omtrent de te realiseren ozb opbrengsten.

#### **Algemene uitkering (€ 438.000 nadelig / incidenteel)**

De algemene uitkering over 2019, welke gebaseerd was op de meicirculaire 2018, is geactualiseerd naar de maatstaven van 2018. Dit levert een toename op van de algemene uitkering. Daartegenover heeft de toename van de WOZ-waarden binnen de gemeente een nadelige impact op de opbrengst van de algemene uitkering (een meer dan gemiddelde toename van de WOZ-waarden resulteert in een korting op de algemene uitkering). Per saldo levert de actualisatie van de algemene uitkering een verlies op van € 319.000 voor 2019.

Ook de algemene uitkering over 2018 is geactualiseerd; vooralsnog voorzien we een verlies van € 44.000 als gevolg van de meer dan gemiddelde toename van de WOZ-waarden in onze gemeente. Tevens voorzien we een nadelig accresontwikkeling 2018 welke we ramen op € 75.000 veroorzaakt door lagere uitgaven van het Rijk. Deze lagere uitgaven van het Rijk werken door in de algemene uitkering van de gemeenten (de zogenaamde trap op/trap af methodiek). Per saldo levert de actualisatie van de algemene uitkering over 2018 een verlies op van € 119.000.

#### **Vrijval stelpost indexatie (€ 144.895 voordelig / structureel)**

Bij de begroting 2018 is een meerjarige stelpost opgenomen voor loon- en prijscompensatie. Bij de tweede bestuursrapportage 2018 is het overgebleven deel van de stelpost voor begrotingsjaar 2018 vrijgevallen. Voor 2019 en verder kan ditzelfde restant nu ook vrijvallen. Voor de meerjarenbegroting 2019 is weer een nieuwe stelpostenreeks opgenomen.

#### **Mutatie tussen algemene reserves (saldoneutraal/ incidenteel)**

Na verwerking van de onttrekkingen die voortvloeien uit de jaarrekening 2018 en de voorgenomen onttrekking 2019 wordt het saldo van de reserve vrij besteedbaar negatief. Gezien het beleid met betrekking tot deze reserves wordt voorgesteld om de reserve niet vrij besteedbaar vast te zetten op het in het beleid geformuleerde minimale niveau van € 2.000.000 aan algemene reserves. Het restant kan opgenomen worden in de reserve vrij besteedbaar (zie de onder 9 opgenomen informatie over de algemene reserves).

## 6. Overzicht mutaties met saldo-effect

De voor- en nadelen uit deze eerste bestuursrapportage worden in onderstaand overzicht per programma weergegeven. Saldo neutrale wijzigingen zijn niet opgenomen in dit overzicht.

Omschrijving	B2019	I/S
<b><u>Programma Sociaal</u></b>		
structureel maken IOAW uitkering	-75.000	S
Waarderingssubsidie t.b.v. vestiging Hospice	-10.000	I
Huiselijk geweld en kindermishandeling	-45.000	S
actualiseren buig-uitkering aan ontwikkelingen deze week	111.734	S
dekking WMO huish. Verzorging	60.000	S
Voordeel inzet OAB middelen (effect structureel vanaf 2020)		S
<b><u>Programma Ruimte</u></b>		
Procesbegeleiding participatieproces Centrumplan Ouderkerk aan de Amstel	-70.000	I
saldo mutaties onderhoud gebouwen	12.554	S
Opbrengsten meldingen diverse leges met name kabels en leidingen	46.000	I
Bijramen parkeeropbrengsten nav realisatie 2018	91.000	S
Parkeeronderzoek	-8.250	I
Verwerking 2e burap 2018 post: derving inkomsten onderhoud groen	-17.400	S
<b><u>Programma Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid</u></b>		
Langdurig ziekteverzuim	-35.000	I
Doorontwikkeling openbare orde en veiligheid regionaal	5.727	S
Aanpassing van het budget Duo+ nav de 1e en 2e begrotingswijziging Duo+	-20.301	S
Structureel ophogen raadsvergoeding	-104.000	S
<b><u>Programma Financien</u></b>		
Structureel hogere opbrengst Toeristenbelasting	100.000	S
Incidenteel hogere opbrengst Toeristenbelasting 2018	100.000	I
Structureel lagere opbrengst OZB (niet-woningen)	-75.000	S
Algemene uitkering	-438.000	I
Vrijval stelpost indexatie	144.895	S
Langdurig ziekteverzuim	-18.000	I
<b>Totaal saldo-effect tweede bestuursrapportage</b>	<b>-244.047</b>	

## 7. Resultaat na begrotingswijzigingen

In onderstaand overzicht wordt het verloop van het begrotingssaldo weergegeven:

<b>Omschrijving</b>		
<b>Primitieve begroting 2019</b>		<b>€ 109.958</b>
<b>Voorgelegde raadsbesluiten:</b>		
2019-03 Huiselijk geweld en kindermishandeling, geen dekking	€ 45.000	
2019-10 Lokaal onderwijsbeleid, dekking reserve college programma	€ 20.000	*
2019-05 Parkeeronderzoek	€ 8.250	
Totaal saldo-effect genomen raadsbesluiten per ultimo april 2019		<u>€ 53.250</u>
<b>Saldo begroting na genomen raadsbesluiten</b>		<b>€ 56.708</b>
Burap wijzigingen Sociaal	€ 240	
Burap wijzigingen Ruimte	€ 48.359	
Burap wijzigingen Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid	€ -111.643	
Burap wijzigingen Financiën	<u>€ -127.753</u>	
Totaal overige wijzigingen programma's		<u>€ 190.797</u>
<b>Nieuw saldo begroting 2019</b>		<b>€ -134.089</b>

\* niet in telling opgenomen omdat vanwege dekking uit reserve het saldo-effect nul is

In onderstaand overzicht worden de nieuwe standen van de programma's weergegeven:

Programma's	U/I	Primitief	Wijzigingen	Eindtotaal
Sociaal	U	-12.719.966	-166.696	-12.886.662
	I	4.298.462	121.936	4.420.398
<b>Totaal Sociaal</b>		<b>-8.421.504</b>	<b>-44.760</b>	<b>-8.466.264</b>
Ruimte	U	-10.846.441	-94.757	-10.941.198
	I	8.902.778	134.866	9.037.644
<b>Totaal Ruimte</b>		<b>-1.943.663</b>	<b>40.109</b>	<b>-1.903.554</b>
Bestuur Dienstverlening en Veiligheid	U	-2.422.426	-133.273	-2.555.699
	I	737.190	21.630	758.820
<b>Totaal Bestuur Dienstverlening en Veiligheid</b>		<b>-1.685.236</b>	<b>-111.643</b>	<b>-1.796.879</b>
Algemene dekkingsmiddelen	U	-558.824	191.699	-367.125
	I	19.057.891	-313.000	18.744.891
<b>Totaal Algemene dekkingsmiddelen</b>		<b>18.499.067</b>	<b>-121.301</b>	<b>18.377.766</b>
Overhead	U	-6.268.706	-6.452	-6.275.158
<b>Totaal Overhead</b>		<b>-6.268.706</b>	<b>-6.452</b>	<b>-6.275.158</b>
Onvoorzien	U	-70.000	-	-70.000
<b>Totaal Onvoorzien</b>		<b>-70.000</b>	<b>-</b>	<b>-70.000</b>
<b>Saldo van de begroting</b>		<b>109.958</b>	<b>-244.047</b>	<b>-134.089</b>

- Algemene dekkingsmiddelen, Overhead en Onvoorzien zijn in de begroting 2019 gepresenteerd als onderdeel van programma Financiën.



## 8. Investeringsbegroting

In onderstaande tabel zijn de kredieten opgenomen voor 2019.

Kredieten	Primitief	Wijzigingen	Totaal
Primitieve begroting			
Fietspad de Slinger	35.000	120.217	155.217
Koninginnebuurt	573.000	60.000	633.000
Extra lokalen De Grote Beer DVD (vervalt)	200.000	-200.000	-
GRP 2019	1.997.377		1.997.377
Modernisering en vervanging 3 strooiers		140.000	140.000
VW Crafter (Vervangingsinv.Tractie)		55.000	55.000
Aanschaf Ford Auto's		50.000	50.000
Rioolreiniger		42.000	42.000
Bijdrage Amstelbrug		145.000	145.000
Kloosterbuurt		188.966	188.966
Fietspad Rijksweg	-	50.000	50.000
Afvalcontainers		130.527	130.527
vervangen openbare verlichting fietspad Slinger		42.626	42.626
vervangen openbare verlichting Kloosterbuurt		32.000	32.000
<b>Totalen</b>	<b>2.805.377</b>	<b>856.336</b>	<b>3.661.713</b>

### Budgetoverhevelingen investeringen conform tweede Burap 2018

Conform tweede bestuursrapportage 2018 zijn deze kredieten overgeheveld naar 2019. De daadwerkelijke overheveling kan afwijken naar aanleiding van de daadwerkelijke realisatie 2018 (blijkende uit de jaarrekening). Tevens is de investering in extra lokale De Grote Beer DVD overbodig geworden en afgevoerd.

### Doorschuiven kredieten vervanging openbare verlichting

Zoals vermeldt in de 4<sup>e</sup> nieuwsbrief 2018 worden in deze eerste bestuursrapportage de kredieten voor de vervanging van de openbare verlichting van de Kloosterbuurt en fietspad De Slinger doorgeschoven naar 2019.

## 9. Overzicht algemene reserves

Ter informatie het verloop van de algemene reserves in onderstaande tabel. Onder de tabel wordt ter informatie het beleid weergegeven ten aanzien van deze reserves.

Verloop algemene reserves	Bedrag
<b>Stand 31/12/2018</b>	
Algemene reserve niet vrij besteedbaar	2.871.000
Algemene reserve vrij besteedbaar	47.000
<b>Totaal stand algemene reserves</b>	<b>2.918.000</b>
<b>Mutaties 2019</b>	
Resultaat jaarrekening 2018	-203.000
Begrote onttrekking conform primitieve begroting	-157.000
<b>Totaal mutaties 2019</b>	<b>-360.000</b>
<b>Nieuwe stand algemene reserves</b>	<b>2.558.000</b>
<b>Begrotingsaldo na eerste bestuursrapportage</b>	<b>-134.000</b>

### Beleid algemene reserves

De **algemene reserve niet vrij besteedbaar** heeft als ondergrens minimaal € 1 miljoen en maximaal 10% van de totale lasten bij begroting of jaarrekening. Het doel hiervan is het vormen van een buffer voor het opvangen van calamiteiten en risico's. Als de ondergrens van € 1 miljoen wordt bereikt doet het college een voorstel tot herstel van deze bufferfunctie. Met de algemene reserve niet vrij besteedbaar kan een periode worden overbrugt indien bijvoorbeeld de inkomsten ineens sterk afnemen door veranderend rijksbeleid of bepaalde lasten sterk stijgen.

Het surplus hierboven is in principe vrij besteedbaar, rekening houdend met de noodzakelijke berekende weerstandscapaciteit. In de nota reserves en voorzieningen 2017 is aangegeven dat deze **algemene reserve vrij besteedbaar** tevens minimaal € 1 miljoen moet bedragen ter extra borging van de weerstandscapaciteit.