



Nummer 27

datum raadsvergadering	:	25 mei 2023
onderwerp	:	Verbonden Partijen; Jaarstukken 2022 en Begrotingen 2024.
portefeuillehouder	:	College van Ouder-Amstel
datum raadsvoorstel	:	Mei 2023

Samenvatting

De Gemeente Belastingen Amstelland, BNG Bank, Amstelland-Meerlanden overleg, Metropoolregio Amsterdam (MRA), Groengebied Amstelland, AM Match, omgevingsdienst Noordzeekanaal gebied, GGD Amsterdam-Amstelland, hebben hun jaarstukken 2022 en begroting 2024 aangeboden.

Er zijn geen grote beleidsmatige of financiële wijzigingen. De begrotingen en begrotingswijziging geven geen aanleiding tot het indienen van een zienswijze.

Wat is de juridische grondslag?

Conform artikel 34b van de wet Gemeenschappelijke Regelingen biedt Duo+ de algemene en financiële beleidsmatige kaders voor zienswijze aan bij de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten.

Wat is de voorgeschiedenis?

In de jaarstukken van de gemeente wordt verantwoording afgelegd in de paragraaf Verbonden partijen. Er is een actieve informatieplicht, bij belangrijke tussentijdse ontwikkelingen informeert het college de gemeenteraad.

In de "Nota Verbonden Partijen"¹ zijn de gemeenschappelijke regelingen gekwalificeerd in risicogroepen. Criteria zijn onder meer het bestuurlijke afbreukrisico en de financiële consequenties.

Laag	Gemiddeld	Hoog
St. Rijk	Belastingen Amstelland	Openbare gezondheidszorg Amstelland
GR Amstelland-Meerlanden overleg	Omgevingsdienst NoordzeeKanaal gebied	Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland
Groengebied Amstelland	Vervoersregio Amsterdam Amstelland	Duo+
Bank Nederlandse Gemeenten		
Metropool Regio Amsterdam		

¹ Nota Verbonden partijen: [iBabs Online](#).

Waarom dit raadsvoorstel?

De verbonden partijen (met een laag en gemiddeld risico) hebben hun jaarstukken 2022 en begroting 2024 aangeboden. Via dit gecombineerde voorstel en collectieve behandeling geven we invulling aan informatieplicht aan uw Raad en stellen we uw Raad in de gelegenheid haar controlerende taak uit te voeren. Voorliggend voorstel vormen daar tezamen met de bijlagen de basis voor.

In dit verzamelvoorstel zijn de verbonden partijen met een laag en gemiddeld risico waarbij het advies is om geen zienswijze in te dienen opgenomen.

De verbonden partijen Stichting Rijk (laag risicoprofiel) en de Vervoerregio Amsterdam (gemiddeld risico profiel) hebben niet tijdig stukken kunnen aanleveren om mee te kunnen nemen in deze gecombineerde nota. Voor deze partijen ontvangt u te zijner tijd een apart voorstel zodat u alsnog in de gelegenheid te gesteld wordt een eventuele zienswijze in te dienen.

Graag brengen we onder uw aandacht dat de wet op de gemeenschappelijke regeling gewijzigd is. Binnenkort ontvangt uw raad meer informatie over de wijzigingen en gevolgen daarvan.

Wat gaan we doen?

Voorgesteld wordt de jaarstukken van de bijgaande verbonden partijen voor kennisgeving aannemen en geen zienswijze in te dienen op de begroting 2023 van: Gemeente Belastingen Amstelland,

1. Groengebied Amstelland
2. AM Match
3. Amstelland-Meerlanden Overleg
4. BNG Bank
5. MRA
6. Omgevingsdienst Noordzeekanaal gebied
7. GGD Amsterdam Amstelland
8. Gemeentebelastingen Amstelland

Wat is het maatschappelijke effect?

Het controleren en mede bestuur geven aan diverse uitvoerende organisaties en organisaties waarbinnen we samenwerken met andere medeoverheden.

Welke argumenten en keuzemogelijkheden zijn er?

Zie hiervoor de paragrafen per verbonden partij.

Wat hebben we hiervoor nodig?

Voorgesteld wordt om, waar van toepassing, de deelnemersbijdrage te verwerken in de kadernota van de gemeente Ouder-Amstel 2024.

Wie is erbij betrokken en hoe communiceren we?

De verbonden partijen worden op de hoogte gesteld van uw beslissing.

Wat is het vervolg?

Indien één van de andere deelnemers aan de gemeenschappelijke regeling een zienswijze wil indien kan het zo zijn dat de besluit ter vaststelling van de jaarrekening 2022 en/of de begroting 2024 van een van de partijen nog worden aangepast.

Hoe monitoren en evalueren we?

De relevante planning- en control documenten worden volgens de afspraken in de nota verbonden partijen in college en raad geagendeerd.

1. Groengebied Amstelland (GGA)

Voorgeschiedenis

De gemeenten Amsterdam, Amstelveen, Diemen en Ouder-Amstel nemen samen met de Provincie Noord-Holland deel aan de gemeenteschappelijke Regeling van recreatieschap Groen Gebied Amstelland. Het Groengebied bekostigt haar activiteiten uit deze bijdragen, inkomsten van huren, pachten, evenementen en incidenteel uit projectsubsidies.

Jaarrekening 2022

De jaarrekening van Groengebied Amstelland (GGA) laat over 2022 een positief resultaat zien van € 276.000. Dit is € 156.000 hoger dan het begrote resultaat bij de begrotingswijziging. Het positieve resultaat van € 156.000 is voornamelijk het gevolg van incidentele meevallers. Na jaren zonder evenementen waren de bezoekersaantallen incidenteel hoog, wat leidde tot meer inkomsten (€ 99.000 positief).

Daarnaast werd een subsidie voor 'groene Boa's' ontvangen (€ 24.000 positief) en was sprake van een eenmalige korting op elektriciteitskosten vanuit de overheid (€ 16.500 positief). Tot slot was sprake van overschrijdingen en besparingen op diverse programma's (€ 16.500 positief).

Inhoudelijk heeft het Groengebied in 2022 veel van het oorspronkelijke programma kunnen realiseren zoals:

- Goede zwemwaterkwaliteit;
- Voortzetting toezicht in het Diemerbos;
- Herstelwerkzaamheden februaristormen;
- Pinbetalingssystemen op pontjes de Smient en de Fuut;
- Nieuwe telsystemen;
- Het opstellen van een Ambitiedocument "Sprong naar de Toekomst".

Externe ontwikkelingen

Het recreatieschap heeft in 2022 geanticipeerd op verschillende ontwikkelingen. De belangrijkste zijn de blijvende aanwas van recreanten en de stijgende kostprijzen door inflatie. Verder zijn ervan te noemen:

- Spanningen tussen toenemend recreatief gebruik en natuurwaarden;
- Vertraging locatieontwikkelingen door uitblijvende besluiten, onvoldoende ontwikkelcapaciteit en/of de mindere economische vooruitzichten;
- Extremer wordende weersituaties zoals in het voorjaar, de stormen Dudley, Eunice en Franklin. Beheerkosten zullen toenemen omdat stormschade en daarmee gepaard gaande herstelwerkzaamheden en -kosten moeten worden ingecalculeerd. Een uitgebreide toelichting staat weergegeven in de bijlage: Jaarstukken 2022 Groengebied Amstelland.

Begrotingswijziging 2023

De begroting 2023 voor het GGA werd op 1 juli 2022 door het Algemeen Bestuur vastgesteld. De begrotingswijziging geeft een vooruitzicht op de uitvoering van het programma van het groengebied en de belangrijkste wijzigingen t.o.v. de begroting 2023. Tevens wordt de financiële positie voor het jaar 2023 toegelicht.

Uitgangspunt is een financieel gezond recreatieschap, dat wil zeggen een sluitende begroting met voldoende weerstandsvermogen. De gemeenten Amsterdam, Amstelveen, Diemen en Ouder-Amstel participeren samen met Provincie Noord-Holland in de gemeenschappelijke regeling recreatieschap Groengebied Amstelland.

Zij financieren het jaarlijkse exploitatietekort dat resteert na de inkomsten uit (erf)pacht en verhuur voor recreatieve activiteiten, horeca en evenementen. De vastgestelde begroting 2023 sloot op € 3.978.999.

De lasten nemen toe met € 571.041 en de baten met € 138.248. Het verschil betekent een toename van de uitgaven van € 432.793. Het saldo van de begroting na wijziging 2023 sluit op € 5.643 negatief.

Voor de participantenbijdrage geeft de begrotingswijziging verder geen aanleiding om de dit te verhogen. De belangrijkste wijzigingen:

- Programma 1: Per saldo € 195.432 negatief;
- Programma 2: Per saldo € 232.681 negatief;
- Programma 3: Per saldo € 35.380 negatief;
- Programma 4: Per saldo € 27.732 negatief;
- Programma 5: Per saldo € 58.432 positief.

Een uitgebreide toelichting staat weergegeven in de bijlage: Begrotingswijziging 2023 Groengebied Amstelland.

Programmabegroting 2024

In deze begroting wordt ten eerste het programma van Groengebied voor het jaar 2024 toegelicht, inclusief een uitsplitsing van de hoofdtaken van het recreatieschap en een toelichting op de inzet van de reserves. Hieruit voortvloeiend worden de doelen van het Groengebied en de ontwikkelingen in meerjarenperspectief toegelicht. Onder deze ontwikkelingen valt ook de stand van zaken van het proces beheerversobering.

De Recreatie Noord-Holland (RNH) begroting 2024 is sluitend. De totale lasten zijn geraamd op € 4.832.277 en de baten op € 4.832.277. Per saldo betekent dit dat de baten en lasten met elkaar in evenwicht zijn. Het weerstandsvermogen zal hierdoor niet veranderen. De indicatie voor het slot van de programmabegroting 2024 is een positief saldo van € 350.000. Dat verschil wordt o.a. veroorzaakt door:

- meeropbrengsten door indexatie participantenbijdrage conform
- gemeenschappelijke regeling (€ 301.000);
- meer opbrengsten door indexatie op pacht, huur en leges.

Anders dan in voorgaande jaren hanteert Groengebied Amstelland voor de prijsindexatie het inflatiecijfer volgens het CBS. Het indexcijfer voor de programmabegroting 2024 komt daarmee uit op 8,2%. De wijziging is nodig vanwege forse inflatiepercentages, verschillende formuleringen over indexatie in de gemeenschappelijke regelingen van de recreatieschappen.

De stand van de reserves en voorzieningen is per 31-12-2022 € 3.693.094. De belangrijkste risico's voor Groengebied Amstelland zijn:

- Overmacht: pandemieën/(vogel-)ziektes, extreme weersomstandigheden, brand/hittestress, predatoren en nieuwe invasieve soorten;
- Beperkte ontwikkelmogelijkheden en verdien capaciteit.

De kwantificering van de risico's leidt tot een gewenst weerstandsvermogen van € 563.250. De huidige weerstandscapaciteit ligt boven het niveau van de berekende risico's.

Wat hebben we hiervoor nodig?

De bijdrage van Ouder-Amstel in deze gemeenschappelijke regeling is 2.40% van het totaal. In 2024 stijgt de bijdrage van € 88.163 (2023) naar € 95.392. Dit bedrag verwerken we in de kadernota.

Ambitiedocument "Sprong naar de toekomst"

In samenwerking met Recreatie Noord-Holland en de deelnemers van het GGA is het ambitiedocument opgesteld. Met dit ambitiedocument (dat in april jl. door het bestuur is vastgesteld) maakt Recreatieschap Groengebied Amstelland een krachtige sprong naar de toekomst. De komende tien jaar heeft GGA drie ambities die geconcretiseerd worden in een uitvoeringsprogramma. De drie kernambities voor de periode 2023 – 2033 zijn:

- een breder recreatief aanbod;
- betere spreiding van de recreatiedruk; en
- versterking van de biodiversiteit.

Deze ambities sluiten nauw aan bij de (boven-)regionale opgaven voor natuur, landschap en recreatie. Voor een deel zijn deze opgehaald uit participatietrajecten zoals de BOS Diemerscheg en het Toekomstplan Gaasperplas.

Het bestuur van Groengebied Amstelland vindt het tegelijkertijd belangrijk dat bezoekers van de gebieden, omwonenden en andere betrokkenen niet alleen geïnformeerd worden over de plannen, maar juist ook de ruimte krijgen om te vertellen wat ze graag anders of beter willen zien. Hiervoor is Swipocratie ingezet; een online tool waarmee stakeholders eenvoudig en snel hun mening kunnen geven op hun smartphone.

Het plan is ontwikkeld zodat iedereen op een laagdrempelige manier deel zijn of haar mening kan geven. Deelnemers vegen/swipen in 2 minuten door beelden en stellingen over ambities, inrichting en gewenste toekomstbeelden. In de periode 16 februari – 1 maart 2023 hebben 617 bezoekers hun mening en wensen gegeven.

Een uitgebreide toelichting van het Ambitiedocument en de resultaten van Swipocratie staan weergegeven in de bijlagen: Ambitiedocument "Sprong naar de toekomst" en infographic.

Advies

We stellen de raad voor geen zienswijze in te dienen.

Bijlage(en)

- 1. Jaarstukken 2022 GGA
- 1a. Begrotingswijziging 2023 GGA
- 1b. Programmabegroting 2024 GGA
- 1c. Ambitiedocument GGA "Sprong naar de toekomst"
- 1d. Infographic GGA resultaten raadpleging publiek

2. AM match

Voorgeschiedenis

AM match voerde in 2022 de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) en de Participatiewet uit voor de doelgroep met een loonwaarde tot 70% van het minimumloon (inclusief beschermt werk). Dit deed AM match voor de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Haarlemmermeer, Ouder-Amstel en Uithoorn. Het bestuur van de GR wordt gevormd door de wethouders Sociale Zaken van de vijf deelnemende gemeenten. De dagelijkse verantwoording en leiding van de organisatie ligt bij de algemeen directeur.

Voor de uitvoering van de Wsw is in 1971 de Gemeenschappelijke Regeling (GR) Werkvoorzieningsschap Amstelland en Meerlanden opgericht. In 2016 is deze GR omgezet in de uitvoeringsorganisatie Amstelland-Meerlanden Werkorganisatie, handelend onder de naam AM match. De doelgroep Participatiewet tot 70% loonwaarde is aan het uitvoeringspakket van de GR toegevoegd.

AM match heeft als doel mensen te ondersteunen bij het vinden en behouden van zo regulier mogelijk werk. Mensen met een arbeidsbeperking worden aangemeld door gemeenten om vervolgens het programma Match je perspectief (MJP) te volgen, waarin ze worden voorbereid op de arbeidsmarkt. Waar mogelijk plaatst AM match mensen direct in een baan bij een reguliere werkgever.

Jaarrekening 2022

Ondanks de gevolgen van Corona op de bedrijfsvoering van de afgelopen jaren van AM match is er in 2022 een exploitatieoverschot van € 713.000 gerealiseerd terwijl er een tekort begroot was van € 58.000. Dit resultaat is mede te danken aan de verhoogde rijksbijdrage in verband met loonkostenontwikkeling Wsw die hoger is uitgevallen dan begroot, de afname van het aantal Wsw plekken landelijk en de eenmalige verhoging van het Lage Inkomens Voordeel (LIV). Ook is er strak gestuurd op de kosten. Tenslotte is er vanuit het Rijk een eenmalige compensatie uitgekeerd van € 53.000 voor de gevolgen van de Coronapandemie.

Begroting 2024

Het exploitatietekort voor 2024 is begroot op € 240.000. Dit tekort is beperkt dankzij de uitbreiding van de activiteiten naar de doelgroep Participatiewet. Door de uitbreiding van de doelgroep en de afspraken die gemaakt zijn ten aanzien van de doorbelasting van kosten naar de verschillende producten worden de overheadkosten ook verdeeld over de doelgroep Participatiewet. Dit verlaagt de kosten die op de Wsw-doelgroep drukken.

Deelnemende gemeenten betalen het exploitatietekort conform de verdeelsleutel zoals opgenomen in de gemeenschappelijke regeling. Voor Ouder-Amstel is dat 2% van het totaal.

Wat hebben we hiervoor nodig?

Het totale begrote tekort van AM match over 2024 is € 240.000. Dit zou betekenen dat Ouder-Amstel in 2024 een extra bijdrage dient te leveren van € 4.800.

Ondanks de negatieve begroting heeft AM match de afgelopen 15 jaar een positief resultaat laten zien. Op grond daarvan verwachten we dat deze bijdrage niet betaald hoeft te worden. Mede vanwege de geringe hoogte is dit bedrag dan ook niet meegenomen in de kadernota.

De bijdrage in 2024 bedraagt € 19.340. Dit bedrag verwerken we in de kadernota.

Advies

We stellen de raad voor geen zienswijze in te dienen.

Bijlagen

- 2. Jaarrekening 2022 AM Match
- 2a. Primaire begroting AM match 2024

3. Amstelland-Meerlanden overleg

Wat is de voorgeschiedenis?

Het doel van het Amstelland-Meerlanden overleg (AM) is om de gemeenschappelijke belangen van de deelnemende gemeenten te behartigen in de regio en op die manier bij te dragen aan een evenwichtige ontwikkeling. Deelnemende gemeenten zijn: Aalsmeer, Amstelveen, De Ronde Venen, Diemen, Haarlemmermeer, Uithoorn en Ouder-Amstel.

Er is een compact team van regiosecretarissen dat de aansluiting van de AM bij de Metropool Regio Amsterdam (MRA) faciliteert.

Bestuurders vertegenwoordigen AM in de MRA op het gebied van ruimte, economie, wonen, duurzaamheid, landschap en verkeer&vervoer.

Conform afspraak leveren de AM gemeenten gezamenlijk 2.1 fte 'om niet' aan de MRA directie. Indien dit niet mogelijk is compenseren de deelnemers dit met een financiële bijdrage.

Welke argumenten en keuzemogelijkheden zijn er?

Concept jaarrekening 2022

In 2022 waren er minder kosten door onder meer een lagere inzet van capaciteit voor de regiosecretaris Wonen. Er € 6.115 toegevoegd aan de egalisatiereserve. Per 31.12.2022 bedraagt de egalisatiereserve € 66.290.

Concept begroting 2024

In 2024 is rekening gehouden met een stijging van de salariskosten conform de nieuwe CAO van de gemeenten. Daarentegen is er ook sprake van een stijging van de inkomsten omdat het aantal inwoners van deelnemende gemeenten stijgt.

Er zijn geen verdere bijzonderheden ten aanzien van de begroting.

Wat hebben we hiervoor nodig?

De bijdrage is vastgesteld op basis van het aantal inwoners vermenigvuldigd met de bijdrage per inwoner à € 1,37.

De bijdragen van Ouder-Amstel in 2024 is vergelijkbaar met die in 2023 en bedraagt € 19.470, dat is 3.5% van het totaal. Dit bedrag verwerken we in de kadernota.

Advies

We stellen de raad voor geen zienswijze in te dienen.

Bijlagen

- 3. Aanbiedingsbrief Jaarrekening 2022 en Begroting 2024
- 3a. Concept Jaarrekening AM overleg 2022
- 3b. Concept Begroting AM overleg 2024

4. Bank Nederlands Gemeenten

Wat is de voorgeschiedenis?

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 in de BNG Bank zijn De Staat der Nederlanden, provincies, gemeenten, waterschappen en andere openbare lichamen. Er is een Raad van Bestuur en een Raad van Commissarissen. De zwaarte van het stemrecht is gerelateerd aan het aantal aandelen.

Welke argumenten en keuzemogelijkheden zijn er?

De BNG verstrekt geen begrotingscijfers. Zij stelt gehouden te zijn aan de regels die de Autoriteit Financiële Markten stelt m.b.t koersgevoelige informatie.

De gemeente heeft 4.914 aandelen en ontvangt jaarlijks een dividenduitkering. De gemeente ziet het aandelenbezit in de BNG als een duurzame belegging.

De BNG Bank heeft het Klimaatplan *Going Green* gepresenteerd. Met dit klimaatplan zet BNG Bank een volgende stap in de energietransitie en CO2-reductie. Samen met onze klanten zoals gemeenten, woningcorporaties, zorg- en onderwijsinstellingen en energiebedrijven willen we Nederland duurzamer, toekomstbestendiger en groener maken. Het uitgangspunt is daarbij dat BNG Bank de bank is *van* en *voor* het publieke domein.

Wat hebben we hiervoor nodig?

Uit het jaarverslag 2022 blijkt een positief resultaat van € 300 miljoen (2021: € 236). Het resultaat is hoger dan het voorafgaande jaar. BNG Bank stelt 50% van het resultaat beschikbaar als dividend over 2022. Het dividend bedraagt € 2,50 per aandeel (2021 € 2,28).

Er hebben zich in het afgelopen jaar geen veranderingen voorgedaan in het belang dat de gemeente in de BNG heeft.

Advies

We stellen de raad voor geen zienswijze in te dienen.

Bijlagen

- 4. BNG persbericht jaarcijfers 2022

5. MRA

Wat is de voorgeschiedenis?

In 2021 zijn de samenwerkingsafspraken tussen de bij de Metropoolregio Amsterdam (MRA) aangesloten gemeenten vernieuwd. Op grond van deze samenwerkingsafspraken is er in het najaar van 2022 een eerste meerjarenbegroting 2021-2024 opgesteld.

Op 7 juli 2022 heeft uw raad de meerjarenbegroting van de MRA voor kennisgeving aangenomen. Vervolgens is op verzoek van de MRA is de meerjarenbegroting 2021-2024 op 18 november 2022 vastgesteld in de Algemene Vergadering (AV) van de MRA.

Het tijdstip van het besluit van de AV van de MRA liep niet synchroon met de P&C cyclus van de gemeente(n). Om die reden was het in 2022 technisch gezien niet mogelijk om uw gemeenteraad tijdig te laten besluiten over de definitieve meerjaren begroting van de MRA. In de raadsbrief "Meerjaren begroting MRA", dd. 8 november 2022 bent u hierover geïnformeerd. In de raadsbrief is vermeld dat de meerjarenbegroting van de MRA "mits in overeenstemming met deze meerjarenbegroting" via voorliggende nota Verbonden partijen alsnog zal worden aangeboden met het advies om geen zienswijze in te dienen.

Over de voortgang bent u reeds geïnformeerd via de "Raadsmemo voortgangsnota MRA" dd. 11.4.2023.

Welke argumenten en keuzemogelijkheden zijn er?

De Meerjarenbegroting 2021-2024 is niet gewijzigd ten opzichte van de begroting die u ter kennisname voorgelegd is in 2022.

Wat hebben we hiervoor nodig?

Hoewel de meerjarenbegroting 2021-2024 MRA summier is, geeft de informatie uit de 'nota van beantwoording' voldoende vertrouwen. De MRA geeft aan dat vanwege de transitiefase waarin ze nu zitten ze nog niet alle posten goed kunnen invullen. Dit wordt in de komende jaren verder verbeterd en uitgewerkt. De 'nota van beantwoording' ondersteunt dat.

De inwoners bijdrage is bepaald op basis van een schatting van het aantal inwoners en een geïndexeerde bijdrage per inwoner. Het aantal inwoners is geschat op basis van de gemiddelde bevolkingsgroei over de afgelopen 10 jaar. In 2024 is de bijdrage per inwoner € 1,62 euro. Dat is € 0,04 meer dan 2023.

We verwerken de bijdrage in de kadernota.

Advies

We stellen de raad voor geen zienswijze in te dienen.

Bijlagen

- 5. Brief definitieve meerjarenbegroting 2021-2024
- 5a. Definitieve meerjarenbegroting 2021-2024
- 5b. Nota van beantwoording meerjarenbegroting
- 5c. Raadsbrief meerjarenbegroting MRA 2021-2024
- 5d. Raadsmemo voortgangsnota MRA

6. OG NZKG

Wat is de voorgeschiedenis?

Op 13 november 2012 is besloten om per 1 januari 2013 toe te treden tot de gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied. Conform de afspraken is net als vorig jaar de begroting vormgegeven volgens de vastgestelde wijze van prestatie gericht financieren.

De OD NZKG verleent diensten ten aanzien van vergunningverlening, toezicht en handhaving op de verplicht overgedragen basistaken aan de OD NZKG. Daarnaast geeft de OD NZKG advies en helpen zij met het opstellen van beleidsstukken.

Welke argumenten en keuzemogelijkheden zijn er?

Concept jaarrekening 2022

In bijgaande jaarrekening is een toelichting opgenomen op de realisatie per programma. Afwijkingen groter dan 100K en eventuele bestuurlijke aandachtspunten worden toegelicht.

De jaarrekening 2022 is voorzien van een goedkeurende controleverklaring voor getrouwheid en rechtmatigheid. 2022 Is afgesloten met een negatief saldo van € 909k. Er was een resultaat van € 21k nadelig begroot. Het saldo bestaat ten opzichte van de begroting uit lagere baten en lasten respectievelijk € 3.246K en € 2.379K. Daarnaast is er een lagere onttrekking aan reserves van 21K.

Concept begroting 2024

In de bijgesloten meerjarenbegroting is een aantal ontwikkelingen financieel vertaald. De ontwikkelingen zijn opgedeeld in wettelijke bewegingen, beleidswensen en volumeontwikkelingen. De ontwikkelingen hebben tot gevolg dat de omzet op de meerjarenbegroting stijgt met 5.8 miljoen.

De taken worden omgezet in de afspraken met de opdrachtgevers in de uitvoeringsovereenkomst van 2024.

Aan de basis van deze begroting ligt de recent vastgestelde strategische agenda voor 2022-2024 van de OD NZKG bestaande uit drie samenhangende en elkaar versterkende onderdelen:

- Inhoudelijke opgaven op het gebied van klimaat, milieu-gerelateerde gezondheid, en transformatiegebieden;
- Versterking van ons instrumentarium op het vakgebied vergunning verlenen, toezicht houden, handhaven en adviseren;
- Organisatieontwikkeling.

Wat hebben we hiervoor nodig?

De begroting is opgesteld op basis van een tarief van € 112,40. Dit is € 5,38 per uur meer dan het tarief van € 107,02 dat is opgenomen in de UVO's 2023.

OD NZKG heeft te maken met enorme prijs- en loonstijgingen waardoor het tarief met terugwerkende kracht moet worden aangepast. Het betreft een nacalculatie op het prijseffect 2021 en 2022 van 9,4% en een loonstijging 2022 en 2023 van 3%.

De bijdrage 2024 bedraagt € 391.000 en verwerken we in de kadernota.

De jaarlijkse bijdrage stijgt tot ruim boven de € 300.000. Met het oog op de gestelde criteria beoordelen we of we het risicoprofiel voor deze verbonden partij in 2024 aanpassen.

Advies

We stellen de raad voor geen zienswijze in te dienen.

Bijlagen

- 6. Brief OD NZKG bij jaarstukken
- 6a. Jaarrekening 2022 DEF
- 6b. Meerjarenbegroting 2024-2027
- 6c. DB oplegger 1^e begrotingswijziging 2023

7. GGD (Veilig Thuis en Centrum Seksueel geweld)

Wat is de voorgeschiedenis?

Gemeenten zijn op grond van de Wet op de maatschappelijke ondersteuning (Wmo 2015) verplicht om een Veilig Thuis organisatie in te richten. Per 1 januari 2017 is de bestuurlijke verantwoordelijkheid hiervoor vastgelegd in de gemeenschappelijke regeling (GR) Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD) Amsterdam-Amstelland. De GR GGD Amsterdam-Amstelland bestaat uit de gemeenten Ouder-Amstel, Aalsmeer, Amstelveen, Amsterdam, Diemen en Uithoorn.

Na inwerkingtreding van de GR is het Openbaar lichaam GGD Amsterdam-Amstelland een dienstverleningsovereenkomst aangegaan met de GGD Amsterdam. In deze overeenkomst wordt de uitvoering van de taken met betrekking tot Veilig Thuis en het Centrum Seksueel Geweld Amsterdam-Amstelland (CSG) opgedragen aan de GGD Amsterdam. Bij deze taken wordt nauw samengewerkt met het sociaal team van de gemeente Ouder-Amstel.

Naast de Veilig Thuis taken valt ook het CSG binnen de GR GGD Amsterdam-Amstelland. De slachtoffers van seksueel geweld kunnen zich melden bij het CSG. Het CSG biedt hulpverlening en ondersteunt slachtoffers. Daarbij werkt het CSG, indien het slachtoffer dat wil, nauw samen met de zedenpolitie.

Vanaf 2024 valt ook het Steunpunt Seksueel Geweld (SSG) onder de GR GGD Amsterdam-Amstelland. Dit is een regionaal expertisebureau voor professionals dat zich bezig houdt met het verzamelen en verspreiden van informatie, het organiseren van deskundigheidsbevordering en het geven van advies op het gebied van seksueel geweld.

Jaarverslag 2022

In 2021 heeft het Algemeen en Dagelijks bestuur (AB/DB) van de GR de wens uitgesproken om in de toekomst de kosten en baten van VT met elkaar in evenwicht te brengen. Dit heeft ertoe geleid dat er voor gekozen is om een begrotingsmodel toe te passen wat meer aansluit op de praktijk voor de meerjarenbegroting 2024-2027. Een van de uitgangspunten is een gedifferentieerde stijging van de kosten per wettelijke taak op basis van de realisatie van de afgelopen jaren.

Er wordt (in 2023 e.v.) een toename in het beroep op het CSG (toename van 90%) verwacht alsmede een forse stijging, door bijvoorbeeld indexatie, van loon- en materiële kosten. Omdat de DUVO middelen vanuit het rijk (welke voorheen 80% van de begroting dekte) niet geïndexeerd worden, moeten de stijgende kostenposten gedekt worden vanuit de gemeentelijke bijdragen.

figuur 1: beknopte weergave begroting GR GGD Amsterdam-Amstelland

Begroting GR Amsterdam Amstelland	Realisatie	Begroting	Actualisatie	Begroting
Omschrijving	2022	2023	2023	2024
Totale kosten	€ 16.559.543	€ 19.051.934	€ 20.579.984	€ 21.578.133
Totaal DUVO excl. Regio activiteiten	€ 15.134.721	€ 15.010.599	€ 14.792.246	€ 14.209.484
Bijdrage Regiogemeenten (obv aantal inwoners op 1-1-2022)				
Aalsmeer	€ 89.516	€ 108.746	€ 136.814	€ 162.244
Amstelveen	€ 254.188	€ 308.793	€ 388.768	€ 461.100
Amsterdam	€ 2.499.876	€ 3.036.901	€ 3.816.661	€ 4.525.025
Diemen	€ 87.530	€ 106.333	€ 133.910	€ 158.834
Ouder-Amstel	€ 39.411	€ 47.878	€ 60.128	€ 71.277
Uithoorn	€ 84.628	€ 102.807	€ 129.831	€ 154.089
Totaal bijdrage Regiogemeenten	€ 3.055.149	€ 3.711.459	€ 4.666.113	€ 5.532.568
SALDO van baten en lasten (Incl. mutaties reserves en voorzieningen)				
	€ 2.064.782	€ -548.368	€ -972.200	€ -1.686.656
Stand Algemene reserve op 1-1	€ 7.303.182	€ 7.145.656	€ 9.367.964	€ 8.395.764
Saldo Algemene Reserve per 31-12	€ 9.367.964	€ 6.597.288	€ 8.395.764	€ 6.709.108

Inhoudelijke resultaten

Veilig Thuis

Regionaal: 10.000 meldingen
5.800 keer advies en ondersteuning aan inwoners en professionals.
Ouder-Amstel: 82 meldingen en 18 adviesvragen.

CSG

Regionaal: 443 aanvragen acute hulp
827 aanvragen hulp en expertise

Van het overgrote deel van de hulpvragers is de gemeente van herkomst niet bekend. Daarom is het niet mogelijk de lokale ontwikkeling van deze hulpvragen te volgen.

Aandachtspunten

Er is bij Veilig Thuis sprake van een tekort van ongeveer 30 fte effectieve capaciteit op een begroting van ruim 150 Fte. Dit zijn deels openstaande vacatures, maar ook ziekteverzuim, bijzondere verloven etc. Het ziekteverzuim ligt boven de 10% met een gemiddelde ziekteduur van 36,8 dagen. Er is mede daardoor sprake van fluctuaties in de bezetting van de teams.

In 2022 was er sprake van meer dan € 2 miljoen overschot op de begroting (van in totaal ongeveer 17 miljoen). Het overschot is voornamelijk veroorzaakt door moeilijk in te vullen vacatures. De verwachting is dat deze omstandigheden aanhouden.

Veilig Thuis en haar partners blijven zich inzetten op het creëren van een sterkere uitvoeringsorganisatie door het investeren in het versterken van integraal management, versterken van capaciteit, verbeteren van cliëntervaring, versterken van het trainingsaanbod, verbeteren van werkprocessen en het verbeteren van samenwerking met netwerkpartners.

Meerjarenbegroting 2024 – 2027

(NB: De onderdelen uit de bijlagen die betrekking hebben op 2023 zijn voor deze nota buiten beschouwing gelaten).

De stijging wordt mede veroorzaakt doordat vanaf 2024 de activiteiten van het SSG deel uitmaken van de begroting. Er is rekening gehouden met een indexatie van 5% welke in jaren erna gelijk blijft. De totale begroting GR GGD stijgt daardoor in 2024 met € 435.750.

De egaliseringsreserve mag niet meer dan 10% van de begrote omzet bedragen. Deze is in 2022 gestegen tot € 8.4 miljoen en komt daarmee boven het toegestane percentage. De reserve wordt gebruikt om het toegenomen beroep op VT en CSG op te vangen tot de toegestane 10% weer bereikt is. Dit is naar verwachting in 2027.

Het Rijk indexeert de DUVO middelen niet meer. De verwachte kostenstijging van 5% wordt doorgerekend in de bijdragen van de gemeenten. In totaal neemt de bijdrage van de regiogemeenten toe met € 866.455 (zie figuur 1). Voor Ouder-Amstel stijgt de bijdrage in 2024 naar € 60.128 (2023 € 47.878).

Welke argumenten en keuzemogelijkheden zijn er?

De jaarstukken GR GGD Amsterdam-Amstelland 2022 zijn in april 2023 door het bestuur van de GR GGD Amsterdam-Amstelland vastgesteld. De actualisatie van de begroting 2023 en de meerjarenbegroting 2024-2027 van de GR GGD Amsterdam-Amstelland zijn eveneens in april 2023 vastgesteld door het bestuur van de GR GGD Amsterdam-Amstelland.

De stukken zijn correct en sluitend en geven daarmee geen aanleiding om de raad te adviseren een zienswijze in te dienen.

Gevraagd besluit:

Geen zienswijze in te dienen op de meerjarenbegroting van de gemeenschappelijke regeling GGD Amsterdam-Amstelland 2024-2027.

Wat hebben we hiervoor nodig?

De gemeentelijke bijdrage voor Ouder-Amstel à € 60.128 verwerken we in de in de kadernota 2024.

Bijlagen

- 7. Jaarverslag 2022 GR Amsterdam-Amstelland
- 7a. Concept-Meerjarenbegroting 2024-2027 en actualisatie 2023 GR GGD Amsterdam-Amstelland.

8. Gemeentebelasting Amstelland

Voorgeschiedenis

De gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Uithoorn. De Ronde Venen en Ouder-amstel werken middels de gemeenschappelijke regeling Gemeentebelasting Amstelland met elkaar samen. Doel van de samenwerking op het gebied van gemeentebelastingen is om is om tegen zo laag mogelijke kosten taken efficiënt, effectief en transparant uit te voeren.

Jaarrekening

De jaarrekening 2022 van Gemeentebelastingen Amstelland sluit met een positief saldo van € 51.154. Voorgesteld wordt het positieve jaarresultaat toe te voegen aan het bedrijfsvoeringsfonds.

Het saldo van de reserve bedrijfsvoeringsfonds bedraagt na verwerking van het resultaat 2022 positief € 220.877 (2021 positief € 169.723), en blijft daarmee binnen de overeengekomen marges van maximaal 5% van het jaarbudget, zijnde € 266.000.

Begroting 2024

De begroting 2024 van Gemeentebelastingen Amstelland laat een sluitende begroting 2024 zien.

In 2024 verwachten we nieuwe fiscale wetgeving die het mogelijk maakt tegen elke beschikking een bezwaarprocedure te voeren. De invoering van de omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging zullen de nodige extra werkzaamheden teweeg brengen.

Wat hebben nodig

In 2024 stijgt de deelnemersbijdrage per inwoner naar € 24,46 tot een jaarbijdrage van totaal € 349.300 (in 2023 respectievelijk € 22.55 en € 320.400). De bijdrage is gebaseerd op een inwoneraantal van 14.280 (2023: 14.205). Dit bedrag verwerken we in de kadernota.

Advies

We stellen de raad voor geen zienswijze in te dienen.

Bijlagen

- 8. GBA Marap IV 2022
- 8a. Begroting GBA 2024 + meerjaren (2025-2027)