

The background of the cover is a photograph of a river in the foreground, with buildings and trees on the far bank. The sky is filled with large, white, fluffy clouds. A large, white, wavy graphic element, similar to the one in the logo, curves across the right side of the page, partially overlapping the text.

Gemeente Ouder-Amstel Programmabegroting 2023-2026

13-10-2022

1 Inhoudsopgave

2 Algemeen.....	4
2.1 Infographic.....	5
2.2 Begrotingsresultaat 2023.....	6
2.3 Leeswijzer.....	8
2.4 Financiële positie.....	9
2.5 Waarstaatjegemeente.nl.....	10
2.6 Samenstelling college en portefeuillevdeling.....	11
3 Programma's.....	14
3.1 Sociaal.....	14
3.2 Ruimte.....	37
3.3 Gebiedsontwikkeling.....	65
3.4 Bedrijfsvoering.....	73
3.5 Baten en lasten per programma.....	89
4 Paragrafen.....	91
4.1 Lokale heffingen.....	92
4.2 Bedrijfsvoering.....	99
4.3 Treasury.....	103
4.4 Verbonden partijen.....	106
4.5 Grondbeleid en projecten.....	121
4.6 Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	125
4.7 Kapitaalgoederen.....	140
5 Financiële begroting.....	149
5.1 Uitgangspunten 2023.....	149
5.2 Financiële grondslagen.....	150
5.3 Reserves en voorzieningen.....	153
5.4 Overzicht baten en lasten.....	160
5.5 Incidentele baten en lasten.....	162
Bijlagen.....	163
Afkortingenlijst.....	169

2 Algemeen

Voor u ligt de (meerjaren)begroting 2023-2026 van Ouder-Amstel. In deze begroting laten we u transparant zien wat de gemeente voor nieuwe zaken gaat doen en wat dit alles kost. De volgende Infographic geeft hiervan een kort overzichtelijk beeld.

Begroting 2023 Ouder-Amstel

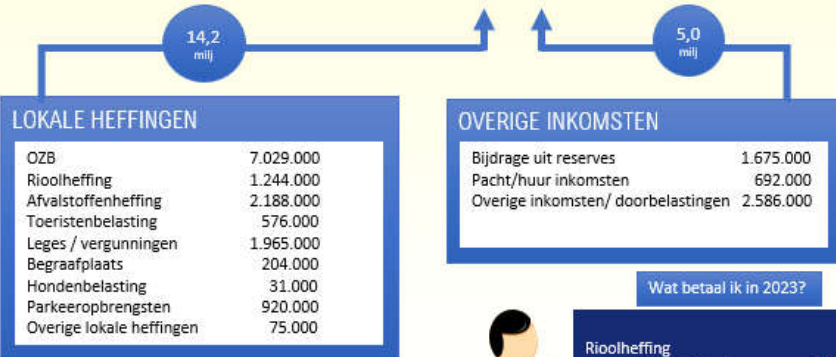
Onzekere toekomst

Er komt veel op inwoners, ondernemers en gemeente af: de gevolgen van de coronapandemie, de effecten van de oorlog in Oekraïne en de stijgende kosten voor energie en levensonderhoud. Het verwerken van de afspraken uit het coalitieakkoord in de begroting werd hierdoor een moeilijke puzzel. Op verschillende vlakken zijn bezuinigingen doorgevoerd. Ons uitgangspunt daarbij was om inwoners en ondernemers zoveel mogelijk te ontzien. Er ligt nu een reële begroting met een positief resultaat. Maar het voorspellen van het financieel beeld in deze roerige tijden is als schieten op een bewegend doel en de gemeente kan niet alles oplossen. We moeten het samen doen.



College van burgemeester en wethouders

WAAR KOMT HET GELD VANDAAN?



Wat betaal ik in 2023?

Rioolheffing	
Per huishouden	€ 153,28
Afvalstoffenheffing	
Meerpersoons	€ 347,56
OZB	
Gemiddelde woning	€ 440,48
Totale woonlasten	€ 941,32

* Alle tarieven zijn onder voorbehoud besluitvorming gemeenteraad

WAAR GAAT HET GELD NAAR TOE?

Sociaal	16,5 milj
Wmo	2.785.000
Jeugd	3.874.000
Sport, gezondheid en cultuur	1.924.000
Algemeen maatschapp. voorzieningen	1.935.000
Werk, inkomen en participatie	4.715.000
Onderwijs	1.250.000

RUIMTE	10,7 milj
Ruimtelijke projecten	426.000
Wonen en Ruimte	1.824.000
Economie en toerisme	307.000
Leefomgeving	7.093.000
Veiligheid en openbare orde	1.283.000
Vastgoed	110.000

Gebiedsontwikkeling	3,5 milj
Entrada	310.000
De Nieuwe Kern	2.128.000
Werkstad OverAmstel	1.050.000

Bedrijfsvoering	11,2 milj
Bevolkingszaken	460.000
Bestuur en communicatie	1.428.000
Algemene dekkingsmiddelen	1.230.000
Overhead	8.072.000
Onvoorzien	25.000
Vennootschapsbelasting	0
Storting reserves	1.206.000
Begrotingsresultaat	119.000

WAAR GAAN WE ONS VOOR INZETTEN?

Vorbereiding bouw 5-10.000 woningen <ul style="list-style-type: none"> DNK: eerste zichtbare ontwikkelingen; de SMH, ingebruikname tijdelijk sportpark Werkstad OverAmstel start bouw "The Dialogue". Entrada: opstellen stedenbouwkundig plan 	Aandacht voor bestaanszekerheid <ul style="list-style-type: none"> Breder (integraal) inzetten op voorkomen van armoede en extra inzet op schuldhulpverlening Datagegeven werken, wetenschap en ervaringen gebruiken om keuzes te maken 	Onderwijs voor iedereen <ul style="list-style-type: none"> Vve-, leerlingvervoer en onderwijsbeleid actualiseren Moderne onderwijs-huisvesting basisscholen 	Voorzieningen voor onze inwoners <ul style="list-style-type: none"> Toegang tot maatschappelijke opvang lokaal organiseren en beschermd wonen doorontwikkelen Schetsontwerp passagierslift Duivendrecht 	Duurzaamheid <ul style="list-style-type: none"> Uitvoering geven aan het klimaatakkoord en werken aan energieneutraal in 2040
Veiligheid <ul style="list-style-type: none"> Verlichting Aan de Plas bij de Oudekerkplein Uitvoeringsprogramma ma mobiliteitsplan 	Investeren in wegen, bruggen en viaducten <ul style="list-style-type: none"> Uitvoeren van het IBOR (integraal beleidsplan openbare ruimte), mede door datasturing 	Stimuleren bewegen en gezondheid <ul style="list-style-type: none"> Actualiseren gezondheidsnota en herinrichting 3 speelplekken 	Jeugdzorg en opvang vluchtelingen <ul style="list-style-type: none"> Doorontwikkeling jeugdhulpstelsel en hervormingsagenda Realisatie opvang vluchtelingen 	Diverse <ul style="list-style-type: none"> Implementatie Wet Open Overheid, omgevingswet en Communicatiebeleidsplan Realiseren opvang Oekraïners en asielzoekers

2.2 Begrotingsresultaat 2023

De totalen van de begroting 2023 worden in onderstaand overzicht weergegeven.

Begrotingsresultaat 2023	Lasten	Baten	Saldo
Programma:			
Sociaal	16.483	3.548	-12.935
Ruimte	11.043	6.603	-4.440
Gebiedsontwikkeling	3.487	3.240	-247
Bedrijfsvoering	11.215	28.488	17.273
Subtotaal programma's	42.228	41.879	-350
Reserves:			
Sociaal	-	334	334
Ruimte	877	862	-15
Gebiedsontwikkeling	119	149	29
Bedrijfsvoering	210	331	121
Subtotaal reserves	1.206	1.675	469
Begrotingsresultaat 2023	43.434	43.553	119

De bedragen, zoals ze in dit overzicht staan opgenomen, worden door de raad geautoriseerd. Binnen deze budgetten is het college bevoegd de begroting uit te voeren. Noodzakelijke wijzigingen van deze budgetten worden in de loop van het betreffende begrotingsjaar ter goedkeuring aan de raad voorgelegd.

Het saldo van de (meerjaren)begroting 2023-2026 laat de volgende ontwikkeling zien:

Saldo begroting en meerjarenraming	Begroting			
	2023	2024	2025	2026
Saldo begroting en meerjarenraming	119	1.874	2.724	742

Financieel beeld begroting 2023

Het beeld van de begroting is positief, ook al zien we om ons heen dat de onzekerheden in Nederland en de rest van de wereld toenemen. Deze factoren van buitenaf kunnen ook leiden tot onzekerheden voor de begroting; we noemen de toenemende inflatie, de enorme toename van de energieprijzen, de oorlog in Oekraïne en de daarmee gepaard gaande vluchtelingenstromen en Oekraïners welke leiden tot extra uitgaven, inzet en onzekerheden over opbrengsten. Ook het loslaten van de rijksoverheid van de trap op en trap af systematiek per 2026 geeft onzekerheid over de te verwachten gemeentelijke opbrengsten. Deze onzekerheden hebben we niet geheel in deze begroting kunnen verwerken maar kunnen op enig moment wel van invloed zijn op het beeld dat de begroting geeft. De begroting geeft derhalve een momentopname weer. Enkele onzekere factoren lichten we hierna toe.

Prijsindexatie

In de begroting hebben we een stelpost opgenomen voor prijsindexatie van circa 10% op prijsgevoelige budgetten. Vanuit de kadernota was een prijsindexatie opgenomen van 5%, vanuit de septembercirculaire hebben we een extra toevoeging aan de stelpost voor prijsindexatie opgenomen om de kosten van inflatie te kunnen dragen. De inflatiecijfers

zijn continu in beweging. Afhankelijk van de mate waarin prijsgevoelige budgetten onderhevig zijn aan de gemiddelde inflatiecijfers zal blijken of de stelpost afdoende is.

Groei gemeente

Binnen de gemeente zetten we ons al meerdere jaren in voor groei van onze gemeente. We hebben de ambitie om de komende jaren stevig te groeien. Het gevolg daarvan is dat de gemeente vooral in aantal inwoners, maar onder andere ook in vastgoed toeneemt. Dit gaat grote gevolgen hebben voor het begrotingsbeeld van de gemeente Ouder-Amstel. Voor de berekening van de algemene uitkering is rekening gehouden met de toename aan woningen en inwoners die we verwachten voor 2025 en 2026, zoals opgenomen in de kadernota. We verwachten dat naast de algemene uitkering ook diverse andere inkomsten en uitgaven gaan toenemen, deze zijn nog niet opgenomen in de begroting 2023-2026. Zodra deze inkomsten en uitgaven concreter worden worden deze in de begroting opgenomen.

Gemeentelijke opvang vluchtelingen en Oekraïners

De gemeentelijk opgave voor het opvangen van vluchtelingen en Oekraïners wordt ook komend jaar groot. Naast de opvang van vluchtelingen en Oekraïners zijn wij ook verantwoordelijk voor versnelde opvang van statushouders en (crisis) noodopvang voor asielzoekers. Het kabinet werkt aan een wettelijke taak voor gemeenten om opvanglocaties voor asielzoekers te leveren en wij zijn zelf hard aan het werk dat te realiseren. Dit moet in de toekomst zorgen voor voldoende opvangplekken en een betere spreiding van asielopvang over het hele land. Voor noodopvang asielzoekers is mogelijk een locatie in Amsterdam-Duivendrecht beschikbaar, namelijk het oude HvA gebouw (Hogeschool van Amsterdam). De kosten hiervan worden volledig vergoed door het Rijk. Daarnaast werken we samen met Amsterdam aan een opvang van ongeveer 200 Oekraïners in Entrada in Amsterdam-Duivendrecht voor de veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland. Van deze kosten is aangegeven dat het Rijk deze zal vergoeden. Daarnaast vangen we momenteel nog 40 Oekraïners op in Ouder-Amstel en 40 bij particulieren. De zorg hiervoor loopt in 2023 ook door. Dit alles legt een flinke druk op het ambtelijk apparaat, het onderwijs en de zorg, die reeds kampen met personeelstekorten.

Corona

Op het moment van het schrijven van de begroting is nog niet bekend of corona de komende jaren gaat spelen en wat exact de gevolgen zijn van de coronapandemie op de langere termijn; we hebben de verwachtingen, die we al eerder hebben opgenomen ten aanzien van de te derven opbrengsten toeristenbelasting en parkeerbelasting, opgenomen.

2.3 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 thema's, activiteiten en geldmiddelen, die gericht is op het bereiken van vooraf bepaalde maatschappelijke effecten en doelstellingen.

2.3.1 Programma's

In de programma's staan de activiteiten voor het komende jaar, de financiële wijzigingen en de beleidsstukken die relevant zijn in dit domein. Wijzigingen in de baten of lasten in 2023 ten opzichte van 2022, en welke groter zijn dan € 75.000, worden toegelicht. In de programma-indeling zijn per dit jaar vier programma's opgenomen; Sociaal, Ruimte, Gebiedsontwikkeling en Bedrijfsvoering. Op deze wijze sluit de begroting aan op de inrichting van de organisatie. De activiteiten omtrent gebiedsontwikkeling zijn niet langer onderdeel van Ruimte maar ondergebracht in een apart programma. Het programma bedrijfsvoering bevat de directe dienstverlening aan de burger (bevolkingszaken), bestuur en communicatie als ook overhead en de algemene dekkingsmiddelen. De vier programma's vormen samen het programmaplan en geven alle budgetten van de begroting weer.

2.3.2 Paragrafen

Naast het programmaplan 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.

2.3.3 Financiële begroting

In de financiële begroting worden de uitgangspunten van de begroting aangegeven. Daarnaast bevat de financiële begroting een overzicht van baten en lasten voor de begroting 2023-2026, geeft het inzicht in de incidentele mutaties en structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves. Verder wordt in het kort aandacht besteed aan de belangrijkste mutaties in de reserves en voorzieningen. De financiële begroting bevat een aantal bijlagen. Dit zijn het EMU-saldo, programmabegroting op taakveldniveau, geprognosticeerde balans en overzicht investeringen 2023-2026.

De financiële cijfers over 2022 die zijn opgenomen in de kolom "Begroting 2022" bestaan uit de cijfers vanuit de vastgestelde primitieve begroting 2022 welke zijn aangevuld met de begrotingsaanpassingen 2022 zoals vastgesteld in de 1e Burap 2022 en de recentste aanpassingen op de budgetten 2022. Op deze wijze is de weergave van het resultaat 2022 het meest actueel en het best vergelijkbaar met het begrote resultaat 2023.

2.4 Financiële positie

In dit onderdeel wordt op hoofdlijnen aandacht besteed aan de financiële positie van de gemeente; zowel voor wat betreft het jaar 2023 als voor de jaren 2024 tot en met 2026.

De begroting 2023 sluit met een positief saldo van € 119.000. De uitkomsten van de (meerjaren)begroting worden in onderstaand overzicht weergegeven waarbij er een splitsing is aangebracht tussen de incidentele en structurele baten en lasten opgenomen in het begrotingssaldo.

Financiële positie	Begroting			
	2023	2024	2025	2026
Saldo baten en lasten	-350	955	2.366	-77
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	469	919	358	819
Resultaat volgens begroting	119	1.874	2.724	742
Incidentele baten en lasten	-65	496	-206	-94
Structureel begrotingssaldo	54	2.370	2.518	648

2.5 Waarstaatjegemeente.nl

Op de website waarstaatjegemeente.nl kunt u informatie verkrijgen over de gemeente Ouder-Amstel en over andere gemeenten.

Thema's



Bouwen en wonen



Openbare orde en veiligheid



Bedrijvigheid en economie



Werk en inkomen



Onderwijs



Jeugd en jeugdhulpverlening



Gezondheid



Gemeentelijke financiën



Dienstverlening en digitalisering



Energietransitie



Mobiliteit



Duurzame leefomgeving



Sport en cultuur

2.6 Samenstelling college en portefeuillevverdeling

Burgemeester J. Langenacker

	Portefeuilles	
	Algemeen Bestuur	Openbare orde en veiligheid
	Coördinatie handhaving	

- Algemeen beleid en coördinatie
- Bestuurlijke aangelegenheden
- Intergemeentelijke samenwerking
- Kwaliteit van de dienstverlening
- Representatie
- Personeelszaken
- Informatiebeleid/automatisering
- Burgerzaken
- Verkiezingen
- Begraafplaats

- Openbare orde en veiligheid
- Brandweertzaken
- Crisisbeheersing
- Politiezaken
- Rampenbestrijding
- Sociale veiligheid
- Algemene Plaatselijke Verordening
- Bijzondere Wetten

Wethouder B.M. de Reijke 1^e locoburgemeester (jaar 1 en jaar 3)

	Portefeuilles	
	Ruimtelijke Ordening, wonen en gebiedsontwikkeling	Financiën
	Sport en gezondheid	

- Ruimtelijk beleid
- Volkshuisvesting/Wonen
- De Nieuwe Kern, Werkstad OverAmstel, Entrada
- Bestemmingsplannen
- Bouw- en woningtoezicht
- Grondbeleid
- Straatnaamgeving
- Monumentenbeleid

- Financieel beleid
- Belastingen
- Accommodaties / gemeentelijk vastgoed

- Sportbeleid
- Gezondheidsbeleid
- Alcohol- en drugsvoorlichting

Wethouder P.D.A.M. Koek-Baks 2^e locoburgemeester (1^e loco jaar 2 en jaar 4)

	Portefeuilles	
	Verkeer en Vervoer	Leefomgeving
	<ul style="list-style-type: none">• Verkeersbeleid• Infrastructuur• Openbaar vervoer• Verkeersveiligheid• A9• Amstelbrug	<ul style="list-style-type: none">• Inrichting openbare ruimte• Speelplekken• Openbaar groen• Water (kwaliteit en kwantiteit)• Riolering• Wegenbeheer• Woninggroen• Hondenbeleid
	Herinrichting dorpscentrum Ouderkerk	
	Cultuur	Communicatie en Participatie
<ul style="list-style-type: none">• Historisch museum• Cultureel erfgoed• Cultuur• Cultuureducatie• Kunstbeleid• Muziekcollectief• Openbare bibliotheek	<ul style="list-style-type: none">• Promotie en PR• Communicatie• Website• Mediabeleid• Participatie inwoners• Interactieve beleidsvorming• Burgerparticipatie	
	Economische Zaken	
	<ul style="list-style-type: none">• Toerisme• Recreatie• Economisch beleid• Bedrijvigheid• Bedrijvencontacten	

Wethouder J. de Maa 3^e locoburgemeester

	Portefeuilles	
	Wmo en decentralisaties	Milieu en Duurzaamheid
	<ul style="list-style-type: none">• Coördinatie Decentralisaties• Wmo• Welzijnswerk• Vrijwilligersbeleid• Seniorenbeleid	<ul style="list-style-type: none">• Klimaat• Milieubeheer• Afval• Luchtkwaliteit• Geluid en externe veiligheid• Bodem• Schiphol
	Jeugd en onderwijs	Sociale zaken en werkgelegenheid (Participatiewet)
	<ul style="list-style-type: none">• Onderwijsbeleid• Onderwijshuisvesting• Brede School, integrale Kindcentra (IKC)• Leerplicht• Jeugdzorg• Jongerenwerk• Jeugdbeleid/Jeugdwet• Kinderopvang, BSO en Peuterspeelzaalwerk	<ul style="list-style-type: none">• Arbeidsmarktbeleid• Inkomensvoorzieningen• Minimabeleid• Emancipatiebeleid, Diversiteit en inclusie• Asielzoekersbeleid/inburgering• Kwijtscheldingsbeleid• Maatschappelijke dienstverlening• Schuldhulpverlening• Sociale Werkvoorziening

Gemeentesecretaris R. van Reijswoud



3 Programma's

3.1 Sociaal

Het programma Sociaal is onderverdeeld in de volgende zes deelprogramma's:

- Wmo;
- Jeugd;
- Werk, Inkomen en Participatie;
- Maatschappelijke voorzieningen
- Onderwijs;
- Sport, Gezondheid & Cultuur.

Per thema zijn speerpunten, doelstellingen en acties beschreven.

Ons overkoepelende doel is:

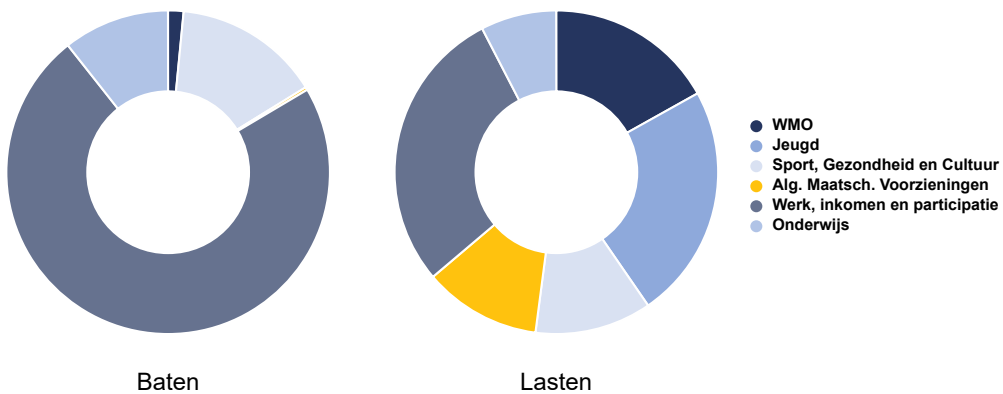
- Alle inwoners van Ouder-Amstel volwaardig en zo zelfstandig mogelijk laten wonen, werken en deelnemen aan de samenleving op een actieve en respectvolle manier.
- Bevorderen van goed onderwijs als basis van een samenleving waarin mensen zowel individueel als collectief optimaal kunnen functioneren.
- Bevorderen van een aantrekkelijk aanbod en voorzieningenniveau op het gebied van sport, cultuur en gezondheid met als doel om de sociale cohesie, bewegen en gezond leven te verbeteren.

De inflatie en de hoge energieprijzen treffen ook onze inwoners. Dalende koopkracht kan voor een aantal inwoners de bestaanszekerheid onder druk zetten. Het kabinet heeft naast de energievergoeding voor de minima in 2022, vanaf 2023 maatregelen aangekondigd. In het coalitieakkoord zijn gezien de kwetsbare financiële positie van de gemeente diverse taakstellingen opgenomen, ook in de sociaal domein. Deze taakstellingen worden nog nader uitgewerkt. We zullen de impact van beide ontwikkelingen nauwlettend in de gaten houden en meenemen in de uitwerking van de taakstellingen.

De Oekraïners die in 2022 in onze gemeente onderdak hebben gevonden en de verwachte toename van statushouders heeft op alle bovenstaande deelprogramma's effect. Er moet onderwijs zijn voor de kinderen, zorg voor hulpbehoefde en inkomen en mogelijk toeleiding naar werk voor deze nieuwe inwoners. De impact van deze groep hebben we verder verwoord in de risicoparagraaf en niet per thema in het programma Sociaal. Overigens heeft noodopvang voor vluchtelingen dit effect niet omdat deze voorzieningen binnen de opvang door het COA gerealiseerd worden.



Verdeling baten en lasten programma Samenleving over thema's



Speerpunt: Herkenbare en laagdrempelige toegang tot ondersteuning, voorzieningen en advies op het gebied van zorg, werk en inkomen. Integrale aanpak van vragen op meerdere gebieden binnen het sociaal domein.

Doelstellingen/Acties

Integrale aanpak van een hulpvraag en een laagdrempelige toegang voor onze inwoners

Doelstellingen/Acties
<ul style="list-style-type: none"> Binnen de brede uitvraag hebben de inwoners van Ouder-Amstel één aanspreekpunt voor één of meer vragen op het gebied van de Participatiewet, de Wmo, de Jeugdwet en Schuldhulpverlening. De toegang tot de individuele voorzieningen wordt integraal opgepakt en er wordt intensief samengewerkt met de aanbieders van zorg en begeleiding op allen onderdelen van het Sociaal Domein. Aan de hand van de doelstellingen in het coalitie-akkoord wordt bepaald welke bijdrage een integrale beleidsvisie voor het gehele Sociaal Domein en het onderwijs heeft. Dit wordt verwerkt in het coalitie uitvoeringsprogramma.
Sturen op kwaliteit
<ul style="list-style-type: none"> In 2023 vinden daar waar nodig aanpassingen plaats in beleid en werkwijze op basis van de uitkomsten van het programma datagedreven werken. Bij de brede uitvraag wordt in nauwe samenwerking intensief casuïstiek overleg binnen het sociaal domein opgepakt.
Subsidies afgestemd op de veranderende samenleving met duidelijke spelregels en verlichting van administratieve lasten
<ul style="list-style-type: none"> In 2023 wordt een nieuw subsidiebeleid en een nieuwe subsidie verordening vastgesteld. Daarnaast wordt bekeken welke versoering er mogelijk zijn de komende jaren rondom de subsidies en de verwachte effecten hiervan.

3.1.1 Wmo

Wmo staat voor Wet maatschappelijke ondersteuning. De Wmo heeft tot doel er voor te zorgen dat alle mensen kunnen meedoen in de samenleving en zo lang mogelijk zelfstandig kunnen blijven wonen. Dat geldt voor jonge en gezonde mensen, maar ook voor ouderen en mensen met een beperking.

De gemeente hanteert als uitgangspunt dat iedereen actief kan deelnemen aan de samenleving, ongeacht afkomst, geslacht, beperking, geloof of (seksuele) voorkeur en zoveel mogelijk zelfstandig kan functioneren. Actieve deelname aan onze maatschappij helpt ook bij het tegengaan van eenzaamheid. Mantelzorgers en vrijwilligers zijn belangrijk en worden ondersteund, zodat zij hun werk zo goed mogelijk kunnen blijven doen. Dit thema voorziet in een scala aan voorzieningen en preventie-activiteiten gericht op het gebied van zorg en welzijn.

Portefeuillehouder

Wethouder J. de Maa

- Coördinatie Decentralisaties
- Wmo

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Speerpunt: Kwalitatieve goede zorg

Doelstellingen
Maatwerk aanpak en snel handelen
<ul style="list-style-type: none"> Wmo-hulpvragen worden zoveel als mogelijk voor onze inwoners integraal met de andere onderdelen van het Sociaal Domein opgepakt. We willen de Wmo voorzieningen zo veel mogelijk op peil houden maar gaan de voorzieningen heroverwegen gezien de financiële situatie van de gemeente. Dit gaan we doen met doen met zoveel mogelijk behoud van de kwaliteit van aanbod. De uitvoeringsorganisatie van Duo+ is goed toegerust om alle aanvragen binnen de gestelde termijnen te behandelen. Cliëntondersteuning is beschikbaar voor iedereen met een ondersteuningsvraag. Waar mogelijk worden algemene voorzieningen ontwikkeld die vrij toegankelijk zijn voor een brede doelgroep en als volwaardig alternatief voor maatwerkvoorzieningen. Aanvullend op het Wmo-vervoer worden de mogelijkheden van een algemene voorziening voor vervoer met vrijwilligers opgestart. Afronding van twee inkooptrajecten in Duo+ voor de contracten voor woningaanpassingen en begeleiding en dagbesteding. Deze contracten dragen, samen met de lopende contracten, bij aan een sluitend aanbod van maatwerkvoorzieningen.
Het bereik onder mantelzorgers vergroten

Doelstellingen
<ul style="list-style-type: none"> • De inwoners van Duivendrecht kunnen gebruik maken van een inloopspreekuur in De Brede Hoed in Diemen bij de nieuwe mantelzorgorganisatie. Het inloopspreekuur heeft een hogere frequentie, waardoor inwoners vaker en langer terecht kunnen voor hulp. • Verbeteren van de contacten tussen de mantelzorgorganisaties en de eerste lijn, door deelname aan gezamenlijke overleggen.
Ondersteuning mantelzorgers
<ul style="list-style-type: none"> • Het mantelzorgcompliment verstrekken aan mantelzorgers, met een verzorgende in Ouder-Amstel, die ingeschreven staan bij een mantelzorgorganisatie. • De inzet van logeeropvang als onderdeel van de respijtzorg uitvoeren.
Maatschappelijke opvang en beschermd wonen
<ul style="list-style-type: none"> • Op bestuurlijk niveau vindt regionaal (Amstelland niveau) overleg plaats met centrumgemeente Amsterdam over de uitvoering en de toekomstige ontwikkelingen in de Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen (MOBW). • De herverdeling van middelen vindt vanaf 2024 plaats. Concreet betekent dit besluit dat alle gemeenten per 2024 de middelen voor Beschermd Wonen ontvangen op basis van een objectief verdeelmodel. De Amstelland gemeenten mandateren Amsterdam, net als voorgaande jaren, voor de uitvoering van Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen tot en met 2023. • Het streven is om samen met de Amstelland gemeenten de toegang voor MOBW begin 2023 bij de lokale gemeentes te beleggen. Dit betekent dat wij de toegang voor Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen bij het Zorgadviespunt gaan inrichten. Voor het inrichten van de toegang ontvangen wij transformatiemiddelen. • Samen met Amsterdam en de Amstelland gemeenten wordt in 2023 verder uitvoering gegeven aan het regioplan voor de preventie (voorkomen en tegengaan) van dakloosheid. • Met de Amstelland gemeenten zetten wij ons in voor aanpak economisch dak- en thuislozen burgers uit de regio. Dit doen wij door onder andere het project 'onder de pannen' verder uit te rollen en verdere afspraken omtrent het project Wenckebachweg te maken. Daarnaast worden beleidsregels voor economisch dak- en thuislozen opgesteld om de ondersteuning te borgen.
Toezicht op naleving kwaliteitseisen maatwerkvoorzieningen
<ul style="list-style-type: none"> • De GGD-Amsterdam voert, in zijn rol als Wmo toezichthouder, het wettelijk toezicht uit op de naleving van de kwaliteitseisen. • Alle cliënten met een Wmo-voorziening ontvangen voor het cliëntervaringsonderzoek een vragenlijst waarin onderzoek wordt gedaan naar de toegang, kwaliteit en effect van de Wmo ondersteuning.

Wat mag het kosten?

WMO	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Lasten	2.499	2.632	2.785	2.810	2.835	2.836
Baten	73	60	60	60	60	60
Saldo baten en lasten	-2.426	-2.572	-2.725	-2.750	-2.775	-2.776
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	6	-	-	-	-	-
Saldo reserves	6	-	-	-	-	-
Saldo	-2.421	-2.572	-2.725	-2.750	-2.775	-2.776

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

De begroting is in 2023 met € 153.000 hoger ten opzichte van de begroting in 2022. De gemeente Ouder-Amstel ontvangt jaarlijks een bedrag van € 31.000 tot een bedrag van € 36.000 in 2026 via de algemene uitkering voor de versterking en ondersteuning van de wijkteams. Aanvullend hierop heeft de gemeente vanuit de algemene uitkering meerjarig een compensatie van € 25.000 ontvangen voor de salarislasteren in het zorgdomein. Verder is de formatie uitgebreid met twee klantmanager om de dienstverlening te verbeteren.

BATEN

De verschillen tussen de begroting 2023 en de begroting 2022 zijn kleiner dan € 75.000 en worden daarom niet toegelicht.

Beleidskader

Op deze pagina vindt u de kaderstellende documenten, de wetten en de verordeningen.

Kaderstellende documenten

- Verordening maatschappelijke ondersteuning Ouder-Amstel 2020
- Beleidsplan Wmo 2020-2025
- Nadere Regels Maatschappelijke Ondersteuning 2021 Ouder-Amstel
- Beleidsregels Maatschappelijke Ondersteuning 2017 Ouder-Amstel
- Aansluitdocument Samen Zorgen
- Grondslag Aansluitdocument Samen Zorgen
- Dienstverleningsplan 2008
- Nota Inrichting toegang Sociaal Domein

Wetten

- Participatiewet
- Jeugdwet 2015
- Wet Maatschappelijke ondersteuning 2015
- Besluit loonkostensubsidie participatiewet
- Tijdelijke ministeriële regeling persoonsgegevens facturen Jeugdwet
- Besluit extramurale vrijheidsbeneming en sociale zekerheid
- Wet Inburgering
- Uitvoeringsbesluit Wmo 2015
- Aanwijzingsbesluit toezichthoudende ambtenaren Jeugdwet en Wmo 2015
- Wet gemeentelijke antidiscriminatie voorzieningen
- Verwijsindex risicojongeren

Verordeningen

- Verordening Maatschappelijke ondersteuning Ouder-Amstel 2020
- Verordening Cliëntenparticipatie Sociaal domein Ouder-Amstel 2015
- Verordening Tegenprestatie Ouder-Amstel 2015
- Afstemmingsverordening Ouder-Amstel 2015
- Verordening Maatschappelijke Participatie schoolgaande kinderen
- Verordening Verrekening bestuurlijke boete bij recidive Ouder-Amstel 2015
- Re-integratieverordening Participatiewet Ouder-Amstel 2015
- Verordening Wet Inburgering Ouder-Amstel 2007

Indicatoren Wmo

Inwoners van Ouder-Amstel maken veel minder gebruik van maatwerkvoorzieningen dan het landelijk gemiddelde. Dit heeft te maken met de samenstelling van de bevolking (relatief welvarende en zelfredzame inwoners) en met een aanbod aan algemene voorzieningen (maatschappelijk werk, Coherente, lichte dagbesteding). Dit zijn preventieve voorzieningen die voor iedereen toegankelijk zijn en waarvoor geen maatwerkindicatie nodig is.

Maatwerkarrangementen

Indicator	Eenheid	Periode	Ouder-Amstel	Nederland	Bron	Beschrijving
Wmo-cliënten met een maatwerk arrangement	% ten opzichte van aantal inwoners ¹	2020	17%	22,7%	CBS-Monitor Sociaal	Een maatwerkarrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo.

¹ Door een wijziging van de eenheid ten opzicht van voorgaande jaren is dit cijfer moeilijk te vergelijken met voorgaande jaren. Wel is de uitkomst in vergelijking met landelijke cijfers hetzelfde. In Ouder-Amstel wordt nog steeds een minder groot beroep gedaan op maatwerkondersteuning vanuit de Wmo. Eenheid is gewijzigd ten opzichte van voorgaande jaren

Mantelzorg

Doel	Indicator	Bron	Periode	Ouder-Amstel
Bereik mantelzorgers vergroten	Aantal ingeschreven mantelzorgers	Jaarverslag(en) mantelzorgorganisatie(s)	2021	214
Mantelzorgers ondersteunen	Percentage inwoners dat aangeeft dat er tijdens de aanvraagprocedure rekening is gehouden met de situatie van de mantelzorger.	Cliëntervaringsonderzoek Wmo	2021	45%
Mantelzorg verlenen	Percentage van volwassenen (19+) dat aangeeft mantelzorg te verlenen .	WSJG/Gezondheidsmonitor GGD 2016	2016	14,4%

Integrale aanpak van een hulpvraag en laagdrempelige toegang

Indicator	Periode	Ouder-Amstel
Percentage cliënten dat aangeeft dat zij wisten waar ze moesten zijn met de hulpvraag	2021	81%
Percentage cliënten dat aangeeft dat zij gebruik maken van algemene voorzieningen	2021	26%
Percentage cliënten die zich gemeld hebben met een hulpvraag dat wist dat ze gebruik kunnen maken van onafhankelijke cliëntondersteuning	2021	27%

Sturen op kwaliteit

Indicator	Periode	Ouder-Amstel
Percentage cliënten dat aangeeft dat de kwaliteit van de ondersteuning die ze krijgen, goed is	2021	79%
Percentage cliënten dat aangeeft dat de ondersteuning past bij de hulpvraag	2021	83%
Percentage cliënten dat aangeeft zij zich met de ondersteuning beter kunnen redden	2021	71%
Percentage cliënten dat aangeeft dat zij samen met een medewerker van het Zorgadviespunt naar een oplossing hebben gezocht	2021	66%

3.1.2 Jeugd

Ouder-Amstel wil dat jongeren zo voorspoedig mogelijk opgroeien en zo min mogelijk belemmeringen ervaren van sociaal, economische en/of psychosociale problemen. Daarom vinden we een sterk sociaal netwerk en zo snel mogelijk inzetten van passende hulp belangrijk. Dat doen we zoveel mogelijk samen met de opvoeders en kinderen. We kijken dan ook nadrukkelijk naar het kind in zijn of haar omgeving (gezin, school, vrije tijd).

Portefeuillehouder

Wethouder J. de Maa

- Coördinatie Decentralisaties
- Jeugd

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Speerpunt: Kwalitatief goede zorg

Doelstellingen
Adequate en betaalbare jeugdhulp is beschikbaar voor jeugdigen die dat nodig hebben

<p>Doelstellingen</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2023 zal in het teken staan van het verder doorontwikkelen van het nieuw jeugdhulpstelsel voor de hoogspecialistische jeugdhulp. Dit is zorg voor de meest kwetsbare jeugdigen en gezinnen met (meervoudige) complexe problematiek. We werken met een taakgerichte uitvoeringsvariant waarin we vooraf afspraken maken met de gecontracteerde zorgaanbieders (kernpartners) over bedragen en aantallen (lumpsum). Hiermee beogen we meer grip te hebben op de financiële ontwikkeling en passende zorg te bieden in samenwerking met de zorgaanbieders en andere betrokken partijen (zoals de huisartsen). • Voor de enkelvoudige specialistische jeugdhulp moeten op termijn nieuwe overeenkomsten afgesloten worden. In 2022 bepalen we of we dat doen middels het verlengen van de huidige contracten of dat er een andere wijze passender is. Eind 2022 is daar naar verwachting een besluit over genomen waarna we in 2023 de enkelvoudig specialistische jeugdhulp conform inrichten. • We continueren en ontwikkelen de samenwerking met de huisartsen en de praktijkondersteuner Geestelijke GezondheidsZorg voor jeugd (j-GGZ) met als doel om hulp tijdig en integraal in te zetten. • We bewaken de beschikbaarheid van jeugdhulp (voor de (meest) kwetsbaren) door periodieke monitoring, door continu overleg tussen uitvoering, verwijzers, beleid en zorgaanbieders. • Extra beleids- en uitvoeringscapaciteit die in 2021 beschikbaar gesteld is, vervalt in 2023. Door de dynamiek in dit stelsel is nu nog niet bekend welke effecten de wijzigingen structureel hebben op de taken. Ook de risico's die er mogelijk zijn als taken niet of beperkt uitgevoerd worden. Zodra hier meer inzicht in is worden de gevolgen voorgelegd aan het bestuur. • We reorganiseren het contractmanagement zodat we efficiënt en in samenwerking met de overige DUO-gemeenten en Amsterdam (hoogspecialistische jeugdhulp) de zorgaanbieders monitoren en mee in gesprek blijven. • We ontwikkelen het integrale werken intern en extern. Onder andere door samen te werken met het medisch domein, onderwijs, kinderdagopvang en andere relevantie partners. Het gezin staat centraal. • Aansluitend bij landelijke en regionale ontwikkelingen werken we mee aan bijvoorbeeld aanstaande wetgeving met betrekking tot de beschikbaarheid van jeugdhulp en andere relevante thema's. • De inzet is om daar waar we dat kunnen beïnvloeden, wachtlijsten worden voorkomen.
<p>De geboden jeugdhulp heeft het gevraagde resultaat</p> <ul style="list-style-type: none"> • Om tot het gewenste resultaat te komen is en blijft overleg met het gezin/de jongere leidend bij het opstellen van zorgplannen. • De gemeente monitort de voortgang van de zorg door contact met de ouders/jeugdige en betrokken zorgaanbieders. • Met het uitvoeren van een cliëntervaringsonderzoek voldoen we aan de wettelijke verplichting. De wijze van uitvoering wordt bepaald in licht van zinvolle data en kostenbesparing.
<p>Jeugdhulp blijft betaalbaar</p> <ul style="list-style-type: none"> • In het jeugdhulpstelsel Amsterdam-DUO financieren we de hoogspecialistische jeugdzorg met een vooraf vastgestelde lumpsum. De lumpsum bestaat uit afspraken over aantallen cliënten en een bedrag. Er is dus vooraf een duidelijk kader afgegeven aan de zorgaanbieders. Dat draagt bij aan de grip op (kosten-)ontwikkelingen. • In het project "datagedreven werken" is een monitor en werkwijze samengesteld waarmee de ontwikkelingen in kosten en zorggebruik goed in beeld zijn en beargumenteerde prognoses gemaakt worden. Deze datagedreven-werkwijze introduceren we in 2022 en vervolgen en ontwikkelen we in 2023. • We ontwikkelen het jeugdhulpstelsel Amsterdam-DUO verder, nog steeds met als doel het bieden van effectieve zorg in een financieel houdbaar stelsel. • De aanpassingen in het contractmanagement dragen bij aan de betaalbaarheid. We versterken onze strategische positie in bijvoorbeeld monitorgesprekken en onderhouden een sterke relatie met de voor onze gemeente belangrijke zorgaanbieders. Zeker in het licht van de taakstelling vanuit het Rijk is dit extra belangrijk.
<p>Belangen van Ouder-Amstel bewaken in het regionale samenwerkingsverband</p> <ul style="list-style-type: none"> • Ouder-Amstel participeert met de overige DUO-gemeenten in het jeugdhulpstelsel Amsterdam-DUO. De leidraad in de ontwikkeling van het stelsel is de ontwikkelagenda. Speerpunten daarin zijn wachtlijsten, gebiedsgericht werken en normaliseren. • Ouder-Amstel praat en beslist mee in de regionale samenwerkingsstructuur met Amsterdam en de DUO-gemeenten. • Op basis van onder meer de hervormingsagenda die in het najaar van 2022 vastgesteld wordt participeert Ouder-Amstel in regionale en bovenregionale activiteiten.
<p>Jongerenwerk: Stimuleren en faciliteren dat jongeren elkaar ontmoeten, vergroten van maatschappelijke betrokkenheid van jongeren en versterken van verbindingen tussen netwerkpartners</p> <ul style="list-style-type: none"> • Verder uitbouwen van de doorgaande lijn tussen jeugd- en jongerenwerk, zodat jongeren beter in beeld zijn als zij naar het voortgezet onderwijs gaan. • Wekelijkse inloop in het Dorpshuis Duivendrecht continueren voor jongeren 13+ en voor groep 8 in het kader van de doorgaande lijn. • Monitoren of Jongerenontmoetingslocatie (JOL) 'Level Up' in Ouderkerk aan de Amstel bijdraagt aan het contact tussen het jongerenwerk en de jongeren en de jongeren onderling en of de leerlingen uit groep 8 de JOL blijven vinden als ze naar het voortgezet onderwijs gaan. • Jongeren betrekken bij de gemeente en de beleidsontwikkeling.

Wat mag het kosten?

Jeugd	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Lasten	3.642	3.694	3.874	3.823	3.619	3.620
Baten	29	-	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	-3.612	-3.694	-3.874	-3.823	-3.619	-3.620
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.612	-3.694	-3.874	-3.823	-3.619	-3.620

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

De begroting in 2023 is circa € 180.000 hoger ten opzichte van de begroting in 2022. Er dient daarbij worden opgemerkt dat in de begroting van 2023 en verder nog geen rekening is gehouden met het indexeren van de budgetten. In de 2e Burap 2022 is de lastenbegroting namelijk neerwaarts bijgesteld op basis van de op dat moment bekende prognose.

Sinds 2022 is er voor de hoog specialistische jeugdzorg een lumpsum (taakgerichte financiering). Dat betekent dat volgens contractafspraken de zorgaanbieders maandelijks een bedrag ontvangen en daarvoor jeugdigen ondersteunen. De zorg is daarmee niet meer gekoppeld aan een tarief per zorgvorm. Het effect hiervan is echter onvoldoende meetbaar doordat de gemeente afhankelijk is van informatie vanuit de jeugdhulpaanbieders. Dat brengt een onzekerheid met zich mee in de prognose. In de 1e Burap 2023 wordt meer duiding gegeven met een mogelijke bijstelling in de meerjarenbegroting. De neerwaartse bijstelling in de 2e Burap 2022 is derhalve niet meerjarig doorgetrokken.

Verder verschuift met de invoering van het nieuwe woonplaatsbeginsel de verantwoordelijkheid voor de zorg van kinderen naar een andere gemeente. Dit stelt op hoofdlijnen dat de gemeente waar de ouder met het gezag woont ook verantwoordelijk is voor de financiering van jeugdhulp. In de meicirculaire 2021 is een inschatting gemaakt op de financiële gevolgen voor gemeenten, waarbij voor Ouder-Amstel structureel een bedrag van € 88.000 in mindering is gebracht. Verder is er in de begroting meerjarig rekening gehouden met de afspraken over de verwerking van de tekorten jeugdzorg na invulling van de hervormingsagenda Jeugd. Dit zou meerjarig tot lagere uitgaven moeten leiden.

BATEN

De verschillen tussen de begroting 2023 en de begroting 2022 zijn kleiner dan € 75.000 en worden daarom niet toegelicht.

Beleidskader

Op deze pagina vindt u de kaderstellende documenten, de wetten en de verordeningen.

Kaderstellende documenten

- Beleidsplan Preventief jeugdbeleid en jeugdhulp 2015-2020
- Nadere regels Jeugdhulp Ouder-Amstel 2022

Wetten

- Wet op de Jeugdzorg
- Wet Maatschappelijke ondersteuning 2015

Verordeningen

- Verordening Jeugdhulp Ouder-Amstel 2022
- Verordening Maatschappelijke ondersteuning gemeente Ouder-Amstel 2020

Indicatoren Jeugd

Doel	Indicator	Bron	Periode	Ouder-Amstel	Referentie gemeenten
De geboden jeugdhulp heeft het gevraagde resultaat	Percentage jeugdigen/ouders van jeugdigen dat aangeeft dat ik/mijn kind zich beter voelt.	CEO Jeugd	2021	92%	83%
	Percentage jeugdigen/ouder van jeugdigen dat aangeeft dat het beter gaat met het gedrag van mij/mijn kind.	CEO Jeugd	2021	91%	78%
	Percentage jeugdigen/ouder van jeugdigen dat aangeeft dat ik vaker zeg wat ik nodig heb/zegt mijn kind vaker wat hij/zij nodig heeft.	CEO Jeugd	2021	90%	73%
	Percentage jeugdigen/ouder van jeugdigen dat aangeeft dat ik door de hulp beter mijn problemen kan oplossen.	CEO Jeugd	2021	74%	73%
	Percentage jeugdigen/ouder van jeugdigen dat aangeeft dat het beter (met mijn kind) op school, werk of dagbesteding gaat door de hulp.	CEO Jeugd	2021	88%	74%
	In de periode april 2021-april 2022 is er een lokaal cliëntervaringsonderzoek uitgevoerd om zicht te hebben op de kwaliteit van de geboden hulp. Het opgenomen % betreft de respons.	Lokaal cliëntervaringsonderzoek Jeugdhulp	2021	15%	
Jeugdhulp blijft betaalbaar	Het streven is om de uitgaven in 2023 binnen begroting te houden.	Financiële administratie	2022	90% 100%	
Belangen van Ouder-Amstel bewaakt in het regionale samenwerkingsverband	Onze gemeente is op alle niveaus (ambtelijk, directie en bestuurlijk) sterk vertegenwoordigd in het regionaal samenwerkingsverband Jeugdzorg.	Begroting (inzet in fte)	2022	100%	n.v.t

3.1.3 Sport, Gezondheid en Cultuur

Het stimuleren van deelname aan sport en culturele activiteiten blijft belangrijk, vooral bij jongeren. Sport en cultuur moeten voor iedereen zijn en blijven. Daarbij is het ook belangrijk dat mensen fijn kunnen recreëren in onze gemeente. Niet alleen ter bevordering van bewegen, maar ook om elkaar te ontmoeten en voor het vinden van ontspanning. Gezien de financiële kwetsbaarheid van de gemeente wordt gezocht naar mogelijkheden om 10% te besparen op gesubsidieerde partijen. Mogelijk heeft dit ook financiële gevolgen voor dit thema.

Doel van het gezondheidsbeleid is de gezondheid van de inwoners van Ouder-Amstel te bevorderen en te beschermen zodat inwoners optimaal kunnen functioneren, mee kunnen doen en bij kunnen dragen aan de maatschappij.

Portefeuillehouders

Wethouder P.D.A.M. Koek-Baks

- Cultuur
- Cultuureducatie

- Kunstbeleid
- Muziekcollectief
- Openbare bibliotheek
- Historisch museum
- Cultureel erfgoed

Wethouder B.M. de Reijke

- Sportbeleid
- Monumentenbeleid
- Gezondheidsbeleid
- Alcohol en drugsvoorlichting

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Speerpunt: Stimuleren van het cultureel klimaat

Doelstellingen
Iedere inwoner in de gemeente moet de kans krijgen zijn of haar creatieve talent te ontdekken, ontwikkelen en ontplooiën.
<ul style="list-style-type: none"> • Continueren van cultuurcoaches middels de 'Brede Regeling Combinatiefuncties', mits het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport deze regeling doorzet vanaf 1 januari 2023; • Onder de aandacht (blijven) brengen om middels het Jeugdfonds Sport & Cultuur deel te kunnen nemen aan het culturele aanbod in de gemeente; • Afhankelijk van de uitwerking van het coalitieakkoord wordt bepaald of een cultureel project in het kader van diversiteit en respect zoals Elieser kan worden georganiseerd.
Alle inwoners kunnen deelnemen aan lokaal of regionaal aanbod op het gebied van kunst, cultuur en erfgoed.
<ul style="list-style-type: none"> • Uitwerken hoe de lokale en regionale culturele infrastructuur toegankelijk gehouden kan worden binnen de bezuinigingsopgave met zo veel mogelijk behoud van de doelstellingen; • Digitale toegankelijkheid en de communicatie daaromheen van ons erfgoed en activiteiten aanbod behouden; • Ontwikkelen van een visie op de bibliotheekfunctie in Ouderkerk aan de Amstel; • Aansluiting bij het project 'Verkenning Samenwerking Cultuureducatie Metropool Regio Amsterdam (MRA)' voor de toegankelijkheid van het cultureel aanbod voor het onderwijs;
Beschikbare ruimte benutten voor de creatieve en culturele ontwikkeling van inwoners.
<ul style="list-style-type: none"> • Inspelen op de spelregels van de leegstandsverordening van de gemeente Ouder-Amstel; • Continueren van het ter beschikking stellen van de centrale ruimtes in het gemeentehuis en het Dorpshuis Duivendrecht voor exposities.
Het bevorderen van lokale en regionale samenwerking en kennisuitwisseling op het gebied van kunst, cultuur en erfgoed.
<ul style="list-style-type: none"> • Binnen de deelregio Amstelland-Meerlanden het programma Kunst, Cultuur en Erfgoed van de MRA blijven volgen; • Nagaan hoe de lokale samenwerking tussen culturele partners onderling en de gemeente te versterken is met minder ambtelijke capaciteit. • Ondersteuning van het Cultuurplatform Ouder-Amstel (CPOA) zal versoberd worden gezien de financiële situatie van de gemeente; • Binnen de regio Amsterdam-Amstelland onderdeel uitmaken van een regionale activiteit samen met andere gemeenten.
Behoud en aantrekkelijker maken van cultureel erfgoed in de gemeente.
<ul style="list-style-type: none"> • Opnemen van het cultureel erfgoed in de omgevingsvisie en het omgevingsplan van de gemeente die vanaf 2023 uitgevoerd moet worden; • Subsidiëren en ondersteunen van (im)materieel erfgoed, de Rode Loper en gemeentelijke monumenten; • Het betrekken van de gemeentelijke monumenten bij de Open Monumentdag; • Onderhouden van kunst in de openbare ruimte.

Speerpunt: Een gemeente die uitnodigt om te bewegen

Doelstellingen
Stimuleren van een actieve en gezonde leefstijl voor iedereen, met name voor kinderen.

Doelstellingen
<ul style="list-style-type: none"> • Ontwikkelen en behouden van een gevarieerd en toegankelijk sport- en beweegaanbod voor inwoners en mensen uit de regio van alle leeftijden; • Stimuleren van maatschappelijke organisaties om sport en bewegen vaker in te zetten als middel voor bredere doelen en gebruik te maken van landelijke initiatieven, regelingen en fondsen; • Behouden en onderhouden van sportfaciliteiten door uitvoering meerjareninvesteringsplan binnen- en buitensportaccommodaties plus uitvoering speelnota; • Continueren van de inzet buurtsportcoach, mits het ministerie van VWS de 'Brede Regeling Combinatiefuncties' doorzet na 1 januari 2023; • Actualiseren lokaal sportakkoord; • Faciliteren bij de organisatie van grote sportevenementen als de triatlon Ouderkerkerplas; • Organiseren netwerkbijeenkomst om de samenwerking sportverenigingen, maatschappelijke organisaties en eerstelijns zorg te versterken voor betere afstemming vraag en aanbod; • Continueren van de uitvoering van het programma Gezonde Leefstijl voor Ouderen en uitbreiden met het programma Doortrappen.
Toegankelijkheid van sport en bewegen ondersteunen.
<ul style="list-style-type: none"> • Onder de aandacht (blijven) brengen om middels het Jeugdfonds Sport & Cultuur deel te kunnen nemen aan het sportieve aanbod in de gemeente; • Het sportieve aanbod onder de aandacht (blijven) brengen bij de frontoffice, eerstelijnszorg partijen en overige organisaties die zich inzetten voor een gezonde leefstijl om zo vraag en aanbod beter op elkaar af te stemmen; • Uitvoering van regionale overeenkomst binnen het Samenwerkingsverband Aangepast Sporten, waarbij er regionaal maatwerk geboden kan worden aan mensen met een beperking die willen sporten en bewegen; • Website sportiefouder-amstel.nl continue actueel houden en onder de aandacht houden; • Deelname Monitor Sport en Gemeenten; • Bij de (her)inrichting van plekken is het streven ervoor te zorgen dat de speelplek voor ieder kind of jongere met of zonder beperking toegankelijk en bespeelbaar is; • In samenspraak met Amsterdam het sportaanbod (op papier) in De Nieuwe Kern vormgeven en te streven naar voldoende sportfaciliteiten voor onze huidige en toekomstige bewoners.
Een aantrekkelijke, avontuurlijke en natuurlijke buitenruimte die uitnodigt om te bewegen.
<ul style="list-style-type: none"> • Uitvoering speelnota, waarbij er in 2023 in totaal drie speelplekken in de gemeente worden heringericht aan de hand van participatietrajecten; • Alle heringerichte speelplekken zijn rookvrij; • Invulling speelfaciliteiten (op papier) in De Nieuwe Kern in samenwerking met Amsterdam.

Speerpunt: Een gezonde gemeente

Doelstellingen
Het stimuleren van bewegen
<ul style="list-style-type: none"> • In 2023 wordt een nieuwe gezondheidsnota aangeboden aan de raad. Voor het opstellen van de nota en de realisatie van de doelstellingen zoekt de gemeente samenwerking met verschillende partijen zoals de zorgverzekeraar, huisartsen, lokale supermarkten, agrariërs en horeca. • Onderzoeken van de mogelijkheid om gezonde leefstijl te stimuleren door het inzetten van Fitcoins. • Continueren inzet combinatiefunctionaris. • Promoten en stimuleren gebruik beweegroutes. • In het kader van het de financiële positie van de gemeente wordt 'Beweegaanbod Coherente op peil houden' heroverwogen. • Middels communicatie aandacht vragen voor sport en bewegen.
Voorkomen van overgewicht en waarbij met name aandacht is voor de jeugd in Duivendrecht
<ul style="list-style-type: none"> • Stimuleren van beweegactiviteiten, gebruik watertappunten en van gezonde voeding. • Inzet van GGD voor project gezonde scholen.
Vermindering roken
<ul style="list-style-type: none"> • Deelname aan landelijke activiteiten zoals Stoptober.
Vermindering alcoholgebruik
<ul style="list-style-type: none"> • Inzet van voorlichtingsbijeenkomsten door "Brijder". • Deelname landelijke campagnes zoals "ik pas". • Aandacht alcoholgebruik op festivals en evenementen.
Bewustwording gevaren bij gebruik van lachgas
<ul style="list-style-type: none"> • Aandacht voor toegenomen gebruik en gevaren van lachgas.
Vermindering van psychische klachten en sociaal emotionele problemen
<ul style="list-style-type: none"> • In samenwerking met Prezens organiseren van preventieve activiteiten zoals een cursus "Minder piekeren". • Samen met scholen organiseren van activiteiten op het terugdringen van psychische klachten. • Jongeren informeren over valkuilen van internet, social media en gaming. • Jongeren informeren over seks en gezondheid.

Wat mag het kosten?

Sport, Gezondheid en Cultuur	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Lasten	1.891	1.962	1.924	2.613	1.860	1.874
Baten	611	516	481	483	483	483
Saldo baten en lasten	-1.280	-1.446	-1.443	-2.130	-1.377	-1.390
Toevoegingen aan reserves	10	-2	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	43	-	88	416	27	54
Saldo reserves	33	2	88	416	27	54
Saldo	-1.247	-1.444	-1.355	-1.714	-1.350	-1.337

Toelichting Financieel overzicht

De verschillen tussen de begroting 2023 en de begroting 2022 zijn aan de lasten- en aan de batenkant kleiner dan € 75.000 en worden daarom niet toegelicht. In 2024 is de begroting incidenteel met € 700.000 bijgesteld in verband met groot planmatig onderhoud voor sporthal Bindelwijk.

Beleidskader

Op deze pagina vindt u de kaderstellende documenten, de wetten en de verordeningen.

Kaderstellende documenten

- Beleids- en activiteitenplan Sport & Bewegen 'Mee(r)doen met Sport 2017-2024
- Notitie Beheer & Exploitatie sport- en maatschappelijke voorzieningen 2011
- Jeugdbeleidsplan 2016
- Cultuurnota Ouder-Amstel 'Kunst en cultuur maken we samen' 2019-2024
- Subsidieregeling Kunst- en cultuurprojecten
- Subsidieregeling Compensatie leges en kosten gemeentelijke dienstverlening
- Buitenspelen in Ouder-Amstel, natuurlijk! Speelnota plus uitvoeringsprogramma Ouder-Amstel 2019-2026

Wetten

- Warenwetbesluit Attractie- en Speeltoestellen (WAS)
- Rijksregeling Impuls brede scholen, sport en cultuur
- Wet Markt & Overheid

Verordeningen

- Algemene subsidieverordening Ouder-Amstel
- Verordening Percentageregeling Kunst en Cultuur 2010

Kaderstellende documenten

- Gemeenschappelijke Regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland
- Gezondheidsnota Ouder-Amstel; Nota lokaal gezondheidsbeleid 2018-2022
- Nota Integraal alcoholbeleid Ouder-Amstel 2014-2017

Wetten

- Wet Maatschappelijke ondersteuning
- Wet Publieke gezondheid

Indicatoren Sport, Gezondheid en Cultuur

Doel	Indicator	Periode	Ouder-Amstel	NL	Bron	Streefcijfer
Toegankelijkheid van sport ondersteunen	Het percentage inwoners van 19 jaar en ouder, dat niet wekelijks sport, ten opzicht van het totaal aantal inwoners.	2016	43,5%	48,7%	GGD gezondheidsmonitor	41%
Stimuleren van bewegen	Het percentage inwoners van 19 jaar en ouder, dat aan de beweegnorm voldoet.	2020	55%	50%	GGD gezondheidsmonitor	57%
Stimuleren van bewegen	Het percentage inwoners van 19 jaar en ouder dat minimaal 1x per week sport	2020	61%	51%	GGD gezondheidsmonitor	61%
Stimuleren van bewegen	Het aantal inwoners dat lid is van een of meerdere sportbonden, gedeeld door het totaal aantal inwoners.	2018	35%	24,9%	KISS-rapportage	35%
Aantrekkelijke en natuurlijke omgeving om te bewegen	Het percentage inwoners dat aangeeft (zeer) tevreden te zijn over de sportvoorzieningen in de nabijheid.	2018	70%	75%	VNG Burgerpeiling	75%
Aantrekkelijk en natuurlijke omgeving om te bewegen	Het percentage inwoners dat aangeeft (zeer) tevreden te zijn over de speelvoorzieningen tot 12 jaar in de nabijheid.	2018	59%	63%	VNG Burgerpeiling	63%
Aantrekkelijke en natuurlijke omgeving om te bewegen	Aantal heringerichte speelplekken in de gemeente.	2022	3	nvt	Ouder-Amstel	3
Stimuleren van een cultureel en sportief klimaat	Aantal fte buurtcoaches sport en cultuur.	2022	2,43	nvt	Ouder-Amstel	2,43
Stimuleren van een cultureel klimaat	Aantal scholen wat gebruik maakt van het toegespitste cultuureducatieprogramma.	2022	5	nvt	Ouder-Amstel	5

Doel	Indicator	Bron	Streefcijfer
Stimuleren bewegen	<ul style="list-style-type: none"> Percentage volwassen inwoners dat voldoende beweegt. Het aantal jongeren dat gemiddeld 1 uur per dag beweegt. 	68%- 55% 80%- 56%	=/ >2016
Voorkomen overgewicht	<ul style="list-style-type: none"> Het aantal inwoners met obesitas in Ouder-Amstel. Percentage obesitas bij Jeugd in Duivendrecht. 	11%- 9% 15%- 13%	Verla- gen
Vermindering roken	<ul style="list-style-type: none"> Het percentage rokers onder volwassenen in Ouder-Amstel Percentage jongeren dat ooit gerookt heeft 	16%- 13% 21%- 13%	14% 0%
Vermindering alcoholgebruik	<ul style="list-style-type: none"> Het aandeel volwassen inwoners dat overmatig en/of zwaar drinkt. Het percentage jongeren dat afgelopen maand alcohol gedronken heeft in Ouder-Amstel. 	14% - 14% 25% - 10%	12% 0%
Vermindering psychische klachten	<ul style="list-style-type: none"> Percentage volwassen inwoners uit Ouder-Amstel met matige psychische klachten. Sociaal emotionele problemen bij jongeren. 	35%- 37% 7%- 8%	28% 5%

3.1.4 Algemeen maatschappelijke voorzieningen

De gemeente hanteert als uitgangspunt dat iedereen actief kan deelnemen aan de samenleving, ongeacht afkomst, geslacht, beperking, geloof of (seksuele) voorkeur en zoveel mogelijk zelfstandig kan functioneren. Actieve deelname aan onze maatschappij helpt ook bij het tegengaan van eenzaamheid. Mantelzorgers en vrijwilligers zijn belangrijk en worden ondersteund, zodat zij hun werk zo goed mogelijk kunnen blijven doen. Dit thema voorziet in een scala aan voorzieningen en preventie-activiteiten gericht op het gebied van zorg en welzijn.

Portefeuillehouder

Wethouder J. de Maa

- Welzijnswerk
- Vrijwilligersbeleid (exclusief Sport)
- Seniorenbeleid
- Emancipatiebeleid, Diversiteit en inclusie

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Speerpunt: Kwalitatief goede zorg

Doelstellingen
De hulpvraag in het geval van huiselijk geweld en kindermishandeling kunnen opvangen én zorgen dat deze laagdrempelig toegankelijk is
<ul style="list-style-type: none">• Ook voor 2023 is het belangrijk om te bewaken dat de capaciteit van de lokale hulpverlening voldoende blijft bij de toenemende hulpvraag.• Aan de hand van de evaluatie in 2022 wordt gekeken of het spreekuur huiselijk geweld voldoet aan de behoefte.• De samenwerking tussen de gemeentelijke hulpverlener huiselijk geweld en Veilig Thuis wordt voortgezet.
Vertegenwoordiging van het belang van Ouder-Amstel in de gemeenschappelijke regeling Amsterdam-Amstelland (Veilig Thuis)
<ul style="list-style-type: none">• Verwacht wordt dat het aantal meldingen bij Veilig Thuis nog blijft stijgen. Er wordt rekening gehouden met een groei van het personeel bij Veilig Thuis van 10% in 2023.• Regioaanpak huiselijk geweld en kindermishandeling (HGKM) 2020-2024. De focus van Ouder-Amstel ligt bij preventie.

Speerpunt: Enthousiasmeren meer vrijwilligers

Doelstellingen
Vrijwilligers zo goed mogelijk ondersteunen
<ul style="list-style-type: none">• De vacaturebank actief promoten.• Faciliteren bij het in stand houden van vrijwilligerswerk.

Speerpunt: Actieve en respectvolle gemeente

Doelstellingen
Iedereen kan actief deelnemen aan de samenleving, ongeacht afkomst, geslacht, beperking, geloof of (seksuele)voorkeur
<ul style="list-style-type: none">• Diverse organisaties voeren het gemeentelijk beleid op het gebied van Wmo, welzijn, sport en cultuur dat gericht is op het deelnemen van onze inwoners aan de samenleving. De gemeente stimuleert dit beleid door middel van subsidies. In het kader van de versoering op het subsidiebeleid vindt een herijking plaats die ook op dit terrein een impact kan hebben. Dit moet nog worden uitgewerkt en geldt dus niet voor 2023.
Mensen die zich eenzaam voelen worden geholpen bij maatschappelijke deelname
<ul style="list-style-type: none">• Lokale campagne tegen eenzaamheid uitvoeren.
In Ouder-Amstel wordt respectvol met verschillen omgegaan
<ul style="list-style-type: none">• In samenspraak met maatschappelijke partners gaat de gemeente op passende wijze aandacht besteden aan het thema emancipatie.

Wat mag het kosten?

Algemeen maatschappelijke voorzieningen	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Lasten	1.739	3.376	1.935	1.905	1.878	1.773
Baten	60	1.668	11	11	11	11
Saldo baten en lasten	-1.678	-1.709	-1.924	-1.894	-1.867	-1.763
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.678	-1.709	-1.924	-1.894	-1.867	-1.763

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

De begroting aan de lastenkant neemt in 2023 met circa € 1.441.000 af ten opzichte van 2022. In 2022 is er namelijk sprake van incidentele uitgaven in het kader van de Oekraïne crisis en de opvang van deze Oekraïners. Het is nog niet bekend in hoeverre er sprake zal zijn van meerjarige uitgaven voor dit onderwerp.

BATEN

Er staat een specifieke uitkering tegenover de uitgaven die de gemeente maakt voor de opvang van vluchtelingen die zich vanuit Oekraïne hebben gehuisvest in de gemeente Ouder-Amstel. Het uitgangspunt is dat alle uitgaven worden vergoed door het Rijk. Voorsnog is hier enkel sprake van in 2022. Eventuele bijstellingen op de meerjarenbegroting worden verwerkt in de 1e Burap 2023.

Verder ontvangt de gemeente eenmalig een bijdrage van circa € 65.000 van de gemeente Uithoorn voor het programma datagedreven sturing sociaal domein.

In de begroting van 2023 is tevens nog geen rekening gehouden met de inkomsten van het Rijk voor de nieuwe Wet inburgering. De gemeente ontvangt jaarlijks een specifieke uitkering. Het effect hiervan is circa € 78.000. Eventuele bijstellingen op de meerjarenbegroting worden na ontvangst van de voorlopige beschikking verwerkt in de 1e Burap 2023.

Beleidskader

Op deze pagina vindt u de kaderstellende documenten, de wetten en de verordeningen.

Kaderstellende documenten

- Verordening maatschappelijke ondersteuning Ouder-Amstel 2020
- Beleidsplan Wmo 2020-2025
- Nadere Regels Maatschappelijke Ondersteuning 2021 Ouder-Amstel
- Beleidsregels Maatschappelijke Ondersteuning 2017 Ouder-Amstel
- Beleidsplan Preventief Jeugdbeleid en Jeugdhulp 2017-2020
- Beleidsregels Jeugdhulp 2019
- Aansluitdocument Samen Zorgen
- Grondslag Aansluitdocument Samen Zorgen
- Nota Inrichting toegang Sociaal Domein
- Regioaanpak huiselijk geweld en kindermishandeling, op weg naar duurzame veiligheid 2015-2020
- Uitvoeringsplan Veilig Thuis Amsterdam-Amstelland
- Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland
- Nota Integraal alcoholbeleid Ouder-Amstel 2014-2017
- Beleidsplan Preventief jeugdbeleid en jeugdhulp 2015-2020
- Nadere regels Jeugdhulp Ouder-Amstel 2022 e.v. (vast te stellen medio november 2021)

Wetten

- Participatiewet
- Jeugdwet 2015
- Wet Maatschappelijke ondersteuning 2015
- Besluit loonkostensubsidie participatiewet
- Tijdelijke ministeriële regeling persoonsgegevens facturen Jeugdwet
- Besluit extramurale vrijheidsbeneming en sociale zekerheid
- Wet Inburgering

- Uitvoeringsbesluit Wmo 2015
- Aanwijzingsbesluit toezichthoudende ambtenaren Jeugdwet en Wmo 2015
- Wet gemeentelijke antidiscriminatie voorzieningen
- Verwijsindex risicojongeren
- Jeugdwet, Artikel 2.1 aanhef en onder e en artikel 2.2 lid 2 onder b;
- Wet maatschappelijke ondersteuningrtikel 2.1.2 aanhef en onder lid a en artikel 4.1.1 Veiligheid voor elkaar,
- Regioaanpak 2020-2024, Huiselijk Geweld en Kindermishandeling Amsterdam-Amstelland

Verordeningen

- Verordening Maatschappelijke ondersteuning Ouder-Amstel 2020
- Verordening Cliëntenparticipatie Sociaal domein Ouder-Amstel 2015
- Verordening Tegenprestatie Ouder-Amstel 2015
- Afstemmingsverordening Ouder-Amstel 2015
- Verordening Maatschappelijke Participatie schoolgaande kinderen
- Verordening Verrekening bestuurlijke boete bij recidive Ouder-Amstel 2015
- Verordening Jeugdhulp 2018
- Verordening Jeugdwet
- Re-integratieverordening Participatiewet Ouder-Amstel 2015
- Verordening Wet Inburgering Ouder-Amstel 2007

Indicatoren Algemeen Maatschappelijke voorzieningen

Mantelzorg

Doel	Indicator	Bron	Periode	Ouder-Amstel
Bereik mantelzorgers vergroten	Aantal ingeschreven mantelzorgers.	Jaarverslag(en) mantelzorgorganisatie(s)	2021	214
Mantelzorgers ondersteunen	Percentage inwoners dat aangeeft dat er tijdens de aanvraagprocedure rekening is gehouden met de situatie van de mantelzorger.	Cliëntervaringsonderzoek Wmo	2021	45%
Mantelzorg verlenen	Percentage van volwassenen (19+) dat aangeeft mantelzorg te verlenen.	WSJG/Gezondheidsmonitor GGD 2016	2016	14,4%

3.1.5 Werk, Inkomen en Participatie

Werk en inkomen verleent aan mensen die het nodig hebben, ondersteuning bij de arbeidsinschakeling. Ook verleent zij bijstand aan mensen die niet over de middelen beschikken om in de noodzakelijke kosten van het bestaan te voorzien. Via het minimabeleid worden inwoners ondersteund die een minimum inkomen hebben zodat zij kunnen deelnemen aan sport en maatschappelijke activiteiten. Daarbij voeren we een proactief opleidings- en arbeidsmarktbeleid opgepakt vanuit de MRA.

Portefeuillehouder

Wethouder J. de Maa

- Arbeidsmarktbeleid
- Inkomensvoorzieningen
- Minimabeleid
- Asielzoekersbeleid/inburgering
- Kwijtscheldingsbeleid
- Maatschappelijke dienstverlening
- Schuldhulpverlening
- Sociale Werkvoorziening en Volwasseneneducatie

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Speerpunt: Het versterken van vertrouwen en verantwoordelijkheid

Doelstellingen
Het wegnemen van obstakels in het bijstandbeleid die meedoen in de samenleving in de weg staan.
<ul style="list-style-type: none">Onderzoek naar mogelijkheden van een bijstandsbeleid dat meer gericht is op talent en affiniteit van mensen dan op repressie. Er wordt bekeken of processen eenvoudiger en klantvriendelijker kunnen worden ingericht. Als methode hiervoor wordt de "omgekeerde toets" gebruikt. Het principe hiervan is maatwerk, een integrale aanpak en toetsbaarheid.Onderzoek naar de mogelijkheid om bijverdienen naast de uitkering toe te staan conform de wens uit het coalitieakkoord.
Minimabeleid: Het effectief ondersteunen van minima
<ul style="list-style-type: none">Effecten minimabeleid worden geëvalueerd. Er wordt een doorrekening gemaakt om de gevolgen van de bezuinigingen uit het coalitieakkoord zichtbaar te maken, zodat een keuze kan worden gemaakt hoe deze worden geëffectueerd.
Wet inburgering: Nieuwkomers in de gemeente goed ondersteunen bij het leren van de taal, inburgering en participatie.
<ul style="list-style-type: none">De gemeente biedt statushouders een brede intake en de Taalstart, een soort verlengde intake. Samen met de statushouder wordt een Plan Inburgering en Participatie (PIP) gemaakt waarin de leerroute en afspraken over participatie worden vastgelegd. De leerroutes worden gevolgd in Amsterdam of Amstelveen.Statushouders worden in de eerste zes maanden financieel ontzorgd, volgen een cursus financiële zelfredzaamheid en krijgen financiële begeleiding.De groep nieuwkomers die onder de wet inburgering 2013 valt, de zogenaamde ondertussengroep, wordt zo goed mogelijk bij het inburgeren ondersteund.
Schuldhelp: Inwoners met betalingsachterstanden eerder in beeld krijgen en uit eigen beweging hulp aanbieden.
<ul style="list-style-type: none">Bij een meervoudig signaal over betalingsachterstanden op vaste lasten, zoals huur, energie, water en zorgverzekering door middel van een huisbezoek schulddienstverlening aanbieden. Het Rijk stelt vanaf 2023 via de Aanpak Geldzorgen, Armoede en Schulden structureel middelen beschikbaar voor het voorkomen en bestrijden van armoede en schulden.Aansluiten bij de Nederlandse schuldhulproute.

Wat mag het kosten?

Werk, Inkomen en Participatie	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Lasten	6.131	5.879	4.715	4.714	4.715	4.715
Baten	4.079	2.956	2.829	2.829	2.829	2.829
Saldo baten en lasten	-2.052	-2.923	-1.886	-1.886	-1.886	-1.886
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.052	-2.923	-1.886	-1.886	-1.886	-1.886

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

De lasten zijn in 2023 circa € 1.164.000 lager begroot ten opzichte van 2022. Dit is het gevolg van diverse incidentele lasten die vooralsnog alleen van toepassing zijn in 2022. In de begroting van 2022 is onder andere ruim € 600.000 opgenomen voor de uitvoering en uitkering van de eenmalige energietoeslag. Verder is de BUIG aan de lastenkant met € 180.000 bijgesteld. Afhankelijk van het voorlopige BUIG budget 2023 zal de begroting bij de voorjaarsnota 2023 meerjarig bijgesteld worden.

Verder is in de begroting 2023 geen rekening gehouden met de uitvoering en uitkering van leefgeld voor Oekraïners. De lasten hiervoor zijn in 2022 circa € 173.000. Aanvullend hierop heeft het Rijk voor statushouders € 100.000 ter beschikking gesteld voor de Hotel- en accommodatieregeling (HAR). Dit is een eenmalige regeling in 2022.

Daarnaast zijn de re-integratie middelen voor de nieuwe Wet inburgering nog niet meerjarig in de begroting opgenomen, waarvan het effect € 15.000 is. Zodra de

nieuwe beschikkingen bekend worden gemaakt, volgt een bijstelling in de eerst bestuursrapportage 2023. De herallocatie van de urenbegroting voor de salarislasten leidt tevens tot een meerjarige bijstelling van € 70.000. Ten slotte is er in 2022 eenmalig ingezet op vroegsignalering schuldhelpverlening.

BATEN

De rijksbijdrage voor de opvang van de Oekraïners zijn verwerkt in het deelprogramma Algemeen maatschappelijke ontwikkelingen. Verder heeft de gemeente in 2022 eenmalig € 100.000 ontvangen voor de Hotel- en accommodatieregeling (HAR). Het is vooralsnog onbekend of deze regeling ook in 2023 zal worden voortgezet. De overige verschillen tussen de begroting 2023 en de begroting 2022 zijn kleiner dan € 75.000 en worden daarom niet toegelicht.

Beleidskader

Op deze pagina vindt u de kaderstellende documenten, de wetten en de verordeningen.

Kaderstellende documenten

- Nota Re-integratie 2015
- Nota Minimabeleid 2020
- Beleidsregels inburgering
- Beleidsregels Invoering Wet taaleis 2016
- Beleidsregels Kostendelersnorm minimaregelingen 2016
- Besluit Mandatering bevoegdheden aan AM Match 2016
- Beleidsregels Gemeentelijke loonkostensubsidie 2015
- Besluit Compensatie chronisch zieken, gehandicapten en minima (CAV) 2014
- Beleidsregels Krediethypotheek 2013
- Beleidsregels Terugvordering Participatiewet 2020
- beleidsregels terugvordering BBZ 2020
- Integrale handhavingsnota sociaal domein 2020
- Beleidsregels Waarschuwing en verminderde verwijtbaarheid 2013
- Beleidsplan Schuldhelpverlening 2018 – 2022
- Beleidsregels Schuldhelpverlening Ouder-Amstel
- Protocol Huisbezoeken 2021

Wetten

- Algemene wet bestuursrecht (AWB)
- Wet Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers
- Wet Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen
- Participatiewet
- Wet Inburgering
- Wet SUWI
- Besluit SUWI
- Wet Sociale Werkvoorziening (WSW)
- Wet Gemeentelijke schuldhelpverlening
- Wet vereenvoudiging beslagvrije voet (vBVV)
- Wet stroomlijning keten voor derdenbeslag ten behoeve van het verbreden van het beslagregister (VBR)
- Wet adviesrecht gemeenten bij schuldenbewind (AGS)
- Algemeen Inkomensbesluit Sociale zekerheidswetten
- Besluit Aanwijzing registraties gezamenlijke huishouding 1998
- Besluit Bijstandverlening zelfstandigen 2004 (BBZ)

- Besluit Advisering beschut werk
- Besluit Gelijikstelling vreemdelingen Participatiewet, IOAW en IOAZ
- Besluit Participatiebudget
- Boetebesluit Socialezekerheidswetten
- Besluit Buitengerechtelijke kosten
- Besluit Extramurale vrijheidsbeneming en sociale zekerheid
- Besluit Loonkostensubsidie participatiewet
- Besluit Proceskosten bestuursrecht
- Besluit Taaltoets Participatiewet
- Besluit Participatiewet
- Regeling Administratieve uitvoeringsvoorschriften Bbz 2004
- Regeling Bijstandsverlening aan zelfstandigen in het buitenland
- Regeling Financiering en verantwoording IOAW, IOAZ en Bbz 2004
- Regeling Loonkostensubsidie Participatiewet
- Regeling Statistiek Participatiewet, IOAW en IOAZ 2015
- Regeling SUWI
- Regeling Terugvordering geringe bedragen
- Regeling Uitkeringen gemeenten Bbz 2004 voor de uitvoeringsjaren 2012 en volgende
- Regeling Vermogenswaardering IOAZ
- Regeling Participatiewet, IOAW en IOAZ

Verordeningen

- Verordening Individuele inkomenstoelag Ouder-Amstel 2020
- Verordening Tegenprestatie 2015
- Verordening Re-integratie 2015
- Verordening Afstemming 2015
- Verordening Verrekening bestuurlijke boete bij recidive 2015
- Verordening Cliëntenparticipatie Sociaal Domein Ouder-Amstel 2015
- Verordening Persoonsgebonden budget begeleid werken Wsw (regionaal)
- Verordening Cliëntenparticipatie Wsw (regionaal)

Indicatoren Werk, inkomen en participatie

Netto arbeidsparticipatie

Ouder-Amstel scoort al jaren hoger als het gaat om de netto arbeidsparticipatie. Dit heeft vooral te maken met de aanwezigheid van veel banen in de regio. In goede economische tijden is te zien dat wij dichter richting het landelijk gemiddelde gaan en in mindere economische tijden wordt de afstand tot het landelijke beeld weer wat groter.

Indicator	Termijn	Ouder-Amstel	NL	Bron
Netto arbeidsparticipatie	2020	69,6%	68,4%	waarstaatjegemeente.nl

Banen

Het aantal banen ten opzichte van het aantal inwoners is in Ouder-Amstel erg hoog. Dit heeft vooral te maken met de aanwezigheid van veel bedrijven in Werkstad OverAmstel.

Indicator	Termijn	Ouder-Amstel	NL	Bron
Aantal banen per 1.000 inwoners van 15-64 jaar	2021	1.663,5	685,8	waarstaatjegemeente.nl

Bijstandsuitkeringen

Het aantal personen met een bijstandsuitkering is in Ouder-Amstel erg laag vergeleken met het landelijk gemiddelde. Dit heeft vooral te maken met de sociaal economische

samenstelling van onze bevolking. Dit betekent niet dat wij ruim in onze middelen zitten. Bij de toekenning van de BUIG-middelen aan onze gemeente wordt rekening gehouden met die sociaal economische samenstelling.

Indicator	Termijn	Ouder-Amstel	NL	Bron
Personen met een bijstandsuitkering per 10.000 inwoners	2021	319	432	waarstaatjegemeente.nl

Aantal re-integratievoorzieningen

Conform het al eerdergenoemde beeld, als gevolg van de sociaaleconomische samenstelling van onze bevolking, zien wij ook bij het inzetten van re-integratievoorzieningen dat wij ver onder het landelijk gemiddelde zitten.

Indicator	Termijn	Ouder-Amstel	NL	Bron
Lopende re-integratievoorzieningen per 10.000 inwoners van 15 tot 64 jaar	2021	76	130	waarstaatjegemeente.nl

Wet inburgering 2021

In de beleidsnota nieuwe wet inburgering 2020-2024 zijn onderstaande prestatie indicatoren vastgesteld:

Indicatoren
80% van alle inburgeringsplichtigen is binnen zes maanden na huisvesting in de gemeente Ouder-Amstel gestart met een integraal aanbod: het leren van de (vak)taal of het volgen van een opleiding gecombineerd met (betaald) werk.
Minimaal 70% van de inburgeringsplichtigen participeert 'naar vermogen', bij voorkeur via (betaald) werk, binnen 12 maanden instroom in de bijstand.
Gemiddeld minimaal een 7,0 scoren in het tevredenheidsonderzoek onder vertegenwoordigers die samenwerken binnen de Sociale Alliantie Ouder-Amstel.
Gemiddeld minimaal een 7,0 scoren in het tevredenheidsonderzoek onder inburgeringsplichtigen die deelnemen aan de nieuwe aanpak.

3.1.6 Onderwijs

Een kwalitatief goed onderwijsaanbod in gezonde en goed bereikbare scholen is een belangrijke basisvoorziening voor onze jeugd. Daarvoor moeten de scholen en schoolbesturen in samenwerking met de gemeente Ouder-Amstel de juiste kaders en randvoorwaarden bieden. In verband met het verlopen van de huidige beleidsnota's onderwijs en het coalitieakkoord worden de aankomende tijd de beleidsnota's geactualiseerd en wordt bekeken welke speerpunten centraal komen te staan en welke invulling hieraan wordt gegeven.

Portefeuillehouders

Wethouder J. de Maa

- Onderwijsbeleid
- Passend onderwijs
- Leerplicht
- Leerlingenvervoer
- Onderwijshuisvesting
- Integrale Kindcentra en brede school
- Onderwijsachterstandenbeleid

- Volwasseneneducatie (laaggeletterdheid)

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Speerpunt: Voldoende aanbod van kwalitatief, goed onderwijs

Doelstellingen/Acties
Voor alle kinderen is er kwalitatief goed passend onderwijs in hun eigen wijk
<ul style="list-style-type: none"> • De gemeente volgt de resultaten op passend onderwijs actief door in overleg te treden met basis- en voortgezet onderwijs via de Lokale en Regionale Educatieve Agenda en de (kern)overleggen van de samenwerkingsverbanden. Ook neemt de gemeente actief deel aan de Regionale agenda Thuiszitters. • De Methodische Aanpak Schoolverzuim (MAS), waarin vroeg signalering van thuiszitters centraal staat, wordt gecontinueerd om langdurig thuiszitten te voorkomen. • Als er geen kwalitatief goed passend onderwijs aanbod is in hun eigen wijk wordt er voorzien in (bekostiging) leerlingenvervoer.
Voor alle kinderen zijn er kansen om zich optimaal te ontwikkelen
<ul style="list-style-type: none"> • Samen met scholen en de kinderopvang uitvoering geven aan de Lokale Educatieve Agenda. Afhankelijk van het coalitieakkoord wordt er gekeken aan welke onderdelen uit het Jaarprogramma Onderwijs uitvoering kan worden gegeven. In het Jaarprogramma Onderwijs 2022-2023 is er extra aandacht voor burgerschapsvorming, talentontwikkeling, ouderbetrokkenheid, taal, gezondheid, duurzaamheid en milieu, en sport en cultuur. • Afhankelijk van het coalitieakkoord en het nieuwe beleidsplan wordt gekeken in hoeverre het voorschoolse aanbod voor peuters van ouders zonder recht hebben op kinderopvangtoeslag (KOT) gecontinueerd kan worden. • Het onderwijskansen beleid wordt geactualiseerd.
In samenwerking met de schoolbesturen te komen tot een vernieuwend aanbod van basisonderwijs en eventueel voortgezet onderwijs in de nieuwe wijk 'De Nieuwe Kern'.
<ul style="list-style-type: none"> • Het stichten van een tweetal nieuwe basisscholen in De Nieuwe Kern (DNK) van de schoolbesturen ASKO en Florente maakt onderdeel uit van het Plan van Nieuwe Scholen dat de gemeenteraad medio 2021 heeft vastgesteld. In samenwerking met de schoolbesturen ASKO Scholen en Florente Basisscholen wordt er gekeken naar de te nemen vervolgstappen met betrekking tot de uiteindelijke huisvesting van deze twee scholen. Daarnaast worden de mogelijkheden van voortgezet onderwijsvoorzieningen in de nieuw te ontwikkelen wijken van onze gemeente zoals De Nieuwe Kern, het Entrada gebied en Werkstad OverAmstel in samenwerking met de buurgemeenten en schoolbesturen verkend.
Voor alle doelgroepkinderen van 2-4 jaar is een voorschoolse educatie- (VE) plek beschikbaar
<ul style="list-style-type: none"> • In samenwerking met VE-aanbieders binnen de gemeente wordt het aanbod van 16 uur voorschoolse educatie gedurende (minimaal) 1,5 jaar voor doelgroepeuters gecontinueerd. • De doorgaande lijn tussen voor- en vroegschoolse educatie wordt gestimuleerd. • Actualiseren van het onderwijskansenbeleid 2020-2023 binnen de beschikbare ambtelijke capaciteit.
Goede, veilige en gezonde schoolgebouwen voor leerlingen en leerkrachten met aandacht voor de samenwerking met kinderopvang.
<ul style="list-style-type: none"> • De haalbaarheid van het project twee-scholen-onder-één-dak met kinderopvang op het terrein van de Bindelwijk is uitgebreid onderzocht. Daarnaast is er in het voorjaar van 2022 een haalbaarheidsonderzoek uitgevoerd naar de (on)mogelijkheden van renovatie van de Amstelschool. Er is nu een volledig beeld beschikbaar van de verschillende scenario's. In samenspraak met Onderwijsgroep Amstelland wordt nu bezien welke vervolgstappen er kunnen worden gezet en hoe die eruit zien.
Corona en toegenomen (risico op) onderwijsachterstanden
<ul style="list-style-type: none"> • Tijdens de coronacrisis heeft het Rijk extra middelen geïnvesteerd in het onderwijs om achterstanden aan te pakken. Niet alleen voor scholen en schoolbesturen, maar ook voor de gemeente geldt dat de extra inzet naar aanleiding van deze steunpakketten doorwerkt in 2023. Daarmee wordt er uitvoering gegeven aan de plannen met betrekking tot het Nationaal Programma Onderwijs en zal de samenwerking met schoolbesturen, scholen, kinderopvang en jeugdzorg op dit vlak voortgezet worden. Hiermee hopen we de onderwijskansen van de jeugd te bevorderen.
Herijken beleidsplan onderwijs
<ul style="list-style-type: none"> • Aan de hand van het coalitieakkoord zal het beleidsplan onderwijs geactualiseerd moeten worden en wordt bekeken welk van de bovenstaande doelstellingen en acties dienen te worden aangepast de aankomende jaren.

Wat mag het kosten?

Onderwijs	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Lasten	1.269	1.211	1.250	1.171	1.171	1.325
Baten	144	139	168	119	119	119
Saldo baten en lasten	-1.124	-1.073	-1.083	-1.053	-1.053	-1.206
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0

Onderwijs	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Onttrekkingen aan reserves	259	260	246	246	246	246
Saldo reserves	259	260	246	246	246	246
Saldo	-865	-813	-837	-807	-807	-961

Toelichting Financieel overzicht

De verschillen tussen de begroting 2023 en de begroting 2022 zijn aan de lasten- en aan de batenkant kleiner dan € 75.000 en worden daarom niet toegelicht.

Beleidskader

Op deze pagina vindt u de kaderstellende documenten, de wetten en de verordeningen.

Kaderstellende documenten

- Beleids- en activiteitenplan onderwijs OA 2016-2020
- Addendum onderwijsnota 2016-2020
- Jaarprogramma onderwijs 2022-2023
- Beleidsnota en afspraken onderwijskansen Ouder-Amstel 2020-2023
- Besluit basisvoorwaarden kwaliteit voorschoolse educatie
- Meerjarenprogramma 2020-2024 Laaggeletterdheid regio Groot-Amsterdam

Wetten

- Wet op het primair onderwijs
- Wet op het voortgezet onderwijs
- Wet op de expertisecentra (speciaal onderwijs)
- Wet passend onderwijs
- Leerplichtwet 1969
- Wet educatie en beroepsonderwijs
- Wet leerlinggebonden financiering
- Wet ondersteuning onderwijs zieke leerlingen
- Wet innovatie en kwaliteit kinderopvang (voorschoolse educatie)
- Wet harmonisatie kinderopvang en peuterspeelzaalwerk

Verordeningen

- Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs Ouder-Amstel
- Beleidsregels leerlingenvervoer Ouder-Amstel 2019
- Subsidieregeling voorschoolse educatie en peuteropvang
- Verordening leerlingenvervoer Ouder-Amstel 2014

Indicatoren Onderwijs

Voorschoolse educatie voor doelgroeppeuters

Gemeenten zijn verantwoordelijk voor voldoende en een kwalitatief hoogwaardig aanbod van voorschoolse educatie (VE) op de voorscholen (kinderopvangorganisaties met peutergroepen). Uitgangspunt daarin is het zo vroeg en effectief mogelijk aanpakken van onderwijsachterstanden. Schoolbesturen en basisscholen zijn samen verantwoordelijk voor het aanbod en de kwaliteit van vroegschoolse educatie. Daarnaast is de gemeente samen met het onderwijs en de kinderopvang verantwoordelijk voor een goede afstemming tussen voor- en vroegschoolse educatie (VVE). Daartoe zijn een aantal indicatoren vastgelegd in de beleidsnota onderwijs 2016-2020 en het onderwijskansenbeleid 2020-2023. We streven naar het realiseren van een dekkend aanbod van voorschoolse voorzieningen voor alle kinderen in de leeftijd van 2-4 jaar en daarnaast om 100% van de door de GGD geïndiceerde doelgroepkinderen te plaatsen op een VE-locatie. Daarnaast streven we er naar dat alle doelgroeppeuters goed

toegerust het basisonderwijs instromen, wat inhoudt dat op alle domeinen van het overdrachtsdocument (de Peuterestafette) een score van minimaal 'nog in ontwikkeling' wordt behaald. Vervolgens is het doel dat 95% van de doelgroepkleuters zonder verlengd kleuteren doorstroomt naar groep 3.

Verzuim

Als het om verzuimcijfers gaat wordt er een onderscheid gemaakt tussen verschillende soorten verzuim, waaronder met name absoluut en relatief verzuim. Onder absoluut verzuim verstaan we een leerplichtige jongere die niet is ingeschreven op een school. Bij relatief verzuim gaat het om een leerplichtige jongeren die (over een langere periode) niet volgens rooster naar school gaat. De ambitie vanuit de beleidsnota onderwijs 2016-2020 is om het schoolverzuim in het basis- en voortgezet onderwijs blijvend te beperken en te handhaven bij ongeoorloofd schoolverzuim. Hierover wordt jaarlijks verslag gegeven middels het jaarverslag leerplicht.

Voortijdige schoolverlaters totaal (VO + MBO)

Onder voortijdig schoolverlaters worden jongeren tot 23 jaar verstaan die het onderwijs verlaten zonder startkwalificatie: een diploma op mbo 2-, havo- of vwo-niveau. Dat houdt in dat een jongere na het afronden van het vmbo nog minimaal twee jaar een beroepsopleiding moet volgen en afronden. De landelijke doelstelling is om het percentage voortijdig schoolverlaters zo veel mogelijk te beperken. De gemeente Ouder-Amstel kent in schooljaar 2019-2020 een percentage van 1,21%. De ambitie vanuit de beleidsnota onderwijs 2016-2020 is om dit percentage tot onder de 1% te laten dalen.

3.1.7 Verbonden partijen Samenleving

Voor dit programma zijn de volgende verbonden partijen werkzaam:

- Duo+
- Gemeenschappelijke Regeling Amstelland en de Meerlanden Werkorganisatie
- Gemeenschappelijke Regeling GGD Amsterdam
- Gemeenschappelijke Regeling GGD Amsterdam-Amstelland (Veilig Thuis)
- Gemeenschappelijke Regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland (uitgevoerd door GGD)



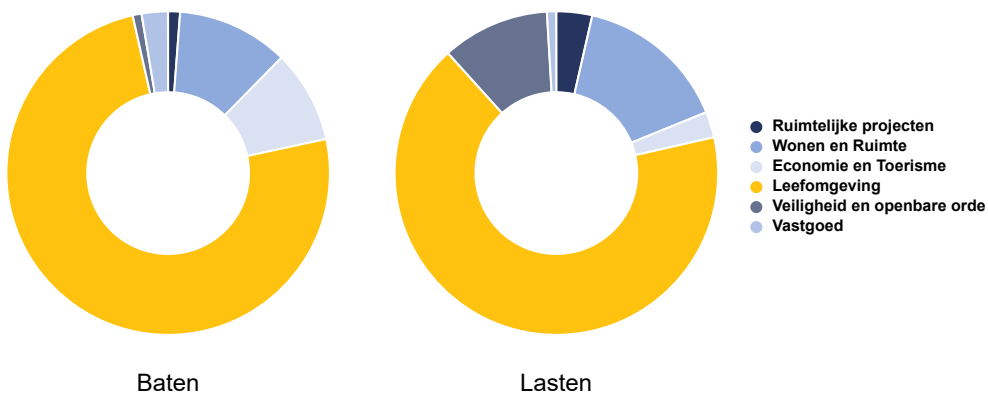
Gemeenschappelijke Regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland

3.2 Ruimte

Het programma Ruimte is onderverdeeld in thema's. In dit programma staan de speerpunten, de doelstellingen en activiteiten beschreven voor het ruimtelijk domein. We streven er naar het woon-, leef-, toeristisch- en economisch klimaat vanuit een duurzaam perspectief te versterken.



Verdeling baten en lasten programma Ruimte over thema's



3.2.1 Ruimtelijke projecten

In Ouder-Amstel wordt (naast de gebiedsontwikkeling, zie daarvoor het aparte programma) gewerkt aan de ontwikkeling van ruimtelijke projecten.

Portefeuillehouders

Wethouder B.M. De Reijke

- Ruimtelijke ordening, alle projecten behoudens de projecten van wethouder Koek-Baks.

Wethouder P.D.A.M. Koek-Baks

- A9
- Amstelbrug
- Centrumplan Ouderkerk

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen

Ruimtelijke projecten

Onder deze noemer vallen alle ruimtelijke projecten die in voorbereidende fase zitten, behoudens de gebiedsontwikkeling (zie daarvoor het aparte programma). Kostenverhaal is in de toekomst wellicht mogelijk maar vooralsnog onzeker en daarom wordt dit ten laste van het begrotingsresultaat gebracht. De inzet betreft projecten zoals het Manegeterrein, Van der Looskwartier en Rijksstraatweg 125.

Centrumplan Ouderkerk aan de Amstel

De gemeente Ouder-Amstel ambieert voor Ouderkerk aan de Amstel een levendig en toekomstbestendig centrum, dat fungeert als visitekaartje voor de lokale economie, ontmoetingsplek voor de inwoners en trekpleister voor bezoekers. Binnen dat centrum is 't Kampje het kloppend hart.

In coproductie met inwoners zijn in 2019, 2020 en 2021 respectievelijk het Ambitiedocument, het uitgangspuntendocument Spijkers met Koppen en het Schetsontwerp opgeleverd.

In juni 2021 is het Schetsontwerp vastgesteld als basis voor een verdere gefaseerde uitwerking. In de eerste fase wordt het plan gemaakt en uitgevoerd voor Kerkstraat/'t Kampje/Korendragerstraat en graskeienveld.

In februari is het 2022 Voorlopig Ontwerp (VO) voorzien van een investeringsvoorstel aan de raad voorgelegd. De raad heeft het VO vastgesteld en een investeringskrediet van € 2.085.000 beschikbaar gesteld voor het maken van het Definitieve Ontwerp (DO) en realisatie van het plan. Het DO wordt begin Q4 2022 aan de raad ter goedkeuring voorgelegd om de besteks- en aanbestedingsfase te kunnen starten. Tevens heeft de raad op 17 februari besloten een reserve Centrumplan te vormen waaraan de opbrengsten van twee kavels worden toegevoegd. Dit als gedeeltelijke dekking voor de jaarlijkse kapitaallasten van de realisatie van het Centrumplan. Aan deze reserve is tot nu € 100.000 toegevoegd.

Momenteel wordt gewerkt aan een collegevoorstel met betrekking tot de voortgang van het Centrumplan. Het in februari door de raad beschikbare krediet ad € 2.085.000 resulteert in jaarlijkse kapitaallasten ad € 69.500. In het coalitieakkoord is een verlaging van deze kapitaallasten met € 40.000 opgenomen. Dit zou gelijk moeten zijn aan 50% van de kapitaallasten. Echter, het juiste bedrag is € 34.750. Het verlagen van de

kapitaallasten met 50% heeft tot gevolg dat het investeringskrediet verlaagd is naar € 1.042.500, oftewel € 34.750 aan jaarlijkse kapitaallasten. Vooralsnog wordt in deze begroting uitgegaan van het coalitieakkoord. In het college- en raadsvoorstel zal voor het overige benodigde budget een voorstel worden gedaan.

Tweede lift Duivendrecht

Op dit moment wordt het schetsontwerp voor een tweede passagierslift tussen metro/ NS-station Duivendrecht en een aangepast ontvangstdomein op het Kerkplein te Duivendrecht nader uitgewerkt in een voorlopig (en later definitief) ontwerp met kostenraming. Prorail betaalt de helft van de kosten van deze nadere uitwerking, voor de andere helft heeft de Vervoerregio Amsterdam een bijdrage ter beschikking gesteld van € 147.500 plus 21% BTW. Aan de hand van het ontwerp en de kostenraming wordt einde dit jaar een besluit tot realisatie genomen. Aan de gemeente wordt een eigen bijdrage gevraagd zonder welke de lift er niet komt. Gelet op de huidige inflatie en de ervaringen met medefinanciering van andere grote infrastructurele projecten is hiervoor € 300.000 opgenomen, verdeeld over de jaren 2024, 2025 en 2026.

Wat mag het kosten

Projecten	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Lasten	1.385	593	426	881	337	289
Baten	568	1.210	89	1.882	36	36
Saldo baten en lasten	-817	617	-337	1.002	-301	-253
Toevoegingen aan reserves	-	100	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	35	35	31
Saldo reserves	-	-100	-	35	35	31
Saldo	-817	517	-337	1.036	-266	-223

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

De lasten voor de kleine projecten (voor de grote projecten; zie programma gebiedsontwikkeling) komen in 2023 € 167.000 lager uit dan de begroting 2022. Dit is het effect van de herverdeling van salarislasteren vanuit projecten naar de taakvelden.

De lastenbegroting in 2023 omvat onder andere de uitgaven die gepland zijn voor de verkoop van percelen die naar verwachting vanaf 2024 worden verkocht. De verwachte lasten voor het perceel aan de Aart van der Neerweg zijn in 2024 circa € 400.000 hoger ten opzichte van 2023 ter voorbereiding van de verkoop hiervan.

BATEN

In 2023 zijn de opbrengsten ad € 89.000 als gevolg van het doorbelasten van kosten aan derden opgenomen in de begroting. De afwijking ten opzichte van 2022 is het gevolg van de verkoop van d' Oude School en diverse grondopbrengsten welke in 2022 zijn gerealiseerd. In 2024 is de verwachting dat de percelen aan de Aart van der Neerweg en Prinses Beatrixlaan worden verkocht.

Beleidskader

Op deze pagina vindt u de kaderstellende documenten, de wetten en de verordeningen.

Kaderstellende documenten

- Nota Grondbeleid 2010
- Grondprijnsbeleid 2021

Wetten

- Wet Ruimtelijke ordening
- Besluit Ruimtelijke ordening
- Wet Voorkeursrecht gemeenten
- vanaf naar verwachting 1 januari 2023: Omgevingswet

Verordeningen

- Verordening bedrijveninvesteringszone Ouderkerk aan de Amstel
- Beheersverordening De Ronde Hoep (25-9-2014)
- Huisvestingsverordening
- Doelgroepenverordening
- Verleggingsregeling Kabels en leidingen
- Exploatieverordening gemeente Ouder-Amstel 2003
- Procedureverordening voor tegemoetkoming in planschade

Indicatoren Projecten

Binnen Projecten zijn er geen indicatoren.

3.2.2 Wonen en Ruimte

In onze gemeente gaat aandacht uit naar de grote behoefte aan woonruimte voor alle doelgroepen, alsmede naar ruimtelijke kwaliteit. Onder dit thema vindt u de speerpunten en acties die er worden genomen zoals het stimuleren van langer zelfstandig thuiswonen en ruimtelijke ontwikkeling, zoals de implementatie van de Omgevingswet.

Portefeuillehouders

Wethouder B.M. de Reijke

- Ruimtelijk beleid
- Volkshuisvesting/Wonen
- Bestemmingsplannen
- Bouw- en woningtoezicht
- Grondbeleid
- Implementatie Omgevingswet

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Speerpunt: Verbeteren en verduurzamen van de leefomgeving en het woongenot

Doelstellingen/Acties
Kwaliteit leefomgeving en woongenot bevorderen
<ul style="list-style-type: none">• Nieuwbouw wordt zoveel mogelijk gerealiseerd volgens het programma van eisen voor nieuwbouw van de gemeente Ouder-Amstel.• Inzetten op optimale samenwerking met woningcorporaties in de gemeente.• Samen met woningcorporaties werkt de gemeente aan het verbeteren van de leefbaarheid van wijken, met de focus op het Zonnehofgebied.• Voornoemde doelstelling in de Verstedelijkingsstrategie, het programma gezonde leefomgeving en de aanpak Groen Kapitaal van de provincie adresseren en borgen we.

Speerpunt: Stimuleren van woningaanbod

Doelstellingen/Acties
Voldoende woningaanbod en een toegankelijke woningmarkt voor een diversiteit aan mensen

Doelstellingen/Acties
<ul style="list-style-type: none"> • Versterken regionale samenwerkingen ten behoeve van versnelling regionale woningbouwopgave. • Samenwerken met de provincie om de woningbouw te versnellen via het woonakkoord en het masterplan wonen. • Vergroten kansen voor jongeren en starters: het project Flexwonen in De Nieuwe Kern verder brengen. • Maximale voorrang op huurwoningen voor inwoners Ouder-Amstel voortzetten door deelname pilot lokale beleidsruimte. • Vergroten absolute voorraad van sociale huurwoningen en betaalbaar (huur/koop) middensegment woningen. Hierbij vormen De Nieuwe Kern en Werkstad OverAmstel de belangrijkste locaties om deze ambitie in te vullen. • Meer differentiatie in huurprijzen in nieuwbouwprojecten, waarbij er een goede mix ontstaat tussen sociale huur (onder en boven de aftoppingsgrenzen) en betaalbaar middensegment. • Het stimuleren van eigen woningbezit door het invoeren van een zelfbewoningsplicht. • De mogelijkheden van de Wet opkoopbescherming uit te werken voor de gemeente Ouder-Amstel, eventueel in afstemming met de regiogemeenten. • De doelgroepenverordening wordt aangescherpt, zodat gemeente Ouder-Amstel beter kan sturen op woningen in het sociale- en middensegment. Op deze manier kan gemeente Ouder-Amstel de juiste doelgroepen bedienen én beschermen.

Speerpunt: Optimaal benutten bestaande voorraad

Doelstellingen/Acties
Mensen kunnen wonen in een woning die past bij hun behoefte
<ul style="list-style-type: none"> • Invoering van de herziening van de woonruimteverdeling, door het toevoegen van zoekpunten en situatiepunten. • Stimuleren van het bouwen van levensloopbestendige woningen, zodat ouderen langer zelfstandig thuis kunnen wonen. • Woonzorganalyse afronden en daaropvolgend de woonzorgvisie opstellen. • Onderzoeken welke maatregelen genomen kunnen worden om doorstroming te bevorderen. Voorbeelden: de regeling 'Van groot naar Beter' en het inzetten van een doorstroommakelaar. • Eigenaren van woningen worden door de gemeente en de provincie ondersteund bij de kwaliteitsverbetering van de woning.
Op peil houden van de woningvoorraad
<ul style="list-style-type: none"> • Bewaken regelgeving met betrekking tot onttrekken van woonruimte. • Bewaken uitvoering Doelgroepenverordening • Bewaken uitvoering Leegstandsverordening • Bewaken uitvoering Verordening sociale woningbouw

Speerpunt: Voorbereid zijn op de toekomst en nieuwe regelgeving ruimtelijke ordening implementeren

Doelstellingen/Acties
Het vereenvoudigen van processen waardoor meer ruimte ontstaat voor ruimtelijke initiatieven.
<ul style="list-style-type: none"> • Voorbereiden op het werken met een Omgevingsplan van rechtswege. • Voorbereiden op het werken met instructieregels en programma's. • Opstellen Omgevingsvisie inclusief kaders voor participatie. • Implementeren van de minimale actielijst (VNG-model). • Implementeren werkprocessen en werkwijzen binnen de organisatie. • De eisen rondom leges, mandaten en verordening planschade aanpassen conform de Omgevingswet. • Het bevoegd gezag is met inwerkingtreding van de Omgevingswet voorbereid op het nieuwe meldingsproces onder de Wkb. Bestaande uit een bouwmelding, gereedmelding en informatieverplichtingen. • Diverse digitale systemen worden omgebouwd, zodat zij voldoen aan de standaard die de Omgevingswet stelt en waardoor de dienstverlening verbetert.

Wat mag het kosten?

Wonen en Ruimte	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Lasten	838	1.683	1.824	1.986	1.813	1.798
Baten	683	517	834	539	1.111	1.424
Saldo baten en lasten	-155	-1.166	-990	-1.447	-703	-374
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo	-155	-1.166	-990	-1.447	-703	-374

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

De kosten voor wonen en ruimte vallen in vergelijking met 2022 circa € 140.000 hoger uit. De is hoofdzakelijk het gevolg van de herverdeling van de salarislasten naar de taakvelden op dit deelprogramma.

De lastenbegroting binnen dit deelprogramma omvat onder andere de woonzorgvisie, onderzoek naar zelfwoonplicht en opkoopbescherming. Verder zal de doelgroepenverordening worden geactualiseerd.

BATEN

Bouwleges

Voor de begroting 2023 heeft een actualisatie van de bouwleges plaatsgevonden. Doordat veel projecten niet meer realiseerbaar zijn in 2022 zijn de inkomsten daar verlaagd en realiseren we deze grotendeels in de begroting 2023. Het effect hiervan is ruim € 300.000. Op basis van de huidige prognose zullen de baten vanaf 2025 aanzienlijk stijgen.

Implementatie Omgevingswet

Alle gemeenten worden in de komende jaren gecompenseerd voor de uitvoeringskosten van de omgevingswet via het gemeentefonds. De verwachte stijging in het gemeentefonds is circa 255 miljoen in 2033 en loopt af naar circa 100 miljoen in 2025.

Op basis van deze inkomsten wordt verdere uitvoering gegeven aan de implementatie van de Omgevingswet. Daarnaast ontvangen de gemeenten na inwerkingtreding een jaarlijkse bijdrage van € 10 miljoen in 2023 tot en met 2026 voor het uitvoeren van de Wkb-taken. De verdeling van deze decentralisatie-uitkering vindt plaats via de verdeelsleutel in het gemeentefonds. Dit zal in de komende circulaire bekend worden gemaakt.

Beleidskader

Op deze pagina vindt u de kaderstellende documenten, de wetten en de verordeningen.

Kaderstellende documenten

- Erfgoedbeleid 2016-2020
- Woonvisie Ouder-Amstel 2016
- Beleidsregels sanctiestrategie en hoogte dwangsom Ouder-Amstel 2017
- Welstandsnota Ouder-Amstel 2003
- Standplaatsenbeleid Ouder-Amstel 2012
- Beleidskader Evenementen Gemeente Ouder-Amstel 2017 – 2020
- Beleidsregels Evenementen Gemeente Ouder-Amstel
- VTH Beleidsplan 2017 - 2020 Ouder-Amstel

Wetten

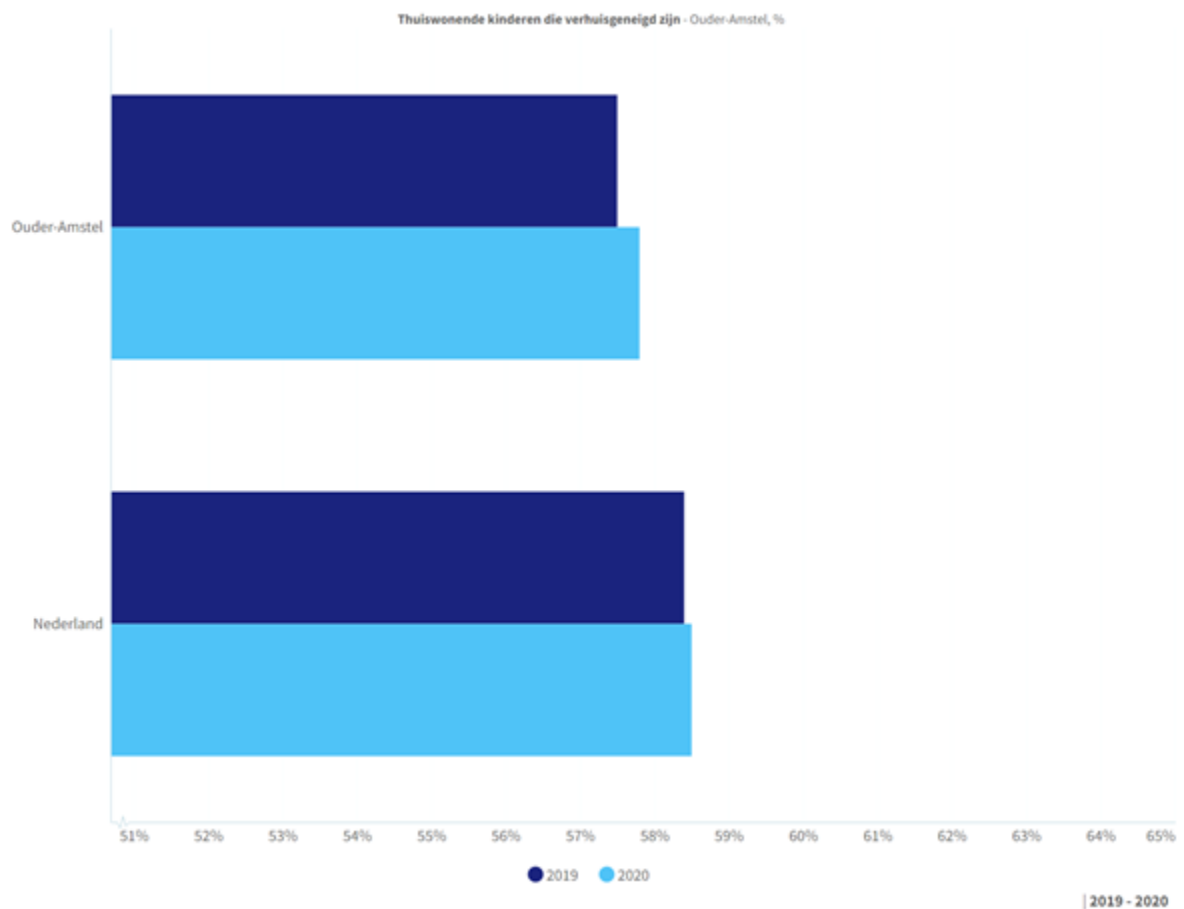
- Leegstandswet
- Woningwet
- Huisvestingswet
- Wet bevordering eigen woningbezit
- Huurprijzenwet woonruimte

Verordeningen

- Huisvestingsverordening Ouder-Amstel 2021
- Verordening doelgroepen woningbouw Ouder-Amstel 2019
- Leegstandsverordening Ouder-Amstel 2020
- Verordening sociale woningbouw Ouder-Amstel 2020
- Bouwverordening 2012
- Erfgoedverordening 2022
- Exploitatieverordening gemeente Ouder-Amstel 2003
- Paracommercieverordening
- Procedureverordening voor tegemoetkoming in planschade
- Algemene Plaatselijke Verordening Ouder-Amstel
- Kwaliteitsverordening VTH


Indicatoren Wonen en ruimte

Thuiswonende kinderen die verhuisgeneigd zijn



Huishoudens in koopwoningen naar WOZ-waarde Woonlasten 2021 Nieuwbouw

Nieuwbouw			X
Ouder-Amstel, per 1.000 woningen			
Meer informatie			
Periode	Ouder-Amstel	Nederland	
2012	3,5	8,5	
2013	19,3	7,1	
2014	3,1	6,0	
2015	15,9	6,4	
2016	0,5	7,2	
2017	9,2	8,2	
2018	18,1	8,6	
2019	21,8	9,2	

e  Basisregistraties adressen en gebouwen - bewerking ABF Research | 2019

3.2.3 Economie en Toerisme

Met het goed bewaarde cultureel erfgoed, een rijke historie, het museum, trekker Beth Haim en de ligging aan de Amstel is Ouderkerk aan de Amstel een 'sterk merk' voor het uitbouwen van de toeristische-recreatieve potentie.

In de kernen moet een passend voorzieningen- en winkelaanbod te zijn voor eigen inwoners (en in Ouderkerk aan de Amstel ook voor toeristen). Kernaspecten zijn: faciliterende en stimulerende rol voor de gemeente, veel ruimte voor ondernemers en inwoners met goede initiatieven en kwaliteitsverbetering dorpscentrum zowel voor onze inwoners en om meer bezoekers te trekken. Er is aandacht voor een eerlijk speelveld tussen winkeliers en standplaatshouders. Om die reden is een herijking voorzien van het standplaatsenbeleid en de eventuele instelling van een precarioverordening voor het gebruik van de openbare ruimte. Initiatieven van ondernemers en collectieven onder andere voor evenementen, KVO (Keurmerk Veilig Ondernemen) en het organiserend vermogen kunnen beperkt worden ondersteund na instelling van een ondernemersfonds. Dit leidt tot hogere inkomsten en hogere uitgaven.

Portefeuillehouders

Wethouder P.D.A.M. Koek-Baks

- Toerisme
- Recreatie
- Economisch beleid
- Bedrijvigheid
- Bedrijvencontacten

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Speerpunt: Stimuleren toerisme

Doelstellingen

De identiteit en authenticiteit van Ouder-Amstel versterken en behouden.

Doelstellingen
<ul style="list-style-type: none"> In stand houden cultureel erfgoed en de bekendheid hiervan vergroten. Benutten van toeristische kansen, bij relevante projecten, zoals Centrumplan in Ouderkerk aan de Amstel, Werkstad OverAmstel en De Nieuwe Kern. Ondernemerschap en aanbod bundelen waarbij nieuwe/bestaande initiatieven worden gestimuleerd. Het doorontwikkelen van de toeristische- en recreatieve website, om bestaand en toekomstig aanbod te bundelen en de bezoeker te laten zien wat er in Ouder-Amstel en omgeving te beleven is.
Versterken samenwerking tussen partijen in de toeristische (en recreatieve) sector onderling en met de gemeente.
<ul style="list-style-type: none"> Het uitnutten van ons strategische netwerk in de Metropool Regio Amsterdam om het toerisme in de gemeente beter uit te bouwen. Historische waarde en lokale samenwerking versterken. Bestuurlijk overleg met Stichting Beschermers Amstelland (Mooi Amstelland) en de andere gemeenten in het Amstelland gebied opstarten.

Speerpunt: Versterken van Voorzieningen- en winkelaanbod

Doelstellingen
Ruimte geven aan initiatieven van ondernemers
<ul style="list-style-type: none"> Initiatieven van ondernemers waar mogelijk aanjagen, ondersteunen of verder helpen. Benutten van economische kansen bij relevante projecten, zoals ontwikkelingen in Ouderkerk aan de Amstel, Werkstad OverAmstel en De Nieuwe Kern. Stimuleren van het organiserend vermogen voor ondernemers door het op verzoek faciliteren van een BIZ (Bedrijven Investeringszone) of ondernemersfonds.
Faciliteren van een diverse en bloeiende middenstand
<ul style="list-style-type: none"> Monitoren gevolgen coronacrisis, schuldhelpverlening organiseren. Certificering Keurmerk Veilig Ondernemen continueren voor Dorpsplein Duivendrecht. Standplaatsenbeleid tarifiering en precarioverordening realiseren in 2023/2024.

Wat mag het kosten?

Economie en Toerisme	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Lasten	142	205	308	298	298	298
Baten	247	340	690	1.027	1.085	1.201
Saldo baten en lasten	105	135	382	730	788	904
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	-	-	2	29	12	7
Saldo reserves	-	-	2	29	12	7
Saldo	105	135	384	759	800	911

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

De lasten binnen dit deelprogramma stijgen meerjarig circa € 100.000 als gevolg van de herverdeling van de salarislasteren naar de taakvelden.

BATEN

Forensenbelasting

We verwachten dat de opbrengsten aan forensenbelasting in 2023 toenemen met € 25.000 ten opzichte van 2022.

Toeristenbelasting

Het aantal (buitenlandse) toeristen dat in de hotel(s) en aanverwante accommodaties in de gemeente Ouder-Amstel verbleef, is door de gevolgen van corona nog niet terug naar de volledige bezettingsgraad in verhouding tot pre-corona (2019). De verwachting is dat in 2024 het aantal overnachtingen/de toeristenbelasting weer op het oude niveau van voor de coronapandemie zit. Door deze ontwikkelingen is het noodzakelijk om de verwachte bezettingsgraad/opbrengsten voor 2023 tot en met 2026 te blijven monitoren.

In de komende 1e en 2e Burap 2023 zal, op basis van actuele data en prognoses, duidelijk worden wat de ontwikkelingen zijn in het herstel van de inkomsten toeristenbelasting. In de begroting 2023 is rekening gehouden met een toename van opbrengsten toeristenbelasting van € 325.000 ten opzichte van begrotingsjaar 2022. Per saldo verwacht de gemeente een opbrengst van circa € 580.000 te gaan realiseren.

De overige baten hebben betrekking op de belasting aan producenten binnen de bedrijveninvesteringszone.

Beleidskader

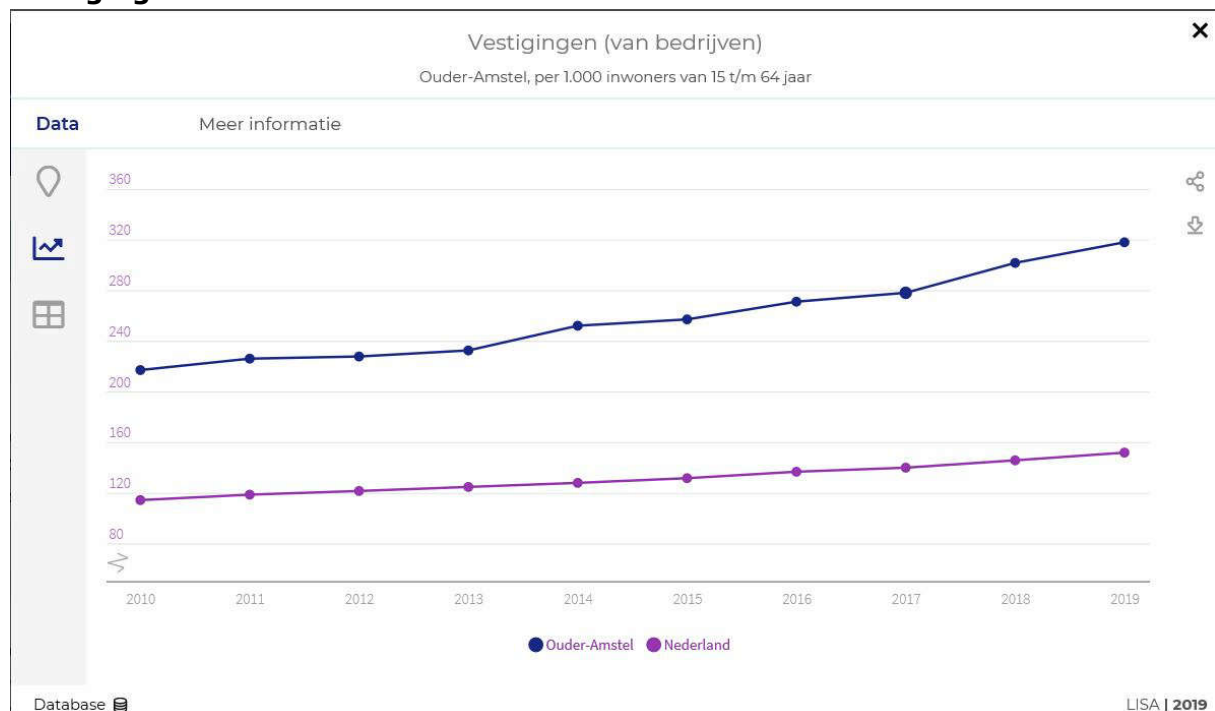
Op deze pagina vindt u de kaderstellende documenten, de wetten en de verordeningen.

Kaderstellend document

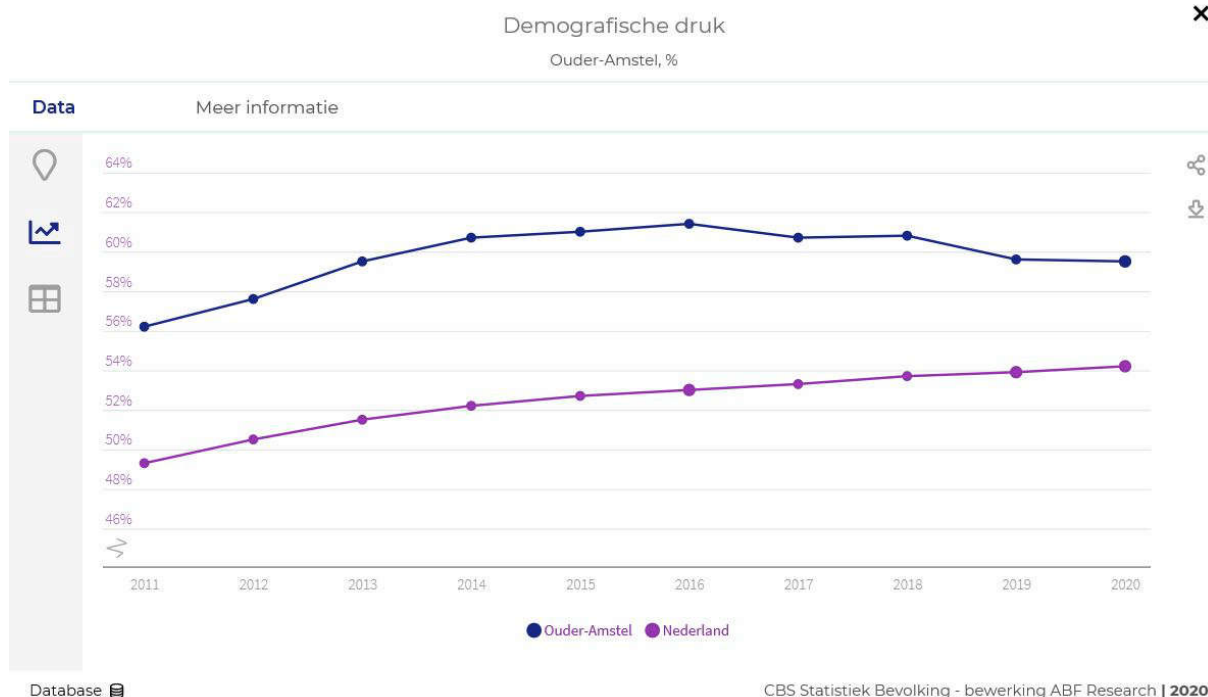
- Behoefteteraming kantoren Ouder-Amstel en bouwstenen voor ontwikkelingen
- Detailhandelstructuurvisie Ouderkerk aan de Amstel
- Economische beleidsambitie Ouder-Amstel 2013
- Gemeenschappelijke Regeling Belastingen Amstelland 2018
- Visie op hotels en leisure in Ouder-Amstel en bouwstenen voor ontwikkelingen
- Visie op recreatie en toerisme in Ouder-Amstel 2035
- Economische Agenda Amstelland-Meerlanden
- Samenwerkingsafspraken MRA

Indicatoren Economie en toerisme

Vestigingen totaal



Demografische druk (groene + grijze druk t.ov. 20-64)



3.2.4 Leefomgeving

Binnen dit thema beschrijven we de thema's verkeer, duurzaamheid en leefomgeving.

Verkeersveiligheid en doorstroming en onderhoud aan wegen en water zijn belangrijke actuele thema's binnen de gemeente. Hieronder vindt u de speerpunten en acties die er worden genomen, zoals het intensiveren van wegenonderhoud, stimuleren van fietsgebruik en het uitvoeren van gedragscampagnes. Ook beschrijven we de speerpunten en inzet op de thema's duurzaamheid en het verbeteren van de leefomgeving.

Portefeuillehouders

Wethouder P.D.A.M. Koek-Baks

- Verkeer en vervoer
- Leefomgeving

Wethouder J. De Maa

- Milieu
- Duurzaamheid

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Speerpunt: Verbeteren van de openbare ruimte

Doelstellingen/Acties
Verbeteren van de verkeersveiligheid en doorstroming door een weginrichting conform het principe duurzaam veilig verkeer
<ul style="list-style-type: none">• Uitvoeren van het Integraal Beleidsplan Openbare Ruimte (IBOR) op de punten beheer en inrichting.• Uitvoeren wegenbeheerplan met effectgestuurd beheer.• Gedragscampagne verkeersveiligheid uitvoeren en aansluiten bij landelijke campagnes.• In regionaal verband werken met een risicogestuurde aanpak van de verkeersveiligheid en het verwerven van subsidies van VRA en Rijk hiervoor.
Verbeteren verkeersveiligheid, bereikbaarheid, duurzaamheid in het verkeer

Doelstellingen/Acties

- Mobiliteitsplan opstellen met een uitvoeringsprogramma voor de komende jaren. Begin volgend jaar is het concept gereed. We hebben nu al een overzicht van de te verwachten projecten, maar deze zijn nog niet opgenomen in de begroting.

Het parkeerbeleid aansluiten op Mobiliteitsvisie Ouder-Amstel en Mobiliteitsplan ZOF

Opstellen nieuwe beleidsnota Parkeren en paraplubestemmingsplan parkeren met aandacht voor:

- Update parkeerbeleid voor (vracht)auto en fietsparkeren
- Welke parkeerregimes horen hierbij en emet welke fasering moeten deze worden ingevoerd?
- Hoe gaan we om met bestaande vergunningen- en ontheffingenstelsel
- Welke handhaving hoort hierbij
- Updaten parkeernormen per deelgebied.

Speerpunt: In 2040 is Ouder-Amstel energieneutraal

Doelstellingen/Acties

Het verduurzamen van de eigen organisatie

- In 2023 wordt nieuw duurzaamheidsbeleid vastgesteld. Het Rijk stelt 5,6 miljard beschikbaar voor het uitvoeren van het Klimaatakkoord. De verdeelsleutel is op dit moment nog onbekend, maar hier lijkt binnenkort duidelijkheid over te komen. Onder andere op basis van de hoogte van deze bijdrage wordt het nieuwe duurzaamheidsbeleid opgezet, waarbij het uitgangspunt is dat de bijdrage de kosten dekt. Zodra meer duidelijkheid bestaat over de omvang van de gelden, zal dit opgenomen worden in het eerstvolgende P&C-document.
- Verduurzaming gemeentelijk wagenpark en apparatuur.
- Het beleid omtrent maatschappelijk verantwoord inkopen wordt opgesteld, uitgevoerd en gemonitord, de inkoop van bebording krijgt hierbij uitdrukkelijk aandacht.
- Bij vervanging van installaties wordt gekeken naar een duurzame oplossing of vervanging.
- De Legesverordening wordt verduurzaamd.

Beperken energieverbruik en opwekken van duurzame energie door bedrijven

- Het energiebesparingsakkoord wordt uitgevoerd.
- Het inhuren van een energieloket voor bedrijven.
- Stimuleren verduurzaming bij bedrijven en maatschappelijk vastgoed.
- Toezicht en handhaving bij bedrijven voor wat betreft energiebesparing.

Beperken energieverbruik en opwekken van duurzame energie voor en door bewoners

- Twee maal per jaar een duurzaamheidspagina in de krant.
- Stimuleren verduurzaming bij VVE's.
- Stimuleren gebruik van het Regionaal Energieloket.
- Acties blijven uitvoeren, zoals collectieve inkoop, webinars, cadeaubonnen en energiecoaches.
- Continuering Natuur,- en milieueducatie en Let's do it kids bij scholen.
- Ontwikkelingen op het gebied van geothermie worden gevolgd.
- Duurzame woningbouw stimuleren middels het Programma van Eisen duurzame ruimtelijk ontwikkelingen.
- Uitvoeren van een project om armoede door hoge energiekosten te bestrijden en de woningen met de slechtste energielabels aan te pakken. De gemeente heeft in 2022 € 149.100 ontvangen voor het helpen van mensen in energiearmoede en € 45.329 voor het aanpakken van de slechtste energielabels. Deze bedragen moeten uiterlijk op 31 december 2023 zijn besteed. De provincie is nog aan het onderzoeken of zij een aanvullende subsidieregeling kunnen opstellen voor de gemeenten in 2023.
- Duurzaamheidslening evalueren.

Uitvoeren van de Transitievisie warmte

- De mogelijkheden voor warmtenetten en aquathermie onderzoeken.
- Kennis delen over warmtetransitie met bewoners en bedrijven.
- Mogelijkheden voor een collectieve aanpak onderzoeken.
- Bij planmatig onderhoud van de openbare ruimte wordt de warmtetransitie, waar planningstechnisch mogelijk, als thema meegenomen.

Uitvoeren van de RES

- Inzetten op zon op daken en geluidsschermen, in samenwerking met de woningcorporaties, scholen en Rijkswaterstaat.
- Het plaatsen van windmolens in de oksel van de A9/A2 wordt onderzocht.
- Samen met Rijkswaterstaat wordt zon op de geluidsschermen onderzocht.

Speerpunt: 100% circulaire economie in 2050

Doelstellingen/Acties

Maatschappelijk verantwoord inkopen en opdrachtgeven

Doelstellingen/Acties
<ul style="list-style-type: none"> • Er wordt beleid opgesteld om dit goed in te richten.
Nieuwbouw duurzaam realiseren
<ul style="list-style-type: none"> • Het programma van eisen wordt opgenomen in anterieure overeenkomsten met ontwikkelaars.
Van afvalbeleid naar grondstoffenbeleid
<ul style="list-style-type: none"> • De mogelijkheden voor verbeteren van de service rondom afval wordt onderzocht.

Speerpunt: In 2050 is gemeente Ouder-Amstel waterrobuust en klimaatbestendig ingericht

Doelstellingen/Acties
<ul style="list-style-type: none"> • Alle nieuwe ontwikkelingen worden klimaatadaptief gerealiseerd. • Koppelt slim mee met bestaande projecten. • Gemeente gaat in gesprek met bewoners en stakeholders over klimaatbestendigheid. • Werkt samen met bijvoorbeeld woningcorporaties, bedrijven en het waterschap. • Past bij voorkeur ecologische oplossingen toe boven 'puur technische'. • We stellen een beleidsadviseur klimaatadaptatie/biodiversiteit aan.

Speerpunt: Verbeteren van de openbare ruimte

Doelstellingen
Verbeterde kwaliteit van de buitenruimte
<ul style="list-style-type: none"> • Uitvoeren van het Integraal Beleidsplan Openbare Ruimte (IBOR) op de punten beheer en inrichting. • Data gestuurd beheer van de openbare ruimte gaan wij op orde krijgen en op orde houden door een capaciteitsuitbreiding voor databeheer. • Ondersteuning van de beleidsprocessen om maatregelen binnen de openbare ruimte te kunnen effectueren. Daarbij is ook inbegrepen de extra beleidsondersteuning van de omgevingstafels door de invoering van de Omgevingswet. • De nieuwe thema's binnen duurzaamheid en klimaatadaptatie worden conform de voorwaarden en regels vanuit het Rijk op tactisch en operationeel niveau uitgewerkt. • Opstellen effectgestuurd beheerplannen openbaar groen en hondenvoorzieningen. • Er wordt een onderzoek uitgevoerd ten behoeve van een integrale ophoging van de openbare ruimte in Benning. • Areaaluitbreiding nieuwbouw verwerken/implementeren in begroting. • Gemeentelijke areaaluitbreiding van de jaren 2016 tot en met 2021 verwerken/implementeren in begroting. • We breiden het team van beleidsmedewerkers uit om te voldoen aan de eisen vanuit het Rijk en innovatie binnen de thema's in de openbare ruimte.
Biodiversiteit wordt versterkt
<ul style="list-style-type: none"> • De biodiversiteit verhogen door tijdens groot onderhoud en herinrichting van de buitenruimte geschikte plekken om te vormen en te beheren. • Opstellen plan van aanpak bijplanten bomen in Ouder-Amstel. • Inwoners worden gestimuleerd hun tuin en daken te ontstenen en te vergroenen.
De buitenruimte nodigt uit tot beweging en ontmoeting (zie ook het thema gezondheid)
<ul style="list-style-type: none"> • Uitvoeren van het IBOR op de punten beheer en inrichting van de openbare ruimte tijdens groot onderhoudsprojecten en herinrichtingen van de buitenruimte. • Implementeren en uitvoeren geactualiseerd speelplekkenbeleid. • Implementeren en uitvoeren geactualiseerd groenbeheerplan. • Implementeren areaaluitbreiding.

Speerpunt: Stimuleren van recreatie

Doelstellingen
De identiteit en authenticiteit van Ouder-Amstel versterken en behouden
Acties: <ul style="list-style-type: none"> • Uitvoering geven aan uitvoeringsprogramma recreatie (en toerisme). • Recreatief beter benutten van (de ligging aan) het water en het structureel verbeteren van het (zwem)water en het strand. • Blijvend een rustplek bieden voor de drukke stadse omgeving, maar met behoud van natuurwaarden. • Verbeteren recreatieve verbindingen met Amsterdam.
Versterken samenwerking tussen partijen in de recreatieve (en toeristische) sector onderling en met de gemeente

Doelstellingen

Acties:

- Het uitnuttigen van ons strategische netwerk in de Metropool Regio Amsterdam om het toerisme in de gemeente beter uit te bouwen.
- Bestuurlijk overleg met Stichting Beschermers Amstelland (Mooi Amstelland) en de andere gemeenten in het Amstelland gebied opstarten.

Wat mag het kosten?

Leefomgeving	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Lasten	7.522	8.156	7.093	7.031	7.841	8.967
Baten	5.276	5.800	4.728	5.037	5.543	4.989
Saldo baten en lasten	-2.246	-2.356	-2.365	-1.994	-2.298	-3.978
Toevoegingen aan reserves	862	837	877	877	877	877
Onttrekkingen aan reserves	405	761	860	672	1.242	1.415
Saldo reserves	-457	-75	-17	-205	365	538
Saldo	-2.703	-2.431	-2.382	-2.199	-1.933	-3.440

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

De lastenbegroting voor dit deelprogramma neemt in 2023 af met ruim 1 miljoen euro. Het effect van deze mutatie is het gevolg van de egalisatievoorziening vervanging riolering in 2022. Er is vooruitlopend op het nieuw vast te stellen Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) in 2023, een verlaging van de tarieven riool om de toename van de woonlasten te beperken voor de inwoners van de gemeente Ouder-Amstel. Deze aanpassing heeft tot gevolg dat er in 2023 geen sprake meer is van een toevoeging aan de voorziening. In 2022 was het effect van deze toevoeging circa € 724.000.

Verder is in zijn algemeenheid is het mobiliteitsplan in ontwikkeling. Deze zal op een later moment een de gemeenteraad worden voorgelegd om het plan vast te laten stellen. Het budget voor het mobiliteitsplan ligt in 2023 circa € 77.000 ten opzichte van het begrotingsjaar 2022.

Kapitaallasten

Het benodigde budget om de kapitaallasten binnen dit deelprogramma te kunnen dekken bedraagt in 2023 € 804.000. Dit is € 149.000 hoger dan de kapitaallasten in 2022. Deze hogere lasten zijn voornamelijk het gevolg van grote investeringen binnen de producten Wegen en Riolering.

Onderhoudskosten

De begroting voor het planmatig onderhoud en de algemene onderhoudskosten zijn geactualiseerd en resulteren in € 169.000 lagere uitgaven dan in 2022.

Salarislasten

Door herverdeling van de salarislasten aan de taakvelden is er per saldo sprake van € 28.000 meer aan uitgaven ten opzichte van boekjaar 2022. Er is inzet vereist voor het op orde houden van databeheer, uitbreiding werkzaamheden voor klimaatadaptie, biodiversiteit en energietransitie. Ook brengt toekomstige areaaluitbreiding een uitbreiding van de capaciteit met zich mee in de komende jaren.

Areaaluitbreiding

Door (toekomstige) areaaluitbreiding van gemeente Ouder-Amstel, waaronder De Nieuwe Kern en Werkstad Over-Amstel, is het noodzakelijk om de komende jaren

capaciteitsuitbreiding binnen de afdeling Buurt te realiseren, dit om de openbare ruimte te onderhouden op het vastgestelde kwaliteitsniveau.

Kostenoverzicht		Hoeveelheid (kadernota)	Totaal	2025	2026
GROEN					
Woningen	Areaal 2025 Duo+	93	€ 145	€ 13.485	€ 13.485
Woningen	Areaal 2026 Expl	93	€ 375	€ 34.875	€ 34.875
Woningen	Areaal 2025 Duo+	1.350	€ 145		€ 195.750
Woningen	Areaal 2026 Expl	1.350	€ 375		€ 506.250
TOTAAL				€ 48.360	€ 750.360

Wijk Benning

In de wijk Benning is groot onderhoud nodig. De gehele openbare ruimte moet worden opgehoogd. Er wordt een onderzoek uitgevoerd waarna halverwege 2023 duidelijk is welke mogelijkheden er zijn tot integrale ophoging van Benning tegen welke kosten. Tot die tijd wordt Benning met dagelijks onderhoud onderhouden. Er is in Benning een ontwikkeling te zien van stijgende uitgaven voor dagelijks onderhoud. Deze worden gedekt uit de budgetten dagelijks onderhoud wegen en riolering. Als de begroting ontoereikend is voor dagelijks onderhoud wordt dit gemeld via de bestuursrapportage.

Verhoging bijdrage Omgevingsdienst Noordzeekanaal gebied

De begroting van de ODNZKG geeft aan een hogere bijdrage in rekening te gaan brengen. Dit betekent dat een structurele verhoging van de begroting noodzakelijk is ad. € 50.000.

BATEN

Parkeeropbrengsten/heffingen

Door corona zijn de parkeeropbrengsten tijdelijk verlaagd. Nu is er weer een toename van deze inkomsten zichtbaar en zijn de inkomsten ten opzichte van 2022 weer verhoogd met € 46.000.

Rioolrechten

De inkomsten rioolrechten zijn verlaagd met € 121 per aansluiting hetgeen een verlaging van de inkomsten teweeg brengt van € 795.000. Er is tevens een onttrekking aan de voorziening opgenomen ad € 240.000. Zie ook de paragraaf lokale heffingen voor een nadere toelichting.

Kabels en leidingen

De gemeente is als wegbeheerder verantwoordelijk voor het beheer en onderhoud van zijn wegen. Eventuele beheerkosten zoals degeneratiekosten worden in rekening gebracht bij de netbeheerder. Hierdoor was er in 2022 sprake van incidentele inkomsten ad. € 220.000.

Overige

In 2022 heeft de gemeente incidenteel aanspraak gemaakt op de subsidie aanpak energiearmoede. De gemeente heeft hiervoor circa € 194.000 vanuit het Rijk ontvangen. Daarnaast is in 2022 in de raming rekening gehouden met een incidentele subsidie voor het project aan de Vondelstraat, Raadhuisstraat en Prins Hendrikstraat. Dit effect is circa €102.000 ten opzichte van het boekjaar 2023.

Beleidskader

Op deze pagina vindt u de kaderstellende documenten, de wetten en de verordeningen.

Kaderstellende documenten

- Integraal Beleidsplan Openbare Ruimte 2020-2030 (IBOR)
- Aanpassing APV v.w.b. grote voertuigen
- Uitwerkingsbesluit betaald parkeren Ouder-Amstel 2014
- Effect gestuurd beheerplan Wegen 2019-2028
- Effect gestuurd beheerplan Civiele Kunstwerken 2019-2028
- Effect gestuurd beheerplan Openbare Verlichting en VRI 2019-2028
- Fietsplan
- Gladsheidsbeleidsplan (2020)

- Klimaatakkoord
- Beleidsnotitie duurzaamheid, energiek en circulair 2017-2021
- Warmtetransitieviesie 2021
- Regionale energiestrategie 1.0
- Klimaataaptatiestrategie en uitvoeringsagenda

- Integraal Beleidsplan Openbare Ruimte 2020-2030 (IBOR)
- Afvalstoffenverordening Ouder-Amstel
- Leidraad inrichting openbare ruimte (LIOR)
- Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) 2018-2022
- Beleidsnotitie Bomenverordening (2014)
- Integraal Beleidsplan Openbare Ruimte 2020-2030 (IBOR)
- Leidraad inrichting openbare ruimte (LIOR)
- Groenbeheerplan
- Hondenbeleid en Afvalbeleid (2018)

Wetten

- Wegenverkeerswet 1994
- Besluit wegslepen van voertuigen
- Besluit administratieve bepalingen wegverkeer
- Waterwet
- Wet BDU Verkeer en vervoer
- Wet vervoer gevaarlijke stoffen
- Spoorwegwet
- Tracéwet
- Wet lokaal spoor
- Wet Personenvervoer 2000

- Klimaatwet
- Wet Milieubeheer
- Activiteitenbesluit milieubeheer
- Activiteitenregeling milieubeheer
- Warmtewet
- Waterwet
- Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (WABO)
- Wet geluidhinder
- Wet bodembescherming
- Wet inzake de luchtverontreiniging
- Nationaal samenwerkingsprogramma luchtkwaliteit
- Wet natuurbescherming

- Kaderwet LNV subsidies
- Natuurschoonwet

Verordeningen

- Wegsloopverordening Ouder-Amstel 2002
- Parkeerverordening Ouder-Amstel 2014
- Uitwerkingsbesluit betaald parkeren Ouder-Amstel 2014
- Verordening Parkeerbelasting Ouder-Amstel 2016
- Verordening Vergunningshoudersparkeren 2008
- Aanpassing APV vwb grote voertuigen
- Omgevingsverordening provincie Noord-Holland
- Bomenverordening 2014 (gewijzigd 2016)

Indicatoren Leefomgeving

Verkeer

Verkeersongevallen - ziekenhuis opname



Deelauto's per 100.000 inwoners



CROW | 2017 - 2021

Elektrische personenauto's per 1.000 inwoners

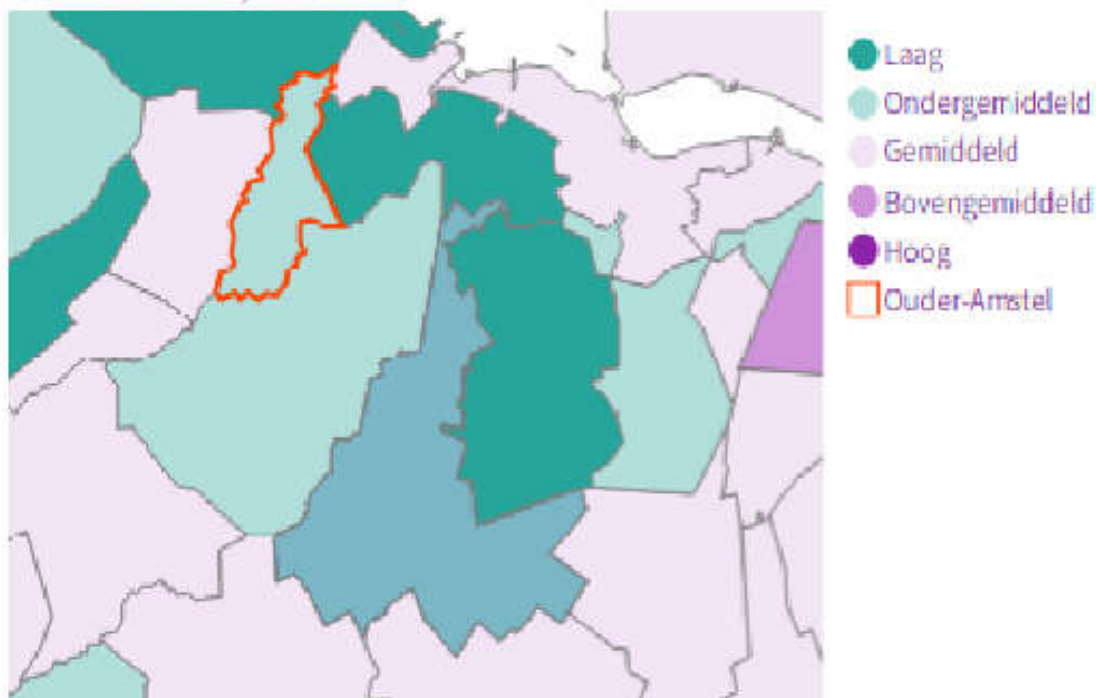
31 **16**
Ouder-A... Nederland



RDW - Klimaatmonitor | Mei 2022

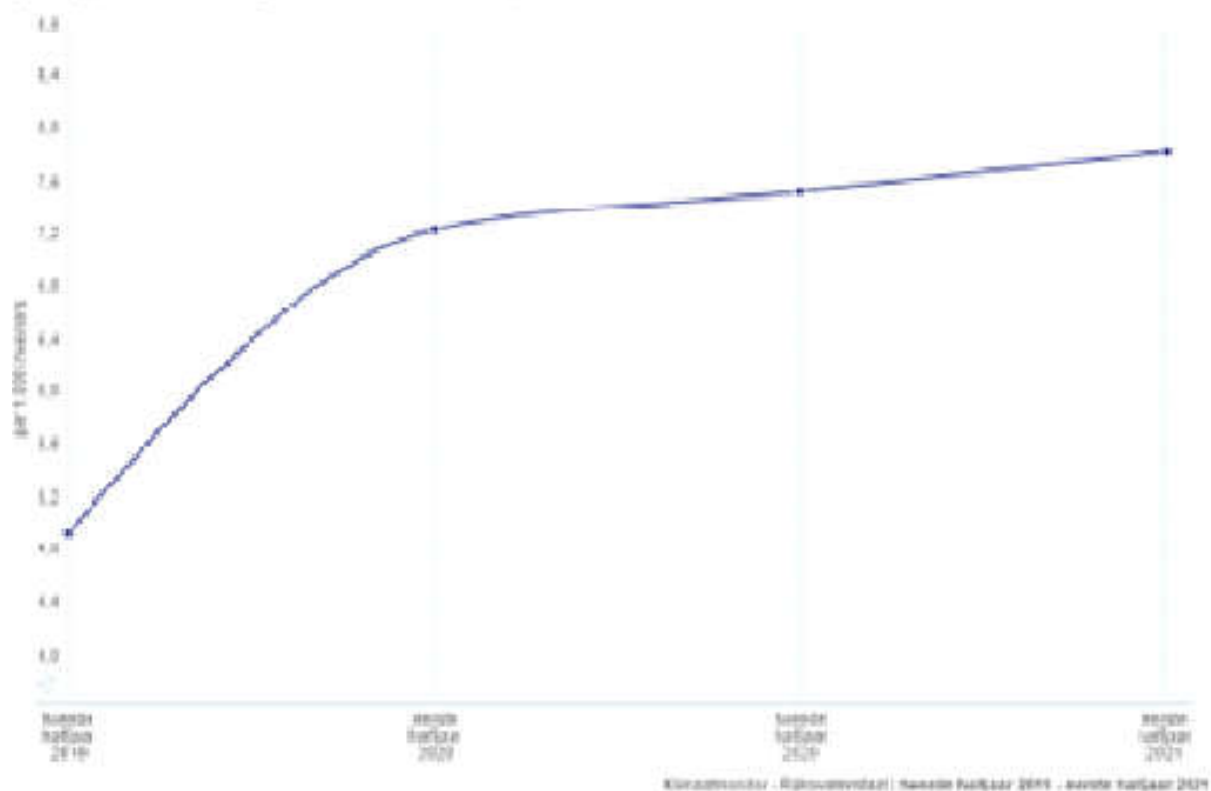
Fietsstad: totaalscore

Gemeenten, score



Fietsersbond | 2020

(Semi)publieke e-laadpunten - Ouder-Amstel, per 1.000 inwoners

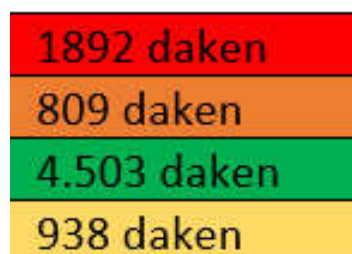


In 2040 energieneutraal

Potentie daken



Potentie daken per wijk in Ouder-Amstel



Bron: www.zonnedakje.nl

Percentage bekende hernieuwbare energie

5,4%

Ouder-Amstel

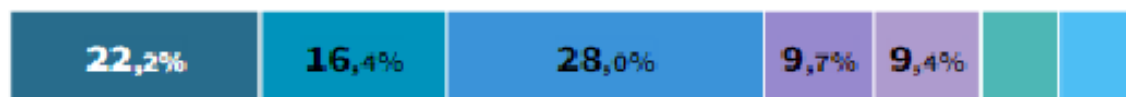
8,5%

Nederland

berekening | 2019

Energielabel woningen

Ouder-Amstel



Nederland

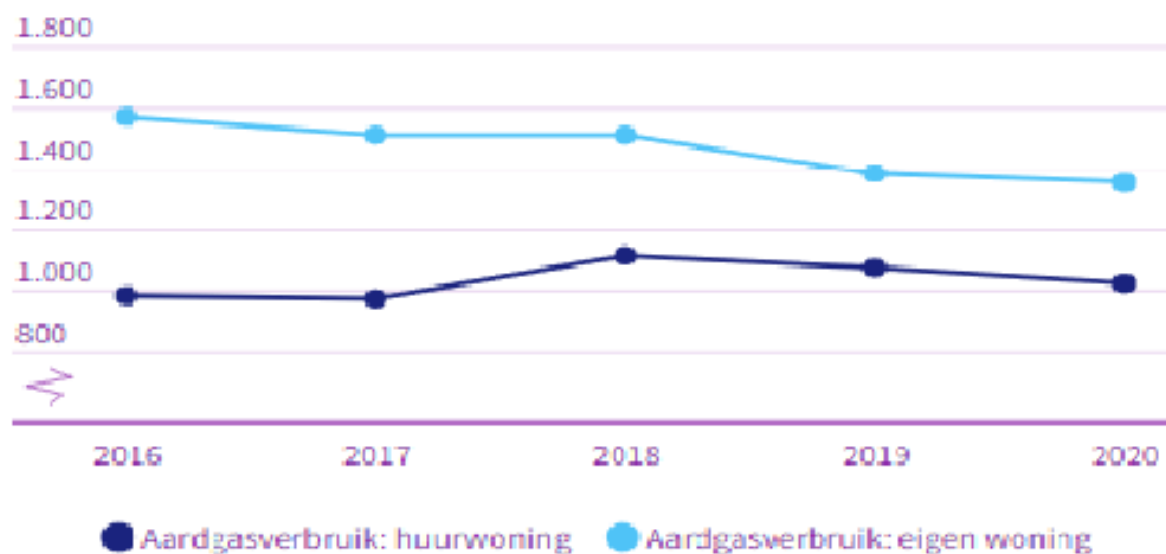


0% 20% 40% 60% 80% 100%

● A+++ ● A+ ● A ● B ● C ● D ● E ● F ● G

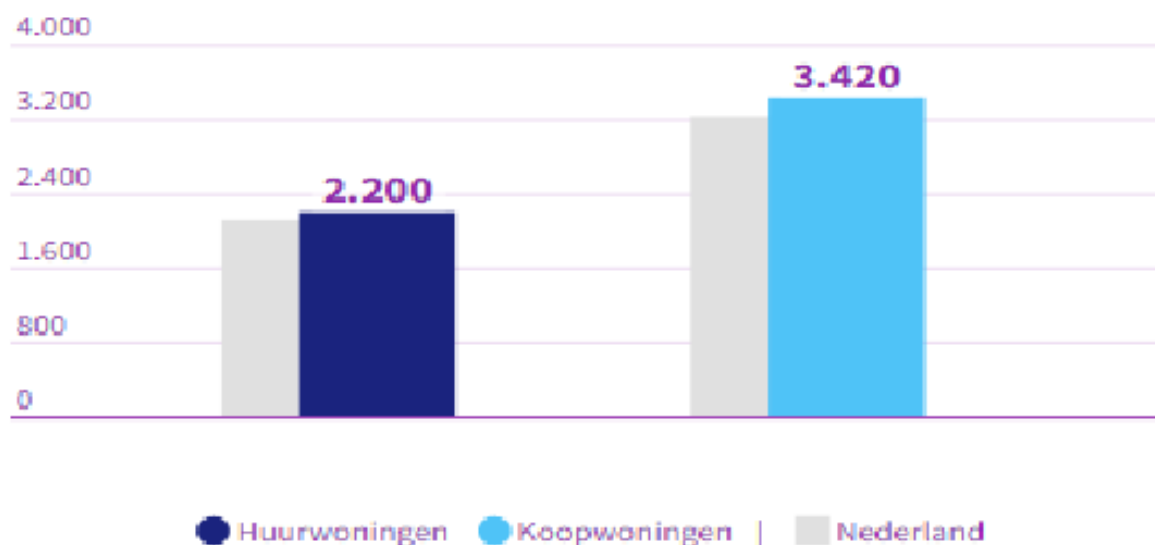
Gemiddeld gasverbruik woningen

Ouder-Amstel, m³



CBS KWB | 2016 - 2020

Gemiddeld elektriciteitsgebruik woningen Ouder-Amstel, kwh



CBS KWB | 2020

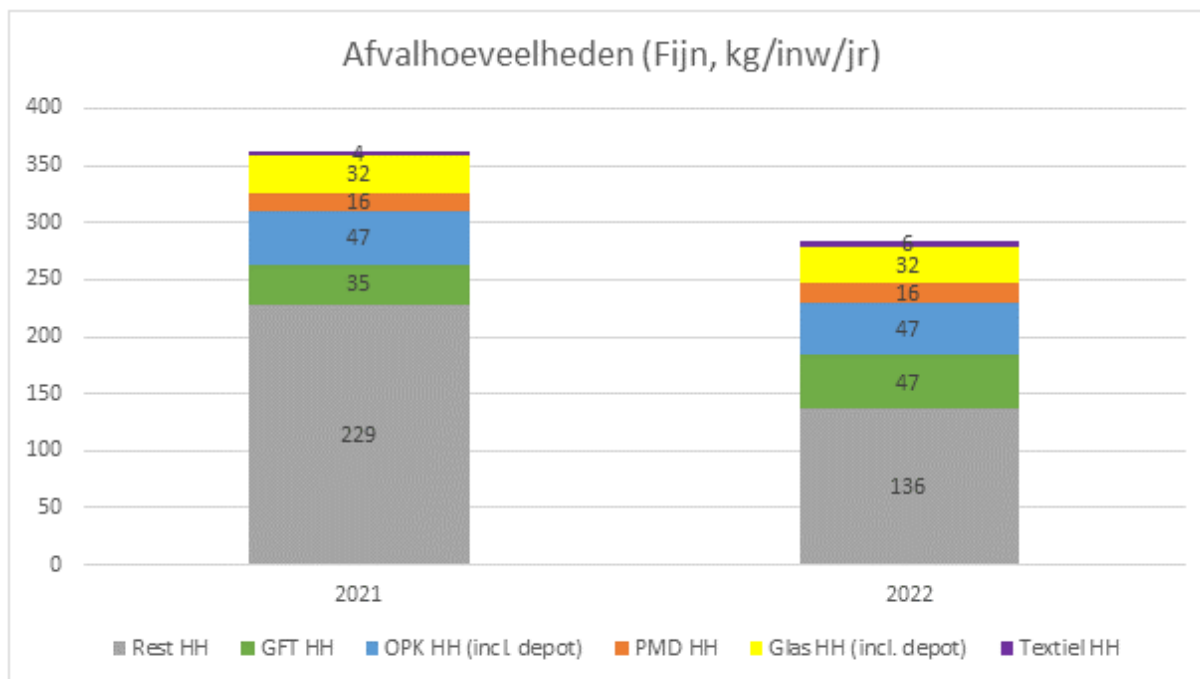
100% circulaire economie in 2050

Circulair inkopen

In 2019 zijn twee van de drie relevante aanbestedingen circulair uitgevraagd. Op deze twee aanbestedingen is een 40% gescoord, wat zich vertaalt in een zilveren score. In 2020 zijn drie van de vier relevante aanbestedingen circulair uitgevraagd. Op deze aanbestedingen is een 45% gescoord, dit is ook een zilveren score. In 2021 zijn er twee relevante aanbestedingen uitgevraagd. De score was echter 0%. Deze score zal per jaar verschillen, omdat ieder jaar verschillende productgroepen worden aanbesteed. Zo zijn in 2020 onder andere de nieuwe afvalbakken en de nieuwe vloer van het gemeentehuis circulair ingekocht, waardoor die score hoog is. Doelstelling is wel om deze score de komende jaren structureel hoog te houden, zeker bij repeterende inkooptrajecten.

Afvalhoeveelheden

In onderstaand figuur worden de afvalhoeveelheden van de gemeente Ouder-Amstel van het eerste kwartaal 2021 en 2022 per fractie met elkaar vergeleken. De resultaten zijn geëxtrapoleerd om een beeld te geven van het resultaat op jaarbasis. Om dit op een juiste wijze te vergelijken met de landelijke VANG-doelstellingen zijn de verschillende afvalhoeveelheden vervolgens teruggerekend tot kilo's per inwoner. Aangetekend moet worden dat in 2022 de stromen restafval en PMD bij elkaar ingezameld worden.



Figuur: Resultaten van Ouder-Amstel in 2021 in vergelijking met 2021 en 2022 (exclusief grof afval)

In 2050 waterrobuust en klimaatbestendig

Oppervlakte van groen

34,8%

Ouder-Amstel

46,8%

Nederland

CAS | 2021

Oppervlakte van bomen

15,4%

Ouder-Amstel

25,0%

Nederland

CAS | 2021

Gemiddelde oppervlaktetemperatuur

30,40 °C

Ouder-Amstel

30,24 °C

Nederland

Cobra Groeninzicht | 2018

Verbeteren van de openbare ruimte (incl. biodiversiteit)

KPI	Gemiddelde score	Score Ouderkerk	Score Duivendrecht
M2 openbaar groen per inwoner in de bebouwde omgeving	81 m2	44 m2	89 m2
M2 groen per inwoner in de bebouwde omgeving	162 m2	83 m2	112 m2

Bron: groene stad challenge 2021

Gezondheid van het groen

Onderstaande score geeft een indicatie van de gezondheid van het groen weer. De data zegt iets over de hoeveelheid bladgroen binnen de gemeente. Hoe hoger de score hoe gezonder de vegetatie. De score range loopt van 0,200 tot 0,450 en het gemiddelde van alle geanalyseerd plaatsen is 0,299.

Ouderkerk



Average health of urban vegetation



0.286

Duivendrecht



Average health of urban vegetation



0.325

3.2.5 Veiligheid en openbare orde

De gemeente Ouder-Amstel levert inspanningen om een veilige woon-, werk- en leefomgeving te bevorderen voor inwoners, bezoekers, ondernemers en organisaties.

Portefeuillehouder

Burgemeester J. Langenacker

- Openbare orde en veiligheid
- Brandweerezaken
- Crisisbeheersing
- Politiezaken
- Rampenbestrijding
- Sociale veiligheid
- Algemene Plaatselijke Verordening
- Bijzondere wetten

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Speerpunt: Een veilige woon-, werk- en leefomgeving

Doelstellingen/Acties
Jeugdveiligheid: Overlast van jongeren voor de omgeving beperken en waar nodig zorg zo vroeg mogelijk inzetten
<ul style="list-style-type: none">• Periodiek jeugdoverleg met politie, handhaving, jongerenwerk, leerplichtambtenaar, Top 1000 regisseur en gemeente over in te zetten acties bij overlast of zorgvragen;• De verbindingsfunctionaris/Top1000 regisseur, tevens casus regisseur in het sociaal team, kennis laten maken met het netwerk in Ouder-Amstel en betrekken bij actuele casuïstiek.• Inzet behoud van de Jongeren ontmoetingslocatie (JOL) 'Level Up' in Ouderkerk en het zoeken naar een locatie in Duivendrecht.• Het jongerenwerk start met Community building door middel van zaalvoetbal in Duivendrecht.• In de nieuw te ontwikkelen gebieden in Duivendrecht wordt pro actief onderzocht hoe de veiligheid geborgd kan worden.
Creëren van een veilige woon- en werkomgeving.
Uitvoering van het veiligheidsbeleidsplan 2023-2026 en het Veiligheidsjaarplan 2023 met als speerpunten: <ul style="list-style-type: none">• Zorg voor veilige buurt: communicatie over veiligheid, bemiddeling bij burencconflicten, faciliteren WhatsAppgroepen, maatregelen jeugdoverlast, continueren Keurmerk Veilig Ondernemen-winkelgebieden, actief tegen gaan van delicten met veel impact zoals woninginbraken en straatroven.• Ondernijning: uitvoering Ondernijningsplan, informatiepositie versterken, vergroten van bewustwording bij medewerkers en inwoners, casus aanpak, gebiedsgerichte aanpak, preventieve projecten, aansluiting bij de regionale aanpak, versterken van bestuurlijke instrumenten.• Opstellen van lokale Meerjaren Veiligheidsplan 2023-2026, met aandacht voor veilige buurten, ondernijning, aandacht voor kwetsbare groepen, radicalisering, discriminatie, cybercriminaliteit en jeugd.• Zorg en veiligheid: aandacht voor kwetsbare groepen, aansluiting bij de programma's van het regionale Actiecentrum Veiligheid Zorg, tegengaan radicalisering, begeleiden Top 600/400, Detentie en Terugkeer, casus begeleiding voor personen met verward gedrag.• Radicalisering en extremisme, discriminatie, cybercrime en gedigitaliseerde criminaliteit.• Het plaatsen van verlichting bij Aan de Plas bij de Ouderkerkerplas.
Brandweershuisvesting
<ul style="list-style-type: none">• In 2022 zijn de voorbereidingen gestart voor de renovatie van de brandweerkazerne Duivendrecht. De kosten voor de modernisering zullen deels door de gemeente gedragen worden via een verhoging van de jaarlijkse bijdrage aan de veiligheidsregio. Binnen de begroting, waar ruimte ontstaat door het overdragen van de brandweerkazerne aan de veiligheidsregio, kan deze verhoging zonder budgettaire consequenties worden opgevangen.

Wat mag het kosten?

Veiligheid en Openbare orde	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Lasten	1.062	1.127	1.283	1.324	1.341	1.338
Baten	39	16	66	116	116	116
Saldo baten en lasten	-1.022	-1.112	-1.218	-1.209	-1.226	-1.223
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.022	-1.112	-1.218	-1.209	-1.226	-1.223

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

De begroting 2023 valt € 156.000 hoger uit dan de begroting 2022. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door een structurele post welke is opgenomen voor de Veiligheidsregio ad. € 77.000. De overdracht van de brandweerkazerne Duivendrecht aan de Veiligheidsregio stond al enkele jaren gepland als gevolg van de regionalisering van de brandweer. Voordat deze doorgang kan hebben moet de kazerne eerst gerenoveerd worden. De kosten van de renovatie en het jaarlijkse onderhoud van de kazerne zijn voor rekening van de gemeente.

Daarnaast neemt de bijdrage aan de Veiligheidsregio in 2023 toe met € 27.000, oplopend tot € 60.000 in 2025.

Aanvullend betaalt de gemeente Ouder-Amstel vanaf 2023 meerjarig € 31.000 aan de gemeente Diemen voor overhead ten behoeve van openbare orde en veiligheid.

De overige verschillen zijn kleiner dan € 75.000 en worden derhalve niet toegelicht.

BATEN

In het coalitieakkoord is opgenomen dat inzet gepleegd gaat worden om bestuurlijke boetes op te leggen. Dit levert meerjarig een voordeel op in de begroting van € 50.000 in 2023 en € 100.000 vanaf 2024.

Beleidskader

Op deze pagina vindt u de kaderstellende documenten, de wetten en de verordeningen.

Kaderstellende documenten

- Meerjarenbeleidsplan Integrale Veiligheid 2019-2022
- Jaarplan Openbare orde en Veiligheid Gemeente Ouder-Amstel 2022
- Regionaal Veiligheidsplan 2023-2026
- De misdrijfcijfers en objectieve en subjectieve veiligheidsindex Ouder-Amstel, blijkend uit de Regionale Veiligheidsrapportages.

Plan aanpak ondermijning gemeente Ouder-Amstel

- Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland 2015
- Programmabegroting Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland
- Crisisplan 2021-2024 Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland
- Regionaal dekkingsplan brandweer Amsterdam-Amstelland 2022-2025
- Regionaal risicoprofiel 2021-2024

Wetten

- De Politiewet
- Wet op de Veiligheidsregio's

Indicatoren Veiligheid en openbare orde

Indicator	Periode	Ouder-Amstel	Nederland	Bron
Totaal aantal misdrijven per 10.000 inwoners	2021	164,87	111,67	waarstaatje gemeente.nl
Totaal aantal inbraken	2021	3,54	4,23	waarstaatje gemeente.nl
Het aantal politieregistraties waarbij geklaagd wordt over jeugd. - Aantal per 10.000 inwoners	2021	18,4	11,05	waarstaatje gemeente.nl
Het totaal aantal verwijzingen Halt per 10.000 inwoners van 12 tot 18 jaar. - Aantal per 1.000 jongeren	2021	5	Geen data	waarstaatje gemeente.nl

3.2.6 Vastgoed

Binnen dit onderdeel beschrijven we het thema vastgoed. Het betreft accommodaties en gemeentelijk vastgoed.

Portefeuillehouders

Wethouder B.M. De Reijke

- Accommodaties/ gemeentelijk vastgoed

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Speerpunt: Behoud vastgoed voorzieningen

Doelstellingen
Verduurzaming maatschappelijk vastgoed
Acties: <ul style="list-style-type: none">• Opstellen routekaart verduurzaming gemeentelijke gebouwen.
Waarborgen dienstverlening vastgoedportefeuille
Acties: <ul style="list-style-type: none">• Er wordt een installatieverantwoordelijke aangesteld om te voldoen aan de wet- en regelgeving betreffende elektrische installaties.• Er wordt een beleidsmedewerker/projectleider gebouwenbeheer aangesteld.

Wat mag het kosten?

Vastgoed	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Lasten	105	128	110	143	165	120
Baten	159	205	197	197	197	197
Saldo baten en lasten	55	77	88	55	32	77
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo	55	77	88	55	32	77

Toelichting Financieel overzicht

De verschillen tussen de begroting 2023 en de begroting 2022 zijn kleiner dan € 75.000 en worden daarom niet toegelicht.

Beleidskader

Indicatoren Vastgoed

3.2.7 Verbonden partijen Ruimte

Voor dit programma zijn de volgende verbonden partijen werkzaam:

- Duo+
- Gemeenschappelijke Regeling Amstelland- en Meerlandenoverleg
- Gemeenschappelijke Regeling Groengebied Amstelland
- Gemeenschappelijke Regeling Regionale Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied (NZKG)
- Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking Belastingen Amstelland
- Vervoerregio Amsterdam



Amstelland-Meerlanden Regio

Omgevingsdienst
noordzeekanaalgebied



Gemeentebelastingen Amstelland

3.3 Gebiedsontwikkeling

3.3.1 Entrada

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Entrada

De locatie Entrada is momenteel een kantorengedebied. Ouder-Amstel heeft de ambitie om met de grondeigenaren dit gebied te transformeren naar een woongebied.

In 2022 is gestart met het opstellen van een stedenbouwkundig plan voor de ontwikkeling van Entrada. Het is niet haalbaar dit proces in 2022 af te ronden, dus ook in 2023 worden door de gemeente nog kosten gemaakt voor dit plan. Het stedenbouwkundig plan is, na inspraak en vaststelling, de basis voor verdere juridisch-planologische procedure(s). Met deze procedure zal in 2023 gestart worden, mits eerst een anterieure overeenkomst is gesloten met de ontwikkelaar.

De opdracht en kosten voor het opstellen van een stedenbouwkundig plan en bestemmingsplan ligt bij de ontwikkelaar. De gemeente begeleidt en toetst en maakt dus voornamelijk kosten op het gebied van ambtelijke uren.

Er zijn momenteel twee eigenaren in het gebied. Met de eigenaar van circa 75% van het eigendom van Entrada zijn afspraken gemaakt die regelen dat de wettelijk verhaalbare plankosten die voor de ontwikkeling van dit gedeelte worden gemaakt, kunnen worden verhaald op basis van een jaarlijkse begroting.

Het doen van voorinvesteringen door de gemeente is daarmee voor dit deel van de ontwikkeling niet aan de orde. Op het moment dat in 2023 een anterieure overeenkomst met deze ontwikkelaar wordt gesloten, kunnen ook afspraken gemaakt worden over de historische plankosten. Momenteel bedragen deze historische plankosten circa € 550.000 (tot en met juni 2021). Deze zal op de ontwikkelaars verhaald worden op basis van de opbrengstpotentie. De kosten zullen daadwerkelijk verhaald worden als er een planologisch vastgesteld kader is voor de ontwikkeling van Entrada. Naar verwachting zullen de totale historische plankosten in 2025 en 2026 verhaald worden.

De ambitie is om met beide eigenaren tot een plan te komen dat gefaseerd kan gaan worden gerealiseerd. Met de eigenaar van circa 75% van het eigendom lopen gesprekken over de benodigde plannen, producten en financiële afspraken. De ambitie is dit ook te bereiken met de tweede eigenaar die circa 25% van Entrada bezit, maar of dit mogelijk blijkt valt bij het opstellen van deze begroting nog niet te voorspellen.

Wat mag het kosten?

Entrada	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Lasten	122	182	310	308	212	192
Baten	22	182	310	308	448	330
Saldo baten en lasten	-100	-	-	-	237	138
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo	-100	-	-	-	237	138

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

In 2022 is pas in het 2e half jaar gestart met de verdere ontwikkeling van Entrada na het

tekenen van een overeenkomst met één van de grondeigenaren. De budgetten in 2022 zijn om o.a. die redenen naar beneden bijgesteld. In 2023 wordt verder gegaan met de ontwikkeling van Entrada onder andere met het opstellen stedenbouwkundig plan. Hierdoor nemen de lasten aanzienlijk toe en zien wij een toename van kosten interne uren en bijbehorende overhead respectievelijk € 51.000 en € 42.000. Deze toename is gevolg van het aanstellen van een interne projectleider in plaats van externe inhuur. Samenvoegen van juridische kosten en overige adviezen derden zorgt per saldo voor een toename aan kosten van € 35.000 ten opzichte van 2022 voor het ondersteunen bij onderzoeken en juridische advisering. Overige kleine verschillen per saldo budgettair neutraal € 0.

BATEN

Kosten worden gedekt door bijdragen van de grondeigenaren. Per saldo toename van € 128.000. Hierdoor is het saldo van de baten en lasten budgettair neutraal.

Meerjarig is te zien dat in 2025 en 2026 een voordeel is van respectievelijk € 237.000 en € 138.000. Dit betreft te ontvangen historische plankosten.

De mutaties op reserves worden verantwoord in het onderdeel 3.3.4
Gebiedsontwikkeling algemeen.

Beleidskader

Programma van Eisen voor de ontwikkeling van Entrada, vastgesteld door gemeenteraad Ouder-Amstel d.d. 13 juni 2019.

Indicatoren Entrada

Vaststellen stedenbouwkundige visie 2023, vaststellen stedenbouwkundig plan 2024, vaststellen omgevingsplan 2025, realisatie eerste fase vanaf 2026.

3.3.2 De Nieuwe Kern

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

De Nieuwe Kern

Het toekomstbeeld voor De Nieuwe Kern (hierna DNK) is een duurzame gemengde wijk waarin gewoond, gewerkt en gesport kan worden en waar voldoende voorzieningen zijn, zoals vastgelegd in de Structuurvisie + MER die in 2021 zijn vastgesteld door de gemeenteraad.

De basis voor dit proces is het Afsprakenkader Ontwikkelstrategie die eind 2021 getekend is (opvolger van de samenwerkingsovereenkomst uit 2017) met de grondeigenaren van DNK is getekend. Het Afsprakenkader Ontwikkelstrategie wordt eind 2022/begin 2023 opgevolgd door de Uitvoeringsstrategie, waarin nadere afspraken worden gemaakt over wie wat doet en wie wanneer waarin investeert. Dit is het laatste contract dat met alle eigenaren tegelijk wordt gesloten.

De historische kosten en opbrengsten van de gemeente (2010 t/m 2019), waarvoor nog geen bijdrage werd ontvangen, staan nog op de balans en zijn niet ten laste van het resultaat gebracht; de afspraak is dat alle kosten op de balans in een later stadium door de grondeigenaren worden vergoed. De afspraken hierover zijn vastgelegd in het Afsprakenkader Ontwikkelstrategie. De tot nu toe gemaakte kosten zijn hierin geaccordeerd als later te verhalen. Met de Uitvoeringsstrategie en daarna te sluiten anterieure overeenkomsten tussen de gemeente en de grondeigenaren ontstaat duidelijkheid over het moment van de betaling van de gemaakte kosten.

We verwachten dat we jaarlijks een bedrag van maximaal € 100.000 niet kunnen verhalen, hetgeen ten laste van het resultaat wordt gebracht. Dit betreft voornamelijk de inzet die nodig is om initiatieven of producten onafhankelijk en objectief te kunnen beoordelen.

Ouder-Amstel heeft een publiekrechtelijke rol en neemt hierbij niet een rol in om actief de gebiedsontwikkeling ter hand te nemen. In de kern bezien, betekent dit dat iedere grondeigenaar zijn/haar gronden tot ontwikkeling brengt binnen het gestelde plankader van DNK. Daarbij maakt elke grondeigenaar als planinitiatiefnemer anterieure afspraken met Ouder-Amstel op basis van een voorlopig stedenbouwkundig ontwerp (naar verwachting het komende jaar met VolkerWessels voor de Borchland-locatie, en met Amsterdam voor een eerste deelgebied). Via de anterieure overeenkomsten zijn de gemeentelijke plankosten die wettelijk verhaalbaar zijn volledig gedekt. Voor de snelheid van de planontwikkeling en de deelprojecten is de gemeente afhankelijk van de aanpak en het tempo van de grondeigenaren/initiatiefnemers.

De tijdelijke sportvoorzieningen op het voormalige slibdepot worden in 2023 door initiatiefnemer Amsterdam in gebruik genomen. De planvorming voor de Smart Mobilty Hub (SMH) zal voortgezet worden (gebouw en openbare ruimte) en de locatie wordt gefaseerd bouwrijp gemaakt. Het verleggen van de 150 kV leidingen en de waterkering wordt technisch voorbereid. De planvorming en vergunningsaanvragen van Ajax voor de vernieuwing van de huidige trainingslocatie De Toekomst wordt voortgezet. Met ProRail en andere partners wordt overleg voortgezet over de verbetering van station Duivendrecht.

Voor de flexwoningen (tijdelijke woningen, maximaal 15 jaar) op huidig P Bus zijn subsidies toegekend (van respectievelijk het Rijk, de provincie en gemeente Amsterdam) die we uitgeven aan grondhuur, plankosten, bouwrijp maken en inrichten openbare ruimte. De corporaties maken bouwplannen voor deze ontwikkeling. Wij huren de gronden van Amsterdam en verhuren deze weer door aan de corporaties. Ouder-Amstel is initiatiefnemer van dit tijdelijke project met de toegekende subsidies als dekking van de kosten.

Wat mag het kosten?

De Nieuwe Kern	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Lasten	1.052	1.591	2.128	1.554	1.734	1.630
Baten	1.103	1.551	2.028	1.354	1.534	1.430
Saldo baten en lasten	51	-40	-100	-200	-200	-200
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo	51	-40	-100	-200	-200	-200

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

Het Afsprakenkader Ontwikkelstrategie wordt begin 2023 opgevolgd door de Uitvoeringsstrategie, waarin nadere afspraken worden gemaakt over wie wat doet en wie wanneer waarin investeert. Op basis van voorgaande is voor De Nieuwe Kern (DNK) een actualisatie gemaakt en dit laat een toename van € 537.000 zien aan de lastenzijde ten opzichte van 2022.

Deze toename wordt met name veroorzaakt bij de DNK bijdragen grondeigenaren ook bij

de overige projecten binnen DNK vinden er mutaties plaats.

Verlaging van diverse lasten zoals: lagere doorbelasting van uren naar diverse projecten DNK -€ 86.000, Hogere doorberekening overhead op uren € 24.000, Lagere lasten m.b.t. meer inhuur derden -€ 63.000, Hogere kosten overige diensten € 120.000 i.v.m. duidelijke verdeling inhuur en advies, Ook in 2023 is de verwachting dat de juridische kosten lager zullen uitvallen -€ 72.000.

Verlaging van diverse lasten zoals lagere doorbelasting van uren naar diverse projecten DNK i.v.m. actualisatie -43K, Hogere doorberekening overhead op uren € 90.000, Hogere lasten m.b.t. meer inhuur derden ITT € 270.000, Flex Wonen € 136.000 o.a. projectleider, -€ 63.000, bijdragen grondeigenaren en € 54.000 SMH, Hogere kosten overige diensten € 120.000 (DNK Bijdragen Grondeigenaren).

Bij DNK niet verhaalbare plankosten is een stijging te zien van € 60.000 met betrekking tot de lasten. In 2022 was evenveel begroot, maar dit budget werd tussentijds verlaagd omdat in werkelijkheid minder kosten gemaakt. Het budget van de niet verhaalbare kosten komt ten laste van het resultaat. Overige kleine verschillen per saldo € 12.000.

Meerjarig is te zien dat het saldo DNK toeneemt met € 100.000 in de jaren 2024, 2025, 2026. Dit betreft een bijdrage aan de "extra Lift Station Duivendrecht". Deze bijdrage wordt niet gedekt uit de reserve gebiedsontwikkeling want zij is niet verhaalbaar en voor eigen rekening van de gemeente.

BATEN:

De baten worden bij de DNK-projecten gedekt door bijdragen van de grondeigenaren en diverse andere partijen. Per saldo is er een toename van € 477.000 o.a. DNK BG -€ 97.000, DNK incidentele kosten € 376.000, DNK FLEXWONEN € 117.000 DNK-SMH € 59.000. Overige kleine verschillen per saldo € 22.000. Hiermee is het saldo van de baten en lasten budgettair neutraal.

De mutaties op reserves worden verantwoord in het onderdeel 3.3.4 Gebiedsontwikkeling algemeen.

Beleidskader

Op 25 november 2021 is de Structuurvisie De Nieuwe Kern met bijbehorende MER vastgesteld door de raad. De Structuurvisie geeft de ruimtelijke kaders, evenals de hoofdkeuzes voor én onderbouwing van het programma voor wonen en niet-woonfuncties.

Om de ontwikkeling van DNK mogelijk te maken is het nodig om op een hoger schaalniveau de ontwikkeling te borgen.

Op Rijksniveau zijn vooral de keuze over de luchtvaart en met name de inhoud van het LIB bepalend. Samen met de regio wordt getracht dit te beïnvloeden door deel te nemen in een werkgroep die aanpassingen van deze regelgeving bespreekt met het ministerie. De provincie voert hierover de regie.

Op MRA en provinciaal niveau moet DNK geborgd worden in de verstedelijkingsstrategie, het directeurenoverleg versnelling woningbouw en in andere processen aan de orde gesteld worden. Subsidies voor extra ambtelijke inzet kunnen alleen worden verkregen als hieraan actief wordt deelgenomen.

In 2021 is het mobiliteitsprogramma Zuidoostflank vastgesteld. Dit wordt verder uitgewerkt in een mobiliteitsplan Zuidoostflank dat rekening houdt met de geprognosticeerde ontwikkeling van het gehele gebied tussen Amstelstation en AMC.

Gemeente Amsterdam stelt dit plan op omdat zij beheerder is van de hoofdinfrastructuur voor alle modaliteiten. Ouder-Amstel neemt deel in de stuurgroep en reageert ambtelijk op concepten.

Op lokaal niveau wordt en moet worden gewerkt aan het opstellen en actualiseren van beleid. Dit wordt geregeld en gestuurd via het werkoverleg beleid en projecten. Prioriteit heeft het woonbeleid, short stay beleid en de opgave maatschappelijke voorzieningen. De vraag mbt het woonbeleid houdt verband met de lopende gesprekken over een concretisering van het woningbouwprogramma en de regionale afstemming ervan en de inzet van instrumentarium zoals de zelfwoonplicht.

Indicatoren De Nieuwe Kern

Vaststellen stedenbouwkundig raamwerk en uitvoeringstrategie 2023. Indicatoren voor latere jaren hangen af van de keuzes op diverse vlakken in deze uitvoeringsstrategie.

3.3.3 Werkstad OverAmstel

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Voor de Werkstad OverAmstel is de afgelopen jaren het ruimtelijk beleid vastgesteld om het bedrijventerrein Amstel Bussinespark Zuid, om te vormen tot een gemengd, stedelijk gebied. In 2023 wordt de evaluatie afgerond van twee van de onderdelen van het ruimtelijk beleid: de ruimtelijk economische visie en de richtlijnen voor ontwikkeling.

In samenwerking met Amsterdam wordt verder gewerkt aan de lopende ontwikkelingen in de deelgebieden Werkstad Noord en Zuid en Weespertrekvaart. Met Amsterdam wordt gewerkt aan plannen voor de inrichting van de openbare ruimte, afgestemd op de te verwachten ontwikkelingen per deelgebied. De procedure bij de Raad van State over het bestemmingsplan voor de woonboten wordt gevoerd en de verplaatsing van boten en herinrichting van de kade wordt verder voorbereid.

Net als voor Werkstad Noord en Zuid wordt ook voor deelgebied Weespertrekvaart een overeenkomst gesloten met de gemeente Amsterdam over de samenwerking en investeringen in de openbare ruimte. Daarnaast wordt ook hier doorgegaan met de ontwikkelingen waarvoor al overeenkomsten zijn gesloten, met de projecten The Dialogue en Wenckebachweg Zuid als speerpunten. In Werkstad Noord en Zuid betreft het in ieder geval de ontwikkelingen van Patrizia aan de Spaklerweg en de daarnaast gelegen ontwikkeling van Projectontwikkeling en Grondbedrijf Zuidpark (PGZ).

Aangezien de ontwikkeling van de Werkstad plaatsvindt per kavel, is de voortgang van de ontwikkelingen afhankelijk van de ontwikkelaars. De gemeentelijke inzet, planvorming en investeringen bewegen hierin mee en zijn daarom slechts beperkt te voorspellen. In alle intentie- en anterieure overeenkomsten die worden gesloten, spreken we af dat de ontwikkelaar de werkelijke, verhaalbare plankosten van de gemeente vergoed. Daarmee is de inzet van de gemeente voor de verschillende ontwikkellocaties financieel gedekt. In de anterieure overeenkomsten wordt naast de plankosten ook de exploitatiebijdrage afgesproken voor de investeringen die binnen Werkstad OverAmstel nodig zijn. Ook wordt hierin een bijdrage afgesproken voor de in het verleden gemaakte kosten door de gemeente.

In de tabel is zichtbaar dat er jaarlijks een investering nodig is die niet in hetzelfde jaar kan worden verhaald. De kosten worden opgenomen als nog te verhalen plankosten op de balans, omdat de verwachting is dat via contractvorming in latere jaren naar verwachting deze kosten alsnog verhaald kunnen worden.

Bij het financiële beeld in de tabel moet bedacht worden dat er als gevolg van de geleverde inspanningen inkomsten elders in de begroting ontstaan die hier niet zichtbaar zijn, zoals de legesinkomsten en stijgende inkomsten uit OZB door het gereedkomen van nieuwe bebouwing.

Woonboten Duivendrechtsevaart

De verplaatsing van woonboten naar de Pieter Braaijweg zal in gang gezet worden als het bestemmingsplan onherroepelijk is en de kade gereed is gemaakt voor deze woonboten. De kosten hiervoor zijn opgenomen in navolgende tabel en zijn niet verhaalbaar zodat deze ten laste van het resultaat komen. Het in de tabel zichtbare tekort per jaar wordt voornamelijk door deze post veroorzaakt.

Wat mag het kosten?

Werkstad Overamstel	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Lasten	681	1.005	1.050	1.052	956	881
Baten	293	792	902	921	851	752
Saldo baten en lasten	-388	-212	-147	-131	-105	-129
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo	-388	-212	-147	-131	-105	-129

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

De lasten nemen in 2022 licht toe binnen de diverse projecten binnen Werkstad OverAmstel dat toelichting niet nodig is, maar onderstaand een aantal significante wijzigingen benoemd vanwege het afsluiten van intentie - en anterieure overeenkomsten. Werkstad Mate Lingotto is een toename van de lasten op inhuurderden van € 23.000 Werkstad Dialogue op inhuurderden een toename van € 42.000. De lagere interne uren en kosten overhead nemen per saldo af met-€ 49.000. Werkstad Wenkebachweg is in 2023 op inhuurderden en adviezen derden hogere lasten € 37.000.

BATEN

De baten voor de diverse projecten worden gedekt door diverse partijen. Per saldo is er een toename van € 110.000. Dit heeft te maken met onder andere dat er voor diverse deelprojecten anterieure overeenkomsten zijn afgesloten of bijdragen ontvangen worden. Hieronder een opsomming van bijdragen die van grote invloed zijn op de toename van de baten.

Werkstad Van Marwijk Kooijstraat (VMK) hogere bijdrage € 61.000.

Werkstad Projectontwikkeling en Grondbedrijf Zuidpark (PGZ) € 51.000,

Werkstad Wenkebachweg een hgerij bijdrage van € 49.000

Uitbreiding Bastion Hotel € 52.000.

Werkstad Dialogue - Cod Amvest worden de bijdragen vooruit ontvangen in 2022 en 2023. Hierdoor is de bijdrage in 2023 een afname van -€ 128.000.

Overige kleine verschillen per saldo € 25.000. Hiermee is het saldo van de baten en lasten budgettair neutraal.

De mutaties op reserves worden verantwoord in het onderdeel 3.3.4 Gebiedsontwikkeling algemeen.

Beleidskader

Richtlijnen voor ontwikkeling (raadsbesluit 2019), beeldkwaliteitsplan (raadsbesluit 2021).

Indicatoren Werkstad OverAmstel

Actualisatie richtlijnen 2023, Vaststellen grondexploitatie Weespertrekvaart door gemeente Amsterdam 2024.

3.3.4 Gebiedsontwikkeling algemeen

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Het aaneengesloten gebied in het noorden van onze gemeente, gelegen tussen de gemeentegrens met Amsterdam, kern Duivendrecht en de snelweg A2, zal minimaal de komende 20 jaar in ontwikkeling zijn. Dit gebied zal transformeren naar een stedelijk woongebied waarin ook veel werken voorkomt. Het werken (kantoren en creatieve bedrijven) wordt vooral geconcentreerd nabij NS station Duivendrecht en metrostations OverAmstel en Van der Madeweg.

Vrijwel alle gronden in dit gebied zijn in eigendom van derden. De gemeente heeft daarom de afgelopen drie jaar beleidskaders vastgesteld waarbinnen de eigenaren en/of marktpartijen en corporaties met initiatieven kunnen komen waar de gemeente vervolgens aan meewerkt als deze passen binnen het beleidskader. Deze medewerking wordt verleend op basis van de wettelijke bepalingen over het kostenverhaal waarbij voor elk gedeelte van het gebied dat in ontwikkeling komt een anterieure overeenkomst wordt gesloten voordat een formele planologische procedure in gang wordt gezet. De gebiedsontwikkeling vindt zo gefaseerd plaats waarbij de samenhang van de ontwikkeling is geborgd in het beleidskader en het tempo waarin de gewenste transformatie wordt gerealiseerd wordt bepaald door de eigenaren van de gronden die wel of niet bepaalde initiatieven nemen.

Als gevolg van de verschillende eigendomsverhoudingen worden drie ontwikkelgebieden van elkaar onderscheiden: Werkstad OverAmstel (sterk versnipperd eigendom met als gevolg kavelsgewijze ontwikkeling), De Nieuwe Kern (eigendom voor 98% bij slechts drie grote eigenaren, dit maakt integrale contractvorming en ontwikkeling in grotere eenheden tegelijk mogelijk) en Entrada (hier heeft de gemeente zelf ook enig grondbezit). Voor elk gebied zijnde kaders voor de ontwikkeling inmiddels gesteld in raadsbesluiten. Deze beleidskaders worden gemonitord en waar nodig periodiek bijgesteld.

Omdat de kosten en baten sterk kunnen fluctueren en de kost deels voor de baat uitgaat is voor de gebiedontwikkeling al enkele jaren geleden de "Reserve ruimtelijke projecten" ingesteld. Deze naamgeving zorgde in het verleden voor verwarring. Doordat er nu een apart programma gebiedsontwikkeling is opgenomen in de begroting kan ook de naam van deze reserve aangepast en verduidelijkt worden. De reserve heet vanaf dit jaar "Reserve gebiedsontwikkeling".

Wat mag het kosten?

Gebiedsontwikkeling algemeen	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Lasten	0	0	0	0	0	0
Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo baten en lasten	0	0	0	0	0	0
Toevoegingen aan reserves	92	113	119	150	387	286

Gebiedsontwikkeling algemeen	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Onttrekkingen aan reserves	156	205	149	170	183	198
Saldo reserves	64	92	29	20	-204	-88
Saldo	64	92	29	20	-204	-88

Toelichting Financieel overzicht

Door de gebiedsontwikkeling onder een aparte programma brengen en actualisatie van de projecten gebiedsontwikkeling is het nu duidelijk en overzichtelijk welke projecten ten laste van de gebiedsontwikkeling gebracht mogen worden. De projecten DNK niet verhaalbare plankosten, DNK lift station Duivendrecht en Werkstad OverAmstel Woonboten worden niet gedekt uit de Reserve Gebiedsontwikkeling.

In bovenstaand overzicht hebben de onttrekkingen en dotaties alleen betrekking op de projecten Werkstad OverAmstel, de projecten DNK en Entrada. Voor de projecten Werkstad OverAmstel, Werkstad Dialogue-Cod Amvest, Waternet Breevast en Kavel 1 Amsterdam vinden onttrekkingen plaats met een omvang van € 149.000. De projecten zorgen voor dotatie aan de reserve met een omvang van € 119.000. Per saldo vindt er een onttrekking plaats van 29.000 afgerond

De verschillen tussen de begroting 2023 en de begroting 2022 zijn kleiner dan € 75.000 en worden daarom niet toegelicht.

Beleidskader

Per deelgebied is aangegeven welk beleidskader is gesteld.

Indicatoren Gebiedsontwikkeling algemeen

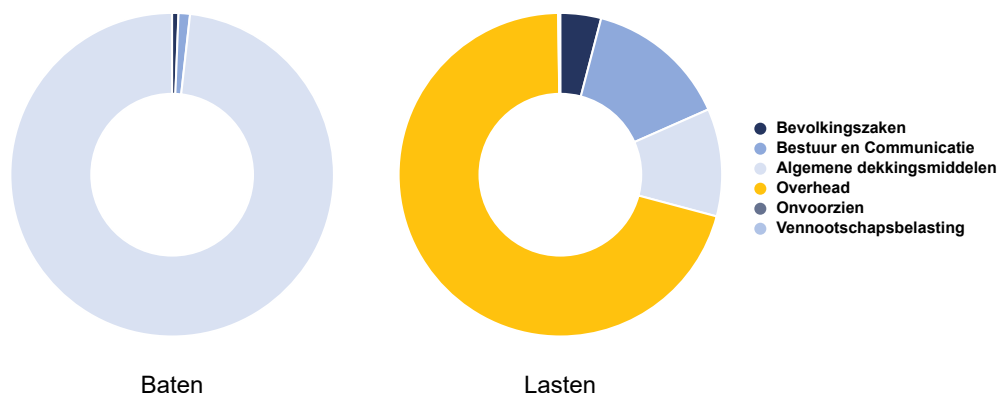
Zie de deelgebieden.

3.4 Bedrijfsvoering

Het programma Bedrijfsvoering is onderverdeeld in thema's. Deze thema's betreffen de directe dienstverlening aan de burger (Bevolkingszaken) en de interne deelprogramma's Bestuur en Communicatie en Overhead. Tot slot worden ook de algemene inkomsten van de gemeente hier verantwoord (Algemene Dekkingsmiddelen).

De dienstverlening richting onze inwoners en bedrijven wordt, aan de hand van de nieuwe 'Visie op dienstverlening', en het daarbij door het college vast te stellen behorende uitvoeringsplan, verder verbeterd. We betrekken inwoners in een eerder stadium bij planvorming.

Verdeling baten en lasten programma Bedrijfsvoering over thema's



3.4.1 Bevolkingszaken

In Ouder-Amstel streven we een eigentijdse dienstverlening na die past binnen de samenleving; met veranderingen in de landelijke en provinciale wet- en regelgeving, technologische innovaties en maatschappelijke trends en ontwikkelingen.

Portefeuillehouder

Burgemeester J. Langenacker

- Burgerzaken
- Website

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Speerpunt: Dienstverlening

Doelstellingen
Passende moderne dienstverlening aanbieden, digitaal en flexibel
<ul style="list-style-type: none">• Verbeteren van de dienstverlening is een continu proces; aan de hand van de dienstverleningsvisie wordt de dienstverlening naar onze inwoners, bedrijven en instellingen verbeterd. Digitaal is hierbij het kernwoord, ook is belangrijk dat er voldoende hulp beschikbaar is voor diegenen die hier geen gebruik van kunnen maken.• We streven ernaar om de eigen online informatie en dienstverlening toegankelijk te maken, overeenkomstig het Tijdelijk besluit digitale toegankelijkheid overheid.• Passende huisvesting van de gemeentelijke organisatie wordt in combinatie met de groeiopgave onderzocht.
Regeldruk verminderen voor inwoners en ondernemers
<ul style="list-style-type: none">• De vermindering van regeldruk heeft onze continue aandacht.
Verkiezingen
Op 15 maart 2023 vinden weer verkiezingen plaats. De leden van de Provinciale Staten worden tegelijkertijd met de leden van het algemeen bestuur van de waterschappen gekozen. Provinciale Statenverkiezingen en waterschapsverkiezingen vinden eenmaal in de vier jaar plaats. De laatste (gecombineerde) verkiezingen voor de Provinciale Staten en waterschappen werden op 20 maart 2019 gehouden.
Openingstijden gemeentehuis
Bij de vaststelling van de begroting 2020 is besloten tot een besparing op het KCC door kritisch te kijken naar de openingstijden en de telefonische bereikbaarheid. De besparing is gerealiseerd door de tijden voor fysieke en telefonische dienstverlening te verminderen met ingang van 2021. Inmiddels is gebleken dat de inperking van de openingstijden leidt tot ongewenste gevolgen voor de interne organisatie (BHV, opvang bezoekers) en de dienstverlening richting onze inwoners. De openingstijden worden, met uitzondering van de vrijdagmiddag en de avondopenstelling op woensdagavond, teruggedraaid naar de situatie van voor 2021. Dit heeft geen financieel effect.

Wat mag het kosten?

Bevolkingszaken	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Lasten	562	456	460	524	524	525
Baten	213	227	182	305	305	305
Saldo baten en lasten	-349	-229	-278	-219	-219	-220
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo	-349	-229	-278	-219	-219	-220

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

De afwijking ten opzichte van 2022 is minimaal en onder de € 75.000 en wordt om die reden niet toegelicht.

BATEN

De afwijking ten opzichte van 2022 is minimaal en onder de € 75.000 en wordt om die

reden niet toegelicht.

Beleidskader

Onderstaand vindt u de kaderstellende documenten, de wetten en de verordeningen.

Kaderstellende documenten

- www.waarstaatjegemeente.nl
- Visie Dienstverlening OA 2010-2015

Indicatoren Bevolkingszaken

Indicator	Bron	Streefwaarde
Het gemiddelde rapportcijfer dat inwoners geven voor de dienstverlening van de gemeente.	Burgerpeilingwaarstaatjegemeente	Hoger dan de gemiddelde waardering bij andere gemeenten <25.000 inwoners
Het gemiddelde rapportcijfer dat inwoners geven voor de digitale dienstverlening van de gemeente.	Burgerpeiling waarstaatjegemeente	Hoger dan de gemiddelde waardering bij andere gemeenten <25.000 inwoners

Dienstverlening Inwoners

Indicator	Score gemeente	Score gemeenten <25.000 inwoners
	Ouder-Amstel	
Directe dienstverlening (score 1-10)	6,85	6,75
Digitale dienstverlening (score 1-10)	6,71	6,82

3.4.2 Bestuur en communicatie

In Ouder-Amstel streven we naar samenwerking tussen inwoners en gemeente. De gemeente betreft de inwoners bij de inrichting van de samenleving binnen Ouder-Amstel.

Portefeuillehouders

Burgemeester J. Langenacker

- Algemeen beleid en coördinatie
- Bestuurlijke aangelegenheden
- Intergemeentelijke samenwerking
- Promotie en PR
- Kwaliteit van de dienstverlening, extern en intern
- Representatie
- Personeelszaken
- Informatiebeleid/automatisering
- Informatieveiligheid
- Straatnaamgeving
- Verkiezingen
- Begraafplaats
- Accommodaties
- Juridische Zaken
- Inkoop

Wethouder B.M. de Reijke

- Interactieve beleidsvorming
- Financieel beleid
- Belastingen

Wethouder P.D.A.M. Koek-Baks

- Participatie inwoners
- Communicatie
- Mediabeleid

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Speerpunt: Het stimuleren van participatie en middelen

Doelstellingen/Acties
Verhoging van de kwaliteit van de beleidsplanvorming
<ul style="list-style-type: none">• Het communicatiebeleidsplan fungeert als kaderdocument bij het participatieplan en de participatie vanuit de omgevingswet. De kaders vanuit het communicatiebeleidsplan worden geïmplementeerd in de organisatie, bijvoorbeeld de Ouder-Amstelse werkwijze (persoonlijk, laagdrempelig, deskundig, duidelijk). Bij alle projecten organiseren we een goede, op de (wensen en behoeften van) inwoners toegesneden, betrokkenheid en samenwerking.• Actief blijven betrekken van jongeren bij het maken van nieuw beleid, mede door Young Leaders programma.
Extra subsidie inkomsten genereren
<ul style="list-style-type: none">• We houden aandacht voor het zoeken naar extra inkomsten vanuit subsidies van derden waarin uitkomsten vanuit eerder onderzoek worden betrokken.

Wat mag het kosten?

Bestuur en communicatie	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Lasten	1.157	1.424	1.428	1.386	1.332	1.412
Baten	-	-	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	-1.157	-1.424	-1.428	-1.386	-1.332	-1.412
Toevoegingen aan reserves	360	872	210	210	210	210
Onttrekkingen aan reserves	469	828	331	589	88	242
Saldo reserves	109	-43	121	379	-122	32
Saldo	-1.048	-1.468	-1.307	-1.007	-1.454	-1.380

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

De afwijking ten opzichte van 2022 is minimaal en onder de € 75.000 en wordt om die reden niet toegelicht.

BATEN

De afwijking ten opzichte van 2022 is minimaal en onder de € 75.000 en wordt om die reden niet toegelicht.

De toevoegingen en onttrekkingen uit de reserves zijn bij de reservers toegelicht.

Beleidskader

Op deze pagina vindt u de kaderstellende documenten, de wetten en de verordeningen.

Kaderstellende documenten

- Communicatiebeleidsplan
- Reglement van Orde voor de vergaderingen en andere werkzaamheden van de gemeenteraad Ouder-Amstel 2012
- Visie 2020 en Heroriëntatiekader 2013
- Visie Samen maken we Ouder-Amstel: een gezamenlijke visie op de veranderende samenleving 2015
- Visie Dienstverlening OA 2010-2015

Verordeningen

- Verordening op de ambtelijke bijstand en de fractieondersteuning 2010
- Verordening op de Rekenkamer gemeente Ouder-Amstel 2011

Indicatoren Bestuur en communicatie

Voor het thema Bestuur en Communicatie zijn geen indicatoren opgenomen.

3.4.3 Algemene dekkingsmiddelen

Portefeuillehouder

Wethouder B.M. de Reijke

- Financieel beleid
- Belastingen

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Een gemeente voert landelijk en eigen beleid uit. De uitvoering van deze taken zijn van direct belang voor haar inwoners. In onze gemeente gaan we de verbinding aan met inwoners en houden we oog voor het unieke (dorps versus stedelijk) en diverse (verschillende leefstijlen en ondernemersvormen) binnen de gemeente.

Over veel zaken mag de gemeente zelfstandig beslissen. Bijvoorbeeld het bouwen van een theater, het aanleggen van een fietspad of het bouwen van woningen. Het maken van die keuzes is de belangrijkste taak van het gemeentebestuur.

Het gemeentefonds is veruit de belangrijkste inkomstenbron voor gemeenten en dus van groot belang voor de financiële kaders voor het opstellen van de meerjarenbegroting 2023-2026. De Voorjaarsnota van de Rijksoverheid is voor gemeenten vertaald in de meicirculaire. De uitkomsten van prinsjesdag worden verwerkt in de Septembercirculaire. De septembercirculaire is, net als in de begroting 2022, opgenomen in deze begroting.

Het Rijk bepaalt de omvang van het gemeentefonds in hun normale begrotingsproces, de omvang beweegt mee met de rijksuitgaven. De gemeente heeft (vrijwel) geen invloed op de omvang van het gemeentefonds.

Hetgeen wat we willen bereiken en gaan doen staat nader toegelicht in de programma's samenleving, ruimte, gebiedsontwikkeling en bedrijfsvoering (beleidsmatig deel).

Wat mag het kosten?

Algemene dekkingsmiddelen

In het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) wordt voorgeschreven een overzicht op te nemen van de algemene dekkingsmiddelen, het bedrag voor de heffing voor de vennootschapsbelasting en het bedrag voor onvoorzien.

De algemene dekkingsmiddelen zijn de baten en lasten die niet direct samenhangen met een programma. Volgens het voorschrift bevat het overzicht ten minste de volgende onderdelen: lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is, algemene uitkeringen, dividend, saldo van de financieringsfunctie en overige algemene dekkingsmiddelen.

Algemene dekkingsmiddelen	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Lasten	-100	-129	1.230	1.078	1.015	1.399
Baten	24.184	27.185	28.306	28.945	29.277	28.735
Saldo baten en lasten	24.284	27.314	27.075	27.868	28.262	27.337

Algemene dekkingsmiddelen	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo	24.284	27.314	27.075	27.868	28.262	27.337

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Categorie	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Algemene dekkingsmiddelen						
Algemene uitk. en overige uitk. gemeentefonds	18.736	21.176	21.211	21.751	22.082	21.541
Dividend	9	3	3	3	3	3
Lokale heffingen	5.246	5.831	6.910	7.010	7.010	7.010
Overige dekkingsmiddelen	284	307	-799	-271	-208	-292
Saldo vd financieringsfunctie	10	-2	-251	-626	-626	-926
Overig	24.284	27.314	27.075	27.868	28.262	27.337
Saldo	24.284	27.314	27.075	27.868	28.262	27.337

Bovenstaande betreft een totaalbeeld van de algemene dekkingsmiddelen. Voor een nadere toelichting op de onderdelen van de algemene dekkingsmiddelen wordt verwezen naar de afzonderlijke toelichtingen die hierna zijn opgenomen.

ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

Het verschil tussen de begroting 2023 en de begroting 2022 is aan de lastenzijde € 1.359.000. De belangrijkste afwijkingen worden veroorzaakt door het opnemen van rentelasten op langlopende leningen per 2023, voor het jaar 2023 bedraagt dit € 250.000 en de stelpost stelpost prijsindexatie van circa 1.100.000 om de stijging van de prijzen te kunnen opvangen. We verwachten dat we per 2023 langlopende leningen aan dienen te gaan om de uitgaven, mede van de investeringen en toekomstige groei, te kunnen financieren.

Overige dekkingsmiddelen

Door de hoge inflatie en stijgende kosten van producten, grondstoffen en benzine komen veel budgetten, contracten en overeenkomsten onder druk te staan. Hiervoor is in de begroting een stelpost opgenomen voor prijsindexatie.

Algemene uitkering

BATEN

Toelichting Ontwikkelingen Gemeentefonds

Het gemeentefonds is veruit de belangrijkste inkomstenbron voor gemeenten en dus van groot belang voor de financiële kaders voor het opstellen van de meerjarenbegroting 2023-2026.

De Voorjaarsnota van de Rijksoverheid is voor gemeenten vertaald in de meicirculaire. De uitkomsten van prinsjesdag zijn verwerkt in de Septembercirculaire. De mei- en septembercirculaire zijn opgenomen in deze begroting.

De belangrijkste mutaties als gevolg van de mei- en septembercirculaire worden samenvattend veroorzaakt door:

- Opwaartse bijstelling van het accres en uitkeringsfactor op basis van de meest recente indexering;
- Schrappen van de voorgenomen opschalingskorting voor de periode 2023-2025;
- Verwerking van de herverdeeleffecten per 1 januari 2023;
- Extra incidentele middelen Jeugdzorg 2023 ter compensatie van tekorten;
- Vergoeding uitvoeringskosten klimaatakkoord voor het jaar 2023. Er vindt nog overleg plaats over de middelen voor de jaren tot en met 2030;
- Uitname volkshuisvestingsfonds en woningbouwimpuls welke middels een speciale uitkering met bijbehorende verantwoordingsvereisten zal plaatsvinden (SPUK)
- Actualisatie van de WOZ-waarden;
- Meerjarige actualisatie van de maatstaven met de grootste financiële impact.

Daarnaast zijn er een drietal ontwikkelingen binnen het gemeentefonds welke van invloed zijn op de (te verwachten) inkomsten.

Accresontwikkeling

Het accres, de indexering van het gemeentefonds, hangt samen met de uitgaven van het Rijk welke toenemen in de komende begrotingsjaren. Ook de opwaartse bijstelling van de loon- en prijsontwikkeling, hoger dan eerder werd aangenomen, geeft een opwaartse bijstelling van het accres.

Het accres is niet berekend voor 2026, maar is op een vast bedrag vastgezet. De samenhang met de rijksuitgaven wordt losgelaten waardoor het accres voor 2026 en volgende jaren fors lager zal gaan uitvallen. Dit geeft onzekerheid voor de gemeenten waar het Rijk zich van bewust is. De VNG zal de belangen van de gemeenten blijven behartigen en aandringen bij het Rijk op het verstrekken van duidelijkheid over de structurele financiën van de gemeenten.

Herverdeling gemeentefonds

In de meicirculaire 2022 zijn de uitkomsten van de herverdeling opgenomen. De financiële effecten voor onze gemeente laten een voordeliger beeld zien dan voorgaande berichtgeving over de herverdeling; gemeente Ouder-Amstel is gewijzigd van een nadeel gemeente naar een voordeel gemeente. Inwerkingtreding van de herverdeling vindt plaats per 01-01-2023 en is verwerkt in deze begroting. In 2025 zal de evaluatie omtrent de herijking zijn afgerond en kan mogelijk gevolgen hebben voor de hoogte van de algemene uitkering.

Extra inkomsten Jeugd

De gemeenten krijgen in 2023 € 1.454 miljoen voor de tekorten op de jeugdzorg, als onderdeel van de hervormingsagenda jeugd.

Een beslissing over de budgetten 2024 en volgende jaren moet nog worden genomen, hier zal nog overleg over plaatsvinden. Wel zijn er richtlijnen meegegeven voor gemeenten, als uitkomst van afspraken tussen het Rijk en VNG, hoe de middelen voorlopig structureel opgenomen mogen worden. Dat houdt in dat maximaal 100% van de genoemde inkomsten vanuit het overzicht van de Commissie van Wijzen in de begroting verwerkt mag worden, conform afspraken met de toezichthouder. Ouder-Amstel volgt deze maximale richtlijn. Daartegenover staat dat de aanvullende besparing vanuit het Coalitieakkoord Rutte IV (ad. € 511 mln.) ook is meegenomen als verlaging van de inkomsten. Hier staat eenzelfde bedrag aan verlaging van lasten binnen de Jeugdhulp tegenover. Het Rijk draag het risico, mocht blijken dat deze besparing niet gerealiseerd kan worden.

LOKALE HEFFINGEN

Belastingen

Index Onroerende zaakbelasting

In de afgelopen jaren heeft Ouder-Amstel de (gemiddelde) OZB-lasten voor de inwoners laten stijgen met de inflatie cq waardetoeename van de woning. Het tarief voor 2023 laten we toenemen met 12,75%. We wensen de toename van lasten voor inwoners van onze gemeente te beperken. Enerzijds verhogen we het tarief voor de ozb, anderzijds verlagen we het tarief voor rioolheffing.

Ook voor 2023 gaan we uit van een flinke waardestijging van de WOZ-waarden. De grote waardestijging van woningen in Ouder-Amstel heeft gevolgen voor de inkomsten vanuit de algemene uitkering. Bij de berekening van de algemene uitkering wordt namelijk rekening gehouden met de belastingcapaciteit van gemeenten. Men gaat er vanuit dat gemeenten inkomsten kunnen genereren door het opleggen van aanslagen OZB waarbij er gerekend wordt met de WOZ-waarden binnen de gemeente. Het Rijk past een korting toe op de algemene uitkering waarbij zij rekening houdt met de WOZ-waarden binnen de gemeente tegen een gemiddeld landelijk rekesttarief; een hogere WOZ-waarde houdt een hogere korting in op de algemene uitkering. We laten de opbrengsten OZB gewoonlijk mee bewegen met de waardeontwikkeling van de woningen/niet-woningen. Voor de berekening van de opbrengst OZB is de WOZ-waarde aangepast aan het landelijk gemiddelde; voor woningen is dit een verhoging van 13,5% en voor niet-woningen 1%.

Toeristenbelasting

De toeristenbelasting wordt geïndexeerd met 5%.

Forensenbelasting

De forensenbelasting wordt geïndexeerd met 5%. We constateren dat het tarief voor forensenbelasting lager ligt dan in omliggende gemeenten. We wensen het tarief bij te stellen en in lijn te brengen. Dit doen we stapsgewijs in vier jaar. Voor 2023 houdt dit een extra verhoging van het tarief in van € 76 per woning, geschikt voor permanente bewoning en van € 38 per woning, niet geschikt voor permanente bewoning.

Reclamebelasting

We stellen in 2023 de heffing van reclamebelasting in. Reclamebelasting is een zuivere belasting waarvan de opbrengst naar de algemene middelen van de gemeente vloeit. Ze kan geheven worden op basis van artikel 227 van de Gemeentewet ter zake van openbare aankondigingen zichtbaar vanaf de openbare weg.

Precariobelasting

We stellen in 2023 de heffing van precariobelasting in. Precariobelasting is een zuivere belasting waarvan de opbrengst naar de algemene middelen van de gemeente vloeit. Ze kan geheven worden op basis van artikel 228 van de Gemeentewet ter zake van het hebben van voorwerpen onder, op of boven voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond.

Geen belasting kan worden geheven ter zake van:

- a.** de infrastructuur, bedoeld in artikel 7, derde lid, van de Drinkwaterwet;
- b.** een net als bedoeld in artikel 20, eerste lid, van de Elektriciteitswet 1998;
- c.** een gastransportnet als bedoeld in artikel 39a van de Gaswet, of

d. werken als bedoeld in artikel 38 van de Warmtewet.

Saldo van de financieringsfunctie

De prognoses met betrekking tot de groei, de daarmee gepaard gaande investeringen, de projectuitgaven en ook andere ontwikkelingen die investeringskredieten vergen, samen met de aanwezige cashflow, geven het beeld dat er geldleningen aangetrokken moeten worden. Ouder-Amstel heeft tot voor kort geen geldleningen afgesloten.

In de begroting 2023 is rekening gehouden met een rentelast € 250.000 op aan te trekken geldleningen, nodig om de liquiditeitsbehoefte te kunnen financieren. De rentepercentages fluctueren en laten momenteel een stijgende lijn zien. We houden rekening met een rentepercentage waartegen leningen afgesloten kunnen worden van rond de 2,5%. Aan de hand van een liquiditeitsoverzicht, waarin ook rekening wordt gehouden met de investeringskredieten opgenomen in de begroting, wordt de financieringsbehoefte bepaald.

Beleidskader

Indicatoren Algemene dekkingsmiddelen

3.4.4 Overhead

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Inkoop

Ouder-Amstel heeft een contactpersoon inkopen benoemd welke deelneemt aan het inkoopplatform van Duo+. Ook Stichting Rijk maakt onderdeel uit van dit platform. Hierdoor wordt de inkoopfunctie beter geborgd, vindt er kennisdeling plaats en verbetert de aansluiting en afstemming tussen de vier organisaties. Naast verbetering van de kwaliteit van inkopen en aanbesteden vindt ook bundeling van opdrachten plaats, waar mogelijk. Een gemeente koopt veel in. Het inkoopbudget kan ingezet worden om (markt)partijen uit te dagen slimme, eerlijke en vernieuwende oplossingen te bieden die bijdragen aan een groene, duurzame en sociale gemeente. Binnen de DUO-organisaties kan de inkoopfunctie beter geborgd worden; deze is nu decentraal en versnipperd ingericht. Dat leidt tot risico's, zowel financieel als qua rechtmatigheid. Om deze risico's te verkleinen, maar ook om de gemeenten beter te ondersteunen bij het realiseren van de beoogde maatschappelijke effecten (onder andere in het duurzaam en circulair aanbesteden) is het noodzakelijk dat de inkoop en aanbestedingsfunctie geprofessionaliseerd wordt. Daarbij komt dat door een betere samenwerking en een optimale bundeling van de inkoop- en aanbestedingstrajecten meer inkoopvoordelen behaald kunnen worden. In verband hiermee is door de vier DUO-organisaties aan een onafhankelijk bureau gevraagd advies te geven over de inkoopfunctie binnen Duo+; hoe deze het meest effectief ingericht kan worden en waar deze functie het beste gepositioneerd kan worden. Bij het uitwerken van dit advies wordt vanzelfsprekend rekening gehouden met de rol die de Stichting Rijk in dit verband vervult. Het advies van de onafhankelijke adviseur komt er op neer dat een eerste logische stap is om binnen Duo+ een inkooporganisatie op te gaan zetten met de Stichting Rijk maar dat op termijn mogelijk de rol van de Stichting Rijk aangepast kan worden. Dit heeft vanzelfsprekend de nodige financiële consequenties. Ruwe berekeningen hebben uitgewezen dat het opzetten van een inkoopfunctie binnen Duo+ met de Stichting Rijk in beginsel, naast de bijdrage ad € 435.000 die de drie gemeenten aan de Stichting Rijk betalen, op termijn minimaal € 325.000 aan extra kosten met zich gaat meebrengen. Als de rol van de Stichting Rijk aangepast wordt kan het opzetten van de inkoopfunctie in de DUO-organisatie op de langere termijn nagenoeg budgettair neutraal geschieden. In 2021 is een voorstel gedaan voor het opzetten van de inkoopfunctie binnen de DUO-organisatie. In 2021 is een kwartiermaker aangesteld die de adviezen van het externe

bureau verder gaat uitwerken, zich inzet voor het inkoop- en aanbestedingsbeleid en inkoophandboek. Het Maatschappelijk verantwoord inkoopbeleid (MVI) wordt in het inkoopbeleid opgenomen. Deze ontwikkelingen worden voortgezet in 2023.

P&O

HR-visie

De 'Visie op het Werkgeverschap' biedt richting voor de ondersteuning aan de organisaties door het team P&O van Duo+ en is gebaseerd op het transitieplan wat in 2021 en 2022 is uitgevoerd. Organisatie-ontwikkeling is daarin geborgd en biedt ondersteuning bij de groei van de gemeente.

Formatie en loonkosten

Wij verwachten dat de loonkosten voor de huidige vaste formatie gaan stijgen als gevolg van CAO-ontwikkelingen. In de loonsom is rekening gehouden met een CAO-aanpassing van 3,3% voor loonindexatie.

In 2023 wordt een tweede tranche van lichte formatie-uitbreiding geëffectueerd, zoals besloten in de meerjarenbegroting 2022-2025. Afhankelijk van de besluitvorming over de reorganisatie wordt een afdelingshoofd bedrijfsvoering aangesteld. Het jaar 2023 wordt dan het eerste jaar waarin in de nieuwe constellatie wordt gewerkt.

De organisatiecultuur in Ouder-Amstel kenmerkt zich door een hoge betrokkenheid. Het is met name de verantwoordelijkheid van management en bestuur dat deze zich niet tegen de medewerkers keert.

Mens en arbeid

De wereld om ons heen verandert. De benodigde competenties van onze medewerkers veranderen hierdoor ook. Opleiding en ontwikkeling, maar ook andere vormen van 'leren', worden steeds belangrijker. Denk daarbij aan coaching, meelopen met iemand die succesvol is, kennis en inzichten delen, feedback geven en ontvangen en het leren van 'best practices'. Een lerende organisatie, die de focus legt op de juiste persoon, op de juiste plek én op het juiste moment. Daarom is extra budget voor opleiding en persoonlijke ontwikkeling, welke mede bijdraagt aan 'duurzame inzetbaarheid', een belangrijk aandachtspunt waar we op investeren. We geven daarmee invulling aan goed werkgeverschap voor medewerkers en trachten kennis en ervaring te behouden voor onze gemeente. Dit maakt het gewenst om te gaan werken met persoonlijke ontwikkelingsplannen voor de huidige formatie. De CAO geeft aan dat een persoonlijk ontwikkelingsplan periodiek opgesteld dient te worden en dat de werkgever de kosten vergoedt van opleiding en activiteiten die in het persoonlijk ontwikkelingsplan staan. Het kunnen aanbieden van ontwikkelingsmogelijkheden is tevens van belang voor het aantrekken van passend personeel.

Inclusief werkgeverschap

Eén van de punten van dit gezamenlijk werkgeverschap is het thema 'inclusiviteit', wat haar wettelijk kader kent in de wet Banenafpraak. Bij inclusief werkgeverschap staat gelijkwaardigheid en diversiteit voorop, ongeacht gender, afkomst, levensovertuiging, fysieke en mentale beperkingen. Inclusief werkgeverschap is een logisch gevolg van een visie op werkgeverschap waarbij talentontwikkeling en duurzame inzetbaarheid centraal staan. Met de focus op talent en inzetbaarheid ontstaat een werkomgeving waarin plaats

wordt geboden aan een diverse groep mensen. Bovendien geloven wij dat die diversiteit aan werknemers binnen de organisaties bijdraagt aan een dienstverlening die meer aansluit op de diverse behoeften van de inwoners, organisaties en bedrijven binnen onze gemeenten. Binnen de Quotumwet wordt van overheden gevraagd mensen met een arbeidsbeperking aan werk te helpen. De DUO-gemeenten spannen zich maximaal in om het aan hen gevraagde quotum in gezamenlijkheid met de Duo+ uitvoeringsorganisatie in te vullen. In het bestuur van Duo+ is besloten dat de quotumwet onderdeel is van een breder geheel. In de ontwikkeling van een Visie op Werkgeverschap vormt het zogenaamd "Inclusief werkgeverschap", met inbedding van de verplichtingen rondom de quotumwet, een belangrijke peiler.

Arbeidsomstandigheden en Verzuim

Het streven is een ziekteverzuimpercentage van $\leq 4,0\%$ te realiseren. Plezier in het werk, passende en uitdagende werkzaamheden, duurzame inzetbaarheid, mogelijkheden tot training en scholing en een prettige en goede werkomgeving heeft de nodige aandacht. De ervaringen opgedaan met het vanuit huis werken tijdens de corona pandemie worden gebruikt om aan een combinatievorm van werken vanuit huis en vanaf de werkplek op kantoor invulling te kunnen geven. Hierbij is er oog voor de wensen van de werknemer maar ook voor de arbeidsomstandigheden van de werknemer en eventuele aanbevelingen vanuit de risico-inventarisatie.

Financiën

In 2021 is een pilot tijdschrijven gestart die in 2022 verder vorm kreeg. De werkplannen vormen de basis voor de opdrachtverstrekking van de activiteiten. Het doel van de pilot is om zicht te krijgen op de activiteiten per DUO-gemeente voor de programma's Ruimte en Sociaal en deze gedurende het jaar te monitoren en bij te sturen. De activiteiten dienen te blijven passen binnen de beschikbare middelen per DUO-gemeente; de pilot kan hier zicht op geven en ondersteunen. Voor de nieuwe afdeling Gebiedsontwikkeling is integraal tijdschrijven gewenst.

Juridische zaken

De dienstverlening van het team Juridische Zaken van Duo+ bestaat onder meer uit de coördinatie van WOO verzoeken en klachtenafhandeling. Daarnaast ondersteunt Juridische Zaken de afhandeling van bezwaarschriften, de afhandeling van aanprakelijkheidsstellingen en het beheer van de verzekeringsportefeuille. Op aanvraag geeft het team Juridische Zaken juridisch advies. Juridische kwaliteitszorg (JKZ) is geborgd; de manier waarop we gezamenlijk de juridische kwaliteit van het handelen van de organisatie(s) kunnen verbeteren. De eerste stap daarin was het creëren van het juridisch landschap waarmee de gemeente Ouder-Amstel te maken heeft. Vervolgens hebben we gekeken naar de behoefte aan juridische advisering en de gewenste kwaliteit daarin. Het juridisch landschap en de behoefte aan juridische advisering leidt tot het aanbrengen van een focus in de juridische expertise en geeft koers en richting aan de ontwikkeling van kennis op de rechtsgebieden (meerjarig ontwikkel en opleidingsplan) die voor een gemeente noodzakelijk zijn. Juridische kwaliteitszorg is daarmee een going concern activiteit die de ontwikkeling van kennis en samenwerking tussen Juridische zaken en de vakafdelingen, kan optimaliseren.

Wet elektronische publicaties

Op 1 juli 2021 is de Wet elektronische publicaties van kracht geworden. Deze wetswijziging heeft als doelstelling om burgers digitaal volledig te informeren over besluiten die impact hebben op hun leefomgeving. Het team Juridische Zaken

ondersteunt de DUO-organisaties in implementatie en uitvoering van deze wet, welke vorm gegeven werd in 2022. In 2023 is dit volledig operationeel.

Wet Open Overheid

Per 1 juli 2022 is de Wet Open Overheid (WOO) in werking getreden, onder gelijktijdig intrekking van Wet Openbaarheid van Bestuur (WOB). Vooruitlopend op de afronding van de parlementaire besluitvorming over de WOO heeft het kabinet bij de kabinetsreactie op het rapport 'Ongekend onrecht' van de Parlementaire Onderzoekingscommissie Kinderopvangtoeslag (POK) financiële middelen vrijgemaakt. Met de beschikbaarstelling van deze financiële middelen ondersteunt het Rijk gemeenten bij de implementatie en uitvoering van de WOO. De financiële middelen bestaan uit zowel incidentele als structurele middelen. De incidentele middelen, voor de periode 2022 tot en met 2026, zijn bestemd voor het verbeteren van systemen, het opleiden van medewerkers en het aanpassen van processen en de organisatie. De structurele middelen, voor 2022 tot en met 2026, zijn bedoeld voor de actieve openbaarmaking van de informatiecategorieën zoals genoemd in de WOO, het aanwijzen van een contactfunctionaris en het beheer en onderhoud van systemen. Het team Juridische Zaken ondersteunt de DUO-organisaties in implementatie en uitvoering van deze wet.

Communicatie

Ouder-Amstel werkt met een Communicatie Uitvoeringsprogramma wat is gebaseerd op het in 2021 vastgestelde communicatiebeleidsplan. Het plan geeft aan hoe communicatie de komende jaren bij gaat dragen aan het realiseren van de doelen van Ouder-Amstel. Ons uitgangspunt is dat de gemeente er is voor haar inwoners en door haar inwoners wordt gemaakt. Ouder-Amstel heeft de ambitie dat inwoners daadwerkelijk ervaren en voelen dat hun belangen voorop staan en dat ze altijd een luisterend oor vinden voor hun inbreng. Inwoners, organisaties en (samenwerkings)partners voelen zich geïnformeerd, gehoord en begrepen. Die ambitie kan uitsluitend worden gerealiseerd indien Ouder-Amstel een communicatieve organisatie is. Bij het inrichten van de communicatie richten we ons primair op het ondersteunen van de hiervoor genoemde ambitie en op het communicatiever maken van alle medewerkers die werken in of voor Ouder-Amstel.

Informatisering en Automatisering Doorontwikkeling applicatiebeheer

Reductie van kwetsbaarheid en verhoging van kwaliteit is de continue opgave voor professionalisering van het functioneel applicatiebeheer. In dat kader wordt bij voortdurende gestuurd op harmonisatie van het applicatielandschap tussen de DUO-organisaties en daarbinnen de verschillende organisatieonderdelen. Ook vindt evaluatie van het functioneel applicatiebeheer plaats afgezet tegen de gewenste dienstverlening. Doel is de dienstverlening en ondersteuning aan de DUO-organisaties naar een hoger plan te tillen zodat de applicaties de dienstverlening aan de inwoners en bedrijven goed ondersteunen.

Vervanging hardware en implementatie van software

Er wordt invulling gegeven aan een actieve vervangingsplanning gebaseerd op een economische levensduur van computers et cetera van in beginsel vijf jaar (voor mobiele telefoons drie jaar). Daarnaast vindt vertaling plaats van de toenemende behoefte aan flexibel (mobiel) werken en de gevolgen van voortschrijdende digitalisering, inclusief de eisen die bijvoorbeeld archivering daaraan stelt. De implementatie van een nieuwe versie en/of een nieuw softwarepakket is een flinke operatie die ook externe inhuur vereist, meestal ten behoeve van de projectleiding en/of specifieke materiedeskundigheid. In het verleden werden deze kosten ondergebracht in de investering, maar dat is niet meer toegestaan. Er is apart budget vrijgemaakt om

de implementatiekosten op te kunnen vangen. Bij nieuwe projecten krijgt dat een plek in de projectbegroting.

Digitale vaardigheden

Om de moderne ICT-middelen optimaal en zonder “techno stress” te kunnen (blijven) benutten, is het van belang de digitale vaardigheden van medewerkers op niveau te brengen en te houden. Inzet hierop draagt bij aan het doen afnemen aan de ervaren werkdruk terwijl de digitale vaardigheden toenemen. I&A zet zich onverminderd in om te zorgen dat medewerkers optimaal zijn toegerust voor hun werk. Digitaal werken moet op alle mogelijke manieren worden gemotiveerd. Op verschillende vlakken is hier breed aandacht voor, bijvoorbeeld met het abonnementenbeheer. Doelstelling blijft om volledig digitaal te kunnen werken.

Interne Dienstverlening

In de komende jaren zal team Interne Dienstverlening van Duo+ binnen de beschikbare budgetten en rekening houdend met duurzaamheid, hybride werken en wet- en regelgeving, de dienstverlening vanuit de clusters Servicedesk, Facilitair en Postintake uitvoeren voor de gemeente Ouder-Amstel.

Procesmatig en datagedreven werken

De drie organisaties, gemeenten Ouder-Amstel en Uithoorn en uitvoeringsorganisatie Duo+, hebben in oktober 2021 een programmavoorstel geschreven om meer datagerichte gaan werken in het sociaal domein zodat het mogelijk wordt beleid en sturingvoortdurend af te stemmen op de feitelijke situatie. Het programmavoorstel is uitgewerkt in een programmaplan. Het ambitieniveau is om in 2022 te groeien naar het datavolwassenheidsniveau waarbij data in het sociaal domein ondersteunt bij het weten wat er speelt.

De lange termijn ambitie is dat alle beleidskeuzes en sturingsbeslissingen in alle domeinen tot stand komen op basis van een wisselwerking tussen data-inzichten en duiding door professionals. Wanneer de organisaties zijn gegroeid in het meer datagedreven werken dan kan er integraal beleid ontwikkeld kan worden op basis van analyses die zijn gebaseerd op feiten en weten we beter wat wel en wat niet werkt. Voor 2022 is hier eenmalig € 96.000 beschikbaar voor gesteld met de verwachting dat dat voldoende zou zijn. Inmiddels loopt het programma en levert de nodige verbeteringen op binnen het sociaal domein.

Najaar 2022 is de raad geïnformeerd over de tussenstand van dit programma. Om de ontsloten data optimaal inzetbaar te krijgen is het nodig meerjarig capaciteit vrij te maken voor programmamanagement en sturing om datagedreven te werken. Hiermee ontstaat tevensde mogelijkheid het uite te breiden naar andere gemeentelijke domeinen. Jaarlijks wordt een plan van aanpak gemaakt voor de prioriteiten en daarop kunt u ook invloed uitoefenen.

Interbestuurlijk toezicht Archiefbeheer in relatie tot zaakgericht werken

Het borgen van Zaakgericht werken, mede vanuit Interbestuurlijk toezicht en veranderende wetten zoals de Wet Open Overheid en door invoering en handhaven van archiefdiscipline, is een belangrijk aandachtspunt. Het zaakstelsel RXEnterprise is hierin leidend. Processen in de organisatie zijn en worden hierop aangepast. Bewust worden van eisen die wetgeving stelt en de gevolgen van procesgericht en digitaal werken is een belangrijk en continu aandachtspunt. In de afgelopen jaren is het archief van de gemeente Ouder-Amstel verder op orde gebracht zodat deze voldoet aan de wettelijke eisen. Hierin is een rol weggelegd voor team Interne dienstverlening maar

tevens voor alle vakafdelingen die verantwoordelijk zijn voor het op orde hebben van de eigen archieven. Vanaf 2023 is de gemeente zelf aan zet, hetgeen niet is geborgd in het systeem RXEnterprise moet alsnog worden aangeboden zodat team Interne Dienstverlening de noodzakelijke controles en het archiefbeheer kan toepassen.

De kosten van de diensten van het Amsterdams Stadsarchief stijgen in 2023 meer dan trendmatig door de verplichting een e-Depot aan te houden voor elektronisch berichtenverkeer. Hiermee is in de begroting rekening gehouden (€ 20.000).

Groei gemeente versus huisvesting

De gemeente Ouder-Amstel zal in de komende jaren een wezenlijke groei doormaken. Dit betekent ook dat het aantal medewerkers zal toenemen. Deze groei vraagt intern een uitwerking van het vraagstuk of deze groei qua huisvesting in het huidige gemeentehuis kan worden opgevangen. Dit zelfde geldt voor de geplande verbouwing van de raadzaal in 2025, vanwege de groei van de raad. De kosten van deze verbouwing zijn opgenomen in het investeringsplan. Gezien de beperkte fysieke ruimte is het nog de vraag of de uitbreiding mogelijk is.

Wat mag het kosten?

Toelichting Financieel overzicht

Overhead	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Lasten	6.501	6.925	8.072	8.552	7.968	8.078
Baten	56	-	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	-6.445	-6.925	-8.072	-8.552	-7.968	-8.078
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo	-6.445	-6.925	-8.072	-8.552	-7.968	-8.078

LASTEN

De begroting 2023 valt € 1.147.000 hoger uit dan de begroting 2022. Deze toename wordt onder andere veroorzaakt door:

In de begroting 2023 is er € 100.000 opgenomen voor implementatie procesmatig en datagedreven werken.

Hogere salarislasten € 221.000 door onder andere toename groei formatie, doorgroei in salaris omdat nog niet alle medewerkers in hun eindschaal zitten en extra formatie voor de functie bestuursadviseur.

Aanpassing van de loon en prijsindex DUO+ € 166.000. Daarnaast is de interne doorberekening van uren onder andere met betrekking tot de ruimtelijke projecten opgeschoond en gebiedsontwikkeling geactualiseerd wat een toename laat zien van € 675.000 aan lasten. Doordat de interne uren projecten gebiedsontwikkeling is geactualiseerd heeft dit ook een effect op het saldo overhead. Hierdoor is er een toename van € 35.000 aan lasten.

Verlaging van het budget voor Archief met -€ 31.000, verplaatsing budget ondersteuning Griffie en een verlaagd budget gemeentehuis geeft een positief effect op de lasten van -€ 64.000.

Diverse overige kleine verschillen € 45.000.

BATEN

Binnen dit onderdeel is geen sprake van baten.

Beleidskader

- Gemeentewet
- Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV)
- Aanbestedingswet en eigen inkoopbeleid
- CAR/UWO
- Wet Open Overheid
- FIDO
- Regeling RUDDO
- Treasury statuut
- Activabeleid
- Reserves en Voorzieningen
- Financiële Verordening
- Controleverordening
- Communicatiebeleidsplan
- Juridisch raamwerk inkoop- en aanbesteding 2021

Indicatoren Overhead

3.4.5 Onvoorzien

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Op grond van artikel 8 lid 6 van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) is de gemeente verplicht een post onvoorzien op te nemen in de begroting. Het budget onvoorzien wordt ingezet voor uitgaven die als onvoorzienbaar, onuitstelbaar en onvermijdbaar worden aangemerkt en waarvoor in de begroting verder geen raming is opgenomen.

Wat mag het kosten?

Onvoorzien	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Lasten	-	25	25	25	25	25
Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo baten en lasten	-	-25	-25	-25	-25	-25
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo	-	-25	-25	-25	-25	-25

Toelichting Financieel overzicht

De post onvoorzien is een verplicht onderdeel van de begroting en is structureel opgenomen voor € 25.000.

Beleidskader

Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV)

Indicatoren Onvoorzien

Niet van toepassing

3.4.6 Vennootschapsbelasting

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

De gemeente is belastingplichtig voor de VPB als het gaat om ondernemingsactiviteiten die zij uitvoert. Op basis van de huidige uitgangspunten is de verwachting dat de te betalen VPB over 2023 € 0 zal zijn.

Wat mag het kosten?

Vennootschapsbelasting	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Lasten	-0	-	-	-	-	-
Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo baten en lasten	-	-	-	-	-	-
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo	-	-	-	-	-	-

Toelichting Financieel overzicht

Er is binnen de begroting geen sprake van uitgaven/inkomsten vennootschapsbelasting.

Beleidskader

Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV)

Indicatoren Vennootschapsbelasting

Niet van toepassing

3.4.7 Verbonden partijen Bedrijfsvoering

Voor dit programma zijn de volgende verbonden partijen werkzaam:

- Bank voor Nederlandse Gemeenten (BNG)
- Deelname aan Stichting Regionaal Inkoopbureau IJmond en Kennemerland (RIJK)
- Duo+
- Gemeenschappelijke Regeling Amstelland- en Meerlandenoverleg
- Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland
- Gemeenschappelijke Regeling Gemeentebelastingen Amstelland



Zie verder de paragraaf 3.4 Verbonden Partijen.

3.5 Baten en lasten per programma

In de onderstaande tabel ziet u het totale financiële overzicht per programma voor de jaren 2023 tot en met 2026.

Programma Sociaal	Begroting			
	2023	2024	2025	2026
Lasten	16.483	17.037	16.078	16.142
Baten	3.548	3.501	3.501	3.501
Saldo baten en lasten	-12.935	-13.536	-12.577	-12.641
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	334	662	272	299
Saldo reserves	334	662	272	299
Saldo	-12.602	-12.874	-12.304	-12.342
Programma Ruimte	Begroting			
	2023	2024	2025	2026
Lasten	11.043	11.662	11.795	12.810
Baten	6.603	8.798	8.087	7.963
Saldo baten en lasten	-4.440	-2.864	-3.708	-4.847
Toevoegingen aan reserves	877	877	877	877
Onttrekkingen aan reserves	862	735	1.289	1.452
Saldo reserves	-15	-141	412	575
Saldo	-4.455	-3.005	-3.295	-4.271
Programma Gebiedsontwikkeling	Begroting			
	2023	2024	2025	2026
Lasten	3.487	2.914	2.901	2.703
Baten	3.240	2.583	2.833	2.512
Saldo baten en lasten	-247	-331	-68	-191
Toevoegingen aan reserves	119	150	387	286
Onttrekkingen aan reserves	149	170	183	198
Saldo reserves	29	20	-204	-88
Saldo	-218	-311	-272	-279

Programma Sociaal	Begroting			
	2023	2024	2025	2026
Programma Bedrijfsvoering	Begroting			
	2023	2024	2025	2026
Lasten	11.215	11.563	10.863	11.438
Baten	28.488	29.250	29.581	29.040
Saldo baten en lasten	17.273	17.687	18.719	17.602
Toevoegingen aan reserves	210	210	210	210
Onttrekkingen aan reserves	331	589	88	242
Saldo reserves	121	379	-122	32
Saldo	17.393	18.065	18.596	17.634
Programma totaal	Begroting			
	2023	2024	2025	2026
Lasten	42.228	43.177	41.637	43.093
Baten	41.879	44.132	44.003	43.016
Saldo baten en lasten	-350	955	2.366	-77
Toevoegingen aan reserves	1.206	1.236	1.474	1.372
Onttrekkingen aan reserves	1.675	2.156	1.832	2.192
Saldo reserves	469	919	358	819
Saldo	119	1.874	2.724	742

4 Paragrafen

4.1 Lokale heffingen

De paragraaf lokale heffingen bevat een beschrijving van de beleidsvoornemens, de geraamde inkomsten uit lokale heffingen, een overzicht op hoofdlijnen van de diverse heffingen, het gemeentelijk kwijtscheldingsbeleid, de lokale lastendruk en een vergelijking van de woonlasten met omliggende gemeenten.

De gemeenteraad regelt de invoering of wijziging van lokale heffingen door middel van het vaststellen van de verschillende belastingverordeningen.

De werkzaamheden die samenhangen met de uitvoering van de lokale heffingen worden uitgevoerd door de gemeenschappelijke regeling Gemeentebelastingen Amstelland.

Lokale heffingen worden onderscheiden in heffingen waarvan de besteding ongebonden is en heffingen waarvan de besteding gebonden is.

De ongebonden heffingen (Onroerende-zaak belastingen, Roerende-ruimtebelastingen, Hondenbelasting, Toeristenbelasting, Forensenbelasting, Precariobelasting en Reclamebelasting) worden alle tot de algemene dekkingsmiddelen gerekend, omdat zij niet aan een inhoudelijk begrotingsprogramma zijn gerelateerd; de besteding is niet gebonden aan een bepaalde taak. De opbrengsten van deze heffingen zijn vrij besteedbaar.

De gebonden heffingen (ook wel recht of voorheen retributie genoemd), zoals de afvalstoffen- en rioolheffing, reinigingsrechten, begraafplaatsrechten en diverse leges worden verantwoord op het betreffende programma en worden niet tot de algemene dekkingsmiddelen gerekend. Het betreffen gedwongen betalingen aan de (lokale) overheid ter zake van een concrete, door de (lokale) overheid als zodanig, *individueel* bewezen dienst.

Op dit punt verschilt zij van een ongebonden heffing (belasting), waar geen rechtstreekse concrete tegenprestatie tegenover staat.

4.1.1 Tariefaanpassingen 2023

Ongebonden heffingen; diverse belastingen

De ongebonden heffingen (Onroerende-zaak belastingen, Roerende-ruimtebelastingen, Hondenbelasting, Toeristenbelasting, Forensenbelasting, Precariobelasting en Reclamebelasting) worden alle tot de algemene dekkingsmiddelen gerekend, omdat zij niet aan een inhoudelijk begrotingsprogramma zijn gerelateerd; de besteding is niet gebonden aan een bepaalde taak. De opbrengsten van deze heffingen zijn vrij besteedbaar.

4.1.1.1 Onroerende zaak belasting

Ook in 2023 is uitgegaan van een waardestijging van de WOZ-waarden. De grote waardestijging van woningen en niet-woningen in Ouder-Amstel heeft gevolgen voor de inkomsten vanuit de Algemene Uitkering.

Het tarief OZB voor woningen en niet woningen is verhoogd met 12,75%. We compenseren deze lastenverhoging met een verlaging van het tarief voor rioolbelasting. Het tarief voor woningen wijzigt daarmee van 0,0693% naar 0,0781%, van niet woningen eigenaren wijzigt het tarief van 0,2595% naar 0,2926% en van niet woningen gebruikers wijzigt het tarief van 0,2247% naar 0,2533%.

De verwachting is dat de toename van de WOZ-waarde woningen (+ 13,5%) en niet-woningen (+ 1%) bedraagt, dit leidt tot een toename van de inkomsten. Samen met de tariefstoeiname verwachten we een aanpassing van de lasten ozb voor woningen van 26,25% en voor niet woningen van 13,75%. In de algemene uitkering wordt rekening gehouden met een correctie (aftrek) in relatie tot de ontwikkeling van de WOZ-waarde in de gemeente, deze is in de opbrengst algemene uitkering in mindering gebracht. Dus hoe hoger de WOZ-waarde, hoe hoger de aftrek in de algemene uitkering. De WOZ-waarde toename leidt tot een toenemende opbrengst maar gelijktijdig ook tot een toenemende korting op de algemene uitkering.

4.1.1.2 Toeristenbelasting

De toeristenbelasting wordt geïndexeerd met 5%. Bij het opmaken van de begroting 2020 is besloten de tarieven toeristenbelasting meer in lijn te brengen met het tarief in Amsterdam. Het tarief komt in 2023 uit op € 9,35 per persoon per overnachting (2022: € 8,90), voor accommodaties die Bed & Breakfast aanbieden € 8,30 (2022: € 7,90), voor kamperen per persoon per overnachting € 1,05 (2022: € 1,00).

4.1.1.3 Forensenbelasting

Forensenbelasting wordt betaald als men meer dan 90 dagen een gemeubileerde woning beschikbaar heeft voor zichzelf of het gezin, terwijl het hoofdverblijf in een andere gemeente is gevestigd. Met deze belasting betalen deze (tijdelijke) bewoners mee aan de voorzieningen die de gemeente verzorgt voor haar inwoners.

We constateren dat het tarief voor forensenbelasting lager ligt dan omliggende gemeenten. We wensen het tarief bij te stellen en in lijn te brengen. Dit doen we stapsgewijs in vier jaar. Voor 2023 houdt dit een extra verhoging van het tarief in van € 76 per woning geschikt voor permanente bewoning en van € 38 per woning, niet geschikt voor permanente bewoning.

Op deze wijze groeien we in vier jaar naar de tarieven van omliggende gemeenten en houden we de tariefsverhouding tussen woningen geschikt voor permanente bewoning versus het tarief voor een woning niet geschikt voor permanente bewoning, in tact. Het tarief voor een woning niet geschikt voor permanente bewoning bedraagt 50% van het tarief voor woningen geschikt voor permanente bewoning.

4.1.1.4 Precariobelasting

We stellen in 2023 de heffing van precariobelasting in. Precariobelasting is een zuivere belasting waarvan de opbrengst naar de algemene middelen van de gemeente vloeit. Ze kan geheven worden op basis van artikel 228 van de Gemeentewet ter zake van het hebben van voorwerpen onder, op of boven voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond.

Geen belasting kan worden geheven ter zake van:

- **a.** de infrastructuur, bedoeld in artikel 7, derde lid, van de Drinkwaterwet;
- **b.** een net als bedoeld in artikel 20, eerste lid, van de Elektriciteitswet 1998;
- **c.** een gastransportnet als bedoeld in artikel 39a van de Gaswet, of
- **d.** werken als bedoeld in artikel 38 van de Warmtewet.

De invoering van precariobelasting zal invoeringskosten met zich meebrengen.

4.1.1.5 Reclamebelasting

We stellen in 2023 de heffing van reclamebelasting in. Reclamebelasting is een zuivere belasting waarvan de opbrengst naar de algemene middelen van de gemeente vloeit. Ze kan geheven worden op basis van artikel 227 van de Gemeentewet ter zake van het hebben van openbare aankondigingen zichtbaar vanaf de openbare weg.

De invoering van reclamebelasting zal invoeringskosten met zich meebrengen.

Gebonden heffingen

De gebonden heffingen (ook wel recht of voorheen retributie genoemd), zoals de afvalstoffen- en rioolheffing, reinigingsrechten, begraafplaatsrechten en diverse leges worden verantwoord op het betreffende programma en worden niet tot de algemene dekkingsmiddelen gerekend. Het betreffen gedwongen betalingen aan de (lokale) overheid ter zake van een concrete, door de (lokale) overheid als zodanig, *individueel* bewezen dienst.

Leges

Het uitgangspunt van de leges is om maximaal kostendekkend te zijn. Omdat de kosten van de leges vooral personele kosten betreffen is uitgegaan van een indexering van 3,3%, gelijk aan de indexatie van de lonen.

Rioolheffing

In voorgaande begrotingsjaren was het uitgangspunt voor de rioolheffing het door de Raad in de vergadering op 14 juni 2018 vastgestelde Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP 2018-2022). Belangrijk onderdeel hierin was het vaststellen van de ambities om invulling te geven aan de zorgplichten voor inzameling van overtollig grond- en regenwater. In het GRP 2018-2022 is uitgegaan van een jaarlijkse toevoeging aan de voorziening riool en een tarief wat jaarlijks geïndexeerd wordt. Een GRP voor 2023 en verder is nog niet opgesteld.

Onze gemeente heeft een flink hoger tarief voor rioolheffing dan de omliggende gemeenten en hetgeen nodig is voor de huidige rioleringsuitgaven. Gegeven de stijging in de lokale lasten door de ozb component, wensen we de toename van de totale lasten voor inwoners van onze gemeente te beperken. Vooruitlopend op het nieuw vast te stellen GRP in 2023 verlagen we daarom de tarieven voor rioolheffing.

De tarieven voor de rioolheffing zouden conform het GRP 2018-2022 stijgen met 5%. Het tarief zou daarmee verhoogd worden van € 261,62 in 2022 naar € 274,28 in 2023. Dit tarief verlagen we in 2023 met € 121 waarmee we de woonlasten voor de inwoner van de gemeente Ouder-Amstel op een acceptabel niveau houden; het tarief voor 2023 wordt **€ 153,28**.

Het nieuwe GRP zal in 2023 ter besluitvorming aan de raad worden voorgelegd. De raad kan dan, ondersteund door het GRP, een keuze maken tussen de verschillende mogelijkheden die er zijn ten aanzien van de tarieven rioolheffing maar ook ten aanzien van de wijze waarop we de kosten van de investeringen en het onderhoud aan de riolering wensen te financieren.

Afvalstoffenheffing

Diftar is ingevoerd per 1 januari 2022.

Het tarief voor de afvalstoffenheffing wordt aangepast om te bereiken dat de opbrengst van de afvalstoffenheffing 100% kostendekkend wordt. Aangezien dit een gesloten systeem betreft geeft dit, in beginsel, geen begrotingsresultaat.

Voor 2023 is het tarief voor afvalverwijdering per huishouden, onder voorbehoud van definitieve vaststelling door de gemeenteraad in december 2022, als volgt: er wordt uitgegaan van een basis (vast) tarief van € 279,83 (2022: € 256,98) per huishouden en een variabel tarief van € 0,525 (2022: € 0,50) per aanbieding. Het tarief is opgehoogd met € 10 naast de 5% prijsindexatie om te komen tot kostendekkende tarieven. Het gemiddelde tarief voor een meerpersoonshuishouden in Ouder-Amstel wordt dan in 2023 € 347,56 (2022: € 321,48) en voor een éénpersoonshuishouden wordt het tarief dan in 2023 € 307,13 (2022: € 282,98).

De vaststelling van de tarieven wordt via aparte verordeningen ter besluitvorming aan de raad voorgelegd. De vaststelling zal plaatsvinden na vaststelling van deze begroting.

4.1.2 Uitvoering door Gemeentebelastingen Amstelland

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

Zie hiervoor ook de paragraaf 'Verbonden Partijen'.

WOZ-bezwaren

Daar waar jaarlijks bijna 8.000 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.

WOZ-bezwaren Jaar	Bezwaren				Beroep Aantal
	Aantal	Geground verklaard	Ongegrond verklaard/ vernietigd	In behandeling	
2017	182	36	95	51	-
2018	183	39	101	19	3
2019	211	58	122	7	1
2020	315	92	156	34	2
2021	367	95	197	54	-

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).

Kwijtscheldingen Jaar	Aantal kwijtscheldings- verzoeken	Aantal meerjarige kwijtscheldingen	Totaal aantal kwijtscheldings- verzoeken
2017	88	173	261
2018	69	184	253

Kwijtscheldingen Jaar	Aantal kwijtscheldings- verzoeken	Aantal meerjarige kwijtscheldingen	Totaal aantal kwijtscheldings- verzoeken
2019	67	208	275
2020	82	209	291
2021	87	189	276

4.1.3 Overzicht gemeentelijke belastingopbrengsten

Belastingopbrengsten bedrag x € 1.000	Rekening 2020	Rekening 2021	Begroting 2022 na wijz.	Begroting 2023	Aanpassingen tarief
01. Afvalstoffenheffing en reinigingsrechten	1.754	1.860	2.001	2.188	€ 10 + 5%
02. Rioolheffing	1.806	1.917	1.799	1.244	-€ 121 + 5%
03. Rechten begraafplaats	204	191	204	204	5,0%
04. Leges	298	255	1.175	1.147	3,3%
05. Omgevingsvergunningen	886	309	502	818	5,0%
06. Onroerende zaakbelastingen	5.189	5.342	5.944	7.029	12,75%
07. Roerende ruimtebelastingen	10	11	8	8	5,0%
08. Forensenbelasting	51	52	43	68	€ 38/76 + 5%
09. Toeristenbelasting	166	156	251	576	5,0%
10. Hondenbelasting	29	29	31	31	5,0%
11. Parkeerbelasting	549	345	874	920	5,0%

4.1.4 COELO-rapport

Voor de vergelijking met andere gemeenten in het land maken we al jaren gebruik van het jaarlijkse COELO-rapport. In het volgende overzicht wordt de ontwikkeling van de afgelopen jaren weergegeven.

Jaar	Aantal gemeenten*	Rangnummer
2017	388	171
2018	394	172
2019	355	274
2020	355	265
2021	352	273
2022	349	252

Note: *1

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

4.1.5 Ontwikkelingen Ouder-Amstel

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

Heffing	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Onroerende zaakbelasting (OZB)							
OZB woningen Eigenaren	0,0828%	0,0752%	0,0693%	0,0700%	0,0693%	0,0693%	0,0781%
OZB niet-woningen Eigenaren	0,2284%	0,2470%	0,2477%	0,2700%	0,2595%	0,2595%	0,2926%
OZB niet-woningen Gebruikers	0,1903%	0,2139%	0,2145%	0,2300%	0,2247%	0,2247%	0,2533%
Afvalstoffenheffing							
Twee- of meerpersoons huishouden	€ 187,80	€ 190,92	€ 256,55	€ 295,02	€ 310,21	€ 321,48	€ 347,56
Eenpersoons huishouden	€ 157,80	€ 160,44	€ 221,63	€ 259,57	€ 274,15	€ 282,98	€ 307,13
Toeristenbelasting							
Kamperen p.n.	€ 0,85	€ 0,86	€ 0,88	€ 0,89	€ 0,91	€ 0,92	€ 1,05
Hotel en overig p.n.	€ 3,05	€ 3,85	€ 3,94	€ 6,56	€ 7,90	€ 8,01	€ 9,35
Forensenbelasting							
Voor permanente bewoning geschikte woning	€ 123,55	€ 125,65	€ 128,54	€ 130,47	€ 132,69	€ 134,55	€ 217,28
Niet voor permanente bewoning geschikte woning	€ 61,85	€ 62,90	€ 64,35	€ 65,32	€ 66,43	€ 67,36	€ 108,73
Overige heffingen							
Reinigingsrecht (vastrecht incl. BTW)	€ 183,00	€ 186,12	€ 256,55	€ 295,02	€ 310,21	€ 314,55	€ 330,28
Rioolrecht < 300 m ³	€ 277,80	€ 277,80	€ 284,19	€ 268,45	€ 258,01	€ 261,62	€ 153,28
Hondenbelasting per hond	€ 71,00	€ 72,24	€ 73,90	€ 75,01	€ 76,32	€ 77,39	€ 81,26

Belastingdruk 2023

Hieronder vindt u de opstelling van de belastingdruk 2023 in vergelijking met die van 2022 voor een 'gemiddelde woning' in de gemeente Ouder-Amstel, op basis van alle voorgestelde tarieven.

Eigen woning/ Meerpersoonshuishouden	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Gemiddelde woningwaarde per 1-1 voorgaand jaar	467.000	497.000	564.000
Gemeentelijke belastingen:			
OZB	323,63	344,42	440,48
Rioolheffing	258,01	261,62	153,28
Afvalstoffenheffing	310,21	321,48	347,56
Totaal lasten	891,85	927,52	941,32

De toename van de lasten in 2023 voor de gemiddelde eigenaar van een woning met een meerpersoonshuishouden, bedraagt hiermee € 13,80. Dit komt overeen met een stijging ten opzichte van 2022 van circa 1,5 %.

Berekening kostendekkendheid rioolheffing

Berekening kostendekkendheid rioolheffing begroting	
Lasten taakvelden	904
Baten taakvelden	-
Netto lasten taakvelden	903
BTW	158
Overhead	140
Totale lasten	1.201

Berekening kostendekkendheid rioolheffing begroting	
Opbrengsten heffingen	1.004
Onttrekking aan de voorziening vervanging riolering	-198

Berekening kostendekkendheid afvalstoffenheffing

Berekening kostendekkendheid afvalstoffenheffing begroting	
Lasten taakvelden	1.635
Baten taakvelden	182
Netto lasten taakvelden	1.453
BTW	297
Overhead	233
Totale lasten	1.983
Opbrengsten heffingen	2.006
Effect product afval	23
Dotatie aan de egalisatievoorziening	23
Effect begrotingsresultaat	-

Berekening kostendekkendheid leges (incl. bouwleges)

De kostendekkendheid van leges is gemaximeerd op 100% kostendekkendheid.

4.2 Bedrijfsvoering

Bedrijfsvoering houdt alle activiteiten in die de gemeentelijke organisaties in staat stellen duurzaam te presteren en maatschappelijke waarde te creëren. Denk aan personeelsbeleid, huisvesting, informatievoorziening en ICT, inkoop en de planning en control cyclus. Een goede bedrijfsvoering is voorwaarde voor het uitoefenen van en het 'in control' zijn over de primaire taken en bedrijfsprocessen.

De uitvoering van de bedrijfsvoeringstaken wordt voor Ouder-Amstel vooral door de organisatie Duo+ uitgevoerd en is erop gericht om de organisatie van Duo+, in relatie tot die van de gemeente, steeds beter neer te zetten. De administratieve en overige beheersprocessen worden zo efficiënt en doelmatig mogelijk vormgegeven. Het uiteindelijke doel is een bedrijfsvoering met een hoge kwaliteit, een beperking van de kosten ('beter voor minder') en een verminderde kwetsbaarheid.

Voor de praktische ontwikkelingen op alle aspecten van de bedrijfsvoering verwijzen wij u naar Programma 4, Bedrijfsvoering, onderdeel Overhead.

4.2.1 Organisatie-ontwikkeling - Groei gemeente

Binnen de gemeente zetten we ons al meerdere jaren in voor de groei van de gemeente. We hebben de ambitie om de komende jaren stevig te groeien. Het gevolg daarvan is dat de gemeente in aantal inwoners zeer toeneemt, maar ook in (maatschappelijk) vastgoed zal de toename groot zijn. Dit heeft grote gevolgen voor het begrotingsbeeld van de gemeente Ouder-Amstel. Niet alleen de inkomsten nemen toe: hogere OZB-opbrengsten, een hogere algemene uitkering, meer opbrengsten uit parkeren en toeristenbelasting, maar ook de uitgaven zullen toenemen, bijvoorbeeld doordat nieuwe openbare ruimte moet worden beheerd en onderhouden.

In 2022 is tot aanpassingen aan de organisatie besloten welke ook in 2023 en verder doorwerken. Deze zijn conform opgenomen in deze begroting. Extra inzet vanuit Duo+ zal op termijn nodig zijn en wordt voor de zomer van 2023 in beeld gebracht. In de kadernota en/of begroting voor 2024 wordt, als de extra inzet niet opgelost kan worden door het stellen van prioriteiten, een voorstel opgenomen voor extra formatie voor Duo+.

De geraamde extra formatiekosten zijn structureel. Deze formatie zal uiteindelijk, nadat de groei fysiek gerealiseerd gaat worden, ingroeit in de reguliere formatie die hoort bij een gemeente van uiteindelijk circa 30.000 inwoners. De eerste berekeningen laten zien, dat voor het overige de groei van de gemeente, en daarmee de gemeentelijke inkomsten, gelijke tred houden met de groei van de gemeentelijke bedrijfsvoering in al haar facetten. Voor het stichten van de benodigde onderwijsvoorzieningen wordt in 2023 een apart financieel plan gemaakt. Dit wordt meegenomen in de Kadernota en/of begroting 2024.

4.2.2 Stafbureau Duo+

In het Stafbureau Duo+ zijn meerdere disciplines samengevoegd waaronder de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)/Chief information and security officer (Ciso) functies, Inkoop als ook de Verbijzonderde Interne Controle functie.

De informatieveiligheidsorganisatie overziet de maatregelen die nodig zijn om te voldoen aan de eisen van privacy en informatieveiligheid. De implementatie van deze maatregelen vindt in de lijn plaats. Veelal krijgt deze vorm binnen het team I&A. Informatieveiligheid neemt aan belang toe en als gevolg daarvan ook de eisen waaraan

we dienen te voldoen. Het vereist dat de benodigde expertise ontwikkeld dient te worden en dat er invulling gegeven kan worden aan het uitvoeren van nieuwe werkzaamheden. We noemen in dit kader: doorontwikkeling en verdere implementatie van de informatieveiligheidsorganisatie, wederkerige verbinding maken met de DUO-organisaties, uitvoerings- en controlewerkzaamheden verrichten op basis van beleidsregels en risico-analyse. De resultaten leggen we vast, we rapporteren hierover zodat de resultaten een impuls kunnen zijn voor het aanbrengen van verbeteringen.

Dienstverleningsovereenkomst (DVO)

Om te kunnen sturen op de gewenste dienstverlening in relatie tot de bij te dragen kosten worden eind 2022 de DVO's geactualiseerd en is er een aparte DVO voor het Stafbureau. De DVO's krijgen een looptijd van vier jaar, analoog aan de collegeperiodes.

Verbijzonderde Interne Controle (VIC)

De VIC is opgenomen in de formatie van Duo+. Bij de jaarstukken 2021 is wederom gebleken dat hiermee de taakvervulling van de VIC naar wens uitgevoerd wordt. De voorbereidingen voor het "In Control Statement 2023" worden in 2022 doorontwikkeld en lopen door in 2023. Inmiddels is in wetgeving vastgelegd dat vanaf het boekjaar 2023 elke gemeentebestuur zelfstandig een rechtmatigheidsverantwoording moet opnemen in de jaarrekening. Er moet nog onderliggende regelgeving bekend worden gemaakt hierover. Het werk voor de rechtmatigheidsverantwoording houdt vooral in dat interne controles in de processen van Ouder-Amstel opgenomen gaan worden. De VIC krijgt dan meer de rol om te toetsen of de uitgevoerde interne controles binnen het proces zelf zichtbaar zijn toegepast.

4.2.3 Rechtmatigheid

Op verschillende terreinen wordt systematisch de financiële organisatie en de bedrijfsvoering getoetst. Bij de jaarrekening beoordeelt de accountant niet alleen de juistheid en volledigheid maar kijkt ook of de mutaties in de administratie rechtmatig tot stand zijn gekomen. De accountant steunt hierbij op het geheel van interne controlemaatregelen.

College van burgemeester en wethouders zijn in 2023 zelf verantwoordelijk voor het afgeven van een rechtmatigheidsverklaring. Dat kan gevolgen gaan hebben voor het financieel beleid en de compliance aan wet- en regelgeving, de inrichting en de financiële verantwoording binnen gemeenten. De controleverklaring van de jaarrekening verschuift dan van de accountant naar de gemeente zelf, waarbij het college zich verantwoord.

Om dit te bewerkstelligen wordt gewerkt met een intern controleplan voor zowel Duo+ als de gemeenten. Het doel van het interne controleplan is om de juistheid, rechtmatigheid en volledigheid van de in de administratie opgenomen gegevens te waarborgen en om na te gaan of Duo+ en de gemeente gehandeld hebben overeenkomstig de eigen en externe regelgeving. Het interne controleplan wordt afgestemd met de accountant van Ouder-Amstel en die van Duo+.

Daarnaast loopt een traject "professionalisering van de interne controle". De doelstelling van dit traject is om de interne controles van de 18 meest risicovolle processen, die ook vermeld zijn in het interne controleplan, in de lijn te beleggen. De rechtmatigheidscontroles worden dan op de afdelingen gehouden en door de proceseigenaren zelf uitgevoerd. Door het inregelen van de interne controle in de processen kunnen fouten en/of onrechtmatigheden veel eerder ontdekt en gecorrigeerd worden. Hiermee wordt de interne beheersing verbeterd.

De interne controles die de proceseigenaren uitvoeren worden dan vervolgens getoetst door de medewerkers van de verbijzonderde interne controles (het VIC-team). Echter zolang nog niet alle interne controles in de lijn belegd zijn zal het VIC team van die processen ook nog de interne controles blijven uitvoeren. Hiermee wordt geborgd dat het college van Burgemeester en Wethouders vanaf het begrotingsjaar 2023 de rechtmatigheidsverklaring aan de Raad kan afgeven.

4.2.4 Besluit Begroting en Verantwoording beleidsindicatoren

Onderstaand de indicatoren gebaseerd op 14.127 inwoners (inwonerstand per 01-01-2021).

Indicator / Eenheid	Periode	Ouder-Amstel	Bron	Beschrijving
Formatie				
Fte per 1.000 inwoners	2023	3,13	Ouder-Amstel	Het gaat hier om de toegestane formatie in fte van het ambtelijk apparaat (exclusief 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	2022	2,41	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	2023	342	Ouder-Amstel	Apparaatskosten (ofwel organisatiekosten) zijn de noodzakelijke financiële middelen voor het inzetten van personeel (salarissen), organisatie-, huisvestings-, materieel-, automatiseringskosten en dergelijke voor de uitvoering van de organisatorische taken. Apparaatskosten zijn dus alle personele en materiële kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de organisatie, exclusief griffie en bestuur.
Externe inhuur				
Kosten als % van totale loonsom+ totale kosten inhuur externen	2023	26,2%	Ouder-Amstel	Onder externe inhuur wordt verstaan het uitvoeren van werkzaamheden door een private organisatie met winstoogmerk, 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	2023	18,5%	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 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.

4.2.5 Wet open overheid

In de openbaarheidsparagraaf van de Wet open overheid (WOO) is aangegeven dat bestuursorganen in de jaarlijkse begroting aandacht besteden aan de beleidsvoornemens inzake de uitvoering van deze wet.

De WOO vervangt per 1 mei 2022 de Wet openbaarheid van bestuur (WOB). Hiernaast impliceert de wet transparantie door actieve openbaarmaking van informatie en is het doel de informatiehuishouding op orde te brengen. Zaakgerichtwerken is een instrument om dat te bereiken.

Bij de implementatie van de WOO werken we samen met de gemeenten Diemen en Uithoorn en met Duo+.

Bij het opstellen van deze Programmabegroting is de zogenaamde impactanalyse voor zowel de Woo als de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (WMEBV) in concept gereed. De WMEBV treedt op 1 januari 2023 in werking.

Er is ook een relatie met onze Visie op Dienstverlening.

In de 1e Burap 2023 gaan wij dieper in op de concrete beleidsvoornemens voor dat jaar.

4.3 Treasury

4.3.1 Algemeen

Deze paragraaf informeert de raad over het treasurybeleid en het risicobeheer van de financieringsportefeuille. De treasuryfunctie ondersteunt de uitvoering van de programma's. Daarbij moeten de kaders in acht worden genomen die zijn geregeld in de wet Financiering Decentrale Overheden (Fido). Het beleid geeft inzicht in de rentelasten, het renteresultaat, de wijze waarop rente aan investeringen, grondexploitaties en taakvelden wordt toegerekend en de financieringsbehoefte.

De Wet Fido

Het belangrijkste uitgangspunt van deze wet is het beheersen van de (mogelijk) uit de treasuryfunctie voortvloeiende risico's. Door middel van het stellen van eisen aan de kasgeldlimiet en de renterisiconorm worden de renterisico's van zowel de korte als de langgeschuld door de wet begrensd. Ook verplicht de wet gemeenten twee treasury instrumenten te hanteren:

- Het door de raad vaststellen van een treasurywet;
- Het in de gemeentebegroting en -rekening opnemen van een financieringsparagraaf.

Interne ontwikkelingen

Financieringsbehoefte

Uitgangspunt voor het treasurybeleid van de gemeente Ouder-Amstel is een treasurybeheer waarbij zoveel mogelijk wordt gefinancierd met eigen vermogen. Zodra de liquide middelen onvoldoende aanwezig zijn zullen er kasgeldleningen (lening met korte termijn) aangetrokken worden en zal er beoordeeld worden of we moeten overstappen op leningen met een langere termijn.

Voor het begrotingsjaar 2023 verwachten we voor het eerst een langlopende lening van 10 miljoen af te sluiten om te kunnen voorzien in de financieringsbehoefte. In 2024 en in 2026 verwachten we dat er mede door investeringen in scholen, een extra financieringsbehoefte ontstaat van 15 miljoen respectievelijk 12 miljoen waarin we middels het afsluiten van nieuwe langlopende leningen kunnen voorzien. De hiermee samenhangende financieringslasten zijn opgenomen in de begroting waarbij we gerekend hebben met een rentepercentage van 2,5%.

We hebben rekening gehouden met inkomsten door ontvangen rente op uitstaande leningen of saldi, vooralsnog gaan we er van uit dat de te ontvangen rente nihil zal zijn.

Externe ontwikkelingen

Renteontwikkeling

De rentetarieven zijn de afgelopen periode toegenomen. Voor de begroting zijn we uitgegaan van een rentepercentage op langlopende leningen van 2,5% welke afdoende is voor het kunnen afsluiten van langlopende leningen. De feitelijke rentetarieven zullen afhankelijk zijn van gekozen looptijd, gestelde zekerheden maar ook van de conjunctuur ten tijde van het afsluiten van de leningen.

4.3.2 Rentevisie

De rente is nog steeds relatief laag als gevolg van het beleid van de Europese Centrale Bank (ECB), echter lang niet meer zo laag als dat die was. Tegen relatief betaalbare voorwaarden kunnen banken geld lenen bij de ECB, om met dat geld kredieten te kunnen verschaffen aan bedrijven en consumenten. Voor Ouder-Amstel heeft de toenemende rentestanden een negatief effect daar voor toekomstige investeringen er kredieten aangetrokken dienen te worden. We voorzien voor het jaar 2023 dat het aantrekken van langlopende leningen noodzakelijk is om te kunnen voldoen aan de liquiditeitsbehoefte. Gezien de nog steeds relatief lage rentestand sluiten we langlopende leningen af met een lange rentevaste periode. Indien een lening verband houdt met specifieke investeringen zal ook de levensduur van die investeringen meegewogen worden in de keuze van de rentevaste periode.

4.3.3 Risicobeheer

Met betrekking tot het risicobeheer geldt dat het uitzetten van middelen is toegestaan als "schatkistbankieren". Het schatkistbankieren is per 1 januari 2014 ingevoerd, vanaf dat moment kunnen de overtollige liquide middelen niet meer bij commerciële banken worden uitgezet. Deze moeten bij het Rijk worden gedeponereerd (tegen een minimale rentevergoeding). In het kader van het risicobeheer is een viertal risico's te onderscheiden, te weten: renterisico, kredietrisico, liquiditeitsrisico en koersrisico.

Renterisiconorm

Doel van deze norm uit hoofde van de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido) is te voorkomen dat bij herfinanciering en/of renteherziening van de leningen bij (aanzienlijk) hogere rentestand grote schokken optreden in de hoogte van de rente die de gemeente moet betalen. De norm beperkt de budgettaire risico's. De jaarlijkse verplichte aflossingen en de renteherzieningen mogen niet meer bedragen dan 20% van de totale lasten van de begroting.

Het renterisico op de vaste schuld wordt berekend door te bepalen welk deel van de langlopende leningen in enig jaar moet worden geherfinancierd. Of waar op grond van de leningvoorwaarden de rente eenzijdig door de tegenpartij kan worden herzien. De wet stelt criteria voor de berekening van het risico op de vaste schulden, zoals deze zijn vastgelegd in de definitie van de renterisiconorm. Door middel van deze norm wordt een kader gesteld waarmee een zodanige opbouw van de langlopende leningen wordt bereikt, dat het renterisico uit hoofde van renteaanpassing en herfinanciering van leningen in voldoende mate wordt beperkt.

Er wordt geen tot beperkt gebruik gemaakt van geldleningen. Hierdoor is er in de begroting 2023 geen/beperkt sprake van renterisico inzake langlopende schuldposities. De in de Wet Fido vastgelegde renterisiconorm, die dient ter beperking van het renterisico uit hoofde van renteaanpassingen bij de herfinanciering van leningen speelt nog geen rol in Ouder-Amstel.

Kasgeldlimiet

Het renterisico op korte termijn financiering (leningen met een looptijd korter dan één jaar) wordt in beeld gebracht via de kasgeldlimiet. Deze stelt beperkingen aan financiering van uitgaven met korte termijn leningen. Op basis van de Wet fido bedraagt de kasgeldlimiet 8,5% over de omvang van de begroting. Indien twee opeenvolgende kwartalen de kasgeldlimiet overschreden wordt, merkt de toezichthouder dit aan als

structureel. In dat geval verplicht de toezichthouder de gemeente maatregelen te treffen om de overschrijding teniet te doen. Vooralsnog blijven we ruim binnen de kasgeldlimiet.

Kredietrisico

Kredietrisico's bij het uitzetten van een overschot aan liquide middelen zijn met invoering van het verplichte schatkistbankieren niet meer aan de orde. De gemeente heeft gemeentegaranties verstrekt aan de Woningstichting Ouder-Amstel (nu Eigen Haard), de exploitant van verzorgingshuizen (Woonzorg Nederland en particulieren). De daaraan verbonden verplichtingen zijn overgenomen door de Stichting Waarborgfonds Sociale Woningbouw (instellingen) en door de Stichting Waarborgfonds Eigen Woningen (particulieren). De gemeente heeft slechts een achtervangfunctie op het moment dat één van deze stichtingen in financiële problemen komt.

Verder staat de gemeente (gedeeltelijk) borg voor een beperkt aantal geldleningen van lokale sportverenigingen. Hierop is een beperkt risico, omdat de geldgever extra zekerheid heeft geëist.

Liquiditeitsrisico

Voor het beheersen van de liquiditeitsrisico's worden met enige regelmaat beperkte liquiditeitsprognoses opgesteld. Deze prognoses worden onder andere gebruikt om tussentijds te kunnen bepalen in hoeverre de in de begroting geraamde rentebaten aanpassing behoeft en of er een noodzaak is tot het aantrekken van geldleningen.

Koersrisico

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

4.3.4 Gemeentefinanciering

De gemeente hanteert het omslagstelsel. Dat wil zeggen dat er geen direct verband bestaat tussen individuele investeringen en de financiering daarvan. De omslagrente wordt toegerekend aan de taakvelden en verdeeld op basis van de boekwaarde van vaste activa per 1 januari van enig jaar.

De gemeentelijke activiteiten worden voornamelijk met eigen middelen gefinancierd.

4.3.5 Relatiebeheer

De BNG is al vele jaren de huisbankier van de gemeente. Alle geldstromen tussen het Rijk en de gemeenten lopen via een rekening bij de BNG.

4.3.6 Kasbeheer

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

4.4 Verbonden partijen

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 perse 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.

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 bij eventuele financiële problemen verhaald kunnen worden op de gemeente.

Relaties met derden, waarbij de gemeente alleen een bestuurlijk of alleen een financieel belang heeft, worden niet tot de verbonden partijen gerekend.

4.4.1 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 perse 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.

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.

Relaties met derden, waarbij de gemeente alleen een bestuurlijk of alleen een financieel belang heeft, worden niet tot de verbonden partijen gerekend.

4.4.2 Gemeenschappelijke regelingen

Gemeenschappelijke regeling GGD Amsterdam-Amstelland

Gemeenschappelijke regeling GGD Amsterdam-Amstelland	
Vestigingsplaats:	Amsterdam
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Bestuurlijke vertegenwoordiging is: burgemeester J. Langenacker
Mate van sturing:	
Deelnemers:	De gemeenten Amsterdam, Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Ouder-Amstel, Uithoorn
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
<p>Het openbaar belang wat op deze wijze behartigd wordt:</p> <ul style="list-style-type: none"> • De Preventie en aanpak van huiselijk geweld en kindermishandeling. • Het organiseren en in stand houden van een regionale Veilig Thuis organisatie. Veilig Thuis Amsterdam-Amstelland is het advies- en meldpunt voor iedereen (0-100 jaar) die te maken heeft met huiselijk geweld en kindermishandeling of een vermoeden daarvan. Het Centrum Seksueel Geweld (CSG) Amsterdam-Amstelland richt zich primair op slachtoffers van acuu seksueel geweld. <p>De GR GGD Amsterdam-Amstelland is opgericht per 1 januari 2017. Via een Dienst-verleningsovereenkomst met de GGD Amsterdam is de uitvoering van taken op het gebied van Veilig Thuis en het Centrum Seksueel Geweld opgedragen aan de GGD Amsterdam.</p>	
Relatie met het programma:	Sociaal
Ontwikkelingen 2023:	
<ul style="list-style-type: none"> • Verwacht wordt dat het aantal meldingen bij Veilig Thuis nog blijft stijgen. Er wordt rekening gehouden met een groei van 10% van het personeel bij Veilig Thuis in 2023. • Het aantal hulpvragen aan het Centrum Seksueel Geweld stijgt naar verwachtig door in 2023. Daarom is een kostenefficiency-onderzoek uitgevoerd om te komen tot een toekomstbestendige inrichting van het CSG met beheersbare kosten. Op basis van de resultaten worden oplossingsrichtingen uitgewerkt waarover in 2023 besluitvorming zal plaatsvinden. • Regio-aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling 2020-2025: In 2023 wordt uitvoering gegeven aan de Regio-aanpak 2020-2025. Ouder-Amstel zal deelnemen aan de regionale activiteiten waar dat voor onze gemeente passend en wenselijk is. Dat geldt met name voor activiteiten gericht op preventie waaronder lokale campagnes gericht op het signaleren en bespreekbaar maken van HGKM. 	
Risico's:	
<p>Het overgrote deel van de kosten voor Veilig Thuis wordt gedekt door rijksmiddelen; de Decentrale Uitkering Vrouwenopvang (DUVO), die aan de centrumgemeenten wordt verstrekt ten behoeve van regionale taken. Amsterdam financiert als centrumgemeente de gezamenlijke regionale taken met de Amstellandgemeenten rechtstreeks uit de DUVO middelen. De Amstelland gemeenten betalen sinds 2022 een bijdrage op basis van inwoneraantallen. De jaarlijkse bijdrage van Ouder-Amstel wordt vanaf 2023 € 47.878,-.</p> <p>In eerdere begrotingen werd uitgegaan van een algeheeld groeipercentage van VT 10% voor de jaren 2023 en 2024. Er is echter een beheersplan opgesteld om te komen tot een sluitende begroting waarbij gekozen is voor het opnieuw toepassen van een ander begrotingsmodel dat beter aansluit op de actuele praktijk van VT.</p> <p>Voor de meerjarenbegroting vanaf 2023 wordt nu uitgegaan van een gedifferentieerde stijging van de kosten per wettelijke taak. Tevens is er een efficiency ambitie.</p> <p>Door de aangepaste begrotingssystematiek zijn de ontwikkelingen van VT gemakkelijker te volgen en is het gemakkelijker om bij te sturen.</p> <p>De GR heeft een ruime egalisereserve van € 6,6 mln in 2023. Deze is nodig gezien onzekerheden over de groei in aantallen die inherent is een de werkzaamheden van de GR.</p>	

GGD Amsterdam Amstelland	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2023	Begroting 2023	575	1.112		
2022	Begroting 2022	555	1.072	-	-

Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg (GR OGZ) Amstelland

Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg (GR OGZ) Amstelland	
Vestigingsplaats:	Amstelveen
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Bestuurlijke vertegenwoordiging: wethouder B.M. de Reijke
Deelnemers:	De gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Ouder-Amstel, Uithoorn en Diemen.
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
<ul style="list-style-type: none"> Het beschermen en bevorderen van de gezondheid van de bevolking van specifieke groepen daarbinnen, in het rechtsgebied van het lichaam; Het voorkomen en het vroegtijdig opsporen van ziekten onder de bevolking; Het bevorderen van de openbare geestelijke Gezondheidszorg (OGGZ); Alles wat met het bovenstaande in de ruimste zin van het woord verband houdt. 	
Relatie met het programma:	Sociaal
Ontwikkelingen 2023:	
<ul style="list-style-type: none"> Vanaf 2023 worden de vergoeding voor de meningokokkenvaccinatie en de maternale kinkhoestvaccinatie opgenomen in de uitkering uit het gemeentefonds. In de loop van het jaar 2023 wordt een nieuwe nota lokaal gezondheidsbeleid aangeboden aan de raad. Deze wordt opgesteld op basis van nieuwe data uit de recente gezondheidsmonitoren voor volwassenen en jeugd van GGD Amsterdam. In deze nota komt de samenhang tussen sport en bewegen en gezondheid nog nadrukkelijker naar voren. 	
Risico's:	
<p>De GR OGZ Amstelland loopt risico's. Een deel van deze risico's wordt afgedekt door het treffen van maatregelen. De paragraaf risicomanagement en weerstandsvermogen in de Jaarrekening van de GR OGZ gaat in op de vraag in welke mate de financiële positie van de GR OGZ Amstelland toereikend is om de financiële gevolgen van de risico's die de GR OGZ Amstelland loopt op te kunnen vangen. Anders gezegd: hoe is de relatie tussen de risico's waar geen maatregelen voor zijn getroffen en de capaciteit van middelen en mogelijkheden die de organisatie heeft om de niet begrote kosten op te vangen. De weerstandscapaciteit van de GR OGZ Amstelland voldoende om de huidige risico's af te dekken, namelijk 1.27 voor een bedrag van € 670.360.</p>	

Openbare Gezondheidszorg	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2023	Begroting 2023	48	6.597	-	-589
2022	Begroting 2022	39	7.146	-	-168

Gemeenschappelijke regeling AM Match

Gemeenschappelijke regeling AM Match	
Vestigingsplaats:	Hoofddorp
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Vertegenwoordiger(s) bestuur: wethouder A.A.M. Boomgaars
Deelnemers:	De gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Haarlemmermeer, Ouder-Amstel en Uithoorn.
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
Uitvoeren van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) en een deel van de Participatiewet (voor personen die als gevolg van een arbeidsbeperking niet het Wettelijk minimumloon kunnen verdienen) met de gemeenten Uithoorn, Haarlemmermeer, Amstelveen, Aalsmeer, Ouder-Amstel.	
Relatie met het programma:	Sociaal
Ontwikkelingen 2023:	
AM Match werkt voor drie doelgroepen: bestaande Sociale werkvoorziening (Wsw), nieuw beschut en bijstandsgerechtigden met een verdien capaciteit tot 70% van het WML.	
<i>Doelgroep 70% verdien capaciteit</i> In 2022 bedragen de kosten voor training, plaatsing en begeleiding ten behoeve van deze doelgroep € 2.935.000. Hiervoor gaat AM match 148 kandidaten uit deze doelgroep gericht trainen om hen voor te bereiden en te motiveren voor een plek op de arbeidsmarkt. Daarnaast worden 80 nieuw beschut plekken gerealiseerd en worden 300 personen met een participatiewetuitkering met loonwaarde onder 70% Wml begeleid middels jobcoaching.	
<i>Wet sociale werkvoorziening</i> Het begrote resultaat komt in de primaire begroting 2022 uit op een bedrag van € 55.000 negatief.	
<i>Begrotingsverwachting 2023</i> In dit jaar wordt voor een klein positief exploitatieresultaat verwacht.	
<i>Meerjarenperspectief</i> Vanaf 2023 en verder wordt een positief exploitatieresultaat verwacht.	
Risico's:	
De gevolgen van de coronacrisis zijn niet meegenomen in de bovenstaande cijfers. De gevolgen op lange termijn zijn nog niet bekend. Wel is dit een risicofactor. Door de crisis kan het lastiger zijn om mensen naar werk te plaatsen, waardoor bijvoorbeeld de inkomsten uit detachering kunnen teruglopen.	
De grootste risicofactoren worden in het algemeen gevormd door de commerciële activiteiten binnen AM match en de ontwikkelingen in de rijksbijdrage (correctie voor loonontwikkeling en bezuinigingen, onvoorspelbaarheid landelijke ontwikkelingen etc.). De opbrengst kan door onverwachte mutaties in het klantenbestand of opdrachten en/of gewijzigde ordergrootte vrij sterk toe- of afnemen. Als klanten failliet gaan, vormen de daarvoor speciaal aangekochte machines en gereedschappen naast het omzetverlies ook een financieel risico.	

Werkvoorzieningschap Amstelland en de Meerlanden	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2023	Begroting 2023	328	2.554	1.894	-60
2022	Begroting 2022	325	2.621	1.928	-55

Gemeenschappelijke regeling Amstelland- en Meerlandenoverleg

Gemeenschappelijke regeling Amstelland- en Meerlandenoverleg	
Vestigingsplaats:	Hoofddorp
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Bestuurlijke vertegenwoordiging: Burgemeester J. Langenacker
Deelnemers:	De gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Haarlemmermeer, Ouder-Amstel, Uithoorn en De Ronde Venen.
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	

Gemeenschappelijke regeling Amstelland- en Meerlandenoverleg	
Het Amstelland- en Meerlanden overleg is het platform van regionale samenwerking voor de zuidflank van de Metropoolregio Amsterdam (MRA). De zeven gemeenten in de regio, Amstelveen, Aalsmeer, De Ronde Venen, Diemen, Haarlemmermeer, Ouder-Amstel en Uithoorn benutten dit platform om de gezamenlijke belangen te behartigen in de (vervoer)regio.	
Relatie met het programma:	Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid
Ontwikkelingen 2023:	
Eind 2021 zijn nieuwe samenwerkingsafspraken voor de MRA vastgesteld. Via de AM zal een deel van de ter beschikking te stellen capaciteit worden geleverd. Dit heeft tot gevolg dat de begroting van de AM regio voor 2023 zal dienen te worden opgehoogd met een bedrag voor Ouder-Amstel van ca. € 9.000.	
Risico's:	
Zeer gering	

Amstelland- Meerlanden overleg	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2023	Concept Begroting 2023	10	41	-	-5
2022	Begroting 2022	10	46	-	-

Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA) 2015

Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA) 2015	
Vestigingsplaats:	Amsterdam
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Bestuurlijke vertegenwoordiging: burgemeester J. Langenacker
Deelnemers:	De gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Amsterdam, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
De colleges van burgemeester en wethouders van de gemeenten die behoren tot een regio als bedoeld in artikel 8 Wet Veiligheidsregio's treffen een gemeenschappelijke regeling, waarbij een openbaar lichaam wordt ingesteld met de naam: Veiligheidsregio. De Veiligheidsregio vervult taken op het gebied van brandweezorg, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en de bestrijding en beheersing van crisis. Met als doel te voorkomen dat burgers in onveilige of zorgwekkende situaties terecht komen.	
Relatie met het programma:	Bestuur, dienstverlening en veiligheid
Ontwikkelingen 2023:	
De Veiligheidsregio heeft voorgesteld om de financiële kaders over de jaren 2023 e.v. bij te stellen. Dit in verband met veranderende wet- en regelgeving en grote maatschappelijke opgaven. Het voorstel is om de bijdrage naar € 634.000 in 2023 en deze in de daarop volgende jaren te laten stijgen tot € 664.000 in 2026.	
Risico's:	
De afgelopen jaren is de rol van de veiligheidsregio gegroeid door de grote crises (Corona en Vluchtelingen). Daarnaast kent de verdere modernisering van de brandweerorganisatie een aantal belangrijke uitdagingen die in gang gezet moeten worden. Bijvoorbeeld op het gebied van diversiteit en inclusie, duurzaamheid, nieuwe technologieën en de groei van onze regio. De veiligheidsregio kent hierdoor vanaf 2024 een aantal grote financiële opgaven en de financiële middelen zullen dan niet meer toereikend zijn. De verwachting is dat dit vanaf 2024 om een extra financiële bijdrage van de gemeente zal vragen.	

Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA)	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2023	Begroting 2023	626	26.010	65.698	-
2022	Begroting 2022	626	23.086	65.596	-

Gemeenschappelijke regeling Amstelland Groengebied

Gemeenschappelijke regeling Amstelland Groengebied	
Vestigingsplaats:	Amstelveen
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Bestuurlijke vertegenwoordiging: Joyce Langeacker / Barbara de Reijke
Deelnemers:	Provinciale en gedeputeerde staten van Noord-Holland en de gemeenten Amsterdam, Amstelveen, Diemen en Ouder-Amstel.
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
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.	
Relatie met het programma:	Ruimte
Ontwikkelingen 2022:	
<p>Groengebied Amstelland zorgt met haar reguliere werkzaamheden en projecten voor:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Meer biodiversiteit; • Betere spreiding recreanten en een • Breder recreatief aanbod. <p>Deze doelen worden opgenomen en uitgewerkt in het Ambitiedocument en het bijbehoren Uitvoeringsprogramma. Het Uitvoeringsprogramma benoemt projecten in 2023 en de jaren erna, plaatst uitvoering in de tijd en gaat in op voorbereiding, participatie en financiering.</p>	
Risico's:	
<p>De belangrijkste risico's voor Groengebied Amstelland zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Het niet kunnen realiseren van extra inkomsten vanwege bouwbeperkingen door de provinciale omgevingsverordening; • Het niet doorgaan van grootschalige evenementen; • Optreden extreem weer, flora en fauna ziektes en plagen en dumpingen. <p>De kwantificering van de risico's leidt tot een gewenst weerstandsvermogen van € 497.000. De huidige weerstandscapaciteit liggen boven het niveau van de berekende risico's.</p>	

Groengebied Amstelland	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2023	Begroting 2023	88	2.268	2.327	427
2022	Begroting 2022	84	1.841	1.671	330

Gemeenschappelijke regeling Gemeentebelastingen Amstelland

Gemeenschappelijke regeling Gemeentebelastingen Amstelland	
Vestigingsplaats:	Amstelveen
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Portefuillehouder Financiën (lid van het bestuur)
Deelnemers:	De gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Ouder-Amstel, Uithoorn en De Ronde Venen.
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
Door krachtenbundeling met meer kennis, kunde en personeelsformatie het hoofd kunnen bieden aan de belastingwetten en -regels.	
Relatie met het programma:	Bestuur, dienstverlening en veiligheid; Financien
Ontwikkelingen 2023:	
Er worden in 2023 geen bijzondere ontwikkelingen verwacht met betrekking tot deze verbonden partij.	
Risico's:	
Door de belastingtaak onder te brengen bij een grotere organisatie zijn de waarborgen voor de voortgang en kwetsbaarheid verbeterd.	

Samenwerking belastingen Amstelland-Meerlanden	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2023	Begroting 2023	315			
2022	Begroting 2022	308	-	-	-

Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied

Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied	
Vestigingsplaats:	Zaandam
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Bestuurlijke vertegenwoordiging burgemeester J. Langenacker
Deelnemers:	De provincie Noord-Holland en gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Amsterdam, Beemster, Diemen, Haarlemmermeer, Purmerend, Ouder-Amstel, Uithoorn en Zaanstad.
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
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.	
Relatie met het programma:	Ruimte
Ontwikkelingen 2023:	
Kenmerkend voor de komende jaren is de groeiende aandacht voor het werk van de OD NZKG, omdat de samenleving steeds meer belang heeft bij een veilige en duurzame leefomgeving. Tegelijkertijd wordt het werk complexer en omvangrijker. De effecten van de invoering van de Omgevingswet zijn waar mogelijk verwerkt in deze meerjarenbegroting, aangezien de impact van de Omgevingswet op de werkzaamheden gaat om een raming en een inschatting is het mogelijk dat hierop na vaststelling van de begroting nog een aanpassing moet plaatsvinden. Dit geldt ook voor de Wet kwaliteitsborging Bouw (WkB), die tegelijk met de Omgevingswet wordt ingevoerd.	
Risico's:	
Geen.	

Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2023	Begroting 2023	299	2.809	17.827	-
2022	Begroting 2022	226	3.656	18.296	-

Gemeenschappelijke regeling Duo+

Gemeenschappelijke regeling Duo+	
Vestigingsplaats:	Ouderkerk aan de Amstel
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	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.
Deelnemers:	De gemeenten Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
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 gezamenlijke basistakenpakket en de taken die op verzoek van de individuele gemeente worden uitgevoerd.	
Relatie met het programma:	Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid
Ontwikkelingen 2023:	
De begroting 2023 (inclusief kaders en meerjarenperspectief 2024-2026) is beleidsarm en gebaseerd op de uitgangspunten die vastgesteld zijn in de Kadernota 2023. Specifieke opdrachten voor 2023 worden pas na vaststelling van de (meerjaren) begrotingen 2023 van de DUO-gemeenten verwerkt in de begroting van Duo+. De bijdrage Duo+ die voortvloeit uit de begroting 2023 Duo+ is aangeboden ter opname in de kadernota 2023 en begroting 2023 van gemeente Ouder-Amstel	
Risico's:	
Duo+ heeft geen weerstandsvermogen. Dit betekent dat, als de in de begroting 2023 genoemde risico's zich voordoen, er beroep gedaan wordt op de middelen van de DUO-gemeenten. De DUO-gemeenten hebben binnen hun begroting rekening gehouden met deze risico's.	

Duo+	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2023	Begroting 2023	10.013	1.029		
2022	Begroting 2022	9.368	1.607	-	-

Gemeenschappelijke regeling Vervoerregio Amsterdam

Gemeenschappelijke regeling Vervoerregio Amsterdam	
Vestigingsplaats:	Amsterdam
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	De vertegenwoordiger in de regioraad vanuit Ouder-Amstel is raadslid mw. S.E.M. van Keep.
Deelnemers:	De gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Amsterdam, Beemster, Diemen, Edam-Volendam, Haarlemmermeer, Landsmeer, Oostzaan, Ouder-Amstel, Purmerend, Uithoorn, Waterland, Wormerland en Zaanstad
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
<p>1. De Vervoerregio Amsterdam heeft tot taak, met inachtneming van hetgeen in de gemeenschappelijke regeling is bepaald, die belangen te behartigen, die verband houden met de verkeers- en vervoerstaak die voortvloeit uit het Besluit Vervoerregio, de Wet personenvervoer 2000 en de Wet lokaalspoor;</p> <p>2. Het in het eerste lid bedoelde belang betreft 'verkeer en vervoer' (artikel 4 van de gemeenschappelijke regeling).</p>	
Relatie met het programma:	Ruimte
Ontwikkelingen 2022:	
<p>De regio staat voor een forse bereikbaarheidsopgave. Deze vraagt om een organisatie die de diverse partners verbindt om deze mobiliteitsvraagstukken aan te pakken. Ook wat betreft duurzaamheid en energie moeten de partners nauw samenwerken. De Vervoerregio is de verbindende organisatie die de partners samenbrengt. Het einddoel is een bereikbare regio die voorbereid is op zijn toekomst.</p> <p>De programmabegroting 2020-2023 en Investerings-agenda 2019 geven overzicht over de activiteiten van de Vervoerregio, de kosten die hiermee gemoeid zijn en eventuele uitdagingen.</p>	
Risico's:	
<p>De Vervoerregio speelt een cruciale rol in de financiering, verduurzaming en de aansturing van het openbaar vervoer en daarnaast in de verbetering van de infrastructuur door middel van subsidiering van een groot aantal projecten. Zonder verbetering van de bereikbaarheid komt de ruimtelijke en economische ontwikkeling van de regio in gevaar. Op de voorwaarden van en de mate waarin financiering van de diverse projecten plaatsvindt (door bijvoorbeeld een subsidie die wordt ontvangen, danwel een bijdrage die wordt gevraagd) is door de gemeente geen directe invloed. Hiervoor is er dus grote mate van afhankelijkheid waarbij het risico is dat de regionale belangen van de verbonden partij niet aansluiten bij de lokale ambities aansluiten.</p>	

Vervoerregio Amsterdam Amstelland	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2023	Concept Begroting 2023		-	119.979	-
2022	Begroting 2022		-	87.906	-

4.4.3 Vennootschappen en coöperaties

Bank Nederlandse Gemeenten NV (BNG)

Bank Nederlandse Gemeenten NV (BNG)	
Vestigingsplaats:	's-Gravenhage
Soort verbonden partij:	Privaatrechtelijk
Bestuurlijk belang:	4.914 aandelen à € 2,50
Deelnemers:	De Staat der Nederlanden, provincies, gemeenten, waterschappen en andere openbare lichamen.
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
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.	
Relatie met het programma:	Bestuur, dienstverlening en veiligheid
Ontwikkelingen 2023:	
Er hebben zich in de afgelopen jaren geen veranderingen voorgedaan in het belang dat de gemeente in de BNG heeft en deze verwachten we ook niet ten aanzien van 2023 en de volgende jaren.	
Risico's:	
Geen.	
Financiële gegevens:	
Bron financiële gegevens:	Jaarrekening 2021

Bank Nederlandse Gemeenten NV	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2023	Jaarrekening 2021		5.062	143.995	236
2022	Jaarrekening 2020		5.097	155.262	

ROM InWest

ROM InWest	
Vestigingsplaats:	Haarlem
Soort verbonden partij:	Ontwikkelingsmaatschappij
Bestuurlijk belang:	€ 370.000
Deelnemers:	Provincie Noord-Holland, Amsterdam, Amstelveen, Alkmaar, Beverwijk, Den Helder, Dijk en Waard, Edam-Volendam, Haarlem, Heemskerk, Hoorn, Hollands Kroon, Landsmeer, Ouder-Amstel, Purmerend, Schagen, Uithoorn, Velsen en Zandvoort.
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
ROM InWest helpt ondernemingen verder met investeringen, innovatie en doorontwikkeling. De energietransitie en overgang naar een circulaire economie zijn voor ROM InWest belangrijke thema's.	
Relatie met het programma:	
Ontwikkelingen 2023:	
In 2023 is het eerste verlengde boekjaar achter de rug. Verwacht wordt dat er steeds meer ondernemers kunnen worden geholpen.	
Risico's:	
In het meest negatief berekende scenario komt 85% van het geïnvesteerde geld terug. Vooralsnog heeft de gemeente slechts een deel van de toegezegde € 370.000 gestort. Via tussentijdse verzoeken voor kapitaalstorting worden aanvullende delen van de maximaal toegezegde investering gezocht.	
Financiële gegevens:	
Bron financiële gegevens:	Komen in 2023 voor het eerst. Er is een verlengd boekjaar over Q4 2021 en 2022 volledig.

4.4.4 Stichtingen en verenigingen

Stichting RIJK

Stichting RIJK	
Vestigingsplaats:	Heemstede
Soort verbonden partij:	Stichting
Bestuurlijk belang:	De directeur van Stichting RIJK legt verantwoording af aan het Algemeen Bestuur. Het Algemeen Bestuur wordt gevormd door de gemeentesecretarissen van de deelnemende gemeenten/organisaties. Een delegatie daarvan vormt het Dagelijks Bestuur.
Deelnemers:	16
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
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, op basis van een lange termijn partnerschap tussen de gemeenten en RIJK en tussen de gemeenten samen. Daarnaast wordt inkoop als instrument ingezet ter ondersteuning van de beleidsdoelstellingen van de gemeente. Stichting RIJK is een stichting, die op initiatief van acht participerende gemeenten per 1 april 2009 is opgericht. In de begroting van 2023 wordt uitgegaan van 16 deelnemende gemeenten.	
Relatie met het programma:	Bestuur, dienstverlening en veiligheid
Ontwikkelingen 2023:	
Geen specifieke ontwikkelingen; de bijdrage wordt begroot op € 141.908.	
Risico's:	
Uitgaande van de rekening 2021 en begroting 2023 zijn er geen risico's in relatie tot deze verbonden partij.	

Regionaal Inkoopbureau IJmond en Kennemerland RIJK	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2023	Concept Begroting 2023	142			
2022	Begroting 2022	142	-	-	-

4.5 Grondbeleid en projecten

Uitgangspunt en leidraad bij het grondbeleid van de gemeente is de in 2010 door de raad vastgestelde Nota grondbeleid Gemeente Ouder-Amstel. 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 huidige projecten, aangevuld met het grondprijnsbeleid 2021/2022.

4.5.1 Algemeen

Ouder-Amstel kent geen grondbedrijf. De enige twee grondexploitaties zijn in 2020 afgesloten en vallen daarmee buiten deze begroting. Wel is er de gebiedsontwikkeling waarin de gemeente faciliterend optreedt binnen de vastgestelde beleidskaders per ontwikkelgebied. Dit is beschreven in het programma gebiedontwikkeling en daar is ook het financiële overzicht opgenomen.

Daarnaast zijn binnen de gemeente kleinere initiatieven en ruimtelijke projecten waar aan wordt gewerkt. Voor zover er geen concrete overeenkomsten zijn met ontwikkelende partijen mag nog geen rekening gehouden worden met de mogelijke, in de toekomst, te ontvangen baten binnen deze kleinere projecten. De kosten van deze kleinere projecten worden, voor zover er geen directe baten tegenover staan, ten laste van het resultaat gebracht. De verwachting is dat tenminste een deel van deze kosten op termijn alsnog verhaald kan worden op de ontwikkelende partijen.

Grondbeleid en projecten bedrag x € 1.000	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Lasten:				
De Nieuwe Kern	2.128	1.554	1.734	1.630
Werkstad	1.050	1.052	956	881
Uitvoering projecten	161	161	161	161
Entrada	310	308	212	192
Centrumplan	-	35	35	35
Overige projecten	60	117	123	102
Totaal lasten	3.708	3.226	3.220	3.000
Baten:				
De Nieuwe Kern	2.028	1.354	1.534	1.430
Werkstad	902	921	851	752
Uitvoering projecten	38	40	36	36
Entrada	310	308	448	330
Centrumplan	-	-	-	-
Overige projecten	-	-	-	-
Totaal baten	3.278	2.623	2.869	2.548
Saldo	430	603	351	453

4.5.2 Grondexploitaties

Nieuwe grondexploitaties

Gekeken gaat worden naar de ontwikkeling van een aantal kleinere locaties binnen de gemeente, welke de gemeente in eigendom heeft. Afhankelijk van de te volgen ontwikkelstrategie betreft het grondverkoop in de huidige staat of het tot ontwikkeling brengen en uitgeven van bouw kavels. Indien de keuze valt op het laatste zullen het kleine grondexploitaties worden. Het betreffen drie kavels in Ouderkerk aan de Amstel (kavel Aart van der Neerweg, Diedrick van Haarlemstraat en hoekperceel Polderweg/Schoolweg).

4.5.3 ruimtelijke projecten zou ik hier weghalen dit hoort in programma Ruimte.

De Nieuwe Kern

De kosten en opbrengsten van de gemeente, waarvoor nog geen bijdrage werd ontvangen, staan per 2022 nog op de balans en zijn niet ten laste van het resultaat gebracht. De contractuele afspraak in de ontwikkelstrategie (ondertekend in 2022) is dat alle kosten op de balans in een later stadium door de grondeigenaren worden vergoed als het project in fasen wordt gerealiseerd. We verwachten dat we jaarlijks een bedrag van € 100.000 niet kunnen verhalen, hetgeen ten laste van de reserve gebiedsontwikkeling is gebracht.

In 2023 zal een uitvoeringstrategie met stedenbouwkundig raamwerk worden opgesteld op basis waarvan in het vervolg van het project de komende jaren succesievelijk anterieure overeenkomsten kunnen worden gesloten. De tot nu toe gemaakte kosten zijn geaccordeerd als later te verhalen. Met de uitvoeringsstrategie en daarna te sluiten anterieure overeenkomsten tussen de gemeente en de grondeigenaren ontstaat duidelijkheid over het moment van de betaling van de gemaakte kosten waarvoor nog geen bijdrage is ontvangen. Daarnaast worden afspraken gemaakt over de directe dekking van de nog te maken kosten voor de uitwerking van een gedeelte van DNK per eigenaar. Die afspraken en verdeling van kosten verzekert het kostenverhaal voor de gemeente nu in de toekomst.

In 2023 wordt het stedenbouwkundig raamwerk uitgewerkt binnen de kaders van de structuurvisie en worden de fasering en het woningbouwprogramma nader ingevuld. De SMH wordt verder ontwikkeld wat leidt tot een aanvraag omgevingsvergunning. Het flexwoonproject wordt verder ontwikkeld met de corporatie(s) als trekker.

Werkstad OverAmstel

Voor de Werkstad OverAmstel is de afgelopen jaren het ruimtelijk beleid vastgesteld om het bedrijventerrein Amstel Bussinespark Zuid, om te vormen tot een gemengd, stedelijk gebied. In 2023 wordt de evaluatie afgerond van twee van de onderdelen van het ruimtelijk beleid: de ruimtelijk economische visie en de richtlijnen voor ontwikkeling. In samenwerking met Amsterdam wordt verder gewerkt aan de lopende ontwikkelingen in de deelgebieden Werkstad Noord en Zuid en Weespertrekvaart. Met Amsterdam wordt gewerkt aan plannen voor de inrichting van de openbare ruimte, afgestemd op de te verwachten ontwikkelingen per deelgebied. De procedure bij de Raad van State over het bestemmingsplan voor de woonboten wordt gevoerd en de verplaatsing van boten en herinrichting van de kade wordt verder voorbereid.

Net als voor Werkstad Noord en Zuid wordt ook voor deelgebied Weespertrekvaart een overeenkomst gesloten met de gemeente Amsterdam over de samenwerking en investeringen in de openbare ruimte. Daarnaast wordt ook hier doorgegaan met de ontwikkelingen waarvoor al overeenkomsten zijn gesloten, met de projecten The Dialogue en Wenckebachweg Zuid als speerpunten. In Werkstad Noord en Zuid betreft het in ieder geval de ontwikkelingen van Patrizia aan de Spaklerweg en de daarnaast gelegen ontwikkeling van Projectontwikkeling en Grondbedrijf Zuidpark (PGZ).

Aangezien de ontwikkeling van de Werkstad plaatsvindt per kavel, is de voortgang van de ontwikkelingen afhankelijk van de ontwikkelaars. De gemeentelijke inzet, planvorming en investeringen bewegen hierin mee en zijn daarom slechts beperkt te voorspellen. In

alle intentie- en anterieure overeenkomsten die worden gesloten, spreken we af dat de ontwikkelaar de werkelijke, verhaalbare plankosten aan de gemeente vergoed.

Woonboten Duivendrechtsevaart

De verplaatsing van woonboten naar de Pieter Braaijweg zal in gang gezet worden als het bestemmingsplan onherroepelijk is en de kade gereed is gemaakt voor deze woonboten.

Entrada

De locatie Entrada is momenteel een kantorengedebied. Ouder-Amstel heeft de ambitie om met de grondeigenaren dit gebied te transformeren naar een woongebied. De gemeente heeft hierin een faciliterende rol door te toetsen of planproducten voldoen aan de vastgestelde kaders van de gemeente.

In 2022 is door de ontwikkelaar gestart met het opstellen van een stedenbouwkundig plan voor de ontwikkeling van Entrada. Het is niet haalbaar dit proces in 2022 af te ronden, dus ook in 2023 worden door de gemeente nog kosten gemaakt voor dit plan. Dat zit dus met name in ambtelijke uren.

Het stedenbouwkundig plan is, na inspraak en vaststelling, de basis voor verdere juridisch-planologische procedure(s). Met deze procedure zal eind 2023 gestart worden, mits eerst een anterieure overeenkomst is gesloten met de ontwikkelaar.

Centrumplan Ouderkerk aan de Amstel

De gemeente Ouder-Amstel ambieert voor Ouderkerk aan de Amstel een levendig en toekomstbestendig centrum, dat fungeert als visitekaartje voor de lokale economie, ontmoetingsplek voor de inwoners en trekpleister voor bezoekers. Binnen dat centrum is 't Kampje het kloppend hart.

In 2019 is een coproductieproces met inwoners gestart wat in juni 2021 heeft geleid tot een Schetsontwerp. Het Schetsontwerp is vastgesteld als basis voor de uitwerking in volgende fases. De raad heeft budget beschikbaar gesteld om de eerste fase van het Centrumplan te gaan uitwerken. De eerste fase was het maken van een Voorlopig Ontwerp voor de Kerkstraat/'t Kampje/ Korendragerstraat en het graskeienveld op basis van het vastgestelde Schetsontwerp.

Het Voorlopig Ontwerp is op 17 februari vastgesteld als basis voor uitwerking in volgende fases. De raad heeft een investeringskrediet beschikbaar gesteld voor realisatie van het Centrumplan en opdracht gegeven om het Voorlopig Ontwerp uit te werken tot een Definitief Ontwerp. Het Definitief Ontwerp wordt naar verwachting in het laatste kwartaal van 2022 aan de raad voorgelegd.

Momenteel wordt gewerkt aan een collegevoorstel met betrekking tot de voortgang van het Centrumplan. Het in februari door de raad beschikbare investeringskrediet ad € 2.085.000 voor 2023 resulteert in jaarlijkse kapitaallasten ad € 69.500.

Het college heeft bij de voorbehandeling van de begroting 2023 besloten dat de kapitaallasten verlaagd moeten worden met 50%. Dit betekent een verlaging van het investeringskrediet naar € 1.042.500 wat resulteert in een jaarlijkse last ad € 34.750 aan kapitaallasten.

Woningbouw op gemeentelijke grond en drie kavels Ouderkerk aan de Amstel

Op diverse locaties in Ouderkerk aan de Amstel is woningbouw beoogd. Hiervoor is een ruimtelijke visie vastgesteld. Met diverse partijen worden overeenkomsten

aangegaan, waarin wordt afgesproken dat verkoop zal plaatsvinden nadat de bestemmingsplanwijzigingen zijn gerealiseerd.

4.6 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

4.6.1 Inleiding

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. Op zo'n moment is het van belang dat de gemeente beschikt over een buffer om onverwachte tegenvallers zodanig op te vangen dat de taken kunnen worden voortgezet. Deze buffer 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. In de nota reserves en voorzieningen, vastgesteld in oktober 2017, zijn nadere kaders gesteld aan het weerstandsvermogen en de weerstandscapaciteit. Actualisering van het weerstandsvermogen en de weerstandscapaciteit vindt jaarlijks plaats bij het opstellen van de jaarstukken en de begroting.

In deze paragraaf worden de bekende risico's beschreven en geclassificeerd naar kans dat ze zich voordoen en de financiële impact die het kan hebben. Het resultaat van deze inventarisatie wordt vergeleken met de het beschikbare weerstandsvermogen. Uitkomst van deze vergelijking laat zien dat het weerstandsvermogen uitstekend is.

Verder worden in deze paragraaf een aantal kengetallen, zoals vermeld in de nieuwe BBV voorschriften, opgenomen. Tenslotte worden definities en begrippen met betrekking tot weerstandsvermogen en risicobeheersing uiteengezet.

4.6.2 Doelstelling

Het ontwikkelen en uitvoeren van beleid is niet mogelijk zonder risico's aan te gaan. Het is wel noodzakelijk 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.

De incidentele en de structurele weerstandscapaciteit kunnen als volgt worden berekend:

Weerstandscapaciteit	Incidenteel	Structureel
Algemene reserve	2.000	-
Onbenutte belastingcapaciteit	-	3.485
Begrotingsruimte	54	-
Onvoorzien	-	25
Totaal	2.054	3.510

Risico's

Om het risicoprofiel van Ouder-Amstel te schetsen worden de belangrijkste, op dit moment bekende risico's, welke niet op een of andere wijze afgedekt worden, gekwantificeerd.

Daarvoor moet worden aangegeven hoe groot de kans is dat een bepaald risico zich zal voordoen. Ook moet 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. In onderstaand overzicht worden de verschillende risico's met hun financiële impact weergegeven.

De risico's zijn te onderscheiden in structurele en incidentele risico's. Voor structurele risico's moet de dekking gevonden worden in een permanente oplossing in de vorm van een voorziening, verzekering of een afdoende beheersmaatregel. Daarnaast zijn er nog risico's binnen de begroting die niet te kwantificeren zijn. Deze risico's zijn apart inzichtelijk gemaakt.

Omschrijving risico	Jaarrekening omvang op 31-12-2021	Begroting omvang op 1-1-2022	Begroting omvang op 1-1-2023	Klasse	Kans (%)	Berekend risicobedrag
Incidentele risico's:						
Open eindregelingen WMO	250	250	250	2	30%	75
Garantiestelling lening sportverenigingen	154	150	154	1	10%	15
Rampen en calamiteiten	2.500	2.500	2.500	1	10%	250
Ruimtelijke projecten	350	350	350	3	50%	175
Duo+	200	200	200	3	50%	100
Bodemverontreiniging	300	300	300	2	30%	90
ROM InWest	370	370	370	1	15%	56
Totaal incidenteel risico	4.124	4.120	4.124			761
Structurele risico's:						
Verbonden partijen	100	100	100	1	10%	10
Open eindregelingen Jeugdzorg	350	n.v.t.	500	3	50%	250
Afvalstoffenheffing	67	134	67	3	50%	34
Totaal structureel risico	517	234	667			294
Niet kwantificeerbare risico's:						
Oekraïners en statushouders	n.v.t.	n.v.t.	pm			pm
Gebiedsontwikkeling	n.v.t.	n.v.t.	pm			pm
Bouwleges	pm	pm	pm			pm
Invoering omgevingswet	pm	pm	pm			pm
Wet kwaliteitsborging voor het bouwen	pm	pm	pm			pm
Planmatig onderhoud wijk Benning	n.v.t.	n.v.t.	pm			pm
Gemeentefonds	n.v.t.	n.v.t.	pm			pm
Totaal incidenteel en structureel risico	4.641	4.354	4.791			1.054

Toelichting risico's

De hiervoor vermelde risico's zijn ten tijde van het opmaken van de Begroting 2023 geactualiseerd. Het gaat in deze paragraaf om de risico's welke kunnen voorkomen in de toekomst. De geactualiseerde risico's zijn hierna beschreven.

Open eindregelingen WMO

Wmo

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 de vijf jaar sprake kan zijn van een overschrijding van het beschikbare budget.

Er vloeien nieuwe tarieven voort bij de afronding van twee aanbestedingen (woningaanpassingen, begeleiding en dagbesteding) in 2023. Vanwege de inflatie verwachten wij een behoorlijke kostenstijging bij de overeenkomst ten behoeve van de woningaanpassingen. Daarnaast verwachten wij vanwege de inflatie van meerdere aanbieders/leveranciers verzoeken om de tarieven bij de lopende overeenkomsten van de maatwerkvoorzieningen met een hogere tarief te indexeren dan contractueel is afgesproken. Wij moeten als gemeente reële tarieven hanteren conform de *AMvB Reële prijs Wmo 2015*.

Het risicobedrag is € 250.000 (klasse 2, 30% kans, incidenteel (€ 75.000)).

Oekraïners en statushouders

Oekraïners

De opvang van de Oekraïners legt een behoorlijke druk op het ambtelijke apparaat maar ook op het zorgveld zoals huisartsen en de scholen.

Kinderen moeten uiteraard onderwijs krijgen en hiervoor zijn taalklassen nodig en opvang voor kinderen jonger dan 4 jaar. Deze faciliteiten zijn nog niet beschikbaar in onze gemeente. Hiervoor wordt gebruik gemaakt van faciliteiten in de regio waar ook een grote druk op ligt. Met name het vinden van personeel en huisvesting is een knelpunt. De verwachting is dat ook het gebruik van leerlingvervoer gaat stijgen. Ook hier spelen capaciteits problemen met het bemensen van het vervoer.

Er is nog niets bekend hoe lang de beschikbare leefgelden vanuit het Rijk verstrekt gaan worden. Wellicht dat op termijn meer aanvraag gedaan wordt op de bijstand of dat er extra claims komen voor schuldhulpverlening.

Tot nu toe is met de huidige taakstelling dit uitvoerbaar gebleken. Bij een grotere taakstelling of het verzorgen van meer opvang zijn de grootste risico's onvoldoende ambtenaren voor de uitvoering, onderwijspersoneel en zorgpersoneel. Daarnaast lijkt de dekking met de gelden vanuit het Rijk voldoende te zijn maar ook dit is nog niet gegarandeerd. Met het project huisvesting in Entrada zitten we ruim boven onze taakstelling. Als het Rijk niet dekkend uitkeert of de plekken niet 100% bezet zijn heeft dit financiële consequenties.

Statushouders

De versnelde instroom van statushouders gaat mogelijk ook een extra druk leggen op bijvoorbeeld de bijzondere bijstand, leerlingvervoer, jeugdzorg maar ook op onze medewerkers en die van de gecontracteerde ondersteuning van onze partners.

Garantstelling leningen sportverenigingen

De gemeente heeft een gemeentegarantie verstrekt aan een sportvereniging. Deze garantie is verleend samen met hypothecaire garantstelling. De gemeente heeft daarmee een grotere zekerheid afgegeven aan derden voor het geval dat de vereniging in financiële problemen zou komen. De kans, dat dit gebeurt en dat de gemeente met financiële aanspraken te maken krijgt, is aanwezig maar klein.

Het risicobedrag is € 154.342 (klasse 1, kans 10%, incidenteel (€ 15.434))

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 dan zelf ook te maken kan krijgen met omvangrijke kosten. Hiervoor is een bedrag van maximaal € 2.500.000 aangehouden.

Het risicobedrag is ingedeeld in klasse 1, kans 10%, met een onwaarschijnlijke kans van < 1 keer per 10 jaar; incidenteel (€ 250.000).

Risico gebiedsontwikkeling

Door de gemeenteraad is besloten om de risico's van de gebiedsontwikkeling af te dekken door middel van een specifieke bestemmingsreserve (de reserve gebiedsontwikkeling). Deze reserve wordt ingezet voorzover er een realistische verwachting van kostenverhaal is. De grens hiervoor is gesteld op minimaal 70%. Op het moment dat zekerheid bestaat dat een groter deel van de kosten niet verhaald kan worden zijn deze meegenomen in de begroting. Hierdoor is dit risico gezet op pm.

Risico ruimtelijke projecten

Daarnaast is er een risico dat door gemeente gemaakte kosten, bij niet doorgaan van met name de kleinere inbreidingslocaties, ten laste van het resultaat van de gemeente komen. Kleinere projecten met hoge mate van onzekerheid worden ten laste van het resultaat gebracht binnen de begroting. De eventuele dekking die nog kan volgen uit deze projecten heeft weer een positief effect op het resultaat van dat jaar. Daar mag zonder anterieur contract echter niet vooruitlopend al rekening mee worden gehouden in de begroting. Om het risico op het resultaat in te perken wordt sinds 2021 sneller aangestuurd op contractuele afspraken over kostendekking door intentie en anterieure overeenkomsten. Er is echter nog sprake van doorloop van projecten waar dit niet alsnog geregeld kan worden of waar dit gesprek nog loopt.

Het risicobedrag dat niet gedekt wordt door toekomstige overeenkomsten is € 350.000.

Het risicobedrag is € 350.000, klasse 3, kans 50%, incidenteel, derhalve € 175.000.

Duo+

In de jaarrekening 2021 van Duo+ is een geactualiseerd overzicht van de geïnventariseerde risico's voor Duo+ opgenomen. Het weerstandsvermogen binnen Duo+ is zeer beperkt, als zich er een risico voordoet wordt er een beroep gedaan op de DUO-gemeenten. Rekening houdend met een gemiddelde kans wordt het totale risico van Duo+ ingeschat op € 630.000.

Het risicobedrag voor onze gemeente ramen we op circa € 200.000, klasse 3, kans 50%, incidenteel, derhalve € 100.000.

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.

Het risicobedrag is € 300.000, klasse 2, 30% kans, incidenteel, derhalve € 90.000.

Bouwleges

De raming voor de bouwleges is gebaseerd op de best mogelijke prognose van het te verwachten bouwvolume over de jaren. Dit zijn gegevens die met de nodige

voorzichtigheid behandeld moeten worden. De voortgang van deze projecten is afhankelijk van derden en moeilijk te voorspellen of te beheersen. In 2023 en later worden meerdere grote aanvragen verwacht met navenante legesheffing. Een tegenvaller in 2023 wordt een meevaller in 2024, en soms komen er nieuwe projecten bij en andere gaan niet door. Daarom is dit risico pm.

Ook heeft nieuwe wetgeving mogelijk gevolgen voor de legesinkomsten, volledigheidshalve wordt verwezen naar het kopje 'Wet kwaliteitsborging voor het bouwen' hieronder.

Invoering Omgevingswet

In januari 2023 treedt naar verwachting de Omgevingswet in werking. De bedoeling van de nieuwe wet is om de diverse regelgeving voor ruimtelijke plannen in één wet te integreren. Sneller, eenvoudiger en meer ruimte voor initiatief zijn de kernwaarden van de nieuwe Omgevingswet. De impact van deze wet op de gemeentelijke organisatie, de werkprocessen en de begroting is groot, maar is nog niet goed te kwantificeren.

Vanuit de VNG (bron: <https://vng.nl/files/vng/publicaties/2018/20180321-invoering-omgevingswet.pdf>) is een handreiking om de financiële consequenties van de invoering van de Omgevingswet in beeld te brengen. Dit zijn echter grove inschattingen, die onder meer afhankelijk zijn van het ambitieniveau van de gemeente, lopende verandertrajecten, waarop aangehaakt kan worden en gemeentelijke samenwerkingsverbanden.

Volgens deze handreiking zijn de gemiddelde kosten voor een kleinere gemeente naar verwachting zo'n € 1,2 miljoen voor de periode tot 2024. In de begroting tot en met 2024 is een gemiddeld bedrag van bijna € 200.000 jaarlijks geraamd. Dat is ruim onder de indicatie van de VNG. En daarmee bestaat er een risico dat komend jaar duidelijk wordt dat er onoverkoombare kosten zijn, welke we in het invoeringstraject Omgevingswet mee te maken krijgen.

We streven in het invoeringstraject Omgevingswet om hier zo pragmatisch mogelijk mee om te gaan en de kosten hiervan, in de lijn van de geraamde budgetten te leiden. Of dat mogelijk is zal komend jaar meer duidelijk worden.

Het risicobedrag is pm.

Wet kwaliteitsborging voor het bouwen

Op 14 mei 2019 nam de Eerste Kamer de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen aan. Deze wet regelt de invoering van een nieuw stelsel van kwaliteitsborging voor het bouwen. Hiermee wordt de positie van de particuliere en de zakelijke bouwconsument versterkt. Door de toenemende complexiteit in de bouw werd herziening van het huidige stelsel van kwaliteitsborging noodzakelijk geacht. Hiermee wordt de relatie tussen de opdrachtgever, de bouwconsument, en de bouwende partijen evenwichtiger. Voor de gemeente vervalt grotendeels de technisch-inhoudelijke toetsing aan het Bouwbesluit en komt er een aantal voornamelijk administratieve taken bij, zoals de controle of het juiste instrument voor kwaliteitsborging is toegepast en een controle of er sprake is van een erkende kwaliteitsborger. De inwerkingtreding van de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen staat gelijktijdig met de inwerkingtreding van de Omgevingswet vooralsnog gepland voor 2023. De invoering van de wet geldt niet gelijk voor alle bouwwerken, invoering vindt plaats in fases. Toezicht (gedeeltelijk) en handhaving op deze werken blijven bij de overheid. Eén en ander heeft mogelijk gevolgen voor de legesopbrengsten en de personele capaciteit. De exacte gevolgen zijn nu nog niet geheel duidelijk.

Het risicobedrag is pm.

ROM InWest

Voor ROM InWest (voorheen: Invest MRA) is aangegeven dat het voor 85% nominaal revolverend is bij extreem negatieve parameters. In het reguliere scenario zijn de onderliggende fondsen revolverend en komt het uitgeleende geld weer terug zodat het opnieuw beschikbaar komt. Hiervan uitgaand houden we rekening met een risico van 15% van € 370.000 (=€ 55.500). Het toegezegde bedrag is nog niet geheel gestort en wordt in delen opgevraagd tot het voornoemde maximum van € 370.000.

Het risicobedrag is maximaal € 370.000, risicoklasse 1, kans 10%, incidenteel, derhalve € 56.000.

Verbonden partijen

De gemeente neemt deel in een aantal Verbonden partijen. Welke dat zijn, wordt aangegeven in de paragraaf Verbonden partijen. Over het algemeen is het risico van dergelijke deelnemingen beperkt. 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. Daarbij gaan we uit van een zeer laag risico, derhalve geplaatst in klasse 1.

Het risicobedrag is € 100.000, klasse 1, kans 10%, structureel, derhalve € 10.000.

Open einderegelingen Jeugdzorg

Jeugdzorg

Sinds de invoering van de Jeugdwet zien de gemeenten, ook Ouder-Amstel, zich geconfronteerd met financiële tekorten. Inmiddels is hier landelijk aandacht voor en is er onder meer een hervormingsagenda in voorbereiding. Deze agenda moet bijdragen aan het oplossen van de inhoudelijk en financiële knelpunten.

Omdat de jeugdzorg een zogeheten 'open einde' regeling is kan de jeugdzorg te maken krijgen met onvoorspelbare factoren die de instroom beïnvloeden. Verhuizingen naar onze gemeente van jeugdigen met zorg is daar een voorbeeld van. Fluctuaties in de instroom hebben een financieel effect en kunnen leiden tot tekorten. Dit risico is structureel aanwezig.

Het risicobedrag is € 500.000 (klasse 3, 50% kans, structureel (€ 250.000)).

Afvalstoffenheffing

Het restafval van Ouder-Amstel wordt nagescheiden en thermisch verwerkt door het Afval Energie Bedrijf te Amsterdam (AEB). De huidige overeenkomst met Ouder-Amstel eindigt op 31-12-2022. Deze overeenkomst is conformde overeenkomst eenmalig verlengd tot eind 2023. Ouder-Amstel sluit nu aan bij de aanbestedingsprocedure van de gemeente Amsterdam om gezamenlijk een contract af tesluiten met een nieuwe afvalverwerker. Er moet rekening mee worden gehouden dat de prijs voor verwerking van huishoudelijk afval vanaf 2024 zal stijgen. Ook kan transport naar een andere locatie, met daardoor de noodzaak tot op en overslag, extra kosten opleveren. Dit zal op termijn zijn weerslag hebben op de afvalstoffenheffing.

Het risicobedrag is € 67.000 per jaar, klasse 3, 50% kans, structureel.

Planmatig onderhoud wijk Benning

In de wijk Benning is groot onderhoud door middel van ophoging van de gehele openbare ruimte nodig. Er wordt een onderzoek uitgevoerd waarna halverwege 2023 duidelijk is welke mogelijkheden er zijn tot integrale ophoging van Benning. Tot die tijd wordt Benning met dagelijks onderhoud onderhouden. Er is in Benning een ontwikkeling te zien van stijgende uitgaven dagelijks onderhoud. Deze worden gedekt uit de budgetten dagelijks onderhoud wegen en riolering. Als de begroting ontoereikend is voor dagelijks onderhoud wordt dit gemeld via de bestuursrapportage.

De kosten voor de uitvoering van de integrale ophoging zijn nog niet opgenomen in de begroting. De uitvoering van de maatregelen in de openbare ruimte zijn afhankelijk van de uitkomsten van de onderzoeken. Op basis van kengetallen kan een grove schatting worden gegeven. Het gaat dan om het ophogen en opnieuw inrichten van de gehele openbare ruimte (wegen, openbaar groen, openbare verlichting, speelplekken en ongefundeerde riolering) in Benning. Deze kosten zijn niet voorzien in de reserve openbare ruimte en hebben mogelijk effect op de reserve en een eventuele verhoging van de reserve.

De schatting is dat de uitvoeringskosten voor het volledig ophogen van de wijk zullen liggen tussen € 14.000.000 en € 20.000.000 afhankelijk van de gekozen maatregelen en meekoppelkansen. Daarnaast moet rekening gehouden worden met 15% Voorbereiding Administratie en Toezicht kosten bovenop de genoemde bedragen.

Gemeentefonds

De algemene uitkering is steeds een berekening gebaseerd op een momentopname. Er zijn geluiden dat in het BZK model, welke gebruikt wordt voor het berekenen van de algemene uitkering de WOZ-waarden niet correct zijn opgenomen. Dit zou als effect geven dat de uitkering te hoog is berekend. Voor de gemeente Ouder-amstel zou dit een risico kunnen zijn van een lagere opbrengst van ca 100K-150K structureel. Zodra er meer duidelijkheid is, zullen wij dat in de budgetten verwerken.

Herijking gemeentefonds

Met ingang van 1 januari 2023 is de nieuwe verdeling van de algemene uitkering ingevoerd. De uitkomsten hiervan zijn voor Ouder-Amstel positief, we zijn een voordeelgemeente. Het model is nog niet af, deze zal continu nog aanpassingen vergen. De nieuwe verdeling zal begin 2025 nog geëvalueerd worden. Er is afgesproken dat gemeenten vooralsnog gecompenseerd worden voor het voor- dan wel nadeel, welke hoger is dan het afgesproken ingroeipad. De uitkomsten van de evaluatie van de nieuwe verdeling kan van invloed zijn op de omvang van de algemene uitkering, dit risico is nu nog niet te duiden.

4.6.3 Beoordeling weerstandsvermogen

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

4.6.4 Structurele risico's en weerstandscapaciteit

De structurele risico's worden bij het berekenen van de ratio van het weerstandsvermogen omgerekend naar een éénmalig bedrag. Hiervoor wordt conform de werkwijze van het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR) een factor

gehanteerd van 2,5. Dit wil zeggen dat de structurele risicoposten voor 2,5 maal hun waarde meetellen. Vanzelfsprekend wordt ook de structurele weerstandscapaciteit met een factor 2,5 vermenigvuldigd om de juiste berekening te maken.

De ratio weerstandsvermogen wordt hiermee als volgt berekend: Ratio weerstandsvermogen = Beschikbare weerstandscapaciteit (incidenteel en structureel x 2,5)

Weerstandscapaciteit	Benodigd	Beschikbaar	Ratio
Ten behoeve van incidentele risico's (*1)	761	2.054	
Ten behoeve van structurele risico's (*2,5)	734	3.510	
Subtotaal	1.495	5.565	
Kans op gelijktijdig voorkomen	90%		
Totale weerstandscapaciteit	1.345	5.565	4,1

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 weerstandscapaciteit	Waardering weerstandscapaciteit
> 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

Uit de waarderingstabel kunnen we opmaken dat de ratio weerstandsvermogen van onze gemeente voor 2023 uitstekend. Het verloop van de begroting voor deze ratio is:

- begroting 2023: 4,10%
- begroting 2022: 1,65%
- Jaarrekening 2021: 5,69%
- jaarrekening 2020: 4,72%
- jaarrekening 2019: 7,50%
- jaarrekening 2018: 3,56%

4.6.5 Kengetallen

Financiële kengetallen

Een deugdelijke en transparante begroting is in het belang van de horizontale controle door 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 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. Daarmee wordt beoogd de raad in staat te stellen gemakkelijker inzicht te krijgen in de financiële positie en de baten en de lasten van de gemeente. De kengetallen

vormen een verbinding tussen de verschillende aspecten die de raad in zijn beoordeling van de financiële positie moet betrekken om een verantwoord oordeel 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 die kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie van een gemeente. Deze kengetallen maken inzichtelijk(er) over hoeveel (financiële) ruimte de gemeente beschikt om structurele en incidentele lasten te kunnen dekken of opvangen. Ze geven zodoende inzicht in de financiële weerbaarheid en wendbaarheid. De kengetallen worden gezamenlijk opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing, omdat deze paragraaf weergeeft hoe solide de begroting is en in hoeverre financiële tegenvallers kunnen worden opgevangen. De genoemde kengetallen en de plaats in de begroting helpen de raadsleden bij het verkrijgen van verantwoord inzicht in – en het beoordelen van de financiële positie.

Hoe de kengetallen in relatie tot de financiële positie moeten worden beoordeeld is voorbehouden aan het horizontale controle- en verantwoordingsproces van de betrokken gemeente. Met het oog daarop wordt voorgeschreven dat het college van burgemeester en wethouders in de begroting en jaarrekening een beoordeling geeft van de kengetallen in hun onderlinge verhouding in relatie tot de financiële positie. Het gebruik van kengetallen heeft geen functie als normeringsinstrument in het kader van het financieel toezicht door de provincies of het Rijk. Voor de beoordeling van de financiële positie is het belangrijk dat zowel naar de balans als naar de exploitatie wordt gekeken. In de kengetallen structurele exploitatieruimte en belastingcapaciteit komt tot uitdrukking of een gemeente over voldoende structurele baten beschikt, en welke mogelijkheid er is om de structurele baten op korte termijn te vergroten. De kengetallen netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, solvabiliteitsratio en grondexploitatie hebben betrekking op de balans.

Financiële kengetallen	Ratio	Niet voldoende	Matig	Voldoende
Netto schuldquote (exclusief verstrekte leningen)	8,8%			
Netto schuldquote (inclusief verstrekte leningen)	9,7%			
Solvabiliteitsratio	52%			
Grondexploitatie	n.v.t.			
Structurele exploitatieruimte	0,6%			
Belastingcapaciteit meerpersoonshuishoudens ten opzichte van landelijk gemiddelde	104%			

Hierna 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.

De volgende tabel geeft inzicht in de druk van rentelasten en aflossingen op de gemeentelijke exploitatie.

Netto schuldquote	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Netto schuldquote (exclusief verstrekte leningen)	-18,1%	-9,1%	8,8%	30,6%	36,3%	63,3%
Netto schuldquote (inclusief verstrekte leningen)	-18,1%	-8,4%	9,7%	31,4%	37,0%	64,0%

Vanaf 2023 neemt het Financieringstekort toe en zal de gemeente Ouder-Amstel langlopende geldleningen moeten aantrekken. Dit komt onder andere door de investeringen in (Brede)scholen. 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.

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.

Solvabiliteitsratio	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Solvabiliteitsratio	30,7%	49%	52%	51%	51%	50%

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. Het solvabiliteitsratio 2023 geeft aan dat de Gemeente Ouder-Amstel voldoende solvabel is.

Grondexploitatie

Ouder-Amstel heeft in 2023 geen grondexploitaties.

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 de structurele baten en structurele lasten 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 niet bijdraagt om de schuldplicht te verminderen en de structurele exploitatieruimte negatief is, geeft het kengetal belastingcapaciteit inzicht in de mogelijkheid tot hogere baten.

Structurele Exploitatieruimte	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Structurele Exploitatieruimte	-0,5%	2,0%	0,6%	4,7%	6,2%	1,7%

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. Die vuistregel is 0,6% van de som van de uitkering Gemeentefonds (Algemene Uitkering (AU) plus integratie- en decentralisatie-uitkeringen) en de OZB-capaciteit.

Een gemeente zou in de begroting dit bedrag aan ruimte moeten ramen om structurele tegenvallers op te kunnen vangen. Wij zetten de structurele ratio af tegen de genoemde 0,6%.

De normering is dan:

Waardering structurele exploitatieruimte	Beschrijving
Voldoende	Structureel ratio > 0,6%
Matig	Structureel ratio tussen > 0% - 0,6%
Onvoldoende	Structureel ratio < 0%

De structurele (meerjarige)exploitatieruimte in 2023 is als voldoende aan te merken.

Belastingcapaciteit meerpersoonshuishoudens versus het landelijk gemiddelde

De OZB is voor gemeenten de belangrijkste post aan belastinginkomsten.

De belastingcapaciteit geeft inzicht in de mate waarin bij het voordoen van een financiële tegenvaller in het volgende begrotingsjaar kan worden opgevangen of ruimte is voor nieuw beleid. Op voorstel van de stuurgroep, die naar aanleiding van het advies door de

Commissie vernieuwing BBV is ingesteld, is ervoor gekozen om de belastingcapaciteit te relateren aan landelijk gemiddelde tarieven. In de eerste plaats is voor een landelijk gemiddelde gekozen omdat over het algemeen geen maximum is gesteld aan belastingtarieven. Daarnaast geeft een gemiddelde meer inzicht in de betekenis van de belastingcapaciteit voor de financiële positie dan 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.

Belastingcapaciteit	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Totale woonlasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	892	928	941
Woonlasten landelijke gemiddelde voor gezin in het voorafgaande begrotingsjaar	811	811	904
Belastingcapaciteit meerpersoonshuishoudens ten opzichte landelijk gemiddelde	110%	114%	104%
OZB Belastingcapaciteit meerpersoonshuishoudens ten opzichte van artikel 12 norm	3.563	3.500	3.485

Voor gemeenten gaat het om het landelijk gemiddelde voor de gemeentelijke woonlasten van een meerpersoonshuishouden. Het laatst bekende landelijk gemiddelde gemeentelijke woonlasten voor eigenaren van een meerpersoonshuishouden bedraagt voor 2022 € 904 (bron Coelo). In begroting en jaarverslag 2023 (jaar t) kan dit gemiddelde worden gebruikt voor de berekening van het kengetal belastingcapaciteit in de verschillende jaren (Bron: meicirculaire 2022 gemeentefonds).

Landelijke Normering

Er is geen landelijke normering bekend. Wij stellen voor om als referentie norm 100% te hanteren. Voor Ouder-Amstel is deze 104% en daarmee beoordeeld als matig:

Waardering normering belastingcapaciteit	Beschrijving
Voldoende	% belastingcapaciteit < 100%
Matig	% belastingcapaciteit tussen 100% - 110%
Onvoldoende	% belastingcapaciteit > 110%

OZB-belastingcapaciteit meerpersoonshuishoudens ten opzichte van artikel 12 norm

Om te bepalen hoe hoog de onbenutte belastingcapaciteit voor woningen is, wordt de geraamde opbrengst van de onroerendezaakbelastingen woningen vergeleken met de opbrengst die minimaal gegenereerd zou moeten worden om voor de artikel 12-status in aanmerking te komen.

In de artikel 12-normering wordt 0,1729%; (dit percentage is opgenomen in de mei-circulaire 2022, bladzijde 143) als OZB-percentage woningen opgenomen. Voor Ouder-Amstel is het tarief voor 2023 0,0781%. Het verschil van 0,0948% geeft dan ook de onbenutte belastingcapaciteit woningen weer. Als we dit percentage toepassen op de WOZ-waarde van woningen in de gemeente (€ 3.676.510.000) en de uitkomst daarvan vervolgens vergelijken met de in de begroting geraamde opbrengst in 2023, levert dat voor de gemeente nog een onbenutte belastingcapaciteit woningen van € 3.485.000.

4.6.6 Definities en begrippen

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

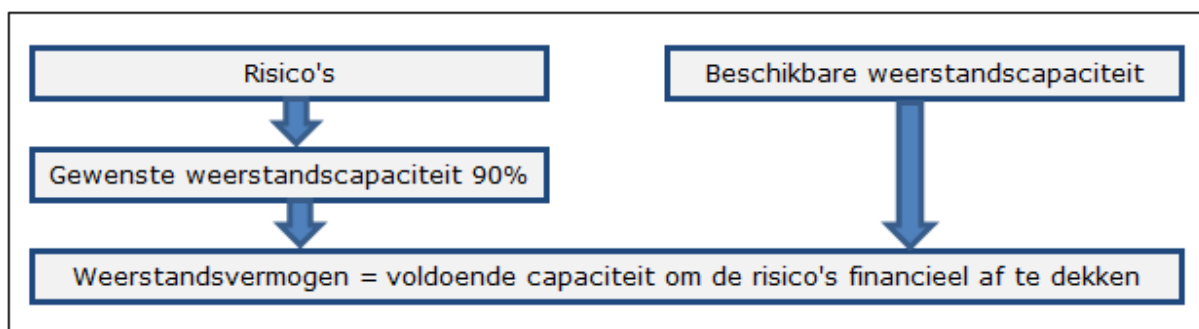
Risico is de onzekerheid, dat zich een gebeurtenis voordoet met positieve of negatieve (financiële) effecten. In het kader van het weerstandsvermogen zijn over het algemeen voornamelijk eventuele negatieve financiële effecten van belang. Een uitzondering daarop zou bijvoorbeeld de mogelijke positieve 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 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 onderstaand 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 algemene reserves de incidentele weerstandscapaciteit. De overige elementen maken deel uit van de structurele weerstandscapaciteit.

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 algemene reserve vrij besteedbaar.

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. De onbenutte belastingcapaciteit is bij begroting 2023 becijferd op ongeveer € 3.485.000.

Begrotingsruimte

Een positieve meerjarenraming 2023-2026 draagt bij aan de weerstandscapaciteit.

De post Onvoorzien

De omvang van de post onvoorzien is lastig te ramen. De omvang van de post Onvoorzien is bepaald op € 25.000. Dit bedrag is ook opgenomen in de begroting 2023. Omdat de omvang van deze post in de meerjarenbegroting constant wordt verondersteld, wordt de post Onvoorzien tot de structurele weerstandscapaciteit gerekend.

4.6.7 Rubricering risico's

Risico's kunnen ingedeeld worden naar kans op het voorkomen van het risico en het verwachte financiële gevolg als het zich voordoet. Deze indeling geeft richting aan de benodigde actie die hier mee samenhangt. 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 geprobeerd 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.

Klasse	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.

4.7 Kapitaalgoederen

4.7.1 Inleiding

De gemeente Ouder-Amstel heeft een oppervlakte van 25,78 km², waarvan 1,65 km² water. Van het totale grondoppervlak beheert de gemeente 5%.

Een groot vermogen is geïnvesteerd in kapitaalgoederen in de vorm van wegen, openbare verlichting, riolering, groen, water, sportvoorzieningen en gemeentegebouwen. Deze kapitaalgoederen dragen bij aan de leefbaarheid van de woonomgeving.

Het onderhoud van deze goederen is van groot belang, daarom is het onderhoud grotendeels vastgelegd in het Integraal Beleidsplan Openbare Ruimte (IBOR) en in meerjarenplannen.

In deze paragraaf wordt per onderwerp ingegaan op de notities en plannen waarin het beleidskader is aangegeven, de stand van zaken en de voornemens voor de komende periode. Hiermee geven we inzicht op welke wijze het onderhoud van de gemeentelijke kapitaalgoederen wordt geborgd. Daarnaast geven we in deze paragraaf inzicht in het beleid over het onderhoud van onze kapitaalgoederen en de financiële consequenties daarvan voor de begroting. Wettelijk kader hiervoor is artikel 12 van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

4.7.2 Kaders

Overzicht van de wettelijke- en beleidskaders

Objecten	Wettelijk kader	Beleidskader		Jaar van vaststelling
		IBOR ²	Overige	
Openbare ruimte		X	Integraal Beleidsplan Openbare Ruimte (IBOR)	2020
Openbaar groen	Wet Natuurbescherming	X	<ul style="list-style-type: none"> • Visie groenbeleid • Bomenverordening • Groenbeheerplan • Hondenbeleid • Snippergroenbeleid • Gedragscode • soortbescherming gemeenten • Notitie overlastgevende soorten 	2009 2016 2018 2010 2020 2021 2021
Begraafplaats		X	Beheersverordening Karsenhof Legesverordening	2010 2014
Wegen	Wegenwet	X	Effectgestuurd wegenbeheerplan 2019-2028 Gladheidsbestrijdingsplan	2019 2020
Civiele kunstwerken	Wegenwet, NEN 2767-4	X	Effectgestuurd beheerplan Civiele Kunstwerken 2019-2028	2019
Straatmeubilair:		X	LIOR	2019
- Ondergrondse containers		X	Afvalstoffenverordening Ouder-Amstel Beleidsregels voor locatieplannen van ondergrondse containers	2014
- Verkeersborden	WVW, RVV, BABW	X	LIOR	2019
Speeltoestellen	Warenwetbesluit attractie en speeltoestellen	X	Speelnota Ouder-Amstel 2020-2026	2019
Openbare verlichting en verkeersinstallaties	WVW, RVV, BABW	X	Effectgestuurd beheerplan Openbare Verlichting en Verkeersregelinstallatie 2019-2028	2019
Kabels en leidingen	INSPIRE, WION, APV, Telecommunicatiewet		<ul style="list-style-type: none"> • Algemene verordening ondergrondse infrastructuur Ouder-Amstel • Handboek Kabels en Leidingen Ouder-Amstel 	2017
Watergangen	Waterwet	X	<ul style="list-style-type: none"> • Handboek Onderhoud Oppervlaktewater • Keur AGV 	2018
Sportvelden			Meerjareninvesterings- en onderhoudsplan	2019
Riolering	Wet Milieubeheer, Waterwet		Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) 2018-2022	2018
Gebouwen	Gebruiksbesluit		<ul style="list-style-type: none"> • Meerjaren onderhoudsplan 2018-2027 • Accommodatiebeleid • Beleid onderwijshuisvesting 	2018

Hierna volgt een beschrijving van de situatie per voorzieningstype.

4.7.3 Integrale openbare ruimte

Stand van zaken

Het Integraal Beleidsplan Openbare Ruimte (IBOR) geeft op strategisch niveau weer aan welke negen thema's de openbare ruimte een bijdrage kan leveren. Denk hierbij aan gezondheid, klimaatadaptatie en biodiversiteit. Met dit plan kan makkelijker integraal afgewogen worden welke projecten bijdragen aan de openbare ruimte. De gestelde eisen zijn uitgewerkt in de beheerplannen waarin staat hoe het dagelijks en planmatig onderhoud wordt uitgevoerd en welk budget daarvoor nodig is.

² BOR kwaliteitsniveau benoemd in IBOR

Voor het planmatig onderhoud van de openbare ruimte is een reserve Planmatig onderhoud Openbare Ruimte ingesteld. Daarmee wordt het planmatig onderhoud van de wegen, openbare verlichting, civiele kunstwerken, verkeersregelinstallaties en groen betaald. Met behulp van Assetmanagement³ en effectgestuurd beheer wordt de buitenruimte gemonitord. Op basis van maatschappelijke effecten, risico's en kosten worden planmatige- en vervangingsinvesteringen ingepland en uitgevoerd. Deze plannen zijn opgenomen in de beheerplannen 2019-2028.

Programma 2023

In 2023 worden de wegen en fiets- en wandelpaden conform het 'Wegenbeheerplan 2019-2028' in uitvoering gebracht. Daarnaast staan de onderstaande projecten voor 2023 op de planning.

Koningin Wilhelminalaan

Engineering wordt uitgevoerd in 2022. De uitvoering staat gepland voor 2023. In dit project wordt de weg planmatig onderhouden. Daarbij worden de mogelijkheden uit het Mobiliteitsplan meenemen in het ontwerp. Ook wordt onderzocht hoe de openbare ruimte klimaat robuust ingericht kan worden. De beplanting wordt vervangen en eventueel vindt er herplant van de bomen plaats.

Sluisplein

Integrale herinrichting na de uitbreiding van de supermarkt Jumbo. Het gebied wordt opnieuw ingericht, de zwevende riolering wordt vervangen, openbare verlichting masten worden vervangen en armaturen verled.

Dijkverbeteringsplannen Waternet

In samenwerking met Waternet is begonnen met de voorbereiding van het dijkverbeteringsplan. Hierbij worden de dijken van de Binnenweg, de Rondehoep West, Waver en Rondehoep Oost getoetst op stabiliteit en hoogte. Daar waar de dijk te laag zal zijn moet deze worden opgehoogd. Dit betekent dat de bestaande weg in principe verwijderd wordt waarna de dijk wordt opgehoogd en tenslotte een nieuwe weg wordt aangebracht. Voor de Binnenweg is de scope bekend. Eind 2022 is de scope van de gehele Ronde Hoep bekend en worden deze verder uitgewerkt voor de uitvoering. In de loop van 2023 is de gehele scope van dit project duidelijk en daarmee ook of het geraamde budget wat nu op de begroting staat toereikend zal zijn.

Meidoornstraat

De weg wordt integraal vervangen, opnieuw ingericht en krijgt nieuwe bestratingsmaterialen. De weg wordt klimaat robuust ingericht. Het bestaande riool wordt vervangen. De bestaande bomen blijven gehandhaafd, een groot deel van de beplanting wordt vervangen en gazons worden ingezaaid met een bloemrijk mengsel. Armaturen worden vervangen door Led.

³ Asset betekent kapitaalgoed

4.7.4 Groen

Stand van zaken

Groen is een onderscheidende kwaliteit binnen Ouder-Amstel. Het huidige beheerplan groen wordt omgevormd tot een Effect gestuurd Beheerplan Groen. Hierbij worden ook de budgetten voor dagelijks en planmatig onderhoud geactualiseerd. Dit betekent naar verwachting een structurele verhoging van het benodigde budget om te kunnen voldoen aan het vastgestelde onderhoudsniveau A (goed) voor de centra en B (voldoende) voor de overige gebieden.

Bij grootschalige projecten, waar veel bomen gekapt worden, is soms geen ruimte om binnen de gemeente de bomen te compenseren. Volgens de Bomenverordening kan er dan voor gekozen worden om de boomwaarde te storten in het bomencompensatiefonds. Voor die gelden worden nieuwe toekomstige plantlocaties of alternatieve groenprojecten binnen de gemeente gezocht.

Programma 2023

Er wordt een Effect gestuurd Beheerplan Groen vastgesteld. Dit beheerplan biedt handvatten en kaders voor een doelmatig en effectgestuurd beheer voor nieuwe en bestaande groenvoorzieningen in Ouder-Amstel. De richtlijnen uit de IBOR worden uitgewerkt naar concrete doelen en beheermaatregelen. Ook worden in dit beheerplan de kosten die deze maatregelen met zich mee brengen beschreven.

4.7.5 Wegen

Stand van zaken

In 2019 is het Wegenbeheerplan vastgesteld door de raad. De planning voor planmatig onderhoud wordt jaarlijks bijgesteld aan de hand van inspecties. Om het dagelijks onderhoud goed uit te kunnen voeren is structureel extra budget vrijgemaakt.

Programma 2023

In 2023 worden de wegen en fiets- en wandelpaden conform het 'Wegenbeheerplan 2019-2028' in uitvoering gebracht.

Hoger Einde-Noord

Het Hoger Einde-Noord is in het wegenbeheerplan opgenomen en wordt door middel van participatie met de bewoners worden voorbereid. Daar waar mogelijk worden de wensen van de bewoners meegenomen en het Hoger Einde-Noord en kan na de dijkophoging van de Binnenweg opnieuw worden ingericht.

Dijkverbeteringsplannen Waternet

In samenwerking met Waternet is begonnen met de voorbereiding van het dijkverbeteringsplan. Hierbij worden de dijken van de Binnenweg, de Ronde hoep West, Waver en Rond hoep Oost getoetst op stabiliteit en hoogte. Daar waar de dijk te laag zal zijn moet deze worden opgehoogd. Dit betekent dat de bestaande weg in principe verwijderd wordt waarna de dijk wordt opgehoogd en tenslotte een nieuwe weg wordt aangebracht. Voor de Binnenweg is de scope bekend, eind 2022 is de scope van de gehele Ronde hoep bekend en worden deze verder uitgewerkt voor de uitvoering. In de loop van 2023 zal de gehele scope van dit project duidelijk zijn en daarmee ook of het geraamde budget wat nu op de begroting staat toereikend zal zijn.

Amstelweg

Deze wordt in zijn geheel vervangen en een groot deel van de Amstelzijweg wordt voorzien van een nieuwe deklaag.

Weginspectie

Alle wegen in de gemeente Ouder-Amstel worden volgens de CROW publicatie 146 visueel geïnspecteerd. Deze inspectie wordt geanalyseerd en de meerjaren planning wegen wordt hierbij aangepast en als de inspectie hiertoe aanleiding geeft worden de planjaren voor al ingepland wegen gewijzigd.

4.7.6 Civiele kunstwerken (bruggen, beschoeiing tunnels en viaducten)

Stand van zaken

In 2019 is het effectgestuurd beheerplan Civiele Kunstwerken 2019-2028 vastgesteld. Het planmatig onderhoud wordt uitgevoerd conform het beheerplan.

Programma 2023

In 2022 is het gehele areaal opnieuw geïnspecteerd en geïnspecteerd conform de NEN 2767-4. De nieuw opgestelde MJOP zal financieel in de begroting 2024 worden vertaald. Dit jaar zal het correctief- en planmatig onderhoud vanuit de nu geldende MJOP worden uitgevoerd. De belangrijkste werkzaamheden vinden plaats aan de brug bij de Slinger (BR-00-067), deze wordt in zijn geheel vervangen en wordt er gestart met de 3e fase van het herstellen van de beschoeiing en de verbindingsbruggen op het terrein van ATV Natuurgenot.

4.7.7 Openbare verlichting

Stand van zaken

De focus voor de komende jaren ligt op het vervangen van de minder energie-efficiënte woonstraatverlichting voor een LED variant. Met de vervanging dragen wij bij aan een duurzame en in de toekomst CO₂ arme gemeente. Deze opgave is opgenomen in het effectgestuurd beheerplan Openbare Verlichting en VerkeersRegelInstallaties 2019-2028.

Programma 2023

Het dagelijks en planmatig onderhoudsbudget wordt overeenkomstig het beheerplan ingezet.

4.7.8 Begraafplaatsen

Stand van zaken

Begraafplaats Karssenhof bestaat uit een oud deel en een nieuwer deel. Het oude deel heeft in 2017 een ingrijpende opknapbeurt gehad. Door de beperkte ruimte en een te groot aanbod is er een begraafbeperking ingesteld. Alleen bewoners van Ouder-Amstel mogen op Karssenhof begraven worden.

Programma 2023

Er wordt een Beheerplan Begraafplaats vastgesteld. In dat plan worden voorstellen gedaan voor gewenste aanpassingen en onderhoud zodat de begraafplaats zijn representatieve uitstraling behoudt. Speciale aandacht zal in het beheerplan besteed worden aan de mogelijkheden voor het aanleggen van een veld voor asverstrooiingen.

4.7.9 Water en riolering

Stand van zaken

In 2018 is het Gemeentelijk Rioleringsplan voor vier jaar vastgesteld, binnen de planperiode wordt invulling gegeven aan de ambities zoals beschreven in dit document.

De wettelijke verplichting voor een Gemeentelijk Rioleringsplan vervalft. De omgevingswet biedt de mogelijkheid om een gemeentelijk rioleringsprogramma op te stellen. In 2023 komt er een voorstel in de vorm van een Programma Water en Riolering over hoe om te gaan met het vastleggen van de gemeentelijke ambities met betrekking tot de gemeentelijk zorgplichten.

Programma 2023

Binnen het programma worden diverse projecten uitgevoerd, onder andere vervangen riolering Koninginnenbuurt, Rijksstraatweg en Vondelstraat.

De belangrijkste items naast rioolvervangingen binnen integrale projecten zijn:

- Beheergegevens verder op orde brengen;
- Het opstellen van een Programma Water en riolering.

4.7.10 Speelplekken

Stand van zaken

De speeltoestellen en de speelterreinen krijgen jaarlijks twee grondige inspecties om de veiligheid te garanderen en te voldoen aan het Warenwetbesluit attractie- en speeltoestellen. Op basis van deze inspecties, na tussentijdse constatering of na meldingen van bewoners, vinden onderhouds- en herstelwerkzaamheden plaats.

Programma 2023

Er wordt verder uitvoering gegeven aan de Speelnota Ouder-Amstel periode 2020 tot 2026. Volgens het bijbehorende Uitvoeringsprogramma Speelnota worden er in 2023 vier speelplekken heringericht.

4.7.11 Gemeentebouwen

Stand van zaken

Alle gemeentelijke gebouwen zijn conform de inspectiemethodiek NEN 2767-2 geïnventariseerd en geïnspecteerd. De financiële consequenties zijn vertaald in een meerjarenplanning en deze is vastgesteld.

Programma 2023

In 2021 heeft de NEN 2767-2 gebouwinspectie voor de gehele vastgoedportefeuille die Duo+ in beheer heeft plaatsgevonden. Deze wordt elke vier jaar uitgevoerd.

Naast het feit dat van de desbetreffende gebouwen de technische staat geactualiseerd en inzichtelijk gemaakt is, wordt de meerjarenbegroting inhoudelijk en financieel hierop in 2023 bijgesteld.

Na 2024 zal er een tekort in de reserve ontstaan. Hoofdzakelijk wordt dit veroorzaakt door het object Bindelwijk. Er is aangegeven dat het object Bindelwijk de komende jaren meegenomen blijft worden in de MJOP en het onderhoud conform de MJOP wordt uitgevoerd. Dit heeft geresulteerd dat het gebouw in 2024 om groot planmatig onderhoud vraagt.

Voor 2024 is een investeringsbudget opgenomen voor de nieuwbouw van een basisschool in Ouderkerk aan de Amstel op locatie Bindelwijk. Voor 2026 is een investeringsbudget opgenomen voor nieuwbouw van een basisschool in De Nieuwe Kern.

d' Oude School

De verkoop van d' Oude School heeft in 2022 plaatsgevonden en maakt daardoor geen onderdeel meer uit van de gemeentelijke gebouwen.

4.7.12 Sportvelden

Stand van zaken

De gemeente is eigenaar van het sportpark van SVO in Ouderkerk aan de Amstel en het sportpark CTO'70 in Duivendrecht.

Bij SVO liggen twee kunstgrasvelden, twee natuurgrasvelden en één natuurgras-trainingsveld. Het dagelijks onderhoud aan de velden wordt door SVO uitgevoerd. Planmatig onderhoud wordt uitgevoerd door de gemeente. Buiten het sportpark ligt in de openbare ruimte één asfaltveld voor de handbalvereniging NEA. Bij CTO ligt één kunstgrasveld, één natuurgrasveld en één natuurgras-trainingsveld. Zowel het dagelijks onderhoud als het planmatig onderhoud wordt door de gemeente uitgevoerd.

In 2019 is een Meerjaren onderhouds- en renovatieplan sportvelden (MJOP) voor de jaren 2020-2033 vastgesteld. Hiermee zijn voor de komende jaren de benodigde investeringen voor de sportcomplexen (zowel de velden als de algehele sportpark inrichting) in Ouder-Amstel inzichtelijk.

Programma 2023

De onderhoudswerkzaamheden wordt uitgevoerd zoals vastgelegd in de MJOP. Voor het jaar 2023 en verder moeten de onderhoudswerkzaamheden opnieuw worden aanbesteed. Daarnaast is er volgens het renovatieschema geld beschikbaar voor de vervanging van armaturen bij het trainingsveld van SVO.

4.7.13 Financiële overzichten

Dagelijks onderhoud

Op alle objecten wordt dagelijks onderhoud uitgevoerd. Het benodigde budget hiervoor is vastgelegd in de begroting.

Exploitatie dagelijks onderhoud bedrag x € 1.000	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Begraafplaatsen	3	4	3	3
Bruggen en viaducten	115	115	115	115
Gebouwen	430	400	418	446
Openbare verlichting	82	82	82	82
Plantsoenen	326	326	379	885
Riolering	522	618	664	684
Speelplekken	59	65	70	74
Sportvelden	224	199	199	212
Water	20	20	20	20
Wegen	605	605	663	663
Totaal exploitatie dagelijks onderhoud	2.387	2.435	2.611	3.184

Planmatig onderhoud

Planmatig onderhoud bedrag x € 1.000	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Bruggen en viaducten	160	198	205	435
Gebouwen	603	1.670	290	574
Openbare verlichting	38	41	44	148
Plantsoenen	360	110	110	75
Riolering	87	87	87	87
Water	20	20	20	20
Wegen	401	233	803	847
Totaal planmatig onderhoud	1.668	2.359	1.560	2.186

Investerings openbare ruimte

Investerings openbare ruimte bedrag x € 1.000	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Bruggen en viaducten	52	51	-	-
Gebouwen	81	7.000	-	9.255
Inventaris	-	-	-	-
Plantsoenen	-	-	-	-
Riolering	3.931	1.495	1.495	1.495
Speelplekken	85	70	70	-
Sportvelden	-	-	402	-
Openbare verlichting	100	100	100	100
Wegen	1.161	1.373	782	782
Totaal investeringen openbare ruimte	5.410	10.089	2.849	11.632

Voor een toelichting op de bedragen zoals opgenomen in bovenstaande tabel voor het jaar 2023, verwijzen wij u naar de paragraaf Kapitaalgoederen per onderdeel.

5 Financiële begroting

In de diverse programma's van deze begroting is aandacht besteed aan het beleid dat in het jaar 2023 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 2023 en de daaropvolgende jaren. Verder worden de uitgangspunten voor de begroting 2023 aangegeven.

In het kader van de toelichting op de financiële positie wordt tevens een vergelijking gemaakt tussen de begroting 2023 en de (gewijzigde) begroting van het lopende jaar (2022). Verschillen groter dan € 75.000 zijn in de programma's toegelicht.

Voorts wordt aandacht besteed aan de incidentele baten en lasten in de begroting 2023, aan het investeringsprogramma 2023-2026 en aan de reservepositie van de gemeente.

5.1 Uitgangspunten 2023

Voor het opstellen van de begroting 2023-2026 hebben we de volgende uitgangspunten toegepast:

- We presenteren een realistische begroting.
- De begroting is gebaseerd op de kadernota 2023 zoals ter kennisname aangenomen d.d. 7 juli 2022 en de kennis over ontwikkelingen en verwachtingen per september 2022. De keuzes zoals opgenomen in de kadernota zijn samen met de aanvullende aanpassingen voor de begroting 2023, in heroverweging genomen.
- Mogelijke uitgaven die qua omvang nog niet bekend waren bij het opstellen van de begroting, maar wel redelijkerwijze te voorzien zijn, zijn opgenomen in de risicoparagraaf.
- De binnen het coalitieakkoord afgesproken prioriteiten zijn opgenomen.
- De algemene uitkering is gebaseerd op de mei- en septembercirculaire 2022.
- De verwachte herverdeling van het gemeentefonds is opgenomen in de begroting 2023.
- De verwachte groei is in de begrotingsjaren nog beperkt. De impact van deze groei in inwoneraantal is in de algemene uitkering verwerkt. De impact op de overige inkomsten en uitgaven zijn nog niet te voorzien en derhalve niet opgenomen, behoudens de personele inzet ten aanzien van de ontwikkeling van de groeiopgave.
- We streven kostendekkende tarieven op heffingen na.
- Voor budgetten met personele inzet is rekening gehouden met een inflatiecorrectie van 3,3%. De inkomsten aan belastingen en heffingen, niet zijnde de OZB, worden geïndexeerd met de prijsindex van 5%, zo ook de overige uitgaven. De OZB opbrengst muteert door de verwachte toename van de WOZ-waarden en een aanpassing van de ozb tarieven. De tarieven van leges worden geïndexeerd met 3,3%. De inflatiecorrectie op subsidies bedraagt 3,725%. Daarnaast is er rekening gehouden met een extra toevoeging van circa € 500.000 voor het opvangen van de kostenstijging in verband met de hoge inflatie. Voor de jaren 2024-2026 is geen inflatiecorrectie toegepast op geraamde inkomsten en uitgaven, we ramen tegen constante prijzen, net als voorgaande jaren het geval was.
- In de Programmabegroting 2023 is een herschikking van de programmastructuur verwerkt. Deze wijziging maakt het beter mogelijk de gewenste beleidsmatige integraliteit in de teksten te bereiken en draagt bij aan overzichtelijkheid.

- Ook is er een wijziging verwerkt van de tenaamstelling van "Reserve ontwikkeling ruimtelijke projecten" naar "Reserve gebiedsontwikkeling".

5.2 Financiële grondslagen

Activa

Vaste activa

De vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschafkosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. Onder de overige kosten kunnen de indirecte kosten en de rente over het tijdvak dat aan de vervaardiging van het activum kan worden toegerekend begrepen zijn.

Materiele vaste activa

De materiële activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschafkosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. Onder de overige kosten kunnen de indirecte kosten en de rente over het tijdvak dat aan de vervaardiging van het activum kan worden toegerekend begrepen zijn. Er wordt op lineaire basis afgeschreven overeenkomstig de verwachte gebruiksduur. In de financiële verordening gemeente Ouder-Amstel staat een overzicht van de te hanteren afschrijvingstermijnen.

Afschrijvingen en eventuele duurzame waardeverminderingen worden ongeacht het resultaat van het boekjaar gedaan. Aanvang van de afschrijvingen vindt normaal gesproken plaats vanaf het jaar van ingebruikname van het actief.

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs c.q. vervaardigingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschafkosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. Onder de overige kosten kunnen de indirecte kosten en de rente over het tijdvak dat aan de vervaardiging van het activum kan worden toegerekend begrepen zijn. De verkrijgingsprijs c.q. vervaardigingsprijs wordt verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn.

Bijdragen aan activa van derden zijn gewaardeerd tegen het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen. De verleende bijdragen worden afgeschreven in de periode waarin het betrokken actief van de derde op basis van de door de gemeente gestelde voorwaarden moet bijdragen aan de publieke taak.

Financiële vaste activa

De financiële activa (aandelen en verstrekte geldleningen) zijn gewaardeerd tegen de nominale waarden. Deze post wordt tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs gewaardeerd dan wel tegen lagere marktwaarde. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschafkosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. Onder de overige kosten kunnen de indirecte kosten en de rente over het tijdvak dat aan de vervaardiging van het activum kan worden toegerekend begrepen zijn.

Vorraden

Onder "voorraden" zijn verantwoord de onderhandenwerken "Ouderkerk Zuid" en "Dorpshart Duivendrecht". De onderhanden werken zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs. Winsten worden slechts genomen indien die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden.

De als onderhanden werken opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs c.q. vervaardigingsprijs, dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijp maken) alsmede een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten. Voor tussentijdse winstneming geldt het realisatiebeginsel, dat als er voldoende zekerheid over de gerealiseerde winst is, deze ook genomen moet worden. Als criterium voor voldoende zekerheid geldt, dat alle kosten reeds gedekt zijn door gerealiseerde verkopen. Zolang daarvan geen sprake van is, worden de verkregen verkoopopbrengsten op de verkrijgingskosten in mindering gebracht. Er worden geen negatieve resultaten verwacht.

Gronden zijn gewaardeerd tegen de aankoopwaarde. Op de gronden wordt niet afgeschreven.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar

De vorderingen, liquide middelen en schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarden. Voor dubieuze debiteuren is een voorziening opgenomen, welke direct in mindering is gebracht op de desbetreffende vorderingen. Dit geldt voor de verwachte oninbaarheid van algemene debiteuren, debiteuren belastingen en sociale zaken). De voorzieningen worden statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden tegen nominale waarde opgenomen.

Passiva

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve, de bestemmingsreserves en het gerealiseerde resultaat na bestemming volgend uit het overzicht van baten en lasten. Het resultaat wordt afzonderlijk opgenomen als onderdeel van het eigen vermogen. Een bestemmingsreserve is een reserve waaraan de raad een bepaalde bestemming heeft gegeven.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouders is echter tegen de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd. De onderhoudsregalisatievoorzieningen stelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen, die is opgenomen in het jaarverslag, is het beleid ter zake nader uiteengezet.

In het Wijzigingsbesluit van 25 juni 2013, van toepassing met ingang van het begrotingsjaar 2014, is in artikel 44, lid d BBV een separate voorzieningscategorie geïntroduceerd voor vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt geheven.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en Garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. Overigens is in de toelichting op de balans nadere informatie opgenomen.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

In de toelichting op de balans worden belangrijke niet in de balans opgenomen financiële verplichtingen vermeld waaraan de gemeente voor toekomstige jaren is verbonden (bijvoorbeeld langlopende huurcontracten en leasecontracten).

5.3 Reserves en voorzieningen

Reserves

Omschrijving	Begin-stand	dotatie	onttrek-king	2023	dotatie	onttrek-king	2024	dotatie	onttrek-king	2025	dotatie	onttrek-king	2026
Algemene reserve	2.000	-	-	2.000	-	-	2.000	-	-	2.000	-	-	2.000
Algemene reserves	2.000	-	-	2.000	-	-	2.000	-	-	2.000	-	-	2.000
Reserve centrumplan	100	-	-	100	-	35	65	-	35	31	-	31	-
Reserve Cultuurfonds	24	-	-	24	-	-	24	-	-	24	-	-	24
Reserve Dekking afschrijvingslasten schoolgebouw	4.808	-	130	4.678	-	130	4.548	-	130	4.418	-	130	4.289
Reserve Dekking huurlasten Jan Hekmanschool	3.500	-	116	3.384	-	116	3.268	-	116	3.152	-	116	3.036
Reserve Dekking kapitaallasten gemeentehuis	568	-	276	292	-	276	16	-	16	-	-	-	-
Reserve Groot Planmatig Onderhoud	1.486	877	744	1.619	877	599	1.897	877	1.179	1.594	877	1.544	927
Reserve Inventaris	297	60	23	334	60	23	371	60	23	408	60	23	445
Reserve Onderhoud gemeentelijke gebouwen	746	150	238	658	150	807	1	150	150	1	150	150	1
Reserve Ontwikkeling ruimtelijke projecten	331	119	149	302	150	170	282	387	183	486	286	198	573
Reserve Regionale samenwerking wonen en ec. zkn.	52	-	-	52	-	-	52	-	-	52	-	-	52

Omschrijving	Begin-stand	dotatie	onttrek-king	2023	dotatie	onttrek-king	2024	dotatie	onttrek-king	2025	dotatie	onttrek-king	2026
Reserve SLOK	11	-		11	-		11	-		11	-		11
Bestemmingsreserves	1.922	1.206	1.675	11.453	1.236	2.156	10.533	1.474	1.832	10.176	1.372	2.192	9.357
Saldo Reserves	13.922	1.206	1.675	13.453	1.236	2.156	12.533	1.474	1.832	12.176	1.372	2.192	11.357

De Reserve ontwikkeling ruimtelijke projecten wordt verplaatst naar het programma Gebiedsontwikkeling en de tenaamstelling van deze reserve wijzigt naar Reserve gebiedsontwikkeling. Dit is opgenomen in de raadsbesluitvorming ter vaststelling.

Toelichting op de reserves

Algemene reserve "niet vrij besteedbaar" en "vrij besteedbaar"

De reserve niet vrij besteedbaar wordt vastgezet op het in het beleid geformuleerde minimale niveau van € 2 miljoen. Dit minimale niveau is ter borging van een afdoende weerstandscapaciteit. Het restant is opgenomen in de reserve "vrij besteedbaar".

Reserve groot planmatig onderhoud

De ramingen voor het onderhoud zijn aangepast aan het meerjaren-onderhoudsplan.

Reserve cultuurfonds

Conform de Verordening 'percentageregeling' wordt 0,5% van een bouwsom toegevoegd aan de gemeentelijke Reserve cultuurfonds, bestemd voor het realiseren van kunst in de openbare buitenruimte.

Reserve stimulering lokale klimaatinitiatieven

Het nemen van stimuleringsmaatregelen ter verbetering van het klimaat

Dekking kapitaallasten uitbreiding gemeentehuis

Jaarlijks wordt een onttrekking aan deze reserve in de rekening opgenomen ter grootte van de afschrijvingslasten van de uitbreiding van het gemeentehuis. In 2025 is deze reserve nihil en zal worden opgeheven.

Onderhoud gemeentelijke gebouwen

Het egaliseren van de ten laste van de begroting komende kosten van het onderhoud van de gemeentelijke gebouwen.

Dekking huurlasten Jan Hekmanschool

Het dekken van de huurlasten van de nieuwe Jan Hekmanschool gedurende 40 jaar.

Dekking afschrijvingslasten schoolgebouw

Deze reserve is in 2017 gevormd uit de reserve Dorpshuis Duivendrecht ter dekking van de kapitaallasten van de bouw van het schoolgebouw De Grote Beer.

Ontwikkeling ruimtelijke projecten

Bij de behandeling van de rekening 2016 heeft de raad besloten tot het instellen van de Reserve ontwikkeling ruimtelijke projecten. Deze reserve dient ter afdekking van de risico's van de ruimtelijke projecten. Omdat het BBV stringente termijnen stelt voor de termijn dat deze kosten geactiveerd mogen blijven, staat deze reserve mede garant voor de afdekking van deze lasten. Daarnaast worden niet door derden gedekte kosten ten laste van deze reserve gebracht. De Reserve ontwikkeling ruimtelijke projecten wordt verplaatst naar het programma Gebiedsontwikkeling en de tenaamstelling van deze reserve wijzigt naar Reserve gebiedsontwikkeling. Dit is opgenomen in de raadsbesluitvorming ter vaststelling.

Reserve regionale samenwerking wonen en economische zaken

Deze reserve is in 2017 gevormd uit de middelen die van de voormalige Stadsregio zijn ontvangen. Het betreft middelen die de Stadsregio had gereserveerd voor taken die met het opheffen van de Stadsregio zijn overgedragen naar de individuele gemeenten. Voor Ouder-Amstel worden deze taken in AM-verband opgepakt. Hiervoor zijn wel middelen nodig maar vooralsnog lang niet in een omvang die aansluit bij die van de reserve. Besloten is om een deel van deze reserve aan te wenden voor de wijkgerichte aanpak om de verduurzaming van de bestaande particuliere woningvoorraad.

Reserve inventaris

Op 13 december 2018 heeft de raad besloten tot het instellen van de reserve inventaris. Deze reserve is bedoeld om een planmatige vervanging van inventaris financieel te faciliteren. De uit de reserve onderhoud gebouwen vrijvallende middelen zijn gebruikt als eerste voeding van deze reserve. Daarnaast is in 2018 de ontvangen schade-uitkering in verband met de blikseminslag in juli 2017 aan deze reserve toegevoegd. Vervangingen die niet worden geactiveerd worden ten laste van het resultaat gebracht. Van vervangingen die worden geactiveerd worden de kapitaallasten ten laste van de reserve gebracht.

Reserve Centrumplan

Op 17 februari 2022 heeft de raad besloten tot het instellen van de reserve Centrumplan. Deze reserve is bedoeld om de opbrengsten van twee kavels en de eventuele bijdrage van de Vervoerregio Amsterdam op te nemen en ter dekking van de kapitaallasten gedurende de eerste jaren te dienen.

Voorzieningen

Omschrijving	Begin-stand	dotatie	onttrek-king	2023	dotatie	onttrek-king	2024	dotatie	onttrek-king	2025	dotatie	onttrek-king	2026
Egalisatie afvalstoffen inzameling	-	-	-	-	-	-	-	92	-4	95	92	-4	191
Egalisatie vervanging riolering	10.455	-	240	10.215	-	379	9.836	-	427	9.409	-	429	8.980
Pensioenverplichtingen politieke ambtsdragers	1.315	149	170	1.294	107	128	1.273	55	76	1.252	90	111	1.230
Voorziening bomencompensatie	1.245		287	959		55	904		55	849		-	849
Saldo voorzieningen	13.015	149	697	12.467	107	562	12.012	147	554	11.604	182	536	11.250

Egalisatie afvalstoffen inzameling

De voorziening egalisatie afvalstoffen inzameling is bedoeld om fluctuaties in de exploitatieresultaten op te vangen. Dit betekent dat in eerdere jaren 'teveel' betaalde afvalstoffenheffing wordt ingezet voor tekorten op de afvalstoffen inzameling. Jaarlijks beoordelen we de noodzakelijke aanpassing van het tarief om de voorziening te egaliseren naar een positieve stand.

Egalisatie vervanging riolering

De voorziening egalisatie vervanging riolering wordt ingezet ter egalisatie van de baten en lasten van de riolering. We houden hierbij rekening met de toekomstige hoge investeringen voor de vervanging van de in de jaren zeventig en tachtig van de vorige eeuw aangelegde riolering. In de raadsvergadering van 14 juni 2018 is het Gemeentelijk Rioleringsplan 2018-2022 vastgesteld. Daarin is onder meer vastgelegd dat in deze planperiode de beschreven werkwijze, met betrekking tot de voorziening, voortgezet wordt. In een memo van 4 september 2018 heeft het college de raad geïnformeerd over het verloop van de stortingen en onttrekkingen aan deze voorziening. In 2023 zal er een herzien Gemeentelijk Rioleringsplan aan de gemeenteraad ter vaststelling worden voorgelegd.

Pensioenverplichtingen politieke ambtsdragers

In het verleden is besloten een voorziening Pensioenverplichtingen politieke ambtsdragers in te stellen voor de pensioenverplichtingen van de wethouders. De omvang van deze voorziening wordt jaarlijks per het einde van het jaar opnieuw vastgesteld op basis van actuariële berekeningen.

Voorziening bomencompensatie

Deze voorziening is gevormd uit de in 2017 van Rijkswaterstaat ontvangen middelen voor compensatie van gekapte bomen in relatie met de A9. De eerder ontvangen middelen uit het herplantfonds De Nieuwe Kern zijn ook ten gunste van deze voorziening gebracht.

Voorziening dubieuze debiteuren

Met ingang van de begroting 2020 wordt een jaarlijkse toevoeging geraamd daar bij het samenstellen van de jaarrekening steeds een substantiële storting noodzakelijk was. Bij de jaarrekening wordt de op dat moment noodzakelijke omvang bepaald en wordt duidelijk of de geraamde omvang van de voorziening dubieuze debiteuren voldoende is of dat er een aanvullende toevoeging noodzakelijk is. De voorziening dubieuze debiteuren wordt in mindering gebracht op het openstaande debiteurensaldo aan de debetzijde van de balans.

Structurele mutaties reserves

Structurele mutaties reserves bedrag x € 1.000	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Dotaties reserves (lasten programma's)				
Reserve Groot Planmatig Onderhoud (inclusief groen)	877	877	877	877
Reserve Dekking Kapitaallasten Gemeentehuis	-	-	-	-
Reserve Dekking Huurlasten Jan Hekmanschool	-	-	-	-
Reserve Dekking Afschrijvingslasten schoolgebouw	-	-	-	-
Totaal dotaties reserves	877	877	877	877
Onttrekkingen reserves (baten programma's)				
Reserve Dekking Kapitaallasten Gemeentehuis	276	276	16	
Reserve Dekking Huurlasten Jan Hekmanschool	116	116	116	116
Reserve Groot Planmatig Onderhoud	744	599	1.179	1.544
Reserve Dekking Afschrijvingslasten schoolgebouw	130	130	130	130
Totaal onttrekkingen reserves	1.265	1.120	1.441	1.789

5.4 Overzicht baten en lasten

Baten en lasten	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
baten en lasten						
Sociaal						
Lasten	17.170	18.755	16.483	17.037	16.078	16.142
Baten	4.997	5.338	3.548	3.501	3.501	3.501
Sociaal	-12.173	-13.417	-12.935	-13.536	-12.577	-12.641
Ruimte						
Lasten	11.054	11.892	11.043	11.662	11.795	12.810
Baten	6.973	8.088	6.603	8.798	8.087	7.963
Ruimte	-4.081	-3.805	-4.440	-2.864	-3.708	-4.847
Gebiedsontwikkeling						
Lasten	1.855	2.777	3.487	2.914	2.901	2.703
Baten	1.417	2.525	3.240	2.583	2.833	2.512
Gebiedsontwikkeling	-438	-252	-247	-331	-68	-191
Bedrijfsvoering						
Lasten	1.719	1.880	1.888	1.909	1.855	1.936
Baten	213	227	182	305	305	305
Bedrijfsvoering	-1.506	-1.654	-1.706	-1.605	-1.551	-1.632
Algemene dekkingsmiddelen						
Lasten	-100	-129	1.230	1.078	1.015	1.399
Baten	24.184	27.185	28.306	28.945	29.277	28.735
Algemene dekkingsmiddelen	24.284	27.314	27.075	27.868	28.262	27.337
Onvoorzien						
Lasten	-	25	25	25	25	25
Baten	0	0	0	0	0	0
Onvoorzien	-	-25	-25	-25	-25	-25
Overhead						
Lasten	6.501	6.925	8.072	8.552	7.968	8.078
Baten	56	-	-	-	-	-
Overhead	-6.445	-6.925	-8.072	-8.552	-7.968	-8.078
Subtotaal	-358	1.237	-350	955	2.366	-77
reserves						
Sociaal						

Baten en lasten	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Toevoegingen aan reserves	10	-2	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	308	260	334	662	272	299
Sociaal	298	262	334	662	272	299
Ruimte						
Toevoegingen aan reserves	862	937	877	877	877	877
Onttrekkingen aan reserves	405	761	862	735	1.289	1.452
Ruimte	-457	-175	-15	-141	412	575
Gebiedsontwikkeling						
Toevoegingen aan reserves	92	113	119	150	387	286
Onttrekkingen aan reserves	156	205	149	170	183	198
Gebiedsontwikkeling	64	92	29	20	-204	-88
Bedrijfsvoering						
Toevoegingen aan reserves	360	872	210	210	210	210
Onttrekkingen aan reserves	469	828	331	589	88	242
Bedrijfsvoering	109	-43	121	379	-122	32
Algemene dekkingsmiddelen						
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0	0	0
Onvoorzien						
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onvoorzien	0	0	0	0	0	0
Overhead						
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Overhead	0	0	0	0	0	0
Subtotaal	14	135	469	919	358	819
Saldo	-344	1.372	119	1.874	2.724	742

5.5 Incidentele baten en lasten

In de begroting 2023 is een aantal incidentele lasten opgenomen. Het grootste bedrag wordt gevormd door de implementatie van de omgevingswet. Daarnaast worden verschillende uitgaven gedekt middels een onttrekking aan één van de daarvoor in het leven geroepen reserves.

Incidentele baten en lasten bedrag x € 1.000	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Lasten:				
Project verbetering Archief	13			
Duurzaamheid	30			
Implementatie omgevingswet	102	180		
Totaal incidentele lasten	145	180	-	-
Dotatie reserves:				
Totaal incidentele dotaties reserves	329	360	597	496
Totaal incidentele lasten	474	540	597	496
Baten:				
Totaal incidentele baten	-	-	-	-
Onttrekkingen reserves:				
Totaal incidentele onttrekkingen reserves	409	1.035	391	402
Totaal incidentele baten	409	1.035	391	402
Totaal incidentele baten/lasten	-65	496	-206	-94

* Structureel¹

¹ Om uitschieters te voorkomen zijn voor de structurele onderhoudslasten egaliseringsreserves gevormd. Daarmee blijven de jaarlijkse lasten vrijwel gelijk. Dekking uit of toevoeging aan de egaliseringsreserves voor structurele onderhoudslasten wordt op basis van het BBV aangemerkt als structurele inkomsten/ uitgaven. Dit betreft de reserve groot planmatig onderhoud, reserve dekking kapitaallasten gemeentehuis, reserve dekking huurlasten Jan Hekmanschool en reserve afschrijvingslasten schoolgebouw. Mutaties op deze reserves zijn daarom niet opgenomen in bovenstaand overzicht.

Bijlagen

EMU saldo

EMU Saldo bedrag x € 1.000		2023	2024	2025	2026	
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-350	955	2.366	-77	
2	Mutatie (im)materiele vaste activa	-/-	4.928	8.450	1.711	10.066
3	Mutatie voorzieningen	+/+	-548	-455	-408	-354
4	Mutatie voorraaden (incl. bouwgronden in exploitatie)	-/-	-	-	-	-
5	Verwachte boekwinst/verlies bij verkoop FVA en (I)MVA, alsmede de afwaardering van FVA	-/-	-	-	-	-
Berekend EMU-saldo		-5.826	-7.950	248	-10.498	

Begroting op taakveldniveau

	Taakveldenraming (bedragen x € 1.000)	Begroting lasten	Begroting baten
	0. Bestuur en ondersteuning		
0.1	Bestuur	1.421	-
0.2	Burgerzaken	460	229
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	58	123
0.4	Ondersteuning organisatie	8.123	70
0.5	Treasury	253	5
0.61	OZB woningen	164	2.873
0.62	OZB niet-woningen	-	4.157
0.63	Parkeerbelasting	-	920
0.64	Belastingen Overig	12	57
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	3	21.215
0.8	Overige baten en lasten	1.279	-
0.9	Vennootschapsbelasting	-	-
0.10	Mutaties reserves	1.206	1.675
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	119	-
Saldo	0. Bestuur en ondersteuning	13.097	31.323
	1. Veiligheid		
1.1	Crisisbeheersing en Brandweer	926	-
1.2	Openbare orde en Veiligheid	392	66
Saldo	1. Veiligheid	1.318	66
	2. Verkeer, vervoer en waterstaat		
2.1	Verkeer, wegen en water	2.033	-
2.2	Parkeren	252	3
Saldo	2. Verkeer, vervoer en waterstaat	2.285	3
	3. Economie		
3.1	Economische ontwikkeling	98	-
3.3	Bedrijfsloket en -regelingen	47	46
3.4	Economische promotie	131	646
Saldo	3. Economie	275	692
	4. Onderwijs		
4.1	Openbaar basisonderwijs	129	-
4.2	Onderwijshuisvesting	533	-
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	545	168
Saldo	4. Onderwijs	1.206	168
	5. Sport, cultuur en recreatie		
5.1	Sportbeleid en activering	118	5
5.2	Sportaccommodaties	877	483
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	87	-
5.4	Musea	30	-
5.5	Cultureel erfgoed	36	-
5.6	Media	349	-
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	883	55
Saldo	5. Sport, cultuur en recreatie	2.380	542
	6. Sociaal Domein		
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	1.375	21
6.2	Wijkteams	579	-
6.3	Inkomensregelingen	4.144	2.819
6.4	Begeleide participatie	252	-
6.5	Arbeidsparticipatie	284	-

	Taakveldenraming (bedragen x € 1.000)	Begroting lasten	Begroting baten
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	843	-
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	2.003	60
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	3.294	-
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	311	-
Saldo	6. Sociaal Domein	13.084	2.899
	7. Volksgezondheid en milieu		
7.1	Volksgezondheid	884	49
7.2	Riolering	906	1.244
7.3	Afval	1.589	2.188
7.4	Milieubeheer	613	8
7.5	Begraafplaatsen	178	204
Saldo	7. Volksgezondheid en milieu	4.170	3.692
	8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing		
8.1	Ruimte en leefomgeving	1.009	-
8.3	Wonen en bouwen	5.771	4.167
Saldo	8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	6.780	4.167
Totaal taakvelden		44.596	43.553

Balans

Activa	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Vaste activa:					
Immateriële vaste activa	108	108	108	108	108
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	108	108	108	108	108
Materiële vaste activa	24.700	29.628	38.078	39.789	49.855
Investerings economisch nut	19.251	22.004	29.184	30.237	39.782
Investerings maatschappelijk nut	5.449	7.624	8.894	9.552	10.073
Financiële vaste activa	3.558	3.418	3.277	3.137	2.997
Kapitaalverstrekkingen aan:					
- Deelnemingen	12	12	12	12	12
- Leningen	246	222	197	173	148
Overige langlopende leningen u/g	3.300	3.184	3.068	2.952	2.837
Totaal Vaste activa	28.366	33.154	41.463	43.034	52.960
Vlottende activa:					
Bouwgrondexploitatie	-	-	-	-	-
Voorzieningen exploitatierisico's	-	-	-	-	-
Totaal Vlottende activa		-	-	-	-
Totaal Activa	28.366	33.154	41.463	43.034	52.960

Passiva	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Vaste passiva:					
Eigen vermogen	13.823	13.454	12.536	12.178	11.359
Algemene reserves	2.000	2.000	2.001	2.001	2.001
Bestemmingsreserves	11.823	11.454	10.535	10.177	9.358
Voorzieningen	13.015	12.467	12.012	11.604	11.250
Voorzieningen	13.015	12.467	12.012	11.604	11.250
Vaste leningen	-	-	-	-	-
Vaste leningen					
Totaal Vaste passiva	26.838	25.921	24.548	23.782	22.609
Vlottende passiva:					
Financieringsbehoefte	1.528	7.233	16.915	19.252	30.351
Totaal Vlottende passiva	1.528	7.233	16.915	19.252	30.351
Totaal Passiva	28.366	33.154	41.463	43.034	52.960

Overzicht investeringen

Het investeringschema 2023-2026 is hieronder weergegeven. Het grootste deel van de investeringen betreft Riolering en wegen. De investeringen in Riolering zijn gebaseerd op het op 14 juni 2018 door de raad vastgestelde Gemeentelijk Rioleringsplan.

Programma	Omschrijving	Lasten / baten	2023	2024	2025	2025
Sociaal						
	Brede School IKC/Sporthal	Lasten	81	7.000	-	-
	Nieuwbouw scholen	Lasten	-	-	-	9.255
	Renovatie Kunstgrasveld 1 SVO	Lasten	-	-	372	-

Programma	Omschrijving	Lasten / baten	2023	2024	2025	2025
	Renovatie natuurgrasveld 2 CTO-De Hoop	Lasten	-	-	30	-
Sociaal			81	7.000	402	9.255
Ruimte						
	750707 Investering speeltoestellen 2026	Lasten	-	-	-	80
	ATV Natuurgenot	Lasten	52	51	-	-
	Azaleastraat	Lasten	53	354	-	-
	Coen van Boshuizenlaan 2022	Lasten	50	238	-	-
	GRP 2023	Lasten	3.931	-	-	-
	GRP 2024	Lasten	-	1.495	-	-
	GRP 2025	Lasten	-	-	1.495	-
	GRP 2026	Lasten	-	-	-	1.495
	Groot Planmatig Onderhoud Wegen 2023	Lasten	782	-	-	-
	Groot Planmatig Onderhoud Wegen 2024	Lasten	-	782	-	-
	Groot Planmatig Onderhoud Wegen 2025	Lasten	-	-	782	-
	Groot Planmatig Onderhoud Wegen 2026	Lasten	-	-	-	782
	Investering speeltoestellen 2023	Lasten	85	-	-	-
	Investering speeltoestellen 2024	Lasten	-	70	-	-
	Investering speeltoestellen 2025	Lasten	-	-	70	-
	Ontwikkeling Centrumplan	Lasten	1.043	-	-	-
	Polderweg Achterdijk	Lasten	276	-	-	-
	Vervangen armaturen 2023	Lasten	100	-	-	-
	Vervangen armaturen 2024	Lasten	-	100	-	-
	Vervangen armaturen 2025	Lasten	-	-	100	-
	Vervangen armaturen 2026	Lasten	-	-	-	100
Ruimte			6.371	3.089	2.447	2.457
Bedrijfsvoering						
	Bedrijfshulpmiddelenplan 2025 interieur	Lasten	-	-	105	-
	Lening Amstelbad	Lasten	-25	-25	-25	-25
	Rioolreiniger	Lasten	-	42	-	-
	Vervangingsinvestering holder/ onkruidborstel	Lasten	-	-	90	-

Programma	Omschrijving	Lasten / baten	2023	2024	2025	2025
	bedrijfsmiddelenplan 2025 installaties	Lasten	-	-	50	-
	bedrijfsmiddelenplan 2025 interieur raadzaal	Lasten	-	-	150	-
	bedrijfsmiddelenplan 2026 interieur	Lasten	-	-	-	115
Bedrijfsvoering			-25	18	371	91
Saldo			6.428	10.106	3.220	11.802

Afkortingenlijst

Afkorting	Betekenis
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
CBS	Centraal Bureau voor de Statistiek
CEO	Cliëntervaringsonderzoek
EMU	Economische en Monetaire Unie
FVW	Financiële Verhoudingswet
GGD	Gemeentelijke Gezondheidsdiensten
HGKM	Huiselijk geweld en kindermishandeling
j-GGZ	
KISS	
KOT	Kinderopvangtoeslag
VE	Voorschoolse educatie
VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
WSJG	Wet justitiële en strafvorderlijke gegevens