



Gemeente Ouder-Amstel Programmabegroting 2024-2027

19-10-2023

1 Inhoudsopgave

2 Algemeen.....	4
2.1 Leeswijzer.....	5
2.2 Infographic.....	7
2.3 Begrotingsresultaat 2024.....	9
2.4 Financiële positie.....	11
2.5 Waarstaatjegemeente.nl.....	13
2.6 Samenstelling college en portefeuillevdeling.....	14
3 Programma's.....	16
3.1 Sociaal.....	17
3.2 Ruimte.....	42
3.3 Gebiedsontwikkeling.....	70
3.4 Bedrijfsvoering.....	80
3.5 Baten en lasten per programma.....	95
4 Paragrafen.....	96
4.1 Lokale heffingen.....	97
4.2 Bedrijfsvoering.....	105
4.3 Treasury.....	109
4.4 Verbonden partijen.....	112
4.5 Grondbeleid en projecten.....	124
4.6 Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	128
4.7 Kapitaalgoederen.....	143
5 Financiële begroting.....	150
5.1 Uitgangspunten 2024.....	151
5.2 Financiële grondslagen.....	151
5.3 Reserves en voorzieningen.....	154
5.4 Overzicht baten en lasten.....	160
5.5 Incidentele baten en lasten.....	162
6 Bijlagen.....	163
7 Besluitvorming Programmabegroting 2024-2027.....	170
Afkortingenlijst.....	171

2 Algemeen

Voor u ligt de (meerjaren)begroting 2024-2027 van Ouder-Amstel. In deze begroting laten we u transparant zien wat de gemeente in de jaren 2024 en daarna gaat doen en wat dit alles mag kosten. De volgende Infographic geeft hiervan een kort overzichtelijk beeld.

Deze Programmabegroting 2024-2027 is opgesteld in een tijd van sterk stijgende kosten door salarisrondes van eigen personeel, gemeenschappelijke regelingen en leveranciers en daarnaast een hoge inflatie. De gemeentelijke inkomsten stijgen ook, doch veel gematigder. Dit heeft tot moeilijke afwegingen geleid.

Op 17 juni 2023 schreef de provincie Noord-Holland in de rol van toezichthouder aan de gemeenteraad dat reserve onttrekkingen voor planmatig groot onderhoud m.i.v. 2024 als incidentele baten zouden worden gezien. Het gevolg daarvan is dat structureel evenwicht tussen baten en lasten verstoord is. Het standpunt van de provincie Noord-Holland is op basis van geldende regelgeving een correct standpunt, echter het wijzigen van de historische werkwijze vraagt meer tijd. Daarvoor heeft de provincie Noord-Holland inmiddels begrip getoond en de wijziging van een reserve voor planmatig groot onderhoud naar voorzieningen voor meerjarig onderhoud, op basis van actuele meerjarenonderhoudsplannen, krijgt in de eerste helft van 2024 z'n beslag en wordt verwerkt in de begroting 2025 en verder. In de Paragraaf kapitaalgoederen gaan we hier dieper op in.

2.1 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. Door afronding van getallen kan er sprake zijn van minimale verschillen in de getallen, opgenomen in de tabellen.

2.1.1 Programma's

In de programma's worden de relevante activiteiten, de financiële wijzigingen en de beleidsstukken voor het komende jaar uiteengezet. Wijzigingen in de baten of lasten in 2024 ten opzichte van 2023, en welke groter zijn dan € 75.000, worden toegelicht. In de programma-indeling zijn vier programma's opgenomen; Sociaal, Ruimte, Gebiedsontwikkeling en Bedrijfsvoering. 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.

2.1.2 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 worden ook een aantal beheersmatige aspecten behandeld.

2.1.3 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 2024-2027, en 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 2024-2027.

De financiële cijfers over 2023 die zijn opgenomen in de kolom "Begroting 2023" bestaan uit de cijfers vanuit de vastgestelde primitieve begroting 2023 welke zijn aangevuld met de begrotingsaanpassingen 2023 zoals vastgesteld in de eerste bestuursrapportage 2023 en de aanpassingen op de budgetten vanuit de tweede bestuursrapportage 2023, dat laatste vooruitlopend op vaststelling van de tweede bestuursrapportage 2023. Op deze wijze is de weergave van het geprognosticeerde resultaat 2023 het meest actueel en het best vergelijkbaar met het begrote resultaat 2024.

2.1.4 Afkortingenlijst

De afkortingenlijst is opgenomen als laatste onderdeel van deze programmabegroting.

2.2 Infographic

Begroting 2024 Ouder-Amstel

Positief resultaat 2024

We zien nu dat we 2024 met een positief begrotingssaldo kunnen beginnen, en dat stemt ons tevreden. Tegelijk zien we dat de jaren 2026 en 2027 er veel minder gunstig uitzien. Om die reden zijn we terughoudend met het aangaan van nieuwe structurele lasten. We staan ook voor de uitdaging om begin 2024 de meerjarenonderhoudsplannen te actualiseren, en voortaan via voorzieningen te laten verlopen. Denk daarbij aan onderhoud van gemeentelijke gebouwen, de bestrating en het openbaar groen. Dit zal waarschijnlijk een kostenverhogend effect geven.

College van burgemeester en wethouders



Waar gaat het geld naar toe?



Sociaal

Wmo	2.962.000
Jeugd	3.925.000
Algemene maatschappelijke voorzieningen	2.949.000
Gezondheid	2.128.000
Werk en inkomen	5.310.000
Onderwijs	1.215.000

Ruimte

Projecten	415.000
Wonen en ruimte	2.408.000
Economie en toerisme	357.000
Leefomgeving	8.768.000
Veiligheid en openbare orde	1.283.000
Vastgoed	143.000

Gebiedsontwikkeling

Entrada	319.000
De Nieuwe Kern	2.178.000
Werkstad OverAmstel	966.000
Gebiedsontwikkeling algemeen	433.000

Voor bijna 90% gedekt uit externe inkomsten

Bedrijfsvoering

Bevolkingszaken	526.000
Bestuur en communicatie	1.769.000
Algemene dekkingsmiddelen	1.051.000
Overhead	9.917.000
Onvoorzien	25.000
Vennootschapsbelasting	0

Storting in reserves 2,4 milj

Waar komt het geld vandaan?



18,1 miljoen

6,6 miljoen

Lokale heffingen

OZB	7.904.000
Rioolheffing	1.380.000
Afvalstoffenheffing	2.238.000
Toeristenbelasting	889.000
Leges / vergunningen	3.440.000
Begraafplaats	204.000
Hondenbelasting	31.000
Parkeeropbrengsten	1.848.000
Overige lokale heffingen	200.000

Overige inkomsten

Bijdragen uit reserves	3.812.000
Pacht / huur inkomsten	800.000
Overige inkomsten / doorbelastingen	1.968.484

Wat betaal ik in 2024?

Rioolheffing	Per huishouden	€ 176,59
Afvalstoffenheffing	Meerpersoons	€ 336,13
OZB	Gemiddelde woning	€ 484,22
Totale woonlasten		€ 996,94

* Alle tarieven zijn onder voorbehoud besluitvorming gemeenteraad

Waar gaan we ons voor inzetten?

Vorbereiding bouw 5.000-10.000 woningen <ul style="list-style-type: none"> De Nieuwe Kern: stedenbouwkundig raamwerk vastgesteld Werkstad: start bouw 470 woningen "Dialogue" Entrada: stedenbouwkundig plan vastgesteld 	Aandacht voor lage inkomens <ul style="list-style-type: none"> Meer maatwerk; doen wat nodig is gebruik makend van "de omgekeerde toets" Participatiewet in balans: vertrouwen en menselijke maat leidend Verhogen bereik minimabeleid 	Onderwijs voor iedereen <ul style="list-style-type: none"> Plan Nationaal Programma Onderwijs; inhaalacties Covid Voorschools aanbod doelgroepkinderen Voorbereiding op nieuwbouw scholen in Ouderkerk 	Voorzieningen voor onze inwoners <ul style="list-style-type: none"> Behoud maatschappelijke voorzieningen in beide kernen onder andere bibliotheken Inwoners die het hardst een sociale huurwoning nodig hebben, een betere kans geven om een woning te vinden 	Duurzaamheid <ul style="list-style-type: none"> Uitvoeren Beleidsplan Duurzaamheid
Veiligheid <ul style="list-style-type: none"> Uitvoering Lokaal Meerjaren Veiligheidsplan 2023-2026 Crisisbeheersing, brandweer en politie Aanpak complexe signalen Veiligheid en Zorg Aanpassing APV met oog op georganiseerde criminaliteit Toetsen op crimineel geld bij investeringen in vastgoed 	Mobiliteit en verkeer <ul style="list-style-type: none"> Uitvoering Mobiliteitsplan Verbeteren Jacob van Ruisdalweg / Hoofdenburgsingel Realiseren van een mobiliteitsstrib 	Stimuleren bewegen en gezondheid <ul style="list-style-type: none"> Realisatie speelplekken voor kinderen Verbeteringen sportaccommodaties Organiseren Nationale Sportweek Extra aandacht voor gezondheid bij kwetsbare jongeren en ouderen 	Jeugdzorg <ul style="list-style-type: none"> Data gedreven werken waardoor beter zicht op geleverde zorg Meer grip op uitgaven door het project 'Kostenbeheersing Jeugd' Regionaal voorbereiden op de Hervormingsagenda Jeugd 	Diverse <ul style="list-style-type: none"> Datagestuurde werken gemeentebreed toepassen Ontwikkelplan Dienstverlening 2023-2025 uitvoeren en borgen Communicatie en Participatie uitvoering 2023-2024 uitvoeren en borgen

2.3 Begrotingsresultaat 2024

De totalen van de begroting 2024 worden in onderstaand overzicht weergegeven.

Begrotingsresultaat 2024	Lasten	Baten	Saldo
Programma:			
Sociaal	18.489	4.050	-14.439
Ruimte	13.374	9.010	-4.364
Gebiedsontwikkeling	3.896	3.424	-472
Bedrijfsvoering	13.288	31.949	18.661
Subtotaal programma's	49.047	48.433	-614
Reserves:			
Sociaal	-	1.050	1.050
Ruimte	1.395	1.102	-293
Gebiedsontwikkeling	897	1.056	159
Bedrijfsvoering	210	604	394
Subtotaal reserves	2.501	3.812	1.311
Begrotingsresultaat 2024	51.548	52.244	696

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 beoordeling aan de raad voorgelegd, doorgaan via de tweede bestuursrapportages.

Het saldo van de (meerjaren)begroting 2024-2027 laat de volgende ontwikkeling zien:

Saldo begroting en meerjarenraming	Begroting			
	2024	2025	2026	2027
Saldo begroting en meerjarenraming	696	1.566	-671	85

Financieel beeld begroting 2024

Na de behandeling van de Kadernota 2024 was het financieel beeld in 2024 negatief en positief voor de jaren 2025 t/m 2027. Gedurende de zomermaanden zijn er financiële analyses gedaan en actualisaties uitgevoerd t.b.v. de begroting, dit heeft financieel een positief effect gehad. De jaren 2024, 2025 en 2027 sluiten nu financieel structureel met een positief saldo, echter het jaar 2026 sluit structureel met een negatief saldo.

Op 14 juli 2023 is vanuit de VNG een begrotingsadvies uitgebracht aan de gemeenten om, als er een begrotingstekort is vanaf 2026, deze bewust te laten zien en geen vergaande maatregelen (bezuinigingen) te treffen om de begroting meerjarig structureel sluitend te krijgen. Door de gevolgen van de keuzes van het kabinet te laten zien, wordt er een helder signaal afgegeven aan het inmiddels demissionaire Kabinet en aan de Tweede Kamer dat de gemeentelijke financiën momenteel onvoldoende zijn voor het uitvoeren van het huidige takenpakket.

Op 10 augustus 2023 is tijdens een informeel gesprek met de toezichthouder, provincie Noord-Holland, gesproken over de beoordeling van de begroting 2024 en de meerjarenbegroting 2024-2027 als geheel. Het niet structureel sluitend krijgen van de begroting is een actueel onderwerp in gemeenteland, dit vooral vanwege de uitdagingen in de jaren 2026 en 2027. Dat zijn de zogeheten ravijnjaren. De toezichthouder heeft

als eis gesteld in ieder geval de begroting 2024 materieel sluitend hoort te zijn, vóór aanbidding bij de provincie. Materieel betekent dat de structurele baten en lasten in 2024 minimaal in evenwicht moeten zijn, dit is nu ook het geval.

Prijsindexatie

We hebben de actuele cijfers van het CBS geraadpleegd om de omvang voor een stelpost voor prijsindexatie voor leveringen en uitbesteed werk te bepalen. Dat percentage was medio augustus 2023 3,2%, wat lager is dan waar wij in de Kadernota 2024 mee rekenden.

Groei gemeente

Binnen de gemeente zetten we ons al meerdere jaren in voor groei van onze gemeente. We hebben de ambitie om dit de komende jaren stevig door te zetten. 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 en inkomsten bouwleges is rekening gehouden met de toename aan woningen en inwoners die we verwachten voor 2024, 2025, 2026 en 2027, zoals opgenomen in de kadernota 2024. We verwachten dat naast de algemene uitkering ook diverse andere inkomsten en uitgaven gaan toenemen, deze zijn nog niet opgenomen in de begroting 2024-2027. Zodra er meer duidelijkheid is over de inkomsten en uitgaven worden deze in de begroting opgenomen.

Volgens planning wordt begin 2024 het maatschappelijke voorzieningenbeleid vastgesteld. Hierin zal een overzicht worden opgenomen van de investeringen die de gemeente de komende 20 jaar gefaseerd gaat uitvoeren inclusief een perspectief met betrekking tot de verwachte inkomsten en uitgaven. De investeringen die uitgevoerd gaan worden betreffen wettelijke taken voor onderwijsvoorzieningen, maar ook andere maatschappelijke voorzieningen die nodig zijn.

Gemeentelijke opvang vluchtelingen en Oekraïners

Ook voor 2024 is de verwachting dat de opvang van Oekraïense ontheemden nodig is, behalve als de situatie in Oekraïne veilig wordt. Entrada 700 biedt onderdak aan 220 ontheemden. Het Rijk heeft aangegeven dat de normvergoeding naar verwachting omlaag gaat per 1 januari 2024. Eind 2023 maakt het Rijk bekend wat de normvergoeding voor 2024 wordt. Voor de begroting 2024 is hier rekening mee gehouden. De verwachte baten voor 2024 is € 4,8 miljoen en de verwachte lasten € 4,8 miljoen, voorlopig uitgaande van een normvergoeding van € 60 per plek per nacht.

Tweede Kamerverkiezingen

Ten tijde van het opstellen van deze begroting werd bekend dat op 22 november 2023 verkiezingen voor de Tweede Kamer worden gehouden. Dit, en het feit dat het huidige kabinet demissionair is tot aan de installatie van het nieuwe kabinet na de verkiezingen, maakt dat veel ontwikkelingen nog ongewis zijn voor wat betreft de financiële context van het gemeentelijke beleid. Daar waar in deze begroting onzekerheden spelen die verbonden zijn aan het uitblijven van keuzes in de landelijke politiek, wordt dit zo duidelijk mogelijk beschreven.

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 2024 als voor de jaren 2025 tot en met 2027.

De begroting 2024 sluit met een positief saldo van € 696.000. 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.

2.4.1 Financiële positie incidenteel-structureel

bedrag x € 1.000	Begroting 2024			Begroting 2025			Begroting 2026			Begroting 2027		
	Baten	Lasten	Totaal	Baten	Lasten	Totaal	Baten	Lasten	Totaal	Baten	Lasten	Totaal
Totaal baten en lasten	48.433	49.047	-614	46.990	46.011	979	46.297	47.941	-1.644	45.878	46.919	-1.040
Mutaties reserves	3.812	2.501	1.311	2.946	2.359	587	3.174	2.201	973	3.212	2.087	1.125
Begrotingsaldo	52.244	51.548	696	49.936	48.370	1.566	49.471	50.142	-671	49.090	49.005	85
Saldo incidenteel	2.383	2.338	45	1.503	1.887	-384	1.291	1.629	-338	1.530	1.340	190
Saldo structureel	49.862	49.211	651	48.433	46.483	1.950	48.180	48.513	-333	47.560	47.665	-106
Begrotingsaldo	52.244	51.548	696	49.936	48.370	1.566	49.471	50.142	-671	49.090	49.005	85

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 <ul style="list-style-type: none">• Algemeen beleid en coördinatie• Bestuurlijke aangelegenheden• Intergemeentelijke samenwerking• Kwaliteit van de dienstverlening• Representatie• Personeelszaken• Informatiebeleid/automatisering• Informatieveiligheid• Burgerzaken• Verkiezingen• Begraafplaats	Openbare orde en veiligheid <ul style="list-style-type: none">• Openbare orde en veiligheid• Brandweerbzaken• Crisisbeheersing• Politiezaken• Rampenbestrijding• Sociale veiligheid• Algemene Plaatselijke Verordening• Bijzondere Wetten
	Coördinatie handhaving	

Wethouder P.D.A.M. Koek-Baks 1^e locoburgemeester

	Portefeuilles	
	Verkeer en Vervoer <ul style="list-style-type: none">• Verkeersbeleid• Infrastructuur• Openbaar vervoer• Verkeersveiligheid• A9• Amstelbrug	Leefomgeving <ul style="list-style-type: none">• Inrichting openbare ruimte• Speelplekken• Openbaar groen• Water (kwaliteit en kwantiteit)• Riolering• Wegenbeheer• Woninggroen• Hondenbeleid
	Herinrichting dorpscentrum Ouderkerk	
	Cultuur <ul style="list-style-type: none">• Historisch museum• Cultureel erfgoed• Cultuur• Cultuureducatie• Kunstbeleid• Muziekcollectief• Openbare bibliotheek	Communicatie en Participatie <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 V.L.M. Frequin 2^e locoburgemeester

	<p>Portefeuilles</p> <p>Ruimtelijke Ordening, wonen en gebiedsontwikkeling</p> <ul style="list-style-type: none">• Ruimtelijk beleid• Volkshuisvesting/Wonen• De Nieuwe Kern, Werkstad OverAmstel, Entrada• Bestemmingsplannen• Bouw- en woningtoezicht• Grondbeleid• Straatnaamgeving• Monumentenbeleid	<p>Financiën</p> <ul style="list-style-type: none">• Financieel beleid• Belastingen• Accommodaties / gemeentelijk vastgoed <p>Sport en gezondheid</p> <ul style="list-style-type: none">• Sportbeleid• Gezondheidsbeleid• Alcohol- en drugsvoorlichting
---	---	---

Wethouder D. de Jager 3^e locoburgemeester

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



Programma's

3.1 Sociaal	17
3.2 Ruimte	42
3.3 Gebiedsontwikkeling	70
3.4 Bedrijfsvoering	80
3.5 Baten en lasten per programma	95

3.1 Sociaal

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

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

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.
- 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.

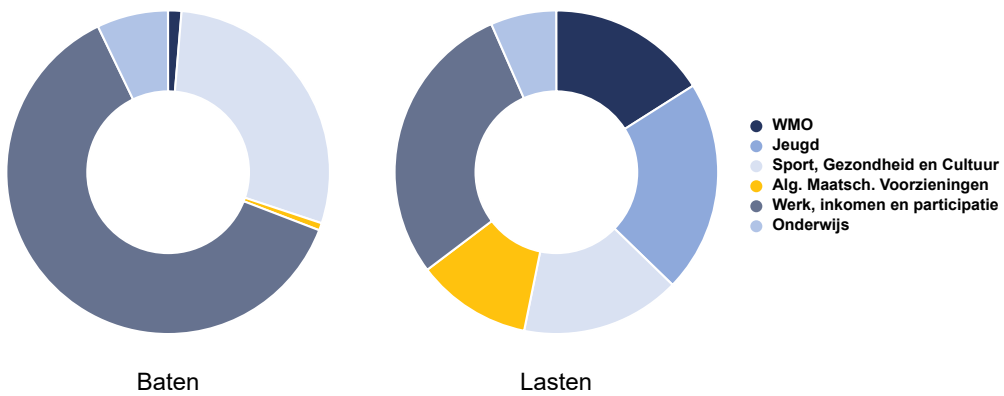
De druk op maatschappelijke voorzieningen neemt toe, onder meer vanwege de oorlog in Oekraïne, economische ontwikkelingen en groeiende vraag naar jeugdzorg. Daarnaast heeft het huisvesten van statushouders een toenemende vraag naar voorzieningen zoals inkomensregelingen, onderwijs en zorg tot gevolg.

Dankzij toenemend integraal beleid en regionale samenwerking weten we steeds beter en sneller effectieve interventies in te zetten. Omdat we alle leefgebieden bespreken leren we onze inwoners beter kennen. Het stelt ons in staat om maatwerk te leveren waar nodig, te standaardiseren waar het kan en een stap terug te doen wanneer dat verantwoord is.

In het vinden van deze balans van klantgerichtheid, kostenbewustzijn en aandacht voor kwalitatief goede ondersteuning maken we bovendien in toenemende mate gebruik van data en regionale samenwerking.



Verdeling baten en lasten programma Sociaal 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
<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.In 2024 beginnen we met het ontwikkelen van integraal beleid. Het Coalitie Uitvoeringsprogramma geeft daarbij inhoudelijk richting.
Sturen op kwaliteit
<ul style="list-style-type: none">In 2024 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 2024 wordt een nieuw subsidiebeleid en een nieuwe subsidie verordening vastgesteld.

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 D. de Jager

- Coördinatie Decentralisaties
- Wmo

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Speerpunt: Kwalitatieve goede zorg

Doelstellingen
<p align="center">Maatwerk aanpak en snel handelen</p> <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. 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 ontwikkelen die vrij toegankelijk zijn voor een brede doelgroep en als volwaardig alternatief voor maatwerkvoorzieningen.
<p align="center">Het bereik onder mantelzorgers vergroten</p> <ul style="list-style-type: none"> Het inloopsprekuren in Duivendrecht voor mantelzorgers wordt door weinig inwoners bezocht. Trainingen voor mantelzorgers worden goed bezocht. Onderzocht wordt waar de behoefte van de mantelzorgers ligt en het beste ondersteuning op kan worden geboden.
<p align="center">Ondersteuning mantelzorgers</p> <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.
<p align="center">Maatschappelijke opvang en beschermd wonen</p> <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 2025 plaats. Concreet betekent dit besluit dat alle gemeenten per 2025 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. Het streven is om samen met de Amstelland gemeenten de toegang voor Begeleid Thuis begin 2024 bij de lokale gemeentes te beleggen. Dit betekent dat wij de toegang voor Begeleid Thuis bij het Zorgadviespunt gaan inrichten. Samen met Amsterdam en de Amstelland gemeenten wordt in 2024 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.
<p align="center">Toezicht op naleving kwaliteitseisen maatwerkvoorzieningen</p> <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 cliëntvervalsonderzoek een vragenlijst waarin onderzoek wordt gedaan naar de toegang, kwaliteit en effect van de Wmo ondersteuning.

Wat mag het kosten?

WMO	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Lasten	2.463	2.925	2.962	2.987	2.988	2.988
Baten	74	68	68	68	147	138
Saldo baten en lasten	-2.390	-2.857	-2.894	-2.919	-2.841	-2.850
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	-2.390	-2.857	-2.894	-2.919	-2.841	-2.850

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

De verschillen tussen de begroting 2024 en de begroting 2023 zijn kleiner dan € 75.000 en worden daarom niet toegelicht.

BATEN

De verschillen tussen de begroting 2024 en de begroting 2023 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
- Financieel besluit Maatschappelijke Ondersteuning 2023 Ouder-Amstel
- Beleidsregels Maatschappelijke Ondersteuning 2023 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.

Mantelzorg

Doel	Indicator	Bron	Periode	Ouder-Amstel
Bereik mantelzorgers vergroten	Aantal ingeschreven mantelzorgers	Jaarverslag(en) mantelzorgorganisatie(s)	2022	225
Mantelzorgers ondersteunen	Percentage inwoners dat aangeeft dat er tijdens de aanvraagprocedure rekening is gehouden met de situatie van de mantelzorger.	Cliëntervaringsonderzoek Wmo	2022	36%
Mantelzorg verlenen	Percentage van volwassenen (19+) dat aangeeft mantelzorg te verlenen .	WSJG/Gezondheidsmonitor GGD 2020	2020	11,6%

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	2022	84%
Percentage cliënten dat aangeeft dat zij gebruik maken van algemene voorzieningen	2022	14%
Percentage cliënten die tijdens het contact behoefte hebben gehad aan een onafhankelijke cliëntondersteuner	2022	11%

Sturen op kwaliteit

Indicator	Periode	Ouder-Amstel
Percentage cliënten dat aangeeft dat de kwaliteit van de ondersteuning die ze krijgen, goed is	2022	85%
Percentage cliënten dat aangeeft dat de ondersteuning past bij de hulpvraag	2022	88%
Percentage cliënten dat aangeeft zij zich met de ondersteuning beter kunnen redden	2022	88%
Percentage cliënten dat aangeeft dat zij samen met een medewerker van het Zorgadviespunt naar een oplossing hebben gezocht	2022	71%

3.1.2 Jeugd

Ouder-Amstel wil dat jongeren zo voorspoedig mogelijk opgroeien en zo min mogelijk sociale-, economische- en/of psychosociale problemen ervaren. Daarom vinden we een sterk sociaal netwerk en het tijdig inzetten van passende hulp belangrijk. Dat doen we waar 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 D. de Jager

- Coördinatie Decentralisaties
- Jeugd

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

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
<ul style="list-style-type: none">• Adequate en betaalbare jeugdhulp is beschikbaar voor jeugdigen die dat nodig hebben. 2024 staat in het teken van verdere doorontwikkeling van het jeugdhulpstelsel voor de hoogspecialistische jeugdhulp. Dit is zorg voor de meest kwetsbare jeugdigen en gezinnen met (meervoudige) complexe problematiek. We werken sinds 2022 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).• 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.• We werken regionaal samen om de uitgangspunten van de hervormingsagenda vorm te geven• We bereiden integraal beleid voor zodat we tijdig passende ondersteuning kunnen bieden op verschillende samenhangende leefgebieden• 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• Waar mogelijk voorkomen we het ontstaan van wachtlijsten.
De geboden jeugdhulp heeft het gevraagde resultaat
<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.
Jeugdhulp blijft betaalbaar
<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.• Het project 'Datagedreven werken' heeft in 2023 het 'Dashboard jeugd' opgeleverd. Dit dashboard geeft meer inzicht in afname van verschillende zorgvormen, uitgaven en andere ontwikkelingen. 2024 staat in het teken van het optimaliseren hiervan met als doel meer grip en sturing.• We ontwikkelen het jeugdhulpstelsel Amsterdam-DUO verder, nog steeds met als doel het bieden van effectieve zorg in een financieel houdbaar stelsel.
Belangen van Ouder-Amstel bewaken in het regionale samenwerkingsverband
<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 2023 vastgesteld is participeert Ouder-Amstel in regionale en bovenregionale activiteiten.
Jongerenwerk: Stimuleren en faciliteren dat jongeren elkaar ontmoeten, vergroten van maatschappelijke betrokkenheid van jongeren en versterken van verbindingen tussen netwerkpartners
<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.• Jongeren betrekken bij de gemeente en de beleidsontwikkeling.• Bieden van ondersteuning om afglijden naar criminaliteit te voorkomen.• Vergroten van weerbaarheid onder jongeren.

Wat mag het kosten?

Jeugd	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Lasten	4.363	4.693	3.925	3.677	3.666	3.660
Baten	39	-	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	-4.323	-4.693	-3.925	-3.677	-3.666	-3.660
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	-4.323	-4.693	-3.925	-3.677	-3.666	-3.660

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

Het verschil tussen de begroting 2023 en 2024 wordt verklaard door een incidentele bijstelling van € 600.000 in 2023 om cliëntenstops bij de kernpartners te voorkomen en een complexe LTA klant die op het jeugdzorgbudget drukt. Mogelijk is deze bijstelling niet voldoende om te blijven voorzien in de hulpvraag. In de eerste Bestuursrapportage 2024 wordt meer duiding gegeven met een mogelijke bijstelling in de meerjarenbegroting.

Daarnaast heeft er een herallocatie plaatsgevonden in de salarisbegroting, waardoor er meerjarig circa € 100.000 minder wordt doorbelast aan het deelprogramma Jeugd.

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. Het effect hiervan loopt op tot € 200.000 in 2027.

BATEN

De verschillen tussen de begroting 2024 en de begroting 2023 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(t).	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 cliënt ervaringsonderzoek Jeugdhulp	2021	15%	
Jeugdhulp blijft betaalbaar	Het streven is om de uitgaven in 2024 binnen begroting te houden.	Financiële administratie	2022	90% 100%	
Kwetsbare jongeren ondersteunen en kanselijkheid vergroten	Weerbaarheid vergroten	Jeugdgezondheidsmonitor jeugd	2021	6%	9%
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

- Muziekschool Ouder-Amstel
- Openbare bibliotheek
- Museum Amstelland
- Monumentenbeleid
- Cultureel erfgoed

Wethouder V.L.M. Frequin

- Sportbeleid
- 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"> • Continuëren van cultuurcoaches middels de 'Brede Regeling Combinatiefuncties' binnen de Brede SPUK en kijken naar de mogelijkheden om deze functies uit te breiden; • Onder de aandacht (blijven) brengen om middels het Jeugdfonds Sport & Cultuur deel te kunnen nemen aan het culturele aanbod in de gemeente; • Aangesloten blijven bij het landelijke programma 'Cultuureducatie met Kwaliteit 2024-2026' zodat cultuureducatie op scholen geborgd kan worden; • Organiseren van een cultureel project in het kader van diversiteit en respect zoals bijvoorbeeld Elieser.
Alle inwoners kunnen deelnemen aan lokaal of regionaal aanbod op het gebied van kunst, cultuur en erfgoed.
<ul style="list-style-type: none"> • Digitale toegankelijkheid en de communicatie daaromheen van ons erfgoed en activiteiten aanbod behouden; • Doorontwikkelen van de bibliotheekfunctie in Ouderkerk aan de Amstel door verbouwing in de Bindelwijk; • 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; • Continuëren 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; • Samen met het Cultuurplatform Ouder-Amstel de missie, visie en werkzaamheden herzien om lokale en regionale samenwerking te kunnen versterken; • 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 2024 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.
<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;• Continuëren van de inzet buurtsportcoach via de 'Brede Regeling Combinatiefuncties' die sinds 1 januari 2023 onderdeel is van de Brede SPUK;• Uitvoeren plan van aanpak Brede SPUK en lokaal sportakkoord II;• 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;• Continuëren van de uitvoering van het programma Gezonde Leefstijl voor Ouderen en 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;• De uitleenservice binnen Uniek Sporten onder de aandacht brengen;• Onderzoeken of er een website is ter vervanging van de website sportiefouder-amstel.nl, die meer inspeelt op de huidige wensen en kan dienen als loketfunctie voor de sport (eis vanuit de Brede SPUK regeling);• Deelname Monitor Sport en Gemeenten en Brede SPUK;• 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.• Trainingen en workshops organiseren voor bestuurlijk kader en trainers van sportverenigingen om de vitaliteit van sportverenigingen te versterken.
Een aantrekkelijke, avontuurlijke en natuurlijke buitenruimte die uitnodigt om te bewegen.
<ul style="list-style-type: none">• Uitvoering speelnota, waarbij er in 2024 in totaal vier 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 2024 wordt een nieuwe integrale 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.• Uitvoeren plan van aanpak Brede SPUK.• Continuëren 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

Doelstellingen
<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 seksualiteit en gezondheid.

Wat mag het kosten?

Sport, Gezondheid en Cultuur	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Lasten	1.903	2.189	2.949	2.141	2.117	1.972
Baten	555	736	663	663	626	483
Saldo baten en lasten	-1.348	-1.453	-2.286	-1.478	-1.491	-1.489
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	10	88	805	44	53	54
Saldo reserves	10	88	805	44	53	54
Saldo	-1.338	-1.365	-1.481	-1.434	-1.438	-1.436

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

In 2024 is de begroting incidenteel met € 770.000 bijgesteld in verband met groot planmatig onderhoud voor sporthal Bindelwijk. Een deel van de benodigde kosten om sporthal de Bindelwijk op te knappen worden niet gekwalificeerd als investeringen en komen daarom ten laste van de exploitatie.

BATEN

De verschillen tussen de begroting 2024 en de begroting 2023 zijn kleiner dan € 75.000 en worden daarom niet toegelicht.

Het meereenjaaronderhoud is geactualiseerd en leidt in de begroting 2024 tot een forse vanwege de herontwikkeling van sporthal de Bindelwijk. Uit recente inspecties blijkt dat er forse investeringen nodig zijn om de sporthal op het gewenste onderhoudsniveau te brengen. De benodigde investeringen hiervoor in 2024 worden gedekt uit de reserve groot planmatig onderhoud.

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
- Gezond en Actief Leven Akkoord
- Integraal Zorg Akkoord

Wetten

- Warenwetbesluit Attractie- en Speeltoestellen (WAS)
- Wet Markt & Overheid

Verordeningen

- Algemene subsidieverordening Ouder-Amstel
- Verordening Percentageregeling Kunst en Cultuur 2010
- Brede SPUK
- Spuk IZA

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
Stimuleren van bewegen	Het percentage inwoners van 19 jaar en ouder, dat niet wekelijks sport, ten opzicht van het totaal aantal inwoners.	2020	38,9%	49,2%	GGD gezondheidsmonitor	35%
Stimuleren van bewegen	Het percentage inwoners van 19 jaar en ouder, dat aan de beweegnorm voldoet.	2020	54,5%	50,2%	GGD gezondheidsmonitor	60%
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.	2021	66,6%	48,6%	KISS-rapportage	70%
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.	2023	3	nvt	Ouder-Amstel	3
Stimuleren van een cultureel en sportief klimaat	Aantal fte buurtcoaches sport en cultuur.	2023	2,43	nvt	Ouder-Amstel	2,0
Stimuleren van een cultureel klimaat	Aantal scholen wat gebruik maakt van het toegespitste cultuureducatieprogramma.	2023	5	nvt	Ouder-Amstel	5

Doel	Indicator	2016 - 2020	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%	10% 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%

Doel	Indicator	2016 - 2020	Streefcijfer
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%

Bron: Gezondheidsmonitor

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 D. de Jager

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

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Speerpunt: Kwalitatief goede zorg

Doelstellingen
<p>De hulpvraag in het geval van huiselijk geweld en kindermishandeling kunnen opvangen én zorgen dat deze laagdrempelig toegankelijk is</p> <ul style="list-style-type: none"> • Ook voor 2024 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 2023 wordt gekeken of het spreekuur huiselijk geweld voldoet aan de behoefte. • De samenwerking tussen de gemeentelijke hulpverlener huiselijk geweld en Veilig Thuis wordt voortgezet.
<p>Vertegenwoordiging van het belang van Ouder-Amstel in de gemeenschappelijke regeling Amsterdam-Amstelland (Veilig Thuis)</p> <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 2024. • Regioaanpak huiselijk geweld en kindermishandeling (HGKM) 2020-2024. De focus van Ouder-Amstel ligt bij preventie.

Speerpunt: Enthousiasmeren meer vrijwilligers

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

Speerpunt: Actieve en respectvolle gemeente

Doelstellingen
<p>Iedereen kan actief deelnemen aan de samenleving, ongeacht afkomst, geslacht, beperking, geloof of (seksuele)voorkeur</p> <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 is in 2023 uitgewerkt en gaat waarschijnlijk in vanaf 2024.
<p>Mensen die zich eenzaam voelen worden geholpen bij maatschappelijke deelname</p>

Doelstellingen
<ul style="list-style-type: none"> Eenzaamheid is onderdeel geworden van het plan van aanpak voor het versterken van de sociale basis 2023-2026. De veerkracht van inwoners in Duivendrecht neemt toe.
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	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Lasten	3.601	11.193	2.128	2.021	1.891	1.890
Baten	1.877	10.578	37	37	11	11
Saldo baten en lasten	-1.724	-616	-2.092	-1.985	-1.881	-1.880
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	-1.724	-616	-2.092	-1.985	-1.881	-1.880

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

De begroting aan de lastenkant ligt in 2024 met circa € 9.000.000 lager ten opzichte van 2023. In 2023 was er 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 het programma Vluchtelingen. Eventuele bijstelling op de begroting zal volgen in de 1ste bestuursrapportage 2024.

BATEN

In 2023 staat er een specifieke uitkering (circa € 10.000.000) tegenover de uitgaven die de gemeente maakt voor de opvang van vluchtelingen die zich vanuit Oekraïne hebben gehuisvest in de gemeente Ouder-Amstel. Er zijn op dit moment nog geen ontwikkelingen die een effect hebben op de begroting van 2024.

Daarnaast is er sprake van een éénmalig effect van € 290.000, doordat de middelen over 2022 zijn vrijgevallen in de begroting van 2023. Dit heeft geen invloed op de begroting 2024 en verder.

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 risicjongeren
- 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)	2022	225
Mantelzorgers ondersteunen	Percentage inwoners dat aangeeft dat er tijdens de aanvraagprocedure rekening is gehouden met de situatie van de mantelzorger.	Cliëntervaringsonderzoek Wmo	2022	36%
Mantelzorg verlenen	Percentage van volwassenen (19+) dat aangeeft mantelzorg te verlenen.	WSJG/Gezondheidsmonitor GGD 2016	2020	11,6%
Voorkomen eenzaamheid	Percentage ernstig eenzamen dat aangeeft ondersteuning te willen bij het meer omgaan met anderen.	WSJG/Gezondheidsmonitor GGD 2020	2028	10%
Vitaal en gezond van betekenis blijven	Percentage inwoners dat over voldoende veerkracht beschikt in Duivendrecht	WSJG/Gezondheidsmonitor GGD 2020	2028	50%

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 D. de Jager

- 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
Een positief participatie en armoedebeleid waarin we mensen zoveel mogelijk aan het werk helpen.
<ul style="list-style-type: none">• Actualisatie van het minimabeleid met als doel; beschikbare middelen, bestaande en (extra) mogelijkheden van het (Rijks-) beleid zo goed mogelijk te benutten.• We hebben, naast rechtmatigheid, nadrukkelijk oog voor maatwerk, bijvoorbeeld ruimte om bij te verdienen.• Draagkracht van minima om deel te nemen aan de energietransitie geven we specifieke aandacht.
Een aanbod van onderwijs en scholingsmogelijkheden wat anticipeert op de veranderende vraag die hoort bij een wendbare arbeidsmarkt.
<ul style="list-style-type: none">• Participatie in de Metropool Regio Amsterdam (MRA) en andere relevante coalities met het bedrijfsleven, onderwijsinstellingen en overige stakeholders.
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.
Schuldhulp: Vergroten bereik schuldhulpverlening met sneller perspectief.
<ul style="list-style-type: none">• Vroegsignalering en preventieve maatregelen door proactieve ondersteuning van inwoners met betalingsachterstanden. Jaarlijks wordt binnen de aanpak structureel € 40 miljoen vrijgemaakt voor een verbeterde gemeentelijke dienstverlening op het gebied van geldzorgen, armoede en schulden.• We zetten in op het verbeteren van de digitale infrastructuur en gegevensuitwisseling zodat schuldhulpverlening verbeterd en versneld kan worden. De landelijke opschaling van het schuldenknooppunt is daar onderdeel van.

Wat mag het kosten?

Werk, Inkomen en Participatie	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Lasten	6.159	6.469	5.310	5.310	5.310	5.310
Baten	3.255	3.242	3.164	3.164	3.164	3.164
Saldo baten en lasten	-2.904	-3.227	-2.146	-2.146	-2.146	-2.146
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0

Werk, Inkomen en Participatie	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.904	-3.227	-2.146	-2.146	-2.146	-2.146

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

De lasten zijn in 2024 circa € 1.000.000 lager begroot ten opzichte van 2023. Dit effect wordt veroorzaakt door incidentele lasten in het kader van de Energietoeslag voor circa € 800.000. Daarnaast heeft er in 2023 een eenmalige bijstelling plaatsgevonden op de budgetten voor de bijzondere bijstand met een effect van € 200.000.

BATEN

De hogere baten in 2023 ten opzichte van 2024 worden verklaard door de inzet van regiomiddelen voor een pilot re-integratie. Hiervoor ontvangt de gemeente eenmalig € 35.000. Daarnaast is er in 2022 een nieuwe tool ontwikkeld voor dienstverlening in de schuldhulpverlening. Een deel van deze kosten worden gedragen door de gemeente Uithoorn. Het effect hiervan is € 20.000. Voorts ontvangt de gemeente middelen voor de voorzieningen van de Wet inburgering op het gebied van re-integratie om onder andere de module arbeidsmarkt en participatie te bekostigen, de hoogte van dit bedrag voor 2024 is nog niet bekend. Mogelijke bijstelling vindt plaats bij de eerste Bestuursrapportage in 2024.

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 handavingsnota sociaal domein 2020
- Beleidsregels Waarschuwing en verminderde verwijtbaarheid 2013
- Beleidsplan Schuldhulpverlening 2018 – 2022
- Beleidsregels Schuldhulpverlening 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 schuldhulpverlening
- 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 Gelijktelling 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 inkomstenstoeslag 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	2022	73, 4%	72,2%	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	2022	1.958,3	825,4	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	2022	90,6	197,7	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. Gezonde schoolgebouwen, bekostiging leerlingenvervoer indien noodzakelijk en een subsidieregeling voorschoolse educatie en peuteropvang zijn daar

voorbeelden van. In verband met het verlopen van de huidige beleidsnota's onderwijs en het coalitieakkoord moet aankomende jaren worden bekeken welke speerpunten centraal komen te staan en eventueel worden vastgelegd in een nieuwe (integrale) beleidsnota.

Portefeuillehouders

Wethouder D. de Jager

- (Lokaal en regionaal) onderwijsbeleid
- Passend onderwijs
- Leerplicht
- Leerlingenvervoer
- Onderwijshuisvesting
- Integrale Kindcentra en brede school
- Onderwijskansenbeleid
- Kinderopvang
- 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 primair- 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 verzuim en thuiszitten te voorkomen.• Voortzetten van de regionale aanpak binnen Amstelland om het aantal voortijdig schoolverlaters terug te dringen.• Voortzetten van de regionale aanpak binnen Amstelland waarin jongeren in een kwetsbare positie (uit het praktijkonderwijs, voortgezet speciaal onderwijs, basisberoepsgericht vmbo of de entreeopleiding) worden gemonitord en (preventief) begeleid in het zetten van de stap naar vervolgonderwijs of een (leer)werkplek.• Als er geen kwalitatief goed passend onderwijs aanbod is in hun eigen wijk wordt er voorzien in (bekostiging van) een voorziening leerlingenvervoer.• Nadat de verordening Leerlingenvervoer is geactualiseerd wordt gestart met het actualiseren van de beleidsregels 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 de definitieve invulling van de taakstelling op het activiteitenbudget wordt er gekeken aan welke onderdelen uit het Jaarprogramma Onderwijs nog uitvoering kan worden gegeven in 2024. Eerder werd in het jaarprogramma onderwijs er extra aandacht besteed aan burgerschapsvorming, talentontwikkeling, ouderbetrokkenheid, taal, gezondheid, duurzaamheid en milieu, en sport en cultuur voor de kinderen in het basisonderwijs.• Samen met de regiogemeenten binnen Amstelland en het voortgezet onderwijs uitvoering geven aan de de Regionale Educatieve Agenda.• Het voorschoolse aanbod voor peuters van ouders zonder recht hebben op kinderopvangtoeslag (KOT) wordt gecontinueerd.• Afhankelijk van de beschikbare ambtelijke capaciteit wordt het onderwijskansenbeleid 2020-2023 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">• In het Plan van Nieuwe Scholen dat de gemeenteraad in 2021 heeft vastgesteld, is opgenomen dat twee schoolbesturen (ASKO en Florente) voornemens zijn met ingang van schooljaar 2024 – 2025 te gaan starten met onderwijs in De Nieuwe Kern. Op basis van de huidige planning van de wijk is dat niet mogelijk. De schoolbesturen hebben strikt formeel de mogelijkheid vooruitlopend op een nieuwe school in De Nieuwe Kern (tijdelijke) huisvesting voor een zelfstandige school aan te vragen, ook al zou deze op een andere locatie in de gemeente zijn gevestigd. Dit lijkt echter onwaarschijnlijk omdat er tot 2026 geen leerlingen zijn die afkomstig zijn uit De Nieuwe Kern. Voor wat betreft het voortgezet onderwijs zullen de samenwerkende schoolbesturen in het kader van het zogenaamde Regionaal Plan Onderwijsvoorzieningen (RPO) bezien op welke wijze zij onderwijs willen en kunnen aanbieden in De Nieuwe Kern. Op het moment dat een nieuw RPO wordt ontwikkeld, zal onze gemeente deelnemen aan de gesprekken.
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.• Subsidieregeling voorschoolse educatie en peuteropvang 2025 wordt vastgesteld.• De doorgaande lijn tussen voor- en vroegschoolse educatie wordt gestimuleerd. De coördinator voor- en vroegschoolse educatie houdt vinger aan de pols middels de daarvoor bestemde kwaliteitsdialoog met de kinderopvang en basisscholen.
Goede, veilige en gezonde schoolgebouwen voor leerlingen en leerkrachten met aandacht voor de samenwerking met kinderopvang.
<ul style="list-style-type: none">• Onderwijsgroep Amstelland, het schoolbestuur van Het Kofschip en de Amstelschool, heeft begin 2023 een aanvraag voor nieuwbouw van beide scholen ingediend. In geval van toekenning van de aanvragen zal Onderwijsgroep Amstelland het kalenderjaar 2024 gebruiken voor de planvoorbereiding. Daadwerkelijke realisatie zou dan niet eerder aan de orde zijn dan vanaf 2025.
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 2024. 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.

Wat mag het kosten?

Onderwijs	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Lasten	1.180	1.423	1.215	1.240	1.216	1.697
Baten	177	208	119	119	119	119
Saldo baten en lasten	-1.003	-1.215	-1.096	-1.122	-1.098	-1.579
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	448	246	246	246	246	245
Saldo reserves	448	246	246	246	246	245
Saldo	-555	-970	-851	-876	-852	-1.334

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

De lasten zijn in 2024 € 208.000 lager ten opzichte van begroting 2023. In 2024 is nog geen rekening gehouden met uitgaven voor het Nationaal Programma Onderwijs. In 2023 was hier € 60.000 voor opgenomen. Het Rijk heeft aangegeven dat de middelen over meerdere jaren besteed mogen worden. Er wordt momenteel onderzocht welke activiteiten worden uitgevoerd in 2024 en 2025. Dit leidt op een later moment tot een bijstelling in de begroting.

Verder is er in 2023 rekening gehouden met extra inzet voor de wettelijke taken nieuwkomers onderwijs met een begrotingseffect van € 21.000. Aanvullend is in 2023 een subsidie uitgekeerd voor inzet op volwassenonderwijs. Hiervoor ontvangt de gemeente regiomiddelen vanuit de gemeente Amsterdam (€ 27.000).

Daarnaast is er sprake van herallocatie van de salarisbegroting. Dit leidt meerjarig tot circa € 95.000 aan lagere lasten binnen het deelprogramma Onderwijs.

Het overige betreft kleine verschillen en wordt derhalve niet toegelicht.

BATEN

De baten in 2023 zijn circa € 90.000 hoger ten opzichte van de begroting 2024. Voor het uitvoeren van het Nationaal Programma Onderwijs ontvangt de gemeente een specifieke uitkering (€ 60.000). Vooralsnog is niet bekend welke activiteiten in 2024 worden uitgevoerd. Daarnaast heeft de gemeente regiomiddelen ontvangen om uitvoering te geven aan het volwassenonderwijs (€ 27.000).

Beleidskader

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

Kaderstellende documenten

- Beleids- en activiteitenplan onderwijs Ouder-Amstel 2016-2020
- Addendum onderwijsnota 2016-2020
- Beleidsnota en afspraken onderwijskansen Ouder-Amstel 2020-2023
- Besluit basisvoorwaarden kwaliteit voorschoolse educatie
- Meerjarenprogramma 2020-2024 Laaggeletterdheid regio Groot-Amsterdam
- Beleidsregels leerlingenvervoer Ouder-Amstel 2019
- Subsidieregeling voorschoolse educatie en peuteropvang

Wetten

- Wet op het primair onderwijs
- Wet op het voortgezet onderwijs 2020
- 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
- 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 is 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. Ook 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 2020-2021 een percentage van 1,35%. 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. Zie voor een nadere toelichting paragraaf 4.4 Verbonden partijen:

- 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)



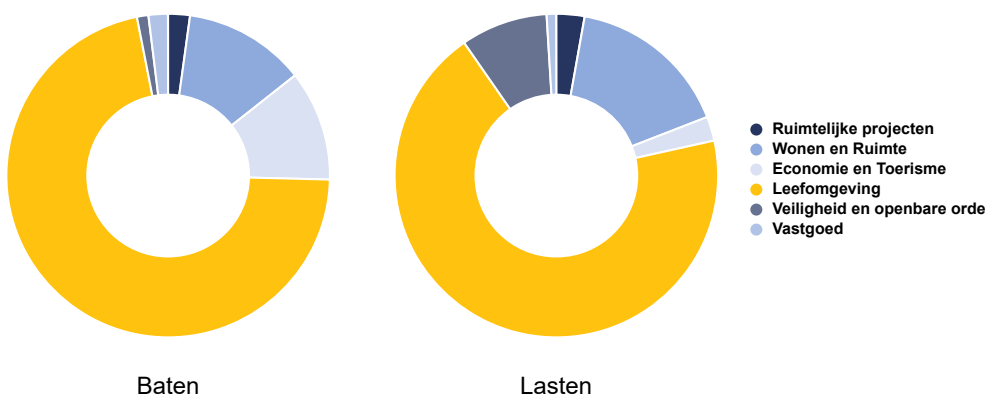
Gemeenschappelijke Regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland

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 V.L.M. Frequin

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

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

- A9
- Brug Ouderkerk
- Centrumplan Ouderkerk
- Tweede lift station Duivendrecht

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).

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 januari 2023 is het Definitief Ontwerp (DO) voorzien van een investeringsvoorstel aan de raad voorgelegd. De raad heeft het DO vastgesteld en een investeringskrediet van € 1.935.000 beschikbaar gesteld voor de technische uitwerking en realisatie van het plan.

Momenteel wordt gewerkt aan de technische uitwerking en de voorbereiding van de aanbesteding van het werk. De verwachting is dat in het tweede kwartaal 2024 gestart kan worden met de uitvoering.

A9

Voor het project verbreding A9 tussen Badhoevedorp en Holendrecht zijn de gemeente en Rijkswaterstaat een Erratum op de bestuurlijke overeenkomst overeengekomen. In het erratum zijn afspraken vastgelegd met betrekking tot een financiële bijdrage aan de gemeente voor het uitvoeren van gemeentelijke taken. Deze bijdrage is meerjarig en is met de volgende verdeling worden opgenomen in de begroting:

- € 45.000 jaartal 2023 (tweede Bestuursrapportage 2023);
- € 45.000 jaartal 2024;

- € 45.000 jaartal 2025;
- € 15.000 jaartal 2026.

Tweede lift NS station Duivendrecht

De omgevingsvergunning is of wordt op korte termijn verleend. Er is volgens de ramingen van juni 2023 volledige dekking voor de kosten van realisatie en onderhoud waarbij de gemeente conform de gesloten overeenkomst een bijdrage van € 300.000 levert. Deze bijdrage is in de begroting opgenomen gelijkelijk verdeeld over de jaren 2024, 2025 en 2026.

Woonboten Duivendrechtsevaart (2024-2027)

Als gevolg van de uitspraak van de Raad van State moet het bestemmingsplan opnieuw worden vastgesteld. Voor de niet omstreden delen gaat dit sneller dan voor de wel omstreden delen. De verplaatsing van woonboten naar de Pieter Braaijweg wordt in gang gezet als het bestemmingsplan, dat dit mogelijk maakt, 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.

Wat mag het kosten

Projecten	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Lasten	883	479	415	415	386	267
Baten	1.161	134	185	181	151	136
Saldo baten en lasten	278	-345	-230	-234	-235	-131
Toevoegingen aan reserves	100	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	35	35	31	-
Saldo reserves	-100	-	35	35	31	-
Saldo	178	-345	-195	-200	-205	-131

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

Het verschil in lasten 2023 versus 2024 is kleiner dan € 75.000 en behoeft geen toelichting.

BATEN

Het verschil in baten 2023 versus 2024 is kleiner dan € 75.000 en behoeft geen toelichting.

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 1 januari 2024: Omgevingswet

Verordeningen

- Verordening bedrijveninvesteringszone Ouderkerk aan de Amstel

- Beheersverordening De Ronde Hoep (25-09-2014)
- Huisvestingsverordening
- Doelgroepenverordening
- Verleggingsregeling Kabels en leidingen
- Exploitatieverordening 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 V.L.M. Frequin

- 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
<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.• Implementeren van de minimale actielijst (VNG-model).• Implementeren werkprocessen en werkwijzen binnen de organisatie, zoals intake- en omgevingstafel.• 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	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Lasten	1.387	2.060	2.408	2.315	2.197	2.306
Baten	843	834	1.233	590	830	1.314
Saldo baten en lasten	-544	-1.226	-1.176	-1.725	-1.367	-992
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	-544	-1.226	-1.176	-1.725	-1.367	-992

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

De kosten voor wonen en ruimte vallen in vergelijking met 2023 circa € 348.000 hoger uit. Daarvan is € 96.000 het gevolg van de herverdeling van de salarislasteren naar de taakvelden op dit deelprogramma. Ook is de salarisbegroting verhoogd met € 111.000 door loonindexatie en loonaanpassingen.

Bij de kadernota is vanaf 2024 structureel € 80.000 lasten geraamd voor een beleidsadviseur wonen (1 fte). Deze uitbreiding is noodzakelijk vanwege landelijke ontwikkelingen, veranderingen in de wetgeving, een intensievere samenwerking in de regio en een toename van het aantal taken.

Het overige verschil in lasten tussen 2023 en 2024 van € 61.000, is dan kleiner dan € 75.000 en behoeft geen toelichting.

BATEN

Bouwleges

Het ramen van de bouwleges blijft afhankelijk van externe factoren en ontwikkelingen bij de gebiedsontwikkelingsprojecten en wijzigingen in wet- en regelgeving. Voor de begroting 2024 heeft een actualisatie van de bouwleges plaatsgevonden waarbij de opbrengsten voor het jaar 2024 naar boven zijn bijgesteld met € 399.000.

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

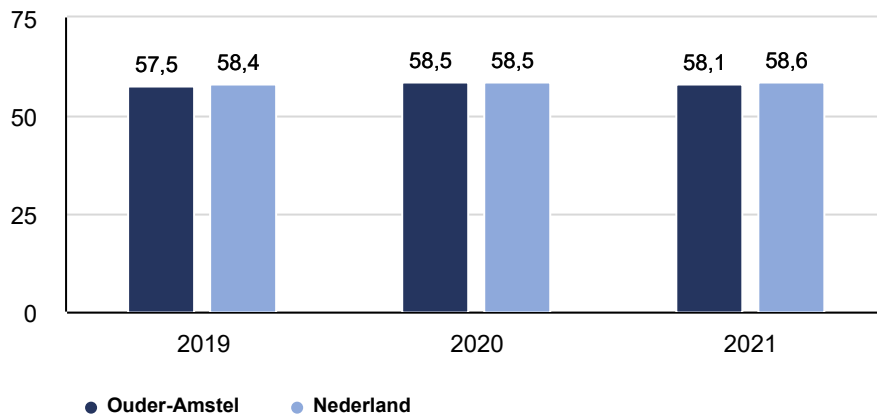
- Leegstandswet
- Woningwet
- Huisvestingswet
- Wet bevordering eigen woningbezit
- Huurprijzenwet woonruimte

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

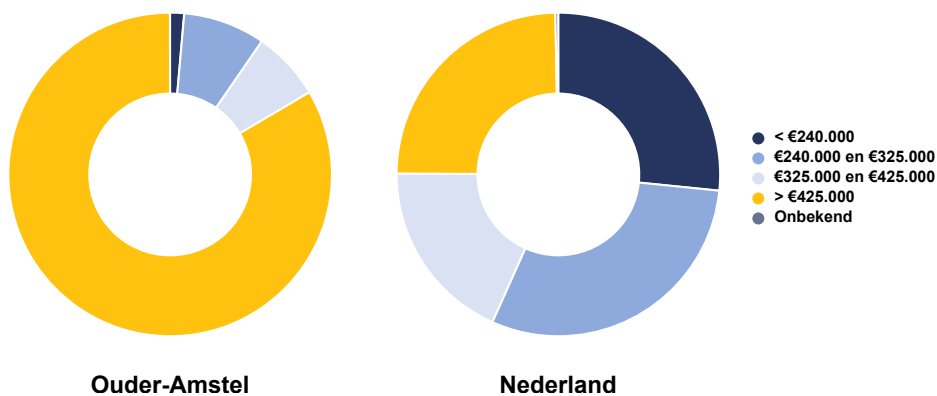
Indicatoren Wonen en ruimte

Thuiswonende kinderen die verhuisgeneigd zijn



Bron: CBS/WSW - Lokale Monitor Wonen 2021

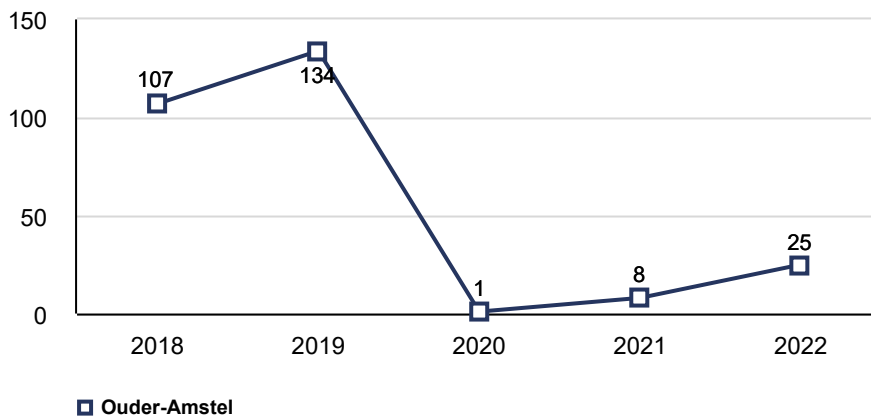
Huishoudens in koopwoningen naar WOZ-waarde



Bron: CBS/WSW - Lokale Monitor Wonen 2021

Woonlasten 2021

Nieuwbouw



Bron: BAG 2022

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.
<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.• Aansluiten bij de viering van Amsterdam 750 jaar en Sail.
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.

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.• Werken aan het creëren van een eerlijk speelveld van en tussen ondernemers.
Faciliteren van een diverse en bloeiende middenstand
<ul style="list-style-type: none">• Monitoren gevolgen coronacrisis, schuldhulpverlening organiseren.• Certificering Veilig Ondernemen continueren voor Dorpsplein Duivendrecht.• Standplaatsenbeleid tarifiering en precarioverordening realiseren in 2023/2024.

Wat mag het kosten?

Economie en Toerisme	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Lasten	175	311	357	337	337	337
Baten	621	759	1.087	1.145	1.261	1.261
Saldo baten en lasten	447	448	730	808	924	924
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	-	2	29	12	7	7
Saldo reserves	-	2	29	12	7	7
Saldo	447	450	759	820	931	931

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

De verschillen tussen de begroting 2024 en de begroting 2023 zijn kleiner dan € 75.000 en worden daarom niet toegelicht.

BATEN

In vergelijking met 2023 zijn de baten op toeristenbelasting in 2024 € 303.000 hoger. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt omdat in 2023 nog sprake is van een lagere bezettingsgraad als gevolg van de nasleep van corona. De verwachting is dat in 2024 het aantal overnachtingen/de toeristenbelasting weer op het oude niveau van voor corona zit.

Beleidskader

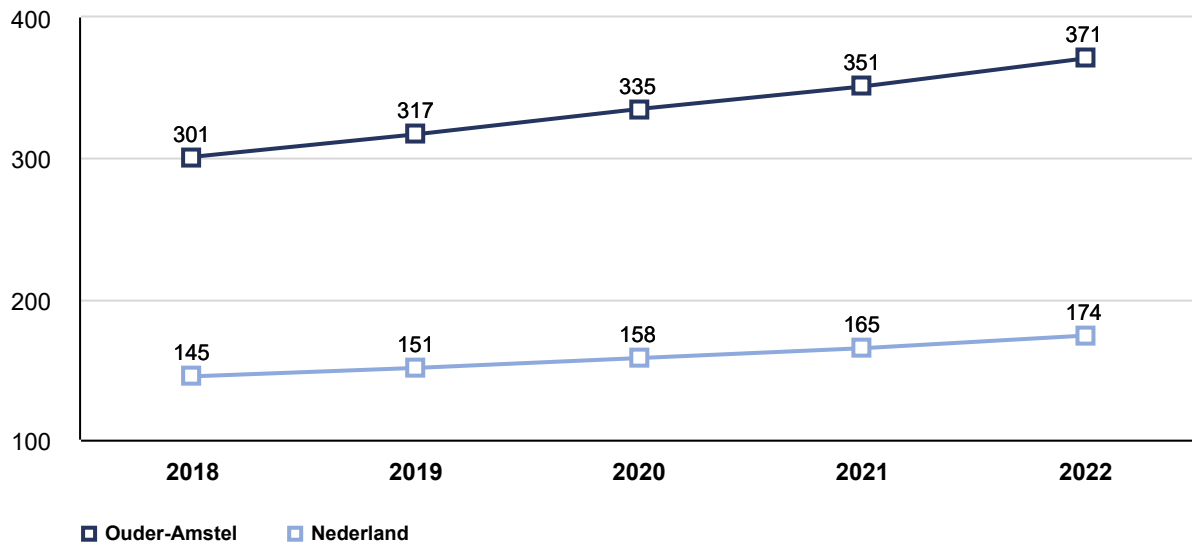
Op deze pagina vindt u de kaderstellende documenten, de wetten en de verordeningen.

Kaderstellend document

- Retailvoorzieningen gemeente Ouder-Amstel 2023
- Behoefteraming kantoren Ouder-Amstel en bouwstenen voor ontwikkelingen
- Regionale Detailhandelstructuurvisie Amstelland-Meerlanden
- Economische beleidsambitie Ouder-Amstel 2013
- 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

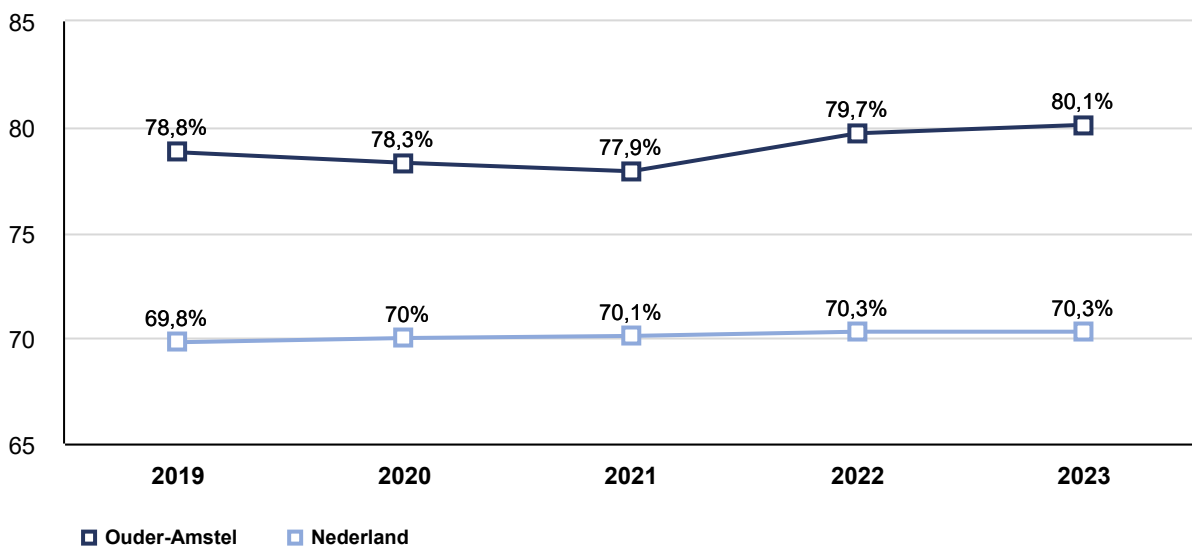
Indicatoren Economie en toerisme

Vestigingen totaal



per 1.000 inwoners van 15 t/m 64 jaar Bron: Lisa

Demografische druk



Bron: CBS Bevolkingsstatistiek

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

- Openbare ruimte

Wethouder D. de Jager

- 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
<ul style="list-style-type: none"> • 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: <ul style="list-style-type: none"> • Update parkeerbeleid voor (vracht)auto en fietsparkeren • Welke parkeerregimes horen hierbij en met 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
<ul style="list-style-type: none"> • Begin 2024 wordt duurzaamheidsbeleid vastgesteld. Het Rijk stelt 5,6 miljard beschikbaar voor het uitvoeren van het Klimaatakkoord. De middelen zijn bestemd voor personele en bijbehorende materiële kosten van gemeenten en provincies en regionale samenwerkingsorganisaties van decentrale overheden zoals de RES. Het gaat voor de gemeente Ouder-Amstel tot en met 2025 om ongeveer € 330.000 per jaar. Met deze middelen is binnen de gemeente een 'team duurzaamheid' opgezet. Dit om behalve de uitvoering van het energie- en klimaatbeleid ook de andere onderdelen binnen duurzaamheid voortvarend en effectief op te kunnen pakken. Er wordt nog gewerkt aan een regeling voor na 2025. Hier heeft het Rijk al wel middelen voor gereserveerd. • 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
<ul style="list-style-type: none"> • 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

Doelstellingen/Acties
<ul style="list-style-type: none"> • Elk kwartaal een duurzaamheidspagina in de krant. • Stimuleren verduurzaming bij VVE's. • Stimuleren gebruik van het Regionaal Energieloket. • Acties blijven uitvoeren, zoals collectieve inkoop, webinars en het inzetten van energiecoaches. Voor een deel van de kosten is subsidie aangevraagd. Dit is een koppelsubsidie wat betekent dat de gemeente 50% bijdraagt en de provincie ook 50%. Voor de komende vier jaar is dat € 25.000 per jaar. • Continuering natuur- en milieueducatie bij scholen € 8.500 per jaar. • Ontwikkelingen op het gebied van geothermie worden gevolgd. In Het vierde kwartaal van 2023 wordt door EBN een onderzoeksboring uitgevoerd bij de Burgemeester Stramanweg / afrit A2. • 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 2023 € 56.489 subsidie ontvangen voor het aanpakken van de slechtste energielabels. Dit bedrag moet uiterlijk op 31 december 2026 zijn besteed. In 2024 en 2025 komt hier nog een aanvulling op. • Duurzaamheidslening evalueren.
Uitvoeren van de Transitievisie warmte
<ul style="list-style-type: none"> • 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. • Starten met het opstellen van wijkuitvoeringsplannen. • We gaan uit van een benodigd budget van € 50.000 per jaar voor bovenstaande thema's aangevuld met beschikbare subsidies.
Uitvoeren van de RES
<ul style="list-style-type: none"> • Inzetten op zon op daken en geluidsschermen, in samenwerking met de woningcorporaties, scholen en Rijkswaterstaat. Er wordt nagedacht over mogelijkheden om eigenaren van daken tegemoet te komen in de kosten van bijvoorbeeld een draagconstructieonderzoek. • Het vervangen van de bestaande windturbine en het plaatsen van extra windturbines in de oksel van de A9/A2 wordt onderzocht. • Samen met Rijkswaterstaat wordt zon op de (geluids)schermen en op de grond/water in de oksels van de snelwegen onderzocht.

Speerpunt: 100% circulaire economie in 2050

Doelstellingen/Acties
Maatschappelijk verantwoord inkopen en opdrachtgeven
<ul style="list-style-type: none"> • Er wordt een actieplan opgesteld om dit actief toe te passen en te monitoren.
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 om de hoeveelheid restafval nog verder te verminderen worden 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. • Gemeente gaat in gesprek met en stimuleert bewoners en belanghebbenden over klimaatbestendigheid. • We werken samen met belanghebbenden zoals woningcorporaties, bedrijven en het waterschap.

Speerpunt: Verbeteren van de openbare ruimte

Doelstellingen
Verbeterde kwaliteit van de buitenruimte

Doelstellingen
<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. • Arealuitbreiding 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. • Mogelijkheden voor adoptiegroen, boomspiegels en gemeenschappelijke tuinen worden onderzocht. • Aanleg van geveltuinen wordt gestimuleerd. • Opstellen plan van aanpak bijplanten bomen in Ouder-Amstel. • Inwoners worden gestimuleerd hun tuin en daken te ontstemen 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
Acties: <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. • Bestuurlijk overleg met Stichting Beschermers Amstelland (Mooi Amstelland) en de andere gemeenten in het Amstelland gebied opstarten.

Wat mag het kosten?

Leefomgeving	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Lasten	7.806	8.635	8.768	9.206	10.234	10.268
Baten	6.095	6.371	6.192	6.431	6.458	6.500
Saldo baten en lasten	-1.711	-2.264	-2.576	-2.776	-3.776	-3.767
Toevoegingen aan reserves	816	877	1.395	941	1.006	877
Onttrekkingen aan reserves	355	1.272	1.038	1.292	1.638	1.437
Saldo reserves	-460	395	-356	351	632	560
Saldo	-2.171	-1.869	-2.932	-2.425	-3.144	-3.207

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

De lastenbegroting voor dit deelprogramma neemt in 2024 toe met € 133.000.

Vergunningverlening, toezicht en handhaving

Bij het opstellen van het concept werkplan 2023/2024 is geconstateerd dat de beschikbare middelen van Ouder-Amstel niet toereikend zijn om de door de gemeente gevraagde wettelijke benodigde werkzaamheden tijdig, gedegen en volledig uit te voeren. In de begroting 2024 is hiervoor € 300.000 hogere lasten geraamd dan in 2023.

Groot planmatig onderhoud

In 2024 worden diverse groenprojecten gepland. Dit veroorzaakt een toename van € 133.000 op het groot planmatig onderhoud groen. Voor wegen zijn er in 2024 minder projecten geraamd die voor groot planmatig onderhoud in aanmerking komen, de lasten nemen daar af met € 147.000. Het groot planmatig onderhoud komt ten laste van de reserve groot planmatig onderhoud.

Energiearmoede

Voor de bestrijding van energiearmoede is er vanuit het Rijk middelen beschikbaar gesteld, zie ook de toelichting bij de baten. Voor de uit te voeren taken is € 117.000 in de begroting opgenomen.

Riool

Naar aanleiding van een inspectie van drukrioolinstallaties is een lijst opgesteld van de te vervangen onderdelen. Hiervoor is in de begroting van 2023 éénmalig € 150.000 opgenomen, hierdoor zijn de lasten in 2024 lager dan in 2023.

Bijdrage Duo+

Voor openbaar groen en recreatie neemt de bijdrage aan de uitvoeringsorganisatie Duo+ toe met circa € 123.000.

BATEN

De baten voor dit deelprogramma neemt af met € 179.000 en wordt veroorzaakt door een aantal toenames en afnames op diverse producten.

Parkeeropbrengsten

De parkeeropbrengsten nemen in 2024 met € 189.000 toe. Dit wordt enerzijds veroorzaakt door een verhoging van de tarieven parkeervergunningen en anderzijds doordat de tarieven van parkeren zijn verhoogd conform Amsterdam Oost.

Energiearmoede

In 2022 is er vanuit het Rijk een geld beschikbaar gekomen voor de bestrijding van energiearmoede en dient uiterlijk in 2024 te worden besteedt. Het restant van 2022 a € 117.000 is in de begroting van 2023 incidenteel opgenomen waardoor er een verschil ontstaat ten opzichte van 2024. Tegenover deze inkomsten zijn ook de lasten geraamd.

Leges vergunningen kabels en leidingen

In verband met een grote aanvraag met betrekking tot glasvezel in het industriegebied zijn de opbrengsten in 2023 éénmalig verhoogd. Dit veroorzaakt een lagere opbrengst in 2024 van € 160.000.

Riool

De opbrengsten voor riool nemen nemen met circa € 74.000 af in 2024 ten opzichte van begroting 2023. Het uitgangspunt bij de rioolheffing is kostendekkendheid. Dit heeft geleid tot een incidentele mutatie in de

TOEVOEGING AAN RESERVES

Omdat er vanaf 2024 in de reserve Onderhoud gemeentelijke gebouwen een tekort zou ontstaan, is bij de Kadernota 2023 € 518.000 toegevoegd aan de reserve. Echter deze mutatie is vorig jaar onjuist verwerkt waardoor er in de administratie geen dotatie zichtbaar is. Door middel van een correctie in de begroting 2024 is dit alsnog rechtgetrokken.

ONTTREKKING AAN RESERVES

Aan de reserve groot planmatig onderhoud wordt € 215.000 meer onttrokken. Dit saldo is ontstaan door de actualisatie van groot planmatig onderhoud wegen a € 154.000 en groen a € 183.000. Daarnaast zijn er ook lagere onttrekkingen doordat het vervangen van de dakbedekkingen van het gemeentehuis (€ 59.000) en sporthal Bindelwijk (€ 13.000) naar voren zijn gehaald van 2024 naar 2023.

Kostenoverzicht		Hoeveelheid (kadernota)	Totaal	2025	2026	2027
Groen						
Woningen	Areaal 2025 Duo+	57	€ 145	€ 8.265	€ 8.265	€ 8.265
Woningen	Areaal 2025 Expl	57	€ 375	€ 21.375	€ 21.375	€ 21.375
Woningen	Areaal 2026 Duo+	472	€ 145		€ 68.440	€ 68.440
Woningen	Areaal 2026 Expl	472	€ 375		€ 177.000	€ 177.000
Woningen	Areaal 2027 Duo+	575	€ 145			€ 83.375
Woningen	Areaal 2027 Expl	575	€ 375			€ 215.625
TOTAAL				€ 29.640	€ 275.080	€ 574.080

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
- Warmtetransitievizie 2021
- Regionale energiestrategie 1.0
- Klimaatadaptatiestrategie en uitvoeringsagenda
- 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
- Afvalbeleid (diverse raadsbesluiten)

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

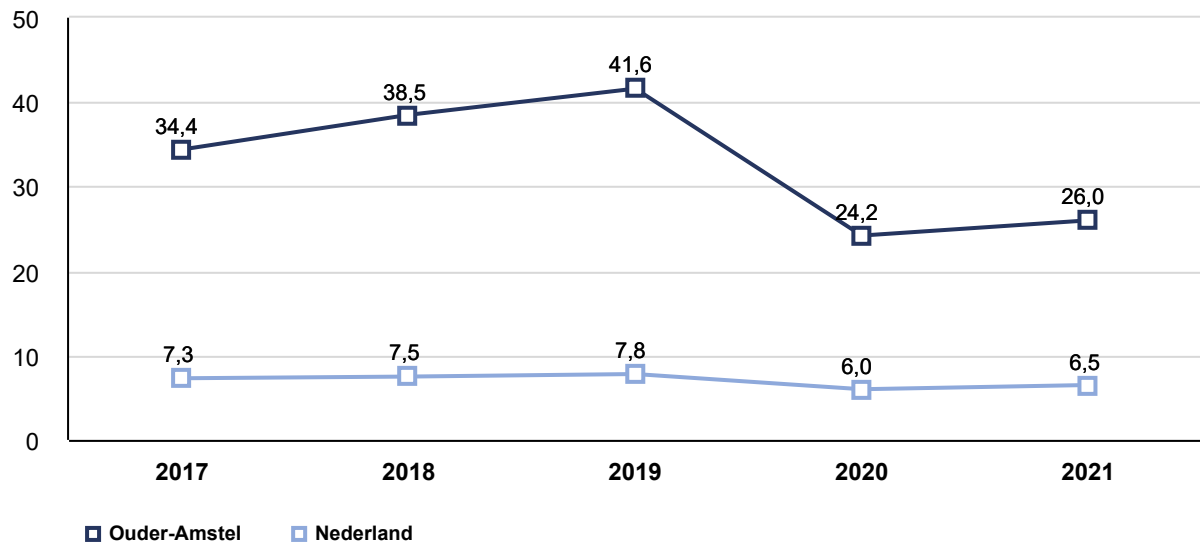
Verordeningen

- Wegsleepverordening 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

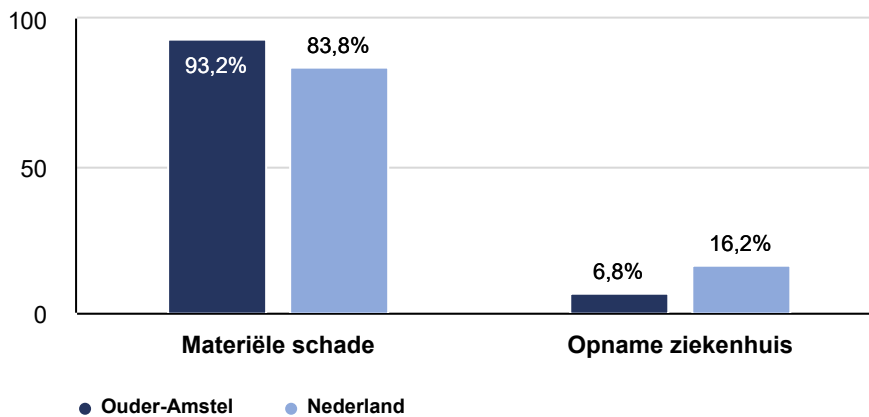
Verkeer

Verkeersongevallen



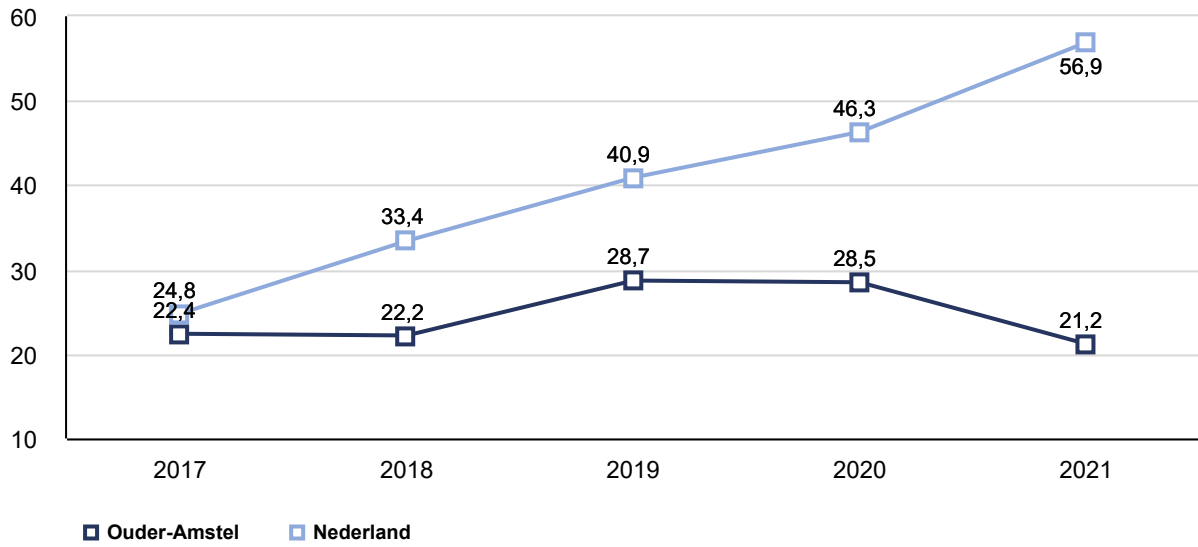
Per 1.000 inwoners - Bron: SWOV - Verkeersongevallen

Geregistreerde verkeersongevallen naar zwaarte



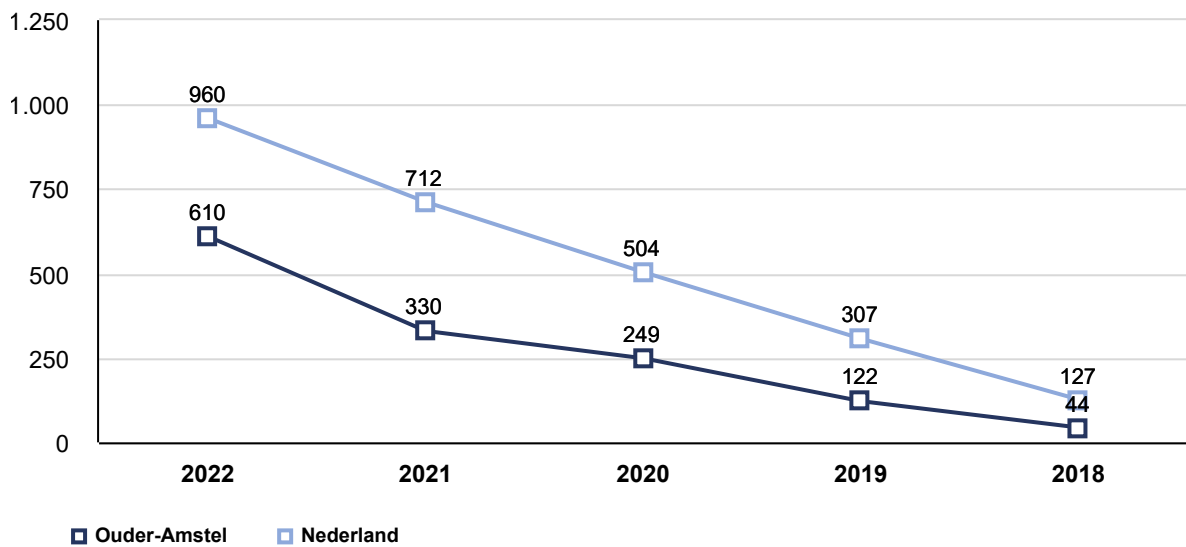
Jaar 2021 - Bron: SWOV - Verkeersongevallen

Deelauto's



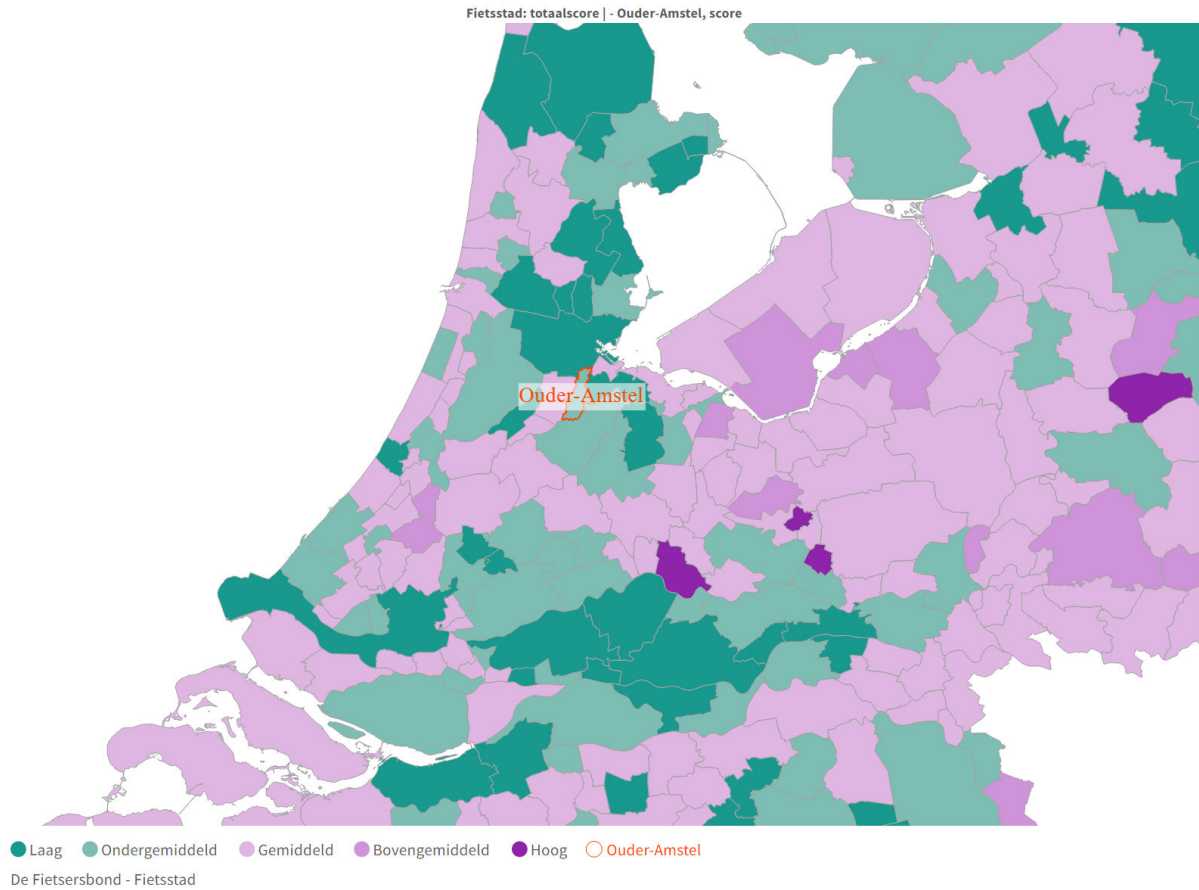
(Per 100.000 inwoners) Bron: CROW 2017-2021

Aantal geregistreerde elektrische personenauto's (BEV)



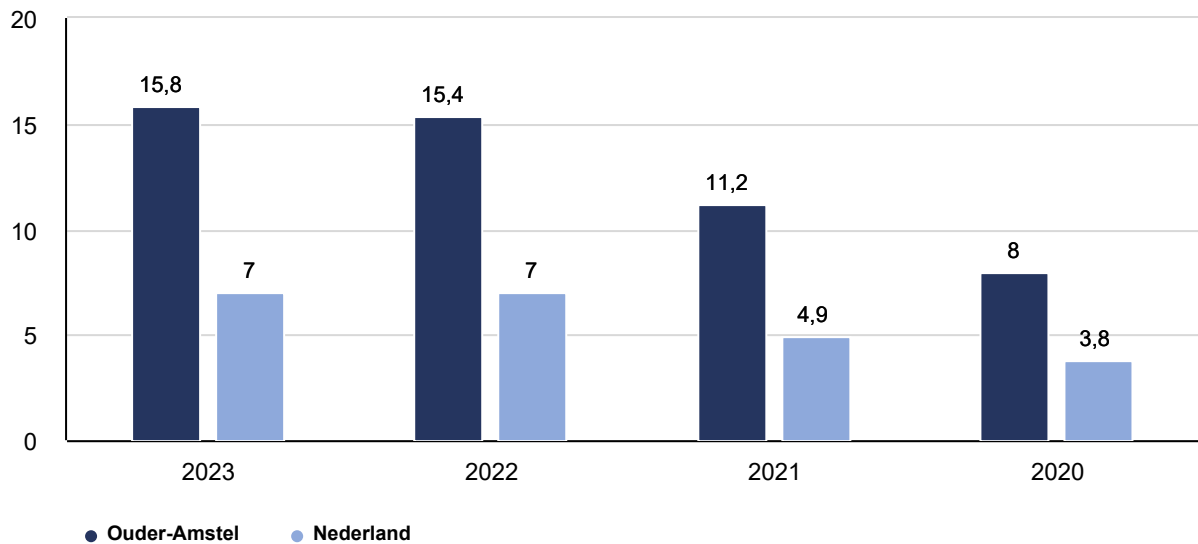
Nederland betreft het landelijk gemiddelde - Bron: RDW - Rijksdienst voor het Wegverkeer

Fietsstad totaalscore



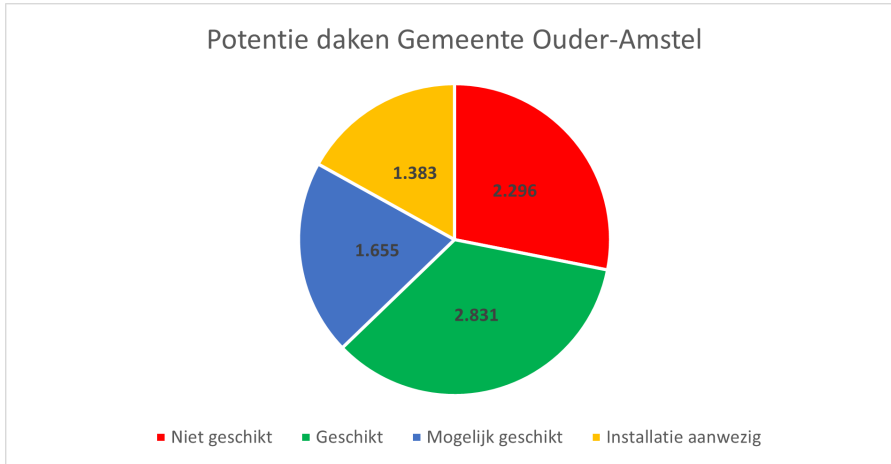
Score 3,3 op schaal 0-5 Jaartal 2020

Semi publieke laadpunten

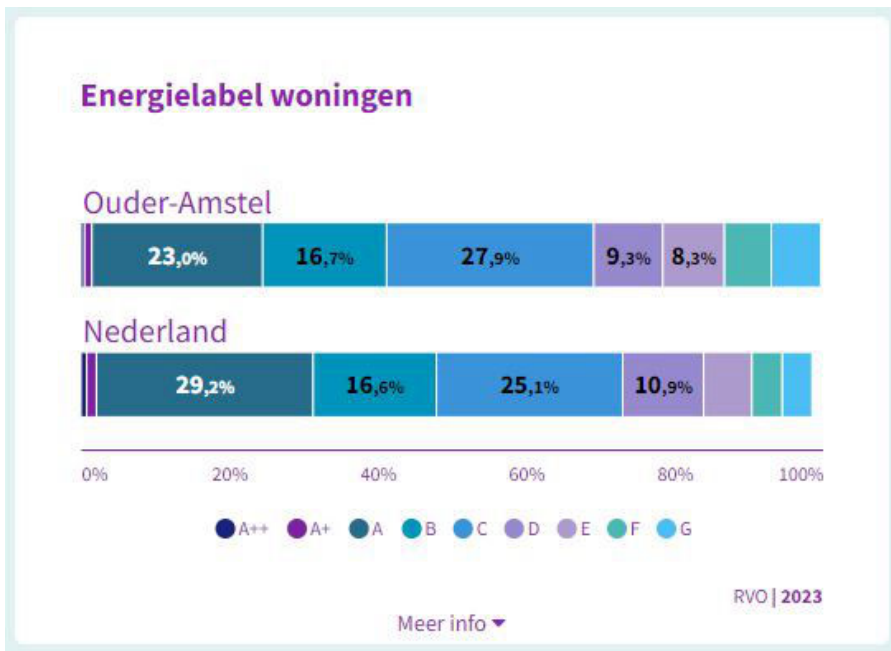


per 1.000 inwoners - Bron: Klimaatmonitor - Rijkswaterstaat

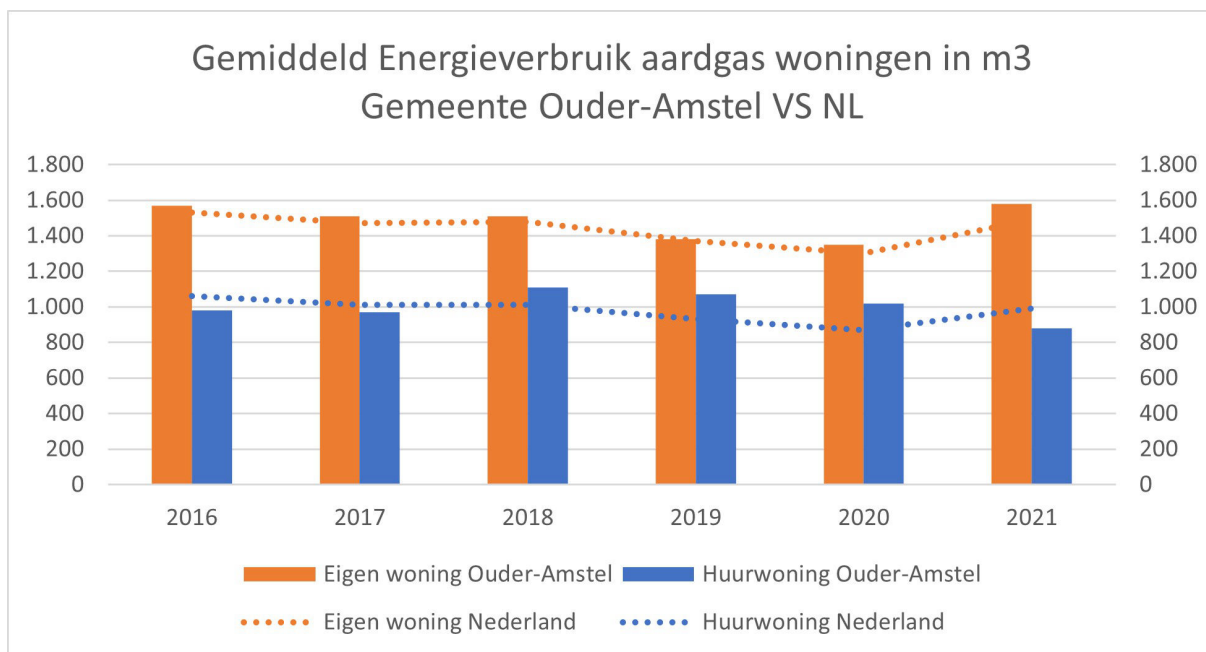
In 2040 energieneutraal



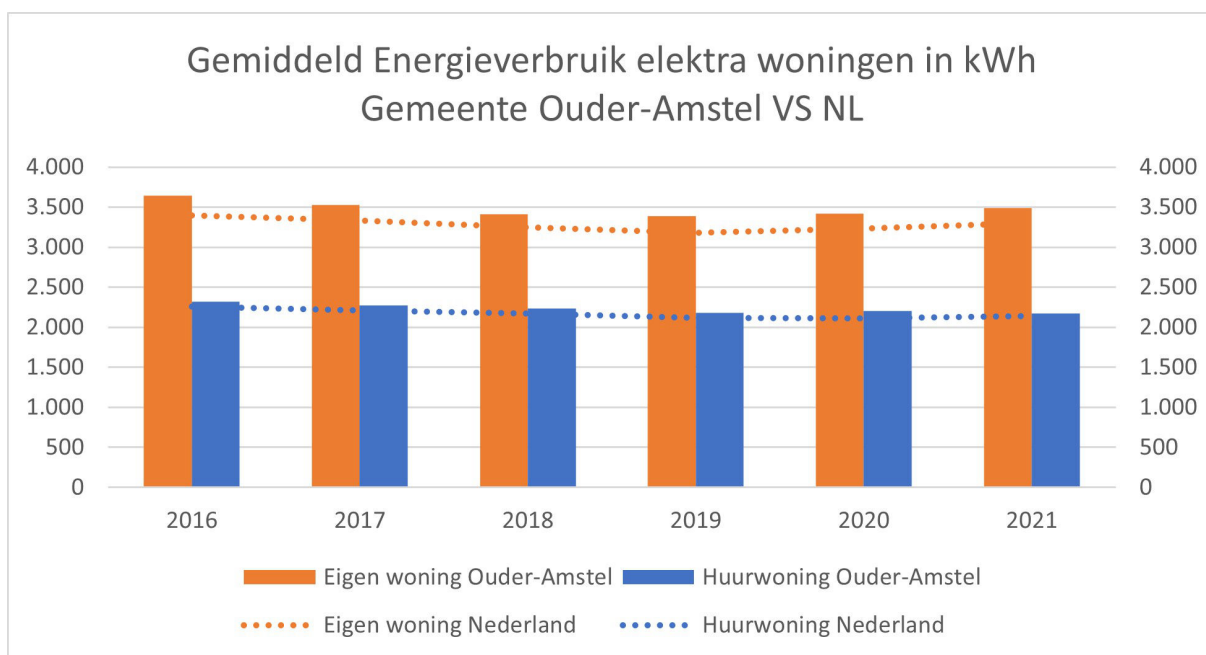
Bron afbeelding: waarstaatjegemeente.nl



Bron afbeelding: RVO



Bron afbeelding: cbs.nl



Bron afbeelding: cbs.nl

100% circulaire economie in 2050

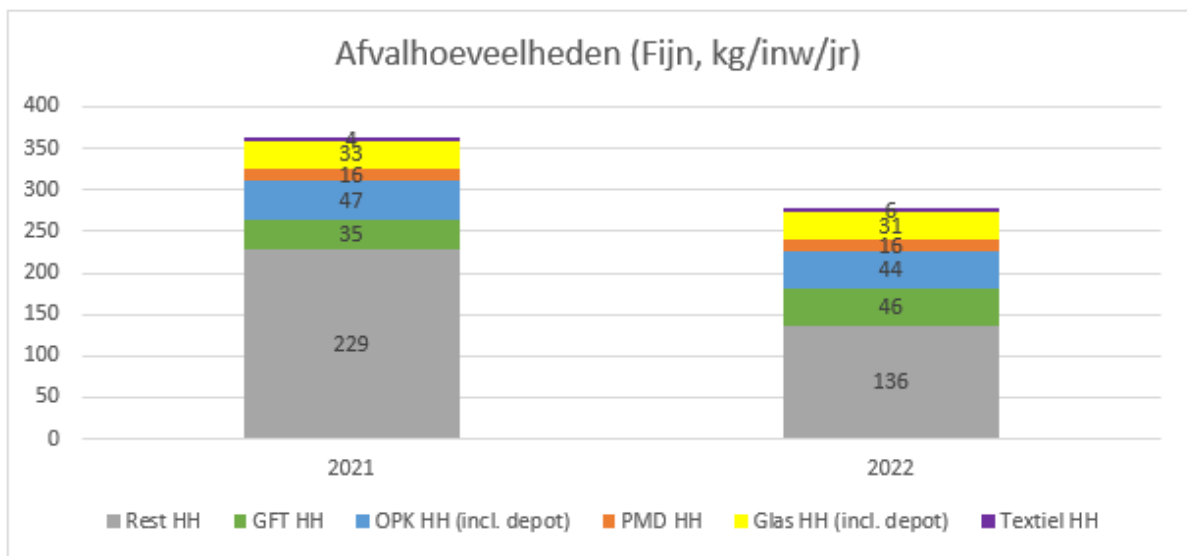
Circulair inkopen

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.

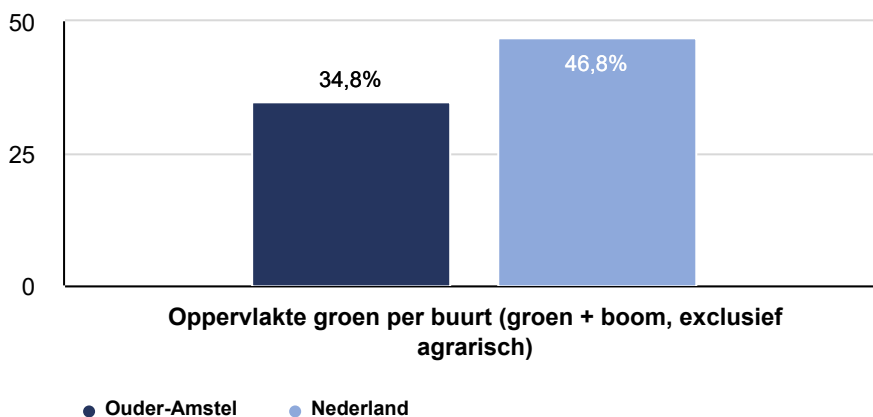
Afvalhoeveelheden

Per 1 januari 2022 wordt er naast een vast bedrag aan afvalstoffenheffing per jaar, ook een bedrag per aanbieding van restafval betaald door de huishoudens. Dit heeft geresulteerd in minder restafval. In onderstaand figuur worden de afvalhoeveelheden van de gemeente Ouder-Amstel van 2021 en 2022 per fractie met elkaar vergeleken. Aangetekend moet worden dat in 2022 de stromen restafval en PMD bij elkaar ingezameld worden. Plastic- en metalen verpakkingen en drankenkartons (PMD) worden na inzameling uit het restafval gesorteerd bij de restafvalverwerker, het Afval Energie Bedrijf (AEB) te Amsterdam. De vermelde 16 kg PMD per inwoner per jaar is gebaseerd op een gemiddeld percentage van diverse gemeenten die het restafval op deze wijze laten nascheiden door het AEB. Doelstelling is om uiterlijk in 2025 gegroeid te zijn naar 100 kg restafval per inwoner per jaar.



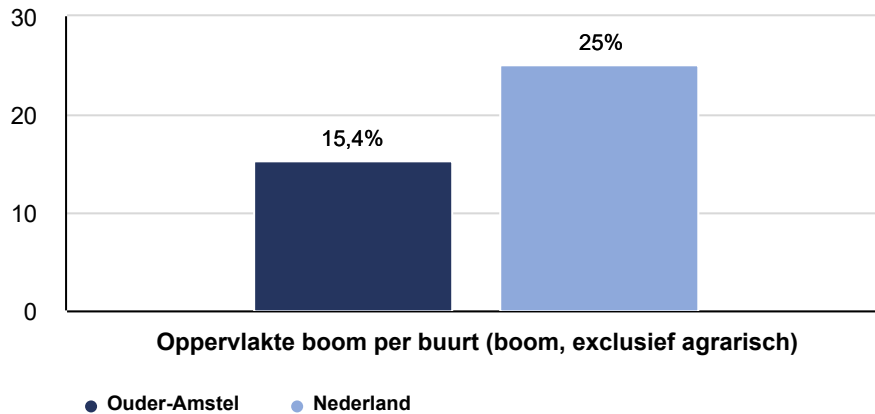
Resultaten van Ouder-Amstel in 2022 in vergelijking met 2021 (exclusief grof afval)

In 2050 waterrobuust en klimaatbestendig Oppervlakte van Groen



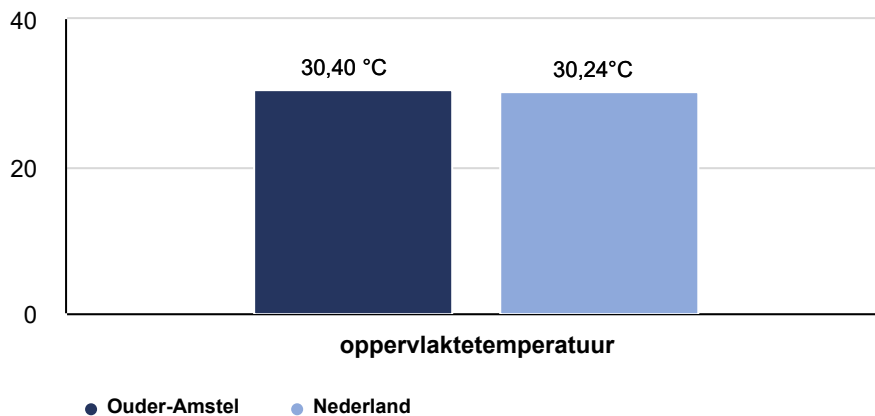
Bron: Klimaateffectatlas 2021

Oppervlakte van Bomen



Bron: Klimateffectatlas 2021

Gemiddelde oppervlaktetemperatuur



Bron: 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 aan de Amstel

 Average health of urban vegetation 



Duivendrecht

 Average health of urban vegetation 



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
- Brandweerbzaken
- 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, Top1000 regisseur en gemeente over in te zetten acties bij overlast of zorgvragen;• De verbindingsfunctionaris/Top1000 regisseur, tevens casus regisseur in het sociaal team, betrekken bij actuele casuïstiek.• Inzet behoud van de Jongeren ontmoetingslocatie (JOL) 'Level Up'in Ouderkerk en het zoeken naar een locatie in Duivendrecht.• Continueren van community building door het jongerenwerk met zaalvoetbal in Duivendrecht.• In de nieuw te ontwikkelen gebieden in Amsterdam-Duivendrecht (Werkstad, OverAmstel en De Nieuwe Kern) wordt pro actief onderzocht hoe de veiligheid geborgd kan worden.
Creëren van een veilige woon- en werkomgeving.

Doelstellingen/Acties
Uitvoering van het Lokale meerjarenplan veiligheid 2023-2026 en het Veiligheidsjaarplan 2024 met aandacht voor: <ul style="list-style-type: none"> • Zorg voor veilige buurt: communicatie over veiligheid, bemiddeling bij burencollicten, faciliteren WhatsAppgroepen, maatregelen jeugdoverlast, continueren Keurmerk Veilig Ondernemen-winkelgebieden, evenement veiligheid, plan van aanpak woonfraude, tegen gaan van delicten met veel impact zoals woninginbraken en straatroven. • Ondernijming: uitvoering Ondernijmingsplan, informatiepositie versterken, vergroten van bewustwording bij medewerkers, ondernemers en inwoners, casus aanpak, gebiedsgerichte aanpak, preventieve projecten, uitvoering verordening Bibob, aansluiting bij de regionale aanpak, versterken van bestuurlijke instrumenten. • Veiligheid en zorg: aansluiting bij de programma's van het regionale Actiecentrum Veiligheid Zorg, tegengaan radicalisering en extremisme, mensenhandel, begeleiden Top 600/400, Detentie en Terugkeer, begeleiding personen met verward gedrag en fraude en overlast in relatie tot zorg. • Discriminatie, cybercrime en gedigitaliseerde criminaliteit. • Het plaatsen van verlichting bij Aan de Plas bij de Ouderkerkerplas.
Brandweehuisvesting
<ul style="list-style-type: none"> • In 2022 zijn de voorbereidingen gestart voor de renovatie van de brandweerkazerne Duivendrecht. De aanbesteding voor de bouw is bijna afgerond en, afhankelijk van de hoogte van de inschrijvingen, vindt definitieve gunning plaats in 2023 en vindt uitvoering plaats in 2024. De kosten voor de bouwwerkzaamheden worden door de gemeente gedragen via een verhoging van de jaarlijkse bijdrage aan de veiligheidsregio, waarvoor d.d. 24 juni 2021 al een raadsbesluit is genomen. Binnen de begroting, waar ruimte ontstaat door het overdragen van de brandweerkazerne aan de veiligheidsregio, kan deze verhoging grotendeels zonder budgettaire consequenties worden opgevangen.

Wat mag het kosten?

Veiligheid en Openbare orde	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Lasten	1.065	1.257	1.283	1.300	1.297	1.297
Baten	52	66	116	116	116	116
Saldo baten en lasten	-1.013	-1.192	-1.167	-1.184	-1.181	-1.181
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	-1.013	-1.192	-1.167	-1.184	-1.181	-1.181

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

Het verschil in lasten van de begroting 2024 versus 2023 is kleiner dan € 75.000 en behoeft geen toelichting.

BATEN

Het verschil in lasten van de begroting 2024 versus 2023 is kleiner dan € 75.000 en behoeft geen toelichting.

Beleidskader

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

Kaderstellende documenten

- Meerjarenbeleidsplan Integrale Veiligheid 2023-2026
- Jaarplan Openbare orde en Veiligheid Gemeente Ouder-Amstel 2024
- Regionaal Veiligheidsplan Amsterdam Amstelland 2023-2026
- De misdrijfcijfers en objectieve en subjectieve veiligheidsindex Ouder-Amstel, blijkend uit de Regionale Veiligheidsrapportages.
- Plan van aanpak ondernijming gemeente Ouder-Amstel
- Bibob verordening
- Algemene Plaatselijke Verordening Ouder-Amstel 2024
- Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland
- Programmabegroting Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland

- Crisisplan Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland
- Regionaal dekkingsplan brandweer Amsterdam-Amstelland 2022-2025
- Regionaal risicoprofiel

Wetten

- De Politiewet
- Wet op de Veiligheidsregio's
- Gemeentewet
- Wet aanpak woonoverlast

Indicatoren Veiligheid en openbare orde

Indicator	Periode	Ouder-Amstel	Nederland	Bron
Totaal aantal misdrijven per 10.000 inwoners	2022	657,19	453,76	waarstaatjegemeente.nl
Totaal aantal inbraken	2022	23,22	13,87	waarstaatjegemeente.nl
Het aantal politieregistraties waarbij geklaagd wordt over jeugd. - Aantal per 10.000 inwoners	2022	45,74	50,40	waarstaatjegemeente.nl
Het totaal aantal verwijzingen Halt per 10.000 inwoners van 12 tot 18 jaar. - Aantal per 1.000 jongeren	2022	5	8	waarstaatjegemeente.nl

3.2.6 Vastgoed

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

Portefeuillehouders

Wethouder V.L.M. Frequin

- Accommodaties/ gemeentelijk vastgoed

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Speerpunt: Behoud vastgoedvoorzieningen

Doelstellingen
Verduurzaming maatschappelijk vastgoed
Acties:
• Opstellen routekaart verduurzaming gemeentelijke gebouwen.
Waarborgen dienstverlening vastgoedportefeuille
Acties:
• Er wordt een installatieverantwoordelijke aangesteld om te voldoen aan de wet- en regelgeving betreffende elektrische installaties.

Wat mag het kosten?

Vastgoed	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Lasten	102	110	143	165	120	123
Baten	190	197	197	197	197	197
Saldo baten en lasten	89	88	55	32	77	74
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	89	88	55	32	77	74

Toelichting Financieel overzicht

De verschillen tussen de begroting 2024 en de begroting 2023 zijn kleiner dan € 75.000 en worden daarom niet toegelicht.

3.2.7 Verbonden partijen Ruimte

Voor dit programma zijn de volgende verbonden partijen werkzaam. Zie voor een nadere toelichting paragraaf 4.4 Verbonden partijen:

- Duo+
- Gemeenschappelijke Regeling Amstelland- en Meerlandenoverleg
- Gemeenschappelijke Regeling Groengebied Amstelland
- Gemeenschappelijke Regeling Regionale Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied (NZKG)
- Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking Belastingen Amstelland
- Vervoerregio Amsterdam
- Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland 2015



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

Met de transformatie van Entrada van kantorencomplex naar woongebied wil Ouder-Amstel een bijdrage leveren aan de woningbouwopgave van de gemeente én de regio. Daar gaan we de volgende stappen voor zetten.

Eind februari 2023 is door uw raad de stedenbouwkundige visie vastgesteld waarna begonnen is aan het opstellen van een stedenbouwkundig plan. Het streven is om het stedenbouwkundig plan in 2023 af te ronden.

Het doel voor 2024 is het vaststellen van het stedenbouwkundig plan door de gemeenteraad, het sluiten van een anterieure overeenkomst en het opstarten van de planologische procedure(s). Hiermee wordt een grote stap gezet in de bijdrage van onze gemeente aan de woningbouwopgave.

De opdracht en kosten voor het opstellen van een stedenbouwkundig plan en documenten voor de planologische procedure(s) ligt bij de ontwikkelaar. De gemeente begeleidt en toetst deze plannen en maakt dus voornamelijk kosten op het gebied van ambtelijke uren. Om de plannen te toetsen, schakelt de gemeente adviseurs in.

De kosten voor de ambtelijke inzet en het inschakelen van de diverse adviseurs door de gemeente voor het opstellen van het stedenbouwkundig plan worden gedekt door de gesloten samenwerkingsovereenkomst op 14 juni 2023 met Redevco Living (voorheen LIFE Europe). Deze heeft het merendeel van het eigendom in bezit. In de overeenkomst staan onder andere afspraken over de vergoeding van de gemeentelijke plankosten.

Daarnaast is een bedrag opgenomen als niet verhaalbaar. Dit is bestemd voor gemeentelijk beleid dat gemaakt moet worden voor de gebiedsontwikkeling. Aangezien beleid maken een gemeentelijke taak is, kan dit niet op de ontwikkelaar verhaald worden.

Op het moment dat in 2024 een anterieure overeenkomst met deze ontwikkelaar wordt gesloten, kunnen ook afspraken gemaakt worden over de historische plankosten. Momenteel bedragen deze historische plankosten circa € 580.000 (tot en met eind 2022). Deze zal op de ontwikkelaars verhaald worden op basis van de opbrengstpotentie. De kosten worden daadwerkelijk verhaald als er een planologisch vastgesteld kader is voor de ontwikkeling van Entrada. Naar verwachting kunnen daarom de historische plankosten in 2025/2026 verhaald worden.

Momenteel wordt voor de ontwikkeling van Entrada alleen samengewerkt met één van de twee eigenaren van Entrada. Het is de ambitie is om met beide eigenaren tot een plan te komen dat gefaseerd kan gaan worden gerealiseerd en gesprekken hierover zijn gaande. Omdat het nu nog niet in te schatten is of de eigenaar met het minste aandeel grondeigendom gaat meewerken, is in de begroting rekening gehouden met een scenario waarbij meer tijd en kosten zitten in de integrale ontwikkeling van Entrada en het niet soepel verlopen van de samenwerking tussen/met de twee eigenaren. Op het moment dat blijkt dat beide eigenaren onderling akkoord zijn over de randvoorwaarden voor de ontwikkeling, kunnen tijd en kosten bijgesteld worden in de eerste of tweede bestuursrapportage.

Wat mag het kosten?

Entrada	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Lasten	139	217	319	207	159	141
Baten	143	270	309	323	275	257
Saldo baten en lasten	5	53	-10	116	116	116
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	5	53	-10	116	116	116

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

De lasten laten een stijging van € 102.000 zien ten opzichte van de begroting 2023. Dit wordt met name veroorzaakt door meer inhuur van derden en overige diensten door derden met betrekking tot het opstellen van de planologische procedures na het sluiten van de anterieure overeenkomst.

BATEN

Kosten worden gedekt door bijdragen van de grondeigenaren. Hierop is in 2023 een uitzondering, want normaliter worden de lasten volledig gedekt door de baten. In 2024 is er sprake van een stijging aan opbrengsten van € 92.000 welke afkomstig van de gemaakte afspraken met de grondeigenaar. In 2023 is er een bijdrage met betrekking tot de flexibele schil opgenomen wat in 2024 niet geraamd is. Hierdoor is er een nadelig saldo van € 53.000. Per saldo is er een toename aan opbrengsten van € 39.000. Hierdoor ontstaat onderaan de streep een nadelig saldo van € 10.000 welke niet verhaalbaar is. Dit saldo komt in 2024 ten laste van de Reserve Gebiedsontwikkeling projecten.

Meerjarig is te zien dat er vanaf 2025 en verder (2029) in totaal € 582.000 aan historische plankosten ontvangen gaat worden na het afsluiten van een anterieure overeenkomst. Dit is ten opzichte van de begroting 2024 (jaarlijks) een toename van € 126.000 wat jaarlijks ten gunste (€ 116.000) van de Reserve gebiedsontwikkeling projecten zal komen. Een en ander naar aanleiding van gemaakte afspraken met de grondeigenaar.

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

Beleidskaders

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

De stedenbouwkundige visie, vastgesteld door de gemeenteraad Ouder-Amstel d.d. 27 februari 2023.

Indicatoren Entrada

Vaststellen stedenbouwkundig plan 2024, ondertekenen anterieure overeenkomst 2024, start planologische procedure 2024, start realisatie eerste fase mogelijk vanaf 2026.

3.3.2 De Nieuwe Kern

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

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 en 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. Hierin zijn ook afspraken vastgelegd over kostenverhaal. Sinds 2020 worden de reële plankosten jaarlijks verrekend met de grondeigenaren. Het Afsprakenkader Ontwikkelstrategie wordt opgevolgd door de Uitvoeringsovereenkomst. Dit is het laatste contract dat met alle eigenaren tegelijk wordt gesloten. In de Uitvoeringsovereenkomst worden nadere afspraken gemaakt over wie wat doet en wie wanneer waarin investeert. Hierin worden ook de afspraken vastgelegd over de verrekening van de plankosten die door Ouder-Amstel gemaakt worden voor overkoepelende werkzaamheden (DNK als geheel). Uitgangspunt hierbij blijft jaarlijkse verrekening van de reële kosten. In de Uitvoeringsovereenkomst wordt ook de systematiek vastgelegd voor de verrekening van de plankosten die gemaakt zullen worden voor de gefaseerde realisatie in deelgebieden. Ook hierbij is het uitgangspunt verrekening van de reële uren met de betreffende grondeigenaar/ontwikkelaar, nader uit te werken en vast te leggen in de hiervoor te sluiten anterieure overeenkomsten.

De historische kosten en opbrengsten van de gemeente (2010 tot en met 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 van 2010 tot 2019 gemaakte kosten zijn hierin geaccordeerd als later te verhalen. Met de Uitvoeringsovereenkomst 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 worden 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.

In 2024 zal de Uitvoeringsovereenkomst met stedenbouwkundig raamwerk DNK worden vastgesteld, op basis waarvan in het vervolg van het project de komende jaren successievelijk anterieure overeenkomsten voor de deelgebieden kunnen worden gesloten. De planvorming voor de Smart Mobilty Hub (SMH) wordt voortgezet (gebouw

en openbare ruimte) en de locatie gefaseerd bouwrijp gemaakt. Het verleggen van de 150 kV leidingen en de waterkering wordt technisch voorbereid en hiervoor wordt een aparte planologische procedure doorlopen. 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 (420 tijdelijke woningen, maximaal 15 jaar) op huidig P-Bus wordt samen met de corporaties gewerkt aan de planuitwerking en realisatie van de plannen. 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	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Lasten	1.317	1.871	2.178	740	1.472	473
Baten	1.588	1.970	2.078	640	1.372	373
Saldo baten en lasten	271	99	-100	-100	-100	-100
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	271	99	-100	-100	-100	-100

Toelichting Financieel overzicht

Zowel de lasten als de baten zijn naar beneden bijgesteld. Dit komt hoofdzakelijk door een verschuiving van werkzaamheden van Ouder-Amstel naar de grondeigenaren/ontwikkelaars. Dit is in lijn met de publiekrechtelijke rol van Ouder-Amstel, die faciliterend van aard is, zoals ook in de Uitvoeringsovereenkomst wordt vastgelegd. Daarnaast is, na afstemming met de grondeigenaren, een deel van de werkzaamheden verschoven naar de deelprojecten, die verrekend worden via de nog te sluiten anterieure overeenkomsten.

Doordat de verwachte ureninzet naar beneden is bijgesteld, is ook de hieraan gekoppelde toerekening van de overhead en de overige interne verrekeningen naar beneden bijgesteld.

Doordat de wettelijk verhaalbare plankosten gedekt worden door de grondeigenaren, en de reële kosten verrekend worden, zijn de baten evenredig bijgesteld met de lasten. Naast de wettelijk verhaalbare kosten verwachten dat we jaarlijks een bedrag van maximaal € 100.000 niet kunnen verhalen, wat ten laste van het resultaat wordt gebracht.

LASTEN

Toename van de lasten met per saldo € 307.000. Dit wordt veroorzaakt door onder andere lagere lasten. Zie voor de toelichting de bovenstaande tekst (met name DNK grondeigenaren € 790.000 en DNK incidentele kosten € 378.000 wat per saldo € 1.194.000 aan lagere lasten laat zien).

Daarnaast is de begroting van het exploitatieplan Flexwonen opgenomen en dit laat een lasten stijging zien van € 1.501.000, omdat per 2024 gestart zal worden met de bouw van 420 flexwoningen.

BATEN

Toename van de baten per saldo van € 108.000.

Dit wordt veroorzaakt door onder andere lagere baten. Zie voor de toelichting de bovenstaande tekst bij de lasten. Met name DNK grondeigenaren € 790.000 lagere baten.

Naar verwachting is het project DNK Touringcar Terminal ITT gereed waardoor de baten ten opzichte van 2023 € 48.000 lager uitvallen

Daarnaast zijn de opbrengsten met betrekking tot DNK incidentele kosten per saldo € 577.000 lager; hiervan heeft €198.000 betrekking op de opbrengsten MRA flexible schil die vanaf 2024 niet begroot zijn.

Overige kleine onder- en overschrijdingen op diverse DNK projecten laten aan de batenzijde per saldo een hoger resultaat zien van € 31.000 en zijn daarom niet toegelicht.

Bovenstaande toelichting heeft per saldo € 1.393.000 aan lagere baten.

Daarnaast is in de begroting het exploitatieplan DNK Flexwonen opgenomen, in 2024 wordt gestart met de bouw van 420 flexwoningen, wat een baten stijging laat zien van € 1.501.000.

De mutaties op de 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 gemeenteraad. 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 keuzes over de regulering van de woningmarkt bepalend voor de haalbaarheid van de ontwikkeling. Beïnvloeding hiervan loopt via de MRA. 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. De keuzes over luchtvaart en met name de inhoud van het LIB zijn bepalend voor de ruimtelijke mogelijkheden voor woningbouw. Samen met de regio wordt geprobeerd 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.

In 2021 is het mobiliteitsprogramma Zuidoostflank vastgesteld. Dit wordt verder uitgewerkt in een mobiliteitsplan Zuidoostflank dat rekening houdt met de geprognoseerde 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 gecombineerde werkoverleg van Ruimte en Gebiedsontwikkeling. Prioriteit heeft het woonbeleid en de opgave maatschappelijke voorzieningen. De vraag met betrekking tot het woonbeleid houdt verband met de lopende gesprekken over een concretisering van het woningbouwprogramma, de regionale afstemming ervan en de inzet van instrumentarium zoals de zelfwoonplicht.

De keuzes uit de structuurvisie voor de maatschappelijke voorzieningen moeten verder worden geconcretiseerd in nieuw beleid.

Indicatoren De Nieuwe Kern

Vaststellen stedenbouwkundig raamwerk en uitvoeringsovereenkomst in 2024. Indicatoren voor latere jaren hangen af van de keuzes op diverse vlakken in deze uitvoeringsovereenkomst.

3.3.3 Werkstad OverAmstel

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Voor Werkstad OverAmstel is de afgelopen jaren het ruimtelijk beleid vastgesteld om het bedrijventerrein Amstel Business Park Zuid, om te vormen tot een gemengd, stedelijk gebied. In 2024 wordt verder gewerkt aan de actualisatie van de 'Richtlijnen voor ontwikkeling'. In samenwerking met gemeente Amsterdam en de diverse initiatiefnemers wordt verder gewerkt aan de lopende ontwikkelingen in de deelgebieden Werkstad Noord, Zuid en Weespertrekvaart.

Aangezien de ontwikkeling van de Werkstad OverAmstel gefaseerd plaatsvindt per kavel, is de voortgang van de ontwikkelingen afhankelijk van initiatieven vanuit de markt. 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. Daarnaast blijft een beperkt deel van de kosten net als in voorgaande jaren niet verhaalbaar, zoals het maken van nieuw beleid of handhaving bij Van der Madeweg 41.

In de anterieure overeenkomsten wordt naast de plankosten ook de exploitatiebijdrage afgesproken voor de investeringen in de openbare ruimte die binnen Werkstad OverAmstel nodig zijn. Ook wordt hierin een bijdrage afgesproken voor de in het verleden gemaakte kosten door de gemeente.

Werkstad Noord

In Werkstad Noord betreft het in ieder geval de ontwikkelingen van Amstel Design District en VMK. Ook hier wordt een plan gemaakt voor de inrichting van de openbare ruimte in samenwerking met Amsterdam.

Werkstad Zuid

In Werkstad Zuid wordt naar verwachting in 2024 het nieuwe hoofdkantoor van DPG Media (Mediavaert) opgeleverd en werken we verder aan de hotelontwikkelingen "De Centrale" (Kavel 1) van de gemeente Amsterdam en "Mate" op de hoek van de Van Der Madeweg bij het metrostation. Voor Kavel 3, in bezit van Amsterdam, wordt een tender voorbereid om deze via een aanbesteding "in de markt te zetten". Samen met Amsterdam wordt onderzocht of het deel van de Van der Madeweg tussen de Joan Muyskenweg en Spaklerweg, anders kan worden ingericht voor meer groen en sportfuncties en vindt hierover de eerste participatie plaats.

Tot slot wordt geprobeerd om in 2024 een doorbraak te bereiken bij Van der Madeweg 41 om een einde te maken aan de negatieve uitstraling die het leegstaande casco nu heeft op de omgeving.

Weespertrekvaart

In deelgebied Weespertrekvaart is dit jaar, na jaren voorbereiding, de bouw van The Dialogue voorzien. Ook wordt verder gewerkt aan woningbouwproject "The City" en een verkenning van mogelijkheden op verschillende locaties. Net als voor Werkstad Noord en Zuid wordt een anterieure overeenkomst gesloten met Amsterdam over de benodigde investeringen in de openbare ruimte.

Duivendrechtsevaart

Na vaststelling van de verschillende bestemmingsplannen voor de woonboten en kade, wordt zo nodig een procedure bij de Raad van State gevoerd. Wederom met Amsterdam wordt parallel doorgewerkt aan de voorbereidingen van de verplaatsing van boten en herinrichting van de kade.

Wat mag het kosten?

Werkstad Overamstel	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Lasten	743	1.258	966	932	995	1.043
Baten	540	1.117	679	657	673	690
Saldo baten en lasten	-203	-141	-287	-275	-322	-353
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	-203	-141	-287	-275	-322	-353

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

De lasten nemen binnen de diverse projecten binnen Werkstad OverAmstel af met € 293.000. Een en ander wordt veroorzaakt door hogere lasten van € 56.000 door onder andere inhuur derden bij het algemeen project Werkstad Overamstel, maar bij het project Woonboten is er ten opzichte van 2023 weer sprake van lagere lasten van € 46.000. In 2024 is er bij project Zuidpark Patrizia ook sprake van een daling van lasten met € 78.000; het project is onhold gezet is waardoor er onder andere lagere inhuurkosten zullen zijn. De projecten The Joop AroundTown, Dialogue Cod/Amvest en Yellow Rose Circle RE laten respectievelijk € 46.000, € 31.000, en € 21.000 aan lagere lasten zien. The Joop is voornamelijk onhold gezet. Cod/Amvest start bouw impuls ingang gezet en hierdoor wordt de rol van de gemeente kleiner. Bij Yellow-Rose is de verwachting dat pas in de 2e helft van 2024 meer inzet van de gemeente verwacht wordt.

BATEN

De baten voor de diverse projecten Werkstad OverAmstel hebben per saldo een nadelig saldo van € 438.000.

De projecten Zuidpark Patrizia en The Joop AroundTown zijn onhold gezet waardoor lagere baten van respectievelijk €91.000 en € 81.000.

Bij de Dialogue Cod/Amvest zijn de meeste opbrengsten al in rekening gebracht hierdoor is er in 2024 een verlaging van de opbrengsten van € 76.000.

Bij de Wenckebachweg Zuid Roseboom verwachten we in 2024 hogere opbrengsten van € 74.000 ten opzichte van 2023, de bijdrage en werkzaamheden worden vanaf dat jaar geïntensiveerd.

Bij de Yellow Rose Circle RE worden in 2024 lagere opbrengsten verwacht, in het 2e half jaar 2024 wordt hier inzet op verwacht € 70.000.

De ADD-PGZ, Mate Lingotto, Photon Being en Uitbreiding Bastion Hotel geven lagere opbrengsten van respectievelijk € 47.000, € 39.000, € 33.000 en € 42.000 in 2024 ten opzichte van 2023; een groot deel van de baten is al in 2023 in rekening gebracht. De overige inkomsten komen de komende jaren gefaseerd binnen bij de gemeente.

Overige verschillen per saldo € 32.000.

De mutaties op de 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 2024, 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 gaat veranderen 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 jaren 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 zijn de kaders voor de ontwikkeling inmiddels gesteld in raadsbesluiten. Deze beleidskaders worden gemonitord en waar nodig periodiek bijgesteld. Hiervoor zijn per gebied niet verhaalbare kosten opgenomen.

Omdat de kosten en baten sterk kunnen fluctueren en de kost deels voor de baat uitgaat is voor de gebiedsontwikkeling een reserve ingesteld, de reserve gebiedsontwikkeling.

Wat mag het kosten?

Gebiedsontwikkeling algemeen	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Lasten	-	-	433	463	501	158
Baten	-	-	357	388	427	84
Saldo baten en lasten	-	-	-76	-75	-74	-74
Toevoegingen aan reserves	455	851	897	1.208	985	1.000
Onttrekkingen aan reserves	243	624	1.056	1.213	945	1.215
Saldo reserves	-213	-227	159	6	-40	215
Saldo	-213	-227	84	-69	-114	141

Toelichting Financieel overzicht

De mutaties op de reserves van het programma gebiedsontwikkeling worden verantwoord in het onderdeel 3.3.4 Gebiedsontwikkeling algemeen.

LASTEN

Aan de lasten zijde is sprake van een toename € 433.000 van kosten met betrekking tot nog door te belaste uren aan projecten. Daarnaast is de functie van junior Projectleider nog niet ingevuld. Zodra deze functie vervuld is, dan kunnen deze uren ook doorberekend worden aan de diverse projecten binnen gebiedsontwikkeling.

BATEN

Aan de baten zijde is er vanaf 2024 sprake van een toename van € 357.000 aan opbrengsten in verband met nog door te belaste uren aan projecten. Daarnaast is de functie van junior Projectleider nog niet ingevuld. Dit laat een nadelig saldo zien van € 76.000, maar zolang deze functie niet vervuld is, is er geen sprake van een nadelig saldo, want bij invulling van deze functie dan kunnen deze uren ook doorberekend worden aan de diverse projecten binnen de gebiedsontwikkeling.

TOEVOEGINGEN

De verschillen tussen de begroting 2024 en 2023 met betrekking tot de toevoegingen aan de reserve zijn lager dan € 75.000 en zijn daarom niet toegelicht.

ONTTREKKINGEN

Door de gebiedsontwikkeling onder een apart programma te brengen en actualisatie van de projecten gebiedsontwikkeling, is het nu duidelijk en overzichtelijk welke projecten ten laste van de reserve projecten gebiedsontwikkeling gebracht mogen worden. In 2024 is er sprake van een lagere onttrekking uit de Reserve projecten gebiedsontwikkeling van € 1.056.000. Dit wordt met name veroorzaakt door het project DNK-grondeignaren vanwege werkzaamheden die zelf door de diverse partijen uitgevoerd gaan worden ontstaat hier een lagere onttrekking van € 790.000 en bij de Incidentele projecten € 378.000

Bij het project Entrada vindt er een hogere onttrekking -€ 102.000 uit de reserve gebiedsontwikkeling plaats.

Door overige lagere en hogere onttrekkingen bij diverse projecten van DNK en Werkstad OverAmstel ontstaat er per saldo een hogere onttrekking van -€ 10.000 plaats.

In bovenstaand overzicht hebben de onttrekkingen en dotaties alleen betrekking op de projecten Werkstad OverAmstel, de projecten DNK en Entrada.

De met zekerheid niet verhaalbare plankosten per gebied, DNK lift station

Duivendrecht en Werkstad OverAmstel Woonboten, worden niet gedekt uit de Reserve

Projecten Gebiedsontwikkeling.

Beleidskader

Per deelgebied is aangegeven welk beleidskader is gesteld.

Indicatoren Gebiedsontwikkeling algemeen

Zie de deelgebieden.

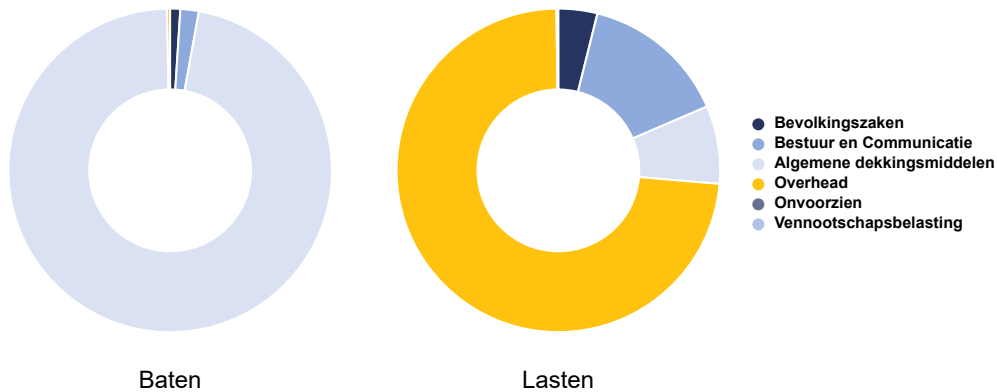
3.4 Bedrijfsvoering

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 'Visie op dienstverlening', en het daarbij door het college vast te stellen ontwikkelplan 2023-2025, verder verbeterd.

We betrekken inwoners in een eerder stadium bij planvorming. Daarvoor hebben we een communicatie uitvoeringsplan 2023-2024 in uitvoering genomen. Participatie is daar ook een onderdeel van.

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
- Verkiezingen

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Speerpunt: Dienstverlening

We hebben in 2023 een ontwikkelplan dienstverlening 2023-2025 opgesteld, waarmee we voortvarend aan het werk gaan. We verwachten een versnelde telefonische en e-mail afwikkeling van vragen en signalen te bereiken en ook een vermindering van het aantal klachten. Ook willen we de top 20 van te verzenden brieven leesbaarder maken. We werken op dit punt samen met de gemeente Uithoorn, omdat veel van de dienstverlenende taken binnen de Duo+ afdelingen Buurt en Burger plaatsvinden. Als opdrachtgevers sturen Ouder-Amstel en Uithoorn die teams graag eenduidig aan. We stellen voor het eerste jaar een tijdelijke programmaleider aan.

Speerpunt: Verkiezingen

Op donderdag 9 juni 2024 zijn er verkiezingen voor het Europese Parlement. Bij de voorbereidingen volgen we de verkiezingskalender zoals die door de landelijke Kiesraad is opgesteld en gepubliceerd.

Speerpunt: Reisdocumentenpiek

In 2014 werd de geldigheidsduur van reisdocumenten voor volwassenen verlengd van vijf naar tien jaar. Na de huidige reisdocumentendip -van 2019 tot en met 2023- gaan gemeenten vanaf 2024 de effecten merken van de nieuwe cyclus die is ontstaan door invoering van de langere geldigheidsduur van paspoorten en identiteitskaarten. Volwassenen die tussen 2014 en 2018 een reisdocument hebben aangevraagd, komen vanaf 2024 een nieuw document aanvragen. Deze piek duurt tot 2029.

De effecten van de hogere legesinkomsten op reisdocumenten vanaf 2024 zijn in de begroting 2024 en verder verwerkt.

Wat mag het kosten?

Bevolkingszaken	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Lasten	533	523	526	528	539	547
Baten	230	232	330	336	356	371
Saldo baten en lasten	-303	-291	-196	-192	-183	-176
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	-303	-291	-196	-192	-183	-176

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

De afwijking ten opzichte van 2023 is lager dan € 75.000 en wordt om die reden niet toegelicht.

BATEN

De afwijking ten opzichte van 2023 wordt met name veroorzaakt door hogere inkomsten met betrekking tot reisdocumenten € 98.000.

Beleidskader

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

Kaderstellende documenten

- www.waarstaatjegemeente.nl
- Visie Dienstverlening Ouder-Amstel 2010-2015

Indicatoren Bevolkingszaken

Indicator	Bron	Streefwaarde
Het gemiddelde rapportcijfer dat inwoners geven voor de dienstverlening van de gemeente.	Burgerpeiling waarstaatjegemeente	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 en organisatie
- Informatisering en automatisering
- Informatieveiligheid en privacy
- Straatnaamgeving
- Verkiezingen
- Begraafplaats
- Juridische Zaken
- Inkoop
- Datagedreven sturing

Wethouder V.L.M. Frequin

- Interactieve beleidsvorming
- Financieel beleid
- Belastingen

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

- Participatie inwoners
- Communicatie, inclusief website
- Mediabeleid

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Speerpunt: Gemeenteraad

In 2024 gaan we met de accountantsdienstverlening en rekenkameronderzoeken op basis van de nieuwe contracten werken.

De gemeenteraad is voor beiden de opdrachtgever.

Speerpunt: Het stimuleren van participatie

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. Dat doen we op basis van het Communicatie en Participatie Uitvoeringsplan 2023-2024, wat in augustus 2023 door het college is vastgesteld. We huren tijdelijk een kwartiermaker participatie in.
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	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Lasten	1.511	1.485	1.769	1.715	1.795	1.752
Baten	345	-	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	-1.166	-1.485	-1.769	-1.715	-1.795	-1.752
Toevoegingen aan reserves	886	210	210	210	210	210
Onttrekkingen aan reserves	738	706	604	105	255	255
Saldo reserves	-147	496	394	-105	45	45
Saldo	-1.313	-989	-1.375	-1.820	-1.750	-1.707

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

De hogere lasten 2024 per saldo € 284.000 ten opzichte van 2023 worden veroorzaakt door:

- Hogere doorberekende salariskosten € 283.000 met betrekking tot nieuwe functies bij afdeling bedrijfsvoering onder andere bestuurssecretariaatmedewerkers met bedrijfsbureautaken.
- Hogere accountantskosten € 30.000 in verband met nieuwe aanbesteding.
- Hogere salarislaster B&W € 32.000 als gevolg van CAO aanpassing.
- Lagere lasten van € 50.000 met betrekking tot wachtgelduitkeringen B&W.
- Overige kleine verschillen van per saldo € 12.000 aan lagere lasten.

BATEN

Er zijn geen afwijkingen ten opzichte van 2023 en daarom niet toegelicht.

TOEVOEGINGEN

Er zijn geen afwijkingen ten opzichte van 2023 en daarom niet toegelicht.

ONTTREKKINGEN

De lagere onttrekkingen van € 98.000 in 2024 ten opzichte van 2023 is aan een tweetal reserves toe te schrijven. Dit wordt veroorzaakt door actualisatie van de investeringen Interne dienstverlening. Hierdoor zijn er lagere kapitaallasten op Reserve Inventaris van € 15.000 en lagere kapitaallasten van € 83.000 op Reserve Overhead (Gebouwen).

Beleidskader

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

Kaderstellende documenten

- Communicatiebeleidsplan en Communicatie en Participatie Uitvoeringsplan 2023-2024
- 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 Ouder-Amstel 2010-2015, en Ontwikkelplan dienstverlening 2023-2025

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 V.L.M. Frequin

- 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 2024-2027. De Voorjaarsnota van de Rijksoverheid is voor gemeenten vertaald in de meicirculaire. De uitkomsten daarvan zijn verwerkt in deze Programmabegroting.

De uitkomsten van prinsjesdag worden verwerkt in de Septembercirculaire. De Septembercirculaire 2023 is 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.

Wat mag het kosten?

Algemene dekkingsmiddelen

In het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) wordt onder meer 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	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Lasten	-111	156	1.051	1.032	1.383	1.380
Baten	27.552	30.118	31.517	31.873	30.114	30.664
Saldo baten en lasten	27.663	29.962	30.467	30.841	28.732	29.284
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	27.663	29.962	30.467	30.841	28.732	29.284

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Categorie	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Algemene dekkingsmiddelen						
Algemene uitk. en overige uitk. gemeentefonds	21.468	22.773	23.448	23.779	21.995	22.545
Dividend	11	3	3	3	3	3
Lokale heffingen	5.778	7.159	7.870	7.895	7.920	7.920
Overige dekkingsmiddelen	349	291	-115	-97	-87	-85
Saldo vd financieringsfunctie	57	-265	-739	-739	-1.099	-1.099
Overig	27.663	29.962	30.467	30.841	28.732	29.284
Saldo	27.663	29.962	30.467	30.841	28.732	29.284

Het 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.

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

Het verschil tussen de begroting 2024 en de begroting 2023 is aan de lastenzijde € 450.000. De belangrijkste afwijkingen worden veroorzaakt door het opnemen van hogere rentelasten op langlopende leningen. Voor het jaar 2024 bedraagt dit € 470.000.

We verwachten dat we per 2024 aanvullende langlopende leningen aan dienen te gaan trekken om de uitgaven, mede van de investeringen en toekomstige groei, te kunnen financieren.

BATEN

Algemene uitkering en ontwikkelingen Gemeentefonds

Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds totaal een voordeel van € 1,28 miljoen.

Vanuit de circulaire in voorgaande jaren is er in de primaire begroting ten opzichte van 2023 een nadelig verschil vanuit diverse oorzaken (nadeel € 0,12 miljoen). In de mei- en septembercirculaire 2023 zijn verschillende mutaties opgenomen welke per saldo een gunstig effect hebben op de hoogte van het gemeentefonds. Met name de ontwikkeling van het accres en de uitkeringsbasis als gevolg van loon- en prijsontwikkeling laat een gunstig beeld zien (voordeel € 1,61 miljoen).

Daarnaast zijn er vanuit het akkoord over de hervormingsagenda Jeugd extra middelen beschikbaar gesteld. (voordeel € 0,71 miljoen).

In 2023 zijn eenmalig middelen ontvangen die niet in 2024 zijn opgenomen. Het betreft hier de vrijval van het BTW-compensatiefonds (nadeel € 0,24 miljoen) en inkomstenderving 2020-2021 vanwege corona (nadeel € 0,27 miljoen).

Verder is er een negatieve mutatie op het gemeentefonds door de WOZ maatstaf als gevolg van een hoger WOZ waarde en door aanpassing van het landelijk rekentarief (nadeel € 0,41 miljoen). In de afgelopen jaren heeft Ouder-Amstel de (gemiddelde) OZB-lasten voor de inwoners laten stijgen met de waardetoename van de woning.

Voor 2024 gaan we uit van een beperkte stijging van de WOZ-waarden. De peildatum is immers 1 januari 2023. De 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 rekentarief; 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.

Lokale heffingen

De ongebonden heffingen (Onroerende-zaak belastingen, Roerende-ruimtebelastingen, 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 vaststelling van de tarieven wordt via een aparte verordening ter besluitvorming aan de raad voorgelegd. De vaststelling vindt plaats na vaststelling van deze begroting. Inhoudelijk worden deze belasting toegelicht in de paragraaf lokale heffingen.

Overige dekkingsmiddelen

In 2024 is er in de begroting structureel een stelpost voor indexatie voor loon en prijsindex CPI opgenomen. Dit heeft een nadelig saldo van € 430.000 als gevolg. Verder zijn er overige kleine budget aanpassing met een voordelig saldo van -€ 24.000 als gevolg. Deze zijn daarom niet toegelicht.

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 voor 2023 geen geldleningen afgesloten.

In de begroting 2024 is rekening gehouden met een rentelast € 736.900 op aan te trekken geldleningen, nodig om de liquiditeitsbehoefte te kunnen financieren. De rentepercentages laten een stijgende lijn zien. We houden rekening met een rentepercentage waartegen leningen afgesloten kunnen worden van rond de 3%. Aan de hand van een liquiditeitsoverzicht, waarin ook rekening wordt gehouden met de investeringskredieten opgenomen in de begroting, wordt de financieringsbehoefte bepaald.

Beleidskader

- Gemeentewet
- Besluit begroting en verantwoording gemeenten, provincies en waterschappen
- Treasurystatuut 2023
- FIDO en Ruddo
- Verordening ex artikel 212 gemeentewet.

Indicatoren Algemene dekkingsmiddelen

Voor het thema Algemene dekkingsmiddelen zijn geen indicatoren opgenomen.

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 en op Stichting RIJK. 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. Daartoe ondertekende de gemeente het convenant maatschappelijk verantwoord opdrachtgeven en inkopen. Om het jaarlijkse actieplan te kunnen opstellen en monitoren zal het inkoopjaarplan 2024 een kwaliteitsimpuls krijgen.

Voor inhuur boven schaal 8 zijn we per 1 februari 2023, na een Europese aanbesteding van Stichting RIJK, aangesloten op een Broker, waardoor alle nieuwe inhuur en verlenging van bestaande inhuur rechtmatig en doelmatig verloopt en er geen werkgeversrisico's zijn.

Meer basaal wordt ook werk gemaakt van de opbouw van een contractenregister en de uitvoering van contractbeheer en -management.

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 4,7% voor loonindexatie, dat zowel voor onze gemeente als voor Duo+.

In 2024 wordt een tweede tranche van lichte formatie-uitbreiding geëffectueerd, zoals besloten in de Kadernota 2024.

De organisatiecultuur in Ouder-Amstel kenmerkt zich door een hoge betrokkenheid. Het is met name de verantwoordelijkheid van management en bestuur dat deze op een verantwoord niveau ligt.

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 moet 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 Banenafspraken. 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

De rijksoverheid verstrekt steeds vaker middelen via specifieke uitkeringen. Daarvoor gelden zwaardere verantwoordingseisen. Om daaraan te kunnen voldoen wordt de formatie van team Financiën licht uitgebreid.

Juridische zaken

De dienstverlening van het team Juridische Zaken van Duo+ bestaat onder meer uit de coördinatie en kwaliteitsbewaking van de afhandeling 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 juridische 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 Open Overheid

Per 1 juli 2022 is de Wet Open Overheid (WOO) in werking getreden, onder gelijktijdige 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. Dit zijn onderdelen geworden van het Programma Informatiehuishouding op orde, waarvoor de rijksmiddelen worden ingezet.

Communicatie

Ouder-Amstel werkt met een Communicatie en Participatie Uitvoeringsplan 2023-2024 wat is gebaseerd op het in 2021 vastgestelde communicatiebeleidsplan. Het plan geeft aan hoe communicatie, en participatie, 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, bedrijven en maatschappelijke organisaties en (samenwerkings)partners voelen zich geïnformeerd, gehoord en begrepen. Die ambitie kan uitsluitend worden gerealiseerd als 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

Het informatiseringsbeleidsplan 2023-2026 is de basis voor de werkwijze. 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 (tijds- en plaatsonafhankelijk) 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 voor 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. Team I&A van Duo+ 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 gaat 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.

Datagerichte sturing

De vier organisaties, gemeenten Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn en uitvoeringsorganisatie Duo+, stellen gezamenlijk jaarlijks een jaarplan datagerichte

sturing op. Om deze vernieuwende werkwijze te ondersteunen worden bij Duo+ team I&A twee dataanalisten aangesteld. De kostenstijging is verwerkt in de Kadernota 2024.

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. Hiervoor is een programma Informatiehuishouding op orde gestart. Het zaakstelsel RXEnterprise is de leidende applicatie.

Groei gemeente versus huisvesting

De gemeente Ouder-Amstel gaat in de komende jaren een wezenlijke groei doormaken. Dit betekent ook dat het aantal medewerkers toeneemt. 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	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Lasten	6.529	9.047	9.917	9.255	9.312	9.283
Baten	3	-	101	64	-	-
Saldo baten en lasten	-6.526	-9.047	-9.816	-9.191	-9.312	-9.283
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	-6.526	-9.047	-9.816	-9.191	-9.312	-9.283

LASTEN

De begroting 2024 valt € 870.000 hoger uit dan de begroting 2023. Deze toename wordt onder andere veroorzaakt door:

Doordat er binnen de overhead onderlinge verschuivingen van lasten plaatsvinden. Hierdoor ontstaat er bij Management Ouder-Amstel per saldo een voordeel van € 589.000 aan lagere lasten. Dit voordeel is deels een gevolg van lagere lasten in 2024 vanwege organisatieontwikkeling in 2023 € 165.000.

Bij bedrijfsvoering Algemeen is er hierdoor sprake van een toename aan salariskosten van per saldo € 516.000.

Bovenstaande verschuivingen geven hogere salarislasten van per saldo € 73.000 welke mede veroorzaakt worden door toename groei formatie.

De lasten zijn € 165.000 hoger door planmatig onderhoud conform meerjarig onderhoudsprogramma gebouwen en wordt grotendeels veroorzaakt door het naar voren trekken van vervangen van een deel van de dakbedekking van het gemeentehuis van 2024 naar 2023.

Er is sprake van hogere lasten door aanpassingen van de loon en prijsindex DUO+ € 748.000. Daarnaast is de interne doorberekening van uren op de ruimtelijke projecten en gebiedsontwikkeling geactualiseerd wat een voordeel geeft van € 125.000 op de

lasten. Per saldo is dit een toename van € 623.000 aan lasten.

In de begroting 2024 is in het programma bedrijfsvoering ook 2 maal € 40.000 aan lasten opgenomen voor het Communicatie en Participatieplan en voor het Ontwikkelplan Dienstverlening, totaal € 80.000.

Diverse overige kleine verschillen geven per saldo lagere lasten van € 72.000. Deze zijn daarom niet toegelicht.

BATEN

Hier vindt in 2024 een onttrekking plaats vanuit de voorziening organisatie ontwikkeling van € 101.000.

Beleidskader

- Gemeentewet
- CAR/UWO
- Wet Open Overheid
- Activabeleid
- Nota Reserves en Voorzieningen
- Controleverordering
- Communicatiebeleidsplan
- Aanbestedingwet en Juridisch raamwerk inkoop- en aanbesteding 2021

Indicatoren Overhead

Voor het thema Overhead zijn geen indicatoren opgenomen.

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	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Lasten	-	-	25	25	25	25
Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo baten en lasten	-	-	-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

Toelichting Financieel overzicht

De post onvoorzien is een verplicht onderdeel van de begroting en is per 2024 structureel opgenomen voor € 25.000.

Beleidskader

Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV)

Indicatoren Onvoorzien

Voor het thema Onvoorzien zijn geen indicatoren opgenomen.

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 2024 € 0 zal zijn.

Wat mag het kosten?

Vennootschapsbelasting	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Lasten	-	-	-	-	-	-
Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo baten en lasten	-0	-	-	-	-	-
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	-0	-	-	-	-	-

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

Voor het thema Vennootschapsbelasting zijn geen indicatoren opgenomen.

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



Amstelland-Meerlanden Regio

Zie verder de paragraaf 4.4 Verbonden Partijen.

3.5 Baten en lasten per programma

In de onderstaande tabel ziet u het totale financiële overzicht per programma.

Sociaal	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Lasten	19.669	28.893	18.489	17.376	17.188	17.517
Baten	5.976	14.831	4.050	4.050	4.066	3.914
Saldo baten en lasten	-13.693	-14.062	-14.439	-13.326	-13.123	-13.603
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	458	334	1.050	289	299	298
Saldo reserves	458	334	1.050	289	299	298
Saldo	-13.235	-13.728	-13.389	-13.037	-12.824	-13.305

Ruimte	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Lasten	11.417	12.852	13.374	13.739	14.572	14.598
Baten	8.962	8.361	9.010	8.659	9.014	9.525
Saldo baten en lasten	-2.455	-4.491	-4.364	-5.079	-5.558	-5.073
Toevoegingen aan reserves	916	877	1.395	941	1.006	877
Onttrekkingen aan reserves	355	1.274	1.102	1.339	1.675	1.444
Saldo reserves	-560	397	-293	398	669	567
Saldo	-3.015	-4.094	-4.657	-4.682	-4.889	-4.506

Gebiedsontwikkeling	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Lasten	2.199	3.346	3.896	2.341	3.127	1.816
Baten	2.272	3.357	3.424	2.008	2.747	1.404
Saldo baten en lasten	73	11	-472	-334	-380	-411
Toevoegingen aan reserves	455	851	897	1.208	985	1.000
Onttrekkingen aan reserves	243	624	1.056	1.213	945	1.215
Saldo reserves	-213	-227	159	6	-40	215
Saldo	-140	-216	-313	-328	-420	-197

Bedrijfsvoering	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Lasten	8.462	11.210	13.288	12.555	13.054	12.988
Baten	28.130	30.350	31.949	32.273	30.470	31.035
Saldo baten en lasten	19.667	19.139	18.661	19.718	17.416	18.047
Toevoegingen aan reserves	886	210	210	210	210	210
Onttrekkingen aan reserves	738	706	604	105	255	255
Saldo reserves	-147	496	394	-105	45	45
Saldo	19.520	19.635	19.055	19.612	17.461	18.092

Programma totaal	Rekening	Begroting				
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten	41.750	56.302	49.047	46.011	47.941	46.919
Baten	45.343	56.899	48.433	46.990	46.297	45.878
Saldo baten en lasten	3.593	597	-614	979	-1.644	-1.040
Toevoegingen aan reserves	2.257	1.938	2.501	2.359	2.201	2.087
Onttrekkingen aan reserves	1.794	2.938	3.812	2.946	3.174	3.212
Saldo reserves	-463	1.000	1.311	587	973	1.125
Saldo	3.130	1.597	696	1.566	-671	85

Paragrafen

4.1 Lokale heffingen	97
4.2 Bedrijfsvoering	105
4.3 Treasury	109
4.4 Verbonden partijen	112
4.5 Grondbeleid en projecten	124
4.6 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	128
4.7 Kapitaalgoederen	143

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 leges- en 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, 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, gemakbelasting en diverse leges 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. Denk hierbij aan het afgeven van een rijbewijs of paspoort en extra kosten die ontstaan bij commerciële evenementen.

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

4.1.1 Tariefaanpassingen 2024 Ongebonden heffingen; diverse belastingen

De ongebonden heffingen (Onroerende-zaak belastingen, Roerende-ruimtebelastingen, 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. Deze belastingen worden toegelicht in de programma's bedrijfsvoering.

4.1.1.1 Onroerende zaakbelasting

De Onroerende zaakbelasting (hierna te noemen OZB) wordt geheven over onroerende zaken die binnen de gemeente zijn gelegen. Het gaat om de gebruikersbelasting en de eigenarenbelasting op niet-woningen (onder andere kantoren en bedrijfspanden) en een eigenarenbelasting op woningen.

De verwachting is dat de toename van de WOZ-waarde woningen meer dan 10% en niet-woningen meer dan 8% bedraagt, uitgaande van de waardeontwikkeling over 2022. De peildatum voor de OZB-aanslag 2024 is de WOZ-waarde per 01-01-2023, naar de situatie (eigendom/gebruik) per 01-01-2024.

Het tarief OZB voor woningen en niet woningen is niet verhoogd. Het tarief voor woningen bedraagt 0,0781%, van niet woningen eigenaren 0,2926% en van niet woningen gebruikers 0,2533%.

Voor 2024 wordt uitgegaan van een waardestijging van de WOZ-waarden. De waardestijging van woningen en niet-woningen in Ouder-Amstel heeft gevolgen voor de inkomsten vanuit de Algemene Uitkering (AU).

In de AU 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. Dat betekent 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 verhogen wij gelijksoortig als de gemeente Amsterdam, 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 2024 tot en met 2027 te blijven monitoren.

In de begroting 2024 is rekening gehouden met een toename van opbrengsten toeristenbelasting van € 303.000 ten opzichte van begrotingsjaar 2023. De vaststelling van de tarieven wordt via een aparte verordening ter besluitvorming aan de raad voorgelegd. De vaststelling vindt plaats na vaststelling van deze begroting.

4.1.1.3 Forensenbelasting

We verwachten dat de opbrengsten aan forensenbelasting met circa € 25.000 toenemen in 2024 ten opzichte van 2023.

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.

De gemeente Ouder-Amstel sluit binnen drie jaar aan bij de tarieven van omliggende gemeenten. Dit gebeurt stapsgewijs in vier jaar, gestart werd in het jaar 2023. Ook houden we de tariefsverhouding tussen woningen geschikt voor permanente bewoning en woningen 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.

De vaststelling van de tarieven wordt via een aparte verordening ter besluitvorming aan de raad voorgelegd. De vaststelling vindt plaats na vaststelling van deze begroting.

4.1.1.4 Precariobelasting

We stellen in 2024 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 ondergrondse leidingen die vallen binnen:

- 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 brengt invoeringskosten met zich mee. De vaststelling van de tarieven wordt via aparte verordeningen ter besluitvorming aan de gemeenteraad voorgelegd. De vaststelling vindt plaats na vaststelling van deze begroting. We stellen voor dit tarief in drie jaar in te voeren, van 50% in 2024, naar 75% in 2025 en 100% in 2026, zodat de belastingplichtigen een gewenning wordt geboden.

4.1.1.5 Reclamebelasting

We stellen in 2024 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. De vaststelling van de tarieven wordt via aparte verordeningen ter besluitvorming aan de raad voorgelegd. De vaststelling vindt plaats na vaststelling van deze begroting. We stellen voor dit tarief in drie jaar in te voeren, van 50% in 2024, naar 75% in 2025 en 100% in 2026, zodat de belastingplichtigen een gewenning wordt geboden.

4.1.1.6 Vermakelijkheidsbelasting (gebonden heffing)

We stellen in 2024 een vermakelijkheidsbelasting in voor commerciële evenementen en exhibities. Dit is welliswaar een gebonden heffing doch vanwege de nieuwe invoering lichten wij die hier separaat toe. De heffing wordt € 1,50 is per bezoeker en wordt door de organisator afgedragen aan de gemeente. De gemeente moet de gemaakte kosten in relatie tot die commerciële evenementen en exhibities kunnen aantonen.

4.1.1.7 Overige gebonden heffingen

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

4.1.1.8 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 4,7%, gelijk aan de indexatie van de lonen.

De vaststelling van de tarieven wordt via een aparte verordening ter besluitvorming aan de raad voorgelegd. De vaststelling vindt plaats na vaststelling van deze begroting.

4.1.1.9 Riool- en Waterzorgheffing

In voorgaande begrotingsjaren was het uitgangspunt voor de rioolheffing het door de gemeenteraad in de vergadering op 14 juni 2018 vastgestelde Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP 2018-2022). Het nieuwe Water en Rioleringsprogramma (Wrp, voorheen GRP) is eind 2023 ter besluitvorming aan de raad voorgelegd. Hierin is opgenomen hoe wij invulling geven aan de zorgplichten voor stedelijk afvalwater, hemelwater en grondwater. Daarnaast is de onderbouwing opgenomen hoe om wordt gegaan met de wijze waarop investeringen en onderhoud aan de riolering wordt gerealiseerd en gefinancierd.

Omschrijving:	2023	2024
Eigenaar vastrecht, woz waarde > € 50.000:	€ 153,28	€ 176,59
Eigenaar vastrecht, woz waarde < € 50.000:	€ 76,64	€ 88,30
Artikel 16 wet woz objectonderdelen:	€ 76,64	€ 88,30
Riool meerverbruik: Gebruiker afvoerrecht boven de 300 m3, per elke 100m3:	€ 144,14	€ 166,06

De vaststelling van de tarieven wordt via een aparte verordening ter besluitvorming aan de raad voorgelegd. De vaststelling vindt plaats na vaststelling van deze begroting.

4.1.1.10 Afvalstoffenheffing

Het tarief voor de afvalstoffenheffing is maximaal kostendekkend. Dat betekent dat de inkomsten en uitgaven gelijk zijn aan elkaar. De gemeente Ouder-Amstel kent zowel voor huishoudens als bedrijven met afval dat zowel qua samenstelling als hoeveelheid gelijk is op huishoudelijk afval een vast basistarief en een variabel tarief per aanbidding. De tarieven voor 2024 worden, onder voorbehoud van besluitvorming gemeenteraad:

Tarieven afvalstoffenheffing en reinigingsrechten:		
Jaar	2023	2024
Basis tarief	€ 279,83	€ 301,97
Variabel tarief	€ 0,525	€ 0,551

De vaststelling van de tarieven wordt via een aparte verordening ter besluitvorming aan de raad voorgelegd. De vaststelling vindt plaats in de Raadsvergadering van december.

4.1.2 Uitvoering door GR Gemeentebelastingen Amstelland

De heffing en invordering van belastingen en heffingen (met uitzondering van de leges) van de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Ouder-Amstel, Uithoorn en De Ronde Venen (sinds 2015) worden sinds begrotingsjaar 2013 uitgevoerd in de GR 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	
2018	183	39	101	19	3
2019	211	58	122	7	1
2020	315	92	156	34	2
2021	367	95	197	54	-
2022	287	55	196	17	

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). Dit onder voorbehoud van de vaststelling van de kwijtscheldingsverordening in december 2023.

Kwijtscheldingen Jaar	Aantal kwijtscheldings- verzoeken	Aantal meerjarige kwijtscheldingen	Totaal aantal kwijtscheldings- verzoeken
2018	69	184	253
2019	67	208	275
2020	82	209	291
2021	87	189	276
2022	87	173	260

4.1.3 Overzicht gemeentelijke belastingopbrengsten

Belastingopbrengsten bedrag x € 1.000	Rekening 2021	Rekening 2022	Begroting 2023 na wijz.	Begroting 2024	Aanpassingen tarief
01. Afvalstoffenheffing en reinigingsrechten	1.860	1.626	2.006	2.238	€ 10 + 3,2%
02. Rioolheffing	1.917	1.775	1.004	1.380	12% + 3,2%
03. Rechten begraafplaats	191	345	204	204	3,2%
04. Leges	416	701	1.936	2.223	4,7%
05. Omgevingsvergunningen	309	812	818	1.217	0,0%
06. Onroerende zaakbelastingen	5.342	5.949	7.279	7.904	0,0%
07. Reclame-, precario-, vermakelijkheids- en roerende ruimtebelastingen	11	13	8	108	3,2%
08. Forensenbelasting	52	53	68	93	€ 38/76 + 3,2%
09. Toeristenbelasting	156	530	585	889	3,2%
10. Hondenbelasting	29	28	31	31	3,2%
11. Parkeerbelasting	740	1.163	1.659	1.848	3,2%

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
2018	394	172
2019	355	274
2020	355	265
2021	352	273
2022	349	252
2023	349	243

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	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Onroerende zaakbelasting (OZB)							
OZB woningen Eigenaren	0,0752%	0,0693%	0,0700%	0,0693%	0,0693%	0,0781%	0,0781%
OZB niet-woningen Eigenaren	0,2470%	0,2477%	0,2700%	0,2595%	0,2595%	0,2926%	0,2926%
OZB niet-woningen Gebruikers	0,2139%	0,2145%	0,2300%	0,2247%	0,2247%	0,2533%	0,2533%
Afvalstoffenheffing							
Twee- of meerpersoons huishouden	€ 190,92	€ 256,55	€ 295,02	€ 310,21	€ 321,48	€ 347,56	€ 336,13
Eenpersoons huishouden	€ 160,44	€ 221,63	€ 259,57	€ 274,15	€ 282,98	€ 307,13	€ 336,13
Toeristenbelasting							
Kamperen per nacht	€ 0,86	€ 0,88	€ 0,89	€ 0,91	€ 0,92	€ 1,05	€ 1,08
Hotel en overig per nacht	€ 3,85	€ 3,94	€ 6,56	€ 7,90	€ 8,01	€ 9,35	€ 9,65
Forensenbelasting							
Voor permanente bewoning geschikte woning	€ 125,65	€ 128,54	€ 130,47	€ 132,69	€ 134,55	€ 217,28	€ 300,23
Niet voor permanente bewoning geschikte woning	€ 62,90	€ 64,35	€ 65,32	€ 66,43	€ 67,36	€ 108,73	€ 150,21
Overige heffingen							
Rioolrecht (vastrecht incl. BTW)	€ 186,12	€ 256,55	€ 295,02	€ 310,21	€ 314,55	€ 330,28	€ 380,48
Rioolrecht < 300 m ³	€ 277,80	€ 284,19	€ 268,45	€ 258,01	€ 261,62	€ 153,28	€ 176,59
Hondenbelasting per hond	€ 72,24	€ 73,90	€ 75,01	€ 76,32	€ 77,39	€ 81,26	€ 83,86

Belastingdruk 2024

Hieronder vindt u de opstelling van de belastingdruk 2024 in vergelijking met die van 2023 voor een 'gemiddelde woning' in de gemeente Ouder-Amstel, op basis van alle voorgestelde tarieven.

Lokale_Heffingen_Belastingdruk			
Eigen woning/ Meerpersoonshuishouden	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Gemiddelde woningwaarde per 1-1 voorgaand jaar	507.000	564.000	620.000
Gemeentelijke belastingen:			
OZB	351,35	440,48	484,22
Rioolheffing	261,62	153,28	176,59
Afvalstoffenheffing	321,48	347,56	336,13
Totaal lasten	934,45	941,32	996,94

De toename van de lasten in 2024 voor de gemiddelde eigenaar van een woning met een meerpersoonshuishouden, bedraagt hiermee € 55,62. Dit komt overeen met een stijging ten opzichte van 2023 van circa 5,9%.

Berekening kostendekkendheid rioolheffing

Berekening kostendekkendheid rioolheffing begroting	
Lasten taakvelden	1.039
Baten taakvelden	-
Netto lasten taakvelden	1.038
BTW	182
Overhead	159
Totale lasten	1.379
Opbrengsten heffingen	1.004
Onttrekking aan de voorziening vervanging riolering	-376

Berekening kostendekkendheid afvalstoffenheffing

Berekening kostendekkendheid afvalstoffenheffing begroting	
Lasten taakvelden	1.708
Baten taakvelden	182
Netto lasten taakvelden	1.526
BTW	297
Overhead	233
Totale lasten	2.056
Opbrengsten heffingen (excl overige opbrengsten)	2.056
Effect product afval	-
Onttrekking aan de egalisatievoorziening	-
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 uitvoeringsorganisatie Duo+ gedaan 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 gaan toenemen, bijvoorbeeld doordat nieuwe openbare ruimte moet worden beheerd en onderhouden en meer inwoners meer uitgaven in het sociaal domein met zich meebrengen.

In 2022 is tot aanpassingen van de ambtelijke organisatie besloten, wat stap voor stap doorwerkt in 2023 en 2024. Deze stappen voor 2024 zijn conform de Kadernota 2024 opgenomen in deze begroting.

De geraamde extra formatiekosten zijn structureel. Deze formatie zal uiteindelijk, nadat de groei fysiek gerealiseerd gaat worden, ingroeien 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 een apart financieel plan gemaakt.

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) en privacy 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. In 2024 zal dat op basis van eind 2023 vernieuwd Informatieveiligheidsbeleid plaatsvinden. De implementatie van concrete maatregelen vindt in de lijn plaats. Veelal krijgt deze vorm binnen het team I&A van Duo+. Informatieveiligheid neemt aan belang toe en als gevolg daarvan ook de eisen

waaraan we moeten voldoen. Het vereist dat de benodigde expertise ontwikkeld moet 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 in 2023 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. Per jaar en per werksoort worden jaarplannen opgesteld.

Verbijzonderde Interne Controle (VIC) en Rechtmatigheidsverantwoording

De VIC is opgenomen in de formatie van Duo+. Bij de jaarstukken 2022 is wederom gebleken dat hiermee de taakvervulling van de VIC naar wens uitgevoerd wordt. De voorbereidingen voor de rechtmatigheidsverantwoording 2023 zijn in 2023 uitgevoerd. Inmiddels is in wetgeving, en aanvullende regelgeving vastgelegd dat vanaf het boekjaar 2023 elke gemeentebestuur zelfstandig een rechtmatigheidsverantwoording moet opnemen in de jaarrekening. Het werk voor de rechtmatigheidsverantwoording houdt vooral in dat interne controles in de processen van Ouder-Amstel, en grotendeels gedelegeerd bij Duo+, opgenomen worden. De VIC krijgt dan meer de rol om te toetsen of de uitgevoerde interne controles binnen het proces zelf zichtbaar en correct zijn toegepast.

4.2.3 Besluit Begroting en Verantwoording beleidsindicatoren

Onderstaand de indicatoren gebaseerd op 14.276 inwoners (inwonerstand per 01-01-2023 volgens allecijfers.nl).

Indicator / Eenheid	Periode	Ouder-Amstel	Bron	Beschrijving
Formatie				
Fte per 1.000 inwoners	2024	3,66	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	2023	2,27	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	2024	364	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	2024	16,7%	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				

Indicator / Eenheid	Periode	Ouder-Amstel	Bron	Beschrijving
% van de totale lasten	2024	17,7%	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.

4.2.4 Subparagraaf openbaarheid

Inleiding

Op 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) in werking getreden. De Woo vervangt de Wet openbaarheid van bestuur. Artikel 3.5 van de Woo schrijft voor dat een bestuursorgaan in de begroting aandacht besteed aan de beleidsvoornemens inzake de uitvoering van de wet. In de jaarstukken moeten we verslag doen van de uitvoering van de wet, mede in relatie tot de beleidsvoornemens.

In deze paragraaf geven wij aan wat wij in 2024 gaan oppakken om uitvoering te geven aan de Woo. Daarbij richten wij ons op de drie pijlers van de Woo:

- Actieve openbaarmaking
- Passieve openbaarmaking
- Verbetering van de informatiehuishouding

Actieve openbaarmaking

De Woo noemt elf categorieën die wij actief openbaar moeten maken. Het overgangsrecht van de Woo regelt dat de start van de actieve openbaarmaking van deze elf categorieën wordt geregeld in een Algemene Maatregel van Bestuur (AMvB). Daarin wordt naar verwachting naast de datum ook bekend gemaakt dat de elf categorieën niet allemaal tegelijk openbaar gemaakt moeten worden, maar dat daar een fasering in wordt aangebracht. Categorieën die we als eerste gaan oppakken op basis van een, in 2023 vastgesteld, plan van aanpak:

- Raadsstukken
- Convenanten
- Organisatiegegevens
- Woo-verzoeken

De keuze voor deze categorieën is op advies van de VNG, ingegeven door de planning van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties. Overigens zijn er natuurlijk al behoorlijk wat documenten die we openbaar maken. Denk aan vastgestelde verordeningen, beleidsregels, organisatiegegevens en dergelijke. Om de actieve openbaarmaking volgens de Wet open overheid (Woo) te ondersteunen komt er een verwijzindex: de 'Woo-index', en een zoekfunctie op overheid.nl.

Passieve openbaarmaking

Naast het actief openbaar maken kan iedereen altijd vragen om bepaalde informatie (op verzoek) openbaar te maken. Ook bij openbaarmaking op verzoek gaat de Woo ervan uit dat het belang van openbaarheid altijd geldt en dat alleen in uitzonderingsgevallen een bijzonder belang vóór openbaarmaking kan gaan. Concreet betekent dit dat een Woo-verzoek (of onderdelen daarvan) alleen kan (of kunnen) worden geweigerd wanneer een beschermd belang in het geding is.

Verbetering van de informatiehuishouding

Eén van de uitgangspunten van de Woo is dat de informatiehuishouding op orde is. De verbetering van de informatiehuishouding wordt in Duo+ verband via een programma opgepakt. In 2023 is een programmateam ingericht en zijn de eerste activiteiten gestart, in 2024 gaat de uitvoering daarvan door.

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) en de lokale vastlegging in het Treasurystatuut 2023. 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 langeschuld door de wet begrensd. Ook verplicht de wet gemeenten twee treasury instrumenten te hanteren:

- Het door de raad vaststellen van een treasurystatuut;
- 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 moeten er kasgeldleningen (lening met korte termijn) aangetrokken worden en wordt er beoordeeld of we moeten overstappen op leningen met een langere termijn.

In 2023 hebben we voor het eerst een langlopende lening afgesloten, van € 10 miljoen en dat conform het Treasurystatuut 2023. 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 3%.

Externe ontwikkelingen

Renteontwikkeling

De rentetarieven zijn de afgelopen periode toegenomen. Voor de begroting zijn we uitgegaan van een rentepercentage op langlopende leningen van 3% welke afdoende is voor het kunnen afsluiten van langlopende leningen. De feitelijke rentetarieven zijn afhankelijk 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 rentestand een negatief effect daar voor toekomstige investeringen er kredieten aangetrokken moeten worden. We voorzien voor het jaar 2024 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. Als een lening verband houdt met specifieke investeringen weegt ook de levensduur van die investeringen mee 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 beperkt gebruik gemaakt van geldleningen. Hierdoor is er in de begroting 2024 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, waarbij de planning van investeringen belangrijke input vormt. 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.

Overzicht verbonden partijen	
Gemeenschappelijke regelingen	
1	Gemeenschappelijke regeling GGD Amsterdam-Amstelland
2	Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg (GR OGZ) Amstelland
3	Gemeenschappelijke regeling AM Match
4	Gemeenschappelijke regeling Amstelland- en Meerlandenoverleg
5	Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA)
6	Gemeenschappelijke regeling Amstelland Groengebied
7	Gemeenschappelijke regeling Gemeentebelastingen Amstelland
8	Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied
9	Gemeenschappelijke regeling Duo+
10	Gemeenschappelijke regeling Vervoerregio Amsterdam
Vennootschappen en coöperaties	
1	Bank Nederlandse Gemeenten NV
2	ROM InWest
Stichtingen en verenigingen	
1	Stichting RIJK

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:	Laag
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 acuut seksueel geweld. <p>De GR GGD Amsterdam-Amstelland is opgericht per 1 januari 2017. Via een Dienstverleningsovereenkomst 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 2024:	
<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 2024. Het aantal hulpvragen aan het Centrum Seksueel Geweld stijgt naar verwachtig door in 2024. Daarom is een kostenefficiëntie-onderzoek uitgevoerd om te komen tot een toekomstbestendige inrichting van het CSG met beheersbare kosten. Vanaf 2024 valt ook het Steunpunt Seksueel Geweld onder de GR GGD Amsterdam Amstelland. Dit is een regionaal expertisebureau voor professionals. Regio-aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling 2020-2025: In 2024 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:	

Gemeenschappelijke regeling GGD Amsterdam-Amstelland

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 Amstelland gemeenten 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 2024 € 60.128.

In eerdere begrotingen werd uitgegaan van een algeheel groeipercentage van VT 10% voor 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.

Voor de meerjarenbegroting vanaf 2024 wordt nu uitgegaan van een gedifferentieerde stijging van de kosten per wettelijke taak. Tevens is er een efficiëncy ambitie.

Door de aangepaste begrotingssystematiek zijn de ontwikkelingen van VT gemakkelijker te volgen en is het gemakkelijker om bij te sturen.

De GR heeft een ruime egalisereserve van € 6,6 miljoen in 2023. Deze is nodig gezien onzekerheden over de groei in aantallen die inherent is een de werkzaamheden van de GR.

GGD Amsterdam Amstelland	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2024	Begroting 2024	640	1.069	-	-
2023	Begroting 2024	605	1.112	-	-

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 V. Frequin
Mate van sturing:	Hoog
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 2024:	
<p>In de loop van het jaar 2024 wordt een nieuwe integrale 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 en de sociale basis nadrukkelijk naar voren.</p> <p>Vanaf 2023 zijn er vanuit het GALA (Gezond en Actief Leven Akkoord) voor gemeenten extra middelen beschikbaar voor lokale initiatieven op het gebied van gezondheidsbevordering, sport en sociale basis. Tevens zijn vanuit het IZA (Integraal Zorg Akkoord) middelen beschikbaar voor regionale samenwerking tussen zorgverzekeraar, zorg- en welzijnspartijen en gemeenten op het gebied van gezondheid. De plannen en ketenaanpakken die in het kader van deze akkoorden ontwikkeld worden, maken deel uit van het nieuwe integrale beleid in 2024.</p>	
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 1.29 voor een bedrag van € 680.680.</p>	

Openbare Gezondheidszorg Amstelland (Veilig thuis)	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2024	Begroting 2024	71	6.709	-	-1.687
2023	Begroting 2024	60	8.396	-	

Gemeenschappelijke regeling AM Match

Gemeenschappelijke regeling AM Match	
Vestigingsplaats:	Hoofddorp
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Vertegenwoordiger(s) bestuur: wethouder J.J. De Maa
Mate van sturing	Laag
Deelnemers:	De gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Haarlemmermeer, Ouder-Amstel en Uithoorn.
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
AM Match heeft als doel mensen te ondersteunen bij het vinden en behouden van zo regulier mogelijk werk. Mensen met een arbeidsbeperking worden aangemeld door gemeenten om vervolgens het programma Match je perspectief (MJP) te volgen, waarin ze worden voorbereid op de arbeidsmarkt. Waar mogelijk plaatst AM Match mensen direct in een baan bij een reguliere werkgever.	
Relatie met het programma:	Sociaal
Ontwikkelingen 2024:	
In 2023 beoordeelt AM Match hoe de dienstverlening te optimaliseren. Eventuele resultaten zijn in 2024 merkbaar.	
Risico's:	
De grootste risicofactoren worden in het algemeen gevormd door de commerciële activiteiten en ontwikkelingen in de rijksbijdrage (correctie voor loonontwikkeling en bezuinigingen, onvoorspelbaarheid landelijke ontwikkelingen et cetera). 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. AM Match heeft in de afgelopen (15) jaren een positief resultaat laten zien.	

Werkvoorzieningschap Amstelland en de Meerlanden	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2024	Begroting 2024	351	2.244	1.618	-240
2023	Begroting 2024	328	2.603	1.652	

Gemeenschappelijke regeling Amstelland- en Meerlandenoverleg

Gemeenschappelijke regeling Amstelland- en Meerlandenoverleg	
Vestigingsplaats:	Hoofddorp
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Bestuurlijke vertegenwoordiging: burgemeester J. Langenacker
Mate van sturing	Laag
Deelnemers:	De gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Haarlemmermeer, Ouder-Amstel, Uithoorn en De Ronde Venen.
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
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 regio.	
Relatie met het programma:	Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid
Ontwikkelingen 2024:	
In 2024 is rekening gehouden met een stijging van de salariskosten conform de nieuwe CAO. Daarnaast is er ook sprake van een stijging van de inkomsten omdat het aantal inwoners van deelnemende gemeenten stijgt.	
De bijdrage is vastgesteld op basis van het aantal inwoners vermenigvuldigd met de bijdrage per inwoner à € 1,37. De bijdrage van Ouder-Amstel in 2024 is vergelijkbaar met die in 2023 en bedraagt € 19.470, dat is 3.5% van het totaal.	
Risico's:	
Gering	

Amstelland-Meerlanden overleg	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2024	Begroting 2024	20	108	-	18
2023	Begroting 2024	19	89	-	-

Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA)

Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA) 2015	
Vestigingsplaats:	Amsterdam
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Bestuurlijke vertegenwoordiging: burgemeester J. Langenacker
Mate van Sturing	Hoog
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 brandweerzorg, 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 2024:	
In 2024 is de bijdrage voor de Veiligheidsregio € 650.000. Deze stijgt in de komende jaren tot € 664.000 in 2026. Dit in verband met veranderende wet- en regelgeving en grote maatschappelijke opgaven.	
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. Om deze redenen is de bijdrage aan de Veiligheidsregio vanaf het jaar 2024 verhoogd.	

Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA)	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2024	Begroting 2024	697	18.312	75.450	-
2023	Begroting 2024	662	18.855	71.341	-

Gemeenschappelijke regeling Amstelland Groengebied

Gemeenschappelijke regeling Amstelland Groengebied	
Vestigingsplaats:	Amstelveen
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Bestuurlijke vertegenwoordiging: J. Langenacker
Mate van Sturing	Laag
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 2024:	
Groengebied Amstelland zorgt met haar reguliere werkzaamheden en projecten voor: <ul style="list-style-type: none"> • Meer biodiversiteit; • Betere spreiding recreanten en een • Breder recreatief aanbod. Deze doelen worden opgenomen en uitgewerkt in het Ambitiedocument en het bijbehoren Uitvoeringsprogramma. Het Uitvoeringsprogramma benoemt projecten in 2024 en de jaren erna, plaatst uitvoering in de tijd en gaat in op voorbereiding, participatie en financiering.	
Risico's:	
De belangrijkste risico's voor Groengebied Amstelland zijn: <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. 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.	

Groengebied Amstelland	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2024	Concept	95	2.353	2.787	362
2023	Begroting 2024	88	1.991	2.599	

Gemeenschappelijke regeling Gemeentebelastingen Amstelland

Gemeenschappelijke regeling Gemeentebelastingen Amstelland	
Vestigingsplaats:	Amstelveen
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Portefeuillehouder: wethouder V. Frequin Het gemeentebestuur van de gemeente Amstelveen vormt in de centrumconstructie het bestuur.
Mate van sturing	Gemiddeld
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 2024:	
Er worden in 2024 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 kwaliteit, de voortgang en de kwetsbaarheid verbeterd.	

Samenwerking belastingen Amstelland-Meerlanden	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2024	Begroting 2024	349	-	-	-
2023	Begroting 2023	320	-	-	-

Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied

Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied	
Vestigingsplaats:	Zaandam
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Bestuurlijke vertegenwoordiging: burgemeester J. Langenacker
Mate van sturing	Gemiddeld
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:	
De OD NZKG verleent diensten ten aanzien van vergunningverlening, toezicht en handhaving op de verplicht overgedragen basistaken aan de OD NZKG. Daarnaast geeft de OD NZKG advies en helpen zij met het opstellen van beleidsstukken. Het werkgebied bestrijkt het toezicht, de handhaving en vergunningsverlening voor de hele Noordzeekanaal- en Schipholregio.	
Relatie met het programma:	Ruimte
Ontwikkelingen 2024:	
De OD NZKG heeft een strategische agenda vastgesteld voor de periode 2022-2024 die de basis vormen voor de activiteiten en begroting 2024. De agenda kent drie met elkaar samenhangende en elkaar versterkende onderdelen:	
<ol style="list-style-type: none"> Inhoudelijke opgaven op het gebied van klimaat, milieu-gerelateerde gezondheid en transformatiegebieden. Versterking van het instrumentarium op het vakgebied vergunning verlenen, toezicht houden, handhaven en adviseren. Organisatieontwikkeling 	
Risico's:	
Geen.	

Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2024	Begroting 2024	391	2.534	25.413	-
2023	Begroting 2024	301	2.534	25.808	

Gemeenschappelijke regeling Duo+

Gemeenschappelijke regeling Duo+	
Vestigingsplaats:	Ouderkerk aan de Amstel
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Mate van sturing	Hoog
Bestuurlijk belang:	Bestuurlijke vertegenwoordiging: burgemeester J. Langenacker
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 2024:	
De begroting 2024, inclusief kaders en meerjarenperspectief, is beleidsarm en gebaseerd op de uitgangspunten die vastgesteld zijn in de Kadernota 2024-2027. Nieuwe ontwikkelingen zijn zodoende niet opgenomen in de begroting. Pas na afwegingen in opdrachtnemer-opdrachtnemeroverleg worden eventuele financiële effecten meegenomen in de reguliere P&C cyclus.	
Risico's:	
Duo+ heeft geen weerstandsvermogen. Dit betekent dat als er zich risico's 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
2024	Begroting 2024	11.611	-	-	
2023 na wijz	Begroting 2024	10.977	-	-	-

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 mevrouw R. Lotterman-Smit.
Mate van sturing	Gemiddeld
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:	

Gemeenschappelijke regeling Vervoerregio Amsterdam

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;
2. Het in het eerste lid bedoelde belang betreft 'verkeer en vervoer' (artikel 4 van de gemeenschappelijke regeling).

Relatie met het programma:

Ruimte

Ontwikkelingen 2024:

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.

De programmabegroting 2024-2027 en het uitvoeringsprogramma mobiliteit 2024-2032 geven overzicht over de activiteiten van de Vervoerregio, de kosten die hiermee gemoeid zijn en eventuele uitdagingen.

Risico's:

De Vervoerregio Amsterdam 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 subsidiëring 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. Het financiële risico is laag, omdat er geen bijdrage is voor de gemeenschappelijke regeling.

Vervoerregio Amsterdam Amstelland	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2024	Concept Begroting 2024		-	126.726	-
2023	Concept Begroting 2024		-	149.108	-

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
Mate van sturing	Laag
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 2024:	
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 2024 en de volgende jaren.	
Risico's:	
Geen.	
Financiële gegevens:	
Bron financiële gegevens:	Jaarrekening 2022

Bank Nederlandse Gemeenten NV	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2022	Jaarrekening 2022		4.615.000	10.7459.000	300.000

ROM InWest

ROM InWest	
Vestigingsplaats:	Haarlem
Soort verbonden partij:	Ontwikkelingsmaatschappij
Bestuurlijk belang:	€ 370.000
Mate van Sturing	Laag
Deelnemers:	de provincie Noord-Holland en de volgende gemeenten in de Metropoolregio Amsterdam en Noord-Holland Noord: Amsterdam, Amstelveen, Alkmaar, Beverwijk, Den Helder, Dijk en Waard, Edam-Volendam, Haarlem, Haarlemmermeer, Heemskerk, Hoorn, Hollands Kroon, Landsmeer, Ouder-Amstel, Purmerend, Schagen, Uithoorn, Velsen, Waterland, Zaanstad 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 2024:	
In 2023 is het eerste verlengde boekjaar achter de rug. Verwacht wordt dat er steeds meer ondernemers kunnen worden geholpen. De organisatie is nog volop in ontwikkeling en stevent af op een volledige fusie tussen de verschillende fondsen op het gebied van innovatie, duurzaamheid en MKB stimulering.	
Risico's:	
In het meest negatief berekende scenario komt 85% van het geïnvesteerde geld terug. Vooralsnog heeft de gemeente een deel (€ 74.370) van de toegezegde € 370.000 gestort. Via tussentijdse verzoeken voor kapitaalstorting worden aanvullende delen van het maximaal toegezegde aandelenkapitaal gestort. Verwacht wordt dat er jaarlijks 20% van € 370.000 zal worden bijgestort tot het maximale bedrag van € 370.000 is bereikt.	
Financiële gegevens:	

ROM InWest	
Bron financiële gegevens:	Over het verlengde boekjaar oktober 2022-2023 bedraagt het negatieve resultaat € 2.070.201. Dit bedrag wordt ten laste gebracht van het fondsvermogen, waarbij € 1.121.306 ten laste komt van het vermogen van het Transitiefonds en € 953.038 ten laste van het vermogen van het MKB Fonds. De komende jaren zijn er nog wel verliezen te verwachten. Omdat het een ROM in opbouw is gaan de kosten voor de baat uit. Op termijn wordt verwacht dat de ingelegde gelden tenminste nominaal beschikbaar zullen zijn in 2042.

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.
Mate van sturing	Laag
Deelnemers:	16
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
Stichting Regionaal Inkoopbureau IJmond en Kennemerland (RIJK) is een samenwerkingsorganisatie tussen een aantal gemeenten in Noord- en Zuid-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 2024 wordt uitgegaan van 17 deelnemende gemeenten.	
Relatie met het programma:	Bedrijfsvoering
Ontwikkelingen 2024:	
Geen specifieke ontwikkelingen; de bijdrage wordt begroot op afgerond € 156.000.	
Risico's:	
Uitgaande van de rekening 2022 en begroting 2024 zijn er geen risico's in relatie tot deze verbonden partij.	

Stichting RIJK	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2024	Concept Begroting 2024	156			
2023	Begroting 2023	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. In het eerste kwartaal van 2024 wordt de Nota Grondbeleid geactualiseerd en aan de gemeenteraad aangeboden.

4.5.1 Algemeen

Ouder-Amstel kent geen grondbedrijf. Wel zijn er de gebiedsontwikkelingsprojecten 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 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Lasten:				
De Nieuwe Kern	2.219	772	1.542	455
Werkstad	956	928	990	1.039
Uitvoering projecten	171	171	171	171
Entrada	319	207	159	141
Centrumplan	65	65	65	65
Overige projecten	30	30	31	32
Totaal lasten	3.759	2.172	2.958	1.902
Baten:				
De Nieuwe Kern	2.014	567	1.337	355
Werkstad	656	633	649	665
Uitvoering projecten	140	136	136	136
Entrada	309	323	275	257
Centrumplan	-	-	-	-
Overige projecten	-	-	-	-
Totaal baten	3.120	1.659	2.397	1.413
De Nieuwe Kern	-205	-205	-205	-100
Werkstad	-300	-295	-342	-374
Uitvoering projecten	-30	-34	-34	-34
Entrada	-10	116	116	116
Centrumplan	-65	-65	-65	-65
Overige projecten	-30	-30	-31	-32
Totaal saldo	-640	-513	-561	-489

4.5.2 Grondexploitaties

Er zijn geen grondexploitaties.

4.5.3 Ruimtelijke projecten

De Nieuwe Kern

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. Hierin zijn ook afspraken vastgelegd over kostenverhaal.

Sinds 2020 worden de reële plankosten jaarlijks verrekend met de grondeigenaren. De historische kosten en opbrengsten van de gemeente (2010 t/m 2019) kosten en opbrengsten van de gemeente, waarvoor nog geen bijdrage werd ontvangen, staan nog op de balans en zijn niet ten laste van het resultaat gebracht. De contractuele afspraak in de ontwikkelstrategie (ondertekend in december 2021) 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 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. Dit betekent dat iedere grondeigenaar zijn/haar gronden tot ontwikkeling brengt binnen het gestelde plankader van DNK. Daarbij maakt elke grondeigenaar anterieure afspraken met Ouder-Amstel. Via de anterieure overeenkomsten zijn de gemeentelijke plankosten die wettelijk verhaalbaar zijn volledig gedekt.

In 2024 zal een uitvoeringsovereenkomst met stedenbouwkundig raamwerk worden vastgesteld, op basis waarvan in het vervolg van het project de komende jaren succesievelijk anterieure overeenkomsten kunnen worden gesloten. Met de uitvoeringsovereenkomst 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.

Werkstad OverAmstel

Voor Werkstad OverAmstel is de afgelopen jaren het ruimtelijk beleid vastgesteld om het bedrijventerrein Amstel Business Park Zuid, om te vormen tot een gemengd, stedelijk gebied. In 2024 wordt de actualisatie doorgezet van de 'Richtlijnen voor ontwikkeling'. In samenwerking met gemeente Amsterdam en de diverse initiatiefnemers wordt verder gewerkt aan de lopende ontwikkelingen in de deelgebieden Werkstad Noord, Zuid en Weespertrekvaart. Dit leidt tot deels niet verhaalbare kosten welke ten laste van de exploitatie komen.

Werkstad Noord

In Werkstad Noord betreft het in ieder geval de ontwikkelingen van Amstel Design District en VMK. Ook hier wordt een plan gemaakt voor de inrichting van de openbare ruimte in samenwerking met Amsterdam.

Werkstad Zuid

In Werkstad Zuid wordt naar verwachting in 2024 het nieuwe hoofdkantoor van DPG Media (Mediavaert) opgeleverd en werken we verder aan de hotelontwikkelingen "De Centrale" (Kavel 1) van de gemeente Amsterdam en "Mate" op de hoek van de Van Der Madeweg bij het metrostation. Voor Kavel 3, in bezit van Amsterdam, wordt een tender voorbereid om deze via een aanbesteding "in de markt te zetten". Samen met Amsterdam wordt onderzocht of het deel van de Van Der Madeweg tussen de Joan Muyskenweg en Spaklerweg, anders kan worden ingericht voor meer groen en sportfuncties en vindt hierover de eerste participatie plaats.

Weespertrekvaart

In deelgebied Weespertrekvaart is dit jaar, na jaren voorbereiding, de bouw van The Dialogue voorzien. Ook wordt verder gewerkt aan woningbouwproject "The City" en verkenning van mogelijkheden op verschillende locaties. Net als voor Werkstad Noord en Zuid wordt een anterieure overeenkomst gesloten met Amsterdam over de benodigde investeringen in de openbare ruimte en kostenverhaal.

Woonboten Duivendrechtsevaart

Na vaststelling van de verschillende bestemmingsplannen voor de woonboten en kade, wordt zo nodig een procedure bij de Raad van State gevoerd. Wederom met Amsterdam wordt parallel doorgewerkt aan de voorbereidingen van de verplaatsing van boten en herinrichting van de kade. Alle kosten zijn niet verhaalbaar en komen ten laste van het resultaat.

Entrada

De locatie Entrada is momenteel een kantoreng gebied. 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 2023 is de stedenbouwkundige visie door uw raad vastgesteld, is er een samenwerkingsovereenkomst gesloten met één van de twee eigenaren en is er begonnen met het opstellen van het stedenbouwkundig plan. In 2024 zal het stedenbouwkundig plan voor vaststelling worden aangeboden en zal er een anterieure overeenkomst en omgevingsplan worden opgesteld. Ook bij Entrada is in beperkte mate sprake van niet verhaalbare kosten.

Overige ruimtelijke projecten

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 januari 2023 is het Definitief Ontwerp (DO) voorzien van een investeringsvoorstel aan de raad voorgelegd. De raad heeft het DO vastgesteld en een investeringskrediet van € 1.935.000 beschikbaar gesteld voor de technische uitwerking en realisatie van het plan.

Momenteel wordt gewerkt aan de technische uitwerking en de voorbereiding van de aanbesteding van het werk. De verwachting is dat in tweede kwartaal 2024 gestart kan worden met de uitvoering.

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 plaatsvindt 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. De nota Reserves en Voorzieningen wordt in het eerste kwartaal van 2024 geactualiseerd en aan de gemeenteraad aangeboden.

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	4.752	-
Onbenutte belastingcapaciteit	-	3.260
Begrotingsruimte	741	-
Onvoorzien	-	25
Totaal	5.493	3.285

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 31-12-2022	Begroting omvang op 1-1-2023	Begroting omvang op 1-1-2024	Klasse	Kans (%)	Berekend risicobedrag
Incidentele risico's:						
Open eindregelingen WMO	250	250	250	2	30%	75
Garantiestelling lening sportverenigingen	154	154	154	1	10%	15
Rampen en calamiteiten	2.500	2.500	2.500	1	10%	250
Ruimtelijke projecten	300	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	4.074	4.124	4.124			761
Structurele risico's:						
Verbonden partijen	100	100	100	1	10%	10
Open eindregelingen Jeugdzorg	500	500	500	3	50%	250
Afvalstoffenheffing	67	67	67	3	50%	34
Totaal structureel risico	667	667	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	4.741	4.791	4.791			1.054

Toelichting risico's

De hiervoor vermelde risico's zijn ten tijde van het opmaken van de Begroting 2024 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 het kostprijsonderzoek bij de aanbesteding begeleiding, dagbesteding en logeeropvang. 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 capaciteitsproblemen 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 voor zover 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+

Het weerstandsvermogen binnen Duo+ is marginaal, 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 2024 en later worden meerdere grote aanvragen verwacht met navenante legesheffing. Een tegenvaller

in jaar X wordt een meevaller in een ander jaar, en soms komen er nieuwe projecten bij en andere gaan niet door. Daarom is dit risico pm.

Invoering Omgevingswet

Op 1 januari 2024 treedt 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 en afhankelijk van de daadwerkelijke aanvragen.

Het is daarom van belang om de financiële consequenties van deze wetswijzigingen te monitoren. Rekening houdend met het onderzoek Nulmeting Omgevingswet, kennis van betrokken financiële experts en reeds ontwikkelde VNG producten (onder andere Werkwijze Structurele Effecten en werkplaats Omgevingswet & Begroting) zijn de voorziene financiële consequenties geïnventariseerd en gecategoriseerd.

Vanuit de Rijksoverheid (bron: <https://open.overheid.nl/documenten/ronl-162409da-fb07-43b6-af43-2744d6bd4b27/pdf>) is onderzoek gedaan naar de lasten en baten van gemeenten, provincies en waterschappen, van taken die straks onder de Omgevingswet en daarmee samenhangende wet- en regelgeving gaan vallen. Dit zijn echter inschattingen, die onder meer afhankelijk zijn van het ambitieniveau van de gemeente, lopende verander trajecten, waarop aangehaakt kan worden en gemeentelijke samenwerkingsverbanden.

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 wordt komend jaren meer duidelijk.

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 01-01-2024. 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 inhoudelijke 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 daarvan een voorbeeld. 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 31-12-2023 Deze overeenkomst is conform de overeenkomst verlengd tot eind 2024. Ouder-Amstel sluit nu aan bij de aanbestedingsprocedure van de gemeente Amsterdam om gezamenlijk een contract af te sluiten met een nieuwe afvalverwerker. Er moet rekening mee worden gehouden dat de prijs voor verwerking van huishoudelijk afval vanaf 2025 gaat 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 het tarief voor 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 2024 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 worden betrokken bij het omvormen van onderhoudsreserves naar voorzieningen voor meerjarig onderhoud. Het resultaat daarvan kan een hogere claim op begrotingsruimte geven.

De schatting is dat de uitvoeringskosten voor het volledig ophogen van de wijk 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.

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. Met ingang van 2023 is ook het aantal verdeelmaatstaven sterk teruggebracht, dat is in de septembercirculaire 2023 verwerkt. Het model is nog niet af, en zal nog tot bijstellingen leiden. De nieuwe verdeling wordt begin 2025 nog geëvalueerd. 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	5.493	
Ten behoeve van structurele risico's (*2,5)	734	3.285	
Subtotaal	1.495	8.778	
Kans op gelijktijdig voorkomen	90%		
Totale weerstandscapaciteit	1.345	8.778	6,5

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 2024 uitstekend is. Het verloop van de begroting voor deze ratio is:

- Begroting 2024: 6,50
- begroting 2023: 4,10
- begroting 2022: 1,65
- Jaarrekening 2022: 6,42
- 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 gemeenteraad 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. De Adviescommissie Vernieuwing BBV signaleerde eerder, dat de financiële informatie die de raad krijgt nog altijd technisch en complex gevonden kan worden. 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)	18,9%			
Netto schuldquote (inclusief verstrekte leningen)	20,2%			
Solvabiliteitsratio	39%			
Grondexploitatie	n.v.t.			
Structurele exploitatieruimte	1,3%			
Belastingcapaciteit meerpersoonshuishoudens ten opzichte van landelijk gemiddelde	106%			

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 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Netto schuldquote (exclusief verstrekte leningen)	-17,1%	8,8%	18,9%	49,9%	88,9%	95,2%
Netto schuldquote (inclusief verstrekte leningen)	-17,2%	9,7%	20,2%	51,1%	90,0%	96,3%

Sinds 2023 neemt het Financieringsstekort toe en trok de gemeente Ouder-Amstel voor het eerst een langlopende geldlening aan. Dit komt onder andere door de investeringen. 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 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Solvabiliteitsratio	43,3%	52%	39%	28%	20%	18%

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 2024 geeft aan dat de gemeente Ouder-Amstel voldoende solvabel is. Echter, door het aanstaande omvormen van onderhoudsreserves naar voorzieningen neemt het solvabiliteitspercentage af, voorzieningen worden immers bij het vreemd vermogen gerangschikt.

De resultaten van de begrotingsjaren zijn nog niet opgenomen in het eigen vermogen, deze zijn mede bepalend voor de solvabiliteitsratio. Zo wordt voor 2023 een resultaat geprognosticeerd van positief € 1.597.000 en voor de begroting 2024 positief € 696.000, beide positieve resultaten zijn nog niet in het eigen vermogen opgenomen.

Grondexploitatie

Ouder-Amstel heeft in 2024 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 schuldpositie te verminderen en de structurele exploitatieruimte negatief is, geeft het kengetal belastingcapaciteit inzicht in de mogelijkheid tot hogere baten.

Structurele Exploitatieruimte	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Structurele Exploitatieruimte	3,3%	0,6%	1,3%	4,2%	-0,7%	-0,2%

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% en scoren voldoende.

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 2024 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 afvalstoffenheffing).

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 als 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 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Totale woonlasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	934	941	997
Woonlasten landelijke gemiddelde voor gezin in het voorafgaande begrotingsjaar	904	904	944
Belastingcapaciteit meerpersoonshuishoudens ten opzichte landelijk gemiddelde	103%	104%	106%
OZB Belastingcapaciteit meerpersoonshuishoudens ten opzichte van artikel 12 norm	3.342	3.485	3.260

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 2023 € 944 (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 2023 gemeentefonds).

Landelijke Normering

Er is geen landelijke normering bekend. Wij stellen voor om als referentie norm 100% te hanteren. Voor Ouder-Amstel is deze 108% 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 0,1614%; (dit percentage is opgenomen in de meicirculaire 2023, bladzijde 36) als OZB-percentage woningen opgenomen. Voor Ouder-Amstel is het tarief voor 2024 0,0781%. Het verschil van 0,0833% geeft dan ook de onbenutte belastingcapaciteit woningen weer. Als we dit percentage toepassen op de WOZ-waarde van woningen in de gemeente (€ 3.913.610.000) en de uitkomst daarvan vervolgens vergelijken met de in de begroting geraamde opbrengst in 2024, levert dat voor de gemeente nog een onbenutte belastingcapaciteit woningen van € 3.260.000.

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

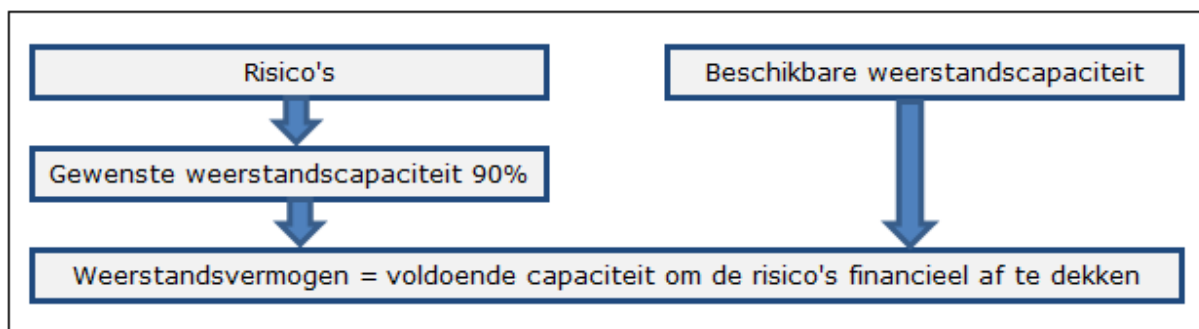
Een risico is de onzekerheid, dat zich een gebeurtenis voordoet met positieve of negatieve (financiële) effecten. In het kader van het weerstandsvermogen zijn over het algemeen eventuele negatieve financiële effecten van belang. Een uitzondering daarop zou bijvoorbeeld de mogelijke positieve afronding 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 onroerende zaakbelastingen 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 in de begroting 2024 becijferd op ongeveer € 3.260.000.

Begrotingsruimte

Een positieve meerjarenraming 2024-2027 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 2024. 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 gemeentelijke gebouwen. Deze kapitaalgoederen dragen bij aan de leefbaarheid van de woonomgeving en het uitvoeren van gemeentelijke taken.

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	Digitale LIOR	2019
- Ondergrondse containers		X	Afvalstoffenverordening Ouder-Amstel Digitale LIOR	2014
- Verkeersborden	WVW, RVV, BABW	X	Digitale 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 Verkeersregelininstallatie 2019-2028	2019
Kabels en leidingen	INSPIRE, WION, APV, Telecommunicatiewet		<ul style="list-style-type: none"> • Algemene verordening ondergrondse infrastructuren 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

Inmiddels schreef de provincie Noord-Holland als financieel toezichthouder de gemeenteraad op 17 mei 2023 aan om de onderhoudsreserves om te vormen tot meerjarenonderhoudsvoorzieningen en dat te verwerken in de Begroting 2024. In nader overleg liet de provincie zich overtuigen om de gemeente een jaar langer de tijd te geven om dat te effectueren. In oktober 2023 is aan een extern bureau opdracht verleend om een beheer- en onderhoudsplan groen met een looptijd van 10 jaar op te stellen en een beheer- en onderhoudsplan gemeentelijke gebouwen met een looptijd van 15 jaar. Het plan voor de wegen maakt Duo+ in eigen beheer. Voor enkele kleinere groepen van assets, zoals speelvoorzieningen, verkeersregelininstallaties en andere, volgen later in 2024.

² BOR kwaliteitsniveau benoemd in IBOR

Hierna volgt een beschrijving van de huidige situatie per assettype.

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.

Voor het planmatig onderhoud van de openbare ruimte is nu nog een reserve Planmatig onderhoud Openbare Ruimte ingesteld. Daarmee wordt het planmatig onderhoud van de wegen, openbare verlichting, civiele kunstwerken, verkeersregelinstanties 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 2024

In 2024 worden de wegen en fiets- en wandelpaden conform het 'Wegenbeheerplan 2019-2028' in uitvoering gebracht. Daarnaast staan de onderstaande projecten voor 2024 op de planning.

Koningin Wilhelminalaan
Engineering wordt uitgevoerd in 2024. De uitvoering staat gepland voor 2025. In dit project wordt de weg planmatig onderhouden. Daarbij nemen we de mogelijkheden uit het Mobiliteitsplan mee 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 voorzien van LED.
Meidoornstraat
De weg wordt in 2024 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.

4.7.4 Groen

Stand van zaken

Groen onderscheidt zich van andere kapitaalgoederen doordat het na aanleg niet direct in waarde verminderd, maar juist stijgt in waarde. Na verloop van tijd treedt wel een waardedaling in en uiteindelijk moet het groen vervangen worden. De periode waarin het groen in waarde stijgt kan oplopen tot vele tientallen jaren bij sommige boomsoorten.

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.

³ Asset betekent kapitaalgoed

Programma 2024

Groot planmatig onderhoud van de groenvoorzieningen wordt bij voorkeur gekoppeld aan onderhoudsprojecten voor wegen of riolering. Hierdoor ontstaan integrale projecten. Door integraal te werken is er minder vaak overlast voor bewoners. Ook kan er efficiënter gewerkt worden waardoor een financieel voordeel wordt behaald. Voor 2024 staan de onderstaande integrale projecten, waar groen bij aanhaakt, op de planning.

Naast planmatig onderhoud is er ook budget nodig voor het opnieuw inrichten van stukjes groen die door bewoners in gebruik genomen waren, maar teruggeven zijn aan de gemeente. Ook kleine aanpassingen in het openbare groen, op verzoek van bewoners, worden uit dit budget betaald.

4.7.5 Wegen

Stand van zaken

In 2019 is het Wegenbeheerplan vastgesteld door de gemeenteraad. De planning voor planmatig onderhoud wordt jaarlijks bijgesteld aan de hand van visuele wegeninspecties.

Programma 2024

In 2024 worden de wegen en fiets- en wandelpaden conform het 'Wegenbeheerplan 2019-2028' in uitvoering gebracht.

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 ingeplande 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 2024

In 2022 zijn alle civiele kunstwerken geïnspecteerd conform de NEN 2767-4. Deze inspecties vinden om de 4 jaar plaats. Vanuit het geactualiseerde inzicht van het areaal middels de voorliggende rapportages, wordt de meerjarenbegroting hierop aangepast. Daar er diverse bruggen op de nominatie staan om vervangen te worden, wordt dit opgevoerd als investeringsbudget. Een en ander houdt in dat het exploitatiebudget over vier jaar naar beneden kan worden bijgesteld.

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 2024

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 2024

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 realiseren van een veld voor asverstrooiingen, een kinderturfje en een gedenkbom.

4.7.9 Water en riolering

Stand van zaken

De wettelijke verplichting voor een Gemeentelijk Rioleringsplan vervalt met de in werking treding van de Omgevingswet. In 2023 wordt het Water- en rioleringsprogramma (Wrp) ter goedkeuring aangeboden aan de raad.

Het Wrp geeft inzicht in de programmering van de activiteiten voor de inzameling, transport en verwerking van stedelijk afval-, hemel- en grondwater en het beheer en onderhoud van gemeentelijk oppervlaktewater in de gemeente Ouder-Amstel. Voor de periode 2023 tot en met 2027, zijn onderzoeken, activiteiten en maatregelen per jaarschijf geagendeerd en gebudgetteerd. Voor de lange termijn geeft het Wrp een doorkijk.

Programma 2024

Binnen het programma worden diverse projecten uitgevoerd, onder andere vervangen riolering J.C. van der Loosstraat, Sluisplein en Centrumplan Ouderkerk aan de Amstel.

De belangrijkste items naast rioolvervangingen binnen integrale projecten zijn het verder op orde brengen van de beheergegevens en meer inzicht krijgen in de kwaliteit van de 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 2024

Er wordt verder uitvoering gegeven aan de Speelnota Ouder-Amstel periode 2020 tot 2026. Volgens het bijbehorende Uitvoeringsprogramma Speelnota worden er in 2024 vier speelplekken heringericht. Dit zijn de plekken aan de Goudplevier, Scholekster, Hoofdenburg en In de Pelmolen.

4.7.11 Gemeentelijke gebouwen

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 2024

In 2022 is de meerjarenonderhoudsplanning (MJOP) voor het gemeentelijk vastgoed opnieuw vastgesteld en zullen de planmatige werkzaamheden die in 2024 gepland staan conform de begroting worden uitgevoerd.

Conform de meerjarenonderhoudsbegroting zal ook het groot planmatig onderhoud van de sporthal Bindelwijk in 2024 worden uitgevoerd.

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 2024

De onderhoudswerkzaamheden wordt uitgevoerd zoals vastgelegd in de MJOP.

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 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Begraafplaatsen	4	3	3	3
Bruggen en viaducten	115	115	115	115
Gebouwen	377	395	423	447
Openbare verlichting	82	82	82	82
Plantsoenen	356	395	542	758
Riolering	619	672	780	822
Speelplekken	69	73	78	83
Sportvelden	199	199	212	211
Water	20	20	20	20
Wegen	700	755	755	755
Totaal exploitatie dagelijks onderhoud	2.541	2.708	3.009	3.295

Planmatig onderhoud

Planmatig onderhoud bedrag x € 1.000	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Bruggen en viaducten	198	204	434	204
Gebouwen	1.614	333	436	246
Openbare verlichting	41	44	148	151
Plantsoenen	292	110	75	75
Riolering	87	87	87	87
Water	20	20	20	20
Wegen	350	797	932	959
Totaal planmatig onderhoud	2.602	1.595	2.132	1.742

Investerings openbare ruimte

Investerings openbare ruimte bedrag x € 1.000	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Bruggen en viaducten	51	-	-	-
Gebouwen	-	-	-	-
Inventaris	15	-	-	-
Plantsoenen	-	-	-	-
Riolering	1.495	4.990	2.500	2.500
Speelplekken	70	70	-	-
Sportvelden	-	402	-	-
Openbare verlichting	100	100	100	100
Wegen	3.214	4.311	1.515	782
Totaal investeringen openbare ruimte	4.945	9.873	4.115	3.382

Voor een toelichting op de bedragen zoals opgenomen in bovenstaande tabel voor het jaar 2024, verwijzen wij u naar de paragraaf Kapitaalgoederen per onderdeel.

Financiële begroting

5.1 Uitgangspunten 2024	151
5.2 Financiële grondslagen	151
5.3 Reserves en voorzieningen	154
5.4 Overzicht baten en lasten	160
5.5 Incidentele baten en lasten	162

5.1 Uitgangspunten 2024

Voor het opstellen van de begroting 2024-2027 hebben we de volgende uitgangspunten toegepast:

- We begroten realistisch;
- Het begrotingsjaar 2024 is minimaal structureel sluitend;
- De begroting is gebaseerd op de kaders opgenomen in de Kadernota 2024;
- De binnen het coalitieakkoord afgesproken prioriteiten zijn opgenomen;
- De algemene uitkering is gebaseerd op de mei- en septembercirculaire 2023;
- We streven kostendekkende tarieven op heffingen na;
- Prijsindexatie 3,2% / Loonindexatie 4,7%.

5.2 Financiële grondslagen

Activa

In het eerste kwartaal van 2024 wordt de Nota activabeleid geactualiseerd en voor besluitvorming aangeboden.

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.

Voorraden

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 onderhoudsegalisatievoorzieningen 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	2024	dotatie	onttrek-king	2025	dotatie	onttrek-king	2026	dotatie	onttrek-king	2027
Algemene reserve	4.755	-	-	4.755	-	-	4.755	-	-	4.755	-	-	4.755
Algemene reserves	4.755	-	-	4.755	-	-	4.755	-	-	4.755	-	-	4.755
Reserve budgetoverhevelingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reserve centrumplan	100	-	35	65	-	35	31	-	31	-	-	-	-
Reserve Cultuurfonds	16	-	-	16	-	-	16	-	-	16	-	-	16
Reserve Dekking afschrijvingslasten schoolgebouw	4.680	-	130	4.551	-	130	4.421	-	130	4.291	-	129	4.162
Reserve Dekking huurlasten Jan Hekmanschool	3.193	-	116	3.077	-	116	2.962	-	116	2.846	-	116	2.730
Reserve Dekking kapitaallasten gemeentehuis	292	-	276	16	-	16	-	-	-	1	-	-	1
Reserve Groot Planmatig Onderhoud	1.847	877	907	1.816	877	1.182	1.511	877	1.637	750	877	1.437	190
Reserve Inventaris	337	60	39	358	60	40	378	60	36	401	60	36	425
Reserve Onderhoud gemeentelijke gebouwen	584	668	1.254	-1	215	215	-1	279	279	-1	150	279	-131
Reserve Ontwikkeling ruimtelijke projecten	862	897	1.056	703	1.208	1.213	697	985	945	737	1.000	1.215	523
Reserve Regionale samenwerking wonen en ec. zkn.	52	-	-	52	-	-	52	-	-	52	-	-	52
Reserve SLOK	11	-	-	11	-	-	11	-	-	11	-	-	11
Bestemmingsreserves	11.974	2.501	3.812	10.664	2.359	2.946	10.077	2.201	3.174	9.104	2.087	3.212	7.979
Saldo Reserves	16.729	2.501	3.812	15.419	2.359	2.946	14.832	2.201	3.174	13.859	2.087	3.212	12.734

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 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.

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.

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.

Dekking huurlasten Jan Hekmanschool

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

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.

Reserve Groot planmatig onderhoud

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

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 Onderhoud gemeentelijke gebouwen

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

Reserve Ontwikkeling ruimtelijke projecten Gebiedsontwikkeling

Deze reserve dient ter afdekking van de risico's van de projecten in de gebiedsontwikkeling. 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.

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 stimulering lokale klimaatinitiatieven

Het nemen van stimuleringsmaatregelen ter verbetering van het klimaat.

Voorzieningen

Overzicht voorzieningen bedrag x € 1.000	Begroting 2024			Begroting 2025			Begroting 2026			Begroting 2027			
	stand 1-1	dot.	onttr.	stand 31-12	dot.	onttr.	stand 31-12	dot.	onttr.	stand 31-12	dot.	onttr.	stand 31-12
Pensioenverplichtingen politieke ambtsdragers	966	107	128	945	55	76	924	90	111	903	90	111	881
Voorziening organisatie ontwikkeling	165	-	101	64	-	64	-	-	-	-	-	-	-
Egalisatievoorziening Vervanging riolering	9.975	-	376	9.599	-	432	9.167	-	521	8.646	-	563	8.083
Voorziening bomencompensatie	794	-	55	739	-	55	684	-	-	684	-	-	684
Voorziening verlofsparen	35	-	-	35	-	-	35	-	-	35	-	-	35
Egalisatievoorziening Afvalstoffeninzameling	49	-0	-1	49	92	-4	145	92	-4	241	92	-2	335
Totaal voorzieningen	11.984	107	660	11.431	147	623	10.955	182	628	10.509	182	672	10.018

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 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, dat vanaf nu Water- en rioleringsprogramma heet, 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 organisatie ontwikkeling

Deze voorziening is gevormd voor de frictiekosten die ontstaan bij de organisatie ontwikkeling van onze gemeente.

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 verlofsparen

Deze voorziening is gevormd in het jaar 2022. Doel is het waarborgen van toekomstige betalingen als gevolg van verlofsparen. Medewerkers vanaf 1 januari 2022 bovenwettelijke vakantie-uren sparen. Met dit "verlofsparen" kunnen medewerkers hun bovenwettelijke vakantie-uren inzetten op een manier die aansluit bij hun persoonlijke levens- en carrièreplanning en het gemeentelijke vitaliteitsbeeld. De opbouw en afbouw van deze arbeidskostengerelateerde verplichtingen aan uren zijn onvoorspelbaar, daarom dient hier een voorziening voor gevormd te worden.

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 en is daarom niet opgenomen in het overzicht van de voorzieningen.

Structurele mutaties reserves

Structurele mutaties reserves bedrag x € 1.000	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
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	16	-	-
Reserve Dekking Huurlasten Jan Hekmanschool	116	116	116	116
Reserve Groot Planmatig Onderhoud	907	1.182	1.637	1.437
Reserve Dekking Afschrijvingslasten schoolgebouw	130	130	130	129
Totaal onttrekkingen reserves	1.429	1.443	1.883	1.681

5.4 Overzicht baten en lasten

Sociaal	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Lasten	19.669	28.893	18.489	17.376	17.188	17.517
Baten	5.976	14.831	4.050	4.050	4.066	3.914
Saldo baten en lasten	-13.693	-14.062	-14.439	-13.326	-13.123	-13.603
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	458	334	1.050	289	299	298
Saldo reserves	458	334	1.050	289	299	298
Saldo	-13.235	-13.728	-13.389	-13.037	-12.824	-13.305
Ruimte	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Lasten	11.417	12.852	13.374	13.739	14.572	14.598
Baten	8.962	8.361	9.010	8.659	9.014	9.525
Saldo baten en lasten	-2.455	-4.491	-4.364	-5.079	-5.558	-5.073
Toevoegingen aan reserves	916	877	1.395	941	1.006	877
Onttrekkingen aan reserves	355	1.274	1.102	1.339	1.675	1.444
Saldo reserves	-560	397	-293	398	669	567
Saldo	-3.015	-4.094	-4.657	-4.682	-4.889	-4.506
Bedrijfsvoering	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Lasten	8.462	11.210	13.288	12.555	13.054	12.988
Baten	28.130	30.350	31.949	32.273	30.470	31.035
Saldo baten en lasten	19.667	19.139	18.661	19.718	17.416	18.047
Toevoegingen aan reserves	886	210	210	210	210	210

Sociaal	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Onttrekkingen aan reserves	738	706	604	105	255	255
Saldo reserves	-147	496	394	-105	45	45
Saldo	19.520	19.635	19.055	19.612	17.461	18.092
Gebiedsontwikkeling	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Lasten	2.199	3.346	3.896	2.341	3.127	1.816
Baten	2.272	3.357	3.424	2.008	2.747	1.404
Saldo baten en lasten	73	11	-472	-334	-380	-411
Toevoegingen aan reserves	455	851	897	1.208	985	1.000
Onttrekkingen aan reserves	243	624	1.056	1.213	945	1.215
Saldo reserves	-213	-227	159	6	-40	215
Saldo	-140	-216	-313	-328	-420	-197

Programma totaal	Rekening	Begroting				
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten	41.750	56.302	49.047	46.011	47.941	46.919
Baten	45.343	56.899	48.433	46.990	46.297	45.878
Saldo baten en lasten	3.593	597	-614	979	-1.644	-1.040
Toevoegingen aan reserves	2.257	1.938	2.501	2.359	2.201	2.087
Onttrekkingen aan reserves	1.794	2.938	3.812	2.946	3.174	3.212
Saldo reserves	-463	1.000	1.311	587	973	1.125
Saldo	3.130	1.597	696	1.566	-671	85

5.5 Incidentele baten en lasten

In de begroting 2024 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 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Lasten:				
Opstellen plan lokale integrale aanpak AMV	80	-	-	-
Activiteiten slavernijverleden	3	-	-	-
Activiteiten nationale sportweek	15	-	-	-
Kwartiermaker participatie	40	-	-	-
Programmamanager Ontwikkelplan Dienstverlening 2024-2025	40	-	-	-
Onderzoek verplaatsen roeiclub	50	-	-	-
Lift DNK	105	105	105	-
Implementatie omgevingswet	380	300	200	130
Totaal incidentele lasten	713	405	305	130
Dotatie reserves:				
Totaal incidentele dotaties reserves	1.625	1.482	1.324	1.210
Totaal incidentele lasten	2.338	1.887	1.629	1.340
Baten:				
Totaal incidentele baten	-	-	-	-
Onttrekkingen reserves:				
Totaal incidentele onttrekkingen reserves	2.383	1.503	1.291	1.530
Totaal incidentele baten	2.383	1.503	1.291	1.530
Totaal incidentele baten/lasten	45	-384	-338	190

* 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

6.1 EMU saldo	164
6.2 Begroting op taakveldniveau	165
6.3 Balans	167
6.4 Overzicht investeringen	167

6.1 EMU saldo

EMU Saldo bedrag x € 1.000			2024	2025	2026	2027
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)		-614	979	-1.644	-1.040
2	Mutatie (im)materiele vaste activa	-/-	5.024	13.212	16.275	908
3	Mutatie voorzieningen	+/+	-553	-476	-446	-491
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			-6.191	-12.709	-18.366	-2.439

6.2 Begroting op taakveldniveau

	Taakveldenraming (bedragen x € 1.000)	Begroting lasten	Begroting baten
	0. Bestuur en ondersteuning		
0.1	Bestuur	1.762	-
0.2	Burgerzaken	526	378
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	84	123
0.4	Overhead	9.975	171
0.5	Treasury	741	5
0.61	OZB woningen	180	3.055
0.62	OZB niet-woningen	-	4.850
0.63	Parkeerbelasting	-	1.848
0.64	Belastingen overig	12	157
0.7	Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	3	23.451
0.8	Overige baten en lasten	619	-
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	-	-
0.10	Mutaties reserves	2.501	3.812
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	696	-
	0. Bestuur en ondersteuning	17.099	37.849
	1. Veiligheid		
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	945	-
1.2	Openbare orde en veiligheid	373	116
	1. Veiligheid	1.318	116
	2. Verkeer, vervoer en waterstaat		
2.1	Verkeer en vervoer	2.209	-
2.2	Parkeren	828	3
	2. Verkeer, vervoer en waterstaat	3.038	3
	3. Economie		
3.1	Economische ontwikkeling	84	60
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	47	46
3.4	Economische promotie	194	984
	3. Economie	325	1.090
	4. Onderwijs		
4.1	Openbaar basisonderwijs	61	-
4.2	Onderwijshuisvesting	545	-
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	566	119
	4. Onderwijs	1.171	119
	5. Sport, cultuur en recreatie		
5.1	Sportbeleid en activering	213	67
5.2	Sportaccommodaties	1.499	485
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	134	-
5.4	Musea	30	-
5.5	Cultureel erfgoed	36	-
5.6	Media	361	-
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.150	55
	5. Sport, cultuur en recreatie	3.424	607
	6. Sociaal Domein		
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	2.071	60
6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	782	26
6.3	Inkomensregelingen	4.671	3.154
6.4	WSW en beschut werk	261	-

	Taakveldenraming (bedragen x € 1.000)	Begroting lasten	Begroting baten
6.5	Arbeidsparticipatie	342	-
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	809	-
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	73	-
6.71A	Hulp bij het huishouden (WMO)	1.195	68
6.71B	Begeleiding (WMO)	325	-
6.71C	Dagbesteding (WMO)	157	-
6.71D	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	125	-
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-	-
6.72A	Jeugdhulp begeleiding	72	-
6.72B	Jeugdhulp behandeling	219	-
6.72C	Jeugdhulp dagbesteding	-	-
6.72D	Jeugdhulp zonder verblijf overig	2.260	-
6.73A	Pleegzorg	20	-
6.73B	Gezinsgericht	107	-
6.73C	Jeugdhulp met verblijf overig	573	-
6.74A	Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	64	-
6.74B	Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	87	-
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	-	-
6.82A	Jeugdbescherming	162	-
	6. Sociaal Domein	14.374	3.308
	7. Volksgezondheid en milieu		
7.1	Volksgezondheid	825	127
7.2	Riolering	1.038	1.380
7.3	Afval	1.630	2.238
7.4	Milieubeheer	1.100	358
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	183	204
	7. Volksgezondheid en milieu	4.777	4.307
	8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing		
8.1	Ruimte en leefomgeving	1.119	-
8.3	Wonen en bouwen	5.601	4.846
	8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	6.720	4.846
	Totaal taakvelden	52.244	52.244

6.3 Balans

Activa	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Vaste activa:					
Immateriële vaste activa	108	108	108	108	108
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	108	108	108	108	108
Materiële vaste activa	31.044	36.068	49.280	65.555	66.463
Investerings economisch nut	23.224	25.139	34.205	49.406	50.028
Investerings maatschappelijk nut	7.820	10.929	15.075	16.149	16.435
Financiële vaste activa	3.658	3.509	3.378	3.238	3.097
Kapitaalverstrekkingen aan:					
- Deelnemingen	49	49	49	49	49
- Leningen	416	392	367	343	318
Overige langlopende leningen u/g	3.193	3.068	2.962	2.846	2.730
Totaal Vaste activa	34.810	39.685	52.766	68.901	69.668
Vlottende activa:					
Bouwgrondexploitatie	-	-	-	-	-
Voorzieningen exploitatierisico's	-	-	-	-	-
Totaal Vlottende activa		-	-	-	-
Totaal Activa	34.810	39.685	52.766	68.901	69.668

Passiva	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Vaste passiva:					
Eigen vermogen	16.731	15.420	14.834	13.861	12.736
Algemene reserve	4.752	4.752	4.753	4.753	4.753
Bestemmingsreserves	11.979	10.668	10.081	9.108	7.983
Voorzieningen	11.984	11.431	10.955	10.509	10.018
Voorzieningen	11.984	11.431	10.955	10.509	10.018
Vaste leningen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Vaste leningen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Totaal Vaste passiva	38.714	36.851	35.789	34.369	32.754
Vlottende passiva:					
Financieringsbehoefte	-3.904	2.834	16.977	34.532	36.914
Totaal Vlottende passiva	-3.904	2.834	16.977	34.532	36.914
Totaal Passiva	34.810	39.685	52.766	68.901	69.668

6.4 Overzicht investeringen

Het investeringsschema 2024-2027 is hieronder weergegeven. Het grootste deel van de investeringen betreft Riolering en wegen.

Omschrijving	Lasten / baten	2024	2025	2026	2027
Sociaal					
Nieuwbouw Amstelschool	Lasten	-	300	-	-
Nieuwbouw school 't Kofschip	Lasten	300	-	-	5.000
Nieuwbouw school Entrada	Lasten	-	-	9.255	300
Renovatie Kunstgrasveld 1 SVO	Lasten	-	372	-	-
Renovatie natuurgrasveld 2 CTO-De Hoop	Lasten	-	30	-	-

Omschrijving	Lasten / baten	2024	2025	2026	2027
Sporthal Bindelwijk	Lasten	928	-	-	-
Sociaal		1.228	702	9.255	5.300
Ruimte					
ATV Natuurgenot	Lasten	51	-	-	-
Amstelweg-Amstelzijde(K)	Lasten	538	-	-	-
Azaleastraat	Lasten	784	-	-	-
Begoniastr. e.o. verv. DWA-riool/aanleg HWA-riool	Lasten	-	800	-	-
Benningh fase 1 verv.zw.stelsel-rep.gefund.riool	Lasten	-	2.500	-	-
Benningh fase 2 verv.zw.stelsels-rep.gefund.riool	Lasten	-	-	2.500	-
Benningh fase 3 verv.zw.stelsels-rep.gefund.riool	Lasten	-	-	-	2.500
Binnenweg	Lasten	-	696	-	-
Bomenbuurt verv.DWA-riool/aanleg HWA-riool	Lasten	-	1.250	-	-
Bomenbuurt-Populierenstr. e.o.	Lasten	49	-	-	-
Centrumplan OA verv. DWA-riool/aanleg HWA-riool	Lasten	300	-	-	-
Coen van Boshuizenlaan 2022	Lasten	238	-	-	-
GRP 2024	Lasten	1.045	-	-	-
Groot Planmatig Onderhoud Wegen 2024	Lasten	782	-	-	-
Groot Planmatig Onderhoud Wegen 2025	Lasten	-	615	-	-
Groot Planmatig Onderhoud Wegen 2026	Lasten	-	-	782	-
Groot planmatig onderhoud wegen 2027	Lasten	-	-	-	782
Hoger-Einde Noord	Lasten	-	225	-	-
Investering speeltoestellen 2024	Lasten	70	-	-	-
Investering speeltoestellen 2025	Lasten	-	70	-	-
Investering speeltoestellen 2026	Lasten	-	-	80	-
Maalkom e.o. verv.DWA-riool en HWA-riool	Lasten	-	200	-	-
Mobiliteitsplan - investeringen 2024 e.v.	Lasten	-	98	-	-
Mobiliteitsplan-Aanp.max.snelheid JvRuisdaelwg/Hoo	Lasten	501	367	-	-
Mobiliteitsplan-Aanp.max.snelheid Kon.WilhelminaIn	Lasten	-	75	-	-
Mobiliteitsplan-Aanp.max.snelheid deel Machineweg	Lasten	122	-	-	-
Mobiliteitsplan-Aanpas.max.snelheid Benninghweg	Lasten	61	244	-	-
Mobiliteitsplan-Fietsoverst.Hogendijk-Machineweg	Lasten	61	-	-	-
Mobiliteitsplan-Fietsoverst.Machinew/Burg.Stramanw	Lasten	49	-	-	-
Mobiliteitsplan-Parkeerfac. halte Burg.Stramanweg	Lasten	31	31	-	-
Mobiliteitsplan-Rotondes Benningh verbeteren	Lasten	-	61	733	-
Sluisplein vervangen riool	Lasten	150	-	-	-
Theresiastraat verv.DWA-riool/aanleg HWA-riool	Lasten	-	240	-	-
Vervangen armaturen 2024	Lasten	100	-	-	-
Vervangen armaturen 2025	Lasten	-	100	-	-
Vervangen armaturen 2026	Lasten	-	-	100	-
Vervangen armaturen 2027	Lasten	-	-	-	100
Waver 2021	Lasten	-	1.900	-	-
Ruimte		4.930	9.471	4.195	3.382
Bedrijfsvoering					
Bedrijfshulpmiddelen Installaties 2025	Lasten	-	40	-	-
Bedrijfshulpmiddelenplan 2024 interieur	Lasten	15	-	-	-
Bedrijfshulpmiddelenplan 2025 interieur	Lasten	-	25	-	-
Rioolreiniger	Lasten	42	-	-	-
Vervangingsinvestering holder/onkruidborstel	Lasten	-	90	-	-
bedrijfsmiddelenplan 2025 installaties	Lasten	-	50	-	-
bedrijfsmiddelenplan 2025 interieur raadzaal	Lasten	-	150	-	-

Omschrijving	Lasten / baten	2024	2025	2026	2027
bedrijfsmiddelenplan 2026 interieur	Lasten	-	-	90	-
bedrijfsmiddelenplan 2026 interieur(K)	Lasten	-	-	25	-
Bedrijfsvoering		57	355	115	-
Saldo		6.215	10.528	13.565	8.682

7 Besluitvorming Programmabegroting 2024-2027

7.1 Amendementen

7.2 Moties

7.3 Raadsbesluit

Afkortingenlijst

Afkorting	Betekenis
AWB	Algemene wet bestuursrecht
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BUIG	Gebundelde uitkering
CBS	Centraal Bureau voor de Statistiek
CEO	Cliëntervaringsonderzoek
DO	Definitief Ontwerp
EMU	Economische en Monetaire Unie
fte	Voltijd eenheid
FVW	Financiële Verhoudingswet
GGD	Gemeentelijke Gezondheidsdiensten
GGZ	Geestelijke GezondheidsZorg
HGKM	Huiselijk geweld en kindermishandeling
KISS	Kennis- en Informatiesysteem Sport
KOT	Kinderopvangtoeslag
MAS	Methodische Aanpak Schoolverzuim
MBO	Middelbaar beroepsonderwijs
MOBW	Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen
RPO	Regionaal Plan Onderwijsvoorzieningen
SPUK	Specifieke uitkering
VBR	Verbreden van het beslagregister
vBVV	Wet vereenvoudiging beslagvrije voet
VE	Voorschoolse educatie
VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
VO	Voortgezet onderwijs
VVE	Voor- en vroegschoolse educatie
WAS	Warenwetbesluit Attractie- en Speeltoestellen
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning
WSJG	Wet justitiële en strafvorderlijke gegevens
WSW	Wet Sociale Werkvoorziening