



Jaarstukken 2023

14-06-2024

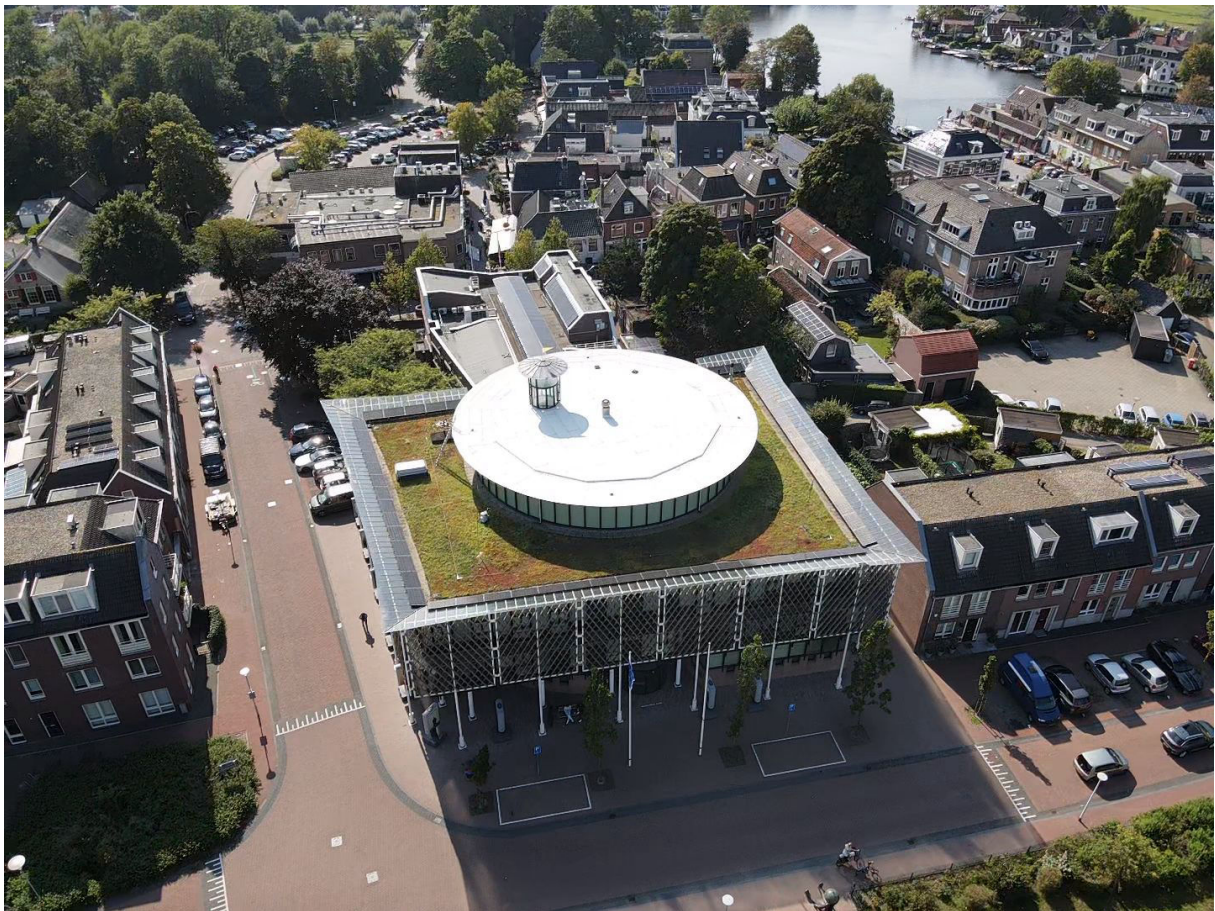
Inhoudsopgave

1 Algemeen.....	4
1.1 Infographic.....	6
1.2 Financieel resultaat 2023.....	8
1.3 Leeswijzer.....	10
1.4 Inleiding.....	12
1.5 Samenstelling college en portefeuillevdeling.....	19
2 Programma's.....	22
2.1 Sociaal.....	23
2.2 Ruimte.....	84
2.3 Gebiedsontwikkeling.....	121
2.4 Bedrijfsvoering.....	133
2.5 Baten en lasten per programma.....	153
3 Paragrafen.....	155
3.1 Lokale heffingen.....	156
3.2 Bedrijfsvoering.....	166
3.3 Treasury.....	175
3.4 Verbonden partijen.....	179
3.5 Grondbeleid en projecten.....	194
3.6 Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	200
3.7 Onderhoud kapitaalgoederen.....	216
4 Jaarrekening.....	224
4.1 Algemeen.....	225
4.2 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.....	227
4.3 Balans.....	231
4.4 Gebeurtenissen na balansdatum.....	248
4.5 Overzicht van baten en lasten.....	249
4.6 Incidentele baten en lasten.....	251
4.7 Structurele mutaties reserves.....	252
4.8 Wet Normering Topinkomens (WNT).....	253
4.9 Taakvelden.....	255
4.10 SiSa.....	257
4.11 Rechtmatigheidsverantwoording.....	263
5 Bijlagen.....	265
5.1 Bepaling EMU-saldo.....	266
5.2 Investerings.....	267

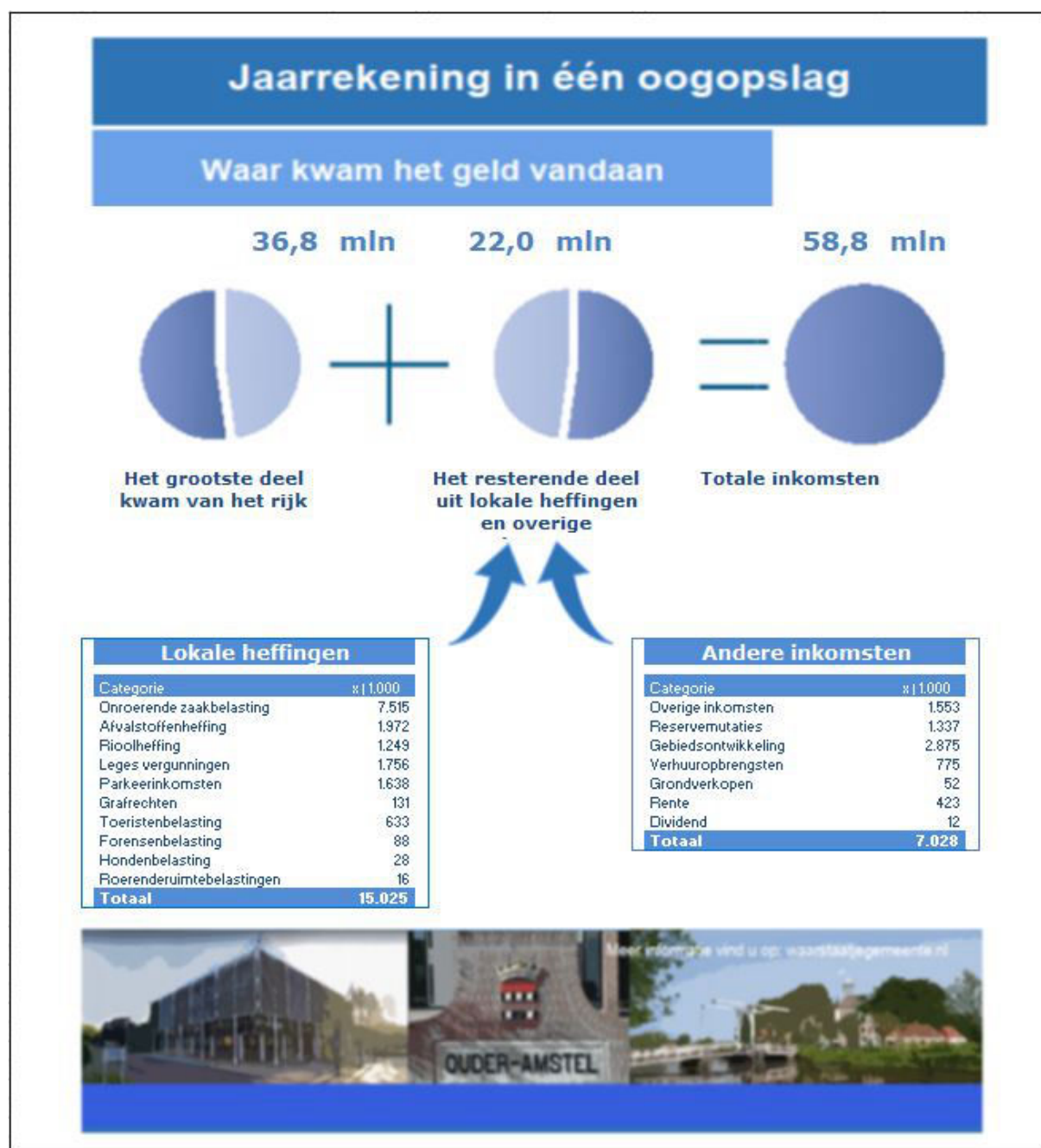
1 Algemeen

Hierbij bieden wij u de jaarstukken 2023 van gemeente Ouder-Amstel aan.

Met deze jaarstukken legt het college van burgemeester en wethouders verantwoording af over het uitgevoerde beleid in 2023. Dit beleid is gebaseerd op de door de gemeenteraad vastgestelde begroting 2023 en wijzigingen daarop. Het college is verantwoording schuldig aan de gemeenteraad over het uitgevoerde beleid en neemt haar besluiten gezamenlijk, het zogenaamde 'collegiaal bestuur'. Het college zorgt er voor dat de besluiten van de gemeenteraad worden uitgevoerd. Zij wordt bij haar werkzaamheden ondersteund door de medewerkers van de gemeente.



1.1 Infographic



Jaarrekening in één oogopslag

Waar ging het geld naartoe



Sociaal

× 1.000

Wmo	2.741
Jeugd	4.792
Sport, Gezondheid en Cultuur	2.186
Algemeen Maatschapp. Voorz.	10.144
Werk, Inkomen en Participatie	6.387
Onderwijs	1.411
Totaal	27.661

Gebiedsontwikkeling

× 1.000

Entrada	123
De Nieuwe Kern	1.764
Werkstad Overamstel	930
Totaal	2.818

Andere uitgaven

× 1.000

Reservemutaties	2.110
Totaal	2.110

Ruimte

× 1.000

Ruimtelijke projecten	505
Wonen en Ruimte	2.309
Economie en Toerisme	297
Leefomgeving	8.447
Veiligheid en openbare orde	1.289
Vastgoed	132
Totaal	12.979

Bedrijfsvoering

× 1.000

Bevolkingszaken	558
Bestuur en Communicatie	1.580
Algemene dekkingsmiddelen	362
Overhead	8.996
Totaal	11.496

Totale uitgaven Ouder-Amstel
Resultaat 2023

57,1 mln
1,7 mln



1.2 Financieel resultaat 2023

Programmaoverzicht (x 1.000)	R2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R2023	Saldo
Sociaal	-13.693	-12.935	-14.062	-13.212	850
Ruimte	-2.439	-4.430	-4.167	-4.210	-43
Bedrijfsvoering	19.667	17.273	19.139	19.564	425
Gebiedsontwikkeling	56	-247	11	292	282
Resultaat voor bestemming	3.592	-340	921	2.434	1.513
reserves	-463	469	676	-714	-1.389
Reserve mutatie	-463	469	676	-714	-1.389
Resultaat na bestemming	3.130	129	1.597	1.720	123

De rekening sluit dit jaar € 1.720.000 positief.

1.2.1 Financieel resultaat € 1.720.000 positief.

De rekening sluit dit jaar met een positief resultaat van € 1.720.000. Dit is € 123.000 hoger dan gedurende het jaar was ingeschat (het resultaat volgens de tweede bestuursrapportage 2023 was positief € 1.597.000) en positiever dan de oorspronkelijke begroting, waarin een positief resultaat van € 129.000 was begroot. Dit oorspronkelijke begrotingsresultaat voor 2023 is op 10 november 2022 vastgesteld.

De belangrijkste zaken die bij het afsluiten van de rekening 2023 naar voren zijn gekomen en een afwijking geven op de bijgestelde begroting voor 2023, worden hierna toegelicht.

Aan het begin van het boekjaar op 1 januari 2023 bedroeg de algemene reserve € 2.000.000. Na de verwerking van de bestemming van het resultaat van het vorige boekjaar, dat € 3.130.000 bedroeg, en onttrekkingen ter waarde van € 375.000, is de algemene reserve per 31 december 2023 gestegen tot € 4.755.000.

1.2.2 Toelichting belangrijkste financiële verschillen

Sociaal

Ten opzichte van de bijgestelde begroting is er in 2023 een positieve afwijking geweest op het programma Sociaal van € 850.000. De belangrijkste oorzaak van deze onderschrijding is de lagere kosten voor Algemene Maatschappelijke Voorzieningen; de lasten voor de opvang van vluchtelingen in Entrada 700 zijn lager uitgevallen dan we hadden verwacht bij het opstellen van de tweede bestuursrapportage 2023. Daarnaast zien we een onderschrijding bij de Wmo door lager verbruik van Wmo-vervoer, huishoudelijke verzorging, woonvoorzieningen, groepsbegeleiding/dagbesteding en rolstoelvoorzieningen.

Ruimte

Binnen het programma Ruimte is sprake van een negatieve afwijking van € 43.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting. Op het gebied van Projecten zijn er hogere lasten en lagere baten als gevolg van diverse kleine verschillen. Bij Wonen en Ruimte is een positief saldo gerealiseerd ten opzichte van de bijgestelde begroting. Dit komt door een hogere baat aan bouwleges, mede doordat de bouwkosten per project hoger waren dan in de ramingen was voorzien, waardoor hogere leges per aanvraag werden berekend.

Ten opzichte van de bijgestelde begroting is er een negatief saldo gerealiseerd op het gebied van Leefomgeving. Dit komt voornamelijk door lagere baten, doordat er minder naheffingen voor de parkeerbelasting zijn uitgeschreven en de parkeeropbrengsten lager uitvallen. Verder is er op het gebied van Economie en Toerisme een klein positief saldo gerealiseerd, terwijl er op het gebied van Veiligheid en Openbare Orde en op het gebied van Vastgoed een klein negatief saldo is.

Gebiedsontwikkeling

Ten opzichte van de bijgestelde begroting is er in 2023 een positieve afwijking geweest op het programma Gebiedsontwikkeling van €282.000. Dit komt voornamelijk voort uit hogere gerealiseerde baten in Entrada na het opnemen van een aanzienlijk bedrag met betrekking tot de historische plankosten na afsluiten van de SOK met ontwikkelaar in 2023. Hierin is meer verhaald aan historische kosten dan eerder werd aangenomen.

Bedrijfsvoering

Op het programma Bedrijfsvoering is een positieve afwijking van € 425.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting gerealiseerd. Dit komt met name door rente-inkomsten; er is minder beslag gelegd op de beschikbare liquiditeiten voor investeringen dan verwacht, waardoor de rentevergoeding niet was begroot. Daarnaast waren er hogere baten door hogere opbrengsten uit de OZB-belasting, met name bij niet-woningen.

Verder waren er lagere lasten op het gebied van Overhead. Dit komt onder andere door lagere kosten voor planmatig onderhoud van het gemeentehuis en lagere overheadkosten in verband met een lagere toerekening aan gebiedsontwikkeling, riool en afval. Daarnaast was er een lagere bijdrage van Duo+ aan overhead vanwege lagere inhuurkosten.

1.3 Leeswijzer

Deze programmarekening is opgebouwd uit drie delen:

1. Het jaarverslag, deel 1 de programma's;
2. Het jaarverslag, deel 2 de paragrafen;
3. De jaarrekening, inclusief de balans met toelichting.

1.3.1 Programma's

De programmarekening bestaat uit een beleidsrekening en een financiële rekening. De programma's vormen een belangrijk onderdeel van de beleidsrekening. Elk programma is een samenhangende verzameling van thema's, activiteiten en geldmiddelen, die gericht zijn op het bereiken van vooraf bepaalde maatschappelijke effecten en doelstellingen.

In de programma-indeling zijn per 2023 vier programma's opgenomen; Sociaal, Ruimte, Gebiedsontwikkeling en Bedrijfsvoering. Op deze wijze sluit de indeling van de P&C producten aan op de inrichting van de organisatie. De activiteiten omtrent gebiedsontwikkeling zijn niet langer onderdeel van Ruimte maar ondergebracht in een apart programma. Het programma bedrijfsvoering bevat de directe dienstverlening aan de burger (bevolkingszaken), bestuur en communicatie als ook overhead en de algemene dekkingsmiddelen. De vier programma's vormen samen het programmaplan en geven alle budgetten weer. De vergelijkende cijfers over 2022 zijn aangepast aan de herziene inrichting van de programma's per 2023, daarmee zijn de cijfers over 2023 vergelijkbaar met die van 2022, ondanks de verschuivingen tussen de programma's.

In de programma's staan de geplande en gerealiseerde activiteiten voor het jaar. Hierbij wordt nu gewerkt met een overzichtelijk kleurenschema voor de activiteiten. Dit ziet er als volgt uit:

Doelstelling	Doelstelling uit de begroting.
Wat wilden we doen?	Voorgenomen activiteiten uit de begroting.
Wat hebben we gedaan?	Activiteiten die conform de planning zijn uitgevoerd.
	Activiteiten die met vertraging of deels zijn uitgevoerd.
	Activiteiten die (nog) niet zijn uitgevoerd.

Naast de beleidsverantwoording wordt een toelichting gegeven op de belangrijkste financiële afwijkingen ten opzichte van de begroting 2023 (inclusief wijzigingen). Verschillen tussen begroting en realisatie boven een bedrag van € 75.000 moeten worden toegelicht, conform hetgeen hierover is opgenomen in Artikel 5 van de vastgestelde Financiële Verordening Ouder-Amstel.

1.3.2 Paragrafen

Naast de programma's bestaat de beleidsrekening uit de wettelijk voorgeschreven paragrafen. De paragrafen bevatten een dwarsdoorsnede van de rekening vanuit een bepaald perspectief. Deze informatie is van groot belang voor de beoordeling van de meerjarige financiële positie van de gemeente. In de paragrafen wordt ook een aantal beheersmatige aspecten behandeld.

1.3.3 Financiële rekening

In de financiële rekening worden de uitgangspunten van de rekening aangegeven. Daarnaast wordt een nadere toelichting verstrekt op de financiële positie van de gemeente. Verder wordt een globale vergelijking gemaakt met voorgaande jaren en wordt in het kort aandacht besteed aan de investeringen, de financieringspositie en de reserves en voorzieningen. De financiële rekening wordt afgesloten met een totaal overzicht van baten en lasten over 2023.

Door afrondingen kunnen saldi in tabellen enigszins afwijken.

1.4 Inleiding

Voor u liggen de jaarstukken 2023 van de gemeente Ouder-Amstel. Met deze jaarstukken legt het college verantwoording af over 2023, gebaseerd op de door de gemeenteraad vastgestelde begroting 2023 en wijzigingen daarop. Naast een overzicht van de gerealiseerde activiteiten, wordt ingegaan op de uitgaven, inkomsten en mutaties in de vermogenspositie.



1.4.1 Realisatie van voorgenomen activiteiten

Er zijn in 2023 door de gemeenteraad 92 besluiten genomen. Onderdeel van de besluitvorming zijn onder andere de besluitvorming over het mobiliteitsplan, leges- en belastingverordeningen, Lokaal meerjarenplan Veiligheid 2023, uitvoeringsmiddelen klimaat- en energiebeleid, re-integratieverordening en de financiële verordening. Van de actiepunten per beleidsveld is in de jaarrekening aangegeven wat daarop ondernomen is.

Vanuit het coalitieakkoord stelt het college een agenda op met actiepunten. De college-agenda 2022-2026 is waarop in het jaar 2023 is gestuurd.

1.4.2 Belangrijkste ontwikkelingen in 2023

1.4.2.1 Algemeen

Oorlog in Oekraïne duurt voort

De oorlog in Oekraïne duurde het hele jaar voort en de behoefte aan opvangplekken voor vluchtelingen uit Oekraïne bleef groeien. Het gemeentebestuur heeft haar verantwoordelijkheid genomen door extra opvang te organiseren voor vluchtelingen uit Oekraïne. De gemeente ontvangt een specifieke uitkering met normkosten per beschikbaar bed, waarmee zij ruim uitkomt. De verbouwingkosten dekt het Rijk volledig.

Van februari tot en met juli verbleven zo'n 100 Oekraïners in de noodopvang aan de H.J.E. Wenckebachweg in Amsterdam-Duivendrecht. Vanaf juni gingen zij stapsgewijs over naar de opvang in Entrada 700. Deze locatie kan open blijven tot minimaal eind 2025. De opvang in het centrum in Ouderkerk aan de Amstel in het voormalig Rabobankgebouw bleef open tot 1 augustus voor ongeveer 45 Oekraïense vluchtelingen. Ook zij gingen grotendeels over naar Entrada 700. Ook hebben een tiental particulieren Oekraïense vluchtelingen thuis opgevangen, waarbij de gemeente hen ondersteunt.

Tekort aan opvang voor asielzoekers

Daarnaast kampt het Rijk met een flink tekort aan opvangplekken voor asielzoekers. Het Rijk deed een dringend beroep op gemeenten om ook extra opvangplekken te organiseren voor asielzoekers. Het beeld dat bleef hangen van de zomer van 2023 waren de honderden asielzoekers die in de buitenlucht overnachtten bij het aanmeldcentrum in Ter Apel. Met de Veiligheidsregio en de gebouweigenaar organiseerde de gemeente 150 en later 250 opvangplekken voor asielzoekers aan de H.J.E. Wenckebachweg in Amsterdam-Duivendrecht, van februari tot juli. Het Centraal Orgaan opvang Asielzoekers (COA) financierde alle door de gemeente gemaakte kosten.

1.4.2.2 Sociaal

Binnen het programma Sociaal is er gewerkt aan onder andere de volgende activiteiten.

In lijn met de Hervormingsagenda Jeugd is het gezamenlijke jeugdhulpstelsel Amsterdam-DUO verder doorontwikkeld. De hoogspecialistische jeugdhulp wordt nog steeds taakgericht georganiseerd met een lumpsum. De afgelopen jaren is een toenemende vraag ontstaan naar meer langdurige en zwaardere jeugdhulp. Er wordt nog steeds geprobeerd wachtlijsten zoveel mogelijk te voorkomen. Vanaf september 2023 zijn de DUO-gemeenten begonnen met gereguleerde instroom voor aanbieders van de hoogspecialistische jeugdhulp die hun lumpsum voor 2023 uitgenut hadden. Doel van de gereguleerde instroom is de meest kwetsbare jeugdigen zo snel mogelijk toegang te bieden tot hulp en kosten te beperken. Voor de eenvoudige specialistische jeugdhulp lopen de contracten met de aanbieders eind 2023 af, een deel van de contracten wordt in 2024 verlengd.

In 2023 was er extra aandacht voor kostenbeheersing in de jeugdzorg door het Project Kostenbeheersing. De beheersmaatregelen die uit dit project voortkomen moeten bijdragen aan een toekomstbestendig jeugdhulpstelsel waarin voor de (meest kwetsbare) jeugdigen in de DUO-gemeenten ook in de toekomst jeugdhulp beschikbaar blijft, binnen de financiële kaders van de verschillende gemeenten.

1.4.2.3 Ruimte

Binnen het programma Ruimte is er gewerkt aan de voorbereidende werkzaamheden zodat rond de zomer van 2024 de aannemer kan beginnen met de fysieke uitvoering van het Centrumplan Ouderkerk. Daarmee is een belangrijke stap gezet om voor Ouderkerk aan de Amstel een levendig en toekomstbestendig centrum te realiseren.

De woondeal MRA is ondertekend, waarmee een langjarig partnerschap is bekrachtigd op regionale schaal. En door het maken van specifieke afspraken met Eigen Haard krijgen inwoners uit Ouder-Amstel maximale voorrang op huurwoningen. In projecten wordt het beleid gevolgd om 30% sociale huurwoningen te realiseren en worden afspraken gemaakt over levensloopbestendige woningen.

Het jaar 2023 stond in het teken van het wederom uitstellen van de invoering van de Omgevingswet en de voorbereiding voor de daadwerkelijke invoering per 1 januari 2024.

In het kader van het verbeteren van de verkeersveiligheid, de bereikbaarheid en duurzaamheid in het verkeer is het mobiliteitsplan door de gemeenteraad vastgesteld.

Het Rijk heeft in 2023 middelen beschikbaar gesteld voor het uitvoeren van het klimaat- en energiebeleid. Dit heeft het formeren van een team Duurzaamheid mogelijk gemaakt. Dat leidde onder andere tot het uitvoeren van het energiebesparingsakkoord, maar ook dat het programma van eisen Duurzaamheid een vaste bijlage is geworden bij anterieure overeenkomsten voor ruimtelijke ontwikkelingen. Er zijn acties georganiseerd voor plaatsing van zonnepanelen en het nemen isolatiemaatregelen. Energiecoaches zijn ingezet en SCAN heeft een onderzoeksboring in de gemeente uitgevoerd.

Het Water- en Rioleringsplan is vastgesteld, waarbij de thema's duurzaamheid en klimaatadaptatie zijn opgenomen. En bij de voorbereiding van projecten zijn groot onderhoud en herinrichting wordt gekeken welke nieuwe inrichting de grootste bijdrage kan leveren aan de biodiversiteit.

In 2023 zijn de effecten van het eerste jaar diftar geevalueerd. Naar aanleiding daarvan is in 2023 extra ingezet op communicatie over de afvalpassen en besloot de gemeenteraad om het variabele deel van de afvalstoffenheffing te verhogen.



1.4.2.4 Gebiedsontwikkeling

Binnen het programma Gebiedsontwikkeling is er gewerkt aan:

- De Nieuwe Kern
- Werkstad OverAmstel
- Entrada

1.4.2.5 Bedrijfsvoering

Binnen het programma Bedrijfsvoering is er gewerkt aan de ontwikkeling van de afdeling bedrijfsvoering binnen Ouder-Amstel. De afdeling bedrijfsvoering is met deze ontwikkeling in staat de ambtelijke organisatie te faciliteren in strategische adviezen, te rapporteren aan het bestuur en organisatie breed te ondersteunen bij nieuwe en bestaande processen.



1.4.3 Waarstaatjegemeente.nl

Binnen de website "waarstaatjegemeente.nl" kunt u informatie vinden over de gemeente Ouder-Amstel maar ook over alle andere gemeenten in Nederland.

Thema's



Bouwen en wonen



Openbare orde en
veiligheid



Economie



Werk en inkomen



Onderwijs



Jeugd en
jeugdhulpverlening



Gezondheid



Gemeentefinanciën



Landelijke
voorzieningen



Energietransitie



Mobiliteit



Duurzame
leefomgeving



Sport en cultuur

1.5 Samenstelling college en portefeuillevverdeling

1.5.2 Nieuw college

In maart 2022 hebben er verkiezingen plaatsgevonden. De verkiezingsuitslag heeft geleid tot een coalitie bestaande uit: Ouder-Amstel Anders, VVD en GroenLinks. Het college bestaat uit drie wethouders met onderstaande portefeuillevverdeling.

Begin 2023 is mevrouw Barbara de Reijke als wethouder teruggetreden omdat zij als burgemeester aangesteld is in een andere gemeente. De heer Victor Frequin is in de raadsvergadering van 26 januari 2023 geïnstalleerd als haar opvolger. Wethouder Frequin heeft haar portefeuille integraal overgenomen.

De heer Dirk de Jager is tijdens de raadsvergadering van 25 mei 2023 geïnstalleerd als tijdelijk vervangend wethouder voor mevrouw Jacqueline de Maa. Wethouder De Jager heeft haar portefeuille integraal overgenomen. In januari 2024 is mevrouw Jacqueline de Maa weer aangetreden.

1.5.3 Portefeuillevverdeling

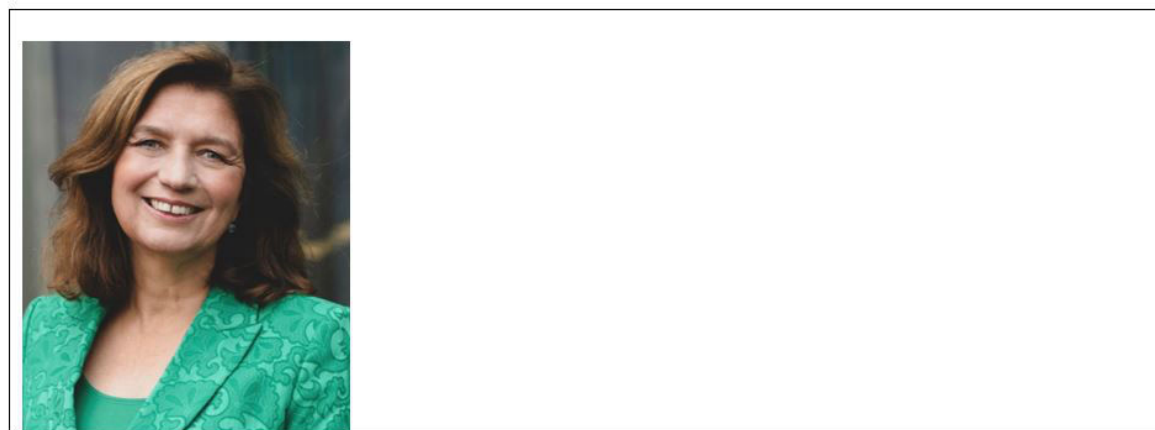
Waarnemend burgemeester J. Geldhof

	Portefeuilles	
	Algemeen Bestuur • Algemeen beleid en coördinatie • Bestuurlijke aangelegenheden • Intergemeentelijke samenwerking • Kwaliteit van de dienstverlening • Representatie • Personeelszaken • Informatiebeleid/automatisering • Burgerzaken • Verkiezingen • Begraafplaats	Openbare orde en veiligheid • Openbare orde en veiligheid • Brandweertzaken • Crisisbeheersing • Politiezaken • Rampenbestrijding • Sociale veiligheid • Algemene Plaatselijke Verordening • Bijzondere Wetten
	Bestuurlijke vertegenwoordiging • Veilig Thuis • Duo+ • MRA	Coördinatie handhaving

	Portefeuilles	
	Verkeer en Vervoer	Leefomgeving
	• Verkeersbeleid • Infrastructuur • Openbaar vervoer • Verkeersveiligheid • A9 • Amstelbrug	• Inrichting openbare ruimte • Speelplekken • Openbaar groen • Water (kwaliteit en kwantiteit) • Riolering • Wegenbeheer • Woninggroen • Hondenbeleid
	Herinrichting dorpscentrum Ouderkerk	
	Cultuur	Communicatie en Participatie
	• Historisch museum • Cultureel erfgoed • Cultuureducatie • Kunstbeleid • Muziekcollectief • Openbare bibliotheek	• Promotie en PR • Communicatie • Website • Mediabeleid • Participatie inwoners en ondernemers • Interactieve beleidsvorming • Burgerparticipatie
	Economische Zaken	Bestuurlijke vertegenwoordiging
	• Toerisme • Recreatie • Economisch beleid • Bedrijvigheid • Bedrijvencontacten	• Omgevingsdienst Noordzeekanaal-gebied • Groengebied Amstelland • Groene Hart

	Portefeuilles	
	Ruimtelijke Ordening, wonen en gebiedsontwikkeling	Financiën
	• Ruimtelijk beleid • Volkshuisvesting/Wonen • De Nieuwe Kern, Werkstad OverAmstel, Entrada • Bestemmingsplannen • Bouw- en woningtoezicht • Grondbeleid • Straatnaamgeving • Monumentenbeleid	• Financieel beleid • Belastingen • Accommodaties / gemeentelijk vastgoed
		Sport en gezondheid
		• Sportbeleid • Gezondheidsbeleid • Alcohol- en drugsvoorlichting
		Huisvesting vluchtelingen
		• Statushouders, Oekraïense vluchtelingen en asielzoekers

	Portefeuilles	
	Wmo en decentralisaties	Milieu en Duurzaamheid
	• Coördinatie Decentralisaties • Wmo • Welzijnswerk • Vrijwilligersbeleid • Seniorenbeleid	• Klimaat • Milieubeheer • Afval • Luchtkwaliteit • Geluid en externe veiligheid • Bodem • Schiphol
	Jeugd en onderwijs	Sociale zaken en werkgelegenheid (Participatiewet)
	• Onderwijsbeleid • Onderwijshuisvesting • Brede School, integrale Kindcentra (IKC) • Leerplicht • Jeugdzorg • Jongerenwerk • Jeugdbeleid/Jeugdwet • Kinderopvang, BSO en Peuterspeelzaalwerk	• Arbeidsmarktbeleid • Inkomensvoorzieningen • Minimabeleid • Emancipatiebeleid, Diversiteit en inclusie • Asielzoekersbeleid/inburgering • Kwijtscheldingsbeleid • Maatschappelijke dienstverlening • Schuldhulpverlening • Sociale Werkvoorziening



Programma's

2.1 Sociaal	23
2.2 Ruimte	84
2.3 Gebiedsontwikkeling	121
2.4 Bedrijfsvoering	133
2.5 Baten en lasten per programma	153

2.1 Sociaal

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

- Wmo;
- Jeugd;
- Sport, Gezondheid en cultuur
- Algemeen Maatschappelijke voorzieningen;
- Werk, Inkomen en Participatie;
- Onderwijs

Per thema zijn er speerpunten, doelstellingen en acties beschreven. Ons overkoepelende doel is:

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

In het coalitieakkoord zijn gezien de kwetsbare financiële positie van de gemeente diverse taakstellingen opgenomen, ook in het sociaal domein. Deze taakstellingen zijn in 2023 uitgewerkt. We houden de impact hiervan nauwlettend in de gaten en sturen erop dat ondersteuning wordt geboden conform de doelstellingen die de gemeente heeft vastgesteld.

De ruim 200 Oekraïners die in 2022 en 2023 in onze gemeente onderdak hebben gevonden en de toename van statushouders heeft op alle bovenstaande deelprogramma's effect. Er moet onderwijs zijn voor de kinderen, zorg voor hulpbehoevenden, inkomen en mogelijk toeleiding naar werk voor deze nieuwe inwoners. De impact van deze groep hebben we verder verwoord in de risicoparaagraaf en niet per thema in het programma Sociaal. Overigens heeft de noodopvang voor de 250 asielzoekers hier nauwelijks effect op gehad, omdat het COA deze voorzieningen vooral binnen de opvang aan de H.J.E. Wenckebachweg in Amsterdam-Duivendrecht realiseerde, of met haar gecontracteerde partners.



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.

Doelstelling	Integrale aanpak van een hulpvraag en een laagdrempelige toegang voor onze inwoners
Wat wilden we doen?	- 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 alle onderdelen van het Sociaal Domein. - Aan de hand van de doelstellingen in het coalitie-akkoord wordt bepaald welke bijdrage een integrale beleidsvisie voor het gehele Sociaal Domein en het onderwijs heeft. Dit wordt verwerkt in het coalitie uitvoeringsprogramma.
Wat hebben we gedaan?	
	In het derde kwartaal van 2023 is een projectleider bij Duo+ gestart met betrekking tot de brede uitvraag in het sociaal domein. De projectleider heeft een inventarisatie uitgevoerd van de bestaande vraagstukken. Op basis van deze inventarisatie wordt de brede uitvraag verder ontwikkeld binnen de uitvoering van Duo+. In datzelfde jaar hebben inwoners al hun vragen via één ingang bij Duo+ kunnen stellen, waardoor ze niet langer naar afzonderlijke loketten hoefden te gaan voor Wmo- en Participatievragen. Er blijft nog ruimte voor verdere implementatie en borging van de brede uitvraag. Het projectteam streeft ernaar om deze aspecten volledig te integreren in de reguliere werkwijze van de genoemde teams vóór de gestelde deadline van 1 januari 2025.

Doelstelling	Sturen op kwaliteit
Wat wilden we doen?	- In 2023 vinden daar waar nodig aanpassingen plaats in beleid en werkwijze op basis van de uitkomsten van het programma datagedreven werken. - Bij de brede uitvraag wordt in nauwe samenwerking intensief casuïstiek overleg binnen het sociaal domein opgepakt.
Wat hebben we gedaan?	Er wordt in toenemende mate gebruik gemaakt van data. Met name op het beleidsterrein Jeugd, waar we middels een dashboard actueel inzicht hebben in ontwikkelingen. Het helpt ons bovendien om prognoses beter te doen en sneller bij te sturen. Een voorbeeld daarvan is de interventie geregleerde instroom, waar we in september 2023 mee zijn gestart.
	Het project 'brede uitvraag en omgekeerde toets' is gestart. Casuïstiek overleg binnen het sociaal domein wordt in 2024 ingevoerd. Omdat het project later gestart is dan voorgenomen is dit in 2023 niet ingezet als vaste werkwijze.

Doelstelling	Subsidies afgestemd op de veranderende samenleving met duidelijke spelregels en verlichting van administratieve lasten
Wat wilden we doen?	In 2023 wordt een nieuw subsidiebeleid en een nieuwe subsidie verordening vastgesteld. Daarnaast wordt bekeken welke versoeringen er mogelijk zijn de komende jaren rondom de subsidies en de verwachte effecten hiervan.
Wat hebben we gedaan?	In het coalitieakkoord van 2022 is een taakstelling van 10% op subsidies binnen welzijn, cultuur, sport en maatschappelijke voorzieningen gezet. Deze taakstelling is deels uitgevoerd in 2023, waarbij er vanaf 2024 een bezuiniging van € 112.500 wordt gerealiseerd. In 2025 wordt nogmaals € 37.500 gerealiseerd. De mogelijke effecten zijn in kaart gebracht en zullen in 2024 gemonitord moeten worden.
	Er is geen nieuw subsidiebeleid dan wel nieuwe verordening opgesteld.

2.1.1 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.



Wat wilden we bereiken en wat hebben we gedaan?

In het bovenstaande thema hebben we het volgende speerpunt:

Speerpunt: Kwalitatieve goede zorg

Doelstelling	Maatwerk aanpak en snel handelen
Wat wilden we doen?	• Wmo-hulpvragen worden zoveel als mogelijk voor onze inwoners integraal met de andere onderdelen van het Sociaal Domein opgepakt. • We willen de Wmo voorzieningen zo veel mogelijk op peil houden maar gaan de voorzieningen heroverwegen gezien de financiële situatie van de gemeente. Dit gaan we doen met doen met zoveel mogelijk behoud van de kwaliteit van aanbod. • De uitvoeringsorganisatie van Duo+ is goed toegerust om alle aanvragen binnen de gestelde termijnen te behandelen. • Cliëntondersteuning is beschikbaar voor iedereen met een ondersteuningsvraag. • Waar mogelijk worden algemene voorzieningen ontwikkeld die vrij toegankelijk zijn voor een brede doelgroep en als volwaardig alternatief voor maatwerkvoorzieningen. • Aanvullend op het Wmo-vervoer worden de mogelijkheden van een algemene voorziening voor vervoer met vrijwilligers opgestart. • Afronding van twee inkooptrajecten in Duo+ voor de contracten voor woningaanpassingen en begeleiding en dagbesteding. Deze contracten dragen, samen met de lopende contracten, bij aan een sluitend aanbod van maatwerkvoorzieningen.
Wat hebben we gedaan?	• Duo+ heeft gedurende 2023 achterstanden in aanvragen weggewerkt doordat haar capaciteit weer op orde is gekomen in 2023. • In 2023 is het Vervoertje opgezet. Er wordt goed gebruik gemaakt van deze voorziening. • De meeste Wmo voorzieningen zijn op peil gebleven zowel qua aanvragen als de uitgaven. Bij een tweetal voorzieningen, woonaanpassingen en huishoudelijk ondersteuning, was er minder vraag en zijn de begrote budgetten minder uitgenut. Voor woningaanpassingen is in 2023, op basis van de cijfers van 2022, ruim budget gereserveerd omdat dit uitgaven zijn die zich lastig laten voorspellen. De onvoorspelbaarheid zit in de zeer hoge kosten voor deze voorziening in relatie tot het aantal aanvragen. Ondanks het geringe aantal aanvragen per jaar zijn de kosten voor deze voorziening doorgaans hoog. Twee of drie aanvragen voor woningaanpassingen doen de kosten vertwee- of drievoudigen waardoor bij onvoldoende begroten een overschreiding zeer snel aan de orde is. Door gebrek aan capaciteit is er bij huishoudelijke ondersteuning sprake van een wachtlijst bij de aanbieder en minder uren inzet bij sommige cliënten. Door de wachtlijsten is de instroom voor huishoudelijke ondersteuning lager waardoor in 2023 iets minder cliënten gebruik hebben gemaakt van huishoudelijke ondersteuning. Al met al zijn er minder uren huishoudelijke ondersteuning gegeven waardoor er minder uitgaven zijn geweest. Overigens zijn alle cliënten geholpen die in 2023 huishoudelijke ondersteuning het hardst nodig hadden ondanks capaciteitsproblemen. De aanbieder heeft hierin goed meegewerkt en meegedacht. • In 2023 zijn twee inkooptrajecten gestart. Het inkooptraject voor woningaanpassingen is afgerond en Welzorg heeft een nieuw contract ontvangen. • Ook in 2023 voert MEE clientondersteuning uit voor de inwoners van Ouder-Amstel die hier behoefte aan hebben.
	• Het inkooptraject voor Wmo begeleiding en dagbesteding heeft vertraging opgelopen om er voor te zorgen dat er een zorgvuldig kostprijsonderzoek uitgevoerd kon worden conform de regels van de algemene maatregel van bestuur. De verwachting is dat de nieuwe partijen per 1 maart 2024 gecontracteerd zijn.

Doelstelling	Het bereik onder mantelzorgers vergroten
Wat wilden we doen?	- De inwoners van Duivendrecht kunnen gebruik maken van een inloopspreekuur in De Brede Hoed in Diemen bij de nieuwe mantelzorgorganisatie. Het inloopspreekuur heeft een hogere frequentie, waardoor inwoners vaker en langer terecht kunnen voor hulp. - Verbeteren van de contacten tussen de mantelzorgorganisaties en de eerste lijn, door deelname aan gezamenlijke overleggen.
Wat hebben we gedaan?	- Naast het spreekuur in Diemen is Markant wekelijks in het Dorpshuis in Duivendrecht aanwezig zodat de medewerker van Coherente of de gemeente mantelzorgers rechtstreeks kan doorverwijzen. - Er wordt nauw samengewerkt met de andere partners in Duivendrecht zoals psychologische hulpverleners, Maatschappelijk werk van Participe en de Praktijkondersteuners van het Gezondheidscentrum. - Mantelzorg en Meer zet het hele jaar door in op kennis- en expertisedeling met/aan partners.

Doelstelling	Ondersteuning mantelzorgers
Wat wilden we doen?	Het mantelzorgcompliment verstrekken aan mantelzorgers, met een verzorgde in Ouder-Amstel, die ingeschreven staan bij een mantelzorgorganisatie.
Wat hebben we gedaan?	In 2023 hebben 216 mensen een mantelzorgcompliment ontvangen (VVV bon ter waarde van € 75), omdat zij mantelzorger zijn voor iemand woonachtig in de gemeente Ouder-Amstel.

Doelstelling	Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen
Wat wilden we doen?	- Op bestuurlijk niveau vindt regionaal (Amstelland niveau) overleg plaats met centrumgemeente Amsterdam over de uitvoering en de toekomstige ontwikkelingen in de Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen (MOBW). - De herverdeling van middelen vindt vanaf 2024 plaats. Concreet betekent dit besluit dat alle gemeenten per 2024 de middelen voor Beschermd Wonen ontvangen op basis van een objectief verdeelmodel. De Amstelland gemeenten mandateren Amsterdam, net als voorgaande jaren, voor de uitvoering van Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen (MWOB) tot en met 2023. - Het streven is om samen met de Amstelland gemeenten de toegang voor MOBW begin 2023 bij de lokale gemeentes te beleggen. Dit betekent dat wij de toegang voor Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen bij het Zorgadviespunt gaan inrichten. Voor het inrichten van de toegang ontvangen wij transformatiemiddelen. - Samen met Amsterdam en de Amstelland gemeenten wordt in 2023 verder uitvoering gegeven aan het regioplan voor de preventie (voorkomen en tegengaan) van dakloosheid. - Met de Amstelland gemeenten zetten wij ons in voor aanpak economisch dak- en thuislozen burgers uit de regio. Dit doen wij door onder andere het project 'Onder de Pannen' verder uit te rollen en verdere afspraken omtrent het project H.J.E. Wenckebachweg te maken. Daarnaast worden beleidsregels voor economisch dak- en thuislozen opgesteld om de ondersteuning vast te leggen.

Doelstelling	Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen
Wat hebben we gedaan?	• 2023 heeft op bestuurlijk-, management- en beleidsniveau in het teken gestaan van afspraken maken voor de invoering van een gedeelte van de MOBW bij de lokale gemeenten - Begeleid Thuis zonder Wooncomponent. • Daarnaast is er gewerkt aan een transitieplan voor de verdere decentralisatie van de MOBW. Gedurende 2023 is helder geworden dat dit plan niet alleen een plan moet zijn over hoe de lokale gemeenten inhoudelijke elementen van de decentralisatie gaan implementeren - een eigen meldpunt, werkafspraken met Duo+ en de overige uitvoerenden partijen. In het transitieplan worden ook governance en financiële afspraken opgenomen en er wordt een meerjarenplanning gemaakt omdat de transitie van MOBW meer jaren in beslag neemt. De uitwerking van het transitieplan loopt door in 2024. • De aanpak economisch daklozen is geïmplementeerd. Economisch daklozen worden via het project Onder de Pannen geplaatst in diverse locaties in Amstelland. Dat de H.J.E. Wenkenbachweg in 2023 niet is opengegaan heeft de uitvoering van dit project niet belemmerd. De verwachting is dat de H.J.E. Wenkenbachweg op 1 maart 2024 opengaat na vertraging van bouwtechnische aard en het koude weer. • Tot op heden zijn er nog geen economisch daklozen van de gemeente Ouder-Amstel geplaatst omdat er niemand uit deze doelgroep zich heeft gemeld voor deze voorziening.
	• In 2024 worden de beleidsregels Wonen aangepast om deze aan te laten sluiten bij het huidige landelijk beleid.

Doelstelling	Toezicht op naleving kwaliteitseisen maatwerkvoorzieningen
Wat wilden we doen?	• De GGD-Amsterdam voert, in zijn rol als Wmo toezichthouder, het wettelijk toezicht uit op de naleving van de kwaliteitseisen. • Alle cliënten met een Wmo-voorziening ontvangen voor het cliëntervaringsonderzoek een vragenlijst waarin onderzoek wordt gedaan naar de toegang, kwaliteit en effect van de Wmo ondersteuning.
Wat hebben we gedaan?	• In 2023 heeft de GGD-Amsterdam in zijn rol als Wmo toezichthouder een aantal Wmo zorgorganisaties in de gemeente Ouder-Amstel onderzocht op naleving van de kwaliteitseisen. De GGD heeft voor deze organisaties een positief rapport afgegeven zowel op het naleven van de kwaliteitseisen als een hoge mate van cliënttevredenheid.

Wat heeft het gekost?

Financieel overzicht Wmo

WMO	R 2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R 2023	Saldo
Baten	74	60	68	108	40
Lasten	2.463	2.949	2.925	2.741	184
Resultaat voor bestemming	-2.389	-2.889	-2.857	-2.633	224
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Mutaties reserves	-	-	-	-	-
Resultaat na bestemming	-2.390	-2.889	-2.857	-2.633	224

Toelichting Financieel overzicht

Lasten

De per saldo € 184.000 lagere lasten worden hoofdzakelijk veroorzaakt door de volgende posten:

Gemandateerde budgetten: Een onderschrijding van € 294.000 ten opzichte van begroot op de gemandateerde budgetten, waaronder:

- Huishoudelijke verzorging: € 157.000
- Collectief vervoer Wmo: € 47.000
- Woonvoorzieningen: € 31.000
- Groepsbegeleiding / dagbesteding: € 25.000
- Rolstoelvoorzieningen: € 28.000
- Overige kleine posten: € 6.000. Bij een tweetal voorzieningen, woonaanpassingen en huishoudelijke ondersteuning, was er minder vraag en zijn de begrote budgetten minder uitgenut. Voor woningaanpassingen is in 2023, op basis van de cijfers van 2022, ruim budget gereserveerd omdat dit uitgaven zijn die zich lastig laten voorspellen. De onvoorspelbaarheid zit in de zeer hoge kosten voor deze voorziening in relatie tot het aantal aanvragen. Ondanks het geringe aantal aanvragen per jaar zijn de kosten voor deze voorziening doorgaans hoog. Twee of drie aanvragen voor woningaanpassingen doen de kosten vertwee- of drievoudigen waardoor bij onvoldoende begroten een overschrijding zeer snel aan de orde is. Door gebrek aan capaciteit is er bij huishoudelijke ondersteuning sprake van een wachtlijst en minder uren inzet bij sommige cliënten. Door de wachtlijsten is de instroom voor huishoudelijke ondersteuning lager waardoor in 2023 iets minder cliënten gebruik hebben gemaakt van huishoudelijke ondersteuning. Al met al zijn er minder uren huishoudelijke ondersteuning gegeven waardoor er minder uitgaven zijn geweest.
- Beleid en uitvoering van maatwerkvoorzieningen: Een overschrijding van € 108.000 ten opzichte van begroot op het beleid en de uitvoering van deze maatwerkvoorzieningen. Dit wordt veroorzaakt door meer externe inhuur binnen de eigen organisatie en een hogere bijdrage aan de uitvoeringsorganisatie Duo+.

Baten

Het verschil in baten bestaat uit diverse kleine verschillen en wordt derhalve niet toegelicht.

Beleidskaders

Hieronder staan de kaderstellende documenten, de wetten en de verordeningen.

Kaderstellende documenten

- Verordening maatschappelijke ondersteuning Ouder-Amstel 2020
- Beleidsplan Wmo 2020-2025
- Beleidsplan Preventief Jeugdbeleid en Jeugdhulp 2017-2020 Ouder-Amstel Begroting 2021-2024 (Pagina 27)
- Verordening Jeugdhulp Ouder-Amstel 2022
- Beleidsregels Jeugdhulp 2022
- Aansluitdocument Samen Zorgen
- Grondslag Aansluitdocument Samen Zorgen
- Dienstverleningsplan 2008
- Nota Inrichting toegang Sociaal Domein
- Financieel besluit Maatschappelijke ondersteuning en Jeugdhulp Ouder-Amstel 2017

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 2021
- 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
- Verordening Jeugdhulp 2018
- Verordening Jeugdwet
- Re-integratieverordening Participatiewet Ouder-Amstel 2023

Portefeuillehouder

Wethouder J. de Maa	Portefeuille
3e locoburgemeester	• Coördinatie decentralisaties • Wmo

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	Periode	Ouder-Amstel	Nederland	Bron
Wmo-cliënten met een maatwerkarrangement	1 januari t/m 30 juni 2023*	18,8%	20%	waarstaatjegemeente.nl CBS-Monitor Sociaal

*De genoemde cijfers van waarstaatjegemeente.nl zijn het meest actueel.

Mantelzorg

Doel	Indicator	Bron	Periode	Ouder-Amstel
Bereik mantelzorgers vergroten	Aantal ingeschreven mantelzorgers	Jaarverslag(en) mantelzorgorganisatie(s)	2022	222
Mantelzorgers ondersteunen	Percentage inwoners dat aangeeft dat er tijdens de aanvraagprocedure rekening is gehouden met de situatie van de mantelzorger.	Clïëntervaringsonderzoek Wmo*	2022	75%
Mantelzorg verlenen	Percentage van volwassenen (19+) dat aangeeft mantelzorg te verlenen	WSJG/Gezondheidsmonitor GGD 2016	2022	13,7%

Deze prestatie-indicatoren laten in vergelijking met voorgaande jaren een stabiel beeld zien. Het aantal ingeschreven mantelzorgers is licht toegenomen.

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 zij gebruik maken van algemene voorzieningen	2022	5%
Percentage cliënten die zich gemeld hebben die behoefte hadden aan onafhankelijke cliëntondersteuning	2022	11%

Het percentage cliënten dat aangeeft dat ze weten waar ze moesten zijn met de hulpvraag is met 3% gestegen ten opzichte van 2021.

Het percentage cliënten dat aangeeft gebruik te maken van algemene voorzieningen is gedaald met 18%. Mogelijk zit de grote daling in het feit dat cliënten steekproefsgewijs en tegelijkertijd niet meerdere malen per jaar benaderd worden voor een onderzoek, met daarbij het feit dat de gemeente Ouder-Amstel een klein aantal cliënten heeft die gebruik maakt van algemene voorzieningen, waardoor er minder cliënten uit deze doelgroep aangeschreven zijn voor het onderzoek in 2022.

In 2022 is voor het eerst gevraagd aan cliënten naar de behoefte aan cliëntondersteuning. 73% geeft aan hier geen behoefte aan te hebben. 11% geeft aan hier wel behoefte aan te hebben. En 17% zegt onbekend te zijn met de mogelijkheid tot cliëntondersteuning

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%

Van boven naar onder laten de bovenstaande kwaliteitsindicatoren een stijging zien van 2%, 5%, 7% en 9%. Met name de stijging van 7% van cliënten die aangeven zich beter met de geboden ondersteuning te kunnen redden is zeer positief. Dit geeft aan dat de gemeente er steeds meer in slaagt passende zorg te bieden. De bovenstaande cijfers geven een hoge mate van tevredenheid aan.

2.1.2 Jeugd

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



Wat wilden we bereiken en wat hebben we gedaan?

In het bovenstaande thema hebben we het volgende speerpunt:

Speerpunt: Kwalitatief goede zorg

Doelstelling	Adequate en betaalbare jeugdhulp is beschikbaar voor jongeren die nodig hebben
Wat wilden we doen?	• 2023 zal in het teken staan van het verder doorontwikkelen van het nieuw jeugdhulpstelsel voor de hoogspecialistische jeugdhulp. Dit is zorg voor de meest kwetsbare jongeren en gezinnen met (meervoudige) complexe problematiek. We werken met een taakgerichte uitvoeringsvariant waarin we vooraf afspraken maken met de gecontracteerde zorgaanbieders (kernpartners) over bedragen en aantallen (lumpsum). Hiermee beogen we meer grip te hebben op de financiële ontwikkeling en passende zorg te bieden in samenwerking met de zorgaanbieders en andere betrokken partijen (zoals de huisartsen). • Voor de enkelvoudige specialistische jeugdhulp moeten op termijn nieuwe overeenkomsten afgesloten worden. In 2022 bepalen we of we dat doen door het verlengen van de huidige contracten of dat er een andere wijze passender is. Eind 2022 is daar naar verwachting een besluit over genomen waarna we in 2023 de enkelvoudig specialistische jeugdhulp conform inrichten. • We continueren en ontwikkelen de samenwerking met de huisartsen en de praktijkondersteuner Geestelijke Gezondheidszorg voor jeugd (j-GGZ) met als doel om hulp tijdig en integraal in te zetten. • We bewaken de beschikbaarheid van jeugdhulp (voor de (meest) kwetsbaren) door periodieke monitoring, door continu overleg tussen uitvoering, verwijzers, beleid en zorgaanbieders. • Extra beleids- en uitvoeringscapaciteit die in 2021 beschikbaar gesteld is, vervalt in 2023. Door de dynamiek in dit stelsel is nu nog niet bekend welke effecten de wijzigingen structureel hebben op de taken. Ook de risico's die er mogelijk zijn als taken niet of beperkt uitgevoerd worden. Zodra hier meer inzicht in is worden de gevolgen voorgelegd aan het bestuur. • We reorganiseren het contractmanagement zodat we efficiënt en in samenwerking met de overige DUO-gemeenten en Amsterdam (hoogspecialistische jeugdhulp) de zorgaanbieders monitoren en mee in gesprek blijven. • We ontwikkelen het integrale werken intern en extern. Onder andere door samen te werken met het medisch domein, onderwijs, kinderdagopvang en andere relevantie partners. Het gezin staat centraal. • Aansluitend bij landelijke en regionale ontwikkelingen werken we mee aan bijvoorbeeld aanstaande wetgeving met betrekking tot de beschikbaarheid van jeugdhulp en andere relevante thema's. • De inzet is om daar waar we dat kunnen beïnvloeden, wachtlijsten worden voorkomen.

Doelstelling	Adequate en betaalbare jeugdhulp is beschikbaar voor jeugdigen die nodig hebben
Wat hebben we gedaan?	• 2023 stond in het teken van de doorontwikkeling van de hoogspecialistische jeugdhulp. Door een taakgerichte uitvoeringsvariant worden vooraf afspraken gemaakt met de zorgaanbieders (kernpartners). De zorgaanbieders zijn vanuit hun expertise verantwoordelijk voor het onderling samen verdelen van de lumpsum. Er is nauwe samenwerking met de zorgaanbieders om invulling te geven aan de taakgerichte uitvoeringsvariant. • De contracten van de enkelvoudige specialistische jeugdhulp (ESJH) zijn in 2023 verlengd. • Zoals voorgaande jaren wordt hulp integraal ingezet, in goede samenwerking met huisartsen en praktijkondersteuner Geestelijke Gezondheidszorg voor jeugd. Periodieke overleggen tussen gemeente, huisartsen en het Sociaal Team zijn ook voorgezet. • De afgelopen jaren is een toenemende vraag ontstaan naar meer langdurige en zwaardere jeugdhulp. Er wordt nog steeds geprobeerd wachtlijsten zoveel mogelijk te voorkomen. Per september 2023 is gereguleerde instroom ingevoerd bij aanbieders die hun lumpsum voor 2023 uitgenut hadden. De balans is hiermee gezocht tussen enerzijds het bieden van hulp aan de meest kwetsbare gezinnen, en anderzijds het temperen van de kosten. Gereguleerde instroom betekent dat een jeugdige in bepaalde gevallen, bijvoorbeeld in het geval van veiligheidsrisico's, niet op een wachtlijst wordt geplaatst maar direct kan instromen voor jeugdzorg. In 2024 wordt dit proces geëvalueerd en vindt verdere afstemming plaats met de uitvoeringsorganisaties om dit proces eventueel te verbeteren. • De verdere implementatie van de Hervormingsagenda Jeugd is voortgezet in 2023. De implementatie van de Hervormingsagenda is gestart middels het inventariseren van de 'robuustheid' van de regio's en het maken van startfoto's. De regionale samenwerking Amsterdam-DUO is geïntensiveerd. Ouder-Amstel neemt actief deel aan verschillende project- en stuurgroepen samen met de andere DUO-gemeenten. • Contractmanagement is in 2023 gecontinueerd met de focus op hoog specialistische jeugdhulp (HSJH) en financiële vraagstukken, waaronder financiële verantwoording en onderhandeling en sturing op de uitnutting van de lumpsums. • In 2023 is gewerkt aan de voorbereidingen voor een nieuwe website (Beschikbaarheidswijzer) waarin zorgaanbieders van enkelvoudige- en hoogspecialistische jeugdhulp hun wachtlijsten kunnen weergeven voor de verwijzers.
	• In 2023 is begonnen met het Project Kostenbeheersing. Doel van dit project is komen tot een aantal beheersmaatregelen. Deze maatregelen moeten bijdragen aan een toekomstbestendig jeugdhulpstelsel waarin voor de (meest kwetsbare) jeugdigen in de DUO-gemeenten ook in de toekomst jeugdhulp beschikbaar blijft, binnen de financiële kaders van de verschillende gemeenten. Dit ligt in lijn met de Hervormingsagenda Jeugd. Extra beleids- en uitvoeringscapaciteit wordt in dit project in beeld gebracht. Het project wordt in 2024 afgerond.

Doelstelling	De geboden jeugdhulp heeft het gevraagde resultaat
Wat wilden we doen?	• 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.

Doelstelling	De geboden jeugdhulp heeft het gevraagde resultaat
Wat hebben we gedaan?	• Het gezin staat centraal en dit is leidend bij het opstellen van zorgplannen. In alle aanvragen voor jeugdhulp volgt er contact met de jeugdige/ouders om de vraag en het gewenste resultaat te krijgen. Dit blijft de werkwijze die we hanteren. • De zorg wordt gemonitord door contact met betrokken zorgaanbieders. • In 2023 zijn er kwalitatieve cliëntervaringsonderzoeken uitgevoerd. De onderzoeksresultaten gaven geen representatief beeld van de uitgevoerde zorg wegens te lage respons.

Doelstelling	Jeugdhulp blijft betaalbaar
Wat wilden we doen?	• In het jeugdhulpstelsel Amsterdam-DUO financieren we de hoogspecialistische jeugdzorg met een vooraf vastgestelde lumpsum. De lumpsum bestaat uit afspraken over aantallen cliënten en een bedrag. Er is dus vooraf een duidelijk kader afgegeven aan de zorgaanbieders. Dat draagt bij aan de grip op (kosten-)ontwikkelingen. • In het project 'datagedreven werken' is een monitor en werkwijze samengesteld waarmee de ontwikkelingen in kosten en zorggebruik goed in beeld zijn en beargumenteerde prognoses gemaakt worden. Deze datagedreven-werkwijze introduceren we in 2022 en vervolgen en ontwikkelen we in 2023. • We ontwikkelen het jeugdhulpstelsel Amsterdam-DUO verder, nog steeds met als doel het bieden van effectieve zorg in een financieel houdbaar stelsel. • De aanpassingen in het contractmanagement dragen bij aan de betaalbaarheid. We versterken onze strategische positie in bijvoorbeeld monitorgesprekken en onderhouden een sterke relatie met de voor onze gemeente belangrijke zorgaanbieders. Zeker in het licht van de taakstelling vanuit het Rijk is dit extra belangrijk.
Wat hebben we gedaan?	• De hoogspecialistische jeugdzorg wordt gefinancierd met een vooraf vastgestelde lumpsum. Het aanbod van de kernpartners is nog niet volledig dekkend, waardoor Individuele Betaalovereenkomsten (IBO's) aangevraagd worden. • De jeugdwet is een open einderegeling. Dit betekent dat de gemeente verplicht is om zorg voor jeugdigen toe te kennen die dat nodig hebben. De gemeente kan sturen op de instroom van nieuwe cliënten. Kleinere gemeenten lopen verhoudingsgewijs meer risico, omdat enkele dure trajecten grote invloed hebben op het totaal van de kosten van de jeugdzorg. Instroom van dit type cliënt kan niet voorzien worden en juist bij deze cliënten is intensieve hulp vaak dringend en zonder uitstel nodig. • Het jeugdhulpstelsel Amsterdam-DUO is verder ontwikkeld in lijn met de Hervormingsagenda Jeugd, die in juni 2023 definitief is vastgesteld. Ouder-Amstel werkt aan een toekomstperspectief richting 2027 samen met Amsterdam-DUO. • Vanuit contractmanagement is de strategische positie versterkt. Er is nauw contact met de zorgaanbieders van de hoogspecialistische jeugdhulp. Met behulp van het dashboard 'top 10 duurste cliënten' wordt de samenhang, passendheid en effectiviteit van geleverde hulp onderzocht. Contact met de enkelvoudige specialistische jeugdhulp is momenteel nog lastig doordat er veel verschillende aanbieders zijn. Het aantal aanbieders voor ESJH wordt begin 2024 terugschroefd. • Het project 'datagedreven werken', waarin ingezet werd op het gebruik van data tijdens het ontwikkelen van beleid, is begin 2023 afgerond. Onderdeel van de opbrengst is het 'Dashboard Jeugd'. In multidisciplinair verband wordt data gebruikt om adequaat bij te sturen en te voorspellen. Centraal staan de kwaliteit van de zorg, passende zorg en de kosten. Normaliseren blijft uitgangspunt.

Doelstelling	Belangen van Ouder-Amstel bewaakt in het regionale samenwerkingsverband
Wat wilden we doen?	- Ouder-Amstel participeert met de overige DUO-gemeenten in het jeugdhulpstelsel Amsterdam-DUO. De leidraad in de ontwikkeling van het stelsel is de ontwikkelagenda. Speerpunten daarin zijn wachtlijsten, gebiedsgericht werken en normaliseren. - Ouder-Amstel praat en beslist mee in de regionale samenwerkingsstructuur met Amsterdam en de DUO-gemeenten. - Op basis van onder meer de hervormingsagenda die in het najaar van 2022 vastgesteld wordt participeert Ouder-Amstel in regionale en bovenregionale activiteiten.
Wat hebben we gedaan?	- Ouder-Amstel participeert actief in het jeugdhulpstelsel Amsterdam-DUO. Er wordt vanuit Ouder-Amstel bijgedragen aan verschillende project- en stuurgroepen met Amsterdam en DUO. Vanaf 2027 wordt de inkoop van zowel enkelvoudige specialistische jeugdhulp als hoog specialistische inkoop vanuit het jeugdhulpstelsel Amsterdam-DUO gedaan. - Ouder-Amstel praat en beslist mee in de regionale samenwerkingsstructuur. De samenwerking met Amsterdam is geïntensiveerd in voorbereiding op 2027 en in lijn met de Hervormingsagenda Jeugd. - Ouder-Amstel participeert in regionale en bovenregionale overleggen.

Doelstelling	Jongerenwerk: Stimuleren en faciliteren dat jongeren elkaar ontmoeten, vergroten van maatschappelijke betrokkenheid van jongeren en versterken van verbindingen tussen netwerkpartners
Wat wilden we doen?	- Verder uitbouwen van de doorgaande lijn tussen jeugd- en jongerenwerk, zodat jongeren beter in beeld zijn als zij naar het voortgezet onderwijs gaan. - Wekelijkse inloop in het Dorpshuis Duivendrecht continueren voor jongeren 13+ en voor groep 8 in het kader van de doorgaande lijn. - Monitoren of Jongerenontmoetingslocatie (JOL) 'Level Up' in Ouderkerk aan de Amstel bijdraagt aan het contact tussen het jongerenwerk en de jongeren en de jongeren onderling en of de leerlingen uit groep 8 de JOL blijven vinden als ze naar het voortgezet onderwijs gaan. - Jongeren betrekken bij de gemeente en de beleidsontwikkeling.

Doelstelling	Jongerenwerk: Stimuleren en faciliteren dat jongeren elkaar ontmoeten, vergroten van maatschappelijke betrokkenheid van jongeren en versterken van verbindingen tussen netwerkpartners
Wat hebben we gedaan?	• In beide kernen is elke woensdag een Club 8 inloop waar jongeren uit groep 8 naartoe kunnen. De jongerenwerkers gaan jaarlijks bij de nieuwe groepen 8 langs om zich voor te stellen en om kinderen uit te nodigen. • In beide kernen zijn er inloopavonden voor jongeren tussen de 12 en de 18 jaar. Hier wordt goed gebruik van gemaakt. • In Ouderkerk aan de Amstel is het gemiddelde bezoekersaantal in Level Up (Jongerenontmoetingslocatie) ten opzichte van 2022 toegenomen. • Na de zomer is gestart met een extra activiteit voor meiden (Level-UP Girls) en deze activiteit trekt gemiddeld 6,8 meiden per inloop. • De contacten met het netwerk zijn versterkt waardoor jongeren worden doorverwezen naar het jongerenwerk. Het jongerenwerk heeft het afgelopen jaar 1 jongere bij zijn Halt-straf begeleid en 5 jongeren voor een maatschappelijke stage. • De jongeren die overlast veroorzaken waren in de praktijk niet geïnteresseerd in de JOL. Deze jongeren hebben meer baat bij een JOP (Jongerenontmoetingsplaats). Het jongerenwerk heeft in samenwerking met een jongere (Halt-straf) € 1250 opgehaald voor een nieuwe JOP. • Het jongerenwerk heeft door overlast diverse malen contact gehad met inwoners die meldingen hebben gedaan, om ze te helpen om te gaan met de overlast gevende situatie. Om hen beter te ondersteunen is er een flyer ontwikkeld met tien tips voor het aanspreken van jongeren op straat. In alle gevallen van overlast zijn deze flyers uitgedeeld. • Het jongerenwerk in Duivendrecht is met behulp van Triple ThreaT verder gegaan met de ontwikkeling van Duivendrecht United. Doel is om jongeren op weg te helpen naar zelfredzaamheid door middel van het opleiden van jonge rolmodellen en een hechte community te bouwen waar jongeren bij kunnen horen en hun identiteit aan kunnen ontleen.
	• Het is lastig om jongeren bij de gemeente en beleidsontwikkeling te betrekken. Het jongerenwerk heeft jongeren die op straat hangen gevraagd naar wat zij de beste plek vinden voor een extra JOP.

Wat heeft het gekost?

Financieel overzicht Jeugd

Jeugd	R 2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R 2023	Saldo
Baten	39	-	-	13	13
Lasten	4.363	3.710	4.693	4.792	-99
Resultaat voor bestemming	-4.323	-3.710	-4.693	-4.780	-87
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Mutaties reserves	-	-	-	-	-
Resultaat na bestemming	-4.323	-3.710	-4.693	-4.780	-87

Toelichting Financieel overzicht

Lasten

De hogere lasten van € 99.000 worden hoofdzakelijk veroorzaakt door het volgende:

- Preventief jeugdbeleid: Een onderschrijding van € 77.000. In 2023 kon de gemeente aanspraak maken op middelen in het kader van het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA), vanuit de Brede SPUK. Hiervoor is een plan van aanpak Gezond en Actief Leven (GALA) ingediend bij het Rijk. De gemeente heeft subsidie ontvangen voor 15 thema's. Aan het eind van het jaar zijn reeds betaalde middelen vanuit het preventief jeugdbeleid overgeheveld naar de SPUK GALA om te voorkomen dat deze middelen terug moeten naar het Rijk. Daarnaast is het budget voor het geven van trainingen aan professionals of inzet op pilots nauwelijks gebruikt door het gebrek aan personele capaciteit.
- Jeugdhulp begeleiding: Een gerealiseerde lagere last van € 159.000 ten opzichte van begroot. Dit wordt veroorzaakt door de vrijval aan trajecten uit 2022 die in 2023 niet zijn uitgevoerd. De trajecten die gepland waren voor 2023, zijn vrijgevallen doordat die kosten niet zijn gemaakt.
- Jeugdhulp behandeling: Een hogere gerealiseerde last van € 119.000 ten opzichte van begroot. Dit wordt veroorzaakt door drie Individuele Betaalovereenkomsten (IBO) die nog niet verwerkt zijn. Deze IBO's zijn binnengekomen na de 2e Bestuursrapportage van 2023. Daardoor is de begroting niet bijgesteld. Voor het dienstjaar 2023 zien we een stijging in zowel het aantal IBO's als de kosten die hiermee gemoeid gaan.
- Crisisopname onder LTA: Een hogere last van € 185.000, grotendeels veroorzaakt door een crisisopname die valt onder het Landelijk Transitiearrangement (LTA). Ouder Amstel is verrast met een LTA casus waaraan hoge kosten verbonden waren.
- Diverse overige posten: Per saldo hogere lasten dan begroot van € 49.000. Bij de eerste 6 maanden prognose bleek dat de lumpsum mogelijk niet genoeg zou zijn om alle hulpvragen in 2023 op te kunnen pakken. Er zijn bij de eerste bestuursrapportage 2023 extra middelen aangevraagd (€ 204.000) en vanaf midden september is gestart met afspraken rond een gereguleerde instroom om te voorkomen dat de meest kwetsbare jongeren geen gebruik meer zouden kunnen maken van noodzakelijke jeugdhulp. Deze regeling wordt op dit moment geëvalueerd. De resterende posten die onder jeugd vallen komen uit op € 42.000 aan lagere lasten dan begroot.

Baten

De hogere baten bestaan uit diverse overige verschillen en worden derhalve niet toegelicht.

Beleidskaders

Hieronder staan de kaderstellende documenten, de wetten en de verordeningen.

Kaderstellende documenten

- Gezondheidsnota Ouder-Amstel 2018-2022
- Regioaanpak huiselijk geweld en kindermishandeling, op weg naar duurzame veiligheid 2015-2020
- Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland
- Nota Integraal alcoholbeleid Ouder-Amstel 2014-2017
- Beleidsplan Preventief Jeugdbeleid en Jeugdhulp 2017-2020 Ouder-Amstel Begroting 2021-2024 (Pagina 27)
- Beleidsregels Jeugdhulp 2022
- Beleidsplan maatschappelijke ondersteuning Ouder-Amstel 2020-2025
- Nadere regels Jeugdhulp Ouder-Amstel 2022

Wetten

- Jeugdwet
- Wet Maatschappelijke ondersteuning 2015
- Wet Publieke gezondheid
- Wet Verplichte meldcode huiselijk geweld en kindermishandeling

Verordeningen

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

Portefeuillehouder

Wethouder J. J. De Maai	Portefeuille
3e locoburgemeester	• Jeugdzorg • Jongerenwerk • Jeugdbeleid/Jeugdwet

Indicatoren Jeugd

In onderstaande gegevens vergelijken we het gebruik van onderdelen van de jeugdhulp ten opzichte van de landelijke cijfers. De gegevens gaan over jongeren tot 18 jaar. Over het algemeen geldt dat op alle onderdelen er in Ouder-Amstel minder gebruik gemaakt wordt van jeugdhulp dan het landelijk gemiddelde. Dit geldt zowel voor jeugdhulp zonder verblijf, jeugdhulp met verblijf en Jeugdbescherming. Het aantal jongeren dat landelijk jeugdhulp krijgt, ligt op 11,1%, in Ouder-Amstel ligt dat percentage op 9,8%.

In vergelijking met voorgaande jaren is het percentage gebruik van jeugdhulp in Ouder-Amstel wel wat gestegen. Dit is in lijn met de landelijke ontwikkelingen.*cijfers gebaseerd op voorlopige cijfers 2023, tenzij anders vermeld.
Bron: waarstaatjegemeente.nl

Jeugdbescherming

In Ouder-Amstel heeft 0,3% van de jongeren een jeugdbeschermingsmaatregel, landelijk is dit 1%. Dit betekent dat in Ouder-Amstel ongeveer een derde van de landelijke hoeveelheid jongeren een jeugdbeschermingsmaatregel heeft. Er is sprake van een toename in jeugdbeschermingsmaatregelen ten opzichte van 2022. Toendertijd werd het percentage niet weergegeven op waarstaatjegemeente.nl omdat het minder dan 0,3% bedroeg. (Cijfers gebaseerd op eerste half jaar 2023.)

Jongeren met jeugdreclassering

In de tabel is voor 2023, net als voor 2022, geen waarde opgenomen voor Ouder-Amstel. Dat betekent dat de waarde zo laag is dat deze niet weergegeven wordt op waarstaategemeente.nl. Er zijn dus minder dan 0,3% jongeren met een jeugdreclasseringsmaatregel in Ouder-Amstel. Dit is gelijk aan voorgaande jaren. Landelijk is het percentage 1,2%. (Cijfers gebaseerd op het eerste half jaar van 2023.)

Jongeren met jeugdhulp

In Ouder-Amstel maakt 9,8% van de jongeren tot 18 jaar gebruik van jeugdhulp ten opzichte van 11,1% landelijk. In lijn met de landelijke cijfers is sprake van een stijging ten opzichte van 2022 in het aantal jongeren met jeugdhulp. De stijging in Ouder-Amstel bedraagt 2,6%, de landelijke stijging bedraagt 0,2%. (Cijfers gebaseerd op gegevens eerste half jaar 2023.)

Kinderen in een uitkeringsgezin

In Ouder-Amstel leeft 4% van de jeugdigen in een gezin dat een uitkering krijgt. Landelijk ligt dit percentage iets hoger, op 6%. Deze percentages zijn gelijk gebleven ten opzichte van 2021. (Cijfers gebaseerd op 2022.)

Aantal HALT verwijzingen

In Ouder-Amstel is sprake van negen verwijzingen in 2023 ten opzichte van vijf in 2022. In Ouder-Amstel en landelijk is sprake van een stijging ten opzichte van 2022. (Cijfers gebaseerd op 2022.)

Jeugdhulp

In verband met te weinig respondenten is er voor 2023 geen representatief CEO uitgevoerd door de gemeente Ouder-Amstel. Hieronder een overzicht van de gegevens van het CEO van 2021.

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 voel(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	88%	74%
	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	83%	76%
	In de periode april 2021- april 2022 is er een lokaal cliëntervaringsonderzoek uitgevoerd om zicht te hebben op de kwaliteit van de geboden hulp. Het opgenomen % betreft de respons.	Lokaal cliëntervaringsonderzoek Jeugdhulp	2020	100%	
Jeugdhulp blijft betaalbaar	Het streven is om de uitgaven in 2023 binnen begroting te houden	Financiële administratie	2021	> 100%	

Doel	Indicator	Bron	Periode	Ouder-Amstel	Referentie gemeenten
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)	2021	100%	

2.1.3 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 is gezocht naar mogelijkheden om 10% te besparen op gesubsidieerde partijen. Dit heeft financiële gevolgen voor dit thema per 2024.

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.



Wat wilden we bereiken en wat hebben we gedaan?

In het bovenstaande thema hebben we het volgende speerpunt:

Speerpunt: Stimuleren van het cultureel klimaat

Doelstelling	Iedere inwoner in de gemeente moet de kans krijgen zijn of haar creatieve talent te ontdekken, ontwikkelen en ontplooiën.
Wat wilden we doen?	• Continueren van cultuurcoaches middels de 'Brede Regeling Combinatiefuncties', mits het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport deze regeling doorzet vanaf 1 januari 2023. • Onder de aandacht (blijven) brengen om middels het Jeugdfonds Sport&Cultuur deel te kunnen nemen aan het culturele aanbod in de gemeente. • Afhankelijk van de uitwerking van het coalitieakkoord wordt bepaald of een cultureel project in het kader van diversiteit en respect zoals Elieser kan worden georganiseerd.

Doelstelling	Iedere inwoner in de gemeente moet de kans krijgen zijn of haar creatieve talent te ontdekken, ontwikkelen en ontplooien.
Wat hebben we gedaan?	- De Brede Regeling is doorgezet via de Brede SPUK, waardoor de Cultuurcoaches behouden konden worden. Er zijn zowel in Ouder-Amstel als in overige Amstelland gemeenten muzieklessen en lessen over de historie van de gemeente gegeven aan kinderen op basisscholen. - In het derde kwartaal van 2023 waren er vijf aanvragen goedgekeurd door het Jeugdfonds Sport en Cultuur op het gebied van cultuur. Er zijn aanvraagformulieren uitgedeeld bij de scholen, banners opgehangen bij CTO en SVO en tijdens de Nationale Sportweek is er extra aandacht aan besteed. - Het project Elieser heeft plaatsgevonden op drie basisscholen. Er zijn lessen gegeven over diversiteit en respect en een aantal klassen waren ook onderdeel van de herdenking van Elieser op 't Kampje. Daarnaast is er een REBUP krant uitgebracht door de kinderen zelf en deze is huis-aan-huis verspreid.

Doelstelling	Alle inwoners kunnen deelnemen aan lokaal of regionaal aanbod op het gebied van kunst, cultuur en erfgoed.
Wat wilden we doen?	- Uitwerken hoe de lokale en regionale culturele infrastructuur toegankelijk gehouden kan worden binnen de bezuinigingsopgave met zo veel mogelijk behoud van de doelstellingen. - Digitale toegankelijkheid en de communicatie daaromheen van ons erfgoed en activiteiten aanbod behouden. - Ontwikkelen van een visie op de bibliotheekfunctie in Ouderkerk aan de Amstel. - Aansluiting bij het project 'Verkenning Samenwerking Cultuureducatie Metropool Regio Amsterdam (MRA)' voor de toegankelijkheid van het cultureel aanbod voor het onderwijs.
Wat hebben we gedaan?	- Samen met de Muziekschool Ouder-Amstel, het Museum Amstelland, de Openbare Bibliotheek Amsterdam (OBA) en het Cultuurplatform Ouder-Amstel (CPOA) is gekeken naar oplossingen om de voorzieningen toegankelijk te houden ondanks de bezuinigingen. Zo gaat de OBA in de Bindelwijk verbouwen (halveren aan m2, maar wel moderniseren), hoeft het museum geen accountantsverklaring meer af te geven, mag de muziekschool de ruimte aan derden beschikbaar stellen voor een kleine vergoeding en helpt het CPOA kleine organisaties met kennis en uitvoerende handjes. - Wegens de bezuinigingen rond toerisme en recreatie is de website rond deze thema's ook op een lager pitje gezet. Op deze website staat ook veel van ons cultuuraanbod en cultureel erfgoed, waardoor dit minder zichtbaar is geworden. Historisch Amstelland, de website, bestaat nog wel en wordt onderhouden door Stichting Aemstellant. Daarnaast bestaat de website van het CPOA ook, waar het aanbod op bijgehouden wordt. Het blijkt wel moeilijk te zijn al het aanbod te verzamelen op een locatie, omdat niet alle partijen hun informatie altijd delen. - Samen met de OBA is besloten de ruimte in de Bindelwijk te halveren en te moderniseren. Door deze ontwikkeling is het mogelijk de locatie aantrekkelijker te maken en meer onderdeel te laten zijn van de Bindelwijk zelf (meer samenwerking met overige huurders in het pand). Door de halvering, dalen de huurkosten en is het mogelijk voor de OBA om de bezuinigingen vanaf 2024 in te vullen. - Vanuit de Metropool Regio Amsterdam (MRA) is er een groene menukaart uitgebracht voor musea en podia om hun panden te verduurzamen. Deze kaart is gedeeld met het Museum Amstelland.

Doelstelling	Beschikbare ruimte benutten voor de creatieve en culturele ontwikkeling van inwoners
Wat wilden we doen?	- Inspelen op de spelregels van de leegstandsverordening van de gemeente Ouder-Amstel. - Continueren van het ter beschikking stellen van de centrale ruimtes in het gemeentehuis en het Dorpshuis Duivendrecht voor exposities.
Wat hebben we gedaan?	- In zowel het gemeentehuis als in het Dorpshuis zijn er nog steeds exposities te zien. Beide locaties worden gecoördineerd door een vrijwilliger. Zij coördineren die de exposities geheel zelfstandig. - Daarnaast zijn er schilderijen van Ton Albers uitgeleend voor een expositie op meerdere plekken in de gemeente ter ere van Ton Albers zijn 100ste geboortedag.
	Vanwege de complexiteit en de samenhangende capaciteit is geen mogelijkheid geweest om in te spelen op de leegstandsverordening.

Doelstelling	Het bevorderen van lokale en regionale samenwerking en kennisuitwisseling op het gebied van kunst, cultuur en erfgoed
Wat wilden we doen?	- Binnen de deelregio Amstelland-Meerlanden het programma Kunst, Cultuur en Erfgoed van de MRA blijven volgen. - Nagaan hoe de lokale samenwerking tussen culturele partners onderling en de gemeente te versterken is met minder ambtelijke capaciteit. - Ondersteuning van het Cultuurplatform Ouder-Amstel (CPOA) zal versoerd worden gezien de financiële situatie van de gemeente. - Binnen de regio Amsterdam-Amstelland onderdeel uitmaken van een regionale activiteit samen met andere gemeenten.
Wat hebben we gedaan?	- Binnen de MRA heeft de verduurzaming van de bibliotheek in 2023 centraal gestaan. Daarbij ging het vooral over het letterlijk verduurzamen van de gebouwen waar bibliotheken zich in bevinden. Voor de gemeente Ouder-Amstel was dit thema minder interessant, omdat beide locaties in gemeentelijke panden zitten die hun eigen verduurzamingstrajecten volgen. - Daarnaast is er binnen de MRA gewerkt aan een nieuw plan met een concrete projectenlijst om zo opnieuw aanspraak te kunnen maken op MRA budget. Deze is eind 2023 nog niet afgerond. - Binnen de deelregio Amstelland-Meerlanden is Ouder-Amstel aangesloten bij de CMK-regeling (Cultuureducatie met Kwaliteit). Vanuit dit loket kan het onderwijs aanspraak maken op ondersteuning als zij cultuur willen opnemen in hun onderwijsprogramma of kunnen zij lessen of leerlijnen afnemen. Ook kunnen lokale culturele aanbieders, zoals de muziekschool en het museum, lessen aanbieden die zij in de regio kunnen geven. Inmiddels hebben drie van de vijf basisscholen ondersteuning gehad door CMK en lopen er gesprekken met de andere twee scholen. Ook met speciaal onderwijs PI-school is er overleg om meer te doen in regionaal verband. Alle scholen nemen lessen af vanuit het loket en zowel het museum als de muziekschool worden door allerlei scholen uit de Amstelland regio ingezet om lessen uit te voeren. - Samen met het CPOA is gekeken naar de toekomst van het platform en hoe dit invulling zou moeten krijgen in gemeente als Ouder-Amstel. Er is ook gekeken bij andere gemeenten. De huidige leden van CPOA hebben aangegeven na een lange periode het stokje te willen overdragen. En ook is er behoefte aan vernieuwing en verbreding. Er is een plan gemaakt om nieuwe leden te werven voor het platform en het platform een andere taak en rol toe te bedelen dan dat nu gebeurt. Een van de rollen is om samenwerking tussen culturele partners te versterken. Dit plan wordt in 2024 vastgesteld en ter uitvoering gebracht. - Het platform kreeg al enkele jaren geen subsidie meer wegens een te hoge reserve, dus de bezuiniging is (financieel) niet direct merkbaar. Kijkende naar de andere kleine culturele partijen blijkt dat veel culturele partijen hun eigen weg vinden, zonder hulp van de gemeente en dat het Incidenteel Kunst en Cultuurbudget financieel de ondersteuning biedt om bepaalde activiteiten te kunnen blijven doen.

Doelstelling	Het bevorderen van lokale en regionale samenwerking en kennisuitwisseling op het gebied van kunst, cultuur en erfgoed
	Er is geen culturele activiteit georganiseerd in samenwerking met andere gemeenten.

Doelstelling	Behoud en aantrekkelijker maken van cultureel erfgoed in de gemeente
Wat wilden we doen?	- Opnemen van het cultureel erfgoed in de omgevingsvisie en het omgevingsplan van de gemeente die vanaf 2023 uitgevoerd moet worden. - Subsidiëren en ondersteunen van (im)materieel erfgoed, de Rode Loper en gemeentelijke monumenten. - Het betrekken van de gemeentelijke monumenten bij de Open Monumentdag. - Onderhouden van kunst in de openbare ruimte.
Wat hebben we gedaan?	- De Omgevingswet gaat per 1 januari 2024 van start. Cultureel erfgoed is hierin opgenomen. - Het Incidenteel Kunst en Cultuurbudget heeft weer verschillende stichtingen ondersteund bij het organiseren van culturele activiteiten, zoals concerten in de Amstelkerk en De Kleine Kerk, het bespelen van het Vollebregt Orgel, percussielessen op De Grote Beer, een expositie van Stichting Oud-Duivendrecht en activiteiten rond herdenking Elieser. - Vanuit de Rode Loper zijn drie monumenten ondersteund bij verbouwing aan het gebouw/woning. - Open Monumentendag wordt steeds meer een weekend vol activiteiten in Ouderkerk aan de Amstel en Duivendrecht. De verbinding tussen de twee kernen wordt steeds meer zichtbaar en in beide kernen worden de monumenten opengesteld. De gemeentelijke monumenten zijn dit jaar voorzien van nieuwe bordjes bij eigenaren die zich hierop hadden ingeschreven, deels gesubsidieerd door de gemeente. Het openstellen van de monumenten is lastig, omdat deze vaak nog bewoond worden. - Kunst in de openbare ruimte is onderhouden. Onder het kunstwerk bij het gemeentehuis is een tijds capsule geplaatst door een klas van een basisschool in Ouderkerk aan de Amstel. Over 10 jaar wordt deze opgegraven. De gemeente heeft een kunstwerk geschonken gekregen, de begroeting, welke begin 2024 in de wijk Benning geplaatst wordt.

Speerpunt: Een gemeente die uitnodigt om te bewegen

Doelstelling	Stimuleren van een actieve en gezonde leefstijl voor iedereen, met name voor kinderen
Wat wilden we doen?	• Ontwikkelen en behouden van een gevarieerd en toegankelijk sport- en beweegaanbod voor inwoners en mensen uit de regio van alle leeftijden. • Stimuleren van maatschappelijke organisaties om sport en bewegen vaker in te zetten als middel voor bredere doelen en gebruik te maken van landelijke initiatieven, regelingen en fondsen. • Behouden en onderhouden van sportfaciliteiten door uitvoering meerjareninvesteringsplan binnen- en buitensportaccommodaties plus uitvoering speelnota. • Continueren van de inzet buurtsportcoach, mits het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) de 'Brede Regeling Combinatiefuncties' doorzet na 1 januari 2023. • Actualiseren lokaal sportakkoord. • Faciliteren bij de organisatie van grote sportevenementen als de triatlon Ouderkerkerplas. • Organiseren netwerkbijeenkomst om de samenwerking sportverenigingen, maatschappelijke organisaties en eerstelijns zorg te versterken voor betere afstemming vraag en aanbod. • Continueren van de uitvoering van het programma Gezonde Leefstijl voor Ouderen en uitbreiden met het programma Doortrappen.

Doelstelling	Stimuleren van een actieve en gezonde leefstijl voor iedereen, met name voor kinderen
Wat hebben we gedaan?	• De gemeente beschikt over veel sportverenigingen en commerciële sportaanbieders, die een gevarieerd aanbod hebben voor de inwoners van de gemeente. De wethouder is samen met de ambtenaar een rondje langs de velden geweest en heeft met alle verenigingen gesproken. Waar de gaten vallen, proberen de buurtsportcoach en het ouderenwerk van Coherente, aanbod te genereren voor de kwetsbare inwoners. Voor het aangepast sporten is de gemeente lid van het regioverband Aangepast Sporten met Aalsmeer, Amstelveen, Uithoorn en Diemen. Daarnaast is er een calesthenicsclub gestart in Duivendrecht om het openbaar toegankelijke fitnesspark (calesthenicspark) te activeren en een community te creëren die daar samen gaat sporten. • In 2023 is Fit & Soul gestart met een aantal sportgroepen voor mensen met psychische klachten, afstand tot de arbeidsmarkt en gezondheidsklachten. Hier wordt sport ingezet om weer fit te worden, dan wel een terugkeer in de samenleving. • Verenigingen en maatschappelijke organisaties worden via de media, dan wel mond-tot-mond gestimuleerd om gebruik te maken van onder andere de Rabo Club Support, het Meerlandenfonds, de provincie, Schipholfonds, BOSA-regeling, energiecoaches en meer. • Het meerjarenonderhoudsplan voor de buitensportaccommodaties is uitgevoerd. Daarbovenop zijn de dugouts bij NEA handbal (buitenveld) vervangen en het asfalt gerepareerd. • Het uitvoeringsprogramma van de speelplekken is uitgevoerd en er zijn drie nieuwe plekken gerealiseerd (of worden in eerste kwartaal 2024 afgemaakt). Daarnaast is buiten dit plan om het schoolplein aan de Koningin Wilhelminalaan opgehoogd. • De Brede Regeling is doorgezet via de Brede SPUK (GALA), waardoor de buurtsportcoaches behouden konden worden. Op basisscholen zijn kennismakingslessen georganiseerd, er zijn naschoolse activiteiten opgezet, kinderen aangemeld voor het Jeugdfonds en kinderen begeleid naar sportactiviteiten. • Eind juni 2023 is het lokaal sportakkoord geactualiseerd en zijn er nieuwe doelstellingen en speerpunten bepaald. • Er hebben grote sportevenementen plaatsgevonden zoals de Triatlon en Swim to Fight Cancer. • Het programma Gezonde Leefstijl voor ouderen heeft doorgang gevonden bij Coherente. Er zijn bijeenkomsten valpreventie geweest, voedseltips, activiteiten rond bewegen en meer. Vanuit Doortrappen is een fietsspiegelactie georganiseerd, meerdere fietstochten en bijeenkomsten over de veiligheid. • Tijdens de Nationale Sportweek is een sportkaartenactie georganiseerd, waarbij alle kinderen met een kaart drie gratis proeflessen konden volgen. Samen met lokale verenigingen en verenigingen uit Amstelveen en Diemen werd deze actie uitgevoerd. Het doel was dat kinderen gingen uitproberen en vervolgens lid zouden worden. Clubs hebben er enkele leden bijgekregen, zoals de badmintonvereniging in Ouderkerk aan de Amstel bijvoorbeeld vijf extra leden. • Naast de sportkaartenactie is er ook een Sportcafé georganiseerd voor verenigingen en andere geïnteresseerden. Hieruit is onder andere walking football bij CTO'70 in Duivendrecht ontstaan. Er doen inmiddels vijftien mannen mee.
	• Er is geen netwerkbijeenkomst georganiseerd met sportverenigingen en welzijnspartners.

Doelstelling	Toegankelijkheid van sport en bewegen ondersteunen
Wat wilden we doen?	• Onder de aandacht (blijven) brengen om middels het Jeugdfonds Sport&Cultuur deel te kunnen nemen aan het sportieve aanbod in de gemeente. • Het sportieve aanbod onder de aandacht (blijven) brengen bij de frontoffice, eerstelijnszorg partijen en overige organisaties die zich inzetten voor een gezonde leefstijl om zo vraag en aanbod beter op elkaar af te stemmen. • Uitvoering van regionale overeenkomst binnen het Samenwerkingsverband Aangepast Sporten, waarbij er regionaal maatwerk geboden kan worden aan mensen met een beperking die willen sporten en bewegen. • Website www.sportiefouder-amstel.nl continue actueel houden en onder de aandacht houden. • Deelname Monitor Sport en Gemeenten. • Bij de (her)inrichting van plekken is het streven ervoor te zorgen dat de speelplek voor ieder kind of jongere met of zonder beperking toegankelijk en bespeelbaar is. • In samenspraak met Amsterdam het sportaanbod (op papier) in De Nieuwe Kern vormgeven en te streven naar voldoende sportfaciliteiten voor onze huidige en toekomstige bewoners.
Wat hebben we gedaan?	• Het Jeugdfonds Sport&Cultuur is goed onder de aandacht gebracht. Voor sport zijn er in het derde kwartaal 2023 in totaal 49 aanvragen goedgekeurd. • Via de gemeente of via de inzet van de buurtsportcoach wordt aangesloten bij vergaderingen van de eerstelijnszorg om het belang van sport en bewegen en het aanbod onder de aandacht te brengen. • Ouder-Amstel is onderdeel van het regioverband Aangepast sporten. Samen met Diemen, Uithoorn, Amstelveen en Aalsmeer wordt er gezorgd voor een passend aanbod voor mensen met een beperking die dat nodig hebben. Verder zijn we sinds 2023 aangesloten bij de Uniek Sporten uitleenservice, zodat materialen als een rolstoel voor tennis of basketbal geleend en uitgeprobeerd kunnen worden voordat het aangeschaft moet worden. • www.sportiefouder-amstel.nl wordt samen met de buurtsportcoach bijgehouden en vooral als informatieve website gebruikt. Welke sportverenigingen en -locaties zijn er en wat kun je doen in Ouder-Amstel. Mensen kunnen vragen stellen en deze optie werd in 2023 ongeveer 30 keer gebruikt. Sinds 2023 fungeert de website ook als de sportloketfunctie die nodig is voor het sportakkoord 2.0. • Bij de uitvoering van de speelnota wordt rekening gehouden met de toegankelijkheid. Dit staat opgenomen in de spelregels. Er zijn geen specifieke toestellen neergezet bij de speeltuinen waar kinderen in een rolstoel bijvoorbeeld op kunnen, maar er wordt wel rekening gehouden met de toegankelijkheid (hogere afstap glijbaan, et cetera). • Het definitief voorlopig ontwerp van de Smart Mobility Hub (SMH) op het terrein van Strandvliet is afgerond. Op het dak komen drie voetbalvelden en heel veel ander openbaar toegankelijke sportfaciliteiten. Bij de verdere ontwikkeling worden meer sportcommunities uit de gemeente betrokken. Qua m2 georganiseerde buitensport is er nog een tekort en samen met Amsterdam wordt hiernaar gekeken. Mogelijkheden in onze gemeente zijn uitbreiding huidige faciliteiten bij CTO of SV Ouderkerk, bij de nieuw te realiseren school voor voortgezet onderwijs (klein sportpark) of bij de Van der Madeweg (klein sportpark). Ook Amsterdam heeft een aantal mogelijkheden. Er is in 2023 nog geen definitieve klap op gegeven.
	• De monitor is in 2023 niet ingevuld, omdat deze niet aangeboden is vanuit de VSG (Vereniging Sport en Gemeenten). Door de wijzigingen in subsidiëring van de buurtsportcoaches en het lokaal sportakkoord via de Brede SPUK is de VSG bezig met de ontwikkeling van een brede monitor.

Doelstelling	Een aantrekkelijke, avontuurlijke en natuurlijke buitenruimte die uitnodigt om te bewegen
Wat wilden we doen?	• Uitvoering speelnota, waarbij er in 2023 in totaal drie speelplekken in de gemeente worden heringericht aan de hand van participatietrajecten. • Alle heringerichte speelplekken zijn rookvrij. • Invulling speelfaciliteiten (op papier) in De Nieuwe Kern in samenwerking met Amsterdam.
Wat hebben we gedaan?	• Er zijn drie speelplekken aangelegd (of worden in eerste kwartaal 2024 afgemaakt). • In de spelregels wordt aangegeven dat de plekken rookvrij zijn. Er zijn borden bij de plekken geplaatst om aan te geven dat ze rookvrij zijn.
	• Het is nog niet duidelijk waar de speelplekken in De Nieuwe Kern precies komen te liggen. Deze invulling is op papier nog niet helemaal duidelijk, omdat het ook nog niet precies duidelijk is waar de woningen allemaal komen.

Speerpunt: Een gezonde gemeente

Doelstelling	Het stimuleren van bewegen
Wat wilden we doen?	• In 2023 wordt een nieuwe gezondheidsnota aangeboden aan de raad. Voor het opstellen van de nota en de realisatie van de doelstellingen zoekt de gemeente samenwerking met verschillende partijen zoals de zorgverzekeraar, huisartsen, lokale supermarkten, agrariërs en horeca. • Onderzoeken van de mogelijkheid om gezonde leefstijl te stimuleren door het inzetten van Fitcoins. • Continueren inzet combinatiefunctionaris. • Promoten en stimuleren gebruik beweegroutes. • In het kader van de financiële positie van de gemeente wordt 'Beweegaanbod Coherente op peil houden' heroverwogen. • Middels communicatie aandacht vragen voor sport en bewegen.
Wat hebben we gedaan?	• De buurtsportcoach (combinatiefunctionaris) is ingezet en deze heeft beweegactiviteiten voor jong en oud georganiseerd. In het kader van de gezonde leefstijlcoach zijn er ook trainingen geweest op het gebied van valpreventie, gezonde voeding en balans. • De beweegroutes zijn aangelegd en samen met QR-FIT zijn een tweetal wandeltochten georganiseerd om mensen te laten zien hoe het werkt. de fysiotherapeuten en Coherente gebruiken de route ook voor hun cliënten om samen te bewegen. Daarnaast is er een fitbit verloot onder de eerste 50 gebruikers van de beweegroutes. • In 2023 was er nog geen sprake van een bezuiniging, dus het beweegaanbod van Coherente was nog niet aangetast. • In de Nationale Sportweek is extra aandacht gevraagd voor sport en bewegen via de sportkaartenactie, Sportcafé en interviews met verschillende sportambassadeurs. • In 2023 zijn er onder andere plannen gemaakt voor bewegen en valpreventie voor ouderen, mentale gezondheid, Welzijn op recept, Kansrijke start, gezond gewicht bij kinderen en meer. Dit kon vanuit de Brede SPUK. Hiervoor is een plan van aanpak Gezond en Actief Leven (GALA) ingediend bij het Rijk. De gemeente heeft subsidie ontvangen voor vijftien thema's. Aankomend jaar worden de plannen verder concreet gemaakt.
	• De gezondheidsnota is niet geactualiseerd. Net als de onderwijsnota zijn er meer beleidsnota's binnen programma sociaal verouderd en aan herijking toe. De afdeling Samenlevingszaken werkt aan een integrale nota waar gezondheid deel van uit kan maken. • Er is geen onderzoek gedaan naar het inzetten van Fitcoins om de gezondheid te stimuleren.

Doelstelling	Voorkomen van overgewicht en waarbij met name aandacht is voor de jeugd in Duivendrecht
Wat wilden we doen?	- Stimuleren van beweegactiviteiten, gebruik watertappunten en van gezonde voeding. - Inzet van GGD voor project gezonde scholen.
Wat hebben we gedaan?	- De buurtsportcoach organiseert verschillende activiteiten in Duivendrecht om sporten en bewegen onder de aandacht te brengen. Zo is er een sportinstuif voor kinderen, Duivendrecht United voor jongeren en calesthenics voor iedereen vanaf 16 jaar. De watertappunten zijn gerealiseerd in de buurt van sportvoorzieningen (Dorpsplein, Zonnehof bij het calesthenicspark en bij CTO'70 voetbal). Met publiciteit laten weten dat ze er zijn en vooral laten gebruiken door sporters in de buurt. - De GGD heeft het project Gezonde scholen ingezet op de basisschool. Dit gaat op basis van maatwerk, waarbij de scholen zelf aan kunnen geven welke activiteiten zij graag willen op school. Dit jaar ging het vooral om relaties en seksualiteit, mediawijsheid, gezonde traktaties, bewegen, social media en welbevinden.

Doelstelling	Vermindering roken
Wat wilden we doen?	Deelname aan landelijke activiteiten zoals Stoptober.
Wat hebben we gedaan?	In 2023 is er een nieuwbericht uitgegaan in het kader van Stoptober. Daarnaast zijn er extra 'rookvrij' materialen aangevraagd en deze zijn uitgedeeld bij Amstelbad, SV Ouderkerk en TCO. SV Ouderkerk heeft in de de algemene ledevergadering besloten om rookvrij te worden.

Doelstelling	Vermindering alcoholgebruik
Wat wilden we doen?	- Inzet van voorlichtingsbijeenkomsten door 'Brijder'. - Deelname landelijke campagnes zoals 'ik pas'. - Aandacht alcoholgebruik op festivals en evenementen.
Wat hebben we gedaan?	- Voorlichtingsactiviteiten voor middelbare scholen in de regio en individuele gesprekken met leerlingen op maat. - Online workshops voor professionals over alcohol en drugsgebruik. - Workshops en webinars voor ouders van jongeren met verslavingsgedrag. - Promotie van deelname aan campagnes 'Dry January' 'ik pas' in januari en 'NIX 18' in de zomer (tijdens festivals en evenementen)

Doelstelling	Bewustwording gevaren bij gebruik van lachgas
Wat wilden we doen?	Aandacht voor toegenomen gebruik en gevaren van lachgas.
Wat hebben we gedaan?	Informatie over lachgasgebruik is integraal opgenomen in de voorlichting van Brijder over middelengebruik zoals voorlichtingsavonden, webinars en de cursus 'help mijn kind kan niet zonder'. Brijder geeft aan dat er signalen zijn dat lachgasgebruik is afgenomen en gebruik van nicotineproducten (bijvoorbeeld vpen en snus) toeneemt.

Doelstelling	Vermindering van psychische klachten en sociaal emotionele problemen
Wat wilden we doen?	• In samenwerking met Prezens organiseren van preventieve activiteiten zoals een cursus 'Minder piekeren'. • Samen met scholen organiseren van activiteiten op het terugdringen van psychische klachten. • Jongeren informeren over valkuilen van internet, social media en gaming. • Jongeren informeren over seks en gezondheid.
Wat hebben we gedaan?	• In samenwerking met Prezens zijn er preventieve activiteiten georganiseerd, waaronder de cursus 'Minder piekeren'. • Er is een cursus 'Eerste hulp bij psychische klachten' aangeboden door Prezens waarmee er is ingezet op signalering van psychische klachten. • Scholen voor primair onderwijs in Ouder-Amstel kunnen kiezen uit het aanbod van de GGD vanuit de Gezonde School. Zij kozen in 2023 activiteiten gericht op het bevorderen van welzijn en sociale vaardigheden zoals de Geluuskoffer. • Brijder Jeugd biedt webinars en cursussen aan over gameverslaving. • GGD Amsterdam voert activiteiten uit op voortgezet onderwijs scholen in de regio. Deze zijn gericht op het bevorderen van de seksuele gezondheid van jongeren. De GGD heeft ook een spreekuur en voor jongeren met vragen over seksuele gezondheid. Ook kunnen zij terecht via de chat.

Wat heeft het gekost?

Financieel overzicht Sport, Gezondheid en Cultuur

Sport, Gezondheid en Cultuur	R2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R2023	Saldo
Lasten	1.903	1.924	2.189	2.186	4
Baten	555	481	736	800	63
Saldo baten en lasten	-1.348	-1.443	-1.453	-1.386	67
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	11	-11
Onttrekkingen aan reserves	10	88	88	-	-88
Saldo reserves	10	88	88	-11	-99
Saldo	-1.338	-1.355	-1.365	-1.397	-31

Toelichting Financieel overzicht

Lasten

De lagere lasten bestaan uit diverse kleine verschillen en worden derhalve niet toegelicht.

Baten

De hogere baten bestaan uit diverse kleine verschillen en worden derhalve niet toegelicht.

Onttrekking reserves

Voor het planmatig onderhoud van Bindelwijk en Dorpshuis Duivendrecht heeft de gemeente een reserve voor groot onderhoud. Voor deze panden was € 88.000 begroot. De realisatie staat echter geboekt op een ander deelprogramma.

Beleidskaders

Hieronder staan de kaderstellende documenten, de wetten en de verordeningen.

Kaderstellende documenten

- Beleids- en activiteitenplan Sport & Bewegen 'Mee(r)doen met Sport 2017-2024
- Sportakkoord II Ouder-Amstel 2023-2026 (2023)
- Notitie Beheer & Exploitatie sport- en maatschappelijke voorzieningen 2011
- Meerjarenonderhoudsplan Buitensportaccommodaties (2019)
- Beleidsplan preventief jeugdbeleid en jeugdhulp 2017-2020
- Cultuurnota Ouder-Amstel 'Kunst en cultuur maken we samen' 2019-2024
- Subsidieregeling Kunst- en cultuurprojecten
- Subsidieregeling Compensatie leges en kosten gemeentelijke dienstverlening
- Visie Recreatie en toerisme voor Ouder-Amstel 2035
- Buitenspelen in Ouder-Amstel, Natuurlijk!, speelnota Ouder-Amstel 2020-2026
- Uitvoeringsprogramma speelnota Ouder-Amstel 2020 - 2026
- Maatschappelijke voorzieningen De Nieuwe Kern (2023)
- Nota Lokaal Gezondheidsbeleid 2018-2022
- Plan van aanpak Gezond en Actief Leven in Ouder-Amstel (2023 - 2026)

Wetten

- Besluit Veiligheid attractie- en speeltoestellen
- Brede Regeling Combinatiefuncties (onderdeel van de Brede Specifieke Uitkering)
- Wet Markt & Overheid

Verordeningen

Algemene subsidieverordening Ouder-Amstel

Portefeuillehouders

Wethouder P.D.A.M. Koek-Baks 1e locoburgemeester	Portefeuille • Cultuur • Cultuureducatie • Kunstbeleid • Muziekcollectief • Openbare bibliotheek • Recreatie • Historisch museum • Cultureel erfgoed • Speelplekkenbeleid
Wethouder V.L.M. Frequin 2e locoburgemeester	Portefeuille • Sportbeleid • Monumentenbeleid

Indicatoren Sport, cultuur en recreatie

Doel	Indicator	Periode	Ouder-Amstel	NL	Bron	Streef cijfer
Toegankelijkheid van sport ondersteunen	Het percentage inwoners van 19 jaar en ouder, dat niet wekelijks sport, ten opzichte van het totaal aantal inwoners.	2016 2020 2022	43,5% 38,9% 37,5%	48,7% 49,3% 46,4%	GGD gezondheidsmonitor	41%
Stimuleren van bewegen	Het percentage inwoners van 18 jaar en ouder, dat aan de Beweegrichtlijn voldoet.	2020 2022	54,5% 53,5%	47,5%	GGD gezondheidsmonitor volwassenen	58%
Stimuleren van bewegen	Het percentage inwoners van 19 jaar en ouder dat minimaal 1x per week sport	2016 2020 2022	56,5% 61,1% 62,5%	51,3% 50,8% 53,6%	GGD gezondheidsmonitor	60%
Stimuleren van bewegen	Het aantal inwoners dat lid is van een of meerdere sportbonden, gedeeld door het totaal aantal inwoners.	2016 2020 2021	35,6% 32,9% 33,2%	25,6% 24,1% 24,3%	KISS-rapportage	38%
Aantrekkelijke en natuurlijke omgeving om te bewegen	Het percentage inwoners dat aangeeft (zeer) tevreden te zijn over de sportvoorzieningen in de nabijheid.	2022	84%	90% (regio Amstelland)	VNG Burgerpeiling	90%
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	2,43
Stimuleren van een cultureel klimaat	Aantal scholen wat gebruik maakt van het toegespitste cultuureducatieprogramma.	2023	5	nvt	Ouder-Amstel	5

Voor onderstaande indicatoren zijn nog geen cijfers beschikbaar. De GGD-gezondheidsmonitor wordt in het najaar 2024 afgenomen. Na publicatie kunnen de cijfers in 2025 gebruikt worden. Daarom is onderstaande tabel leeggelaten.

Doel	Indicator	Bron (gezondheidsmonitor 2016-2020)	Streefcijfer 2023	Realisatie 2023
Stimuleren bewegen	Percentage volwassen inwoners dat voldoende beweegt.	68% - 55%	=	Nog geen cijfers beschikbaar, dit geldt voor alle onderstaande indicatoren. Zie kopje hierboven.
Stimuleren bewegen	Het aantal jongeren dat gemiddeld 1 uur per dag beweegt.	80% - 56%	>2016	
Voorkomen overgewicht	Het aantal inwoners met obesitas in Ouder-Amstel.	11% - 9%	Verlagen	
Voorkomen overgewicht	Percentage obesitas bij Jeugd in Duivendrecht.	15% - 13%	Verlagen	
Vermindering roken	Het percentage rokers onder volwassenen in Ouder-Amstel.	16% - 13%	10%	
Vermindering roken	Percentage jongeren dat ooit gerookt heeft.	21% - 13%	0%	
Vermindering alcoholgebruik	Het aandeel volwassen inwoners dat overmatig en/of zwaar drinkt.	14% - 14%	12%	
Vermindering alcoholgebruik	Het percentage jongeren dat afgelopen maand alcohol gedronken heeft in Ouder-Amstel.	25% - 10%	0%	

Doel	Indicator	Bron (gezondheidsmonitor 2016-2020)	Streefcijfer 2023	Realisatie 2023
Vermindering psychische klachten	Percentage volwassen inwoners uit Ouder-Amstel met matige psychische klachten.	35% - 37%	28%	
Vermindering psychische klachten	Sociaal emotionele problemen bij jongeren.	7% - 8%	5%	

2.1.4 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 diverse voorzieningen en preventie-activiteiten gericht op het gebied van zorg en welzijn, waaronder voor diverse groepen vluchtelingen.



Wat wilden we bereiken en wat hebben we gedaan?

In het bovenstaande thema hebben we het volgende speerpunt:

Speerpunt: Kwalitatief goede zorg

Doelstelling	De hulpvraag in het geval van huiselijk geweld en kindermishandeling kunnen opvangen én zorgen dat deze laagdrempelig toegankelijk is
Wat wilden we doen?	• Ook voor 2023 is het belangrijk om te bewaken dat de capaciteit van de lokale hulpverlening voldoende blijft bij de toenemende hulpvraag. • Aan de hand van de evaluatie in 2022 wordt gekeken of het spreekuur huiselijk geweld voldoet aan de behoefte. • De samenwerking tussen de gemeentelijke hulpverlener huiselijk geweld en Veilig Thuis (VT) wordt voortgezet.
Wat hebben we gedaan?	• De functie hulpverlener Huiselijk Geweld en Kindermishandeling (HGKM) is in 2023 voortgezet, en ook in 2024 blijft deze functie bestaan. Hiermee is er voldoende capaciteit voor de lokale hulpverlening. De functie is geïntegreerd in het Sociaal Team. • In 2023 zijn er twee bewoners langsgeweest op het spreekuur, nadat zij zijn doorverwezen. Er is daarom in 2023 vol ingezet op het vergroten van de opkomst. Deze interventies hebben niet geleid tot een hogere opkomst. Om tot een andere strategie te komen, zijn we onder andere in gesprek gegaan met een ervaringsdeskundige. Deze gesprekken hebben geleid tot nieuwe inzichten, welke we in 2024 gaan uitvoeren. • De samenwerking tussen VT en de gemeentelijke hulpverlener HGKM (zit in het Sociaal Team) is nog steeds actief en de halfjaarlijkse evaluaties zijn positief van beide kanten. Het Sociaal Team heeft een vaste contactpersoon bij Veilig Thuis.

Doelstelling	Vertegenwoordiging van het belang van Ouder-Amstel in de gemeenschappelijke regeling Amsterdam-Amstelland (Veilig Thuis)
Wat wilden we doen?	• Verwacht wordt dat het aantal meldingen bij Veilig Thuis nog blijft stijgen. Er wordt rekening gehouden met een groei van het personeel bij Veilig Thuis van 10% in 2023. • Regioaanpak huiselijk geweld en kindermishandeling (HGKM) 2020-2024. De focus van Ouder-Amstel ligt bij preventie.
Wat hebben we gedaan?	• Het aantal meldingen bij Veilig Thuis is in het eerste half jaar van 2023 gestegen ten opzichte van het aantal meldingen in het eerste halfjaar van 2022. Wel blijft Veilig Thuis personeel werven. In de eerste helft van 2023 betrof dit achttien nieuwe medewerkers. Op het moment van schrijven zijn de volledige jaarcijfers nog niet bekend. • Om de bewustwording onder inwoners over huiselijk geweld en de meldingsbereidheid te vergroten is de expositie "Wij doorbreken de cirkel van geweld" georganiseerd. Deze expositie vond in augustus/september plaats in het gebied rondom het gemeentehuis en Sluisplein in Ouderkerk aan de Amstel

Speerpunt: Enthousiasmeren meer vrijwilligers

Doelstelling	Vrijwilligers zo goed mogelijk ondersteunen
Wat wilden we doen?	• De vacaturebank actief promoten. • Faciliteren bij het in stand houden van vrijwilligerswerk.
Wat hebben we gedaan?	• Er is in beide kernen een Zorg en Welzijn informatiemarkt gehouden, waar verschillende organisaties informatie hebben verstrekt aan belangstellenden. • Het Gezamenlijk vrijwilligersoverleg (GVO) heeft vier keer plaats gevonden. In dit overleg stemmen de vrijwilligersorganisaties activiteiten op elkaar af.

Doelstelling	Vrijwilligers zo goed mogelijk ondersteunen

Speerpunt: Actieve en respectvolle gemeente

Doelstelling	Iedereen kan actief deelnemen aan de samenleving, ongeacht afkomst, geslacht, beperking, geloof of (seksuele) voorkeur
Wat wilden we doen?	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 versobering op het subsidiebeleid vindt een herijking plaats die ook op dit terrein een impact kan hebben. Dit moet nog worden uitgewerkt en geldt dus niet voor 2023.
Wat hebben we gedaan?	Er is samen met de Openbare Bibliotheek Amsterdam (OBA) gewerkt aan digitale inclusie. De OBA Duivendrecht is een Informatiepunt Digitale Overheid (IDO) geworden. Onder de noemer 'Hulp bij digitaal' wordt in Duivendrecht het volgende aangeboden aan jong en oud: - Informatiepunt Digitale Overheid (voor vragen over de digitale overheid). - Spreekuur voor algemene en technische vragen van digitale aard. - Oefenuur (begeleid individueel werken aan het verbeteren van basisvaardigheden). - Cursussen gericht op het trainen en verder ontwikkelen van digitale vaardigheden zoals Klik en Tik, DigiSterker en DigiVitaler. In 2023 hebben onder andere 59 deelnemers een computercursus gevolgd en zijn er 219 vragen beantwoord.

Doelstelling	Mensen die zich eenzaam voelen worden geholpen bij maatschappelijke deelname
Wat wilden we doen?	Lokale campagne tegen eenzaamheid uitvoeren.
Wat hebben we gedaan?	In de periode van 28 september tot 6 oktober 2023 is de week van de Eenzaamheid door Coherente georganiseerd en zijn er veel verschillende activiteiten geweest, waaraan kon worden deelgenomen.

Doelstelling	In Ouder-Amstel wordt respectvol met verschillen omgegaan
Wat wilden we doen?	In samenspraak met maatschappelijke partners gaat de gemeente op passende wijze aandacht besteden aan het thema emancipatie.
Wat hebben we gedaan?	
	In 2023 is er op dit onderwerp geen actieve inzet gepleegd als gevolg van capaciteitsgebrek.

Speerpunt opvang Oekraïense vluchtelingen en asielzoekers

De behoefte aan opvangplekken voor Oekraïense vluchtelingen en asielzoekers bleef heel het jaar hoog. De oorlog in Oekraïne is nog allerm minst voorbij. De gemeente Ouder-Amstel neemt haar verantwoordelijkheid voor de opvang van vluchtelingen. Bij de opvang zijn particuliere eigenaren, inwoners (waaronder vele vrijwilligers), ondernemers en maatschappelijke organisaties betrokken, zonder wiens hulp de gemeente deze opvang niet had kunnen organiseren.

Voor de opvang van Oekraïense ontheemden stelde het Rijk in 2023 via een specifieke uitkering een normbedrag beschikbaar van € 83 per gerealiseerd bed per dag. Hiermee kan de gemeente de kosten ruim dekken voor onder andere huisvesting, leefgeld, sociaal beheer en uitvoering. Tegen het eind van het jaar bleek de gemeente hiervan ruim geld over te houden, mede dankzij zorgvuldig beheersen van de uitgaven. De verbouwingskosten voor de opvang van Oekraïners vergoedt het Rijk 1:1 aan de gemeente.

In 2023 heeft de gemeente Ouder-Amstel op drie locaties vluchtelingen opgevangen:

1. H.J.E. Wenckebachweg 144, Amsterdam-Duivendrecht
2. Korendragerstraat 1, Ouderkerk aan de Amstel
3. Entrada 700, Amsterdam-Duivendrecht

Ad 1. Van half februari tot eind juli woonden hier ongeveer 100 vluchtelingen uit Oekraïne, en eerst 150 asielzoekers en later 250 asielzoekers. Door de plannen voor locatieontwikkeling is de opvang per 1 augustus beëindigd. Het COA heeft de kosten gedekt voor de opvang van asielzoekers, waarmee deze opvang in de begroting budgettair neutraal is. De uitgaven zijn lager uitgevallen ten opzichte van de verwachte inkomsten.

Ad 2. Sinds kort na de oorlog in Oekraïne verbleven zo'n 45 vluchtelingen uit Oekraïne in het voormalige Rabobankgebouw. Op 21 augustus vertrokken de laatste vluchtelingen uit het gebouw. De weken daarvoor verhuisden verreweg de meeste van hen naar Entrada 700.

Ad 3. Vanaf medio juni is de opvang in Entrada 700 geopend. De Oekraïners trokken er in per verbouwde verdieping. Vanaf medio augustus verblijven ongeveer 220 vluchtelingen uit Oekraïne. Het huurcontract met de gemeente Amsterdam, die huurt van de eigenaar, loopt tot december 2025.

Met de kosten van het locatieonderzoek opvang asielzoekers is zo'n € 40.000 gemoeid.

Wat heeft het gekost?

Financieel overzicht Algemeen Maatschappelijke Voorzieningen

Algemeen maatschappelijke voorzieningen	R2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R2023	Saldo
Lasten	3.601	1.935	11.193	10.144	1.049
Baten	1.877	11	10.578	10.177	-401
Saldo baten en lasten	-1.724	-1.924	-616	32	648
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	-1.724	-1.924	-616	32	648

Toelichting financieel overzicht

Lasten

De lagere lasten van € 1.049.000 ten opzichte van de begroting worden hoofdzakelijk veroorzaakt door de volgende posten:

- Opvang Oekraïense vluchtelingen in Entrada 700: De lagere lasten van per saldo € 957.000 ten opzichte van de begroting zijn het gevolg van diverse meevallers. De raming van uitgaven was bij de tweede burap 2023 behoudend ingeschat, gebaseerd op ervaringen met het voormalige Rabobankgebouw en H.J.E. Wenckebachweg. Entrada 700 bleek tegen het einde van het jaar veel minder kosten met zich mee te brengen dan geraamd. De post onvoorzien was uit voorzorg hoog ingeschat en bleek uiteindelijk nauwelijks nodig. Bovendien was Entrada 700 pas in augustus volledig bezet, waarna de kosten langzamerhand duidelijk werden. Dit gold bijvoorbeeld voor de schaalvoordelen voor het sociaal beheer en de grotere mate van zelfredzaamheid van de Oekraïners. Ook hebben velen van hen sneller dan verwacht betaald werk gevonden, wat van invloed was op het uitkeren van leefgeld. Uiteindelijk bleek de gemeente Amsterdam de proceskosten te vergoeden die Ouder-Amstel had gemaakt tot de ingebruikname.
- Verstrekte subsidies aan maatschappelijke partners: Deze zijn € 127.000 lager dan begroot vanwege verantwoordingen uit 2022 die in 2023 plaatsvonden. In 2022 heeft minder inzet plaatsgevonden vanwege de herstart na Corona.
- Overschrijding op beleid algemene maatschappelijke voorzieningen: Er is een overschrijding van € 89.000 ten opzichte van de begroting door meer externe inhuur binnen de eigen organisatie.
- Voorlichting over drugs en alcohol: Er is € 32.000 minder uitgegeven dan begroot.

Baten

De lagere baten van € 401.000 ten opzichte van de begroting hebben hoofdzakelijk te maken met:

- Lagere baten voor vluchtelingen uit Oekraïne: Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de later dan geplande opening van zowel de opvang aan de H.J.E. Wenckebachweg als die van Entrada.
- Minder inkomsten in verband met de wet inburgering: Dit bedraagt € 25.000, aangezien er ook minder uitgaven waren.
- Meer inkomsten geboekt in verband met nazorg hersteloperatie toeslagenaffaire: Er zijn € 13.000 meer inkomsten geboekt.

Beleidskaders

Kaderstellende documenten

- Beleidsplan Wmo 2020-2025
- Verordening maatschappelijke ondersteuning Ouder-Amstel 2020
- 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
- Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland
- Nota Integraal alcoholbeleid Ouder-Amstel 2014-2017
- Beleidsplan Preventief jeugdbeleid en jeugdhulp 2015-2020
- Beleidsplan Preventief Jeugdbeleid en Jeugdhulp 2017-2020 Ouder-Amstel Begroting 2021-2024 (Pagina 27)
- Verordening Jeugdhulp Ouder-Amstel 2022
- Beleidsregels Jeugdhulp 2022
- Beleidsregels Wet inburgering Gemeente Ouder-Amstel 2022

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 2021
- Uitvoeringsbesluit Wmo 2015
- Aanwijzingsbesluit toezichthoudende ambtenaren Jeugdwet en Wmo 2015
- Wet gemeentelijke antidiscriminatie voorzieningen• Verwijsindex risicojongeren
- Jeugdwet, Artikel 2.1 aanhef en onder e en artikel 2.2 lid 2 onder b
- Wet maatschappelijke ondersteuningrtikel 2.1.2 aanhef en onder lid a en artikel 4.1.1Veiligheid 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 2022
- Re-integratieverordening Participatiewet Ouder-Amstel 2023

Portefeuillehouder

Wethouder J.J. de Maa 3e locoburgemeester	Portefeuille • Coördinatie Decentralisaties • Wmo • Vrijwilligersbeleid • Diversiteitsbeleid/emancipatie
---	---

Indicatoren Algemeen maatschappelijke voorzieningen

2.1.5 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.



Wat wilden we bereiken en wat hebben we gedaan?

In het bovenstaande thema hebben we het volgende speerpunt:

Speerpunt: Het versterken van vertrouwen en verantwoordelijk

Doelstelling	Het wegnemen van obstakels in het bijstandsbeleid die meedoen in de samenleving in de weg staan.
Wat wilden we doen?	- Onderzoek naar mogelijkheden van een bijstandsbeleid dat meer gericht is op talent en affiniteit van mensen dan op repressie. Er wordt bekeken of processen eenvoudiger en klantvriendelijker kunnen worden gemaakt. Als methode hiervoor wordt de 'omgekeerde toets' gebruikt. Het principe hiervan is maatwerk, een integrale aanpak en toetsbaarheid. - Onderzoek naar de mogelijkheid om bijverdienen naast de uitkering toe te staan conform de wens uit het coalitieakkoord.
Wat hebben we gedaan?	- De uitvoering heeft meer training gehad in de omgekeerde toets. In re-integratiegesprekken lag de focus op wat mogelijk is voor de inwoner en vanuit daar kijken wat passend is. Om een zo goed mogelijk aan te sluiten bij de behoeften van de inwoners zijn de re-integratievoorzieningen uitgebreid. Daarnaast is de jongerenpilot voortgezet, door integraal te werken ondersteunen we de jongeren bij het zelfredzaam zijn. - Het Breed offensief is ingevoerd, hierdoor wordt het voor inwoners en werkgevers eenvoudiger om te zien wat de gemeente voor hen kan betekenen en zijn de verschillen tussen gemeenten kleiner. Daarnaast heeft de uitvoering, vooruitlopend op de invoering Participatiewet in Balans, training gehad over de ontwikkelingen. Hierdoor sluit de dienstverlening beter aan bij de behoefte van de inwoners.
	Het is niet gelukt om onderzoek te doen naar de mogelijkheid om bij te verdienen naast de uitkering, dit vanwege capaciteitsgebrek. De wens is om hier na de evaluatie van het minimabeleid in 2024 onderzoek naar te doen.

Doelstelling	Minimabeleid: Het effectief ondersteunen van minima.
Wat wilden we doen?	Effecten minimabeleid worden geëvalueerd.
Wat hebben we gedaan?	- Er wordt ingezet op datagedreven sturen en datagedreven werken. In 2023 zijn er werksessies georganiseerd om binnen het thema van bestaanszekerheid datagedreven te werken. Om zo dichtbij de middelen doelmatig in te zetten. Aan de hand van deze werksessies wordt in 2024 het minimabeleid geëvalueerd. - Naar aanleiding van een motie van de gemeenteraad is een armoedevoorstel gemaakt. Hierbij is besloten om structureel het bereik van de bijzondere bijstand te verhogen, de draagkrachtgrens bij de bijzondere bijstand te verhogen naar 120%, jaarlijks een vrij beschikbaar bedrag beschikbaar te stellen, de vermogensgrens bij de kwijtschelding gemeentelijke belastingen te verruimen en de informatievoorziening te verbeteren. Voor 2023 is besloten om de Energieoeslag 2023 snel uit te betalen, bijzondere bijstand voor energiekosten te verstrekken, extra middelen aan de Voedselbank in Diemen toe te kennen en een extra ruimte voor het Financieel Café beschikbaar te stellen voor het voeren van privacy gevoelige gesprekken, zolang er geen andere huurder voor deze ruimte is.

Doelstelling	Wet inburgering: Nieuwkomers in de gemeente goed ondersteunen bij het leren van de taal, inburgering en participatie.
Wat wilden we doen?	- 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.
Wat hebben we gedaan?	- De taakstelling huisvesting statushouders is ruim gehaald. Dit was 32, waarbij 39 statushouders zijn gehuisvest. In 2023 zijn vijftien statushouders met een werkbemiddelingstraject begonnen. Twee statushouders zijn begonnen met de Onderwijsroute aan de VU. - Statushouders worden de eerste zes maanden financieel ontzorgd en krijgen financiële begeleiding. - Van de groep nieuwkomers onder de wet inburgering 2013, de ondertussengroep, zijn negen statushouders begonnen met een traject naar werk.
	De cursus financiële zelfredzaamheid is in 2023 wegens gebrek aan afspraken niet uitgevoerd. Er heeft wel maatschappelijke begeleiding plaatsgevonden waar aandacht is geweest voor de ontwikkeling van financiële zelfredzaamheid. Afspraken met Stichting Vluchtelingenwerk zijn gemaakt zodat deze cursussen per 2024 wel van start gaan.

Doelstelling	Schuldhelp: Inwoners met betalingsachterstanden eerder in beeld krijgen en uit eigen beweging hulp aanbieden.
Wat wilden we doen?	- Bij een meervoudig signaal over betalingsachterstanden op vaste lasten, zoals huur, energie, water en zorgverzekering door middel van een huisbezoek schulddienstverlening aanbieden. Het Rijk stelt vanaf 2023 via de Aanpak Geldzorgen, Armoede en Schulden structureel middelen beschikbaar voor het voorkomen en bestrijden van armoede en schulden. - Aansluiten bij de Nederlandse schuldhelproute.
Wat hebben we gedaan?	- Gemeenten hebben sinds 2021 de wettelijke verplichting om schulden vroegtijdig op te sporen met behulp van signalen van derden. Onderdeel van deze taak is het afleggen van huisbezoeken in samenwerking met maatschappelijk werkers. De structurele middelen vanuit het Rijk worden ingezet om de schuldhelpverlening te optimaliseren. - Inwoners en ondernemers ervaren toenemende geldzorgen en betalingsachterstanden, vaak pas gemeld bij de gemeente als de schulden zijn opgelopen. Om dit te voorkomen, zet de gemeente Ouder-Amstel in op vroegsignalering en preventie. Sinds 1 juni 2023 werkt de gemeente samen met de Nederlandse Schuldhelproute (NSR) om inwoners op diverse manieren te bereiken; informeren en doorverwijzen naar ondersteuning, zoals via landelijke campagnes en push-meldingen bij deelnemende bedrijven.

Wat heeft het gekost?

Financieel overzicht Werk, Inkomen en Participatie

Werk, Inkomen en Participatie	R2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R2023	Saldo
Lasten	6.159	4.715	6.469	6.387	82
Baten	3.255	2.829	3.242	3.205	-37
Saldo baten en lasten	-2.904	-1.886	-3.227	-3.182	45
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	-2.904	-1.886	-3.227	-3.182	45

Toelichting Financieel overzicht

Hier is een samenvatting van de financiële toelichting:

Lasten

De per saldo € 82.000 lagere lasten worden veroorzaakt door de volgende posten:

- BBZ (zelfstandigen) uitkeringen: Er zijn in 2023 geen BBZ-uitkeringen verstrekt, waardoor er € 25.000 minder is uitgegeven dan begroot.
- Gemeentelijk minimabeleid: De totale uitgaven zijn € 91.000 hoger dan begroot, voornamelijk vanwege uitgaven die later door het Rijk worden gecompenseerd, zoals ondersteuning voor gedupeerden van de toeslagenaffaire (€ 67.000) en leefgeld voor de opvang van Oekraïners (€ 71.000).
- Energietoeslag: Er is circa € 264.000 minder uitgegeven dan begroot vanwege de mogelijkheid voor inwoners om tot 1 juli 2024 de Energietoeslag 2023 aan te vragen. Voorgesteld wordt om het budget van € 227.000 voor dit onderdeel met de eerste bestuursrapportage 2024 weer beschikbaar te stellen.
- Bijdrage aan de uitvoeringsorganisatie Duo+: Deze is € 240.000 hoger uitgevallen dan begroot.
- Vroegsignalering schuldhelpverlening: De uitgaven zijn € 27.000 lager dan begroot vanwege onder andere de implementatie van een nieuw systeem dat gefinancierd is uit een gemandateerd budget.
- Reintegratie statushouders: De uitgaven zijn € 65.000 lager dan begroot vanwege vertraging in het inkooptraject, waardoor kosten zijn verschoven naar 2024.
- Diverse overige uitgaven: Deze zijn € 56.000 lager uitgevallen dan begroot.

Baten

De per saldo € 37.000 lagere baten dan begroot worden veroorzaakt door:

- Inkomsten op het BUIG-budget: Deze zijn met € 77.000 toegenomen als gevolg van de compensatie voor de stijging van het wettelijk minimumloon.
- Toevoeging aan de voorziening dubieuze debiteuren: Deze bedraagt € 280.000 in 2023 en heeft betrekking op Bedrijfskapitaal TOZO. Dit bedrijfskapitaal is als lening verstrekt aan inwoners met een eigen onderneming ten tijde van corona. Van de inwoners wordt verwacht dat zij deze lening terugbetalen. Jaarlijks wordt de oninbaarheid van deze vorderingen getoetst. Het effect hiervan wordt gedeclareerd bij het Rijk en wordt opgenomen onder de baten. Echter is de oninbaarheid in 2023 later getoetst dan gebruikelijk, waardoor eventuele compensatie vanuit het Rijk op een later moment volgt.

- Terugvorderingen bijzondere bijstand: In totaal is er € 166.000 meer teruggevorderd dan begroot. Dit betreft terugvorderingen van verschillende soorten bijzondere bijstand die als lening zijn verstrekt aan inwoners.

Beleidskaders

Hieronder staan de kaderstellende documenten, de wetten en de verordeningen.

Kaderstellende documenten

- Nota Re-integratie 2015
- Nota Minimabeleid 2020
- Kadernota Investeren in inburgering, integratie en participatie 2020-2024
- Beleidsregels Invoering Wet taaleis 2016
- Beleidsregels eenmalige energietoeslag
- 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 Kwijtschelding vordering leenbijstand 2013
- Beleidsregels bijstand aan zelfstandigen 2020
- Beleidsregels Terugvordering 2021
- Beleidsregels Wet inburgering Gemeente Ouder-Amstel 2022
- 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 2021
- Wet SUWI
- Besluit SUWI
- Wet Sociale Werkvoorziening (WSW)
- Wet Gemeentelijke schuldhulpverlening
- Algemeen Inkomensbesluit Sociale zekerheidswetten
- Besluit Aanwijzing registraties gezamenlijke huishouding 1998
- Besluit Bijstandverlening zelfstandigen 2004 (BBZ)
- Besluit Advisering beschut werk
- Besluit Gelijkstelling vreemdelingen Participatiewet, IOAW en IOAZ
- Besluit Participatiebudget
- Boetebesluit Socialezekerheidswetten
- Besluit Buitengerechtelijke kosten
- Besluit Extramurale vrijheidsbeneming en sociale zekerheid
- Besluit inburgering 2021
- 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 inburgering 2021
- 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 Ouder-Amstel Begroting 2021-2024 Pagina 49
- Regeling Participatiewet, IOAW en IOAZ

Verordeningen

- Verordening Individuele inkomenstoeslag Ouder-Amstel 2020
- 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)
- Re-integratieverordening Participatiewet Ouder-Amstel 2023

Portefeuillehouder

Wethouder J.J. de Maa	Portefeuille
3e locoburgemeester	• Arbeidsmarktbeleid • Inkomensvoorzieningen • Minimabeleid • Emancipatiebeleid • Asielzoekersbeleid • Inburgering (statushouders) • Kwijtscheldingsbeleid • Maatschappelijke dienstverlening • Schuldhulpverlening • Sociale Werkvoorziening • Volwasseneneducatie

Indicatoren Werk en inkomen

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	Nederland	Bron
Netto arbeidsparticipatie	2021	71,4%	70%	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 de Werkstad OverAmstel.

Indicator	Termijn	Ouder-Amstel	Nederland	Bron
Aantal banen per 1.000 inwoners van 15-74 jaar	2022	1.636	704	waarstaatjegemeente.nl

Bijstandsuitkeringen

Het aantal personen met een bijstandsuitkering is in Ouder-Amstel 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	Nederland	Bron
Personen met een bijstandsuitkering per 1.000 inwoners	2023	22	34	waarstaatjegemeente.nl

Aantal re-integratievoorzieningen

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

Indicator	Termijn	Ouder-Amstel	Nederland	Bron
Lopende re-integratievoorzieningen per 1.000 inwoners van 15 tot 64 jaar	2023	5,7	12,3	waarstaatjegemeente.nl

Wet inburgering 2021

In de beleidsnota nieuwe wet inburgering 2020-2024 zijn onderstaande prestatie indicatoren vastgesteld. Een monitoringsinstrument voor inburgering is nog niet gereed, waardoor resultaten nog niet zichtbaar zijn.

Prestatie indicatoren	
1	80% van alle inburgeringsplichtigen is binnen zes maanden na huisvesting in de gemeente Ouder-Amstel begonnen met een integraal aanbod: het leren van de (vak)taal of het volgen van een opleiding gecombineerd met (betaald) werk.
2	Minimaal 70% van de inburgeringsplichtigen participeert 'naar vermogen', bij voorkeur via (betaald) werk, binnen twaalf maanden na instroom in de bijstand.
3	Gemiddeld minimaal een 7,0 scoren in het tevredenheidsonderzoek onder vertegenwoordigers die samenwerken binnen de Sociale Alliantie Ouder-Amstel.
4	Gemiddeld minimaal een 7,0 scoren in het tevredenheidsonderzoek onder inburgeringsplichtigen die deelnemen aan de nieuwe aanpak.

Door bezuinigingen rond het tevredenheidsonderzoek zijn indicatoren 3 en 4 niet meer van toepassing.

2.1.6 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. Ook in 2023 heeft de gemeente Ouder-Amstel zich daar weer hard voor gemaakt.



Wat wilden we bereiken en wat hebben we gedaan?

In het bovenstaande thema hebben we het volgende speerpunt:

Speerpunt: Voldoende aanbod van kwalitatief, goed onderwijs

Doelstelling	Voor alle kinderen is er kwalitatief goed passend onderwijs in hun eigen wijk
Wat wilden we doen?	• De gemeente volgt de resultaten op passend onderwijs actief door in overleg te treden met basis- en voortgezet onderwijs via de Lokale en Regionale Educatieve Agenda en de (kern)overleggen van de samenwerkingsverbanden. Ook neemt de gemeente actief deel aan de Regionale agenda Thuiszitters. • De Methodische Aanpak Schoolverzuim (MAS), waarin vroeg signalering van thuiszitters centraal staat, wordt gecontinueerd om langdurig thuiszitten te voorkomen. • Als er geen kwalitatief goed passend onderwijs aanbod is in hun eigen wijk wordt er voorzien in (bekostiging) leerlingenvervoer.

Doelstelling	Voor alle kinderen is er kwalitatief goed passend onderwijs in hun eigen wijk
Wat hebben we gedaan?	- Het Interventiemodel en de regionale werkagenda langdurig verzuim en thuiszitten PO en VO Amstelland en de Meerlanden is nog steeds van kracht. De gemeente heeft actief deelgenomen aan de regionale overleggen aangaande het passend onderwijs en de thuiszittersaanpak. De klantmanagers onderwijs hebben de preventieve werkwijze voortgezet om zo problematiek in een vroeg stadium te kunnen signaleren en langdurig thuiszitten zoveel als mogelijk te voorkomen. - Vanuit het onderwijsbeleid is in samenwerking met Amstelveen, Aalsmeer en Uithoorn de subsidie voor een aantal voorzieningen voor passend onderwijs (regionaal) voortgezet: - De HB+ voorziening Elementa, een voorziening bij de School of Understanding voor hoogbegaafde kinderen met een extra zorgbehoefte die uit het onderwijs zijn uitgevallen of dreigen uit te vallen; - Het Techniekpact Amstelland; - Het NT2-project in het voortgezet onderwijs van Amstelland voor extra ondersteuning aan jongeren met Nederlands als tweede taal. - De gemeente heeft net als voorgaande jaren deelgenomen aan overleggen ten aanzien van de Regionale Educatie Agenda (REA). Samen met de Amstelland-gemeenten, het samenwerkingsverband passend onderwijs en het voortgezet onderwijs is aandacht besteed aan een aantal actuele thema's zoals de internationalisering van het onderwijs en de aansluiting tussen jeugdhulp en onderwijs. - Het convenant Internationale Schakelklas (ISK) is in regionaal verband geactualiseerd. Hierin zijn de afspraken vastgelegd over bekostiging van en toeleiding naar het (voortgezet) nieuwkomersonderwijs voor jongeren tussen de 12 en 18 jaar die de Nederlandse taal onvoldoende spreken. - Er is een convenant taalklassen primair onderwijs voor nieuwkomerskinderen uit Ouderkerk aan de Amstel en Amstelveen gesloten met de schoolbesturen Onderwijsgroep Amstelland, Amstelwijs en de gemeente Amstelveen. Hierin zijn de afspraken over toeleiding naar en bekostiging van het (primair) nieuwkomersonderwijs vastgelegd. - Gezinnen die conform beleid in aanmerking komen voor leerlingenvervoer hebben een tegemoetkoming in de bekostiging van eigen vervoer, bekostiging van openbaar vervoer of aangepast vervoer (taxivervoer) toegekend gekregen.

Doelstelling	Voor alle kinderen zijn er kansen om zich optimaal te ontwikkelen
Wat wilden we doen?	- Samen met scholen en de kinderopvang uitvoering geven aan de Lokale Educatieve Agenda. Afhankelijk van het coalitieakkoord wordt er gekeken aan welke onderdelen uit het Jaarprogramma Onderwijs uitvoering kan worden gegeven. In het Jaarprogramma Onderwijs 2022-2023 is er extra aandacht voor burgerschapsvorming, talentontwikkeling, ouderbetrokkenheid, taal, gezondheid, duurzaamheid en milieu, en sport en cultuur. - Afhankelijk van het coalitieakkoord en het nieuwe beleidsplan wordt gekeken in hoeverre het voorschoolse aanbod voor peuters van ouders zonder recht hebben op kinderopvangtoeslag (KOT) gecontinueerd kan worden.

Doelstelling	Voor alle kinderen zijn er kansen om zich optimaal te ontwikkelen
	- De activiteiten die in 2023 zijn uitgevoerd: 1. Workshops debatteren van Iedereen Debatteert!; 2. DemocraCity van ProDemos; 3. Het programmeeronderwijs en de workshops van Code Qube en Code Combat; 4. De poëzie-lessen van de School der Poëzie; 5. Het project Elieser; 6. Het project Gelijk=Gelijk?! - De scholen hebben daarnaast ook gebruik gemaakt van andere gesubsidieerde activiteiten in het kader gezondheid, sport, cultuur, natuur en milieu. Zo is er door diverse scholen weer gebruik gemaakt van het aanbod van De Gezonde School, Natuur- en Milieu Educatie Amstelland-Meerlanden, Loket Cultuureducatie Amstelland en van het sport- en cultuurprogramma van de buurtsportcoach van Coherente. - Het voorschoolse aanbod voor reguliere peuters van ouders zonder kinderopvangtoeslag is gecontinueerd en vastgelegd in de subsidieregeling voorschoolse educatie (VE) en peuteropvang 2023. Er is subsidie beschikbaar gesteld voor beide VE-locaties in de twee kernen (Tante Kaatje Kinderopvang en Partou Toverkruid) om de kinderen te verwelkomen van ouders die in aanmerking komen voor deze regeling. - Gedurende de start van de cursus Taal voor Thuis voor ouders van kinderen in de leeftijd van 6 tot 12 jaar is het aantal aanmeldingen achter gebleven. Dit heeft er toegeleid dat de oudercursus in overleg met Coherente na voorbereiding maar voor start is geannuleerd. - Overeenkomstig met VE-doelgroepeuters is de startleeftijd van het voorschools aanbod voor peuters van ouders zonder recht op kinderopvangtoeslag teruggebracht van 2 naar 2,5 jaar. Ook is het aanbod voor peuters van ouders zonder recht op kinderopvangtoeslag bestaande uit 11 uur voorschoolse educatie per week bij start van 2023 teruggebracht naar 8 uur per week.
	- In verband met de gefaseerde inregeling van de bezuiniging op de uitvoering van het Lokaal Onderwijsbeleid (het jaarprogramma onderwijs) heeft het debattoernooi Ouder-Amstel als opvolging van de workshops debatteren in 2023 niet kunnen plaatsvinden. - De oudercursus Taal voor Thuis voor ouders van kinderen in de leeftijd 2 tot 5 jaar heeft in overleg met Coherente dit jaar niet plaatsgevonden omdat er onvoldoende animo voor was.

Doelstelling	In samenwerking met de schoolbesturen te komen tot een vernieuwend aanbod van basisonderwijs en eventueel voortgezet onderwijs in de nieuwe wijk 'De Nieuwe Kern'
Wat wilden we doen?	Het stichten van een tweetal nieuwe basisscholen in De Nieuwe Kern (DNK) van de schoolbesturen ASKO en Florente maakt onderdeel uit van het Plan van Nieuwe Scholen dat de gemeenteraad medio 2021 heeft vastgesteld. In samenwerking met de schoolbesturen ASKO Scholen en Florente Basisscholen wordt er gekeken naar de te nemen vervolgstappen met betrekking tot de uiteindelijke huisvesting van deze twee scholen. Daarnaast worden de mogelijkheden van voortgezet onderwijsvoorzieningen in de nieuw te ontwikkelen wijken van onze gemeente zoals De Nieuwe Kern, het Entrada gebied en Werkstad OverAmstel in samenwerking met de buurgemeenten en schoolbesturen verkend.

Doelstelling	In samenwerking met de schoolbesturen te komen tot een vernieuwend aanbod van basisonderwijs en eventueel voortgezet onderwijs in de nieuwe wijk 'De Nieuwe Kern'
Wat hebben we gedaan?	Op 7 april 2023 hebben de bestuurders van Progresso, Open Schoolgemeenschap Bijlmer en Ir. Lely Lyceum een samenwerkingsverklaring ondertekend voor het gezamenlijk stichten van een nieuwe school voor vmbo, havo en vwo in De Nieuwe Kern. Een eventuele nieuwe school voor voortgezet onderwijs in De Nieuwe Kern zal worden betrokken bij de totstandkoming van het zogenaamde Regionaal Plan Onderwijsvoorzieningen waarin schoolbesturen in het voortgezet onderwijs afspraken maken over het onderwijsaanbod. Uiteraard zal de Minister van Onderwijs ook goedkeuring moeten verlenen aan een nieuwe school.
	Het overleg met ASKO en Florente is gecontinueerd, waarbij gezamenlijk is geconcludeerd dat er op dit moment nog geen concrete vervolgstappen kunnen worden genomen omdat nieuwbouw van basisscholen in De Nieuwe Kern nog niet aan de orde is.

Doelstelling	Voor alle doelgroepkinderen van 2-4 jaar is een voorschoolse educatieplek (VE) beschikbaar
Wat wilden we doen?	- In samenwerking met VE-aanbieders binnen de gemeente wordt het aanbod van 16 uur voorschoolse educatie gedurende (minimaal) 1,5 jaar voor doelgroepeuters gecontinueerd. - De doorgaande lijn tussen voor- en vroegschoolse educatie wordt gestimuleerd. - Actualiseren van het onderwijskansenbeleid 2020-2023 binnen de beschikbare ambtelijke capaciteit.
Wat hebben we gedaan?	- De VVE-coördinator heeft zich in 2023 vier uur per week ingezet voor de VE-geïndiceerde peuters in Ouder-Amstel. De VVE-coördinator heeft onder andere samen met de GGD de toeleiding van VE-kindjes naar een VE-plek bevordert en bewaakte een soepele overgang van kinderopvang naar de basisschool. - Het voorschoolse aanbod voor doelgroepeuters in de leeftijd van 2,5 tot 4 jaar was 16 uur per week en is bij onze VE-aanbieders Tante Kaatje Kinderopvang en Partou Toverkruid gecontinueerd. Voor doelgroepeuters is voorgaande jaren een startleeftijd van 2 jaar gehanteerd om voor het gesubsidieerde aanbod zoveel mogelijk peuters te bereiken. Gezien de beperkte financiële ruimte is dit bij start van 2023 losgelaten en beperken we ons tot de minimale wettelijke vereisten, waaronder een startleeftijd van 2,5 jaar. - De subsidie voor de VE-aanbieders voor de verplicht in te zetten HBO-geschoolde VE-coach bij peuters met een VE-indicatie vanaf 2,5 jaar is gecontinueerd en conform de lijn zoals is aangehouden in de cao kinderopvang geïndexeerd. - Door de ouder-kind coaches en het Sociaal Team is ondersteuning op maat aangeboden.
	In de kwaliteitsdialoog worden gesprekken gevoerd met primair onderwijs en kinderopvang over de warme overdracht van kinderopvang naar basisschool en de doorgaande lijn van voor- naar vroegschoolse educatie. De VVE-coördinator werkt met de partners toe naar nieuwe afspraken over warme overdracht, omdat de huidige afspraken verouderd zijn. De basis van de nieuwe afspraken is in 2023 gelegd. In 2024 worden deze afspraken verder geconcretiseerd en vastgelegd.

Doelstelling	Goede, veilige en gezonde schoolgebouwen voor leerlingen en leerkrachten met aandacht voor de samenwerking met kinderopvang
Wat wilden we doen?	De haalbaarheid van het project twee-scholen-onder-één-dak met kinderopvang op het terrein van de Bindelwijk is uitgebreid onderzocht. Daarnaast is er in het voorjaar van 2022 een haalbaarheidsonderzoek uitgevoerd naar de (on)mogelijkheden van renovatie van de Amstelschool. Er is nu een volledig beeld beschikbaar van de verschillende scenario's. In samenspraak met Onderwijsgroep Amstelland wordt nu gezien welke vervolgstappen er kunnen worden gezet en hoe die eruitzien.
Wat hebben we gedaan?	
	Het schoolbestuur heeft een aanvraag ingediend voor nieuwbouw van zowel Het Kofschip als de Amstelschool. Het college heeft aangegeven de aanvragen in beginsel te willen honoreren waarbij het schoolbestuur voor Het Kofschip nog een onderzoek uitvoert naar de wenselijkheid en (on)mogelijkheden van renovatie in plaats van nieuwbouw.

Doelstelling	Corona en toegenomen (risico op) onderwijsachterstanden
Wat wilden we doen?	Tijdens de coronacrisis heeft het Rijk extra middelen geïnvesteerd in het onderwijs om achterstanden aan te pakken. Niet alleen voor scholen en schoolbesturen, maar ook voor de gemeente geldt dat de extra inzet naar aanleiding van deze steunpakketten doorwerkt in 2023. Daarmee wordt er uitvoering gegeven aan de plannen met betrekking tot het Nationaal Programma Onderwijs en zal de samenwerking met schoolbesturen, scholen, kinderopvang en jeugdzorg op dit vlak voortgezet worden. Hiermee hopen we de onderwijskansen van de jeugd te bevorderen.
Wat hebben we gedaan?	- Vanuit Nationaal Programma Onderwijs (NPO) heeft een aantal projecten doorgang gevonden in 2023: - In het jaar 2023 is de cultuurbus ingezet. Iedere klas van een basisschool in Ouder-Amstel kan de bus inzetten om naar een culturele activiteit te gaan in de regio (binnen een straal van 25km). De bus is gratis beschikbaar voor de scholen. In 2023 hebben 23 klassen gebruik gemaakt van een rit met de cultuurbus. - De opvoedondersteuning van de GGD aan ouders voor ongeveer 2 uur per week is begin 2023 gestart. Gedurende 2023 is aan ongeveer 36 ouders via een inloopspreekuur, workshop, oudercursus of individuele begeleiding door de GGD opvoedondersteuning geboden. - In het jaar 2023 is de VoorleesExpress ingezet om de taalontwikkeling van kinderen in de leeftijd van 2 tot 8 jaar te stimuleren en de taalomgeving thuis te verrijken. In 2023 zijn elf gezinnen aangemeld, waarvan acht gezinnen in 2023 daadwerkelijk heeft deelgenomen aan de VoorleesExpress. - In 2023 is een jongerencoach voor drie uur per week ingezet om potentiële thuiszitters uit het MBO of voortgezet onderwijs te begeleiden. Hierbij gaat het bijvoorbeeld om jongeren die een verkeerde studiekeuze hebben gemaakt of motivatieproblemen hebben en hierdoor veel verzuimen. In 2023 heeft de jongerencoach acht jongeren begeleid naar werk of opleiding.
	De opdracht voor preventieve logopedie vanuit het NPO is verstrekt in het vierde kwartaal van 2023 met startdatum van het project op 1 februari 2024.

Doelstelling	Herijken beleidsplan onderwijs
Wat wilden we doen?	Aan de hand van het coalitieakkoord zal het beleidsplan onderwijs geactualiseerd moeten worden en wordt bekeken welk van de bovenstaande doelstellingen en acties dienen te worden aangepast de aankomende jaren.

Doelstelling	Herijken beleidsplan onderwijs
Wat hebben we gedaan?	
	Het beleidsplan onderwijs is niet geactualiseerd. Net als de onderwijsnota zijn er meer beleidsnota's binnen programma sociaal verouderd en aan herijking toe. De afdeling Samenlevingszaken werkt aan een integrale nota waar onderwijs deel van uit kan maken.

Wat heeft het gekost?

Financieel overzicht Onderwijs

Onderwijs	R2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R2023	Saldo
Lasten	1.180	1.250	1.423	1.411	13
Baten	177	168	208	147	-61
Saldo baten en lasten	-1.003	-1.083	-1.215	-1.264	-49
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	448	246	246	258	12
Saldo reserves	448	246	246	258	12
Saldo	-555	-837	-970	-1.006	-37

Toelichting Financieel overzicht

Lasten

- De totale lagere lasten van € 13.000 bestaan uit diverse kleine verschillen die niet worden toegelicht.

Baten

- De totale lagere baten van € 61.000 bestaan uit diverse kleine verschillen die eveneens niet worden toegelicht.

Onttrekkingen aan reserves

- De hogere onttrekking aan de reserves is kleiner dan € 75.000 en wordt daarom niet toegelicht.

Beleidskaders

Hieronder staan de kaderstellende documenten, de wetten en de verordeningen.

Kaderstellende documenten

- Beleids- en activiteitenplan onderwijs Ouder-Amstel 2016-2020 "Samenwerken aan goed onderwijs"
- Addendum onderwijsnota 2016-2020
- Jaarprogramma's onderwijs 2022-2023
- Beleidsnota Onderwijskansen Ouder-Amstel 2020-2023
- Algemene subsidieverordening Ouder-Amstel
- Ondersteuningsplan Amstelronde 2020-2024
- Ondersteuningsplannen SWVAM 2022-2026
- Techniekpact 2020-2024
- Interventiemodel en regionale werkagenda langdurig verzuim en thuiszitten 2020-2022
- Methodische Aanpak Schoolverzuim
- Meerjarenprogramma 2020-2024 Laaggeletterdheid regio Groot-Amsterdam
- Subsidieregeling voorschoolse educatie en peuteropvang 2023
- Beleidsregels leerlingenvervoer Ouder-Amstel 2019
- Besluit basisvoorwaarden kwaliteit voorschoolse educatie
- Besluit specifieke uitkeringen gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid (OAB)
- Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19-gerelateerde onderwijsvertragingen

Wetten

- Wet op het primair onderwijs
- Wet op het voortgezet onderwijs 2020
- Wet op de expertisecentra (speciaal onderwijs)
- Wet passend onderwijs
- Wet kinderopvang
- Wet educatie en beroepsonderwijs
- Wet innovatie en kwaliteit kinderopvang (voorschoolse educatie)
- Wet leerlinggebonden financiering
- Leerplichtwet 1969

Verordeningen

- Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs Ouder-Amstel
- Verordening leerlingenvervoer Ouder-Amstel 2014

Portefeuillehouder

Wethouder J.J. de Maa	Portefeuille
3e locoburgemeester	• Lokaal en regionaal onderwijsbeleid • Openbaar onderwijs • Onderwijshuisvesting • Onderwijskansenbeleid • Passend onderwijs • Leerplicht • Kinderopvang • Leerlingenvervoer

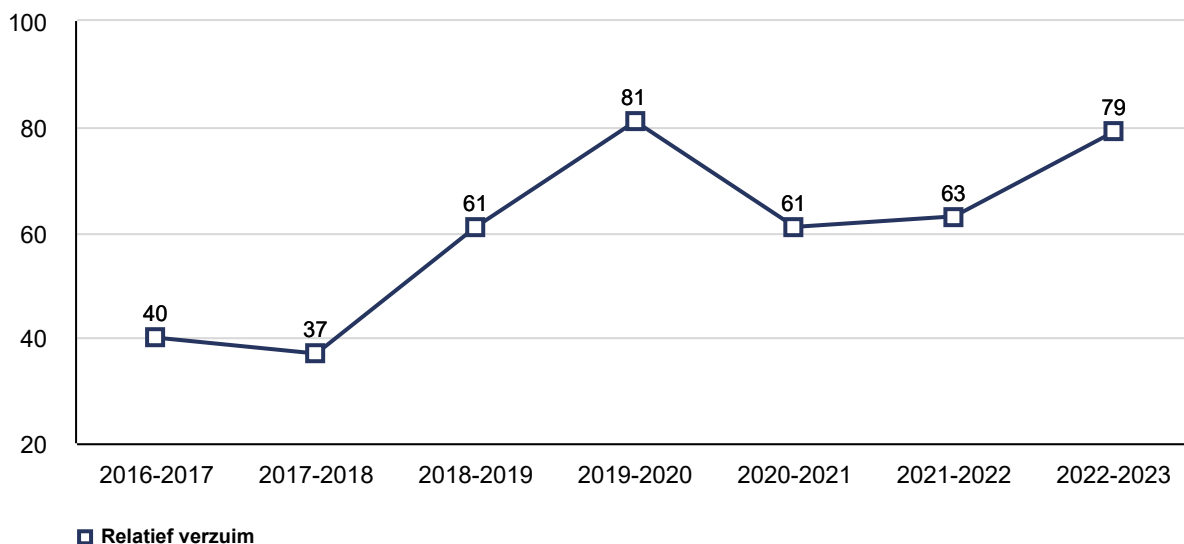
Indicatoren Onderwijs

Indicator	Periode	Ouder-Amstel	Bron	Beschrijving
Absoluut verzuim	2022-2023	0	Jaarverslag leerplicht 2022-2023	Het aantal leerplichtige jongeren dat niet staat ingeschreven op een school of onderwijsinstelling.
Relatief verzuim	2022-2023	79	Jaarverslag leerplicht 2022-2023	Het aantal leerlingen dat wel staat ingeschreven, maar niet volgens rooster naar school gaat en waarover binnen één schooljaar één of meer verzuimmeldingen is binnengekomen. Er wordt onderscheid gemaakt tussen signaalverzuim, luxe verzuim en overig verzuim.
% voortijdig schoolverlaters	2021-2022	1,40	Dashboards vsv en jikp (rijkscloud.nl)	Het percentage jongeren (12-23) dat zonder startkwalificatie het onderwijs verlaat. Een startkwalificatie is een havo of vwo diploma of minimaal een mbo-2 diploma. Het gaat in Ouder-Amstel om 15 jongeren.

Absoluut verzuim

In het schooljaar 2022-2023 was er geen sprake van absoluut verzuim in Ouder-Amstel. Concreet betekent dit dat er geen leerplichtige jongeren in Ouder-Amstel woonachtig zijn die niet staan ingeschreven bij een school. Dit maakt het percentage absoluut verzuim per 1.000 leerlingen in Ouder-Amstel 0%. De afgelopen jaren is het absoluut verzuim in Ouder-Amstel steeds 0% geweest.

Relatief verzuim

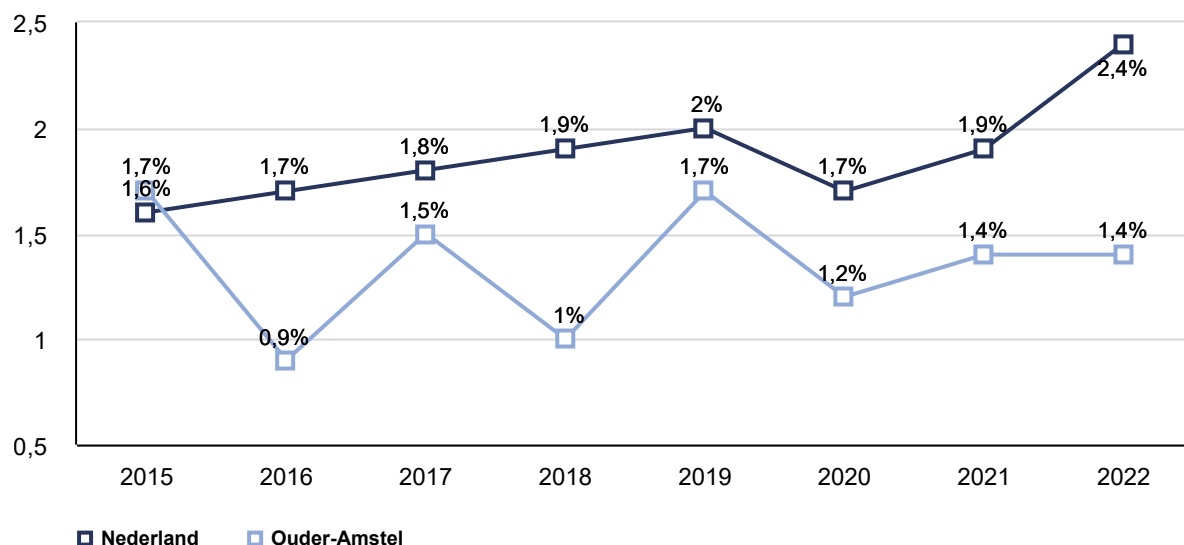


Relatief verzuim

Een melding van relatief verzuim komt binnen bij de klantmanagers Onderwijs als een leerling staat ingeschreven op een school, maar niet volgens rooster naar school gaat. Scholen hebben een meldplicht als er 16 uur of meer verzuim heeft plaatsgevonden binnen vier weken. Het relatief verzuim lag de laatste jaren lager dan het landelijk gemiddelde door actief lokaal en regionaal beleid op het bestrijden van schoolverzuim. Voor schooljaar 2022-2023 is nog niet bekend of het relatief verzuim in Ouder-Amstel net als voorgaande jaren weer lager ligt dan het landelijk gemiddelde.

In de cijfers van het relatief verzuim is ten opzichte van de voorgaande twee schooljaren een stijging te zien. Ook is er ten opzichte van 2016-2017 een meerjarige trend van stijging te zien. Deze toename is te verklaren door (het voortzetten van) de preventieve werkwijze (waardoor verzuim eerder gesignaleerd en gemeld wordt) en de toename van de complexiteit en zwaarte van de problematiek die wordt gezien binnen gezinnen en bij kinderen. Deze problematiek heeft invloed op de verzuimcijfers. Dit beeld komt overeen met hetgeen we zien in de jeugdhulp.

Voortijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)



Uit de cijfers blijkt dat Ouder-Amstel (1,4%) minder voortijdige schoolverlaters heeft dan het gemiddelde van het land (2,4%). Voor Ouder-Amstel betekent dit we van 16 voortijdig schoolverlaters in schooljaar 2020-2021 naar 15 voortijdig schoolverlaters in schooljaar 2021-2022 zijn gedaald. Daarnaast zien we dat het aantal voortijdig schoolverlaters ook lager ligt in Ouder-Amstel dan in omliggende (buur)gemeenten. De globale curve die te zien is in Ouder-Amstel de afgelopen jaren is ook nog steeds vergelijkbaar met die in andere gemeenten.

Voor- en vroegschoolse educatie (VVE)

Indicator	Peildatum 01-01-2023	Peildatum 01-01-2024	Beschrijving
Aantal VVE-verwijsbrieven	21	20	Het aantal door het consultatiebureau /jeugdarts geïndiceerde kinderen met VVE-verwijsbrief.
Aantal plaatsingen voorschool	16	15	Het aantal VVE-geïndiceerde peuters van 2-4 jaar dat in 2023 is geplaatst op een van de voorscholen in Ouder-Amstel en een VE-programma volgt.
Non-bereik	5	5	Het aantal VVE-geïndiceerde peuters van 2-4 jaar dat niet is geplaatst op een van de voorscholen in Ouder-Amstel.

In 2023 (peildatum 1 januari 2024) werden in totaal 15 geplaatste VVE-peuters geteld. Afgezet tegen de 20 afgegeven indicaties met recht op plaatsing in 2023 betekent dit dat 75% van de VE-doelgroeppeuters geplaatst is. Van 1 van de 5 niet geplaatste peuters is de reden onbekend (non-bereik is 25%). Dit non-bereik hopen we in 2024 verder terug te brengen.

2.1.7 Verbonden partijen Sociaal

Voor dit programma zijn de volgende verbonden partijen werkzaam:

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



2.2 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.

Het programma is onderverdeeld in thema's:

- Ruimtelijke projecten
- Wonen en Ruimte
- Economie en toerisme
- Leefomgeving
- Veiligheid en openbare orde
- Vastgoed

Aan het einde van het programma wordt een overzicht gegeven van de verbonden partijen.

2.2.1 Ruimtelijke projecten

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



Wat wilden we bereiken en wat hebben we gedaan?

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.

Na het Schetsontwerp en het Voorlopig Ontwerp heeft de raad in januari 2023 het Definitief Ontwerp (DO) voor het Centrumplan vastgesteld. Met het vaststellen van het DO en de financiering door de raad is de ontwerpfase afgesloten en de realisatie van het Centrumplan gestart.

In 2023 is gewerkt aan de technische uitwerking van het DO en de bestekdocumenten. Deze documenten maken het mogelijk om het werk aan te besteden. Na het proces van aanbesteding kan de aannemer aan het werk en start de fysieke uitvoering van het Centrumplan. Dit zal naar verwachting rond de zomer van 2024 zijn.

Drie percelen Ouderkerk aan de Amstel

Doelstelling	Drie percelen Ouderkerk aan de Amstel
Wat wilden we doen?	Aart van der Neerweg Met koopgerechtigde een anterieure- en koopovereenkomst afsluiten, zodat levering van de grond plaatsvindt nadat er een woonbestemming is gerealiseerd. Prinses Beatrixlaan Het vaststellen van een bestemmingsplan voor woningbouw. Polderweg Met woningcorporatie Eigen Haard een intentieovereenkomst afsluiten.
Wat hebben we gedaan?	Aart van der Neerweg • Er is een anterieure- en een koopovereenkomst opgesteld. • Gemeente is constructief in gesprek met de koopgerechtigde over de inhoud van de anterieure- en koopovereenkomst om tot overeenstemming te komen. Prinses Beatrixlaan • Het ontwerp bestemmingsplan voor de bouw van vier woningen is vrijgegeven voor zienswijzen. Hierop zijn zienswijzen ontvangen. • Er zijn meerdere gesprekken gevoerd met bewoners over het ontwerp bestemmingsplan. • Naar aanleiding van de ontvangen zienswijzen is stedenbouwkundig advies uitgebracht dat wellicht zal leiden tot een aanpassing van het ontwerp bestemmingsplan. Polderweg • Er is een intentieovereenkomst opgesteld • Gemeente voert overleggen over de intentieovereenkomst met woningcorporatie Eigen Haard om tot overeenstemming te komen. Tot slot: Bovenstaande incidentele verwachte grondverkopen zijn afhankelijk van een aantal factoren zoals: bereidheid en intenties van potentiële kopers, succesvol doorlopen van omgevingsplan/bestemmingsplan procedures en de economische omstandigheden van de woningmarkt. Vandaar dat ervoor is gekozen incidentele verwachte opbrengsten uit grondverkopen niet meer op te nemen in de begroting.

Doelstelling	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 de bezoekers. Binnen dat centrum is 't Kampje het kloppend hart.
Wat wilden we doen?	• Technisch uitwerken van het Definitief Ontwerp (DO) en het maken van besteksdokumentten zodat het werk aanbesteed kan gaan worden.
Wat hebben we gedaan?	• De technische uitwerking en de besteksdokumentten zijn bijna gereed zodat de aanbestedingsprocedure gestart kan worden.

Wat heeft het gekost?

Financieel overzicht Projecten

Projecten	R 2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R 2023	Saldo
Baten	374	89	184	110	-73
Lasten	807	426	479	505	-26
Resultaat voor bestemming	-433	-337	-295	-395	-100
Onttrekken aan reserves	1	-	-	-	-
Toevoegen aan reserves	101	-	50	-	50
Mutaties reserves	-100	-	-50	-	50
Resultaat na bestemming	-534	-337	-345	-395	-50

Toelichting Financieel overzicht

Lasten

- De totale hogere lasten van € 26.000 worden veroorzaakt door diverse kleine verschillen die samen minder dan € 75.000 bedragen. Hierdoor worden ze niet toegelicht.

Baten

- De totale lagere baten van € 73.000 worden veroorzaakt door diverse kleine verschillen die samen minder dan € 75.000 bedragen. Deze worden ook niet toegelicht.

Toevoegen aan reserves

- Er is een lagere toevoeging aan de reserves van € 50.000 dan begroot. Dit komt doordat de verwachte verkoop van grond op perceel Aart van der Neerweg niet heeft plaatsgevonden in 2023. Zie de toelichting voor meer informatie over 'Drie percelen Ouderkerk aan de Amstel'.

Beleidskaders

Hieronder staan de kaderstellende documenten, wetten en verordeningen.

Kaderstellende documenten

- Nota Grondbeleid 2010
- Grondprijnsbeleid 2021
- Vaststellen DO Centrumplan 2023

Wetten

- Wet Ruimtelijke ordening
- Besluit Ruimtelijke ordening
- Wet Voorkeursrecht gemeenten
- 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

Portefeuillehouders

Wethouder P.D.A.M. Koek-Baks 1e locoburgemeester	Portefeuille • Centrumplan Ouderkerk aan de Amstel
Wethouder V.L.M. Frequin 2e locoburgemeester	Portefeuille • Werkstad OverAmstel • De Nieuwe Kern • Entrada

2.2.2 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.



Wat wilden we bereiken en wat hebben we gedaan?

Speerpunt:

Verbeteren en verduurzamen van de leefomgeving en het woongenot

Doelstelling	Kwaliteit leefomgeving en woongenot bevorderen
Wat wilden we doen?	- 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.
Wat hebben we ervoor gedaan?	- Programma van eisen voor Duurzaamheid wordt toegepast in de gesprekken en afspraken met ontwikkelaars. - Met woningcorporatie Eigen Haard zijn aanvullende jaarafspraken voor 2023 gemaakt. Met Woonzorg Nederland is in 2023 een eerste start gemaakt met het opstellen van nieuwe prestatieafspraken. - Op het gebied van leefbaarheid in het Zonnehofgebied zijn verschillende acties ondernomen, waaronder het organiseren van een groene balkondag samen met Eigen Haard. - De verstedelijkingsstrategie is gereed gekomen en onderdeel geworden van het Rijksbeleid.

Speerpunt: Stimuleren van woningaanbod

Doelstelling	Voldoende woningaanbod en een toegankelijke woningmarkt voor een diversiteit aan mensen
Wat wilden we doen?	- 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.

Doelstelling	Voldoende woningaanbod en een toegankelijke woningmarkt voor een diversiteit aan mensen
Wat hebben we ervoor gedaan?	- In de regio Amstelland-Meerlanden is in 2023 regelmatig overleg geweest. Partijen houden elkaar goed op de hoogte en werken op verschillende thema's samen. - In 2023 is de woondeal MRA ondertekent. Deze woondeal bekrachtigt een langjarig (tot en met 2030) partnerschap op regionale schaal tussen gemeenten, provincies en Rijk, in nauwe samenwerking met corporaties, marktpartijen en maatschappelijke partners. - Aan het project flexwonen wordt gezien de locatie gewerkt binnen het programma gebiedsontwikkeling. Regelmatig vindt overleg plaats waar verschillende ambtenaren van Ruimte bij aansluiten. - Inwoners uit Ouder-Amstel krijgen de maximale lokale voorrang. Hiervoor zijn specifieke afspraken gemaakt met Eigen Haard. - In projecten wordt het beleid gevolgd om 30% sociale huurwoningen te realiseren. - In 2023 is het onderzoek gestart naar zelfbewoningsplicht, anti-speculatiebeding en opkoopbescherming. In 2024 vindt de afronding en eventuele implementatie plaats. - In 2023 is de Wet goed verhuurderschap in werking getreden. In 2023 zijn de gesprekken gestart over het invoeren van een laagdrempelig meldpunt, in 2023 is hier aan gewerkt.
	Er is door gebrek aan capaciteit geen aanpassing van de doelgroepenverordening geweest.

Speerpunt:

Optimaal benutten bestaande voorraad

Doelstelling	Mensen kunnen wonen in een woning die past bij hun behoefte
Wat wilden we doen?	- 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.
Wat hebben we ervoor gedaan?	- De nieuwe woonruimteverdeling is in januari 2023 ingevoerd. De evaluatie hiervan vindt plaats in 2026. - In projecten worden afspraken gemaakt over levensloopbestendige woningen. - In 2023 is gestart met het opstellen van een woonzorgvisie. - Maatregelen voor verbeteren doorstroming worden verder (regionaal) onderzocht. Dit wordt ook genoemd in de woonzorgvisie. - De kwaliteitsverbetering van woningen is opgepakt onder het thema duurzaamheid.

	Doelstelling	Op peil houden van de woningvoorraad
	Wat wilden we doen?	- Bewaken regelgeving met betrekking tot onttrekken van woonruimte. - Bewaken uitvoering Doelgroepenverordening - Bewaken uitvoering Leegstandsverordening - Bewaken uitvoering Verordening sociale woningbouw

	Doelstelling	Op peil houden van de woningvoorraad
	Wat hebben we ervoor gedaan?	In 2023 zijn extra uren toegevoegd voor de uitvoering van woonbeleid door VTH, mede in verband met de op 1 juli 2023 verwachte inwerkingtreding van de Wet goed verhuurderschap. Waar van toepassing is op verschillende momenten over huisvestingsvergunningen, splitsingen en leegstand geadviseerd.

Speerpunt:

Voorbereid zijn op de toekomst en nieuwe regelgeving ruimtelijke ordening implementeren

Doelstelling	Het vereenvoudigen van processen waardoor meer ruimte ontstaat voor ruimtelijke initiatieven
Wat wilden we doen?	- Voorbereiden op het werken met een Omgevingsplan van rechtswege. - Voorbereiden op het werken met instructieregels en programma's. - Opstellen Omgevingsvisie inclusief kaders voor participatie. - Implementeren van de minimale actielijst (VNG-model). - Implementeren werkprocessen en werkwijzen binnen de organisatie. - De eisen rondom leges, mandaten en verordening planschade aanpassen conform de Omgevingswet. - Het bevoegd gezag is met inwerkingtreding van de Omgevingswet voorbereid op het nieuwe meldingsproces onder de Wkb. Bestaande uit een bouwmelding, gereedmelding en informatieverplichtingen. - Diverse digitale systemen worden omgebouwd, zodat zij voldoen aan de standaard die de Omgevingswet stelt en waardoor de dienstverlening verbetert.
Wat hebben we ervoor gedaan?	- In 2023 zijn de eisen rondom adviesrecht, leges, mandaten en verordening planschade aangepast conform de Omgevingswet. - In 2023 zijn de werkprocessen in Duo+ verband geharmoniseerd. - In 2023 zijn diverse digitale systemen omgebouwd, zodat zij voldoen aan de standaard die de Omgevingswet stelt.
	- In 2023 zijn voorbereidingen genomen om te komen tot een Omgevingsplan. Zo is het handboek Omgevingsplan in 2023 opgeleverd. - In 2023 zijn voorbereidingen genomen om te komen tot een concept- Omgevingsvisie. - In 2023 zijn de minimale actiepunten (VNG-model) bijna afgrond.

Doelstelling	Het vereenvoudigen van processen waardoor meer ruimte ontstaat voor ruimtelijke initiatieven
	- Het jaar 2023 stond vooral in het teken van het wederom uitstellen van de invoering van de Omgevingswet. Uitstel naar 1 juli 2023 werd gevolgd naar uitstel 1 januari 2024. Desondanks is er steeds met dezelfde energie en enthousiasme aan de diverse projecten in Duo+ verband gewerkt. - Voor het opstellen van de Omgevingsvisie zijn de eerste drie stappen doorlopen. - In de eerste stap is een inhoudelijke verkenning gemaakt vanuit het bestaande beleid en actuele plannen. Hieruit ontstaat een raamwerk dat de richting voor de volgende stappen bepaalt. - In de tweede stap is met inwoners, ondernemers, verenigingen, ketenpartners en de gemeenteraad gesproken op basis van het raamwerk en de concrete gespreksagenda uit stap 1. Al deze belanghebbenden hebben inmiddels hun inbreng geleverd voor de omgevingsvisie van Ouder-Amstel. - In de derde stap is een concept-omgevingsvisie opgesteld. Doordat de Omgevingswet officieel per 1 januari 2024 officieel in werking is getreden: - Zal er in het aankomende jaar beroep moeten worden gedaan op de septembercirculaire van 2024 voor de uitvoering van de Omgevingswet. Het is nog onduidelijk om welk bedrag dit gaat. - Is het noodzakelijk om het resterende budget van het algemene implementatiebudget van de Omgevingswet over te hevelen naar 2024.

Wat heeft het gekost?

Financieel overzicht Wonen en Ruimte

Wonen en Ruimte	R 2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R 2023	Saldo
Baten	1.636	834	935	1.404	469
Lasten	1.461	1.824	2.063	2.309	-246
Resultaat voor bestemming	175	-990	-1.127	-905	223
Onttrekken aan reserves	-	-	-	59	59
Toevoegen aan reserves	-	-	-	-	-
Mutaties reserves	-	-	-	59	59
Resultaat na bestemming	175	-990	-1.127	-846	282

Toelichting Financieel overzicht

Lasten

De totale hogere lasten van € 246.000 worden voornamelijk veroorzaakt door:

- € 129.000 hogere personeelskosten als gevolg van inhuur vanwege lastig te vervullen vacatures.
- € 100.000 hogere kosten voor de implementatie van de omgevingswet, waarbij een deel van de kosten is doorbelast aan de gemeenten Diemen en Uithoorn.
- Een restant van € 17.000 bestaat uit diverse kleinere afwijkingen.

Baten

De totale hogere baten van € 469.000 worden voornamelijk veroorzaakt door:

- Een hogere opbrengst van bouwleges van € 429.000, omdat de werkelijke bouwkosten per project hoger waren dan geraamd, waardoor hogere leges werden berekend.
- Een voordeel van € 220.000 vanwege meer aanvragen voor het project A9 dan eerder gecommuniceerd.
- Andere aanvragen, zoals uitbreidingen van het Bastion hotel en nieuwe kavels, zorgden voor een voordeel van € 380.000.
- Het niet aanvragen van de Smart Mobility Hub (SMH) in 2023 leidde tot een nadeel van € 221.000.
- Kleinere afwijkingen dragen ook bij aan het totale verschil.

De hogere baten van de bouwleges en andere projecten hebben geleid tot een positief saldo, ondanks de hogere lasten voor personeel en de implementatie van de omgevingswet.

Beleidskaders

Hieronder staan de kaderstellende documenten, de wetten en de verordeningen.

Kaderstellende documenten

- Erfgoedbeleid 2016-2020
- Woonvisie 2016
- Beleidsnotitie Duurzaamheid Ouder-Amstel 2017-2021 Energiek en circulair
- Programma van Eisen voor nieuwbouw 2020
- Economische beleidsambitie Ouder-Amstel 2013
- Gemeenschappelijke regeling Belastingen Amstelland 2018
- Detailhandelstructuurvisie Ouderkerk aan de Amstel
- Visie op hotels & leisure in Ouder-Amstel en bouwstenen voor ontwikkelingen
- Behoefteraming kantoren Ouder-Amstel en bouwstenen voor ontwikkelingen
- Beleidsregels sanctiestrategie en hoogte dwangsom Ouder-Amstel 2017
- Beleidsregels evenementen Gemeente Ouder-Amstel 2017-2020
- Standplaatsenbeleid Ouder-Amstel 2012
- Welstandsnota Ouder-Amstel 2003
- Beleidsregels woonruimteverdeling gemeente Ouder-Amstel 2023
- Mobiliteitsvisie 2022

Wetten

- Wet ruimtelijke ordening
- Leegstandswet
- Woningwet
- Huisvestingswet
- Wet Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving (VTH)
- Wet bevordering eigen woningbezit Ouder-Amstel Begroting 2021-2024 Pagina 65
- Huuprijzenwet woonruimte
- Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (WABO)
- Crisis- en Herstelwet
- Bouwbesluit
- Monumentenwet 1988
- Erfgoedwet
- Besluit rijkssubsidiëring restauratie monumenten
- Provinciale monumentenverordening
- Besluit energieprestatie gebouwen
- Wet Natuurbescherming
- Wet geluidshinder

- Wet bodembescherming
- Wet op bedrijveninvesteringszone
- Klimaatakkoord; klimaatwet
- Kadasterwet
- Belemmeringenwet Privaatrecht
- Besluit beheer Sociale Huursector
- Besluit locatie gebonden subsidies
- Besluit woning gebonden subsidies
- Besluit ruimtelijke ordening

Verordeningen

- Huisvestingsverordening Ouder-Amstel 2023
- Verordening doelgroepen woningbouw Ouder-Amstel 2020
- Leegstandsverordening Ouder-Amstel 2020
- Verordening sociale woningbouw Ouder-Amstel 2020
- Procedureverordening voor tegemoetkoming in planschade
- Bouwverordening 2012
- Erfgoedverordening 2016
- Verordening Starterslening 2022

Portefeuillehouders

Wethouder V.L.M. Frequin 2e locoburgemeester	Portefeuille • Ruimtelijk beleid • Volkshuisvesting/Wonen • Bestemmingsplannen • Bouw- en woningtoezicht • Grondbeleid
Wethouder J. De Maa 3e locoburgemeester	Portefeuille • Milieu en duurzaamheid

Indicatoren Wonen en Ruimte

In de onderstaande tabel zijn de meest recente cijfers opgenomen die ter beschikking zijn op het moment van het opstellen van de Jaarstukken 2023.

Indicator	Eenheid	Periode	Ouder-Amstel	Nederland	Bron
Nieuw gebouwde woningen	per 1000 woningen	2022	3,9	9,2	waarstaatjegemeente.nl
Percentage goedkope scheefwoningers	%	2021	14,5	12	waarstaatjegemeente.nl
Percentage dure scheefwoningers	%	2021	6,3	8,7	waarstaatjegemeente.nl
Gemiddelde WOZ-waarde koopwoningen	euro	2023	684.000	439.000	waarstaatjegemeente.nl
Woningen naar eigendom: koopsector	%	2022	54,9	57,1	waarstaatjegemeente.nl
Woningen naar eigendom: corporatiehuurwoningen	%	2022	31,9	28,6	waarstaatjegemeente.nl
Woningen naar eigendom: overige huur	%	2022	13,2	14,1	waarstaatjegemeente.nl
Urgentie meldingen	stuks	2023	22	-	De Suite

Indicator	Eenheid	Periode	Ouder-Amstel	Nederland	Bron
Urgentie aanvragen	stuks	2023	10	-	De Suite
Urgentie toegekend	stuks	2023	9	-	De Suite

Uit de cijfers blijkt dat er in de gemeente bovengemiddeld veel scheefwoners wonen. De woningcorporatie Eigen Haard stuurt er op om dit te verminderen. In de regio wordt de samenwerking gezocht om te kijken of dit gezamenlijk opgepakt kan worden, bijvoorbeeld door het aannemen van een doorstroomcoach.

De klantmanagers hebben in 2023 met 50 cliënten gesprekken gevoerd over problemen met de woonsituatie. Dit heeft uiteindelijk geleid tot tien aanvragen voor urgentie waarvan negen toekenningen.

2.2.3 Economie en toerisme

Het economische en toeristische beleid van Ouderkerk aan de Amstel richt zich op het benutten van het cultureel erfgoed, de rijke historie en de ligging aan het water om de toeristische-recreatieve potentie te vergroten. Belangrijke aspecten hiervan zijn:

1. Cultureel erfgoed en historie: Het goed bewaarde cultureel erfgoed en de rijke historie van Ouderkerk aan de Amstel vormen een sterk merk voor het uitbouwen van de toeristische en recreatieve mogelijkheden. Het museum en trekpleisters zoals Beth Haim spelen hierbij een belangrijke rol.
2. Voorzieningen- en winkelaanbod: Het streven is naar een passend voorzieningen- en winkelaanbod in de kernen, zodat zowel de eigen inwoners als toeristen kunnen profiteren. Dit omvat ook de kwaliteitsverbetering van het dorpscentrum om meer bezoekers aan te trekken.
3. Faciliterende rol van de gemeente: De gemeente vervult een faciliterende en stimulerende rol voor ondernemers en inwoners met goede initiatieven. Er wordt veel ruimte geboden voor lokale ondernemerschap en initiatieven, terwijl de gemeente de kwaliteit en veiligheid van de omgeving bewaakt.
4. Eerlijk speelveld: Er wordt gestreefd naar een eerlijk speelveld tussen winkeliers en standplaatshouders, waarbij het standplaatsenbeleid mogelijk wordt herzien en een precarioverordening kan worden ingesteld voor het gebruik van de openbare ruimte.
5. Ondersteuning van ondernemersinitiatieven: Initiatieven van ondernemers en collectieven, zoals evenementen en het behalen van het Keurmerk Veilig Ondernemen (KVO), kunnen worden ondersteund na instelling van een ondernemersfonds. Dit kan leiden tot hogere inkomsten en uitgaven, maar ook tot een verhoogde economische activiteit en toerisme.

Kortom, het economische en toeristische beleid van Ouderkerk aan de Amstel is gericht op het benutten van de lokale potentie en het stimuleren van ondernemerschap en initiatief, met als doel een levendige en aantrekkelijke gemeente voor zowel inwoners als bezoekers te creëren.



Wat wilden we bereiken en wat hebben we gedaan?

Speerpunt: Stimuleren toerisme

Doelstelling	De identiteit en authenticiteit van Ouder-Amstel versterken en behouden
Wat wilden we doen?	- In stand houden cultureel erfgoed en de bekendheid hiervan vergroten. - Benutten van toeristische kansen, bij relevante projecten, zoals Centrumplan in Ouderkerk aan de Amstel, Werkstad OverAmstel en De Nieuwe Kern. - Ondernemerschap en aanbod bundelen waarbij nieuwe/bestaande initiatieven worden gestimuleerd. - Het doorontwikkelen van de toeristische- en recreatieve website, om bestaand en toekomstig aanbod te bundelen en de bezoeker te laten zien wat er in Ouder-Amstel en omgeving te beleven is.
Wat hebben we ervoor gedaan?	- Voor het in stand houden van het cultureel erfgoed en om de bekendheid hiervan te vergroten, is gewerkt aan de ondersteuning van Stichting het Oude Gemaal en is subsidie verstrekt aan het onderhoud van enkele gemeentelijke monumenten. - Voor het benutten van toeristische kansen is medewerking verleend aan voortzetting van de Indoor Camping in Werkstad OverAmstel. - Ondernemerschap is gestimuleerd door de komst van een tijdelijke immersive show Da Vinci in Werkstad OverAmstel.
	Door de afgesproken bezuinigingen is de toeristische website BeleefOuder-Amstel.nl gestopt in 2023.

Speerpunt: Versterken van voorzieningen- en winkelaanbod

Doelstelling	Ruimte geven aan initiatieven van ondernemers
Wat wilden we doen?	- 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.
Wat hebben we ervoor gedaan?	- Ondernemerschap is onder meer gestimuleerd door de komst van een tijdelijke immersive show Da Vinci in Werkstad OverAmstel. - Binnen Werkstad OverAmstel is onder meer het initiatief voor een hotel naast het metrostation Van der Madeweg voorgelegd aan de expertgroep hotels van de MRA voor advies om dit plan verder te brengen. - Met zowel de BIZ, Winkeliersvereniging Duivendrecht als de OVOA is meerdere malen contact geweest. Daarnaast is een eerste stap gezet om draagvlak te creëren van samenwerking tussen ondernemers in Werkstad OverAmstel. Ook is een presentatie gegeven over de ontwikkelingen in de retail rond het Dorpsplein Duivendrecht.

Doelstelling	Faciliteren van een diverse en bloeiende middenstand
Wat wilden we doen?	- Monitoren gevolgen coronacrisis, schuldhulpverlening organiseren. - Certificering Keurmerk Veilig Ondernemen continueren voor Dorpsplein Duivendrecht. - Standplaatsenbeleid tarifiering en precarioverordening realiseren in 2023/2024

Doelstelling	Faciliteren van een diverse en bloeiende middenstand
Wat hebben we ervoor gedaan?	• Met de BIZ en Winkeliersvereniging Duivendrecht is gesproken over de gevolgen van de coronacrisis. Schuldhulpverlening aan ondernemers kan via Geldfit en we hebben Geldfit geadviseerd. • De tarifiering van standplaatsen is onderdeel geworden van de precarioverordening. Dit leidt tot een behoorlijke stijging van de tarieven voor standplaatshouders en een meer marktconform tarief in 2024.
	• In overleg met de Winkeliersvereniging Duivendrecht is gesproken over het Dorpsplein Duivendrecht. Ook op een door Coherente georganiseerde bijeenkomst, waarbij onder meer gesproken is over de concept-retailvisie en de investeringen van eigenaren die nodig zijn rond het Dorpsplein. Er heeft geen nieuwe keuring plaatsgevonden van Veilig Ondernemen.

Wat heeft het gekost?

Financieel overzicht Economie en Toerisme

Economie en toerisme	R 2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R 2023	Saldo
Baten	34	690	759	806	47
Lasten	180	298	314	297	17
Resultaat voor bestemming	-146	392	445	509	64
Onttrekken aan reserves	-	2	2	-	-2
Toevoegen aan reserves	-	-	-	-	-
Mutaties reserves	-	2	2	-	-2
Resultaat na bestemming	-146	394	447	509	62

Toelichting Financieel overzicht

Lasten

De per saldo € 17.000 lagere lasten worden veroorzaakt door het bezuinigen op toerisme en recreatie, met name door verlaging van subsidies en het stopzetten van de website BeleefOuder-Amstel.nl.

Baten

De per saldo € 47.000 hogere baten bestaan uit diverse kleine verschillen waarvan het totaal kleiner is dan € 75.000. Deze worden derhalve niet toegelicht.

Onttrekken aan reserves

De per saldo € 2.000 lagere onttrekkingen aan reserves is een kleiner verschil dan € 75.000 en wordt derhalve niet toegelicht.

Beleidskaders

Hieronder staan de kaderstellende documenten, de wetten en de verordeningen.

Kaderstellende documenten

- Behoefteraming kantoren Ouder-Amstel en bouwstenen voor ontwikkelingen
- Detailhandelstructuurvisie Ouderkerk aan de Amstel
- Gemeenschappelijke Regeling Belastingen Amstelland 2018
- Visie op hotels is leisure in Ouder-Amstel en bouwstenen voor ontwikkelingen
- Visie op recreatie en toerisme in Ouder-Amstel 2035

Portefeuillehouder

Wethouder P.D.A Koek-Baks	Portefeuille
1e locoburgemeester	• Economisch beleid • Bedrijvigheid • Bedrijvencontacten • Toerisme en Recreatie

Indicatoren Economie en toerisme

Vestigingen totaal

De gemeente Ouder-Amstel heeft circa 3300 bedrijven en biedt werkgelegenheid aan circa 17.500 personen. Dat zijn meer personen dan er inwoners zijn.

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

De demografische druk is de som van de groene druk (aantal personen jonger dan

20 jaar als percentage van het aantal 20-64-jarigen) en de grijze druk (het aantal 65-plussers als percentage van het aantal 20-64-jarigen).

De meest recente cijfers zijn van 2021. Vanaf 1996 is er sprake van een stijging van de demografische druk: van 49,9 naar 61,4 in 2016. Daarna is de demografische druk langzaam teruggelopen naar 59,4 in 2021.

2.2.4 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.



Wat wilden we bereiken en wat hebben we gedaan?

In het bovenstaande thema hebben we het volgende speerpunt:

Speerpunt: Verbeteren van de openbare ruimte

Doelstelling	Verbeteren van de verkeersveiligheid en doorstroming door een weginrichting conform het principe duurzaam veilig verkeer.
Wat wilden we doen?	• 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.

Doelstelling	Verbeteren van de verkeersveiligheid en doorstroming door een weginrichting conform het principe duurzaam veilig verkeer.
Wat hebben we ervoor gedaan?	- Het beheer en de inrichting van de openbare ruimte zijn uitgevoerd conform de speerpunten uit het IBOR en de eisen uit de LIOR. - Het wegenbeheerplan is uitgevoerd aan de hand van risicogestuurd beheer. Daarbij is uitgegaan van de jaarlijkse wegininspectie waaruit een prioritering voor beheer van de wegen is gemaakt. - Er is aangesloten bij regionale verkeersveiligheidscampagnes, zoals de campagne 'Licht aan', die zich richt op goede verlichting op de fiets en 'Doortrappen' die zich richt op de veiligheid van ouderen op de (elektrische) fiets. Voor de campagne 'Licht aan' is gratis fietsverlichting uitgereikt op de schoolroutes in Duivendrecht en Ouderkerk aan de Amstel. Voor de campagne 'Doortrappen' zijn fietshelmen met korting beschikbaar gesteld voor ouderen in de gemeente. - De projecten uit het mobiliteitsplan zijn bij de Vervoerregio Amsterdam aangemeld voor subsidie. De Vervoerregio Amsterdam krijgt subsidie vanuit het Rijk en verdeelt deze over alle gemeenten in de Vervoerregio Amsterdam. Ook is, samen met de Vervoerregio Amsterdam, regiobreed gekeken naar een risicogestuurde aanpak verkeersveiligheid. Hieruit volgt een regiobreed handavingsplan.

Doelstelling	Verbeteren verkeersveiligheid, bereikbaarheid, duurzaamheid in het verkeer
Wat wilden we doen?	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.
Wat hebben we ervoor gedaan?	Het mobiliteitsplan is vastgesteld door de gemeenteraad en de projecten zijn opgenomen in de begroting.

Doelstelling	Het parkeerbeleid aansluiten op Mobiliteitsvisie Ouder-Amstel en Mobiliteitsplan ZOF
Wat wilden we doen?	- Opstellen nieuwe beleidsnota parkeren en paraplubestemmingsplan parkeren met aandacht voor: - 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.
Wat hebben we ervoor gedaan?	
	- De nieuwe beleidsnota parkeren is in concept gereed. In de beleidsnota wordt ingegaan op fietsparkeren, parkeerregimes, handhaving en hoe om te gaan met het bestaande vergunningen- en ontheffingenstelsel. - In het kader van het verbeteren van de dienstverlening naar onze inwoners wordt een verdiepingsslag gemaakt. Doel is om dit verder uit te werken tot een plan van aanpak over hoe om te gaan met het bestaande vergunningen- en ontheffingenstelsel.

Speerpunt: In 2040 is Ouder-Amstel energieneutraal

Doelstelling	Het verduurzamen van de eigen organisatie
Wat wilden we doen?	- In 2023 wordt nieuw duurzaamheidsbeleid vastgesteld. Het Rijk stelt 5,6 miljard beschikbaar voor het uitvoeren van het Klimaatakkoord. De verdeelsleutel is op dit moment nog onbekend, maar hier lijkt binnenkort duidelijkheid over te komen. Onder andere op basis van de hoogte van deze bijdrage wordt het nieuwe duurzaamheidsbeleid opgezet, waarbij het uitgangspunt is dat de bijdrage de kosten dekt. Zodra meer duidelijkheid bestaat over de omvang van de gelden, zal dit opgenomen worden in het eerstvolgende P&C-document. - Verduurzaming gemeentelijk wagenpark en apparatuur. - Het beleid omtrent maatschappelijk verantwoord inkopen wordt opgesteld, uitgevoerd en gemonitord, de inkoop van bebording krijgt hierbij uitdrukkelijk aandacht. - Bij vervanging van installaties wordt gekeken naar een duurzame oplossing of vervanging. - De Legesverordening wordt verduurzaamd.
Wat hebben we ervoor gedaan?	- Het Rijk heeft middelen beschikbaar gesteld voor het uitvoeren van het klimaat- en energiebeleid. Deze moeten worden ingezet voor salarissen en sociale lasten voor ambtelijk personeel, inclusief ondersteunende taken zoals HR, financiën en ICT. Op basis van deze middelen is een team Duurzaamheid geformeerd. - Team Duurzaamheid heeft het Beleidsplan Duurzaamheid opgesteld dat begin 2024 aan de raad wordt voorgelegd ter vaststelling.
	Het beleid omtrent maatschappelijk verantwoord inkopen is in concept gereed. Vooruitlopend op de vaststelling van dit beleid is hiermee rekening gehouden bij aanbestedingstrajecten. Ook het monitoren hiervan is gestart.
	De legesverordening is niet verduurzaamd door gebrek aan juridische capaciteit hiervoor en het opstarten van het nieuwe team Duurzaamheid.

Doelstelling	Beperken energieverbruik en opwekken van duurzame energie door bedrijven
Wat wilden we doen?	- 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.
Wat hebben we ervoor gedaan?	- De Omgevingsdienst Noorzeekanaalgebied draagt zorg voor de uitvoering van het Energiebesparingsakkoord. In het kader daarvan worden bedrijven met veel energiegebruik (gas en/of elektra) gecontroleerd op verbruik en het realiseren van energiebesparende maatregelen. Dit betreft een meerjarenproject. - Het Regionaal Energieloket heeft in opdracht van de gemeente een speciale informatiewebsite ingericht voor bedrijven alsmede een Klant Contact Centrum (KCC). - Voor de verduurzaming van bedrijven en bedrijventerreinen wordt samengewerkt met Klimaatroute en Projectbureau Herstructurering. Bedrijventerreinen (PHB). Klimaatroute verzorgt energiescans (inzicht in haalbare en betaalbare maatregelen) voor bedrijven en hun begeleiding daarbij. PHB werkt in opdracht van provincie, gemeenten en de Metropoolregio Amsterdam (MRA) op het gebied van de kwaliteitsverbetering en de verduurzaming van bestaande bedrijventerreinen.

Doelstelling	Beperken energieverbruik en opwekken van duurzame energie voor en door bewoners
Wat wilden we doen?	• Twee maal per jaar een duurzaamheidspagina in de krant. • Stimuleren verduurzaming bij VVE's. • Stimuleren gebruik van het Regionaal Energieloket. • Acties blijven uitvoeren, zoals collectieve inkoop, webinars, cadeaubonnen en energiecoaches. • Continuering Natuur,- en milieueducatie en Let's do it kids bij scholen. • Ontwikkelingen op het gebied van geothermie worden gevolgd. • Duurzame woningbouw stimuleren middels het Programma van Eisen duurzame ruimtelijk ontwikkelingen. • Uitvoeren van een project om armoede door hoge energiekosten te bestrijden en de woningen met de slechtste energielabels aan te pakken. De gemeente heeft in 2022 € 149.100 ontvangen voor het helpen van mensen in energiearmoede en € 45.329 voor het aanpakken van de slechtste energielabels. Deze bedragen moeten uiterlijk op 31 december 2023 zijn besteed. De provincie is nog aan het onderzoeken of zij een aanvullende subsidieregeling kunnen opstellen voor de gemeenten in 2023. • Duurzaamheidslening evalueren.
Wat hebben we ervoor gedaan?	• Elk kwartaal is een speciale duurzaamheidspagina in de krant gepubliceerd. • Natuur- en Milieueducatie bij scholen heeft plaatsgevonden. • Het programma van eisen Duurzaamheid is een vaste bijlage geworden bij anterieure overeenkomsten voor ruimtelijke ontwikkelingen. • Samen met Regionaal Energieloket (REL) zijn collectieve acties voor zonnepanelen en isolatiemaatregelen georganiseerd en uitgevoerd. • Het Regionaal Energieloket heeft in opdracht van de gemeente een aparte informatiewebsite ingericht voor vve's alsmede een Klant Contact Centrum (KCC). • Voor geothermie heeft een onderzoeksboring plaatsgevonden in de gemeente. De resultaten van het onderzoek zijn nog niet bekend. • Om de hoge energiekosten te bestrijden hebben we energiecoaches ingezet.
	• Voor Let's do it kids was in 2023 geen budget voor aangevraagd vanwege beperkte capaciteit. • Voor het evalueren van de duurzaamheidslening was in 2023 niet voldoende capaciteit beschikbaar door het opstarten van het nieuwe team Duurzaamheid. • Het project om armoede door hoge energiekosten te bestrijden, is in overleg met het Sociaal Domein doorgeschoven naar 2024. • De evaluatie van de duurzaamheidsleningen is doorgeschoven naar 2024 door beperkte capaciteit en het opstarten van het nieuwe team Duurzaamheid.

Doelstelling	Uitvoeren van de Transitievisie warmte
Wat wilden we doen?	• 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.
Wat hebben we ervoor gedaan?	
	• Er is begonnen met het onderzoek naar de mogelijkheden voor warmtenetten, aquathermie en collectieve aanpak. Een deel is in 2024 gereed en een deel volgt later.

Doelstelling	Uitvoeren van de RES
Wat wilden we doen?	• Inzetten op zon op daken en geluidsschermen, in samenwerking met de woningcorporaties, scholen en Rijkswaterstaat. • Het plaatsen van windmolens in de oksel van de A9/A2 wordt onderzocht. • Samen met Rijkswaterstaat wordt zon op de geluidsschermen onderzocht.
Wat hebben we ervoor gedaan?	• Samen met Rijkswaterstaat, de provincie Noord Holland en elf andere gemeenten zijn de mogelijkheden voor het plaatsen van zonnepanelen langs de A9 op rijksgronden onderzocht. De resultaten hiervan worden in 2024 uitgewerkt tot een plan waarna de gronden onder voorwaarden beschikbaar gesteld kunnen worden voor het plaatsen van zonnepanelen Bijvoorbeeld door (lokale)energiecoöperaties. • Met de RES-regio is gewerkt aan de herijking van de RES 1.0. Deze is medio 2024 afgerond. • De onderzoeken voor het plaatsen van windturbines in de oksel A9/A2 zijn uitgevoerd. Hieruit blijkt dat er goede mogelijkheden zijn. Verdere uitwerking en aanvulling van de onderzoeken volgt de komende jaren. • Het zoekgebied wind, lang de A9/A2, blijft in de herijkte RES 2024 opgenomen. • Over het plaatsen van zonnepanelen op (grote) daken heeft overleg plaatsgevonden met diverse partijen, zoals het Regionaal Energieloket (REL), Klimaatroute en het Projectbureau herstructurering Bedrijventerreinen (PHB). In hun adviezen wordt aandacht besteed aan de duurzame opwek van energie. Dit is ook onderdeel van de energiescans die aan bedrijven wordt aangeboden.

Speerpunt: 100% circulaire economie in 2050

Doelstelling	Maatschappelijk verantwoord inkopen en opdrachtgeven
Wat wilden we doen?	• Er wordt beleid opgesteld om dit goed in te richten.
Wat hebben we ervoor gedaan?	
	• Het beleid is in concept opgesteld en inhoudelijk is op de vaststelling vooruitgelopen. Tevens is monitoring van deze uitvoering gestart.

Doelstelling	Nieuwbouw duurzaam realiseren
Wat wilden we doen?	• Het programma van eisen wordt opgenomen in anterieure overeenkomsten met ontwikkelaars.
Wat hebben we ervoor gedaan?	• Het programma van eisen Duurzaamheid is een vaste bijlage geworden bij anterieure overeenkomsten voor ruimtelijke ontwikkelingen.

Doelstelling	Van afvalbeleid naar grondstoffenbeleid
Wat wilden we doen?	• De mogelijkheden voor verbeteren van de service rondom afval wordt onderzocht.
Wat hebben we ervoor gedaan?	• In 2023 zijn de effecten van het eerste jaar diftar (2022) geëvalueerd. Naar aanleiding daarvan is in 2023 extra ingezet op communicatie over de afvalpassen en besloot de gemeenteraad 21 december 2023 om het variabele deel van de afvalstoffenheffing te verhogen.

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

Doelstelling	
Wat wilden we doen?	• Alle nieuwe ontwikkelingen klimaatadaptief realiseren. • Slim koppelen met projecten. • In gesprek gaan met bewoners en belanghebbenden over klimaatbestendigheid. • Samenwerken met woningcorporaties, bedrijven en het waterschap. • Bij voorkeur ecologische oplossingen toepassen boven 'puur technische'. • Een beleidsadviseur klimaatadaptatie/biodiversiteit aanstellen.
Wat hebben we ervoor gedaan?	• Het programma van eisen Duurzaamheid, waarin klimaatadaptieve eisen staan opgenomen, is een vaste bijlage geworden bij anterieure overeenkomsten voor ruimtelijke ontwikkelingen. • Er is een beleidsadviseur klimaatadaptatie/biodiversiteit aangesteld.
	• Er zijn nog stappen mogelijk om alle doelstellingen van 'wat wilden we doen' te bereiken.

Speerpunt: Verbeteren van de openbare ruimte

Doelstelling	Verbeterde kwaliteit van de buitenruimte
Wat wilden we doen?	• Uitvoeren van het Integraal Beleidsplan Openbare Ruimte (IBOR) op de punten beheer en inrichting. • Data gestuurd beheer van de openbare ruimte gaan wij op orde krijgen en op orde houden door een capaciteitsuitbreiding voor databeheer. • Ondersteuning van de beleidsprocessen om maatregelen binnen de openbare ruimte te kunnen effectueren. Daarbij is ook inbegrepen de extra beleidsondersteuning van de omgevingstafels door de invoering van de Omgevingswet. • De nieuwe thema's binnen duurzaamheid en klimaatadaptatie worden conform de voorwaarden en regels vanuit het Rijk op tactisch en operationeel niveau uitgewerkt. • Opstellen effectgestuurd beheerplannen openbaar groen en hondenvoorzieningen. • Er wordt een onderzoek uitgevoerd ten behoeve van een integrale ophoging van de openbare ruimte in Benning. • Areaaluitbreiding nieuwbouw verwerken/implementeren in begroting. • Gemeentelijke areaaluitbreiding van de jaren 2016 tot en met 2021 verwerken/implementeren in begroting. • We breiden het team van beleidsmedewerkers uit om te voldoen aan de eisen vanuit het Rijk en innovatie binnen de thema's in de openbare ruimte.
Wat hebben we ervoor gedaan?	• Het beheer en de inrichting van de openbare ruimte zijn uitgevoerd conform de speerpunten uit het IBOR en de eisen uit de LIOR. • De thema's duurzaamheid de klimaatadaptatie zijn opgenomen in het door de gemeenteraad vastgestelde Water- en rioleringsprogramma (Wrp). • Er is onderzoek uitgevoerd voor de ophoging van de wijk Benning. • Er zijn enkele medewerkers aangesteld binnen het thema openbare ruimte.
	• Data gestuurd beheer: er wordt gewerkt aan een capaciteitsuitbreiding voor databeheer. • Extra beleidsondersteuning van de omgevingstafels wordt geworven • Het effectgestuurd beheerplan groen is opgesteld in 2023 en wordt begin 2024 aangeboden ter vaststelling aan het college.
	• Het effectgestuurd beheerplan hondenvoorzieningen is uitgesteld.

Doelstelling	Biodiversiteit wordt versterkt
Wat wilden we doen?	- De biodiversiteit verhogen door tijdens groot onderhoud en herinrichting van de buitenruimte geschikte plekken om te vormen en te beheren. - Opstellen plan van aanpak bijplanten bomen in Ouder-Amstel. - Inwoners worden gestimuleerd hun tuin en daken te ontstenen en te vergroenen.
Wat hebben we ervoor gedaan?	- Bij de voorbereiding van projecten voor groot onderhoud en herinrichting wordt allereerst gekeken welke nieuwe inrichting de grootste bijdrage kan leveren aan de biodiversiteit. Daarna wordt onderzocht of dat praktisch gezien mogelijk is en het voorstel wordt tijdens het participatieproces besproken met omwonenden. Het eindresultaat is een inrichting die goed te beheren is, waar bewoners tevreden over zijn met een zo groot mogelijke bijdrage aan de biodiversiteit. - Om bewoners te stimuleren hun tuin en daken te onstenen heeft de gemeente meegedaan aan het NK Tegelwippen. Dit heeft als resultaat dat 482 tegels zijn weggehaald.
	In de projecten Rijkstraatweg en Koninginnenbuurt zijn 79 extra bomen geplant. Er is begonnen met het opstellen van een plan van aanpak bijplanten bomen in Ouder-Amstel. Hiervoor is een analyse gedaan van de eerder door bewoners voorgestelde plekken/geplaatste pins. Het onderzoek naar mogelijkheden wordt in 2024 voortgezet.

Doelstelling	De buitenruimte nodigt uit tot beweging en ontmoeting (zie ook het thema gezondheid)
Wat wilden we doen?	- 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.
Wat hebben we ervoor gedaan?	- Het beheer en de inrichting van de openbare ruimte zijn uitgevoerd conform de speerpunten uit het IBOR en de eisen uit de LIOR. - Uitvoering heeft plaatsgevonden conform het speelplekkenbeleid. - De areaaluitbreiding is geïmplementeerd.
	Het groenbeheerplan is opgesteld en wordt begin 2024 vastgesteld.

Speerpunt: Stimuleren van recreatie

Doelstelling	Versterken samenwerking tussen partijen in de recreatieve (en toeristische) sector onderling en met de gemeente
Wat wilden we doen?	Acties: - 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 hebben we ervoor gedaan?	Met de provincie, gemeenten Amstelveen en Amsterdam en het Groengebied Amstelland is gewerkt aan de ontwikkeling van een nieuwe visie als addendum op het vastgestelde gebiedsperspectief Amstelscheg uit 2011. Nieuwe eisen aan waterberging en ontwikkelingen op het gebied van toerisme en recreatie vragen om een herijking van het beleid om de ontwikkelingen in dit bijzondere landschap te kunnen monitoren, sturen, handhaven en beschermen.

Doelstelling	Versterken samenwerking tussen partijen in de recreatieve (en toeristische) sector onderling en met de gemeente
	Door het wegvallen van de ambtelijke capaciteit op het gebied van toerisme en recreatie, als gevolg van de bezuiniging, is er geen aandacht besteed aan de uitnutting van het strategische netwerk in de MRA. De ontwikkelingen in de bezoekersaantallen aan toeristen vertalen zich naar de opbrengsten in toeristenbelasting die in 2023 iets boven de prognoses zijn uitgekomen.

Wat heeft het gekost?

Financieel overzicht Leefomgeving

Leefomgeving	R 2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R 2023	Saldo
Baten	5.689	4.728	6.371	6.225	-147
Lasten	7.902	7.093	8.399	8.447	-48
Resultaat voor bestemming	-2.213	-2.365	-2.027	-2.222	-195
Onttrekken aan reserves	355	860	1.272	584	-688
Toevoegen aan reserves	816	877	1.150	1.150	-
Mutaties reserves	-461	-17	121	-567	-688
Resultaat na bestemming	-2.674	-2.382	-1.906	-2.788	-883

Toelichting Financieel overzicht

Lasten

De per saldo € 48.000 hogere lasten bestaan uit diverse verschillen waarvan het totaal kleiner is dan € 75.000. Deze hoeven derhalve niet te worden toegelicht. Daar waar wel sprake is van diverse flinke afwijkingen binnen het deelprogramma leefomgeving op de lasten van verschillende onderwerpen, lichten we de belangrijkste verschillen toe:

- Er zijn hogere parkeerlasten dan verwacht. Door het vertrek van intern personeel zijn extra diensten ingehuurd bij externe partijen om de bezwaren op de naheffingsaanslagen te behandelen. Daarentegen vallen de lasten uit het mobiliteitsplan lager uit dan begroot. Diverse mobiliteitsprojecten bleken aanzienlijk goedkoper dan geraamd in het mobiliteitsplan.
- De energie- en onderhoudskosten van de openbare verlichting valt aanzienlijk hoger uit dan begroot. De prijzen van energie waren in 2023 erg hoog.
- Van het groot planmatig onderhoud wegen 2023 is de Koningin Wilhelminalaan door prioritering uitgesteld naar 2026. De kosten voor station Van der Madeweg waren lager dan begroot. Ook het groot planmatig onderhoud aan civiele kunstwerken en groen is lager uitgevallen dan begroot.
- De bijdrage aan Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied voor begeleiding van het project A9 is groter dan begroot. De extra inzet vanuit de gemeente wordt ook deels gedekt door inkomsten van Rijkswaterstaat. inkomsten aan bouwleges A9 (onderdeel bouwen en wonen) overtreft nog steeds de geraamde en gerealiseerde uitgaven.
- De personele lasten voor de activiteiten op het gebied van duurzaamheid zijn hoger uitgevallen dan begroot. Dit komt door de overgang van een medewerker vanuit de Duo+-organisatie naar de gemeente. Deze overgang kon niet 1:1 plaatsvinden, maar door toepassing van de verdeelsleutel tussen de gemeente Uithoorn en de gemeente Ouder-Amstel.

Baten

De per saldo € 147.000 lagere baten worden met name veroorzaakt door een geringe personele bezetting bij de BOA's. Hierdoor zijn er minder naheffingen voor de

parkeerbelasting uitgeschreven en vallen de parkeeropbrengsten lager uit. Daarnaast is er een restant bedrag ontvangen subsidiegelden van de SiSa regeling 'Aanpak energiearmoede' op de balans gezet omdat maar een klein deel van de ontvangen subsidie is uitgegeven en het een meerjarige SiSa regeling betreft.

Onttrekken aan reserves

De onttrekkingen aan reserves zijn per saldo € 688.000 lager dan begroot. Door lagere uitgaven aan groot planmatig onderhoud en onderhoud gemeentelijke gebouwen is er ook een lagere onttrekking geweest vanuit de reserve groot planmatig onderhoud en reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen. Zie nadere toelichting lasten.

Beleidskaders

Hieronder staan 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
- Beheerplan groen 2018-2022
- Gladsheidsbeleidsplan (2020)
- Leidraad inrichting openbare ruimte (LIOR) 2019
- Water- en rioleringsprogramma Ouder-Amstel 2023-2027
- Mobiliteitsplan Zuidoostflank 2020
- Mobiliteitsvisie Ouder-Amstel 2022

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

Verordeningen

- Wegsleeperverordening Ouder-Amstel 2002
- Parkeerverordening Ouder-Amstel 2014
- Uitwerkingsbesluit betaald parkeren Ouder-Amstel 2014
- Verordening Parkeerbelasting Ouder-Amstel 2016
- Verordening Vergunningshouders parkeren 2008
- Aanpassing APV vwb grote voertuigen

Portefeuillehouder

Wethouder P.D.A.M. Koek-Baks 1e locoburgemeester	Portefeuille • Verkeersbeleid • Infrastructuur • Openbaar vervoer • Verkeersveiligheid • Water (kwaliteit en kwantiteit) - Wegenbeheer
Wethouder J. De Maa 3e locoburgemeester	Portefeuille • Milieu en duurzaamheid

Indicatoren

Indicator	Eenheid	Periode	Ouder-Amstel
Verkeersongevallen met letsel	aantal	2019	38
		2020	30
		2021	27
		2022	40
Dodelijke ongevallen	aantal	2020 t/m 2022	0
Restafval per inwoner per jaar	Kilogram	2023	160

Voor de verkeersongevallen zijn nog niet alle registraties voor 2023 verwerkt, de gemeente ontvangt deze gegevens pas in de loop van 2024.

2.2.5 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.



Wat wilden we bereiken en wat hebben we gedaan?

Speerpunt: Een veilige woon-, werk- en leefomgeving

Doelstelling	Jeugdveiligheid: Overlast van jongeren voor de omgeving beperken en waar nodig zorg zo vroeg mogelijk inzetten
Wat wilden we doen?	• Periodiek jeugdoverleg met politie, handhaving, jongerenwerk, leerplichtambtenaar, Top 1000 regisseur en gemeente over in te zetten acties bij overlast of zorgvragen. • De verbindingsfunctionaris/Top1000 regisseur, tevens casus regisseur in het sociaal team, kennis laten maken met het netwerk in Ouder-Amstel en betrekken bij actuele casuïstiek. • Inzet behoud van de Jongeren ontmoetingslocatie (JOL) 'Level Up' in Ouderkerk aan de Amstel en het zoeken naar een locatie in Duivendrecht. • Het jongerenwerk start met Community building door middel van zaalvoetbal in Duivendrecht. • In de nieuw te ontwikkelen gebieden in Duivendrecht wordt pro actief onderzocht hoe de veiligheid geborgd kan worden.
Wat hebben we gedaan?	• Het jeugdoverleg heeft om de zes weken plaatsgevonden, waarbij casuïstiek is besproken. • De verbindingsfunctionaris, Top 600 en Veilig Alternatief regisseur heeft het netwerk leren kennen en is bij casuïstiek betrokken. • De JOL 'Level Up' in Ouderkerk aan de Amstel is het hele jaar open geweest en draait goed. • Community Building door middel van zaalvoetbal in Duivendrecht heeft een succesvol jaar achter de rug en heet nu Duivendrecht United.
	• Het zoeken van een locatie voor jongeren in Duivendrecht is doorgeschoven naar 2024.
	• Onderzoek in de nieuw te ontwikkelen gebieden in Duivendrecht is nog niet van de grond gekomen.

Doelstelling	Creëren van een veilige woon- en werkomgeving.
Wat wilden we doen?	Uitvoering van het veiligheidsbeleidsplan 2023-2026 en het Veiligheidsjaarplan 2023 met als actiepunten: • Zorg voor veilige buurt: communicatie over veiligheid, bemiddeling bij burencconflicten, faciliteren WhatsAppgroepen, maatregelen jeugdoverlast, continueren Keurmerk Veilig Ondernemen-winkelgebieden, actief tegen gaan van delicten met veel impact zoals woninginbraken en straatroven. • Ondermijning: uitvoering Ondermijningsplan, informatiepositie versterken, vergroten van bewustwording bij medewerkers en inwoners, casus aanpak, gebiedsgerichte aanpak, preventieve projecten, aansluiting bij de regionale aanpak, versterken van bestuurlijke instrumenten. • Opstellen van lokale Meerjaren Veiligheidsplan 2023-2026, met aandacht voor veilige buurten, ondermijning, aandacht voor kwetsbare groepen, radicalisering, discriminatie, cybercriminaliteit en jeugd. • Zorg en veiligheid: aandacht voor kwetsbare groepen, aansluiting bij de programma's van het regionale Actiecentrum Veiligheid Zorg, tegengaan radicalisering, begeleiden Top 600/400, Detentie en Terugkeer, casus begeleiding voor personen met verward gedrag. • Radicalisering en extremisme, discriminatie, cybercrime en gedigitaliseerde criminaliteit. • Het plaatsen van verlichting bij Aan de Plas bij de Ouderkerkerplas.
Wat hebben we gedaan?	• De actiepunten uit het meerjarenveiligheidsplan 2023-2026 en het jaarplan 2023 zijn uitgevoerd. Onder Economie en Toerisme is nader ingegaan op de winkelgebieden.

Speerpunt: Een energieneutraal 2040

Doelstelling	Brandweershuisvesting
Wat wilden we doen?	In 2022 zijn de voorbereidingen gestart voor de renovatie van de brandweerkazerne Duivendrecht. De kosten voor de modernisering zullen deels door de gemeente gedragen worden via een verhoging van de jaarlijkse bijdrage aan de veiligheidsregio. Binnen de begroting, waar ruimte ontstaat door het overdragen van de brandweerkazerne aan de veiligheidsregio, kan deze verhoging zonder budgettaire consequenties worden opgevangen.
Wat hebben we gedaan?	In 2023 heeft de Veiligheidsregio de plannen voor de vernieuwing van de brandweerkazerne aanbesteed. Gunning van de opdracht aan de geselecteerde aannemers, alsmede de start van de bouwwerkzaamheden vindt begin 2024 plaats. In overleg met de gemeente is een tijdelijke locatie gevonden voor de brandweerkazerne op het milieudepot aan de Meidoornstraat in Duivendrecht. Hiervoor is een tijdelijke vergunning afgegeven. De voorbereiding van de overdracht van de brandweerkazerne van de gemeente naar de Veiligheidsregio is in 2023 gestart en zal voor het begin van de werkzaamheden plaatsvinden.

Wat heeft het gekost?

Financieel overzicht Veiligheid en openbare orde

Veiligheid en Openbare orde	Rekening 2022	Begroot primitief 2023	Begroot na wijziging 2023	Rekening 2023	Verschil rekening versus begroting na wijziging
Baten	52	66	66	23	-43
Lasten	1.065	1.283	1.316	1.289	27
Resultaat voor bestemming	-1.013	-1.218	-1.250	-1.266	-16
Onttrekken aan reserves	-	-	-	-	-
Toevoegen aan reserves	-	-	-	-	-
Mutaties reserves	-	-	-	-	-
Resultaat na bestemming	-1.013	-1.218	-1.250	-1.266	-16

Toelichting Financieel overzicht

Lasten

De per saldo € 27.000 lagere lasten bestaan uit diverse kleine verschillen waarvan het totaal kleiner is dan € 75.000. Deze worden derhalve niet toegelicht

Baten

De per saldo € 43.000 lagere baten bestaan uit diverse kleine verschillen waarvan het totaal kleiner is dan € 75.000. Deze worden derhalve niet toegelicht.

Beleidskaders Deze beleidskaders moeten worden aangepast.

Hieronder staan de kaderstellende documenten, de wetten en de verordeningen.

Kaderstellende documenten

- Meerjarenbeleidsplan Integrale Veiligheid 2023-2026
- Jaarplan Openbare orde en Veiligheid Gemeente Ouder-Amstel 2023
- Regionaal Veiligheidsplan 2023-2026

Plan aanpak ondermijning gemeente Ouder-Amstel

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

Wetten

- De Politiewet
- Wet op de veiligheidsregio's

Portefeuillehouders aanpassen

Burgemeester J. Geldhof	Portefeuille
	• Openbare orde en veiligheid

Indicatoren Veiligheid en openbare orde

Doel		Periode	Ouder-Amstel	Nederland
(bron: waarstaatjegemeente.nl)				
Totaal aantal misdrijven per 10.000 inwoners		2023	152,72	111,85
Totaal aantal inbraken		2023	4,9	3,7
Aantal per 10.000 inwoners				
Het aantal politieregistraties waarbij geklaagd wordt over jeugd.		2023	8,41	9,53
- Aantal per 10.000 inwoners				
Het totaal aantal verwijzingen Halt per 10.000 inwoners van 12 tot 18 jaar.		2022	5	Geen data
- Aantal per 1.000 jongeren				

2.2.6 Vastgoed

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



Wat wilden we bereiken en wat hebben we gedaan?

In het bovenstaande thema hebben we het volgende speerpunt:

Speerpunt: Behoud vastgoed voorzieningen

Doelstelling	Verduurzaming maatschappelijk vastgoed
Wat wilden we doen?	• Opstellen routekaart verduurzaming gemeentelijke gebouwen.
Wat hebben we ervoor gedaan?	
	• Per gebouw is geïnventariseerd welke installaties aanwezig zijn, wat de status van het onderhoud is alsmede het huidige verbruik van elektra, gas, water et cetera. Op basis hiervan wordt de routekaart opgesteld.

Doelstelling	Waarborgen dienstverlening vastgoedportefeuille
Wat wilden we doen?	• Er wordt een installatieverantwoordelijke aangesteld om te voldoen aan de wet- en regelgeving betreffende elektrische installaties. • Er wordt een beleidsmedewerker/projectleider gebouwenbeheer aangesteld.
Wat hebben we ervoor gedaan?	• Voor de openbare ruimte en het vastgoed is een externe installatieverantwoordelijke ingehuurd.
	• In afwachting van het inrichtingsplan voor de afdeling Bedrijfsvoering, is de functie van beleidsmedewerker/projectleider gebouwenbeheer nog niet ingevuld. De functienaam betreft geen gebouwenbeheer, accommodatiebeleidsmedewerker en is in concept klaar. Echter moet hiervoor formatie te worden gecreeerd en hier gaat in 2024 naar gekeken worden.

Wat heeft het gekost?

Financieel overzicht Vastgoed

Vastgoed	R 2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R 2023	Saldo
Baten	88	197	197	200	3
Lasten	2	110	110	132	-23
Resultaat voor bestemming	86	88	88	68	-20
Onttrekken aan reserves	-	-	-	-	-
Toevoegen aan reserves	-	-	-	-	-
Mutaties reserves	1	-	-	-	-
Resultaat na bestemming	87	88	88	68	-20

Toelichting Financieel overzicht

Lasten

De per saldo € 23.000 hogere lasten bestaan uit diverse kleine verschillen waarvan het totaal kleiner is dan € 75.000. Deze worden derhalve niet toegelicht.

Baten

De per saldo € 3.000 hogere baten is in totaal kleiner dan € 75.000. Deze worden derhalve niet toegelicht.

Beleidskaders

Hieronder staan de kaderstellende documenten, de wetten en de verordeningen.

Kaderstellende documenten

- Nota Activabeleid 2017
- MJOP 2023 - 2036

Wetten

- Woningwet
- Burgelijk wetboek beheer
- Bouwbesluit 2012 (valt onder woningwet)

Verordeningen

- Geen verordeningen

Portefeuillehouders

Wethouder V.F.M. Frequin	Portefeuille • Ruimtelijke ordening
---------------------------------	--

Indicatoren Vastgoed

- Groot planmatig onderhoud

2.2.7 Verbonden partijen Ruimte

Voor dit programma zijn de volgende verbonden partijen werkzaam:

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



Amstelland-Meerlanden



2.3 Gebiedsontwikkeling



2.3.1 Entrada

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

Wat wilden we bereiken en wat hebben we gedaan?

In 2023 is hard gewerkt om de stedenbouwkundige visie voor het Entrada-gebied af te ronden, en met succes: op 23 februari heeft de gemeenteraad unaniem ingestemd met de visie. De volgende stap is het uitwerken van de visie in een concreet stedenbouwkundig plan. Dit plan zal na inspraak en vaststelling de basis vormen voor verdere juridisch-planologische procedures.

Een andere belangrijke ontwikkeling in 2023 was de vaststelling en ondertekening van een samenwerkingsovereenkomst (SOK) met de eigenaar die het grootste gedeelte van het Entrada-gebied bezit. In deze SOK zijn verschillende afspraken gemaakt, waaronder welke planproducten moeten worden opgeleverd en hoe de gemeentelijke plankosten worden verhaald.

De ambitie blijft om Entrada integraal te ontwikkelen. Met de eigenaar van het resterende deel van het gebied is hierover overlegd onder andere via uitwisseling van brieven, gesprekken met juridische vertegenwoordigers en door het doen van een voorstel voor een SOK gelijk aan die van de andere eigenaar.

Doelstelling	Entrada transformeren voor wonen
Wat wilden we doen?	• Samenwerkingsovereenkomst tekenen met de ontwikkelende partij(en). • Vaststellen stedenbouwkundige visie. • Starten met opstellen stedenbouwkundig plan als basis voor planologische procedure en anterieure overeenkomst(en).
Wat hebben we ervoor gedaan?	• Stedenbouwkundige visie is vastgesteld (februari 2023). • Samenwerkingsovereenkomst is getekend met de eigenaar die het grootste gedeelte van het gebied bezit (juni 2023). • Er is een start gemaakt met het opstellen van het stedenbouwkundig plan. • Er is een start gemaakt met het opstellen van de Anterieure overeenkomst. • Constructief contact gehad met de eigenaar van het overige deel van het gebied.
	• Verdere uitwerking van het stedenbouwkundig plan, de anterieure overeenkomst en daardoor ook de hiervoor noodzakelijke gemeentelijke toetsing heeft niet plaatsgevonden, omdat ontwikkelaar (grootste eigenaar) dit heeft vertraagd door noodzakelijke afstemming en onderhandeling met de andere eigenaar over (mandelig) eigendom en samenwerking.

Wat heeft het gekost?

Entrada	R 2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R 2023	Saldo
Baten	143	310	270	587	317
Lasten	139	310	217	123	94
Resultaat voor bestemming	4	-	53	464	411
Ottrekken aan reserves	-	-	-	-	-

Entrada	R 2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R 2023	Saldo
Toevoegen aan reserves	4	-	-	-	-
Mutaties reserves	-4	-	-	-	-
Resultaat na bestemming	-1	-	53	464	411

Toelichting Financieel Overzicht

Lasten

De per saldo € 94.000 lagere lasten worden veroorzaakt doordat minder uren zijn besteed aan personele lasten en overige diensten derden. In tegenstelling tot wat in de begroting was opgenomen, is nog niet gewerkt aan het stedenbouwkundig plan en is het opstellen van de anterieure overeenkomst uitgesteld. Hierdoor heeft de gemeente ten opzichte van de raming minder inzet moeten plegen voor overleg, onderhandeling en vooral de toetsing van de op te stellen stukken.

Baten

Er zijn per saldo € 317.000 hogere baten. Dit wordt onder andere veroorzaakt door het opnemen van € 388.000 met betrekking tot de historische plankosten na het afsluiten van de SOK met de ontwikkelaar in 2023, wat zorgt voor een gunstig effect op de reserve gebiedsontwikkeling. Daarnaast is er ook sprake van € 89.000 minder aan lasten door te berekenen en een klein voordeel bij de flexibele schil subsidie van € 18.000.

Beleidskaders

Hieronder staan de kaderstellende documenten, de wetten en de verordeningen.

Kaderstellende documenten

- Programma van Eisen voor de ontwikkeling van Entrada, vastgesteld door de gemeenteraad Ouder-Amstel d.d. 13 juni 2019.
- Stedenbouwkundige visie Entrada, Vastgesteld door de Gemeenteraad Ouder-Amstel d.d. 24 februari 2023.

Wetten

- De vigerende wetten voor ruimtelijke ontwikkelingen zijn van toepassing, zie bij Ruimte.

Verordeningen

- De vigerende verordeningen voor ruimtelijke ontwikkelingen zijn van toepassing, zoals de verordeningen sociale woningbouw en doelgroepenbeleid voor het aspect wonen, zie bij Ruimte.

Portefeuillehouder

Wethouder V.L.M. Frequin	Portefeuille
2e locoburgemeester	• Entrada

1.3.2.5 indicatoren

Zodra de bouw van de woningen begint wordt de hoeveelheid in aanbouw genomen woningen als indicator opgenomen.

2.3.2 De Nieuwe Kern

Het toekomstbeeld voor De Nieuwe Kern (DNK) is een duurzame gemengde wijk waarin gewoond, gewerkt en gesport kan worden en waar voldoende voorzieningen zijn.

2.3.2.1 Wat wilden we bereiken en wat hebben we gedaan?

Doel en Realisatie van Projecten in De Nieuwe Kern (DNK)

Het doel van het project in De Nieuwe Kern (DNK) was om een toekomstbeeld vast te leggen en te realiseren, zoals beschreven in de Structuurvisie + MER die in 2021 werd vastgesteld door de gemeenteraad. Dit proces werd ondersteund door het Afsprakenkader Ontwikkelstrategie, getekend eind 2021 met grondeigenaren van DNK als opvolger van een eerdere samenwerkingsovereenkomst uit 2017.

In maart 2023 werd het concept stedenbouwkundig raamwerk opgeleverd door West 8, waarover in mei en juni 2023 participatie plaatsvond. Ondanks deze vooruitgang lieten financiële doorrekeningen zien dat ingrepen en maatregelen nodig waren voor een haalbaar plan. Daarom werd in de tweede helft van 2023 gewerkt aan een pakket van maatregelen om tot een financieel haalbaar plan te komen.

Plankosten worden jaarlijks verrekend met grondeigenaren op basis van werkelijke kosten. Historische kosten en opbrengsten tot 2019, die nog niet zijn verrekend, worden op de balans gehouden en later vergoed door grondeigenaren volgens het Afsprakenkader Ontwikkelstrategie.

De gemeente neemt geen actieve rol in de gebiedsontwikkeling, maar elke grondeigenaar maakt anterieure afspraken met Ouder-Amstel op basis van voorlopige stedenbouwkundige ontwerpen. In december 2023 werd een bestemmingsplan ingediend voor de verlegging van een secundaire waterkering, die cruciaal is voor de DNK-ontwikkeling.

Andere projecten zoals tijdelijke sportvoorzieningen, Smart Mobility Hub-planvorming, vernieuwing van de trainingslocatie van Ajax, en verbetering van station Duivendrecht zijn ook voortgezet. Subsidies zijn toegekend voor tijdelijke flexwoningen.

Belangrijke stappen werden gezet voor de tweede lift bij station Duivendrecht in 2023, inclusief ontwerp- en vergunningstrajecten. Financiële correcties worden uitgevoerd zodat het project in 2024 onder de juiste categorie valt.

Het behouden van overzicht en het borgen van ontwikkelingen op hogere schaalniveaus is ook cruciaal, met betrokkenheid in regionale en nationale processen om de ontwikkeling van DNK te waarborgen. Op lokaal niveau wordt gewerkt aan het opstellen en actualiseren van beleid, met prioriteit voor woonbeleid, retailbeleid en maatschappelijke voorzieningen.

Tweede lift Duivendrecht

In 2023 werden belangrijke vorderingen gemaakt in het project van de tweede lift bij station Duivendrecht. Een voorlopig ontwerp lag al sinds eind 2022 klaar en werd in februari tijdens een informatiebijeenkomst voorgelegd aan omwonenden en andere belanghebbenden. Naar aanleiding van de ontvangen feedback werd het ontwerp nog een laatste keer aangepast, waarbij de luifel met het ontvangstdomein aanzienlijk werd verkleind. Na deze laatste aanpassingen werd het ontwerp bestuurlijk goedgekeurd en vastgesteld.

Na het sluiten van de objectovereenkomst met partner ProRail waren alle belangrijke stappen gezet, waardoor de vergunningsaanvraag kon worden ingediend en de aanbesteding kon worden gestart. De vergunning werd in augustus aangevraagd, maar een aantal bewoners diende bezwaren in. Deze bezwaren werden behandeld tijdens een hoorzitting in november, waarbij het definitieve advies begin 2024 werd verwacht.

Ondertussen vond de aanbesteding plaats en werd de opdracht voorlopig gegund aan een aannemer. Vervolgens wordt toegewerkt naar de Trein Vrijeperiode in oktober 2024, waarbij voor de zomer de voorbereidende werkzaamheden zullen starten en de werkzaamheden in de maanden daarna zullen plaatsvinden, met als resultaat de realisatie van de lift.

Een administratieve correctie zal plaatsvinden voor het grootboeknummer van de lift, dat per abuis in 2023 werd ingedeeld bij Gebiedsontwikkeling, terwijl het project financieel onder Ruimte hoort te vallen, omdat het buiten de exploitatiegrenzen van De Nieuwe Kern valt. Deze correctie zal worden uitgevoerd in 2024.

Doelstelling	Bijdragen aan de woningbouwopgave in de Metropoolregio Amsterdam door het ontwikkelen van De Nieuwe Kern met partners.
Wat wilden we doen?	- Opstellen stedenbouwkundige invulling van de structuurvisie (stedenbouwkundig raamwerk en beeldkwaliteitsplan). - Opstellen uitvoeringsstrategie. - Anterieure overeenkomsten voorbereiden. - Flexwonen voor onder meer jongeren en studenten creëren in De Nieuwe Kern.
Wat hebben we gedaan?	- Het stedenbouwkundig raamwerk inclusief beeldkwaliteitsparagraaf is in concept gereed. - Voor het project flexwonen is subsidie verkregen, de aanvragen omgevingsvergunning voor tijdelijk P-bus en bouwrijp maken van de flexwoonlocatie zijn voorbereid en ingediend, het voorlopig ontwerp van het bouwplan is gemaakt in opdracht van Ymere en het voorlopig ontwerp van de openbare ruimte is gemaakt in opdracht van de gemeente. Participatie over deze ontwerpen heeft plaatsgevonden. - Bouwrijp maken voor de Smart Mobility Hub is gestart door Amsterdam. - Tijdelijk sportpark is in gebruik genomen. - Dijkverleggingsplan is goedgekeurd door Waternet en er is een anterieure overeenkomst gesloten voor de uitvoering ervan. Het bestemmingsplan hiervoor is in procedure gebracht. - Ajax is gestart met de realisatie van gebouw A op huidig sportpark De Toekomst.
	Als gevolg van de marktomstandigheden is onderzocht welke maatregelen nodig zijn om tot een haalbaar plan te komen onder behoud van kwaliteit. Eind 2023 waren deze voldoende in beeld om hier in 2024 een raadsbesluit over te kunnen voorleggen.
	De uitvoeringsovereenkomst volgt hierna en de anterieure overeenkomsten voor de woningbouw en diverse voorzieningen volgen na de uitvoeringsovereenkomst.

2.3.2.2 Wat heeft het gekost?

De Nieuwe Kern	R 2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R 2023	Saldo
Baten	1.588	2.028	1.970	1.739	-231
Lasten	1.317	2.128	1.871	1.764	107
Resultaat voor bestemming	271	-100	99	-25	-124
Onttrekken aan reserves	6	-	-	-	-

De Nieuwe Kern	R 2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R 2023	Saldo
Toevoegen aan reserves	332	-	-	-	-
Mutaties reserves	-326	-	-	-	-
Resultaat na bestemming	-55	-100	99	-25	-124

In de weergave van 'De Nieuwe Kern' zijn drie onderdelen opgenomen. Het gaat om: De Nieuwe Kern, de lift bij station Duivendrecht en flexwonen. In 2023 stond de lift per abuis in dit programma gebiedsontwikkeling maar ze hoort financieel in het programma Ruimte omdat ze apart wordt gefinancierd en buiten de exploitatiegrenzen van De Nieuwe Kern, de Werkstad OverAmstel en Entrada valt. In 2024 wordt dit gecorrigeerd.

Toelichting Financieel overzicht

Lasten: Per saldo zijn de lasten €107.000 lager dan begroot

- Voor De Nieuwe Kern (DNK) zijn de lasten €335.000 lager dan begroot, voornamelijk vanwege lagere personele inzet door de langzamere ontwikkeling dan verwacht. Echter, er waren hogere kosten voor juridische ondersteuning in een rechtszaak over de Borchlandlocatie en voor de inzet op de multimodale knoop Duivendrecht.
- Voor de lift bij station Duivendrecht zijn de lasten €89.000 hoger dan begroot vanwege participatie die leidde tot een aangepast ontwerp en meer personele inzet in de voorbereidingsfase. Deze kosten zullen worden gecorrigeerd in 2024 omdat de lift in 2023 abusievelijk werd ingedeeld bij het programma gebiedsontwikkeling in plaats van Ruimte.
- De hogere lasten op flexwonen van €139.000 worden veroorzaakt door meer inhuur en dienstverlening van derden dan begroot. Het planvormingsproces kostte meer tijd door uitwerking, onderzoek en optimalisatie naar een haalbaar plan.

Baten: Per saldo zijn de baten €231.000 lager dan begroot

- Bij DNK zijn de baten €385.000 lager dan begroot vanwege lagere inzet en dus minder kosten die konden worden verhaald.
- De definitieve vaststelling van de VRA-subsidie voor de lift bij station Duivendrecht heeft een hogere bate van €15.000 veroorzaakt dan begroot.
- Het negatief saldo van de lift in de jaarcijfers 2023 komt deels door snellere planvorming en vergunningverlening dan verwacht, waarvoor kosten zijn gemaakt. Het verwachte positieve resultaat van de aanbesteding ligt ruim binnen het budget.
- Er is een hogere bate op flexwonen van €139.000 door toename van de WBI- en MRA-subsidie, waardoor het saldo op flexwonen nul is.

Het totale resultaat wordt dus beïnvloed door verschillende factoren, waaronder de snelheid van ontwikkeling, juridische procedures en subsidies.

2.3.2.3 Beleidskaders

Hieronder staan de kaderstellende documenten, de wetten en de verordeningen.

Kaderstellende documenten

- Op 25 november 2021 is de Structuurvisie De Nieuwe Kern met bijbehorende MER vastgesteld door de raad. De structuurvisie geeft de ruimtelijke kaders, evenals de hoofdkeuzes voor én onderbouwing van het programma voor wonen en niet-woonfuncties.
- In 2021 is het mobiliteitsprogramma Zuidoostflank vastgesteld. Dit wordt verder uitgewerkt in een mobiliteitsplan Zuidoostflank dat rekening houdt met de

geprognostiseerde ontwikkeling van het gehele gebied tussen Amstelstation en AMC. Daarnaast wordt een mobiliteitsplan DNK opgesteld.

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

Wetten

- De vigerende wetten voor ruimtelijke ontwikkelingen zijn van toepassing.

Verordeningen

- De vigerenden verordeningen voor ruimtelijke ontwikkelingen zijn van toepassing, zoals de verordeningen sociale woningbouw en doelgroepenbeleid voor het aspect wonen.

2.3.2.4 Portefeuillehouder

Wethouder V.L.M. Frequin 2e locoburgemeester	Portefeuille • De Nieuwe Kern
--	--

2.3.2.5 Indicatoren

Zodra de woningbouw gerealiseerd wordt zal de hoeveelheid in aanbouw genomen woningen als indicator worden opgenomen.

2.3.3 Werkstad OverAmstel

Binnen het gebied wordt gewerkt aan diverse lopende ontwikkelingen in de deelgebieden Werkstad Noord, Zuid en Weespertrekvaart. Omdat de ontwikkeling van de Werkstad in delen per kavel plaatsvindt, is de voortgang van de ontwikkelingen afhankelijk van de ontwikkelaars. De gemeentelijke inzet, planvorming en investeringen bewegen hierin mee. In alle start- en anterieure overeenkomsten die worden gesloten, spreken we af dat de ontwikkelaar de werkelijke, verhaalbare plankosten van de gemeente vergoed.

De omstandigheden voor vastgoedontwikkelingen zijn duidelijk slechter dan een paar jaar geleden. Ook zien we dat de beperkte capaciteit bij nutsbedrijven een steeds groter aandachtspunt wordt. Hierdoor zien we dat initiatiefnemers moeite hebben om hun businesscase sluitend te krijgen. De gevolgen hiervan en de mate waarin we als gemeente meebewegen, verschillen per project: tijdelijk stilleggen, optimalisaties onderzoeken en-/of subsidie aanvragen. Hierbij geven we prioriteit aan de woningbouwprojecten. Desondanks komen er ook nog steeds nieuwe initiatieven binnen. Als dit gewenste ontwikkelingen betreft, wordt hiervoor een startovereenkomst gesloten, waarbij de dekking van de gemeentelijke kosten wordt geregeld.

In 2022 is gestart met het actualiseren van de 'Richtlijnen voor Ontwikkeling' voor de Werkstad OverAmstel uit 2019. In mei 2023 is de gemeenteraad geïnformeerd over de stand van zaken. Op verzoek van de gemeenteraad is de actualisatie gepauzeerd, totdat de Woon(zorg)visie en visie op commerciële en maatschappelijke voorzieningen gereed zijn.

2.3.3.1 Wat wilden we bereiken en wat hebben we gedaan?

Doel en Realisatie van Projecten

Werkstad Noord - Amstel Design District Fase 1

Deze fase omvat voornamelijk creatieve bedrijvigheid. Vanwege de gewijzigde marktomstandigheden onderzocht de initiatiefnemer verschillende opties voor de invulling ervan. Voor Fase 2, met voornamelijk woningen, is het ontwerp bestemmingsplan ter inzage gelegd, zoals gepland in december. Gesprekken zijn gevoerd met de initiatiefnemer en woningcorporatie Eigen Haard over de overdracht van sociale- en middeldure huurwoningen. Deellocatie Zuidpark wordt niet verder ontwikkeld vanwege het ontbreken van een haalbare businesscase, wat leidde tot het beëindigen van de intentieovereenkomst.

Van Marwijk Kooystraat 1-4 (VMK)

Het ontwerptraject voor deze ontwikkeling is dit jaar gestart, inclusief diverse onderzoeken voor een ruimtelijk plan. Dit komt voort uit de startovereenkomst met de initiatiefnemer. Samen met Amsterdam wordt een schetsontwerp voor de openbare ruimte ontwikkeld, cruciaal voor de afstemming met het project Zuidasdok.

Werkstad Zuid 'De Centrale'

Het definitieve ontwerp (DO) voor dit project is in december gereedgemaakt, inclusief de indiening van de omgevingsvergunning. Voor het gebouw aan de Pieter Braaijweg 10 wordt een herontwikkeling overwogen conform richtlijnen voor creatieve bedrijvigheid. Verdere uitwerking vindt plaats vanaf 2025 op basis van een startovereenkomst.

Project 'MATE' aan de Van der Madeweg

Het ruimtelijk plan voor dit project, een hotel- met kantoorontwikkeling, is bijna gereed. Bijeenkomsten voor omwonenden en belangstellenden hebben plaatsgevonden, waar feedback is verzameld en een zonnestudie en impressies zijn getoond. Overleg vindt plaats voor het deelproject Van der Madeweg 41 om tot planrealisatie te komen.

Locatie aan de Joan Muyskenweg (Photon)

Een startovereenkomst is gesloten en een haalbaarheidsonderzoek gestart voor de ontwikkeling van deze locatie.

Duivendrechtsevaart (woonboten) en Weespertrekvaart

Voor deze gebieden zijn respectievelijk bestemmingsplannen opgedeeld en een kwaliteitskader voor de openbare ruimte opgesteld, als basis voor grondexploitatie.

Project 'Dialogue' en H.J.E. Wenckebachweg 118

Voor Project 'Dialogue' is de omgevingsvergunning afgegeven, en gestart met sloop en bouw. H.J.E. Wenckebachweg 118 wordt tijdelijk gebruikt voor de huisvesting van economisch daklozen.

Wenckebachweg Zuid

Een stedenbouwkundige visie is vastgesteld door de gemeenteraad, en het ruimtelijk plan voor 'The City' is door het college vastgesteld. Hierop volgt het opstellen van een anterieure overeenkomst.

Project 'De Joop'

De initiatiefnemer heeft de ontwikkeling on hold gezet, waarna de intentieovereenkomst is beëindigd.

Bastion Hotel, Verlengde van Marwijk Kooystraat

Een anterieure overeenkomst is opgesteld, en een omgevingsvergunning is aangevraagd voor de uitbreiding van het hotel met 96 kamers, wat financieel gunstig is voor de gemeente.

Doelstelling	Het Amstel Business Park Zuid ontwikkelen van klassiek bedrijventerrein naar een dynamisch woon-werkgebied.
Wat wilden we doen?	• Afspraken maken met Amsterdam over planproces, plankosten en investeringen Weespertrekvaart. • Begeleiding / aansturing planvorming deelontwikkelingen. • Beroepsprocedure bij Raad van State bestemmingsplan Duivendrechtse Vaart.
Wat hebben we gedaan?	De samenwerking voor Werkstad Noord en Zuid is voortgezet conform de in 2022 gesloten overeenkomst. Voor Weespertrekvaart is de samenwerking geïntensiveerd. Met het projectteam van de gemeente Amsterdam is er een vaste overlegstructuur. Hierin is een voorlopig ontwerp gemaakt voor de hele openbare ruimte. Een eerste ruwe versie van de grondexploitatie van Amsterdam is in productie genomen. Er zijn diverse participatie en andere bijeenkomsten gehouden zowel over het hele gebied Werkstad OverAmstel als over projecten binnen de werkstad zoals Amstel Design District en Mate.
	• Het bestemmingsplan Duivendrechtsevaart is vernietigd door de Raad van State. In 2023 zijn daarom twee nieuwe bestemmingsplannen vastgesteld. Ook hiertegen is weer beroep ingesteld.

2.3.3.2 Wat heeft het gekost?

Werkstad Overamstel	R 2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R 2023	Saldo
Baten	540	902	1.117	784	-333
Lasten	659	1.050	1.258	930	328
Resultaat voor bestemming	-119	-147	-141	-146	-5
Onttrekken aan reserves	236	-	-	-	-
Toevoegen aan reserves	118	-	-	-	-
Mutaties reserves	118	-	-	-	-
Resultaat na bestemming	-1	-147	-141	-146	-5

Toelichting Financieel overzicht

Zowel de baten als de lasten vallen aanzienlijk lager uit dan begroot. Dit komt voornamelijk doordat een aantal projecten is stilgefallen en anderen een stuk langzamer gingen dan verwacht. Hierdoor was er minder inzet en dus minder plankosten voor nodig. Daardoor konden vanzelfsprekend ook minder kosten worden doorbelast aan initiatiefnemers. Het saldo (resultaat) verschilt daardoor weinig van de begroting. Bij de begroting hadden we juist rekening gehouden met extra inzet, onder andere voor de subsidieaanvraag voor The Dialogue en het bestemmingsplan van Amstel Design District. Deze vielen echter lager uit en werden ruimschoots gecompenseerd door minder inzet bij andere projecten.

Hieronder worden de overige relevante afwijkingen van per deelproject toegelicht.

Lasten

De grootste onderschrijdingen van de lasten is de personele inzet geweest. In totaal was deze € 284.000 lager dan begroot. Dit speelde met name bij de projecten VMK, Zuidpark, De Joop, Uitbreiding Bastion Hotel, Photon en Yellowrose.

De onttrekking aan de reserve op baten en lasten niveau is nagenoeg nihil ten opzichte van de begroting.

Voor het deelproject Woonboten vallen de lasten per saldo € 44.000 lager uit. Dit komt doordat de juridische kosten, in verband met de procedure bij de Raad van State voor het bestemmingsplan, lager uitvallen dan begroot. Ook maakt de gemeente Amsterdam zelf het ontwerp voor de openbare ruimte, waardoor er hiervoor geen extern ontwerpbureau nodig was. Het resultaat is € 44.000 positiever dan begroot.

Baten

De grootste onderschrijding van de baten is doorbelasting van de personele inzet geweest. In totaal is deze € 333.000 lager dan begroot. Dit speelde met name bij de projecten VMK, Zuidpark, De Joop, Uitbreiding Bastion Hotel, Photon en Yellowrose.

De onttrekking aan de reserve op baten en lasten niveau is nagenoeg nihil ten opzichte van de begroting.

2.3.3.3 Beleidskaders

Hieronder staan de kaderstellende documenten, de wetten en de verordeningen.

Kaderstellende documenten

- Richtlijnen voor ontwikkeling (raadsbesluit 2019).
- Beeldkwaliteitsplan (raadsbesluit 2021).
- Stedenbouwkundige visie Wenckebachweg Zuid (raadsbesluit 2023)

Wetten

- De vigerende wetten voor ruimtelijke ontwikkelingen zijn van toepassing.

Verordeningen

- De vigerenden verordeningen voor ruimtelijke ontwikkelingen zijn van toepassing, zoals de verordeningen sociale woningbouw en doelgroepenbeleid voor het aspect wonen.

2.3.3.4 Portefeuillehouder

Wethouder V.L.M. Frequin 2e locoburgemeester	Portefeuille • Werkstad OverAmstel
--	---

2.3.3.5 indicatoren

Zodra de bouw van de woningen aanvangt wordt de hoeveelheid in aanbouw genomen woningen als indicator opgenomen.

2.3.4 Gebiedsontwikkeling algemeen

2.3.4.1 Wat wilden we bereiken en wat hebben we gedaan?

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

Vrijwel alle gronden in dit gebied zijn in eigendom van derden. De gemeente heeft daarom de afgelopen drie jaar beleidskaders vastgesteld waarbinnen de eigenaren en/of marktpartijen en corporaties met initiatieven kunnen komen waar de gemeente vervolgens aan meewerkt als deze passen binnen het beleidskader. Deze medewerking wordt verleend op basis van de wettelijke bepalingen over het kostenverhaal waarbij voor elk gedeelte van het gebied dat in ontwikkeling komt een overeenkomst kostenverhaal 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.

Omdat de kosten en baten sterk kunnen fluctueren en de kost deels voor de baat uitgaat is voor de gebiedontwikkeling de 'Reserve gebiedsontwikkeling' ingesteld.

2.3.4.2 Wat heeft het gekost?

Toelichting Financieel overzicht

Gebiedsontwikkeling algemeen	R 2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R 2023	Saldo
Baten	-	-	-	-	-
Lasten	-	-	-	-	-
Resultaat voor bestemming	-	-	-	-	-
Onttrekken aan reserves	-	149	624	196	-428
Toevoegen aan reserves	-	119	851	739	112
Mutaties reserves	-	29	-227	-543	-316
Resultaat na bestemming	-	29	-227	-543	-316

Lasten

Zie de toelichting hierboven per ontwikkelgebied.

Baten

Zie de toelichting hierboven per ontwikkelgebied.

Onttrekken aan reserves

Vanwege de grote fluctuatie op baten en lasten niveau zijn deze toegelicht. De onttrekking is € 428.000 lager ten opzichte van de begroting, als gevolg van een langzamere voortgang in het proces, die zelf weer het gevolg is van de slechtere marktomstandigheden.

Toevoegen aan reservestr

Vanwege de grote fluctuatie op baten en lasten niveau zijn deze wel toegelicht. De werkelijke toevoeging is per saldo € 112.000 lager dan begroot. Als gevolg van een tragere voortgang in het proces, die zelf weer het gevolg is van de slechtere marktomstandigheden, is de bijdrage met € 89.000 lager doorberekend. Er ontstaat wel een niet begroot voordeel door het opnemen van de bijdrage historische plankosten Entrada ad € 388.000 in verband met het afsluiten van de SOK met ontwikkelaar in 2023. Dit bedrag wordt gedoteerd aan de reserve gebiedsontwikkeling. Verder is er ook een klein positief effect met betrekking tot de uren flexibele schil MRA van € 17,000. Per saldo heeft bovenstaande een gevolg van € 112.000 lagere dotatie aan de reserve gebiedsontwikkeling dan begroot.

2.3.4.3 Beleidskaders

Per deelprogramma is aangegeven welke beleidskaders zijn vastgesteld.

2.3.4.4 Portefeuillehouder

Wethouder V.L.M. Frequin	Portefeuille
2e locoburgemeester	Gebiedsontwikkeling algemeen

2.3.4.5 Indicatoren

Er is geen sprake van indicatoren.

2.4 Bedrijfsvoering

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

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



2.4.1 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.

Wat wilden we bereiken en wat hebben we gedaan?

Speerpunt: Dienstverlening

Doelstelling	Passende moderne dienstverlening aanbieden, digitaal en flexibel
Wat wilden we doen?	• Verbeteren van de dienstverlening is een continu proces; aan de hand van de Dienstverleningsvisie wordt de dienstverlening naar onze inwoners, bedrijven en instellingen verbeterd. Digitaal is hierbij het kernwoord, ook is belangrijk dat er voldoende hulp beschikbaar is voor diegenen die hier geen gebruik van kunnen maken. • We streven ernaar om de eigen online informatie en dienstverlening toegankelijk te maken, overeenkomstig het Tijdelijk besluit digitale toegankelijkheid overheid.
Wat hebben we gedaan?	• Verbeteren van de dienstverlening is een continu proces. In 2023 zijn weer meer producten van (met name) Burgerzaken digitaal aangeboden via de website. Sinds 2023 is het bijvoorbeeld mogelijk om online een melding te doen van een voorgenomen huwelijk of geregistreerd partnerschap. • Waar in 2022 nog 70% van de producten van Burgerzaken (fysiek) aan de balie Burgerzaken werd afgehandeld, is dit in 2023 nog 65%. Ruim een derde van de producten van Burgerzaken wordt door de inwoners via de website aangevraagd/ aangegeven. Ongeveer 40% van deze (online) producten wordt zelfs zonder tussenkomst van een medewerker Burgerzaken verwerkt.

Doelstelling	Verkiezingen
Wat wilden we doen?	• Op 15 maart 2023 vinden weer verkiezingen plaats. De leden van de Provinciale Staten worden tegelijkertijd met de leden van het algemeen bestuur van de waterschappen gekozen. Provinciale Statenverkiezingen en waterschapsverkiezingen vinden eenmaal in de vier jaar plaats. De laatste (gecombineerde) verkiezingen voor de Provinciale Staten en waterschappen werden op 20 maart 2019 gehouden.
Wat hebben we gedaan?	• Op 15 maart 2023 vonden de (gecombineerde) verkiezingen voor de Provinciale Staten en waterschappen plaats. Bij de Provinciale Statenverkiezing is door 66% van de kiesgerechtigde inwoners een stem uitgebracht. Bij de Waterschapsverkiezing was de opkomst 61%. De opkomst in 2023 was daarmee hoger dan in 2019 (respectievelijk 64% en 59%). • Niet alleen de (gecombineerde) verkiezingen voor de Provinciale Staten en waterschappen plaats in 2023, maar op 22 november vonden ook (tussentijdse) Tweede Kamerverkiezingen plaats. Bij deze verkiezing is door ruim 81% van de kiesgerechtigde inwoners een stem uitgebracht. De opkomst in 2023 was daarmee hoger dan die in 2019 (ruim 78%).

Doelstelling	Openingstijden gemeentehuis
Wat wilden we doen?	Bij de vaststelling van de begroting 2020 is besloten tot een besparing op het KCC door kritisch te kijken naar de openingstijden en de telefonische bereikbaarheid. De besparing is gerealiseerd door de tijden voor fysieke en telefonische dienstverlening te verminderen met ingang van 2021. Inmiddels is gebleken dat de inperking van de openingstijden leidt tot ongewenste gevolgen voor de interne organisatie (BHV, opvang bezoekers) en de dienstverlening richting onze inwoners. De openingstijden worden, met uitzondering van de vrijdagmiddag en de avondopenstelling op woensdagavond, teruggedraaid naar de situatie van voor 2021. Dit heeft geen financieel effect.
Wat hebben we gedaan?	Hoewel vooral is ingezet op de digitale dienstverlening, blijft juist ook aandacht voor degenen die hier geen gebruik van willen of kunnen maken. Naar aanleiding van de evaluatie in 2022 over de beperktere openingstijden van het gemeentehuis is, mede om de inwoners beter te kunnen bedienen, besloten om deze met ingang van 01-01-2023 uit te breiden van maandag tot en met donderdag tijdens kantooruren.

Wat heeft het gekost?

Financieel overzicht Bevolkingszaken

Bevolkingszaken	R 2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R 2023	Saldo
Baten	636	182	232	219	-13
Lasten	547	460	523	558	-34
Resultaat voor bestemming	89	-278	-291	-339	-47
Onttrekken aan reserves	-	-	-	-	-
Toevoegen aan reserves	-	-	-	-	-
Mutaties reserves	-	-	-	-	-
Resultaat na bestemming	89	-278	-291	-339	-47

Toelichting Financieel overzicht

Lasten

De per saldo € 34.000 hogere lasten liggen onder de toelichtingsgrens van € 75.000 en worden derhalve niet apart toegelicht.

Baten

De per saldo € 13.000 lagere baten liggen onder de toelichtingsgrens van € 75.000 en worden derhalve niet apart toegelicht.

Beleidskaders

Hieronder staan de kaderstellende documenten, de wetten en de verordeningen.

Kaderstellende documenten

- Rapport 'waarstaatjegemeente.nl'
- Visie Dienstverlening OA 2010-2015

Portefeuillehouders

Burgemeester J. Geldhof	Burgerzaken
Wethouder P.D.A.M. Koek-Baks	Website
1e locoburgemeester	

Indicatoren Bevolkingszaken

In de onderstaande tabel zijn de meest recente cijfers opgenomen die ter beschikking zijn op het moment van het opstellen van de Jaarstukken 2023.

Indicator	Bron	Streefwaarde
Het gemiddelde rapportcijfer dat inwoners geven voor de dienstverlening van de gemeente.	Burgerpeiling waarstaatjegemeente.nl	Hoger dan de gemiddelde waardering bij andere gemeenten <25.000 inwoners 2018: 6,85 (Ouder-Amstel), 6,75 (gemeenten < 25.000 inwoners)
Het gemiddelde rapportcijfer dat inwoners geven voor de digitale dienstverlening van de gemeente.	Burgerpeiling waarstaatjegemeente.nl	Lager dan de gemiddelde waardering bij andere gemeenten <25.000 inwoners 2018: 6,71 (Ouder-Amstel), 6,82 (gemeenten < 25.000 inwoners)

Dienstverlening Inwoners

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

2.4.2 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.



Wat wilden we bereiken en wat hebben we gedaan?

Speerpunt: Het stimuleren van participatie en middelen

Doelstelling	Verhoging van de kwaliteit van de beleidsplanvorming
Wat wilden we doen?	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.
Wat hebben we gedaan?	In 2023 is een uitvoeringsplan communicatie en participatie opgesteld waarin is aangegeven hoe wij de ambities uit het communicatiebeleidsplan en het coalitieakkoord willen realiseren. Op basis van de uitvoeringsplan is in de tweede helft van 2023 de participatiewebsite van de gemeente geanalyseerd en is een plan gemaakt voor de doorontwikkeling van de site. Op de site worden de communicatie- en participatieactiviteiten inzichtelijk gemaakt en worden inwoners uitgenodigd hieraan deel te nemen. Tevens is in het vierde kwartaal van 2023, in samenwerking met de gemeente Uithoorn, een start gemaakt met het project Duidelijke taal waarin we met behulp van tools, trainingen en taalcoaches zorgen voor duidelijke en begrijpelijke uitingen in schrift door de gehele organisatie. Ook in kwartaal vier van 2023 is een start gemaakt met de ontwikkeling van een participatie- en communicatie toolbox voor medewerkers in de organisatie die hen helpt om zelf participatie- en communicatietrajecten op te zetten en uit te voeren.
	Voor veel van de communicatie- en participatieactiviteiten geldt dat 2023 het jaar was waarin na analyse én personele uitbreiding (de komst van een strategisch communicatieadviseur) de fundamenteën zijn gelegd en een start is gemaakt: 2024 is het jaar waarin dit verder wordt uitgebouwd, uitgevoerd en waarin de eerste producten worden afgeleverd. Zowel extern richting inwoners en andere stakeholders, als intern binnen de organisatie.
	De gewenste kwartiermaker participatie is in 2023 niet aangesteld. Dit vindt plaats in 2024. Hoewel de wens om jongeren te blijven betrekken onverminderd groot is en het belang daarvan wordt onderkend, zijn er op dit punt nog geen activiteiten ontwikkeld.

Wat heeft het gekost?

Financieel overzicht Bestuur en Communicatie

Bestuur en communicatie	R 2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R 2023	Saldo
Baten	345	-	-	-	-
Lasten	1.511	1.428	1.485	1.580	-96
Resultaat voor bestemming	-1.166	-1.428	-1.485	-1.580	-95
Onttrekken aan reserves	738	331	706	300	-406
Toevoegen aan reserves	886	210	210	210	-0
Mutaties reserves	-148	121	496	90	-406
Resultaat na bestemming	-1.314	-1.307	-989	-1.490	-501

Toelichting Financieel overzicht

Lasten

De per saldo € 96.000 hogere lasten worden onder andere veroorzaakt door een hogere dotatie aan de voorziening pensioen en wachtgelden voor wethouders van € 149.000, en lagere uitgaven van € 52.000 aan feitelijke wachtgelduitkeringen voor (ex-)wethouders. De overige lasten zijn onder te verdelen in meerdere kleine overschrijdingen en onderschrijdingen.

Baten

Er zijn geen baten om toe te lichten.

Onttrekken aan reserves

Bij de vaststelling van de jaarstukken 2022 is er € 375.000 bestemd voor het jaar 2023. In het jaar 2023 constateren we dat de resultaatbestemmingen voor de energietoeslag 2023, de implementatie van de omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging vanuit het resultaat van 2022 niet nodig zijn geweest om te onttrekken aan de reserve budgetoverheveling. In 2024 zullen we de budgetten in de reserve budgetoverheveling beoordelen en waar nodig aanspreken voor de bestemmingen die hieraan zijn gegeven.

Toevoegen aan reserves

Er zijn geen toevoegingen om toe te lichten.

Beleidskaders

Hieronder staan de kaderstellende documenten, de wetten en de verordeningen.

Kaderstellende documenten

- Communicatiebeleidsplan
- Reglement van Orde voor de vergaderingen en andere werkzaamheden van de gemeenteraad Ouder-Amstel 2012
- Visie 2030
- Visie Samen maken we Ouder-Amstel: een gezamenlijke visie op de veranderende samenleving 2015
- Visie Dienstverlening Ouder-Amstel 2010-2015

Verordeningen

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

Portefeuillehouders

Portefeuillehouders	
Burgemeester J. Geldhof	• Algemeen beleid en coördinatie • Bestuurlijke aangelegenheden • Intergemeentelijke samenwerking • Kwaliteit van de dienstverlening, extern en intern • Representatie • Personeelszaken • Informatiebeleid/automatisering • Informatieveiligheid • Verkiezingen • Begraafplaats • Juridische Zaken • Inkoop
Wethouder P.D.A.M. Koek-Baks 1e locoburgemeester	• Participatie inwoners • Communicatie • Mediabeleid • Promotie en PR
Wethouder V.L.M. Frequin 2e locoburgemeester	• Interactieve beleidsvorming • Financieel beleid • Belastingen • Straatnaamgeving • Accommodaties

Indicatoren Bestuur en communicatie

Voor het thema Bestuur en Communicatie zijn geen indicatoren opgenomen.

2.4.3 Algemene dekkingsmiddelen

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



Wat wilden we bereiken en wat hebben we gedaan?

Als gemeente voeren we zowel landelijk als eigen beleid uit, wat direct van invloed is op onze inwoners. We streven ernaar om de verbinding aan te gaan met onze inwoners en houden daarbij rekening met de unieke kenmerken (dorps versus stedelijk) en diversiteit (verschillende leefstijlen en ondernemersvormen) binnen onze gemeente.

Veel beslissingen mag de gemeente zelfstandig nemen, zoals het bouwen van een theater, het aanleggen van een fietspad of het ontwikkelen van woningen. Het maken van deze keuzes vormt de kern van de taken van het gemeentebestuur.

Het gemeentefonds is verreweg de belangrijkste inkomstenbron voor gemeenten en vormt daarmee een cruciale factor bij het opstellen van de meerjarenbegroting 2023-2026. De Voorjaarsnota van de Rijksoverheid wordt voor gemeenten vertaald in de meicirculaire, terwijl de uitkomsten van Prinsjesdag worden verwerkt in de Septembercirculaire.

De omvang van het gemeentefonds wordt bepaald door het Rijk in hun reguliere begrotingsproces, waarbij deze omvang meebeweegt met de rijksuitgaven. De gemeente heeft vrijwel geen invloed op de omvang van het gemeentefonds.

De specifieke doelen die we willen bereiken en de acties die we hiervoor ondernemen, worden nader toegelicht in de programma's Samenleving, Ruimte, Gebiedsontwikkeling en Bedrijfsvoering (beleidsmatig deel).

Wat heeft het gekost?

Financieel overzicht Algemene dekkingsmiddelen

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

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

Algemene dekkingsmiddelen	R 2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R 2023	Saldo
Baten	28.182	28.306	30.118	30.715	597
Lasten	-71	1.230	156	362	-206
Resultaat voor bestemming	28.254	27.075	29.962	30.353	391
Onttrekken aan reserves	-	-	-	-	-
Toevoegen aan reserves	-	-	-	-	-
Mutaties reserves	-	-	-	-	-
Resultaat na bestemming	28.254	27.075	29.962	30.353	391

nadere toelichting op de onderdelen van de algemene dekkingsmiddelen wordt verwezen naar de afzonderlijke toelichtingen die hierna zijn opgenomen.

Toelichting Financieel overzicht

Lasten

De per saldo € 206.000 hogere lasten worden voornamelijk veroorzaakt door € 173.000 hogere algemene baten en lasten in verband met de dotatie aan de voorziening dubieuze debiteuren, oftewel oninbare vorderingen, van onder andere Gemeente Belastingen Amstelland, overige vorderingen en vorderingen van Samenlevingszaken.

Baten

De per saldo € 597.000 hogere baten worden als volgt veroorzaakt:

- € 440.000 hogere baten door ontvangen rente van schatkistbankieren. Er is minder beslag gelegd op de beschikbare liquiditeiten voor investeringen dan verwacht, waardoor de rentevergoeding niet begroot was en in 2023 ontvangen is.
- € 48.000 hogere baten in verband met doorberekende incassokosten.
- € 275.000 hogere baten door hogere opbrengsten van de OZB-belasting, met name bij niet-woningen.
- € 114.000 lagere baten veroorzaakt door ontwikkelingen in het gemeentefonds. Het totale positieve verschil van € 0,49 miljoen wordt grotendeels verklaard door de decembercirculaire (€ 0,63 miljoen), waarvoor geen bestuurlijk moment meer was om deze te verwerken in de begroting van 2023. De effecten uit de decembercirculaire hebben met name betrekking op aanvullende middelen voor de Energietoeslag (voordelig € 0,61 miljoen), compensatie voor invoeringskosten van de Omgevingswet (voordelig € 0,11 miljoen), aanpassing van de uitkeringsfactor van de algemene uitkering (nadelig € 0,14 miljoen) en diverse kleine (taak)mutaties van het Rijk naar de gemeente (voordelig € 0,05 miljoen). Daarnaast is er een nadelig effect van € 0,14 miljoen doordat er in de laatste betaalspecificatie van BZK nog maatstaven zijn aangepast die leiden tot een lagere uitkering. De overige lagere baten van € 52.000 zijn onder te verdelen in meerdere kleine over- en onderschrijdingen en worden niet toegelicht.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

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.

Lokale Heffingen en Belastingen

Indexering Onroerende Zaakbelasting (OZB)

De afgelopen jaren heeft Ouder-Amstel de (gemiddelde) OZB-lasten voor inwoners laten stijgen met de inflatie of de waardestijging van de woning. Het tarief voor 2023 is verhoogd met 12,75%. Om de lasten voor inwoners te beperken, verhogen we enerzijds het tarief voor de OZB en verlagen we anderzijds het tarief voor de rioolheffing. Voor 2023 zijn we uitgegaan van een flinke waardestijging van de WOZ-waarden. Deze waardestijging heeft gevolgen voor de inkomsten vanuit de algemene uitkering, omdat bij de berekening hiervan rekening wordt gehouden met de belastingcapaciteit van gemeenten.

Toeristenbelasting en Forensenbelasting

De toeristenbelasting en forensenbelasting zijn geïndexeerd met 5%.

Aanpassing Forensenbelasting

Het tarief voor de forensenbelasting ligt lager dan in omliggende gemeenten. We stellen voor om het tarief in vier jaar stapsgewijs bij te stellen en in lijn te brengen met andere

gemeenten. Voor 2023 houdt dit een extra verhoging van het tarief in van € 76 per woning geschikt voor permanente bewoning, en van € 38 per woning niet geschikt voor permanente bewoning.

Reclamebelasting en Precariobelasting

In 2023 stellen we de heffing van reclamebelasting en precariobelasting in voor het jaar 2024. Beide belastingen zijn zuivere belastingen waarvan de opbrengst naar de algemene middelen van de gemeente vloeit.

Saldo van de Financieringsfunctie

De prognoses laten zien dat er geldleningen moeten worden aangetrokken vanwege investeringen en projectuitgaven. In 2023 is rekening gehouden met een rentelast van € 250.000 op aan te trekken geldleningen, met een verwacht rentepercentage van 2,5%.

Beleidskaders

Hieronder staan de kaderstellende documenten, de wetten en de verordeningen.

Kaderstellende documenten

- Treasurystatuut 2023

Portefeuillehouder

Wethouder V.L.M. Frequin, 2e locoburgemeester	• Algemene dekkingsmiddelen • Financieel beleid • Belastingen
---	---

2.4.4 Overhead

De overhead betreft de rol van Duo+ binnen de ambtelijke organisatie van Ouder-Amstel. Dit valt onder de afdeling Bedrijfsvoering.

Wat wilden we bereiken en wat hebben we gedaan?

Inkoop

Ouder-Amstel heeft een contactpersoon voor inkoop benoemd die deelneemt aan het inkoopplatform van Duo+. Ook Stichting Rijk maakt deel uit van dit platform. Hierdoor wordt de inkoopfunctie beter geborgd, vindt kennisdeling plaats en verbetert de afstemming tussen de vier organisaties. Dit leidt tot verbetering van de kwaliteit van inkopen en aanbesteden en tot bundeling van opdrachten, waar mogelijk. Een gemeente doet veel aankopen en kan het inkoopbudget inzetten om marktpartijen uit te dagen slimme, eerlijke en vernieuwende oplossingen te bieden die bijdragen aan een groene, duurzame en sociale gemeente. Binnen de DUO-organisaties kan de inkoopfunctie beter geborgd worden; momenteel is deze decentraal en versnipperd ingericht, wat financiële en juridische risico's met zich meebrengt. Om deze risico's te verkleinen en om de gemeenten beter te ondersteunen bij het realiseren van de beoogde maatschappelijke effecten, zoals duurzaam en circulair aanbesteden, is professionalisering van de inkoopfunctie noodzakelijk.

Door betere samenwerking en bundeling van inkoop- en aanbestedingstrajecten kunnen meer voordelen worden behaald. De vier DUO-organisaties hebben een onafhankelijk bureau gevraagd advies te geven over de meest effectieve inrichting en positionering van de inkoopfunctie binnen Duo+. Bij het uitwerken van dit advies wordt rekening gehouden met de rol van Stichting Rijk. Het advies luidt dat een eerste logische stap is om binnen Duo+ een inkooporganisatie op te zetten met Stichting Rijk, maar dat op termijn de rol van Stichting Rijk mogelijk aangepast kan worden.

Dit brengt uiteraard financiële consequenties met zich mee. Ruwe berekeningen tonen aan dat het opzetten van een inkoopfunctie binnen Duo+ met Stichting Rijk, naast de bijdrage van € 435.000 die de drie gemeenten aan Stichting Rijk betalen, op termijn minimaal € 325.000 aan extra kosten met zich meebrengt. Als de rol van Stichting Rijk wordt aangepast, kan de inkoopfunctie op de lange termijn nagenoeg budgettair neutraal worden opgezet. In 2023 is een contactpersoon inkoop (CPI) geworven en is gestart met inkoop- en aanbestedingsbeleid en een inkoophandboek. Het Maatschappelijk Verantwoord Inkoopbeleid (MVI) wordt in het inkoopbeleid opgenomen. Deze ontwikkelingen worden voortgezet in 2024.

P&O

HR-visie

Een gezamenlijke werkgeversvisie is met een besluit door het DBR aangehouden. P&O is gevraagd om thematisch te werken aan P&O-onderwerpen, met als doel op termijn een gezamenlijke werkgeversvisie te realiseren. Gezamenlijk werkgeverschap was een belangrijk uitgangspunt bij de transitie van P&O. In 2024 zal een evaluatie van het transitieplan plaatsvinden. Organisatieontwikkeling blijft geborgd en biedt ondersteuning bij de groei van de gemeente.

Formatie en loonkosten

In 2023 zijn de loonkosten voor vaste formatie gestegen als gevolg van CAO-ontwikkelingen. In de loonsom is rekening gehouden met een CAO-aanpassing van 3,3% voor loonindexatie. Dit jaar wordt een tweede tranche van lichte formatie-uitbreiding doorgevoerd, zoals besloten in de meerjarenbegroting 2022-2025. Afhankelijk van de besluitvorming over de reorganisatie wordt een afdelingshoofd Bedrijfsvoering aangesteld. 2023 is het eerste jaar waarin in de nieuwe constellatie is gewerkt.

Mens en arbeid

De wereld om ons heen verandert en daarmee ook de benodigde competenties van onze medewerkers. Opleiding en ontwikkeling, maar ook andere vormen van leren, zoals coaching en het delen van kennis en inzichten, worden steeds belangrijker. Een lerende organisatie richt zich op de juiste persoon, op de juiste plek en op het juiste moment. Extra budget voor opleiding en persoonlijke ontwikkeling draagt bij aan duurzame inzetbaarheid en goed werkgeverschap. Dit maakt het wenselijk om te werken met persoonlijke ontwikkelingsplannen voor de huidige formatie. De CAO schrijft voor dat een persoonlijk ontwikkelingsplan periodiek wordt opgesteld en dat de werkgever de kosten vergoedt van opleiding en activiteiten die in het plan staan. Ontwikkelingsmogelijkheden zijn tevens belangrijk voor het aantrekken van passend personeel.

Inclusief werkgeverschap

Een van de onderdelen van werkgeverschap is het thema inclusiviteit, zoals vastgelegd in de Wet Banenafpraak. Inclusief werkgeverschap bevordert gelijkwaardigheid en diversiteit, ongeacht gender, afkomst, levensovertuiging, fysieke en mentale beperkingen. Dit is een logisch gevolg van een visie op werkgeverschap waarin talentontwikkeling en duurzame inzetbaarheid centraal staan. Diversiteit onder werknemers draagt bij aan een dienstverlening die aansluit op de diverse behoeften van de inwoners, organisaties en bedrijven binnen onze gemeenten.

Eind 2022 heeft het DBR een gezamenlijke visie op inclusie en diversiteit vastgesteld. Vanaf juni 2023 is elke DUO-organisatie zelf verantwoordelijk voor de verdere invulling van dit thema. P&O monitort jaarlijks de voortgang en biedt ondersteuning met een toolkit. De DUO-gemeenten spannen zich maximaal in om het quotum voor mensen met

een arbeidsbeperking te halen in samenwerking met de Duo+ uitvoeringsorganisatie. De verantwoordelijkheid voor het behalen van de doelen ligt bij de DUO-gemeenten zelf.

Arbeidsomstandigheden en verzuim

Het streven is een ziekteverzuimpercentage van $\leq 4,0\%$ te realiseren. Aandacht voor plezier in het werk, passende en uitdagende werkzaamheden, duurzame inzetbaarheid, mogelijkheden voor training en scholing, en een goede werkomgeving zijn hierbij essentieel. De ervaringen met thuiswerken tijdens de coronapandemie worden gebruikt om een combinatie van thuiswerken en werken op kantoor te realiseren, met oog voor de wensen en arbeidsomstandigheden van de werknemers.

Financiën

Verder digitaliseren en optimaliseren van de administratie is een doorlopend proces. In 2023 zijn processen verder verbeterd en gedigitaliseerd. Het dashboard voor budgethouders is uitgebreid, zodat zij eenvoudig inzicht hebben in hun (meerjarige) budgetten en de besteding hiervan. Ook is de communicatie met burgers en bedrijven verder gedigitaliseerd, met meer digitale verzending van nota's, facturen, herinneringen en aanmaningen.

Juridische zaken

Het team Juridische Zaken van Duo+ coördineert onder andere Woo-verzoeken en klachtenafhandeling. Daarnaast ondersteunt het team bij bezwaarschriften, aansprakelijkheidsstellingen en het beheer van de verzekeringsportefeuille. Juridische kwaliteitszorg (JKZ) is geborgd, wat de juridische kwaliteit van het handelen van de organisaties verbetert. Het team heeft een juridisch landschap gecreëerd en de behoefte aan juridische advisering geïnventariseerd, wat leidt tot gerichte ontwikkeling van juridische kennis en expertise.

Wet elektronische publicaties

Op 1 juli 2021 is de Wet elektronische publicaties in werking getreden, met als doel burgers digitaal volledig te informeren over besluiten die hun leefomgeving beïnvloeden. Het team Juridische Zaken ondersteunt de implementatie en uitvoering van deze wet, die in 2023 volledig operationeel is geworden.

Wet Open Overheid (Woo)

Op 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) in werking getreden, ter vervanging van de Wet openbaarheid van bestuur. In 2023 hebben we stappen gezet om de Woo uit te voeren, gericht op actieve en passieve openbaarmaking en verbetering van de informatiehuishouding. We hebben een plan van aanpak opgesteld voor actieve openbaarmaking van bepaalde categorieën, een proces in kaart gebracht voor de afhandeling van Woo-verzoeken, en een anonimiseringstool geïmplementeerd. De verbetering van de informatiehuishouding wordt via een programma opgepakt, waarvan de eerste activiteiten in 2023 zijn gestart.

Communicatie

Ouder-Amstel werkt met een Communicatie Uitvoeringsprogramma gebaseerd op het communicatiebeleidsplan van 2021. Het doel is dat inwoners daadwerkelijk ervaren dat hun belangen voorop staan en dat zij een luisterend oor vinden voor hun inbreng. Inwoners, organisaties en (samenwerkings)partners voelen zich geïnformeerd, gehoord en begrepen. Dit kan alleen worden gerealiseerd als Ouder-Amstel een communicatieve organisatie is. We richten ons op het communicatiever maken van alle medewerkers die werken in of voor Ouder-Amstel.

Informatisering en Automatisering

De continue opgave voor professionalisering van het functioneel applicatiebeheer is reductie van kwetsbaarheid en verhoging van kwaliteit. We sturen op harmonisatie van het applicatielandschap tussen de DUO-organisaties en evalueren het functioneel applicatiebeheer om de dienstverlening te verbeteren. Hardware wordt actief vervangen op basis van een economische levensduur en er wordt geïnvesteerd in de implementatie van nieuwe software. Om de digitale vaardigheden van medewerkers op niveau te houden, worden zij getraind om optimaal gebruik te maken van moderne ICT-middelen.

Informatiehuishouding op orde

Het programma Informatiehuishouding op Orde (IHOO) richt zich op het op orde brengen en houden van de informatiehuishouding. Alle DUO-gemeenten zijn aangehaakt bij dit programma. De aansturing en het opdrachtgeverschap zijn belegd binnen Duo+, en de Rijksbijdragen voor de Wet open overheid zijn vanaf 2023 overgeheveld naar Duo+.

Procesmatig en datagedreven werken

De drie organisaties, gemeenten Diemen, Uithoorn, Ouder-Amstel en de uitvoeringsorganisatie Duo+, hebben in oktober 2021 een programmavoorstel geschreven om meer datagericht te gaan werken in het sociaal domein, zodat het mogelijk wordt beleid en sturing voortdurend af te stemmen op de feitelijke situatie. Het programmavoorstel is uitgewerkt in een programmaplan. De lange termijn ambitie is dat alle beleidskeuzes en sturingsbeslissingen in alle domeinen tot stand komen op basis van een wisselwerking tussen data-inzichten en duiding door professionals. Wanneer de organisaties zijn gegroeid in het meer datagedreven werken, kan er integraal beleid ontwikkeld worden op basis van analyses die zijn gebaseerd op feiten en weten we beter wat wel en wat niet werkt.

In 2023 zijn alle medewerkers van het Sociaal domein getraind. Daarnaast zijn diverse experimenten gedaan, waarbij de medewerkers het geleerde in de praktijk konden brengen voor een actueel sociaal vraagstuk. Uit de evaluatie kwam naar voren dat medewerkers ervaren gegroeid te zijn in hun vak. In 2023 is ook verder gegaan met het uitbouwen van het datateam ter ondersteuning van het datagericht werken en sturen binnen de DUO-organisaties. Het mooiste voorbeeld van een geslaagd experiment is het dashboard Specialistische Jeugdhulp, waarmee inzage wordt gegeven in de kosten. Hierdoor kan directer worden bijgestuurd en de inzet kan effectiever verdeeld worden. Het gevolg is dat overschrijdingen voorkomen kunnen worden door actueel inzicht in de voortgang en de prognoses. Het wordt nu volop in de praktijk gebruikt.

Interne Dienstverlening

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

Interbestuurlijk toezicht Archiefbeheer in relatie tot zaakgericht werken

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

maar ook voor alle vakafdelingen die verantwoordelijk zijn voor het op orde hebben van de eigen archieven. Vanaf 2023 is de gemeente zelf aan zet; hetgeen niet is geborgd in het systeem Rx.Enterprise is alsnog aangeboden zodat team Interne Dienstverlening de noodzakelijke controles en het archiefbeheer kan toepassen zoals steekproeven zaakgericht werken. De kosten van de diensten van het Amsterdams Stadsarchief zijn in 2023 meer dan trendmatig gestegen door de verplichting een e-Depot aan te houden voor elektronisch berichtenverkeer. Hiermee is in de begroting rekening gehouden (€ 20.000).

Groei gemeente versus huisvesting

De gemeente Ouder-Amstel gaat in de komende jaren een wezenlijke groei doormaken. Dit betekent ook dat het aantal medewerkers zal toenemen. Deze groei vraagt intern een uitwerking van het vraagstuk of deze groei qua huisvesting in het huidige gemeentehuis kan worden opgevangen. Dit geldt ook 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 heeft het gekost?

Overhead	R 2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R 2023	Saldo
Baten	58	-	103	126	23
Lasten	6.560	8.072	9.149	8.996	153
Resultaat voor bestemming	-6.502	-8.072	-9.047	-8.870	176
Onttrekken aan reserves	-	-	-	-	-
Toevoegen aan reserves	-	-	-	-	-
Mutaties reserves	-	-	-	-	-
Resultaat na bestemming	-6.502	-8.072	-9.047	-8.870	176

Toelichting Financieel overzicht

Lasten

De per saldo € 153.000 lagere lasten worden veroorzaakt door verschillende factoren, waaronder:

- € 136.000 lagere kosten voor planmatig onderhoud van het gemeentehuis, vanwege temporisering van het onderhoud in afwachting van de vaststelling van een nieuw beheerplan voor onderhoud van gebouwen in 2024.
- € 42.000 lagere kosten, waaronder verminderde uitgaven voor opleidingen, cursussen en advertenties.
- € 275.000 lagere overheadkosten door een lagere toerekening van € 133.000 aan gebiedsontwikkeling, riool en afval, en een daling van € 396.000 in de bijdrage van Duo+ aan overhead als gevolg van lagere kosten voor externe inhuur.
- € 84.000 hogere kosten als gevolg van HR 21-advies en andere kosten gerelateerd aan het onderhoud van de bedrijfsvoering.
- € 54.000 hogere verzekeringskosten, onder andere door kosten voor aansprakelijkheidsverzekering voor de publieke sector en brandverzekering.
- € 163.000 hogere kosten, waaronder € 116.000 voor salarissen van management en een dotatie van € 28.000 en € 27.000 voor de voorziening organisatieontwikkeling en verlofsparen. Overige verschillen betreffen kleine onder- en overschrijdingen.

Baten

De per saldo € 23.000 hogere baten bestaan uit diverse kleine verschillen, waarvan het totaal kleiner is dan € 75.000. Deze worden daarom niet toegelicht.

Beleidskader

- Gemeentewet
- Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV)
- Aanbestedingswet en eigen inkoopbeleid
- CAR/UWO
- Wet Open Overheid
- FIDO
- Regeling RUDDO
- Treasurystatuut 2023
- Activabeleid 2018
- Reserves en Voorzieningen 2017
- Financiële Verordening 2017
- Controleverordening
- Communicatiebeleidsplan
- Juridisch raamwerk inkoop- en aanbesteding 2021

Wethouder V.L.M. Frequin	Portefeuillehouder
2e locoburgemeester	• Algemene dekkingsmiddelen • Financieel beleid • Belastingen

2.4.5 Onvoorzien

Wat wilden we bereiken en wat hebben we gedaan?

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 heeft het gekost?

Onvoorzien	R2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R2023	Saldo
Lasten	-	25	-	-	-
Baten	-	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	-	-25	-	-	-
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	-	-25	-	-	-

Toelichting Financieel overzicht

Lasten

De per saldo €0 dit behoeft geen verdere toelichting.

Baten

De per saldo €0 dit behoeft geen verdere toelichting.

2.4.6 Vennootschapsbelasting

Wat wilden we bereiken en wat hebben we gedaan?

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

Wat heeft het gekost?

Vennootschapsbelasting	R2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R2023	Saldo
Lasten	-	-	-	-	-0
Baten	-	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	-0	-	-	-0	-0
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	-0	-	-	-0	-0

Toelichting Financieel overzicht

Er zijn geen lasten of baten toe te lichten.

2.4.7 Verbonden partijen Bedrijfsvoering

Voor dit programma zijn de volgende verbonden partijen werkzaam:

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

Zie verder de paragraaf Verbonden Partijen.



Amstelland-Meerlanden



2.5 Baten en lasten per programma

In de onderstaande tabel ziet u het totale financiële overzicht per programma voor het jaar 2023 met de vergelijkende cijfers over het jaar 2022.

Programma Sociaal	R	B2023	B2023 na	R 2023	Saldo
	2022	primitief	wijziging		
Lasten	19.668	16.483	28.892	27.661	1.231
Baten	5.978	3.548	14.832	14.449	-383
Saldo baten en lasten	-13.690	-12.935	-14.060	-13.212	848
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	11	-11
Onttrekkingen aan reserves	458	334	334	258	-76
Saldo reserves	458	334	334	247	-87
Saldo	-13.232	-12.602	-13.726	-12.965	761
Programma Ruimte	R	B2023	B2023 na	R 2023	Saldo
	2022	primitief	wijziging		
Lasten	11.417	11.033	12.852	12.979	-127
Baten	7.873	6.603	8.361	8.768	407
Saldo baten en lasten	-3.544	-4.430	-4.491	-4.210	281
Toevoegingen aan reserves	917	877	877	1.150	-273
Onttrekkingen aan reserves	356	862	1.274	643	-631
Saldo reserves	-561	-15	397	-508	-905
Saldo	-4.105	-4.445	-4.094	-4.718	-624
Programma Gebiedsontwikkeling	R	B2023	B2023 na	R 2023	Saldo
	2022	primitief	wijziging		
Lasten	2.115	3.487	3.346	2.818	528
Baten	2.271	3.240	3.357	3.110	-247
Saldo baten en lasten	156	-247	11	292	281
Toevoegingen aan reserves	454	119	851	739	112
Onttrekkingen aan reserves	242	149	624	196	-428
Saldo reserves	-212	29	-227	-543	-316
Saldo	-56	-218	-216	-251	-35
Programma Bedrijfsvoering	R	B2023	B2023 na	R 2023	Saldo
	2022	primitief	wijziging		
Lasten	8.547	11.215	11.211	11.496	-285
Baten	29.221	28.488	30.350	31.060	710
Saldo baten en lasten	20.674	17.273	19.139	19.564	425
Toevoegingen aan reserves	886	210	210	210	-0
Onttrekkingen aan reserves	738	331	706	300	-406
Saldo reserves	-148	121	496	90	-406
Saldo	20.526	17.393	19.635	19.654	19

Programma Sociaal	R	B2023	B2023 na	R 2023	Saldo
	2022	primitief	wijziging		
Programma totaal	R	B2023	B2023 na	R 2023	Saldo
	2022	primitief	wijziging		
Lasten	41.747	42.218	56.301	54.953	1.348
Baten	45.343	41.879	56.900	57.387	487
Saldo baten en lasten	3.596	-340	599	2.434	1.835
Toevoegingen aan reserves	2.257	1.206	1.938	2.110	-172
Onttrekkingen aan reserves	1.794	1.675	2.938	1.396	-1.542
Saldo reserves	-463	469	1.000	-714	-1.714
Saldo	3.133	129	1.599	1.720	121

Paragrafen

3.1 Lokale heffingen	156
3.2 Bedrijfsvoering	166
3.3 Treasury	175
3.4 Verbonden partijen	179
3.5 Grondbeleid en projecten	194
3.6 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	200
3.7 Onderhoud kapitaalgoederen	216

3.1 Lokale heffingen

Beleidsvoornemens en Inkomsten

De paragraaf over lokale heffingen beschrijft de beleidsvoornemens en de geraamde inkomsten uit lokale heffingen. Er wordt een overzicht gegeven van de diverse heffingen, het gemeentelijk kwijtscheldingsbeleid, de lokale lastendruk en een vergelijking van de woonlasten met omliggende gemeenten.

Invoering en Wijziging

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

Uitvoering

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

Soorten Heffingen

Lokale heffingen worden onderscheiden in ongebonden en gebonden heffingen:

1. Ongebonden Heffingen

- Definitie: Heffingen waarvan de besteding niet is gebonden aan een specifieke taak.
- Voorbeelden: Onroerende-zaakbelastingen, Roerende-ruimtebelastingen, Hondenbelasting, Toeristenbelasting, Forensenbelasting, Precariobelasting, en Reclamebelasting.
- Kenmerk: Deze heffingen worden gerekend tot de algemene dekkingsmiddelen en de opbrengsten zijn vrij besteedbaar.

2. Gebonden Heffingen (Rechten of Retributies)

- Definitie: Heffingen waarvan de opbrengsten zijn gebonden aan specifieke diensten of taken.
- Voorbeelden: Afvalstoffenheffing, Rioolheffing, Reinigingsrechten, Begraafplaatsrechten, en diverse leges.
- Kenmerk: Deze heffingen worden verantwoord op het betreffende programma en worden niet tot de algemene dekkingsmiddelen gerekend. Het betreft gedwongen betalingen aan de lokale overheid voor een concrete dienst die individueel wordt bewezen.

Verskil Tussen Gebonden en Ongebonden Heffingen

Het belangrijkste verschil tussen gebonden en ongebonden heffingen is dat bij gebonden heffingen een concrete tegenprestatie van de overheid tegenover de betaling staat. Bij ongebonden heffingen is er geen rechtstreekse concrete tegenprestatie.

Samenvatting

In deze paragraaf worden de beleidsvoornemens, de geraamde inkomsten en een overzicht van de diverse heffingen besproken. De gemeenteraad stelt belastingverordeningen vast voor de invoering of wijziging van lokale heffingen, die worden uitgevoerd door Gemeentebelastingen Amstelland. Er wordt een onderscheid gemaakt tussen ongebonden heffingen, waarvan de opbrengsten vrij besteedbaar zijn, en gebonden heffingen, die specifiek worden besteed aan bepaalde diensten.

3.1.1 Tariefsaanpassingen 2023

OZB en overige belastingen

Ongebonden Heffingen: Diverse Belastingen

De ongebonden heffingen, zoals de Onroerende-zaakbelasting (OZB), Roerende-ruimtebelastingen, Hondenbelasting, Toeristenbelasting, Forensenbelasting, Precariobelasting en Reclamebelasting, worden allemaal tot de algemene dekkingsmiddelen gerekend. Dit komt doordat deze heffingen niet aan een specifiek begrotingsprogramma zijn gerelateerd. De opbrengsten van deze heffingen zijn vrij besteedbaar.

Onroerende-zaakbelasting (OZB)

Waardestijging WOZ-waarden In 2023 is uitgegaan van een stijging van de WOZ-waarden. De aanzienlijke waardestijging van woningen en niet-woningen in Ouder-Amstel heeft invloed op de inkomsten vanuit de Algemene Uitkering.

Tariefwijzigingen Het OZB-tarief voor zowel woningen als niet-woningen is verhoogd met 12,75%. Ter compensatie van deze lastenverhoging is het tarief voor rioolbelasting verlaagd. De specifieke tariefwijzigingen zijn als volgt:

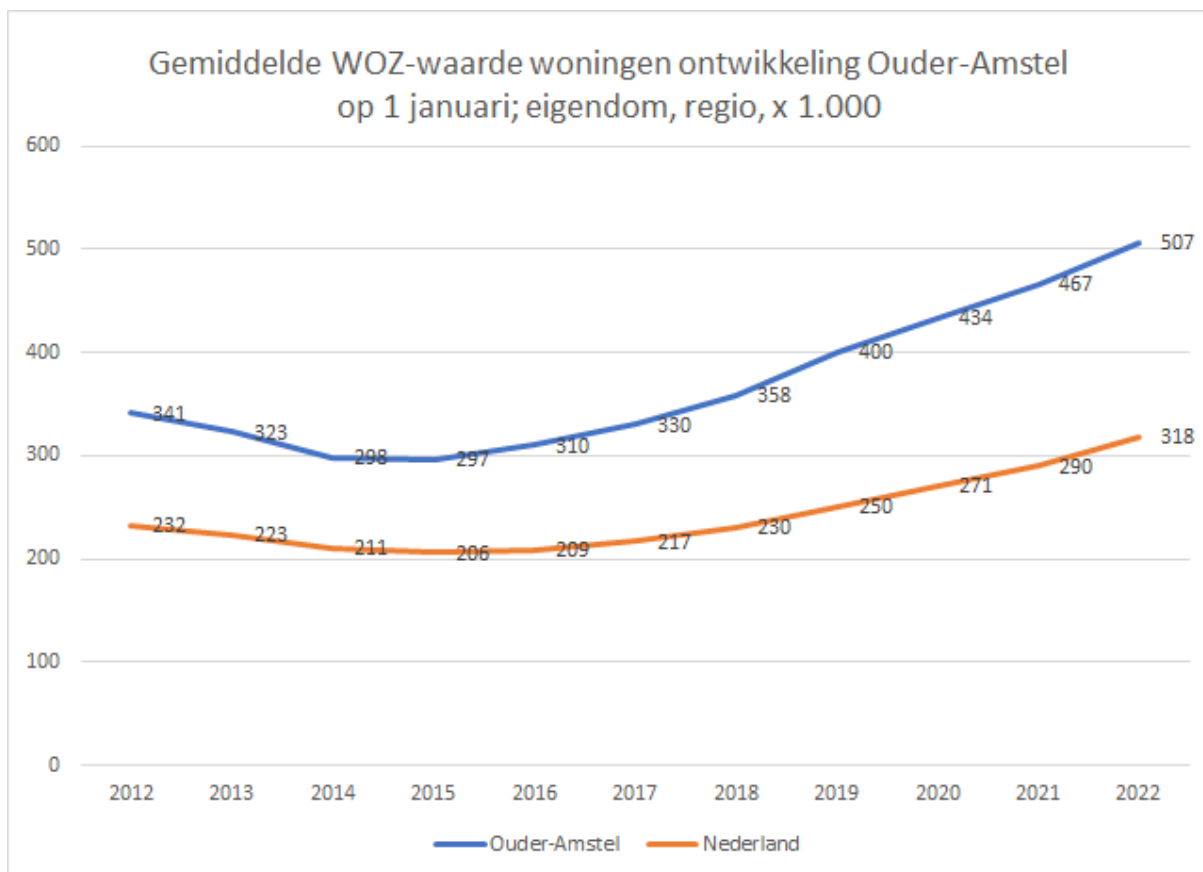
- Woningen: Het tarief verandert van 0,0693% naar 0,0781%.
- Niet-woningen eigenaren: Het tarief verandert van 0,2595% naar 0,2926%.
- Niet-woningen gebruikers: Het tarief verandert van 0,2247% naar 0,2533%.

Gevolgen van Waardestijging De verwachte toename van de WOZ-waarde bedraagt voor woningen 13,5% en voor niet-woningen 1%. Dit leidt tot een stijging van de inkomsten. Met de tariefstoeiname resulteert dit in een verwachte aanpassing van de lasten OZB voor woningen met 26,25% en voor niet-woningen met 13,75%.

Correctie op de Algemene Uitkering In de algemene uitkering wordt rekening gehouden met een correctie (aftrek) in relatie tot de ontwikkeling van de WOZ-waarde in de gemeente. Hoe hoger de WOZ-waarde, hoe hoger de aftrek in de algemene uitkering. Dit betekent dat de toename in WOZ-waarde zowel tot een hogere opbrengst als tot een toenemende korting op de algemene uitkering leidt.

Samenvatting

De ongebonden heffingen, waaronder de OZB, worden gerekend tot de algemene dekkingsmiddelen en zijn vrij besteedbaar. In 2023 is de WOZ-waarde aanzienlijk gestegen, wat invloed heeft op zowel de OZB-inkomsten als de algemene uitkering. De OZB-tarieven zijn met 12,75% verhoogd, terwijl de rioolbelasting is verlaagd om de lastenverhoging te compenseren. De verwachte stijging in WOZ-waarde en de tariefwijzigingen leiden tot een aanzienlijke toename van de OZB-lasten voor zowel woningen als niet-woningen. Tegelijkertijd zorgt de hogere WOZ-waarde voor een toenemende korting op de algemene uitkering.



Lokale Heffingen

Ongebonden Heffingen

Toeristenbelasting

De toeristenbelasting wordt in 2023 geïndexeerd met 5,7%. Bij het opstellen van de begroting is besloten de tarieven meer in lijn te brengen met die van Amsterdam. De tarieven zijn als volgt aangepast:

- Per persoon per overnachting: € 9,35 (was € 8,90)
- Voor Bed & Breakfast accommodaties: € 8,30 (was € 7,90)
- Voor kamperen per persoon per overnachting: € 1,05 (was € 1,00)

Forensenbelasting

Forensenbelasting wordt geheven als iemand meer dan 90 dagen een gemeubileerde woning voor zichzelf of het gezin beschikbaar heeft, terwijl het hoofdverblijf in een andere gemeente is. Deze belasting zorgt ervoor dat tijdelijke bewoners meebetalen aan de voorzieningen van de gemeente.

Het huidige tarief voor forensenbelasting ligt lager dan in omliggende gemeenten. Daarom wordt het tarief stapsgewijs verhoogd over vier jaar. In 2023 betekent dit een extra verhoging van:

- € 76 per woning geschikt voor permanente bewoning
- € 38 per woning niet geschikt voor permanente bewoning

Op deze manier streven we ernaar de tarieven in lijn te brengen met omliggende gemeenten, terwijl we de verhouding tussen de tarieven voor permanente en niet-permanente bewoning behouden. Het tarief voor een woning niet geschikt voor

permanente bewoning bedraagt 50% van het tarief voor woningen geschikt voor permanente bewoning.

Precariobelasting

In 2023 wordt de heffing van precariobelasting ingevoerd voor 2024. Precariobelasting is een belasting waarvan de opbrengst naar de algemene middelen van de gemeente vloeit. Deze belasting kan worden geheven op basis van artikel 228 van de Gemeentewet voor het hebben van voorwerpen onder, op, of boven gemeenteground bestemd voor de openbare dienst.

Er kan geen belasting worden geheven voor: a. De infrastructuur zoals bedoeld in artikel 7, derde lid, van de Drinkwaterwet b. Een net zoals bedoeld in artikel 20, eerste lid, van de Elektriciteitswet 1998 c. Een gastransportnet zoals bedoeld in artikel 39a van de Gaswet d. Werken zoals bedoeld in artikel 38 van de Warmtewet

De invoering van precariobelasting zal met invoeringskosten gepaard gaan.

Reclamebelasting

In 2023 wordt ook de heffing van reclamebelasting ingevoerd. Reclamebelasting, geregeld onder artikel 227 van de Gemeentewet, wordt geheven op openbare aankondigingen zichtbaar vanaf de openbare weg. De opbrengst vloeit naar de algemene middelen van de gemeente. De invoering van deze belasting brengt eveneens invoeringskosten met zich mee.

Gebonden Heffingen

Gebonden heffingen, ook wel rechten of voorheen retributies genoemd, omvatten de afvalstoffen- en rioolheffing, reinigingsrechten, begraafplaatsrechten en diverse leges. Deze heffingen worden verantwoord op het betreffende programma en niet tot de algemene dekkingsmiddelen gerekend. Het betreft gedwongen betalingen aan de lokale overheid voor concrete, individueel bewezen diensten.

Samenvatting

De gemeente Ouder-Amstel voert zowel ongebonden als gebonden heffingen uit. Ongebonden heffingen, zoals de OZB, toeristenbelasting, forensenbelasting, precariobelasting, en reclamebelasting, worden gebruikt als algemene dekkingsmiddelen zonder specifieke bestemming. De tarieven voor 2023 zijn aangepast om meer in lijn te komen met omliggende gemeenten en om hogere inkomsten te genereren.

Gebonden heffingen daarentegen worden toegewezen aan specifieke programma's voor concrete diensten en worden niet gebruikt als algemene dekkingsmiddelen. Deze aanpassingen zorgen ervoor dat zowel tijdelijke als permanente bewoners bijdragen aan de kosten van gemeentelijke voorzieningen en diensten.

Leges

Aanpassing Legestarieven

In 2023 is er per abuis deels gewerkt met de legestabel van 2022. Dit leidde ertoe dat in sommige gevallen te hoge en in andere gevallen te lage leges werden gehanteerd voor aanvragen. De onterecht te hoge leges zijn met terugwerkende kracht verlaagd, terwijl de te lage leges ongewijzigd zijn gebleven.

Voor 2024 is een nieuwe legesverordening vastgesteld, gebaseerd op de Omgevingswet. Dit, in combinatie met stijgende kosten voor vergunningverlening, heeft geleid tot een verhoging van de legestarieven voor omgevingsvergunningen.

Rioolheffing

Water- en Rioleringsprogramma 2023-2027

In oktober 2023 heeft de gemeenteraad het Water- en Rioleringsprogramma Ouder-Amstel 2023-2027 (Wrp) vastgesteld. De financiële consequenties van het Wrp zijn opgenomen in de (meerjaren-)begroting en verwerkt in de riool- en waterzorgheffing.

Voor de vaststelling van de rioolheffing is opnieuw uitgegaan van een financieringsstrategie met activering, waarbij grote uitbreidingen aan de baten- of lastenkant niet worden meegerekend. Vanwege de onzekerheden in het tempo en de omvang van de gebiedsontwikkelingen, ontstaat er een bandbreedte in de koers van de rioolheffing. Besloten is om voor de komende jaren uit te gaan van een koers waarin eventuele opbrengsten vanuit deze ontwikkelingen niet zijn meegenomen, en de rioolheffing tweejaarlijks te herzien.

Afvalstoffenheffing

Aanpassing Tarief Afvalstoffenheffing 2023

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

Voor 2023 is het tarief voor afvalverwijdering per huishouden, onder voorbehoud van definitieve vaststelling door de gemeenteraad in december 2022, als volgt:

- Basistarief (vast): €279,83 per huishouden (2022: €256,98)
- Variabel tarief: €0,525 per aanbieding (2022: €0,50)

Het tarief is opgehoogd met €10 naast de 5% prijsindexatie om te komen tot kostendekkende tarieven.

Het gemiddelde tarief voor een meerpersoonshuishouden in Ouder-Amstel is in 2023 €347,56 (2022: €321,48) en voor een éénpersoonshuishouden is het tarief in 2023 €307,13 (2022: €282,98).

De vaststelling van de tarieven is via aparte verordeningen ter besluitvorming aan de gemeenteraad voorgelegd. De definitieve vaststelling heeft plaatsgevonden na de vaststelling van de begroting op 10 november 2022.

3.1.2 Uitvoering door Gemeentebelastingen Amstelland Heffing en Invordering van Belastingen

De heffing en invordering van belastingen, met uitzondering van de leges, voor de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Ouder-Amstel, Uithoorn en De Ronde Venen, worden sinds het begrotingsjaar 2013 uitgevoerd in het samenwerkingsverband "Gemeentebelastingen Amstelland". Zie hiervoor ook de paragraaf 'Verbonden Partijen'.

WOZ-bezwaren

Daar waar jaarlijks bijna 8.000 aanslagen worden opgelegd, is het logisch dat er ook bezwaren volgen. De ingekomen bezwaarschriften hebben voornamelijk betrekking op de verzonden beschikkingen in het kader van de Wet Waardering Onroerende Zaken (WOZ). Onderstaand vindt u de ontwikkeling in de bezwaren en beroepen op bezwaar (zitting bij de rechtbank) over de afgelopen jaren.

Woningen / Niet woningen (totaal aantal belaste objecten is ...)					
Jaar	Aantal bezwaren	Gegrond verklaard	Ongegrond verklaard / vernietigd	Nog in behandeling	Aantal beroepen
2019	211	58	122	7	1
2020	315	92	156	34	2
2021	367	95	197	54	-
2022	287	55	196	17	4
2023	479	135	219	125	4

Kwijtscheldingsbeleid

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

Jaar	Aantal kwijtscheldings verzoeken	Aantal meerjarige kwijtscheldingen	Totaal aantal kwijtscheldings verzoeken
2019	67	208	275
2020	82	209	291
2021	87	189	276
2022	87	173	260
2023	76	182	258

Overzicht gemeentelijke belastingopbrengsten 2023

Belastingopbrengsten R2022 Bedrag x € 1.000	R2022	B2023 primitief	Wijziging 1e burap	Wijziging 2e burap	B2023 na wijziging	R2023	%
01. Afvalstoffenheffing en reinigingsrechten	1.626	2.006	-	-	2.006	1.763	12%
Bijdrage huishoudelijk afval per lediging per 2023	-	-	-	-	-	209	
01. Afvalstoffenheffing en reinigingsrechten	1.626	2.006	-	-	2.006	1.972	13%
02. Rioolheffing	1.775	1.004	-	-	1.004	1.249	8%
03. Rechten begraafplaats	345	204	-	-	204	131	1%
04. Leges							
- Burgelijke stand	4	4	-	-	4	6	0%
- Huwelijken / registraties	18	14	-	-	14	21	0%
- Rijbewijzen	60	85	-	-	85	64	0%
- Reisdocumenten	95	30	50	-	80	87	1%
- Nationaliteitszaken	36	32	-	-	32	24	0%
- Gemeentelijke basisadministraties	17	18	-	-	18	17	0%
- Kabels & Leidingen	406	48	-	160	208	228	2%
- Vergunningen kabels/leidingen	15	13	-	-	13	9	0%
- APV	13	12	-	-	12	13	0%

Belastingopbrengsten R2022 Bedrag x € 1.000		B2023 primitief	Wijziging 1e burap	Wijziging 2e burap	B2023 na wijziging	R2023	%
- Loterijen en kansspelen vergunning	-	1	-	-	1	1	0%
- Drank en horeca vergunningen	8	4	-	-	4	9	0%
- Welstandtoezicht	26	15	-	-	15	30	0%
-	2	-	-	-	-	-	0%
05. Omgevingsvergunning (bouwleges)	812	818	-	-	818	1.248	8%
06. Onroerendezaakbelastingen							
- OZB woningen	2.280	2.873	-93	-	2.780	2.823	19%
- OZB niet-woningen	2.216	2.492	182	-	2.674	2.790	19%
- OZB niet-woningen gebruikers dienstjaar	1.453	1.665	161	-	1.826	1.903	13%
07. Roerenderuimtebelastingen	13	8	-	-	8	16	0%
08. Forensenbelasting	53	68	-	-	68	88	1%
09. Toeristenbelasting	530	576	143	-134	585	633	4%
10. Hondenbelasting	28	31	-	-	31	28	0%
11. Parkeeropbrengsten	676	534	150	500	1.184	1.099	7%
- Vergunning parkeeronthefingen	41	3	-	-	3	9	0%
12. Parkeeropbrengsten Business Park	410	386	89	-	475	498	3%
13. Bedrijveninvesteringszone	36	36	-	-	36	33	0%
Totaal	12.992	12.976	682	526	14.184	15.025	112%

3.1.3 Woonlasten en lokale lastendruk, overige informatie heffingen

Vergelijking Woonlasten met Rest van Nederland

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

Overzicht Woonlastenontwikkeling

Bedrag	2020	2025	2026
Woonlast	15.025	15.025	15.025
Rest van Nederland	13.400	13.400	13.400
Ouder-Amstel	15.025	15.025	15.025

Analyse van Trends

Stabiele Trend: In de afgelopen jaren vertoont Ouder-Amstel een stabiele trend in de rangschikking van de woonlasten ten opzichte van andere gemeenten. Hoewel er sprake

is van schommelingen in de gemiddelde woonlasten, blijft de positie van Ouder-Amstel redelijk consistent.

Lichte Afname Woonlasten: Het gemiddelde woonlastbedrag voor meerpersoonshuishoudens in Ouder-Amstel is licht afgenomen van € 990 in 2021 tot € 976 in 2023. Deze afname kan verschillende oorzaken hebben, zoals aanpassingen in lokale belastingtarieven, efficiënter gebruik van middelen door de gemeente, of veranderingen in de samenstelling van de bevolking.

Lagere Rangpositie: Met een rangnummer van 243 op 349 gemeenten in 2023 bevindt Ouder-Amstel zich in de lagere helft van de rangschikking wat betreft gemiddelde woonlasten. Hoewel er ruimte is voor verbetering, laat de positie van Ouder-Amstel zien dat de gemeente redelijk presteert in vergelijking met andere gemeenten in Nederland.

Conclusie

De lichte afname van de gemiddelde woonlasten in Ouder-Amstel en de stabiele rangpositie ten opzichte van andere gemeenten wijzen op een relatief stabiele situatie. Het is belangrijk voor de gemeente om deze trend voort te zetten door een evenwicht te vinden tussen de financiering van gemeentelijke diensten en het minimaliseren van de lasten voor de inwoners.

3.1.4 Ontwikkelingen Ouder-Amstel

In het onderstaande overzicht wordt de ontwikkeling van de belangrijkste tarieven in de gemeente in de afgelopen jaren weergegeven (afgerond op 2 decimalen achter de komma).

Heffing	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Onroerende zaakbelasting (OZB)						
OZB woningen Eigenaren	0,08%	0,07%	0,07%	0,07%	0,07%	0,08%
OZB niet-woningen						
- Eigenaren	0,21%	0,25%	0,27%	0,26%	0,26%	0,29%
- Gebruikers	0,25%	0,21%	0,23%	0,23%	0,22%	0,25%
Afvalstoffenheffing (vastrecht)						
Twee- of meerpersoonshuishoudens	190,92	256,55	295,02	310,21	321,48	347,56
Eenpersoonshuishouden	160,44	221,63	259,57	274,15	282,98	307,13
Toeristenbelasting						
Kamperen, B&B, particulier, per overnachting	0,86	0,88	0,89	0,91	1,00	1,05
B&B/kleinschalige accommodaties (tot 10 kamers)					7,90	8,30
Hotel per overnachting	3,85	3,94	6,56	7,90	8,90	9,35
Forensenbelasting						
Voor permanente bewoning geschikte woning	125,65	128,54	130,47	132,69	134,55	217,28
Niet voor permanente bewoning geschikte woning	62,90	64,35	65,32	66,43	67,36	108,73
Overige heffingen						
Reinigingsrecht (vastrecht excl. BTW)	186,12	256,55	295,02	310,21	310,21	330,28
Rioolrecht < 300 m3	277,80	284,19	268,45	258,01	261,62	153,28
Hondenbelasting per hond	72,24	73,90	75,01	76,32	77,39	81,26

Belastingdruk 2023

Hieronder vindt u de opstelling van de belastingdruk 2023 in vergelijking met die van 2022 voor een 'gemiddelde woning meerpersoonshuishouden' in de gemeente Ouder-Amstel, op basis van de vastgestelde tarieven tegen de begrote WOZ-waarde, zoals opgenomen in de begroting.

Belastingdruk 2023	2021	2022	2023
Eigenaar woning / Meerpersoonshuishouden			
Gemiddelde woningwaarde (peildatum 1-1-2022)	467.000	507.000	564.000
Gemeentelijke belastingen			
OZB	323,63	351,35	440,48
Rioolheffing	258,01	261,62	153,28
Afvalstoffenheffing	310,21	321,48	347,56
Totaal lasten	891,85	934,45	941,32

De toename van de lasten in 2023 voor de gemiddelde eigenaar van een woning met een meerpersoonshuishouden, bedraagt hiermee circa € 6,87. Dit komt overeen met een stijging ten opzichte van 2022 van circa 0,7%.

Kostendekkendheid Rioolheffing 2023	
Kosten taakvelden	1.009
Inkomsten taakvelden	-
Netto lasten taakvelden	1.009
BTW	181
Overhead	185
Totale lasten	1.374
Opbrengsten heffingen	1.131
Onttrekking voorziening vervanging riolering	-243

Kostendekkendheid Afvalstoffenheffing 2023	
Kosten taakvelden	1.613
Inkomsten taakvelden	134
Netto lasten taakvelden	1.479
BTW	293
Overhead	238
Totale lasten	2.011
Opbrengsten heffingen	1.972
Effect product afval	-39
Onttrekking egalisatievoorziening Afvalstoffeninzameling	39
Effect rekeningresultaat	-

Kostendekkendheid Leges 2023	
Kosten taakvelden	1.315
Inkomsten taakvelden	-
Netto lasten taakvelden	1.315
BTW	69
Overhead	442
Totale lasten	1.826

Kostendekkendheid Leges 2023	
Opbrengsten heffingen	1.756
Tekort	-71

3.2 Bedrijfsvoering



3.2.1 Algemeen

Bedrijfsvoering in Ouder-Amstel

Bedrijfsvoering omvat alle activiteiten die de gemeentelijke organisaties in staat stellen om duurzaam te presteren en maatschappelijke waarde te creëren. Hieronder vallen onder andere personeelsbeleid, huisvesting, informatievoorziening en ICT, inkoop, en de planning en control cyclus. Een effectieve bedrijfsvoering is essentieel voor het uitvoeren van de primaire taken en bedrijfsprocessen en het behouden van controle.

In Ouder-Amstel wordt de uitvoering van de bedrijfsvoeringstaken voornamelijk verzorgd door de organisatie Duo+. Het doel hiervan is om de organisatie van Duo+ steeds verder te verbeteren in relatie tot die van de gemeente. Hierbij wordt gestreefd naar zo efficiënt en doelmatig mogelijke administratieve en beheersprocessen. Het uiteindelijke streven is naar een bedrijfsvoering van hoge kwaliteit, kostenbeperking ('beter voor minder') en verminderde kwetsbaarheid.

Voor specifieke ontwikkelingen op alle aspecten van de bedrijfsvoering wordt verwezen naar Programma 4, Bedrijfsvoering, onderdeel Overhead. Dit programma richt zich op het continu verbeteren en optimaliseren van de bedrijfsvoering om zo de gemeentelijke dienstverlening te versterken en te waarborgen.

3.2.2 Organisatie ontwikkeling - Afdeling bedrijfsvoering

Verbetering van Bedrijfsvoering in Ouder-Amstel

Het jaar 2023 stond voor onze gemeente in het teken van opbouwen en uitwerken, vooral op het gebied van bedrijfsvoering. Hoewel de basis van onze bedrijfsvoering is ondergebracht bij Duo+, bleek de aansluiting tussen de processen voor personeelsbeheer, financiën, ICT, en andere aspecten en de dagelijkse werkzaamheden van onze beleidsorganisatie niet optimaal te zijn. Dit leidde ertoe dat taken zoals accommodatiebeleid en -beheer, subsidieverlening en financieel beheer op een oneigenlijke en weinig efficiënte wijze werden uitgevoerd door medewerkers die daarvoor niet primair waren aangenomen.

Om deze uitdagingen aan te pakken, is in 2022 binnen onze gemeente de afdeling bedrijfsvoering geïntroduceerd. Het doel was niet om de basisprocessen binnen Duo+ terug te halen naar onze gemeente, maar om de aansluiting tussen deze processen en de beleidsorganisatie zo efficiënt mogelijk te laten verlopen. In 2023 is de in de begroting opgenomen formatieruimte binnen de afdeling bedrijfsvoering ingevuld door middel van werving en selectie van vaste medewerkers, waaronder het afdelingshoofd bedrijfsvoering dat in november haar debuut mocht maken. Onder leiding van dit afdelingshoofd zal de ondersteuningsbehoefte van de beleidsorganisatie verder worden geïnventariseerd en geconcretiseerd in de overdracht van taken. Uit de eerste analyses blijkt al dat het versterken van de ondersteunende organisatie zal leiden tot beperking van structurele inhuur vanwege capaciteitstekorten en het uitstellen of afstellen van beleidsproducten. Dit is een belangrijke stap voorwaarts in het efficiënter en effectiever maken van onze bedrijfsvoering, met als uiteindelijk doel om de dienstverlening aan onze inwoners te verbeteren.

3.2.3 Organisatie-ontwikkeling - Groei gemeente

Beleidsplan voor Groei en Ontwikkeling

Als gemeente hebben we ons al geruime tijd ingezet voor groei, en we streven ernaar om de komende jaren stevig te blijven groeien. Deze groei zal zich manifesteren in een aanzienlijke toename van zowel het aantal inwoners als het (maatschappelijk) vastgoed. Dit heeft aanzienlijke implicaties voor ons begrotingsbeeld. Niet alleen zullen de inkomsten stijgen door hogere OZB-opbrengsten, een verhoogde algemene uitkering en meer inkomsten uit parkeren en toeristenbelasting, maar ook zullen de uitgaven toenemen, bijvoorbeeld vanwege de noodzaak om nieuwe openbare ruimtes te beheren en te onderhouden.

In 2022 zijn er beslissingen genomen omtrent aanpassingen aan de organisatie, welke ook in 2023 en daarna doorwerken. Deze aanpassingen zijn conform opgenomen in deze begroting. Er zal op termijn extra inzet vanuit Duo+ nodig zijn, en dit zal stapsgewijs gelijklopen met de groei en zorgvuldig in kaart worden gebracht. Mocht blijken dat deze extra inzet niet kan worden opgelost door het stellen van prioriteiten, dan zal er in de kadernota en/of begroting een voorstel worden opgenomen voor extra formatie voor Duo+.

De geraamde extra formatiekosten zijn structureel van aard. Deze formatie zal uiteindelijk, nadat de groei fysiek gerealiseerd is, worden geïntegreerd in de reguliere

formatie die passend is voor een gemeente met uiteindelijk circa 30.000 inwoners. De eerste berekeningen laten zien dat 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 realiseren van de benodigde onderwijs- en andere maatschappelijke voorzieningen is in 2023 een conceptbeleidsplan ontwikkeld. Hierin is een financieel plan op hoofdlijnen opgenomen, dat als leidraad zal dienen bij het verwezenlijken van onze ambities voor groei en ontwikkeling.

3.2.4 Stafbureau Duo+

Informatieveiligheid en Datalekken: Overzicht en Maatregelen

In het Stafbureau Duo+ zijn verschillende disciplines samengevoegd, waaronder de functies AVG/CISO (Algemene Verordening Gegevensbescherming/Chief Information and Security Officer), Inkoop, en de Verbijzonderde Interne Controle functie.

De informatieveiligheidsorganisatie is verantwoordelijk voor het overzien van de maatregelen die nodig zijn om te voldoen aan de eisen van privacy en informatieveiligheid. Implementatie van deze maatregelen vindt plaats in lijn met de organisatiestructuur, veelal binnen het team I&A. Het belang van informatieveiligheid neemt toe, wat vraagt om verdere ontwikkeling van expertise en uitvoering van nieuwe werkzaamheden. In 2023 zijn er binnen Duo+ voor de gehele organisatie 41 datalekken en 84 veiligheidsincidenten gemeld bij de FG (Functionaris voor Gegevensbescherming) en CISO. Van deze meldingen zijn 8 datalekken gemeld bij de Autoriteit Persoonsgegevens en 17 aan de betrokkenen. Om het aantal meldingen van veiligheidsincidenten zo laag mogelijk te houden, wordt ingezet op het vergroten van bewustzijn bij medewerkers over onder andere phishing, het correct volgen van procedures, en het aanscherpen van toegangscontroles tot systemen en fysieke ruimten. Er worden themaweken georganiseerd, zoals de 'Week van de Informatieveiligheid', waarin voorlichting wordt gegeven over informatieveiligheid en AVG-gerelateerde zaken. Ook worden er regelmatig PEN-tests uitgevoerd om extra beveiligingsmaatregelen te identificeren en te implementeren. Het personeel wordt getraind en er wordt gewerkt aan een groter bewustzijn, waarbij ook managementteams en bestuurders worden betrokken. Jaarlijkse evaluaties zoals de ENSIA-evaluatie en audits volgens de Wet politiegegevens worden met goed gevolg afgerond om te waarborgen dat aan de geldende normen en wetgeving wordt voldaan.

Dienstverleningsovereenkomst (DVO)

Om te kunnen sturen op de gewenste dienstverlening in relatie tot de bij te dragen kosten zijn eind 2022 de DVO's geactualiseerd en is er een aparte DVO voor het Stafbureau. De DVO's krijgen een looptijd van vier jaar, analoog aan de collegeperiodes. Daarnaast wordt er per afdeling een werkplan gemaakt die jaarlijks wordt geactualiseerd. Dit werkplan geeft zicht op de specifieke dienstverlening per afdeling.

Verbijzonderde Interne Controle (VIC)

3.2.5 Rechtmatigheid

Vanaf 2023 legt het college verantwoording af over de rechtmatigheid. In het jaarrekeningdeel is de rechtmatigheidsverantwoording van het college opgenomen. De accountant controleert de getrouwheid van die verantwoording. In deze paragraaf lichten we de afwijkingen toe.

Goedkeuringstolerantie en rapportagegrens

In de financiële verordening van de gemeente is vastgelegd dat het college aan de raad rapporteert over afwijkingen. De rapportagegrens bedraagt € 75.000. Dit percentage wordt jaarlijks vastgelegd in de kadernota.

Het college rapporteert in deze paragraaf over de geconstateerde rechtmatigheidsfouten groter dan € 75.000.

Begrotingsrechtmatigheid

In de geactualiseerde "Financiële verordening 2023 Gemeente Ouder-Amstel" heeft de gemeenteraad vastgelegd welke begrotingsonrechtmatigheden zijn toegestaan.

	Begrotingscriteria opgenomen in artikel 12 van de "Financiële verordening 2023 Gemeente Ouder-Amstel"
12.1	Het begrotingscriterium is een criterium van rechtmatigheid dat betrekking heeft op de grenzen van de baten en lasten in de door de Gemeenteraad geautoriseerde begroting van exploitatie en investeringskredieten en de hiermee samenhangende programma's, waarbinnen de financiële beheer handelingen tot stand moeten zijn gekomen;
12.2	Bij investeringsprojecten wordt de begrotingsrechtmatigheid beoordeeld op het niveau van het totaal gevoteerde kredietbedrag. Een overschrijding van het jaarbudget, passend binnen het totaalbedrag van het krediet, wordt daarmee als rechtmatig beschouwd.
12.3	Uitgangspunt is dat iedere afwijking van de begroting als onrechtmatig wordt beschouwd. Afwijkingen worden als acceptabel aangemerkt in de volgende situaties:
12.3 a	Er is sprake van een overschrijding waarbij direct gerelateerde inkomsten de overschrijding compenseren.
12.3 b	Er is sprake van een overschrijding op een open-einde regeling.
12.3 c	De overschrijding is geautoriseerd door middel van de vaststelling van een tussentijdse rapportage of apart raadsvoorstel.
12.4	Begrotingsonrechtmatigheden die passen binnen het bestaande beleid van de Gemeenteraad, worden opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording (voor zover de verantwoordingsgrens voor afzonderlijke fouten of onduidelijkheden is overschreden), maar worden niet nader toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.

In onderstaande tabel vindt u een toelichting op de overschrijding van de lasten; begrotingsonrechtmatigheden boven de rapportagegrens van € 75.000:

Programma-thema	Verwijzing artikel Financiële verordening 2023	Bedrag in € 1.000
Ruimte-Wonen en Ruimte	Artikel 12.3 a (staan inkomsten tegenover) en 12.4 (Bestaand beleid)	246
Ruimte-Overig	Artikel 12.4 (Bestaand beleid)	53
Totaal programma Ruimte		299
Bedrijfsvoering-Bestuur en communicatie	Artikel 12.4 (Bestaand beleid)	95
Bedrijfsvoering-Algemene dekkingsmiddelen	Artikel 12.4 (Bestaand beleid)	206

Programma-thema	Verwijzing artikel Financiële verordening 2023	Bedrag in € 1.000
Bedrijfsvoering-Overig	Artikel 12.4 (Bestaand beleid)	-118
Totaal programma Bedrijfsvoering		183
Totaal geaccepteerde begrotingsonrechtmatigheden		482

Voorwaardencriterium

Afwijkingen boven de rapportagegrens van € 75.000:

Proces	Bevinding	Bedrag in € 1.000
Inkoop en aanbesteding	De beleidsadviseur voor rioleringsbeleid is sinds 2020 meermaals ingehuurd. In eerste instantie meervoudig uitgevraagd, de totale kosten tot en met 2023 overschrijden het Europese aanbestedingsbedrag.	108
Inkoop en aanbesteding	Inhuur van een bestuursadviseur en als beleidsmedewerker economie ter vervanging in verband met zwangerschap en vertrek van medewerkers.	119
Inkoop en aanbesteding	Inhuur op het gebied van stedelijke ontwikkeling dat het Europese aanbestedingsbedrag overschrijdt.	187
Inkoop en aanbesteding	Beleidsadviseur programma sociaal, de inhuur is meervoudig aanbesteed echter door verlengingen overschrijden we het Europese aanbestedingsbedrag.	239
Inkoop en aanbesteding	Inhuur van diverse ondersteunende medewerkers ingezet zonder aanbesteding of meervoudige aanbesteding	271
Inkoop en aanbesteding	Na meervoudige aanbesteding van projectmanagement is door verlenging van de opdracht het Europese aanbestedingsbedrag overschreden.	139
Inkoop en aanbesteding	Inhuur van diverse ondersteunende medewerkers met overschrijding van het Europese aanbestedingsbedrag.	159
Inkoop en aanbesteding	Inhuur van diensten voor de afvalstromen, deels aanbesteed en deels niet aanbesteed en verlengd en daarmee het Europese aanbestedingsbedrag overschrijdend.	94
Inkoop en aanbesteding	Meervoudige aanbesteding ter vervanging van armaturen, deze wordt steeds gegund aan dezelfde leverancier en komt daarmee boven het Europese aanbestedingsbedrag.	98
Inkoop en aanbesteding	Enkelvoudige aanbesteding van een interim projectleider met verlenging en daarmee het Europese aanbestedingsbedrag overschrijdend.	143

Beheersing van Externe Inhuur: Aanbesteding Brokersdienstverlening

In de afgelopen jaren is de inhuur van externe medewerkers vaak de oorzaak geweest van onrechtmatigheid. Het is vaak moeilijk om vooraf in te schatten hoelang externe deskundigheid nodig is, en de krappe arbeidsmarkt maakt het aantrekken van eigen personeel eveneens lastig. Inhuur zal de komende jaren nog steeds nodig zijn.

Om de inhuur beter te reguleren, hebben we een aanbestedingstraject gevolgd voor de "brokersdienstverlening". Deze brokers fungeren als een soort makelaar die geschikte kandidaten zoekt voor de opdrachtgever. Naast het selecteren van geschikte kandidaten,

waarborgt de broker dat de dienstverlening fiscaal correct verloopt, zowel volgens de aanbestedingsregels als de fiscale regels voor zelfstandigen zonder personeel (zzp'ers).

Het uitgangspunt is om zoveel mogelijk via de broker in te huren. Hoewel afwijkingen mogelijk zijn, kan dit leiden tot onrechtmatigheden. Door deze aanpak proberen we onrechtmatigheden die in 2023 zijn ontstaan in de toekomst te beperken en te voorkomen.

3.2.6 Wet open overheid

Implementatie van de Wet open overheid (Woo)

In de openbaarheidsparagraaf van de Wet open overheid (Woo) is vastgelegd dat bestuursorganen jaarlijks in de begroting aandacht besteden aan de beleidsvoornemens met betrekking tot de uitvoering van deze wet.

De Woo, die op 1 mei 2022 de Wet openbaarheid van bestuur (Wob) heeft vervangen, legt de nadruk op transparantie door middel van actieve openbaarmaking van informatie. Het doel is om de informatiehuishouding te verbeteren en op orde te brengen. Zaakgericht werken is een instrument dat kan bijdragen aan het bereiken van deze doelen.

Bij de implementatie van de Woo werken we samen met de gemeenten Diemen, Uithoorn en Duo+. Deze samenwerking stelt ons in staat om efficiënter en effectiever te werk te gaan en gezamenlijke doelen te bereiken op het gebied van transparantie en informatiebeheer.

3.2.7 Borgen Zaakgericht werken

Wat willen we bereiken?	Borgen zaakgericht werken in de vier organisaties
Wat willen we ervoor doen?	Digitaal werken ontwikkelt zich in hoog tempo en hier moet goed op ingespeeld worden. Duo+ heeft hierbij de verantwoordelijkheid om kennis te delen, taken in te richten en te adviseren over de werkprocessen om de archieven kwalitatief op orde te krijgen en te houden. Daarnaast hebben alle organisaties een eigen verantwoordelijkheid om zaakgericht te werken en er voor te zorgen dat er geen achterstanden ontstaan. In 2020 vielen alle vier de organisaties onder verzwaard toezicht in het kader van het interbestuurlijk toezicht (IBT). De afspraak is dat zaakgericht werken ook in 2023 en verder volledig geborgd is en blijft in de vier organisaties.

Wat is de stand van zaken?	Het programma Zaakgericht Werken is geïntensiveerd en inmiddels ook gekoppeld aan de invoering van de Woo en Wmebv (Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer). Met dit programma wordt organisatie breed het belang onder de aandacht gebracht van het zaakgericht werken en met de twee nieuwe wetten Woo en Wmevb ook grotendeels verplicht wordt. In 2022 is het programma Zaakgericht Werken hernoemd tot het programma 'Informatiehuishouding op orde' en is er een stuurgroep aangesteld met de directeur Bedrijfsvoering als linking pin naar de programmanager. De rijksbijdrage voor de Wet open overheid is opgenomen in de begroting van Duo+, dit ter financiering van een kwaliteitsteam informatiehuishouding. Het kwaliteitsteam is in het tweede kwartaal bemenst en bestaat uit een regievoerder, een informatiemanager, een procesmanager en een projectmanager Wet open overheid. Verder komt hiervoor nog formatieuitbreiding bij postintake en archief (team Interne Dienstverlening). Het kwaliteitsteam moet meer zwaarte, daadkracht en beslisvermogen opleveren waarbij het voor iedere medewerker van de organisaties duidelijk is dat zaakgericht werken geen vrijblijvende keuze is maar een verplichting. Hiermee komt het archiefbeheer ook beter onder controle. In het vierde kwartaal heeft het programma hindernissen ondervonden door wegvallen van bemensing en afstemming binnen het programma zelf. Inmiddels is er een nieuwe projectleider en trekt het programma samen op het project vervanging Zaaksysteem. In het eerste kwartaal van 2024 wordt het programma herijkt en de bemensing op orde gemaakt.
----------------------------	--

3.2.8 Bedrijfsvoering Duo+

3.2.8.1 Interne Dienstverlening

Postintake en Archief

In 2020 is er een kritisch rapport verschenen van de provincie over het archiefbeheer in relatie tot zaakgericht werken binnen onze gemeente en drie andere organisaties. Dit rapport benadrukte met name de problemen met het digitale archief en informatiebeheer. Als reactie hierop is er een plan van aanpak opgesteld om deze kwetsbaarheden aan te pakken en het niveau van archiveren te verbeteren. In 2023 is er voortgang geboekt in het wegwerken van de archiefachterstanden, zowel fysiek als digitaal. Dit heeft geleid tot lege archiefruimten die nu beschikbaar zijn voor andere doeleinden. Hoewel er voortgang is geboekt, geven steekproeven aan dat er nog verbeteringen nodig zijn. Het plan van aanpak heeft vertraging opgelopen door arbeidsmarktkwesties, maar we streven ernaar om het project in 2024 af te ronden. Met de komst van de Wet open overheid (Woo) blijft archivering een belangrijk aandachtspunt voor onze gemeente.

Servicedesk

Sinds 2022 onderzoeken we de mogelijkheid om een Servicedesk voor de gehele bedrijfsvoering in te richten. Dit zou kunnen bijdragen aan een efficiëntere dienstverlening. Hoewel er stappen zijn gezet in de onderlinge taakverdeling tussen verschillende afdelingen, is dit proces nog niet afgerond vanwege hoge werkdruk. De applicatie Topdesk wordt ingezet als selfserviceportal voor interne dienstverlening, waardoor medewerkers zelf meldingen kunnen maken en extra informatie kunnen vinden. Hoewel deze applicatie veel mogelijkheden biedt, is er nog aandacht nodig voor het gebruik ervan in onze gemeenten. Daarnaast heeft de toegenomen wisseling van medewerkers geleid tot een hogere werkdruk, wat vraagt om aandacht in het

onboardingprogramma van 2024. Budget is beschikbaar gesteld om de formatie van de Servicedesk uit te breiden in 2024, met een focus op P&O.

Facilitair

In 2023 is er ondanks personele uitdagingen veel werk verzet binnen het facilitaire team, waaronder de ondersteuning van vluchtelingenlocaties. Door flexibiliteit van medewerkers en ondersteuning vanuit andere clusters is de basisdienstverlening gehandhaafd, maar sommige zaken zijn uitgesteld naar 2024. Er is budget beschikbaar gesteld voor ziektevervanging en inhuur in 2024, maar het vinden van geschikte vervanging is een uitdaging vanwege de huidige arbeidsmarkt.

3.2.9 P&O

De Wet Banenafpraak heeft tot doel om meer mensen met een arbeidsbeperking aan werk te helpen bij reguliere werkgevers. De DUO-werkgevers streven ernaar om al in 2024 aan hun quota te voldoen, nog voor de wettelijke Quotumwet geactiveerd wordt. In 2022 heeft het DBR een gezamenlijke visie op inclusie en diversiteit vastgesteld, en vanaf juni 2023 hebben de DUO-organisaties individueel de verantwoordelijkheid gekregen om deze visie verder vorm te geven. P&O monitort jaarlijks de voortgang op dit gebied, maar de DUO-organisaties zijn zelf verantwoordelijk voor het behalen van resultaten op de Wet banenafpraak en voor het creëren van een inclusieve en diverse werkomgeving. P&O ondersteunt de organisaties hierbij door een toolkit te ontwikkelen en een werkgroep Banenafpraak beschikbaar te stellen voor advies en ondersteuning.

De gemeente Ouder-Amstel voelt een grote verantwoordelijkheid om mensen uit de doelgroep van de Wet Banenafpraak op te nemen in haar organisatie. In de komende periode zal er daarom veel aandacht worden besteed aan het uitwerken van de visie naar concrete maatregelen en beleid.

3.2.10 Beleidsindicatoren Besluit Begroting en Verantwoording

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

Indicator	Eenheid	Ouder-Amstel	Bron	Beschrijving
Formatie	Fte per 1.000 inwoners	3,12	Ouder-Amstel	Het gaat hier om de toegestane formatie in fte van het ambtelijk apparaat (exclusief griffie) voor het begrotingsjaar op peildatum 1 januari. Deze indicator is exclusief de formatie die ondergebracht is binnen Duo+.
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	2,64	Ouder-Amstel	Het gaat hier om het werkelijk aantal fte dat werkzaam is, dus niet om de toegestane formatieve omvang uit het formatieplan. Dit getal is berekend door het gemiddelde te nemen van de bezetting per 1 januari en per 31 december.
Apparaat-kosten / overhead	Kosten per inwoner	€ 620	Ouder-Amstel	Apparaatskosten (ofwel organisatiekosten) zijn de noodzakelijke financiële middelen voor het inzetten van personeel (salarissen), organisatie-, huisvestings-, materieel-, automatiseringskosten e.d. voor de uitvoering van de organisatorische taken. Apparaatskosten zijn dus alle personele en materiële kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de organisatie, exclusief griffie en bestuur.
Externe Inhuur	Kosten als % van de totale loonsom + totale kosten inhuur externen	51,6%	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. Voor het programma Gebiedsontwikkeling en Ruimte wordt er extern ingehuurd, op basis van onder andere anterieure overeenkomsten is een deel van deze kosten verhaalbaar.

Indicator	Eenheid	Ouder-Amstel	Bron	Beschrijving
Overhead	% van de totale lasten	15,5%	Ouder-Amstel	Overheadkosten: alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. De definitie omvat naast alle loonkosten van de met name genoemde zogenaamde PIOFACH-functies in de definitie van 'Vensters voor Bedrijfsvoering', ook de ICT kosten van alle PIOFACH-systemen, alle huisvestingskosten, de uitbestedingskosten bedrijfsvoering en naar rato de rentekosten die niet zijn toe te delen aan de taakvelden in het primaire proces.

In onderstaande tabel is de exploitatie van het onderdeel overhead verder uitgewerkt.

Overhead Bedrag x € 1.000	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023
Algemene lasten	707	860	1.048
Inkoop	115	154	139
Huisvesting	652	918	776
Management en secretariaat	908	1.321	1.431
Duo+ (overhead)	3.768	5.414	5.139
Doorberekening overhead	352	361	319
Totaal overhead	6.502	9.028	8.852

3.3 Treasury

3.3.1 Algemeen

Deze paragraaf biedt de raad inzicht in het treasurybeleid en het risicobeheer van de financieringsportefeuille, waarbij de kaders van de Wet Financiering Decentrale Overheden (Fido) worden gerespecteerd. Het beleid omvat onder meer rentelasten, renteresultaat, toerekening van rente aan investeringen, grondexploitaties en taakvelden, en financieringsbehoeften.



De Wet Fido

De Wet Fido heeft als hoofddoel het beheersen van de risico's die voortvloeien uit de treasuryfunctie. Het stelt eisen aan de kasgeldlimiet en de renterisiconorm om de renterisico's van zowel kortlopende als langlopende schulden te begrenzen. Gemeenten zijn verplicht twee treasury-instrumenten te hanteren: het vaststellen van een treasurystatuut door de gemeenteraad en het opnemen van een financieringsparagraaf in de gemeentebegroting en -rekening.

Interne ontwikkelingen

Intern richt het treasurybeleid van de gemeente Ouder-Amstel zich op financiering met eigen vermogen waar mogelijk. Bij ontoereikende liquide middelen worden kasgeldleningen aangetrokken, gevolgd door langlopende leningen indien nodig. In 2023 is voor het eerst een langlopende lening van 10 miljoen afgesloten om te voorzien in de financieringsbehoefte. Voor 2024 en 2026 wordt verwacht dat investeringen in scholen extra financieringsbehoeften van respectievelijk 15 miljoen en 12 miljoen met zich meebrengen, waarvoor nieuwe langlopende leningen worden afgesloten. De bijbehorende financieringslasten zijn opgenomen in de begroting, waarbij wordt gerekend met een rentepercentage van 2,5%.

Externe ontwikkelingen

Bij externe ontwikkelingen waren de rentetarieven in 2023 sterk wisselend. Voor de begroting is uitgegaan van een rentepercentage van 2,5% voor langlopende leningen, wat als voldoende wordt beschouwd. De feitelijke rentetarieven zullen afhangen van factoren zoals de looptijd, gestelde zekerheden en de economische conjunctuur op het moment van lenen.

3.3.2 Rentevisie

De rente blijft nog steeds relatief laag als gevolg van het beleid van de Europese Centrale Bank (ECB), hoewel deze niet meer zo laag is als voorheen. Banken kunnen tegen redelijke voorwaarden geld lenen bij de ECB en dit vervolgens gebruiken om kredieten te verstrekken aan bedrijven en consumenten. Voor Ouder-Amstel heeft de stijgende rente een negatief effect, omdat voor toekomstige investeringen leningen moeten worden aangetrokken. In 2023 is er een langlopende lening afgesloten om aan de liquiditeitsbehoefte te voldoen. Gezien de nog steeds relatief lage rentestanden kiezen we ervoor om langlopende leningen af te sluiten met een lange rentevaste periode. Bij leningen die verband houden met specifieke investeringen wordt ook rekening gehouden met de levensduur van die investeringen bij de keuze van de rentevaste periode.

3.3.3 Risicobeheer

Met betrekking tot het risicobeheer geldt dat het uitzetten van middelen alleen is toegestaan via "schatkistbankieren". Dit systeem is per 1 januari 2014 ingevoerd, waardoor overvloedige liquide middelen niet langer bij commerciële banken kunnen worden gestald. In plaats daarvan moeten ze worden gedeponereerd bij het Rijk, tegen een minimale rentevergoeding.

In het kader van het risicobeheer worden vier soorten risico's onderscheiden:

1. Renterisico: Dit risico heeft betrekking op de mogelijkheid van verlies als gevolg van renteschommelingen.
2. Kredietrisico: Dit risico ontstaat wanneer een tegenpartij niet aan haar financiële verplichtingen kan voldoen.
3. Liquiditeitsrisico: Dit risico verwijst naar de kans dat een organisatie niet in staat is om aan haar betalingsverplichtingen te voldoen.
4. Koersrisico: Dit risico treedt op bij blootstelling aan valutaschommelingen, wat kan leiden tot verliezen bij het omzetten van vreemde valuta naar de eigen valuta.

Renterisiconorm

De renterisiconorm, zoals vastgesteld in de Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido), heeft als doel te voorkomen dat bij herfinanciering en/of renteherziening van leningen bij (aanzienlijk) hogere rentestanden grote schokken optreden in de hoogte van de rente die de gemeente moet betalen. Deze norm beperkt de budgettaire risico's door te stellen dat de jaarlijkse verplichte aflossingen en renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van de totale lasten van de begroting.

Voor langlopende leningen wordt het renterisico berekend door te bepalen welk deel van de 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 dit risico, zoals vastgelegd in de definitie van de renterisiconorm.

In Ouder-Amstel wordt geen tot beperkt gebruik gemaakt van geldleningen, waardoor er in de jaarrekening geen of beperkt sprake is van renterisico met betrekking tot langlopende schuldposities. De renterisiconorm speelt daarom nog geen rol in Ouder-Amstel.

Voor korte termijn financiering wordt het renterisico beperkt door de kasgeldlimiet, die beperkingen oplegt aan financiering van uitgaven met kortlopende leningen. Volgens de Wet Fido bedraagt de kasgeldlimiet 8,5% van de omvang van de begroting. Zolang deze limiet niet overschreden wordt, blijft de gemeente binnen de gestelde grenzen.

Kasgeldlimiet	1ste kwartaal	2de kwartaal	3de kwartaal	4de kwartaal
1. Toegestane kasgeldlimiet				
Begrotingstotaal 2023	43.554	43.554	43.554	43.554
- in procenten van de grondslag	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
- in bedrag	3.702	3.702	3.702	3.702
2. Omvang vlottende korte schuld				
Opgenomen gelden < 1 jaar	-	-	-	-
Schuld in rekening-courant	-	-	-	-
Gestorte gelden door derden < 1 jaar	-	-	-	-
Totale omvang van de vlottende schuld	-	-	-	-
3. Vlottende middelen				
Contante gelden in kas	-	-	-	-
Tegoeden in rekening-courant	251	251	251	252
Overige uitstaande gelden < 1 jaar	8.371	13.743	16.666	14.558
Totale omvang van de vlottende omvang	8.622	13.994	16.917	14.810
Toets kasgeldlimiet				
Totaal netto vlottende schuld (2)-(3)	-8.622	-13.994	-16.917	-14.810
Toegestane kasgeldlimiet (1)	3.702	3.702	3.702	3.702
Ruimte (+)/Overschrijding (-) = (1)-(4)	12.324	17.696	20.619	18.512

Kredietrisico

Met de invoering van het verplichte schatkistbankieren zijn kredietrisico's bij het uitzetten van een overschot aan liquide middelen niet langer relevant. Dit komt doordat overtollige liquide middelen niet meer bij commerciële banken kunnen worden uitgezet, maar bij het Rijk moeten worden gedeponeerd.

In het verleden heeft de gemeente garanties verstrekt aan de Woningstichting Ouder-Amstel (nu Eigen Haard) en de exploitant van verzorgingshuizen (Woonzorg Nederland en particulieren). De verplichtingen die hieraan verbonden waren, zijn overgenomen door respectievelijk de Stichting Waarborgfonds Sociale Woningbouw (voor instellingen) en de Stichting Waarborgfonds Eigen Woningen (voor particulieren). De gemeente fungeert slechts als achtervang op het moment dat een van deze stichtingen in financiële problemen komt.

Daarnaast staat de gemeente (gedeeltelijk) borg voor een beperkt aantal geldleningen van lokale sportverenigingen. Het risico hiervan is beperkt omdat de geldgever extra zekerheden heeft geëist.

Liquiditeitsrisico

Het beheersen van liquiditeitsrisico's omvat het regelmatig opstellen van beperkte liquiditeitsprognoses. Deze prognoses worden gebruikt om verschillende zaken te bepalen, zoals:

1. Aanpassing van geraamde rentebaten: De prognoses helpen bij het bepalen van de noodzaak tot aanpassing van de in de begroting geraamde rentebaten. Als de werkelijke liquiditeitspositie afwijkt van de verwachte, kan dit leiden tot aanpassingen in de begroting om de rentebaten in lijn te brengen met de werkelijke situatie.
2. Noodzaak tot het aantrekken van geldleningen: Door de liquiditeitsprognoses te analyseren, kan worden vastgesteld of er behoefte is aan het aantrekken van geldleningen. Als de prognoses aangeven dat er een tekort aan liquide middelen zal zijn in de toekomst, kan het nodig zijn om tijdig geldleningen aan te trekken om aan de financiële verplichtingen te voldoen.

Door deze regelmatige liquiditeitsprognoses kunnen risico's beter worden beheerst en kan de gemeente tijdig reageren op veranderingen in haar financiële positie.

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.

3.3.4 Gemeentefinanciering

De gemeente past het omslagstelsel toe, wat betekent dat er geen directe koppeling is tussen individuele investeringen en de financiering ervan. De omslagrente wordt toegewezen aan de taakvelden en verdeeld op basis van de boekwaarde van vaste activa per 1 januari van elk jaar. Dit zorgt voor een evenredige verdeling van de financieringskosten over de verschillende activiteiten van de gemeente. Over het algemeen worden de gemeentelijke activiteiten gefinancierd met eigen middelen.

3.3.5 Relatiebeheer

De Bank Nederlandse Gemeenten (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.

3.3.6 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.

3.3.7 Administratieve organisatie en informatie-voorziening

Het monitoren van alle baten en lasten is essentieel voor een effectieve treasuryfunctie. Het regelmatig toetsen van de administratieve organisatie en informatievoorziening draagt bij aan een correcte werking en transparantie. De herziening van het treasurystatuut in 2023, met duidelijke afspraken over rollen, bevoegdheden en verantwoordelijkheden, biedt een stevig kader voor het beheer van de financiële middelen van de gemeente.

3.4 Verbonden partijen

3.4.1 Algemeen

De paragraaf over verbonden partijen belicht organisaties waarin de gemeente zowel bestuurlijke als financiële belangen heeft. Het financiële belang kan voortkomen uit verschillende bronnen, niet alleen directe financiële bijdragen. Zelfs als de gemeente geen geld beschikbaar stelt, kan zij nog steeds financiële risico's lopen als problemen bij de verbonden partij op haar kunnen worden verhaald. Dit kan onder meer betrekking hebben op gemeenschappelijke regelingen, stichtingen, verenigingen en vennootschappen.

Het hebben van een bestuurlijk belang houdt in dat de gemeente een zetel heeft in het bestuur of stemrecht bezit. Het financiële belang wordt bepaald door de mogelijke verliezen of financiële consequenties voor de gemeente in geval van faillissement of andere financiële problemen bij de verbonden partij.

De wet op de Gemeenschappelijke Regelingen is in 2022 gewijzigd, en deze wijzigingen moeten tegen 1 juli 2024 zijn geïmplementeerd in de diverse gemeenschappelijke regelingen. In 2023 heeft de gemeenteraad verschillende concept-gemeenschappelijke regelingen goedgekeurd, waar naar wordt verwezen in de volgende paragrafen.

3.4.2 Gemeenschappelijke Regelingen

Openbare Gezondheidszorg Amstelland

Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg (GR OGZ) Amstelland	
Vestigingsplaats:	Amstelveen
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Vertegenwoordiger(s) bestuur V.L.M. Frequin
Mate van sturing:	Hoog
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
• Het beschermen en bevorderen van de gezondheid van de bevolking van specifieke groepen daarbinnen, in het rechtsgebied van de regeling. • Het voorkómen 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:	
• In 2023 zijn de 'Corona' gezondheidsmonitors uitgevoerd. Deze laatste zijn onderdeel van de <i>Integrale Gezondheidsmonitor COVID-19</i>, gefinancierd door ZonMw. • We constateren een dalende trend in de vaccinatiegraden landelijk en ook in de regio. De oorzaken zijn divers. De JGZ komt begin 2024 met een voorstel hoe we de vaccinatiegraden kunnen verhogen. • Bij jongere kinderen signaleren we vaker spraak- en taalachterstanden en ontwikkelingsproblematiek. We hebben daarom de JGZ gevraagd om in te zetten op preventieve logopedie op scholen en kinderopvang om te voorkomen dat problemen groter worden. Daarnaast zetten we in op opvoedondersteuning en is gestart met de voorbereidingen voor het organiseren van een spelinloop in 2024 in samenwerking met de JGZ.	
Risico's:	
De GR OGZ Amstelland verkeert in een zeer gezonde financiële positie en is financieel weerbaar. De kosten zijn structureel van aard en worden structureel gedekt. Bovendien heeft de GR een ruim eigen vermogen ten opzichte van vreemd vermogen. Dit maakt de GR financieel weerbaar.	

Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
Concept Jaarrekening 2023	591	1.120	1.093	155	121	-19

AM Match

Gemeenschappelijke regeling AM Match	
Vestigingsplaats:	Hoofddorp
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Vertegenwoordiger(s) bestuur: wethouder J. De Maa
Mate van sturing	Laag
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
Uitvoeren van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) en een deel van de Participatiewet (voor personen die als gevolg van een arbeidsbeperking niet het wettelijk minimum loon kunnen verdienen) met de gemeenten Uithoorn, Haarlemmermeer, Amstelveen, Aalsmeer, Ouder-Amstel.	
Relatie met het programma:	Sociaal
Ontwikkelingen:	
Per 01 juli 2016 is de nieuwe uitvoeringsorganisatie AM Match van start gegaan. Vanaf die datum werkt AM Match voor drie doelgroepen: bestaande Sociale werkvoorziening (Wsw), nieuw beschut en bijstandsgerechtigden met een verdien capaciteit tot 70% van het WML. In 2022 zijn er 142 kandidaten gestart met de training. Dit is 5% lager dan het begrootte aantal van 148. Van de gestarte kandidaten zijn er 43 (30%) geplaatst in een baan, al dan niet met loonkostensubsidie. Doordat de stijging in het tweede half jaar plaatsvond bleef het aantal plaatsingen met 30% van de aantal starters dit jaar achter. Dat percentage ligt wel lager dan de begroting, hierbij moet wel aangetekend worden dat in de tweede helft van 2022 er een boost is gegeven aan het aantal aanmeldingen en doordat de gemiddelde plaatsingsperiode rond de 6 maanden ligt geeft het aantal plaatsingen als percentage over het aantal aanmeldingen een negatief vertekend beeld. Eind 2022 werden 290 personen uit de Participatiedoelgroep met een loonwaarde tot 70% gecoacht door AM match, waarvan er 228 een baan hebben bij een werkgever, waarvan 34 bij AM match. Ruim 78% heeft dus een baan bij een werkgever. Van de kandidaten waarvan het dienstverband niet werd verlengd heeft AM match er 28 herbemiddeld. Het streven is dat mensen volledig zelfstandig kunnen functioneren, als dat mogelijk is. Gedurende 2022 heeft AM match ook van 49 mensen afscheid kunnen nemen, omdat Jobcoaching niet meer nodig is. Daarnaast hadden eind 2022 62 personen een nieuw beschutte werkplek, hetgeen een toename is ten opzichte van eind 2021 met 9 personen. Dit aantal beslaat 51,7 'standaard beschut eenheden' van 31 uur, refererend aan de eenheid waarin het ministerie van SZW de beschutwerklekken uitdrukt. Daarnaast is er in 2022, door de samenwerking met Ons Tweede Thuis (OTT) een impuls gegeven aan de doelgroep van het UWV (UWV Jobcoaching) en Wajong en de doelgroep dagbesteding. Ook is AM match in 2022 gestart met UWV integratietrajecten. Als laatste is te vermelden dat de werkervaringsplaatsen (WEP) van de gemeente verder zijn uitgebreid. In 2022 is een project gestart om de dienstverlening en samenwerking met gemeenten te versterken. Hierin zijn verbeterpunten naar voren gekomen waaronder het vastleggen van werkafspraken en het harmoniseren van beleidskeuzes. In 2023 zijn deze verbeterpunten besproken in inhoudelijke werksessies.	
Risico's:	
De grootste risicofactoren worden in het algemeen gevormd door de commerciële activiteiten binnen AM match en de ontwikkelingen in de rijksbijdrage (correctie voor loonontwikkeling en bezuinigingen, onvoorspelbaarheid landelijke ontwikkelingen 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.	

Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
(Concept) jaarrekening 2023	324	3517	3865	5218	5692	973

GGD Amsterdam-Amstelland

Gemeenschappelijke regeling openbaar lichaam GGD (Veilig thuis en Centrum Seksueel geweld)	
Vestigingsplaats:	Amsterdam
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Vertegenwoordiger(s) bestuur J. Geldhof en wethouder J. De Maa
Mate van sturing:	Laag
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
Het openbaar belang wat op deze wijze behartigd wordt: • De preventie en aanpak van huiselijk geweld, kindermishandeling en seksueel geweld. • 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 seksueel geweld. 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. Bij het uitvoeren van de werkzaamheden wordt door Veilig Thuis nauw samengewerkt met de lokale sociale teams.	
Relatie met het programma:	Gezondheid
Ontwikkelingen:	
In 2023 vond er besluitvorming plaats over het openen van een fysieke locatie van het CSG(opening 2024), waardoor slachtoffers van seksueel geweld niet meer tussen verschillende locaties hoeven te reizen om van de juiste hulp te worden voorzien. Nu moeten de slachtoffers nog naar acht verschillende locaties, maar wanneer de fysieke locatie geopend wordt in 2024, zitten deze acht verschillende disciplines op één plek. Er zijn voor verschillende doelgroepen specifieke (communicatie)acties ingezet, bijvoorbeeld een campagne gericht op omstanders, ouderen die slachtoffer zijn van financieel misbruik, studenten, mensen uit de LHBTIQ+-gemeenschap en anderen. Dit gebeurde onder andere door landelijke campagnes van de Rijksoverheid in samenwerking met Veilig Thuis, online zichtbaarheid en advertentieruimte in huis-aan-huisbladen, zoals het Weekblad voor Ouder-Amstel. Ook was er in 2023 een expositie over Huiselijk Geweld in Duivendrecht om bewustwording te vergroten. In juli 2022 is de Wet gemeenschappelijke regelingen (hierna Wgr) aangepast. Naar aanleiding van deze wijzigingen moeten alle gemeenschappelijke regelingen worden aangepast, ook de gemeenschappelijke regeling GGD Amsterdam-Amstelland (GR GGD Amsterdam-Amstelland), met uiterlijke datum vaststelling 1 juli 2024. Hiervoor is in december 2023 een raadsbesluit geweest, waarbij de gemeenteraad (vooralsnog) akkoord gegaan is met de nieuwe conceptregeling. Om tot daadwerkelijke vaststelling te komen volgt er in 2024 een raadsvoorstel.	
Risico's:	
De GR Amsterdam-Amstelland loopt zelf geen risico's. Eventuele risico's worden gedekt door de deelnemende gemeenten. De bijdrage van de gemeente Ouder-Amstel bedroeg voor 2023 ongeveer € 60.000.	

Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
Concept jaarrekening 2023	591	1120	1093	155	121	-19

Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland

Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA) 2015	
Vestigingsplaats:	Amsterdam
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk

Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA) 2015	
Bestuurlijk belang:	Vertegenwoordiger(s) bestuur J. Geldhof
Mate van sturing:	Hoog
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
De colleges van burgemeester en wethouders van de gemeenten die behoren tot een regio als bedoeld in artikel 8 Wet Veiligheidsregio's treffen een gemeenschappelijke regeling, waarbij een openbaar lichaam wordt ingesteld met de naam: Veiligheidsregio. De Veiligheidsregio vervult taken op het gebied van brandweezorg, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en de bestrijding en beheersing van crisis. Met als doel te voorkomen dat burgers in onveilige of zorgwekkende situaties terecht komen.	
Relatie met het programma:	Veiligheid
Ontwikkelingen:	
Het veiligheidsbureau van de VrAA is in oktober 2019 verplaatst van de afdeling OOV van de gemeente Amsterdam naar de regionale brandweer. Deze reorganisatie is verder afgewikkeld in 2021. Door een veranderende samenleving (demografisch, technologisch en stedelijk), nieuwe wetgeving en veranderende maatschappelijke verwachtingen bij het uitvoeren van taken is aanvullend budget nodig voor de VrAA. Er is de afgelopen jaren meermalen gesproken over een toekomstbestendige financiering van de Veiligheidsregio. Om opnieuw aandacht te vragen voor de financiële situatie is een budgetbrief opgesteld, waarin de VrAA de knelpunten in de organisatie beschrijft en voorstellen doet om deze aan te pakken middels gerichte, extra structurele financiering vanuit de deelnemende gemeenten.	
Risico's:	
Om de knelpunten binnen de VrAA aan te pakken, is een investering nodig vanuit de gemeenten, waarbij ook vanuit Ouder-Amstel een bijdrage wordt gevraagd. Deze aanvraag komt terug in de Kadernota 2024.	

Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
Concept Jaarrekening 2023	662	22.942	22.804	82.159	65.489	1.270

Amstelland- en Meerlandenoverleg

Gemeenschappelijke regeling Amstelland- en Meerlandenoverleg	
Vestigingsplaats:	Hoofddorp
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Vertegenwoordiger(s) bestuur J. Geldhof
Mate van sturing:	Laag
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 (vervoer)regio.	
Relatie met het programma:	Ruimte
Ontwikkelingen:	

Gemeenschappelijke regeling Amstelland- en Meerlandenoverleg

Het AM-team werkt steeds nauwer samen. Op het gebied van verstedelijkingsstrategie, Schiphol, duurzaamheid, bestuurlijke samenwerking en economische zaken worden standpunten afgestemd en voorbereid voor de MRA. In 2023 is in gezamenlijkheid een AM-propositiedocument opgesteld. Het document dient als input van de AM-regio voor de in 2024 vast te stellen Lange Termijn Agenda van de Metropool Regio Amsterdam. In 2023 is de concept wijziging van de gemeenschappelijke regeling in verband met een wetswijziging aan de gemeenteraden van AM-gemeenten voorgelegd. Er zijn geen zienswijzen ingediend. De definitieve regeling wordt in 2024 vastgesteld.

Risico's:

De samenwerking kent geen grote financiële of inhoudelijke risico's.

Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
Concept Jaarrekening 2023	19	66	127	-	-	127

Gemeentebelastingen Amstelland

Gemeenschappelijke regeling samenwerking belastingen Amstelland-Meerlanden	
Vestigingsplaats:	Amstelveen
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Vertegenwoordiger(s) bestuur V.L.M. Frequin
Mate van sturing:	Gemiddeld
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
Door krachtenbundeling met meer kennis, kunde en personeelsformatie het hoofd kunnen bieden aan de belastingwetten- en regels. De krachtenbundeling geeft de mogelijkheid tot schaalvergroting en het behalen van inkoop- en efficiencyvoordelen. Binnen de samenwerking bepaalt elke gemeente zelf het belastingbeleid en de plaatselijke belastingtarieven. Het aandeel van Ouder-Amstel in de GR Gemeentebelastingen Amstelland bedraagt 5,81% voor 2023	
Relatie met het programma:	Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid; Financiën
Ontwikkelingen:	
Geen.	
Risico's:	
Door de belastingtaak onder te brengen bij een grotere organisatie is de voortgang en kwetsbaarheid verbeterd en zijn beide beter gewaarborgd.	

Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
Marap IV 2023	320	-	-	-	-	187

Regionale Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied

Door de bundeling van kennis, kunde en capaciteit het op een hoger peil brengen van het toezicht, de handhaving en vergunningverlening voor de hele Noordzeekanaal- en Schipholregio. De deelnemende partijen zijn degene die voorheen verantwoordelijk waren voor de uitvoering en handhaving van het omgevingsrecht. Daarnaast optimalisering afstemming met Openbaar Ministerie en Nationale Politie.

Vestigingsplaats:	Zaandam
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Vertegenwoordiger(s) bestuur J. Geldhof
Mate van sturing:	Gemiddeld

Het openbaar belang wat behartigd wordt:

De deelnemers ondersteunen bij de uitvoering van hun taken op het gebied van het Omgevingsrecht in het algemeen en de Wet algemene bepalingen Omgevingsrecht (Wabo) in het bijzonder.

Relatie met het programma:	Veiligheid, Toezicht en Handhaving
----------------------------	------------------------------------

Ontwikkelingen:

Om ambities te behalen zet de OD NZKG in op:

- vergroten van de programmatische en risicogerichte aansturing van vergunningverlening en toezicht;
- gedragen, duurzame en integrale adviezen te leveren over de gebiedsopgaven van de bestuurders en opdrachtgevers;
- het arbeidsmarktbeleid gericht op het verbinden van nieuwe en bestaande medewerkers aan de organisatie;
- een regionale en landelijke rol vervullen naar andere organisaties toe door georganiseerd en actief te netwerken.

Risico's:

Geen.

Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
Concept jaarrekening 2023	299	4.010	5.932	17.171	29.783	3.652

Vervoerregio Amsterdam

Vervoerregio Amsterdam	
Vestigingsplaats:	Amsterdam
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk portefeuillehouder:	Wethouder P.D.A.M. Koek-Baks
Mate van sturing:	Gemiddeld
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
De Vervoerregio Amsterdam behartigt de belangen van de deelnemende gemeenten op het gebied van verkeer en vervoer (openbaar vervoer, verkeersveiligheid, infrastructuur en duurzame mobiliteit).	
Relatie met het programma:	Verkeer
Ontwikkelingen:	
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 Amsterdam is de verbindende organisatie die de partners samen brengt. Het einddoel is een bereikbare regio die voorbereid is op zijn toekomst. De Vervoerregio heeft in 2023 aan diverse mobiliteitsprojecten in de gemeente Ouder-Amstel financieel en organisatorisch bijgedragen. Het gaat hier om de herinrichting van de Rijksstraatweg, het herinrichten van de Koninginnenbuurt en het realiseren van extra fietsenstallingen bij de R-net halte in Ouderkerk aan de Amstel. Ook in 2024 zal de Vervoerregio financieel bijdragen aan diverse projecten uit het mobiliteitsplan. Het uitvoeringsprogramma mobiliteit 2024-2032 geeft een overzicht over de activiteiten van de Vervoerregio, de kosten die hiermee gemoeid zijn en eventuele uitdagingen. In 2024 wordt de aangepaste gemeenschappelijke regeling met de Vervoerregio Amsterdam ter vaststelling aan de gemeenteraad aangeboden.	
Risico's:	
De Vervoerregio speelt een cruciale rol in de financiering van mobiliteitsprojecten in de gemeente Ouder-Amstel en de hele regio. Zonder bijdrage van de Vervoerregio zouden veel mobiliteitsprojecten financieel niet haalbaar zijn. Daarnaast is de Vervoerregio concessiehouder van de OV concessies Amsterdam en Amstelland-Meerlanden en daardoor voor een groot deel verantwoordelijk voor het OV in de gemeente Ouder-Amstel en de hele regio.	

Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
Concept jaarrekening 2023	-	222	0	399.452	389.047	0

Groengebied Amstelland

Gemeenschappelijke Regeling Groengebied Amstelland	
Vestigingsplaats:	Amstelveen
Soort verbonden partij:	Gemeenschappelijke regeling
Bestuurlijk belang:	Burgemeester P.D.A.M Koek-Baks
Mate van sturing:	Laag
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:	
In 2023 is door de gemeenteraad ingestemd met de conceptwijziging in de gemeenschappelijke regeling. De wijziging is het gevolg van de wetswijziging op de gemeenschappelijke regeling. Er hebben in 2023 geen bijzondere ontwikkelingen plaatsgevonden met betrekking tot deze verbonden partij.	
Risico's:	
Vanwege bezuinigingen is gezocht naar mogelijkheden om deze deels op te vangen door het verhogen van inkomsten. Hiervoor is het project 'Verbreden aanbod, verhogen inkomsten'. Als er onvoldoende inkomsten zijn gegenereerd gaat dit ten koste van het programma.	

Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
Jaarrekening 2023	88	1.997	2.155	3.124	2.798	158

Duo+

Gemeenschappelijke regeling Duo+	
Vestigingsplaats:	Ouderkerk aan de Amstel
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	vertegenwoordiger(s) bestuur J. Geldhof
Mate van sturing:	Hoog
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
De doelstellingen van de gemeenschappelijke regeling zijn het verminderen van de kwetsbaarheid, het verhogen van de kwaliteit van de dienstverlening 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 basistakenpakket en een maatwerk pakket met specifieke afspraken tussen Duo+ en de individuele gemeente.	
Relatie met het programma:	Uitvoering van alle programma's
Ontwikkelingen:	
In 2023 is er naast het uitvoeren van de afgesproken dienstverlening aandacht geweest voor de governance en organisatieontwikkeling. Denk hierbij aan (meer) heldere kaders en spelregels, en overleggen met portefeuillehouders en een verbeterde invulling van het opdrachtnemerschap. Net als in 2022 is er ook in 2023 aandacht besteedt aan het harmoniseren, uniformeren en digitaliseren van processen. Voorbeelden zijn een efficiënte inzet op steekproeven, versterken van de datakwaliteit ten behoeve van sturing.	
Risico's:	
Als grootste risico is externe inhuur benoemd. Het moeilijker is om personeel te werven. Het is moeilijker om vacatures in te vullen, ook met externe inhuur. Dat brengt hogere kosten met zich mee. Een meer gerichte advertentieaanpak is een van de beheersmaatregelen. Een gemiddeld risico met een grote impact betreft eventuele verschillen van inzicht van gemeentebesturen ten aanzien van taken van Duo+.	

Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
Jaarrekening 2023	12.528	1.122	699	5.269	5.273	106

Metropool Regio Amsterdam

Gemeenschappelijke regeling Metropool Regio Amsterdam (MRA)	
Vestigingsplaats:	Amsterdam
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk (convenant)
Bestuurlijk belang:	Vertegenwoordiger(s) bestuur: J. Geldhof
Mate van sturing:	Laag
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
De doelstelling van de MRA is het versterken van een toekomstbestendige economische ontwikkeling en hoogwaardige leefkwaliteit van de MRA. De overlegstructuur is opgedeeld in platforms: mobiliteit, economie en ruimte. De samenwerking richt zich op de thema's bouwen en wonen, duurzaamheid en metropolitaan landschap. Thema's als duurzaamheid en sociaal maken hier integraal deel van uit.	
Relatie met het programma:	Ruimte, wonen, economische zaken en duurzaamheid.
Ontwikkelingen:	
Na de herijking van de samenwerkingsafspraken in 2021 is er in 2023 gekeken naar de implementatie van deze afspraken. In 2027 vindt er een evaluatie van de samenwerkingsafspraken plaats. In 2023 is een aanvang gemaakt met het opstellen van een nieuwe Lange Termijn Agenda 2025-2028 (LTA-MRA). Deze wordt in 2024 vastgesteld. Alle deelregio's leveren via de deelnemende gemeenten een bijdrage aan de MRA om niet. Voor Ouder-Amstel is deze voorzien via de AM-regio. Op inhoud is via de diverse platforms ingezet op onderwerpen, ingegeven vanuit projecten van de MRA-agenda. Denk hierbij aan het creëren van goede vestigingsvoorwaarden voor bedrijven en werknemers, verduurzaming van de regionale economie en verbetering van de bereikbaarheid. Daarnaast is in 2023 een 2-jarige pilot gestart met als doel om de samenwerking met de Europese Unie internationaal te versterken. MRA-overheden werken samen om kansen voor beïnvloeding, kennisdeling en financiering van/over maatschappelijke uitdagingen te benutten. In 2023 is voor het eerst gewerkt met een "aanjaagbudget". Hiermee zijn acht aanvragen gehonoreerd voor onder meer een onderzoek naar de arbeidsmarkt, versteviging van het actienetwerk 'Gas Terug'.	
Risico's:	
Geen	

Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
	23	-	-	-	-	-

3.4.3 Vennootschappen en coöperaties

Bank Nederlandse Gemeenten

Bank Nederlandse Gemeenten NV (BNG)	
Vestigingsplaats:	's-Gravenhage
Soort verbonden partij:	Privaatrechtelijk
Aandeel van de gemeente in de verbonden partij	De gemeente heeft 4.914 aandelen à € 2,50 en ontvangt jaarlijks een dividenduitkering. De gemeente ziet het aandelenbezit in de BNG als een duurzame belegging. De BNG verstrekt geen begrotingscijfers. Zij stelt gehouden te zijn aan de regels die de Autoriteit Financiële stelt met betrekking tot koersgevoelige informatie.
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:	
Er hebben in het afgelopen jaar geen veranderingen plaatsgevonden in het belang dat de gemeente heeft in de BNG.	
Risico's:	
Laag	

Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
Jaarverslag 2023	-	4.615.000	4.721.000	107.459.000	110.819.000	254.000

3.4.4 Stichtingen en verenigingen

Regionaal Inkoopbureau IJmond en Kennemerland

Stichting RIJK	
Vestigingsplaats:	Heemstede
Soort verbonden partij:	Privaatrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Gemeentesecretaris A. Van der Werff
Mate van sturing:	Laag
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
Het doel van de stichting is om financiële, kwalitatieve en procesmatige inkoopvoordelen voor haar leden te behalen. Daarnaast wordt inkoop als strategisch en tactisch instrument ingezet ter ondersteuning van de beleidsdoelstellingen van de gemeente. Door deze schaalvergroting wordt voor Ouder-Amstel zowel kwantitatief (financieel) als kwalitatief voordeel behaald. 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.	
Relatie met het programma:	Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid
Ontwikkelingen:	
De gecontracteerde totaal uren in het bestaande contract worden door meerdere factoren niet totaal benut. Dit betekent dat in de praktijk er uren over zijn in het contract en er andere werkzaamheden voor onbenutte uren door St. Rijk worden verricht. In 2023 is er gestart met een spend-analyse. Deze is in 2023 niet afgekomen en wordt verder opgepakt in 2024. De spend-analyse geeft een inzicht in het kwantitatieve inkooplandschap van Ouder-Amstel. In 2023 is er 48% van de uren die zijn ingekocht benut en is 52% onbenut.	
Risico's:	
De geraamde uren in het contract zijn te hoog voor de omvang van Ouder-Amstel en dit zorgt voor onbenutte uren en hoge bijdrage.	

Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
Jaarverslag 2023	142	-	-	-	-	-

3.5 Grondbeleid en projecten

Het grondbeleid van de gemeente Ouder-Amstel is gebaseerd op de Nota grondbeleid die in 2010 is vastgesteld door de gemeenteraad. Deze nota legt de basis voor het grondbeleid en benadrukt een projectmatige aanpak. Voor elk specifiek geval worden de gewenste vorm van grondbeleid en de uitvoeringsvoorwaarden vastgesteld.

Deze nota dient nog steeds als leidraad voor de huidige projecten van de gemeente, waarbij het grondprijsbeleid voor de jaren 2021 en 2022 als aanvulling is opgenomen. Dit betekent dat de gemeente bij nieuwe projecten en ontwikkelingen de principes en richtlijnen uit de Nota grondbeleid hanteert, aangevuld met eventuele updates en aanpassingen uit het recentere grondprijsbeleid.

3.5.1 Algemeen

Ouder-Amstel heeft geen apart grondbedrijf, maar richt zich op gebiedsontwikkeling waarbij de gemeente een faciliterende rol vervult binnen de vastgestelde beleidskaders per ontwikkelgebied. Deze aanpak wordt beschreven in het programma gebiedsontwikkeling, waarin ook het financiële overzicht is opgenomen.

Naast de grootschalige gebiedsontwikkelingen werkt de gemeente ook aan kleinere initiatieven en ruimtelijke projecten. Zolang er nog geen concrete overeenkomsten zijn gesloten met ontwikkelaars, mag er geen rekening worden gehouden met mogelijke toekomstige inkomsten uit deze kleinere projecten. De kosten van deze projecten worden, indien er geen directe baten tegenover staan, ten laste van het resultaat gebracht. Het is echter de verwachting dat een deel van deze kosten op termijn alsnog kan worden verhaald op de ontwikkelaars.

In 2023 zijn er voor het eerst concrete stappen gezet door overeenkomsten te sluiten bij enkele langlopende projecten, wat kan bijdragen aan het verhalen van kosten op de ontwikkelaars.

3.5.2 Grondexploitaties

Nieuwe grondexploitaties

Er zijn geen nieuwe grondexploitaties.

3.5.3 Ruimtelijke projecten

De Nieuwe Kern

De kosten voor De Nieuwe Kern worden jaarlijks verrekend met de grondeigenaren op basis van afspraken vastgelegd in de ontwikkelstrategie, die in 2022 is ondertekend. Historische kosten en opbrengsten van de gemeente (van 2010-2019) die nog niet zijn vergoed, blijven in 2023 op de balans staan en worden niet als kosten geboekt. Deze kosten zullen op een later moment worden vergoed door de grondeigenaren volgens contractuele afspraken in de ontwikkelstrategie.

Een structureel bedrag van €100.000 is opgenomen voor niet-verhaalbare kosten. In 2023 was €103.000 nodig, wat binnen de begroting past en ten laste komt van het resultaat.

In 2023 is gewerkt aan het opstellen van een stedenbouwkundig raamwerk en een uitvoeringsstrategie voor het vervolg van het project. Deze zullen naar verwachting in 2024 worden afgerond en vastgesteld. De verdere ontwikkeling van de SMH (Stedelijke Mixed Housing) heeft plaatsgevonden, wat in 2024 zal resulteren in een aanvraag

voor een omgevingsvergunning. Ook is de locatie voor het flexwoonproject grotendeels bouwrijp gemaakt, waarbij de corporatie een leidende rol heeft.

Werkstad OverAmstel

In samenwerking met Amsterdam zijn verdere stappen gezet in de ontwikkeling van Werkstad OverAmstel, met specifieke focus op de deelgebieden Werkstad Noord, Werkstad Zuid, Duivendrechtsevaart en Weespertrekvaart.

Werkstad Noord:

- Voor Amstel Design District fase 2 is het Ontwerp Bestemmingsplan ter inzage gelegd.
- De gesloten intentieovereenkomst voor deellocatie Zuidpark is beëindigd op verzoek van de initiatiefnemer.
- Voor Van Marwijk Kooistraat 1-4 is het ontwerptraject gestart, samen met Amsterdam wordt gewerkt aan een schetsontwerp voor de openbare ruimte.

Werkstad Zuid:

- De aanvraag van de omgevingsvergunning voor 'De Centrale' is ingediend.
- Het ruimtelijk plan voor het project 'MATE' naast het metrostation is bijna gereed, een startovereenkomst is gesloten en een haalbaarheidsonderzoek is gestart voor de ontwikkeling van de locatie aan de Joan Muyskenweg onder de naam Photon.
- Maatregelen zijn versneld uitgevoerd om de route naar metrostation Overamstel aantrekkelijker te maken, in samenspraak met Amsterdam.
- Verkenning van mogelijkheden voor groen en sport langs de Van der Madeweg is gedaan in samenwerking met Amsterdam.

Duivendrechtsevaart:

- Het bestemmingsplan Duivendrechtsevaart is opgedeeld in drie nieuwe bestemmingsplannen, waarvan twee door de raad zijn vastgesteld.
- Ondanks vernietiging van het bestemmingsplan door Amsterdam zijn werkzaamheden voor toekomstige ligplaatsen en herinrichting van de kade voortgezet.

Weespertrekvaart:

- Een kwaliteitskader voor de inrichting van de openbare ruimte is ontwikkeld in samenwerking met Amsterdam en andere partijen.
- De omgevingsvergunning voor het project Dialogue is afgegeven, en met subsidie van het Rijk is de start bouw gegarandeerd.
- Tijdelijke huisvesting voor economisch daklozen is gerealiseerd aan de Wenckebachweg 118.
- De 'Stedenbouwkundige Visie Wenckebachweg Zuid' is vastgesteld door de gemeenteraad, en het ruimtelijk plan voor het project 'The City' is door het college vastgesteld.
- De intentieovereenkomst voor de ontwikkeling 'De Joop' is beëindigd op verzoek van de initiatiefnemer, terwijl afspraken zijn gemaakt met het Bastion Hotel voor het verhalen van gemeentelijke plankosten voor uitbreiding.

In samenwerking met Amsterdam zijn verdere stappen gezet in de ontwikkeling van Werkstad OverAmstel, met specifieke focus op de deelgebieden Werkstad Noord, Werkstad Zuid, Duivendrechtsevaart en Weespertrekvaart.

Werkstad Noord:

- Voor Amstel Design District fase 2 is het Ontwerp Bestemmingsplan ter inzage gelegd.
- De gesloten intentieovereenkomst voor deellocatie Zuidpark is beëindigd op verzoek van de initiatiefnemer.

- Voor Van Marwijk Kooystraat 1-4 is het ontwerptraject gestart, samen met Amsterdam wordt gewerkt aan een schetsontwerp voor de openbare ruimte.

Werkstad Zuid:

- De aanvraag van de omgevingsvergunning voor 'De Centrale' is ingediend.
- Het ruimtelijk plan voor het project 'MATE' naast het metrostation is bijna gereed, een startovereenkomst is gesloten en een haalbaarheidsonderzoek is gestart voor de ontwikkeling van de locatie aan de Joan Muyskenweg onder de naam Photon.
- Maatregelen zijn versneld uitgevoerd om de route naar metrostation Overamstel aantrekkelijker te maken, in samenspraak met Amsterdam.
- Verkenning van mogelijkheden voor groen en sport langs de Van der Madeweg is gedaan in samenwerking met Amsterdam.

Duivendrechtsevaart:

- Het bestemmingsplan Duivendrechtsevaart is opgedeeld in drie nieuwe bestemmingsplannen, waarvan twee door de raad zijn vastgesteld.
- Ondanks vernietiging van het bestemmingsplan door Amsterdam zijn werkzaamheden voor toekomstige ligplaatsen en herinrichting van de kade voortgezet.

Weespertrekvaart:

- Een kwaliteitskader voor de inrichting van de openbare ruimte is ontwikkeld in samenwerking met Amsterdam en andere partijen.
- De omgevingsvergunning voor het project Dialogue is afgegeven, en met subsidie van het Rijk is de start bouw gegarandeerd.
- Tijdelijke huisvesting voor economisch daklozen is gerealiseerd aan de Wenckebachweg 118.
- De 'Stedenbouwkundige Visie Wenckebachweg Zuid' is vastgesteld door de gemeenteraad, en het ruimtelijk plan voor het project 'The City' is door het college vastgesteld.
- De intentieovereenkomst voor de ontwikkeling 'De Joop' is beëindigd op verzoek van de initiatiefnemer, terwijl afspraken zijn gemaakt met het Bastion Hotel voor het verhalen van gemeentelijke plankosten voor uitbreiding.

Entrada

In 2023 is de stedenbouwkundige visie voor het gebied voltooid en goedgekeurd door de gemeenteraad. Dit werd gevolgd door het ondertekenen van een samenwerkingsovereenkomst waarin afspraken zijn vastgelegd voor verdere ontwikkeling van de visie in een stedenbouwkundig plan, evenals het opstellen van een anterieure overeenkomst. Beide processen zijn gestart in 2023.

De samenwerkingsovereenkomst regelt ook de vergoeding van kosten die door de gemeente zijn gemaakt of nog zullen worden gemaakt voor het opstellen en beoordelen van de genoemde documenten.

Centrumplan Ouderkerk aan de Amstel

In 2023 heeft de gemeenteraad van Ouder-Amstel het definitief ontwerp (DO) voor het Centrumplan van Ouderkerk aan de Amstel vastgesteld, na de eerdere goedkeuring van het schetsontwerp en het voorlopig ontwerp. Het investeringskrediet voor de realisatie van het Centrumplan is vastgesteld op € 1.935.000, inclusief € 200.000 voor de herinrichting van de Ambachtenstraat. Met deze besluiten is de ontwerpfase afgesloten en is de start van de uitvoering van het Centrumplan geïnitieerd.

Gedurende 2023 is er gewerkt aan de technische uitwerking van het definitief ontwerp en de opstelling van bestekdocumenten. Deze documenten zijn noodzakelijk voor het aanbestedingsproces. Na voltooiing van de aanbesteding kan de aannemer aan de slag, waarna de fysieke uitvoering van het Centrumplan naar verwachting rond de zomer van 2024 van start gaat.

Woningbouw op gemeentelijke grond en drie kavels Ouderkerk aan de Amstel

Op diverse locaties in Ouderkerk aan de Amstel is woningbouw beoogd. Hiervoor is een ruimtelijke visie vastgesteld. Met diverse partijen worden overeenkomsten aangegaan, waarin wordt afgesproken dat verkoop zal plaatsvinden nadat de bestemmingsplanwijzigingen zijn gerealiseerd.

Overige projecten waarin de gemeente faciliteert

Afgelopen jaar zijn onder andere de volgende projecten van derden ondersteund:

- Gezellenhuis
- Amstelbrug
- Verbreding A9
- Uitbreiding Jumbo Sluisplein
- Manageterrein
- Compierterrein
- Van der Looskwartier

Reserve gebiedsontwikkeling

Conform de besluitvorming is deze reserve alleen bestemd voor de gebiedsontwikkeling: De Nieuwe Kern, Werkstad OverAmstel inclusief Entrada. In 2023 zijn dus de lasten van overige projecten (als er geen anterieure overeenkomst voor is gesloten) ten laste van het resultaat gebracht.

Stand van zaken reserve gebiedsontwikkeling

Bij het voeren van faciliterend grondbeleid en met name bij grotere langdurige projecten zoals DNK, Werkstad OverAmstel en Entrada gaan de kosten vaak voor de baten uit, zeker als het gaat om de inzet van ambtelijke capaciteit. Daarvoor is een reserve gebiedsontwikkeling in het leven geroepen om die voorbereidingskosten op te vangen. Zodra een contract wordt gesloten worden deze kosten gedekt middels een overeenkomst. Daarmee kunnen we gewenste gebiedsontwikkelingen blijven bedienen. Dit jaar is er per saldo € 155.000 ten gunste van de reserve gebracht. De huidige stand van de reserve gebiedsontwikkeling is afgerond € 791.000.

Projectenresultaat Bedrag x € 1.000	Lasten begroot	Lasten werkelijk	Baten begroot	Baten werkelijk	Realisatie totaal	Saldo Reserve gebiedsontwikkeling	T.i.v. Resultaat
DNK Lift Station Duivendrecht	-	-89	-	15	-74		-74
De Nieuwe Kern bijdrage grondeigenaren	-1.015	-1.075	1.015	1.075	-	-	
De Nieuwe Kern Liander transformatorstation	-	-	-	-	-	-	
De Nieuwe Kern Ajax fase 1	-33	-11	33	8	-3	-3	
De Nieuwe Kern Touringcar Terminal ITT	-48	-2	48	2	-1	-1	
De Nieuwe Kern Ajax fase 2	-	-3	-	2	-1	-1	

Projectenresultaat Bedrag x € 1.000	Lasten begroot	Lasten werkelijk	Baten begroot	Baten werkelijk	Realisatie totaal	Saldo Reserve	T.l.v. Resultaat
					gebiedsontwikkeling		
De Nieuwe Kern BP dijkverlegging +150kV west	-	-16	-	25	9	9	
De Nieuwe Kern incidentele kosten	-378	-57	577	208	152	152	
De Nieuwe Kern niet verhaalbare plankosten	-100	-103	-	-	-103		-103
De Nieuwe Kern Flexwonen	-245	-384	245	384	-	-	
De Nieuwe Kern Adam Tijdelijk sportpark	-9	-5	9	-	-5	-5	
De Nieuwe Kern SMH	-44	-19	44	19	-	-	
Totaal De Nieuwe Kern	-1.871	-1.764	1.970	1.739	-25	151	-176
Werkstad - OverAmstel	-420	-415	283	299	-116	-116	
Werkstad - ADD PGZ	-93	-87	112	139	52	52	
Werkstad - VMK	-62	-14	75	14	-1	-1	
Werkstad - Zuidpark Patrizia	-86	-15	100	2	-13	-13	
Werkstad - Ankestyn Cobraspen	-	-	-	-	-	-	
Werkstad - WBW- zuid Rosebroom	-87	-63	24	32	-32	-32	
Werkstad - The Joop AroundTown	-48	-3	83	23	20	20	
Werkstad - Dialogue Cod/Amvest	-102	-124	126	124	-	-	
Werkstad - Yellow Rose Circle-RE	-48	-8	97	45	37	37	
Werkstad - Mate Lingotto	-70	-62	99	65	3	3	
Werkstad - Wenckebachhweg 118	-	-13	-	7	-6	-6	
Werkstad - Kavel 1 Gem. Amsterdam	-25	-21	-	-	-21	-21	
Werkstad - Waternetkavel Breevast	-9	-6	10	8	2	2	
Werkstad - Uitbr. Bastion Hotel	-41	-9	52	8	-	-	
Werkstad - Photon Being	-49	-15	56	17	2	2	
Totaal Werkstad	-1.140	-856	1.117	784	-72	-72	-
Entrada	-217	-123	270	587	464	464	
Totaal Entrada	-217	-123	270	587	464	464	-
Perceel Aart van der Neerweg	-51	-1	51	-	-1		-1
Perceel Prinses Beatrixlaan	-107	-7	-	-	-7		-7
Perceel Polderweg	-55	-1	-	-	-1		-1
Uitvoering projecten	-161	-225	38	47	-178		-178
Centrumplan	-	-20	50	-	-20		-20
A9	-45	-156	45	-	-156		-156
Overige kosten projecten	-60	-5	-	-	-5		-5
Werkstad - Woonboten	-118	-74	-	-	-74		-74
van der Looskwartier	-	-63	-	63	-		-

Projectenresultaat Bedrag x € 1.000	Lasten begroot	Lasten werkelijk	Baten begroot	Baten werkelijk	Realisatie totaal gebiedsontwikkeling	Saldo Reserve	T.l.v. Resultaat
Rijksstraatweg Duivendrecht	-	-28	-	-	-28		-28
Totaal Overige projecten	-597	-580	184	110	-469	-	-469
Totaal	-3.825	-3.323	3.541	3.221	-102	543	-645

3.6 Weerstandsvermogen en risicobeheersing



3.6.1 Inleiding

De jaarrekening vormt het financiële kader waarbinnen de gemeente haar doelstellingen evalueert. Tegenvallers en meevallers worden zo veel mogelijk binnen de begroting verwerkt. Wanneer financiële tegenvallers niet volledig kunnen worden opgevangen, is het van belang dat de gemeente beschikt over een buffer om onverwachte tegenvallers op te vangen, zodat de taken kunnen worden voortgezet. Deze buffer staat bekend als het weerstandsvermogen van de gemeente. Hierbij gaat het om risico's die niet zijn verzekerd of waarvoor geen voorziening is getroffen. Een beoordeling van dit weerstandsvermogen biedt inzicht in de actuele financiële positie. In de nota reserves en voorzieningen, vastgesteld in oktober 2017, zijn nadere kaders gesteld voor het weerstandsvermogen en de weerstandscapaciteit. Jaarlijks wordt het weerstandsvermogen en de weerstandscapaciteit geactualiseerd bij het opstellen van de jaarrekening en begroting. De nota reserves en voorzieningen zal in 2024 worden geactualiseerd. Voor drie reserves worden voorzieningen getroffen en onderbouwd door een beheerplan: wegen, rioleringen, openbaar groen en gebouwenonderhoud.

In deze paragraaf worden de bekende risico's beschreven en geclassificeerd naar de kans dat ze zich voordoen en de financiële impact die ze kunnen hebben. Het resultaat van deze inventarisatie wordt vergeleken met het beschikbare weerstandsvermogen. De uitkomst van deze vergelijking is dat het weerstandsvermogen iets is gedaald, maar nog steeds uitstekend is.

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

3.6.2 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:

Weerstandvermogen Bedrag x € 1.000	Incidenteel	Structureel
Reserves		
Algemene reserve	4.755	-
Onbenutte belastingcapaciteit	-	3.370
Begrotingsruimte (resultaat jaarstukken 2023)	1.720	-
Post onvoorzien	-	25
Totaal	6.475	3.395

3.6.3 Risico's

Het opstellen van een risicoprofiel voor Ouder-Amstel omvat het kwantificeren van de belangrijkste risico's die momenteel bekend zijn en niet op een of andere manier worden afgedekt. Daarbij moet worden aangegeven hoe groot de kans is dat een bepaald risico zich voordoet, evenals de potentiële financiële gevolgen als het risico werkelijk optreedt. Het risicoprofiel is een momentopname en nieuwe risico's kunnen in de loop van de tijd ontstaan of bestaande risico's kunnen anders worden ingeschat.

Bij de beoordeling van risico's zijn twee aspecten belangrijk: de kans dat een risico zich voordoet en de ernst van de schade als dat het geval is. Hieronder worden de verschillende risico's met hun financiële impact weergegeven.

De risico's kunnen worden onderverdeeld in structurele en incidentele risico's. Voor structurele risico's moet een permanente oplossing worden gevonden in de vorm van een voorziening, verzekering of 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's Bedrag x € 1.000	Begroting 2023	Jaarrekening 2023	Klasse	Kans %	Berekend risicobedrag
Incidentele risico's					
Open eindregelingen WMO	250	100	3	50%	50
Garantiestelling lening sportverenigingen	154	137	1	10%	14
Rampen en calamiteiten	2500	2500	1	10%	250
Ruimtelijke projecten	350	650	3	50%	325
Duo+	200	200	3	50%	100
Bodemverontreiniging	300	300	2	30%	90
ROM InWest	370	370	1	15%	56
Totaal Incidentele risico's	4.124	4.257			884
Structurele risico's					
Verbonden partijen	100	100	1	10%	10
Open eindregelingen Jeugdzorg	350	500	3	50%	250
Afvalstoffenheffing	67	-	3	50%	-
Totaal structurele risico's	517	600			260
Niet kwantificeerbare risico's					

Omschrijving risico's Bedrag x € 1.000	Begroting 2023	Jaarrekening 2023	Klasse	Kans %	Berekend risicobedrag
Oekraïense vluchtelingen en statushouders	pm	pm			pm
Gebiedsontwikkeling	pm	pm			pm
Bouwleges	pm	pm			pm
Wet kwaliteitsborging voor het bouwen	pm	pm			pm
Invoering omgevingswet	pm	pm			pm
Planmatig onderhoud wijk Benning	pm	pm			pm
Gemeentefonds	pm	pm			pm
Inflatie	pm	pm			pm
Totaal niet kwantificeerbare risico's	-	-	-	-	-
Totaal risico's	4.641	4.857			1.144

Toelichting risico's

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

Open eindregelingen Wmo

Het budget voor woningaanpassingen in het kader van de Wmo kan leiden tot incidentele grote uitgaven die het begrote bedrag overschrijden. In 2023 hebben inflatie en andere factoren gezorgd voor aanzienlijke kostenstijgingen in de overeenkomsten voor woningaanpassingen. Voor het weerstandsvermogen wordt ervan uitgegaan dat er eens in de twee jaar een overschrijding van het beschikbare budget kan plaatsvinden. Het risicobedrag wordt geschat op € 100.000, met een kans van 50% (klasse 3, incidenteel), wat neerkomt op € 50.000.

Garantiestelling leningen sportverenigingen

De gemeente heeft garanties verstrekt voor leningen van sportverenigingen, inclusief hypothecaire garantstelling. Hoewel de kans klein is dat de vereniging in financiële problemen komt en de gemeente met financiële aanspraken wordt geconfronteerd, bestaat er toch een risico. Het geschatte risicobedrag is € 137.000, met een kans van 10% (klasse 1, incidenteel), wat neerkomt op € 13.700.

Rampen en calamiteiten

De gemeente kan geconfronteerd worden met kosten als gevolg van rampen zoals wateroverlast, stormschade, epidemieën, vliegtuigongelukken of uitval van nutsvoorzieningen. Hoewel een groot deel van deze kosten door anderen wordt gedekt, zoals verzekeringsmaatschappijen en de overheid, blijft er een risico voor de gemeente. Daarom is een bedrag van maximaal € 2.500.000 gereserveerd voor dergelijke omvangrijke kosten.

Het geschatte risicobedrag is ingedeeld in klasse 1, met een kans van 10% (incidenteel), wat neerkomt op € 250.000.

Ruimtelijke projecten

Er bestaat een risico dat de kosten die de gemeente maakt voor kleinere inbreidingslocaties of flexwonen in De Nieuwe Kern, ten laste komen van het resultaat van de gemeente als deze projecten niet doorgaan. Deze kosten worden binnen de begroting opgenomen als kleine projecten met een hoge mate van onzekerheid. Hoewel er nog mogelijkheden zijn voor dekking uit deze projecten, kan hier zonder een anterieur contract niet op worden vooruitgelopen in de begroting. Om dit risico te beperken, wordt sinds 2021 sneller aangestuurd op contractuele afspraken over kostendekking door intentie- en anterieure overeenkomsten. Er zijn echter nog lopende projecten waarvoor dit nog niet geregeld is of waarover nog gesprekken gaande zijn.

Voor het flexwonen is recent overeenstemming bereikt, die in het tweede kwartaal van 2024 in overeenkomsten zal worden vastgelegd.

Het geschatte risicobedrag dat niet gedekt wordt door toekomstige overeenkomsten, inclusief het flexwonen, is € 650.000. Dit risicobedrag is ingedeeld in klasse 3, met een kans van 50% (incidenteel), wat neerkomt op € 325.000.

Duo+

In de jaarrekening van 2023 heeft Duo+ een geactualiseerd overzicht van de geïdentificeerde risico's opgenomen. Het weerstandsvermogen binnen Duo+ is beperkt, wat betekent dat als zich een risico voordoet, een beroep wordt gedaan op de DUO-gemeenten. Het totale risico van Duo+ wordt ingeschat op € 630.000. Voor onze gemeente wordt het risicobedrag geschat op ongeveer € 200.000, met een kans van 50% op een incidenteel risico. Dit leidt tot een geschat risicobedrag van € 100.000.

Bodemverontreiniging

Risicoberekening voor Bodemverontreiniging

Gevallen van bodemverontreiniging laten zich moeilijk voorspellen. Als dergelijke gevallen zich voordoen, wordt van de gemeente verwacht dat zij een bijdrage levert aan de noodzakelijke saneringskosten. We schatten in dat een dergelijke verontreiniging niet vaker voorkomt dan eens in de vijf à tien jaar, en dat de door de gemeente te betalen bijdrage in de saneringskosten dan maximaal € 300.000 zal bedragen.

Risicobedrag: € 300.000

Risicoklasse: 2

Kans: 30%

Type: Incidenteel

Geschat risicobedrag: € 90.000

ROM InWest

Voor ROM InWest (voorheen bekend als Invest MRA) is aangegeven dat het voor 85% nominaal revolverend is bij extreem negatieve parameters. In het reguliere scenario zijn de onderliggende fondsen revolverend, waardoor het uitgeleende geld weer terugkomt en opnieuw beschikbaar wordt. Met dit in gedachten wordt rekening gehouden met een risico van 15% van € 370.000 (oftewel € 55.500). Het toegezegde bedrag is nog niet volledig gestort en wordt in delen opgevraagd tot het voornoemde maximum van € 370.000.

Risicobedrag: Maximaal € 370.000

Risicoklasse: 1

Kans: 15%

Type: Incidenteel

Geschat risicobedrag: € 56.000

Verbonden partijen

De gemeente neemt deel aan een aantal Verbonden partijen, zoals vermeld in de paragraaf Verbonden partijen. Over het algemeen is het risico van dergelijke deelnemingen beperkt. Echter, gezien de mogelijkheid dat de gemeente op enig moment kan worden aangesproken om haar aandeel te leveren in een verlies van een gemeenschappelijke regeling, is in deze inventarisatie een bedrag van € 100.000 opgenomen. Hierbij wordt uitgegaan van een zeer laag risico, en daarom is het geplaatst in klasse 1.

Risicobedrag: € 100.000

Risicoklasse: 1

Kans: 10%

Type: Structureel

Geschat risicobedrag: € 10.000

Open einderegelingen Jeugdzorg

Jeugdzorg

Sinds de invoering van de Jeugdwet worden gemeenten, waaronder ook Ouder-Amstel, geconfronteerd met financiële tekorten in de jeugdzorgsector. Landelijk is er nu aandacht voor deze kwestie, met onder andere een hervormingsagenda in voorbereiding. Deze agenda beoogt zowel inhoudelijke als financiële knelpunten op te lossen.

De jeugdzorg is een zogeheten 'open einde'-regeling, wat betekent dat de financiële impact ervan wordt beïnvloed door onvoorspelbare factoren, zoals verhuizingen van jeugdigen met zorg naar onze gemeente. Fluctuaties in de instroom kunnen leiden tot financiële tekorten. Dit risico is structureel aanwezig.

Het geschatte risicobedrag is: € 500.000

Klasse: 3

Kans: 50%

Structureel: € 250.000

Afvalstoffenheffing

Voor afvalstoffenheffing zien wij geen risico's. Jaarlijks kunnen de tarieven aangepast worden aan een herzien prijsniveau.

Het risicobedrag is nihil.

Oekraïense vluchtelingen en statushouders

Oekraïners

De opvang van zo'n 50 tot 150, tegen het einde van het jaar mogelijk oplopend tot 220, Oekraïners legt aanzienlijke druk op het ambtelijk apparaat, maar ook op het zorgveld, zoals huisartsen en scholen. Kinderen moeten uiteraard onderwijs krijgen, waarvoor taalklassen nodig zijn, evenals opvang voor kinderen jonger dan 4 jaar. Deze faciliteiten zijn nog niet beschikbaar in onze gemeente, dus maken we gebruik van faciliteiten in de regio waar al een grote druk op ligt. Met name het vinden van personeel en huisvesting is een knelpunt. We verwachten ook een stijging in het gebruik van leerlingvervoer, wat weer capaciteitsproblemen en het vinden van chauffeurs met zich meebrengt.

Het is nog niet bekend of het Rijk in 2025 en daarna leefgeld blijft verstrekken. Mogelijk zullen Oekraïners op termijn bijstand aanvragen of komen er extra claims voor schuldhulpverlening.

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

Statushouders

De versnelde instroom van statushouders kan mogelijk ook extra druk leggen op bijvoorbeeld de bijzondere bijstand, leerlingvervoer en jeugdzorg, maar ook op onze medewerkers en die van de gecontracteerde ondersteuning van onze partners. De vergoedingen vanuit het Rijk voor de uitvoeringskosten en begeleiding blijken de laatste jaren onvoldoende dekkend te zijn.

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 genaamd. Deze reserve wordt ingezet voor zover er een realistische verwachting van kostenverhaal is, waarbij de grens is gesteld op minimaal 70%. Op het moment dat er zekerheid bestaat dat een groter deel van de kosten niet verhaald kan worden, zijn deze al meegenomen in de begroting en komen ze ten laste van het resultaat.

Het risicobedrag is pm.

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. Een tegenvaller in 2023 wordt een meevaller in 2024, en soms komen er nieuwe projecten bij en andere gaan niet door.

Het risicobedrag is pm.

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

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 Wet kwaliteitsborging voor het bouwen is recent ingegaan. 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.

Invoering Omgevingswet

In 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.

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

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

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

Het risicobedrag is pm.

Planmatig onderhoud wijk Benning

In 2023 zijn onderzoeken uitgevoerd ter voorbereiding op de ophoging van gehele openbare ruimte. De voorbereiding wordt voortgezet in 2024 teneinde een betere schatting te kunnen maken van de benodigde financiële middelen en omgevingsmanagement.

Gemeentefonds

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

Herijking gemeentefonds

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

Het risicobedrag is pm.

Inflatie

In Nederland ervaren we momenteel een aanzienlijk hogere inflatie dan we gewend zijn, wat vooralsnog niet onder controle lijkt te zijn op korte termijn. Bij het opstellen van de begroting voor 2023 is een schatting gemaakt van het benodigde budget voor indexatie van de begrotingen. Hoewel we een risico lopen, zien we ook landelijk een lichte daling van de inflatie. Op dit moment is het onbekend of er aanvullend budget nodig is en in hoeverre een verhoging van de algemene uitkering hierin zal voorzien. Het risico is duidelijk, maar de omvang ervan is momenteel nog niet bekend, daarom schatten we deze als voorlopig pm.

Het risicobedrag is pm.

3.6.4 Weerstandsvermogen

Beoordeling weerstandsvermogen

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

Structurele risico's en weerstandscapaciteit

De structurele risico's worden bij het berekenen van de ratio van het weerstandsvermogen omgerekend naar een eenmalig 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)

Benodigde weerstandscapaciteit (=uitkomst risico-analyse)

Weerstandscapaciteit Bedrag x € 1.000	Benodigd	Beschikbaar	Ratio
Incidentele risico's	884	6.475	
Structurele risico's (*2,5)	650	3.395	
Subtotaal	1.534	9.870	
Kans op gelijktijdig voorkomen	90%		
Totaal weerstandscapaciteit	1.381	9.870	7,15

Om de ratio voor het weerstandsvermogen te kunnen beoordelen, maken wij gebruik van onderstaande waarderingstabel, die in samenwerking tussen de Universiteit Twente en het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR) is opgesteld.

Ratio weerstandsvermogen	Waardering weerstandsvermogen
> 2,0	Uitstekend
1,4 - 2,0	Ruim voldoende
1,0 - 1,4	Voldoende
0,8 - 1,0	Matig
0,6 - 0,8	Onvoldoende
< 0,6	Slecht

Getuige de waarderingstabel is de ratio weerstandsvermogen van onze gemeente uitstekend.

3.6.5 Financiële kengetallen

Een deugdelijke en transparante jaarrekening 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. Recent signaleerde de Adviescommissie Vernieuwing BBV, dat de financiële informatie die de gemeenteraad krijgt nog altijd technisch en complex is. De commissie doet in dat kader meerdere aanbevelingen waaronder het voorschrijven van een set van specifieke kengetallen in het BBV.

Het opnemen van kengetallen in de jaarrekening past in het streven naar meer transparantie. Daarmee wordt beoogd de gemeenteraad 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 jaarrekening of de balans en die kunnen helpen bij de verantwoording van de vastgestelde bedragen in de begroting. 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 2023	Niet voldoende	Matig	Voldoende
Netto schuldquote (exclusief verstrekte leningen)			
Netto schuldquote (inclusief verstrekte leningen)			
Solvabiliteitsratio			
Grondexploitatie			
Structurele exploitatieruimte			
Belastingcapaciteit meerpersoonshuishouden t.o.v. landelijk gemiddelde			
OZB belastingcapaciteit meerpersoonshuishouden t.o.v. artikel 12 norm			

Hieronder wordt per kengetal weergegeven welke verhouding wordt uitgedrukt.

Netto schuldquote en netto schuldquote (gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen)

Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto schuldquote. De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie.

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

Netto schuldquote	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023
Netto schuldquote (excl. verstrekte leningen)	-17,1%	8,8%	-16,2%
Netto schuldquote (incl. verstrekte leningen)	-17,2%	9,7%	-16,4%

Vanaf 2023 neemt het Financieringstekort toe en zal de gemeente Ouder-Amstel langlopende geldleningen moeten aantrekken. Dit komt onder andere door de investeringen in (Brede) scholen. In de VNG-uitgave 'Houdbare Gemeentefinanciën' is aangegeven dat wanneer de schuld lager is dan de jaaromzet (< 100%) dit als voldoende kan worden bestempeld tussen 100% en 130% als matig en boven 130% als onvoldoende.

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	Rekening 2023
Solvabiliteitsratio	43,3%	52,0%	36,9%

Wanneer de helft of meer van het totaal vermogen uit eigen vermogen bestaat, dan is een gemeente voldoende solvabel. Is het kengetal voor solvabiliteit kleiner dan 30%, dan is er veel vreemd vermogen aanwezig en wordt dat als onvoldoende beoordeeld.

Het solvabiliteitsratio 2023 is matig.

Grondexploitatie

Ouder-Amstel heeft ook in 2023 geen grondexploitaties.

Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van de financiële positie is het 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	Rekening 2023
Structurele exploitatieruimte	3,3%	0,6%	1,9%

In het financieel toezicht wordt de begroting van een gemeente langs de lat gelegd die geldt voor artikel 12 gemeenten. Voor het bedrag voor onvoorzien bij artikel 12 gemeenten wordt uitgegaan van de vuistregel, die ook de Commissie BBV acceptabel vindt. Die vuistregel is 0,6% van de som van de uitkering Gemeentefonds Algemene Uitkering (AU) plus integratie- en decentralisatie uitkeringen) en de OZB-capaciteit.

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

De structurele exploitatieruimte in 2023 is 1.3% en kan dus als voldoende worden aangemerkt.

De normering is als volgt:

Normering	Beschrijving
Voldoende	Structureel ratio > 0,6%
Matig	Structureel ratio tussen > 0% - 0,6%
Onvoldoende	Structureel ratio < 0%

Belastingcapaciteit meerpersoonshuishoudens versus het landelijk gemiddelde

De OZB is voor gemeenten de belangrijkste post aan belastinginkomsten.

De belastingcapaciteit geeft inzicht in de mate waarin bij het voordoen van een financiële tegenvaller in het volgende begrotingsjaar kan worden opgevangen of ruimte is voor nieuw beleid. Op voorstel van de stuurgroep, die naar aanleiding van het advies door de Commissie vernieuwing BBV is ingesteld, is ervoor gekozen om de belastingcapaciteit te relateren aan landelijk gemiddelde tarieven. In de eerste plaats is voor een landelijk gemiddelde gekozen omdat over het algemeen geen maximum is gesteld aan belastingtarieven. Daarnaast geeft een gemiddelde meer inzicht in de betekenis van de belastingcapaciteit voor de financiële positie dan wanneer het gerelateerd wordt aan een maximaal te heffen tarief en worden deze gemiddelden ook onderling door gemeenten gebruikt om lasten te vergelijken. Ook is er vanuit de praktijk behoefte bij gemeenten en andere belanghebbende om inzicht te hebben in de lokale tarieven van omliggende gemeenten. Voor de gemeenten wordt de belastingcapaciteit gerelateerd aan de hoogte van de gemiddelde woonlasten (OZB, rioolheffing en reinigingsheffing).

Naast de OZB wordt tevens gekeken naar de riool- en afvalstoffenheffing omdat de heffing niet kostendekkend hoeft te zijn, maar ook lager mag worden vastgesteld (er is dan sprake van belastingcapaciteit die niet benut wordt). Bij de beoordeling van de kengetallen die moet worden opgenomen, kan worden vermeld welke ruimte er is ten opzichte van het maximaal te heffen tarief. De mate waarbij een tegenvaller kan worden bijgestuurd, wordt ook wel de wendbaarheid van de begroting genoemd. Wanneer een gemeente te maken heeft met een hoge schuld en de structurele lasten hoger zijn dan de

structurele baten en de woonlasten al relatief hoog zijn, dan is er minder ruimte om te kunnen bijsturen.

Belastingcapaciteit	Rekening 2021	Rekening 2022	Rekening 2023
Totale woonlasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	892	934	999
Woonlasten landelijke gemiddelde voor gezin	811	904	944
Belastingcapaciteit meerpersoonshuishoudens t.o.v. landelijk gemiddelde	110%	103%	106%

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 106% en daarmee beoordeeld als matig.

Normering	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 Onroerende Zaakbelastingen woningen vergeleken met de opbrengst die minimaal gegenereerd zou moeten worden om voor de artikel 12-status in aanmerking te komen.

In de artikel 12-normering wordt 0,1729%; (dit percentage is opgenomen in de meicirculaire 2022, bladzijde 143) als OZB-percentage woningen opgenomen. Voor OuderAmstel is het tarief voor 2023 0,0781%. Het verschil van 0,0948% geeft dan ook de onbenutte belastingcapaciteit woningen weer. Als we dit percentage toepassen op de WOZ-waarde van woningen in de gemeente (€ 3.554.736.000) en de uitkomst daarvan vervolgens vergelijken met de in de begroting geraamde opbrengst in 2023, levert dat voor de gemeente nog een onbenutte belastingcapaciteit woningen van € 3.370.000.

3.6.6 Definities en begrippen

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

Risico's

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

Rubricering van 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 bij hoort. Dat kan in het volgende overzicht worden samengevat.

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

Kleine kans op een kleine schade

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

Kleine kans op een grote schade

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

Grote kans op een kleine schade

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

Grote kans op een grote schade

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

Klasse	Kans	Frequentie	Risico kans
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.

Weerstandscapaciteit

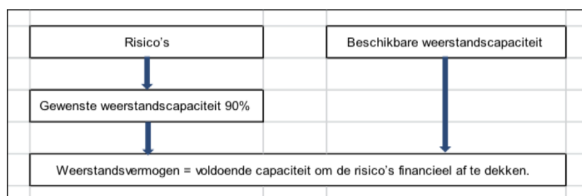
Dit omvat alle middelen, waarover de gemeente kan beschikken om eventuele financiële tegenvallers op te vangen zonder dat het beleid aangepast behoeft te worden. De weerstandscapaciteit kent een incidenteel en een structureel deel.

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 omvat vijf elementen:

- Reserves,
- Onbenutte inkomstenbronnen,
- Begrotingsruimte,
- Bezuinigingsmogelijkheden,
- 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 bij begroting 2023 becijferd op ongeveer € 3.485.000.

Begrotingsruimte

Een eventueel positieve meerjarenraming draagt bij aan de weerstandscapaciteit.

Onvoorzien

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

3.7 Onderhoud kapitaalgoederen



3.7.1 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 gemeentebouwen. Deze kapitaalgoederen dragen bij aan de leefbaarheid van de woonomgeving.

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

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. Wettelijk kader hiervoor is artikel 12 van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en gemeenten (BBV).

3.7.2 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 assetspecifieke 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 een reserve Planmatig onderhoud Openbare Ruimte ingesteld. Daarmee wordt het planmatig onderhoud van de wegen, openbare verlichting, civiele kunstwerken, verkeersregelininstallaties en groen betaald. Met behulp van Assetmanagement en effectgestuurd beheer wordt de buitenruimte gemonitord. Op basis van maatschappelijke effecten, risico's en kosten worden planmatige- en vervangingsinvesteringen ingepland en uitgevoerd.

Wettelijke en beleidskaders

Hieronder een overzicht van de wettelijke en beleidskaders:

Objecten	Wettelijke kader	Beleidskader		Jaar van vaststelling
		BOR*	Overige	
Openbare ruimte		*	Integraal Beleidsplan Openbare Ruimte (IBOR)	2020
Openbaar groen	Wet Natuurbescherming	*	Visie groenbeleid	2011
			Bomenverordening	2023
			Groenbeheerplan	2018
			Hondenbeleid	2010
Begraafplaats		*	Beheersverordening	2010
			Beheerplan begraafplaats Karssenhof 2023-2027	2023
			Legesverordening	2023
Wegen	Wegenwet	*	Richtlijn CROW, ASVV	2019
			Effectgestuurd beheerplan wegen 2019-2028	2019
Civiele kunstwerken	Wegenwet, NEN 2767-4	*	Effectgestuurd beheerplan civiele kunstwerken 2019-2028	2019
Straatmeubilair				
Ondergrondse containers				
Verkeersborden	WVW RVV BABW	*	Richtlijnen CROW	
Speeltoestellen	Warenwetbesluit attractie- en speeltoestellen		Speelbeleidsplan 2020-2030	2019
Kabels en leidingen	INSPIRE		Algemene verordening ondergrondse infrastructuur Ouder-Amstel	2017
	WION			2018
	APV		Handboek Kabels en Leidingen Ouder-Amstel	
	Telecommunicatiewet			
Watergangen	Waterwet Keur AGV	*	Handboek Onderhoud Oppervlaktewater	2018
Sportvelden			Sportbeleid	2017
Riolering	Wet Milieubeheer Waterwet		Water en rioleringsprogramma	2023

Objecten	Wettelijke kader	Beleidskader		Jaar van vaststelling
		BOR*	Overige	
Gebouwen	Gebruiksbesluit		Nota Vastgoed Ouder-Amstel 2015-2019 Accommodatiebeleid Beleid onderwijshuisvesting	2015

**BOR kwaliteitsniveau benoemd in beeldkwaliteitsplan 2011*

Groot onderhoudsprojecten 2023

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

In 2023 is een aantal integrale groot onderhoudsprojecten gestart en/of uitgevoerd, hieronder de belangrijkste:

Project	Voortgang
Rijksstraatweg	Uitgevoerd en opgeleverd.
Koninginnenbuurt	Uitgevoerd en opgeleverd.
Sluisplein	On-hold vanwege bezwaarprocedure.
Dijkverbeteringsplannen Waternet	Binnenweg en de Waver is in opdracht van Waternet in uitvoering. De Rondehoep Oost en de Rondehoep West is in overleg met Waternet in voorbereiding.
Meidoornstraat	Ontwerp door het college vastgesteld.
Amstelweg	Vorbereiding hiervan zijn gestart.
Azaleastraat/ Korenbloemstraat	Uitgesteld vanwege nog onbekende renovatie-nieuwbouw plannen van Eigen Haard.
Rotonde Jacob van Ruisdaelweg	Vanuit het mobiliteitsplan is deze rotonde aangepast.
Toegankelijkheid bushalte	Vanuit het mobiliteitsplan is de halte Machineweg aangepast.

3.7.3 Assetbeheer 2023



Groen

Het huidige beheerplan groen is omgevormd tot een Effectgestuurd Beheerplan Openbaar Groen, wat begin 2024 wordt vastgesteld. Hierbij zijn ook de budgetten voor dagelijks en planmatig onderhoud geactualiseerd. Een van de uitgangspunten is voldoen aan het vastgestelde onderhoudsniveau A (goed) voor de centra en B (voldoende) voor de overige gebieden. De richtlijnen uit de IBOR zijn hierin uitgewerkt naar concrete doelen en beheermaatregelen.

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. In 2023 is dit niet aan de orde geweest.

Wegen

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

Per abuis is de post planmatig onderhoud zowel bij het programma als bij investeringen opgenomen. Bij investeringen wordt deze afgeschaald.

Hoger Einde-Noord

Het Hoger Einde-Noord is door middel van participatie met de bewoners voorbereid.

Dijkverbeteringsplannen Waternet

In samenwerking met Waternet is begonnen met de uitvoering van diverse onderdelen van het dijkverbeteringsplan. Hierbij worden de dijken van de Binnenweg en Waver op hoogte gebracht en een nieuwe weg aangebracht.

Weginspectie

Alle wegen in de gemeente Ouder-Amstel zijn volgens de CROW publicatie 146 visueel geïnspecteerd. Deze inspectie heeft in december plaatsgevonden en wordt geanalyseerd. De meerjaren planning wegen wordt hierbij waarnodig aangevuld en aangepast.

Doorloop in 2024

De projecten rondom het ophogen van dijken in De Ronde Hoep, Waver en Rondehoep Oost zijn gestart in 2023 en lopen door in 2024. Het project wijk Benning loopt door in 2024 waarbij de onderzoeksfase wordt afgerond en de engineering gestart. De Amstelweg is in voorbereiding voor uitvoering in 2024. Daarnaast worden diverse projecten uit het Mobiliteitsplan opgepakt. De projecten Koningin Wilhelminalaan en Sluisplein zijn uitgesteld.

Civiele kunstwerken (bruggen, beschoeiing tunnels en viaducten)

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

In 2023 is het correctief- en planmatig onderhoud vanuit de nu geldende MJOP uitgevoerd. De brug bij de Slinger (BR-00-067) is conform planning geheel vervangen. De derde fase van het herstellen van de beschoeiing en de verbindingsbruggen op het terrein van ATV Natuurgenot is uitgevoerd. Daarnaast zijn de laatste schilderwerkzaamheden aan de Benningbrug afgerond. Door het scherp aanbesteden, is ver binnen het beschikbare budget gebleven.

Door en in samenwerking met de provincie is de Amstelbrug gerenoveerd.

Doorloop 2024

De laatste fase van het herstellen van de beschoeiing en de verbindingsbruggen op het terrein van ATV Natuurgenot wordt in 2024 uitgevoerd en afgerond.

Openbare verlichting

Gestart is met 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.

Doorloop 2024

Het dagelijks en planmatig onderhoudsbudget wordt overeenkomstig het beheerplan ingezet. Vanuit de NEN 3140 inspectie ten behoeve van de voedingskasten van de openbare verlichting, is er in 2023 gestart met het herstellen van deze kasten. Dit zodat een veilige werking kan worden gegarandeerd en wij kunnen blijven voldoen aan de geldende wet- en regelgeving. De werkzaamheden krijgen in 2024 verder vervolg.

Begraafplaatsen

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.

Er is in 2023 een Beheerplan Begraafplaats Karssenhof 2023-2027 vastgesteld. In dat plan zijn voorstellen gedaan voor gewenste aanpassingen en onderhoud zodat de begraafplaats zijn representatieve uitstraling behoudt. Speciale aandacht is in het beheerplan besteed aan de mogelijkheden voor het aanleggen van een veld voor asverstrooiingen.

Programma 2024

Er wordt uitvoering gegeven aan het Beheerplan Begraafplaats.

Water en Riolering

Ter vervanging van het oude Rioleringsplan is in 2023 het Water- en rioleringsprogramma 2023-2027 (Wrp) opgesteld. Deze is in oktober 2023 vastgesteld met als kanttekening dat de hoogte voor de riool- en waterzorgheffing alleen voor 2024 werd vastgesteld. In het Wrp wordt beschreven hoe om wordt gegaan met ambities met betrekking tot de gemeentelijke zorgplichten en hoe deze worden gefinancierd. De belangrijkste items naast rioolvervangingen binnen integrale projecten zijn:

- Een andere inrichting van de buitenruimte.
- Afstemming beheerstrategie.
- Afstemmen beleidsvelden en overige functies van het oppervlaktewater.

Begin 2024 wordt de gemeenteraad aanvullend geïnformeerd over de financieringsstructuur water en riolering en de inzet van de voorziening.

In 2023 zijn diverse projecten uitgevoerd, waaronder Koninginnenbuurt, Rijksstraatweg en Vondelstraat.

Doorloop 2024

Binnen het programma worden diverse projecten uitgevoerd met een doorloop in 2024. Onder andere het vervangen van de riolering in de Meidoornstraat en het afkoppelen van het regenwater door de aanleg van een extra rioolstelsel.

Speelplekken

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, hebben onderhouds- en herstelwerkzaamheden plaatsgevonden. In 2023 is verder uitvoering gegeven aan de Speelnota Ouder-Amstel 2020-2026. Voor de nieuwe inrichting van een aantal speelplekken is participatie gedaan met de buurt en zijn er nieuwe ontwerpen vastgesteld. Deze nieuwe ontwerpen worden in 2024 gerealiseerd.

Doorloop 2024

De uitvoering van de Speelnota Ouder-Amstel 2020-2026 wordt voortgezet. Vier speelplekken worden heringericht. Ook wordt de bovenbuurtse speelplek aan de Jan Benninghweg gerealiseerd.

Gemeentelijke gebouwen

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.

Het gepland onderhoud aan de gebouwen is in 2023 grotendeels conform de vastgestelde meerjarenonderhoudsplanning gerealiseerd.

Programma 2024

In 2023 is een gedeelte van het dak van het gemeentehuis vervangen. Doordat er vertraging op is gelopen bij het verplaatsen van de zonnepanelen, vindt het vervangen van de glazen pui in 2024 plaats. Het beschikbare budget van 2023 schuift door naar 2024.

Conform planning zou de sportvloer van de sporthal in Duivendrecht in 2023 worden vervangen. Doordat de planvorming, waaronder van de belijning, vertraging heeft opgelopen en de werkzaamheden alleen gepland in de schoolvakanties kunnen worden uitgevoerd, zal de vloer in de zomervakantie van 2024 worden vervangen. Het beschikbare budget wordt doorgeschoven.

Hoewel niet gepland is er begonnen met het maken van een beheerplan voor de gebouwen. Deze zal in het eerste kwartaal van 2024 worden vastgesteld.

Sportvelden

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 natuurgrastrainingsveld. 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. In 2023 is het onderhoud van de velden aanbesteed voor periode van twee jaar. Het onderhoud aan de velden is conform het MJOP uitgevoerd. Verder zijn werkzaamheden aan het handbalveld van NEA uitgevoerd.

Programma 2024

De onderhoudswerkzaamheden wordt uitgevoerd zoals vastgelegd in de MJOP.

3.7.4 Financiële overzichten

Dagelijks onderhoud

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

Exploitatie dagelijks onderhoud Bedrag x € 1.000	Begroting 2023 na wijziging	Rekening 2023	Afwijking
Begraafplaatsen	3	5	-2
Bruggen en viaducten	115	116	-2
Gebouwen	384	452	-68
Openbare verlichting	82	112	-30
Groen	356	375	-18
Riolering	580	400	180
Speelplekken	59	55	4
Sportvelden	249	182	67
Water	20	20	-
Wegen	689	699	-10
Totaal dagelijks onderhoud	2.538	2.415	123

Planmatig onderhoud

Hieronder een overzicht van het planmatige onderhoud, zie voor de verklaring van de budgetten het onderdeel assets hierboven.

Exploitatie planmatig onderhoud Bedrag x 1.000	Begroting 2023 na wijziging	Rekening 2023	Afwijking
Bruggen en Viaducten	195	92	103
Gebouwen	771	535	236
Openbare verlichting	38	66	-28
Plantsoenen	410	344	66
Riolering	191	147	45
Water	60	72	-12
Wegen	499	111	388
Totaal planmatig onderhoud	2.163	1.365	798

Investerings openbare ruimte

Investerings openbare ruimte Bedrag x € 1.000	Begroting 2023 na wijziging	Rekening 2023	Afwijking
Bruggen en viaducten	52	33	19
Gebouwen	146	56	90
Inventaris	-	-	-
Plantsoenen	-	-	-
Riolering	4.200	987	3.213
Speelplekken	-	-	-0
Sportvelden	-	-	-
Openbare verlichting	100	131	-31
Wegen	2.459	1.078	1.381
Totaal investeringen openbare ruimte	6.958	2.286	4.672

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

Jaarrekening

4.1 Algemeen	225
4.2 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	227
4.3 Balans	231
4.4 Gebeurtenissen na balansdatum	248
4.5 Overzicht van baten en lasten	249
4.6 Incidentele baten en lasten	251
4.7 Structurele mutaties reserves	252
4.8 Wet Normering Topinkomens (WNT)	253
4.9 Taakvelden	255
4.10 SiSa	257
4.11 Rechtmatigheidsverantwoording	263

4.1 Algemeen

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

4.1.1 Inleiding financiële rekening

In het eerste deel van deze programmarekening is het in 2023 gevoerde beleid aan de orde geweest. Er is verantwoording afgelegd over de realisatie van de programma's en het overzicht van de algemene dekkingsmiddelen. Het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten 2004 (BBV) schrijft voor dat er een analyse moet plaatsvinden van de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de programmarekening. Bij de financiële overzichten van de programma's hebben we melding gemaakt van de belangrijkste afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de programmarekening. De gemeenteraad heeft het college van burgemeester en wethouders geautoriseerd de begroting uit te voeren binnen de in dit overzicht vermelde begrotingsbedragen. Ondanks dat de autorisatie op programmaniveau heeft plaatsgevonden, is bij de financiële overzichten van de programma's een analyse gegeven per deelprogramma.

In dit deel, de financiële rekening, is naast de balans met toelichting het totaal overzicht van de baten en lasten opgenomen. In deze inleiding op de financiële rekening komen achtereenvolgens de volgende onderwerpen aan de orde:

1. de uitgangspositie voor 2023;
2. effect op het resultaat door mutaties in de reserves;
3. het financieel resultaat 2023 met een vergelijking op hoofdlijnen ten opzichte van de begroting na wijziging;
4. resultaatbestemming;
5. investeringen;
6. reserves en voorzieningen.

Uitgangspositie voor 2023

De uitgangspositie voor het jaar 2023 is vastgelegd in de programmabegroting 2023. Deze primitieve begroting vertoonde een voordelig saldo van € 129.000. Het college van burgemeester en wethouders heeft de raad in de loop van 2023 met tussentijdse rapportages geïnformeerd over de realisatie van de begroting. Na deze wijzigingen werd een positief resultaat verwacht van € 1.597.000. De rekening sluit dit jaar met een positief resultaat van € 1.720.000. Dit is € 123.000 hoger dan in de tweede burap 2023 ingeschat.

Effect op het resultaat door stortingen en onttrekkingen aan reserves

Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording moeten de mutaties in de reserves worden verantwoord in het resultaat bestemmende deel van de begroting c.q. jaarrekening. Aan het eind van dit onderdeel is het 'Overzicht van baten en lasten' opgenomen. De baten en lasten van de programma's geven een resultaat aan voor bestemming. Het saldo baten en lasten voor bestemming bedraagt € 1.720.000 positief. Op grond van bestaand beleid en/of afzonderlijke besluitvorming verantwoorden we bij het onderdeel resultaatbestemming de mutaties in de reserves. De toevoegingen aan de reserves bedragen in totaal € 1.723.000 terwijl er voor een totaalbedrag van € 1.337.000 aan de reserves is onttrokken. Door deze mutaties komt het gerealiseerd resultaat uit op een bedrag van € 1.720.000 positief.

Financieel resultaat 2023

De programmarekening 2023 sluit met een positief saldo van € 1.720.000. Ten opzichte van de tweede bestuursrapportage 2023 is het resultaat over 2023 afgerond € 123.000 positiever uitgevallen, dan gedurende het jaar was ingeschat (resultaat van positief € 1.597.000). In het jaarverslag zijn de belangrijke afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de programmarekening toegelicht.

Resultaatbestemming

Conform de vastgelegde beleidslijn worden jaarrekeningoverschotten aan de algemene reserve vrij besteedbaar toegevoegd en de tekorten daaraan onttrokken.

Investeringsen

Het investeringsschema in de begroting 2023 kwam uit op een totaal investeringsbedrag van € 6.428.000 voor het jaar 2023. Tussentijds is de investeringsplanning bijgesteld. De gewijzigde investeringsplanning kwam daarmee uit op een investeringsbedrag van € 6.510.000. De realisatie 2023 is uitgekomen op € 1.796.000. In de bijlagen is een overzicht opgenomen van alle investeringen. De afwijking ten opzichte van de primitieve begroting komt voornamelijk door (uitgestelde) investeringen in riool en wegen.

Reserves en voorzieningen

In de raadsvergadering van 12 oktober 2017 is het reservebeleid geactualiseerd middels de Nota reserves en voorzieningen 2017.

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

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

De algemene reserve is opgesplitst in een algemene reserve niet vrij besteedbaar en een algemene reserve vrij besteedbaar, samen vormen ze de minimale ondergrens van de algemene reserve van € 2.000.000. De stand van de algemene reserve per 31-12-2023 bedraagt € 4.755.000 en voldoet hiermee aan de gestelde ondergrens van de algemene reserve.

In de toelichting op de balans wordt de stand van alle reserves weergegeven.

4.2 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

4.2.1 Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar worden in acht genomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume (bijvoorbeeld ingegane pensioenen, wachtgelden, vakantiegeld, verlofrechten) wordt, conform het BBV, geen voorziening of verplichting opgenomen in de balans. De uitgangspunten voor de waardering en afschrijving van activa zijn vastgelegd in de BBV-voorschriften en de door de gemeenteraad vastgestelde verordening Financieel beleid, financieel beheer en financiële organisatie gemeente Ouder-Amstel.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen casu quo schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke.

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als baten genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar gesteld wordt.

De opgenomen lasten voor jeugdzorg zijn bepaald op basis van ontvangen productieverklaringen van de diverse zorgaanbieders. Daarnaast is er voor de hoog specialistische jeugdzorg vanaf 2023 een lumpsum. Dat betekent dat volgens contractafspraken de zorgaanbieders maandelijks een bedrag ontvangen en daarvoor jeugdigen ondersteunen. De zorg is daarmee niet meer gekoppeld aan een tarief per zorgvorm.

De algemene uitkering uit het gemeentefonds wordt verantwoord op basis van de laatst gepubliceerde accresmededeling en de eenheden conform de laatste specificatie die in het boekjaar is ontvangen, tenzij uit andere bronnen duidelijk is dat de definitieve gegevens hiervan zullen afwijken.

Het boekjaar 2023 is gelijk aan het kalenderjaar 2023.

4.2.2 Grondslagen voor waardering

Activa

Vaste activa

De vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs

omvat de aanschafkosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. Onder de overige kosten kunnen de indirecte kosten en de rente over het tijdvak dat aan de vervaardiging van het activum kan worden toegerekend begrepen zijn.

Materiele vaste activa

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

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

Immateriële vaste activa

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

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

Financiële vaste activa

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

Vorraden

Onder "voorraden" zijn verantwoord de onderhanden werken "Ouderkerk Zuid" en "Dorpshart Duivendrecht". De onderhanden werken zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs. Winsten worden slechts genomen als 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 volgens het overzicht van baten en lasten. Het resultaat wordt afzonderlijk opgenomen als onderdeel van het eigen vermogen. Een bestemmingsreserve is een reserve waaraan de gemeenteraad een bepaalde bestemming heeft gegeven.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting casu quo het voorzienbare verlies. De pensioenverplichting voor 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).

Grondslagen voor resultaatbepaling

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's, die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen, als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Het overzicht van baten en lasten geeft de omvang weer van alle baten en lasten en het saldo daarvan. Het saldo van de baten en lasten (resultaat) wordt afzonderlijk opgenomen in de balans.

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar gesteld wordt.

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

Voor de uitvoering van WNT in de (semi)publieke sector heeft de instelling zich gehouden aan de Beleidsregel toepassing WNT.

Vennootschapsbelasting (VPB)

De gemeente is belastingplichtig voor de VPB als het gaat om activiteiten waar zij de ondernemerspoort door gaan. De belasting over het resultaat wordt berekend over het resultaat voor belasting in de winst- en verliesrekening, rekening houdend met beschikbare fiscaal compensabele verliezen uit voorgaande boekjaren (voor zover niet opgenomen in de latente belastingverordeningen) en vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet aftrekbare kosten. Op basis van de huidige uitgangspunten is de verwachting dat de te betalen VPB over 2023 € 0 zal zijn.

4.3 Balans

Activa Bedrag x € 1.000	Saldo per 31-12-2022	Saldo per 31-12-2023	Passiva Bedrag x € 1.000	Saldo per 31-12-2022	Saldo per 31-12-2023
Vaste activa:			Vaste Passiva:		
Immateriële vaste activa	160	140	Eigen vermogen	17.727	20.163
- Bijdrage aan activa in eigendom derden	160	140	- Algemene reserve	2.000	4.755
			- Bestemmingsreserve	12.597	13.687
			- Resultaat te bestemmen	3.130	1.720
Materiële vaste activa	22.382	22.952	Voorzieningen	12.626	12.344
- Investerings met economisch nut	12.270	11.628	- Voorziening egalisatie vervanging riolering	10.471	10.228
- Investerings met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	6.973	7.635	- Voorziening pensioenverplichtingen	985	1.040
- Investerings in openbare ruimte met een maatschappelijk nut	3.139	3.689	- Voorziening bomcompensatie	1.080	832
			- Voorziening egalisatie afvalstoffen inzameling	55	16
			- Voorziening verlofsparen	35	63
			- Voorziening Organisatie Ontwikkeling	-	165
Financiële vaste activa	3.800	3.736	Vaste Schulden	-	10.000
Kapitaalverstrekkingen aan:			Vaste schulden met een rente-typische looptijd van één jaar of langer		
- Deelnemingen	49	123	Onderhandse leningen van:		
Leningen aan:			'- binnenlandse banken en overige		
- Overige uitzettingen met een rente typische looptijd van een jaar of langer	3.309	3.193	financiële instellingen	-	10.000
- Overige langlopende leningen u/g	441	420			
Totaal Vaste activa	26.341	26.828	Totaal Vaste passiva	30.353	42.506
Vlottende activa:			Vlottende passiva:		
Voorraden	-	-	Netto vlottende schulden rentetypische looptijd korter dan een jaar	4.687	3.513
Onderhanden werk:			- Overige schulden	4.687	3.513
- In exploitatie genomen bouwgronden	-	-	- Overige kasgeldleningen	-	-
Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan een jaar	9.366	22.604	Overlopende passiva	5.925	8.626

Activa Bedrag x € 1.000	Saldo per 31-12-2022	Saldo per 31-12-2023	Passiva Bedrag x € 1.000	Saldo per 31-12-2022	Saldo per 31-12-2023
- Vorderingen op openbare lichamen	5.423	5.712	Van Europese en/of Nederlandse overheidslichamen (vooruit) ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een speciale bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren uitgesplitst naar de ontvangen bedragen van:		
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist	1.710	14.558	- Het Rijk	1.718	4.087
- Overige vorderingen	2.703	3.072	- Overige overheidslichamen	682	439
- Voorziening dubieuze debiteuren	-470	-738	- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen en vergelijkbaar volume	3.525	4.100
Liquide middelen	260	262			
- Banksaldi	260	261			
- Kassaldi	1	1			
Overlopende activa	4.998	4.951			
- Van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkering met een specifiek bestedingsdoel	-	-			
- Uitkeringen van het Rijk	-	-			
- Uitkeringen van overige Nederlandse overheidslichamen	-	-			
- Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen die t.l.v. volgende begrotingsjaren komen	4.998	4.951			
Totaal Vlottende activa	14.624	27.817	Totaal Vlottende passiva	10.612	12.139
Totaal Activa	40.966	54.645	Totaal Passiva	40.966	54.645
Recht op verliescompensatie VPB	-		Gewaarborgde geldleningen (obligo)	20.663	18.835

4.3.1 Toelichting op de balans

Activa

De bijdragen aan activa in eigendom van derden worden verantwoord onder immateriële vaste activa.

Verloop van de immateriële vaste activa								
	Boekwaarde 31-12-2022	Investering	Des- investering	Afschrijving	Bijdragen van derden	Afwaardering	Rente lasten	Boekwaarde 31-12-2023
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	160	-	-	20	-	-	-	140
Totaal	160	-	-	20	-	-	-	140

In onderstaande tabel is de hoofdindeling weergegeven van de materiële vaste activa.

Verloop van de materiële vaste activa overige investeringen met een economische nut								
	Boekwaarde 31-12-2022	Investering	Des- investering	Afschrijving	Bijdragen van derden	Afwaardering	Rente lasten	Boekwaarde 31-12-2023
Bedrijfsgebouwen	10.814	207	-	678	-	-	-	10.343
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	812	-	-	122	-	-	-	690
Vervoersmiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-
Machines, apparaten en installaties	644	-	-	49	-	-	-	595
Totaal	12.270	207	-	849	-	-	-	11.628

In het kader van artikel 35, 1b BBV worden de investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven in de balans afzonderlijk gerubriceerd.

Verloop van de materiële vaste activa investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten en heffing kan worden geheven								
	Boekwaarde 31-12-2022	Investering	Des- investering	Afschrijving	Bijdragen van derden	Afwaardering	Rente lasten	Boekwaarde 31-12-2023
Gronden en terreinen	-							-
Woonruimten	-							-
Bedrijfsgebouwen	-			-				-
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	6.379	987	-	209				7.157
Machines, apparaten en installaties	594	-		116				478
Totaal	6.973	987	-	325	-	-	-	7.635

De materiële vaste activa met een maatschappelijk nut zijn niet verhandelbaar zijn of dragen niet bij aan het genereren van middelen. Een groot deel van deze activa betreft wegen en machines, apparaten en installaties.

Verloop van de materiële vaste activa investeringen in openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijke nut								
	Boekwaarde 31-12-2022	Investering	Des- investering	Afschrijving	Bijdragen van derden	Afwaardering	Rente lasten	Boekwaarde 31-12-2023
Gronden en terreinen	97							97
Bedrijfsgebouwen	-							-
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	3.042	1.367		52	765			3.592
Totaal	3.139	1.367	-	52	765	-	-	3.689

Verloop van de financiële vaste activa								
	Boekwaarde 31-12-2022	Investering	Des- investering	Afschrijving/ Aflossing	Bijdragen van derden	Afwaardering	Rente lasten	Boekwaarde 31-12-2023
Kapitaalverstrekkings aan:								
NV Bank Nederlandse Gemeenten	12							12
Deelname ROM InWest Regio B.V.	37	74						111
Leningen aan:								
Lening VOF De Bullen	2							2
Lening Amstelbad	239	-		74				165

Verloop van de financiële vaste activa								
Stimuleringsfonds Volkshuisvesting	200	52						252
Leningen aan:								
Jan Hekmanschool	3.309			116				3.193
Totaal	3.799	126	-	190	-	-	-	3.735

Uitzettingen rentetypische looptijd < 1 jaar		
	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2023
- Vorderingen op openbare lichamen	5.423	5.712
- Uitzettingen in 's Rijksschatkist	1.710	14.558
- Overige vorderingen	2.703	3.072
- Voorz. Dub. deb. SOZA	-403	-614
- Voorz. Dub. deb. overig	-67	-124
Totaal	9.366	22.604

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1.000)					
		Verslagjaar	2023		
(1)	Drempelbedrag	1.000			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	223	231	229	233
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	777	769	771	767
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	43.553			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	43.553			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van € 250.000	Drempelbedrag	1.000			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	20.046	21.026	21.099	21.440
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	223	231	229	233

Liquide middelen		
	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2023
Banksaldi	260	261
Kassaldi	1	1
Totaal	261	262

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de gemeente.

Overlopende activa				
	Boekwaarde 31-12-2022	Uitgaven	Ontvangen bedragen	Boekwaarde 31-12-2023
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen				
- Nog te ontvangen bijdragen Projecten	2.395	-	388	2.783
- Overige nog te ontvangen posten	2.603	-	-	2.168
Totaal	4.998	-	388	4.951

De nog te ontvangen bijdragen Projecten betreft voornamelijk De Nieuw Kern (€ 2,2 miljoen).

Passiva

	Boekwaarde 31-12-2022	Toevoeging	Bestemming resultaat (vorig) boekjaar	Onttrekking	Vermindering ivm afschrijving	Boekwaarde 31-12-2023
Algemene reserve						
Algemene reserve	2.000	-	3.130	375	-	4.755
Bestemmingsreserves						
Reserve Groot Planmatig Onderhoud	1.899	877	-	414	-	2.362
Reserve Cultuurfonds	16	11	-	-	-	27
Reserve SLOK	11	-	-	-	-	11
Reserve Dekking kapitaallasten gemeentehuis	568	-	-	276	-	292
Reserve Onderhoud gemeentelijke gebouwen	840	150	-	170	-	820
Reserve Dekking huurlasten Jan Hekmanschool	3.309	-	-	116	-	3.193
Reserve Dekking afschrijvingslasten schoolgebouw	4.810	-	-	142	-	4.668
Reserve gebiedsontwikkeling	635	739	-	196	-	1.178
Reserve Regionale samenwerking wonen en ec. zkn.	52	-	-	-	-	52
Reserve Inventaris	300	60	-	24	-	336
Reserve Centrumplan Ouderkerk	100	-	-	-	-	100
Reserve overheveling budgetten	59	649	-	59	-	649
Totaal Reserves	14.599	2.485	3.130	1.773	-	18.442

In 2023 is de boekwaarde van de reserves (algemene reserve en bestemmingsreserves) per saldo met € 3.843.000 toegenomen.

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

De Algemene reserve "niet vrij besteedbaar" en Algemene reserve "vrij besteedbaar" is vastgezet op het in het beleid geformuleerde minimale niveau van € 2 miljoen. Dit minimale niveau is ter borging van een afdoende weerstandscapaciteit.

In 2023 is het resultaat rekening 2022 van € 3.130.000 toegevoegd onder vermindering van de overhevelingen ad € 375.000, welke zijn toegevoegd aan de reserve overheveling budgetten.

Reserve Budgetoverhevelingen

Doel	De overhevelingen inzichtelijk te houden middels een aparte reserve.
------	--

In 2023 is vanuit het resultaat rekening 2022 een bedrag van € 375.000 aan overhevelingen toegevoegd aan de reserve overheveling budgetten. Bij de slotwijziging 2023 is er besloten € 274.000 toe te voegen aan de reserve Budgetoverhevelingen. Deze reserve heeft als doel om de budgetoverhevelingen inzichtelijk te houden.

Bij het opstellen van de jaarrekening 2022 is de overheveling van het budget implementatie omgevingswet vastgesteld op € 59.000, dit bedrag is in de realisatie onttrokken aan de reserve Budgetoverhevelingen en ten gunste van het resultaat 2023 gebracht.

Reserve Centrumplan Ouderkerk

Doel	Dekking van de kapitaallasten die gemoeid gaan met de investering in het Centrumplan Ouderkerk
Functie	Bestedingsfunctie

Voor het Centrumplan Ouderkerk zijn er nog geen opbrengsten geweest in 2023. De begrote toevoeging van € 50.000 aan de reserve Centrumplan Ouderkerk heeft niet plaatsgevonden.

Reserve Cultuurfonds

Doel	Het vergroten van het maatschappelijk draagvlak voor cultuur door stimulering van actieve en passieve vormen van cultuurbeleving
Functie	Bestedingsfunctie

De toevoeging aan de reserve Cultuurfonds heeft plaatsgevonden conform het vastgestelde beleid.

Reserve Dekking afschrijvingslasten schoolgebouw

Doel	Dekking van de kapitaallasten voor schoolgebouw De Grote Beer
------	---

Functie	Bestedingsfunctie
---------	-------------------

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. De onttrekking 2023 sluit aan op de feitelijke kapitaalslasten 2023.

Reserve Dekking huurlasten Jan Hekmanschool

Doel	Het dekken van de huurlasten van de nieuwe Jan Hekmanschool gedurende 40 jaar
Functie	Bestedingsfunctie

Jaarlijks wordt een onttrekking aan deze reserve in de rekening opgenomen ter grootte van de aflossing van de financiering van de Jan Hekmanschool.

Reserve Dekking kapitaallasten gemeentehuis

Doel	Dekking van de kapitaallasten van de uitbreiding van het gemeentehuis
Functie	Bestedingsfunctie

Jaarlijks wordt een onttrekking aan deze reserve in de rekening opgenomen ter grootte van de afschrijvingslasten van de uitbreiding van het gemeentehuis.

Reserve Groot Planmatig Onderhoud

Doel	Bekostiging van infrastructurele werken en grootschalige herstratingsprojecten
Functie	Bestedingsfunctie

De toevoegingen en onttrekkingen zijn gebaseerd op de realisatie van het groot onderhoud en reconstructies. In 2023 is sprake van een dotatie ad € 877.000. Hier tegenover staat een onttrekking van € 414.000.

Reserve Inventaris

Doel	Deze reserve is bedoeld om een planmatige vervanging van inventaris financieel te faciliteren
Functie	Bestedingsfunctie

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 kunnen in één keer ten laste van de reserve worden gebracht. Van vervangingen die worden geactiveerd worden de kapitaallasten ten laste van de reserve gebracht. In 2023 is er sprake van de jaarlijkse dotatie aan de reserve van € 60.000 en een onttrekking aan de reserve van € 24.000 ter dekking van de kapitaallasten 2023.

Reserve Onderhoud gemeentelijke gebouwen

Doel	Het egaliseren van de ten laste van de begroting komende kosten van het onderhoud van de gemeentelijke gebouwen
Functie	Bestedingsfunctie (met een egalisatiedoelstelling)

De mutaties bij deze reserve zijn gebaseerd op het onderhoudsplan. In 2023 is er minder gedoteerd en onttrokken aan de reserve dan in de primitieve begroting was voorzien.

Reserve gebiedsontwikkeling

Doel	Afdekking van de risico's van de gebiedsontwikkeling
Functie	Bestedingsfunctie

Omdat het BBV stringente termijnen stelt voor de termijn dat deze kosten geactiveerd mogen blijven, staat deze reserve mede garant voor de afdekking van deze lasten. Daarnaast worden de, nog niet door derden gedekte kosten, ten laste van deze reserve gebracht. Bij de vaststelling van de begroting 2023 is besloten tot het wijzigen van de tenaamstelling van deze reserve; per het jaar 2023 heet de reserve: Reserve gebiedsontwikkeling.

In 2023 is er een toevoeging gedaan van € 739.000 en een onttrekking van € 196.000.

Reserve Regionale samenwerking, wonen en economische zaken

Doel	Beschikbaar houden van de middelen voor de (deel)regionale samenwerking Economie en Wonen
Functie	Bestedingsfunctie

De Stadsregio Amsterdam heeft vanaf 2006 de regionale samenwerking op het terrein van Economie en Wonen verzorgd. Vanaf 1 januari 2017 is de uitvoering van deze taken overgegaan naar de deelregio's en de MRA-samenwerking. Vanwege de beëindiging van de taken Economie en Regionale woningmarkt in Stadsregioverband is een financiële eindafrekening opgesteld. De gemeente Ouder-Amstel heeft toen € 72.357 ontvangen naar aanleiding van deze eindafrekening. Het dagelijks bestuur van de Stadsregio en de portefeuillehoudersoverleggen 'Economie' en 'Wonen' hebben aanbevolen de middelen voor de (deel)regionale samenwerking Economie

en Wonen beschikbaar te houden. Op 14 december 2017 heeft de gemeenteraad van Ouder-Amstel besloten tot het vormen van deze reserve. In 2023 is geen sprake geweest van mutaties op deze reserve.

Reserve Stimulering lokale klimaatinitiatieven (SLOK)

Doel	Het nemen van stimuleringsmaatregelen ter verbetering van het klimaat
Functie	Bestedingsfunctie

In 2023 hebben er geen mutaties op deze reserve plaatsgevonden.

Verloop van de voorzieningen	1	Toevoeging	Vrijval	Onttrekking	Boekwaarde 31-12-2023
Egalisatie afvalstoffen inzameling	55	-	-	39	16
Pensioenverplichtingen politieke ambtsdragers	985	164	-	109	1.040
Egalisatie vervanging riolering	10.471	-	-	243	10.228
Voorziening organisatie-ontwikkeling	-	165	-	-	165
Voorziening bomencompensatie	1.080	-	-	248	832
Voorziening verlofsparen	35	28	-	-	63
Totaal	12.627	358	-	640	12.344

Egalisatie afvalstoffen inzameling (BBV art 44.d)

Doel	Het verzekeren van een gelijkmatige tariefsontwikkeling
------	---

De voorziening afvalstoffenheffing is bedoeld om fluctuaties in de exploitatieresultaten op te vangen. In 2023 waren de lasten hoger dan de baten en hebben we een onttrekking uit de voorziening gepleegd ten gunste van het resultaat.

Egalisatie vervanging riolering (BBV art 44.d)

Doel	Het verzekeren van een gelijkmatige tariefsontwikkeling gedurende een langere periode
------	---

De voorziening Egalisatie vervanging riolering is een soort "spaarrekening" om de toekomstige hoge investeringen en uitgaven voor de vervanging van de in de jaren zeventig en tachtig van de vorige eeuw aangelegde riolering, te kunnen bekostigen. Het negatieve exploitatiesaldo van het product riolering € 243.000 is onttrokken aan de voorziening. Het Gemeentelijk Rioleringsplan is in 2023 opgevolgd door het vastgestelde Water- en rioleringsprogramma (Wrp). Het Wrp bevat een meerjarenraming van investeringen, inkomsten en uitgaven inzake de riolering binnen de gemeente.

Voorziening organisatie-ontwikkeling (BBV art 44.c)

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

Pensioenverplichting politieke ambtsdragers (BBV art 44.b)

Doel	Het waarborgen van toekomstige pensioenbetalingen aan politieke ambtsdragers
------	--

De pensioenverplichting is geactualiseerd en heeft ertoe geleid dat er sprake is van een onttrekking ad € 109.000 ten laste van het resultaat. Daarnaast is er € 164.000 toegevoegd aan de voorziening voor pensioen en wachtgeld ex-wethouders.

Voorziening bomencompensatie (BBV art 44.2)

Doel	Herplant van gekapte bomen voor het zoveel mogelijk in stand houden van het bomenbestand
------	--

Deze voorziening is gevormd uit de in 2017 van Rijkswaterstaat ontvangen middelen voor compensatie van gekapte bomen in relatie met de A9. In de eerste begrotingsaanpassing 2021 is besloten dat gedurende een periode van vier jaar een onttrekking plaatsvindt van jaarlijks € 55.000. Dit om het groenonderhoud gedurende deze periode gedeeltelijk te bekostigen. Naast deze jaarlijkse onttrekking zijn er ook andere uitgaven in 2023 onttrokken aan de voorziening bomencompensatie.

Voorziening verlofsparen (BBV art 44.2)

Doel	Het waarborgen van toekomstige betalingen als gevolg van verlofsparen
------	---

Medewerkers kunnen vanaf 1 januari 2022 bovenwettelijke vakantie-uren sparen. Met dit 'verlofsparen' kunnen medewerkers passend bij hun levensfase hun bovenwettelijke vakantie-uren inzetten op een manier die aansluit bij hun persoonlijke levens- en carrièreplanning en het gemeentelijke vitaliteitsbeeld. Aangezien er bij verlofsparen sprake is van arbeidskostengerelateerde verplichtingen die een niet voorspelbare opbouw en daarmee ook onvoorspelbare afbouw kennen, dient hier een voorziening voor gevormd te worden.

Vaste schulden, financiële instellingen

Per 1 februari 2023 is er een nieuwe langlopende lening afgesloten met een looptijd van 30 jaar, een omvang van € 10.000.000 tegen een rentepercentage van 2,88%. Er zijn geen tussentijdse aflossingen afgesproken.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer			
	Resterende looptijd (jaar)	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2023
Onderhandse leningen van:			
binnenlandse banken en overige financiële instellingen			
- BNG lening (10 mln.) Lening nr.40.116244	30	-	10.000
Totaal		-	10.000

Netto vlottende schulden rentetypische looptijd korter dan één jaar

Netto vlottende schulden rentetypische looptijd korter dan één jaar		
	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2023
Overige schulden	4.687	3.513
Overige kasgeldleningen	-	-
Totaal	4.687	3.513

Op deze post zijn de crediteuren verantwoord waarvan de betaling per balansdatum nog niet heeft plaatsgevonden.

Overlopende passiva

Overlopende passiva		
	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2023
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren uitgesplitst naar de ontvangen bedragen van:		
- Het Rijk	1.718	4.087
- Overige Nederlandse overheidslichamen, overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen.	682	439
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume.	3.525	4.100
Totaal	5.925	8.626

Naast de “verplichtingen die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen” worden onder dit balansonderdeel ook de van overheidslichamen ontvangen uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel verantwoord die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.

In onderstaande tabel worden de uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel weergegeven.

Uitkeringen van Het Rijk				
	Boekwaarde 31-12-2022	Ontvangen bedrag	Vrijgevalen bedrag of terugbetaling	Boekwaarde 31-12-2023
Participatiebudget voorschot	14	-	5	9
Onderwijs achterstandenbeleid	121	-	96	25
Nationaal Onderwijs programma	147	-	50	97
RVO	-	2.885	7	2.878
Woningimpuls	1.039	-	319	720
Sportakkoord	37	145	156	26
Nationaal Isolatie programma	-	54	-	54
Opvang ontheemden Oekraïne	132	-	132	-
Wet Inburgering	72	121	119	74
Onderwijsroute Inburgering	12	18	5	25
Preventieakkoord	8	10	15	3

Uitkeringen van Het Rijk				
Energiearmoede	117	79	20	176
Tijdelijke onderwijshuisvesting	19	90	109	-
Totaal	1.718	3.402	1.033	4.087

Per uitkering met specifiek bestedingsdoel wordt bovenstaand het verloop gedurende het jaar weergegeven. Deze posten zijn opgenomen onder de overlopende passiva.

Uitkeringen van overige Nederlandse overheidslichamen				
	Boekwaarde 31-12-2022	Ontvangen bedrag	Vrijgevalen bedrag of terugbetaling	Boekwaarde 31-12-2023
Gemeente Amsterdam Brug Ouderkerk	145	-	-	145
Gemeente Amsterdam Rijksstraatweg	537	-	537	-
Gemeente Amsterdam Werkstad ADD PGZ	-	294		294
Totaal	682	294	537	439

Gewaarborgde geldleningen

Aan de passiefzijde van de balans is buiten de balanstelling het bedrag opgenomen, waarvoor aan natuurlijke en rechtspersonen borgstellingen of garantstellingen zijn verleend. Door de gemeente zijn in het verleden garanties verstrekt voor geldleningen van diverse instellingen, zoals de woningstichting, verzorgingstehuizen en sportverenigingen. In de bijlagen treft u een specificatie van de borgstellingen aan. De risico's van deze borgstellingen worden gering geacht. Tot op heden heeft de gemeente geen betalingen inzake de borg- en garantstelling moeten doen. Voor wat betreft de geldleningen van de Woningstichting Ouder-Amstel en Woonzorg Nederland loopt de gemeente geen direct risico meer. Het Waarborgfonds Sociale Woningbouw vrijwaart de gemeente van verliezen door middel van zogenaamde vrijwaringsovereenkomsten.

Gewaarborgde geldleningen				
Geldnemer Bedragen * 1000	Oorspronkelijk bedrag geldlening	Waarborg gemeente Ouder- Amstel	Schuld restant 31-12-2022	Schuld restant 31-12-2023
Watersportvereniging Ouderkerkse Plas	400	50%	140	137
Subtotaal	400		140	137
Met vrijwaringsovereenkomst:				
Woonzorg Nederland (4201 WSW 11528)	1.032	100%	599	-
Woonzorg Nederland (4201 WSW 27509)	2.269	100%	839	-
Woningstichting Eigen Haard (4236 WSW 4045)	200	100%	22	11
Woningstichting Eigen Haard (4236 WSW 4046)	4.220	100%	2.079	1.929
Woningstichting Eigen Haard (4236 WSW 20086)	2.723	100%	940	804
Woningstichting Eigen Haard (4201 WSW 37417)	4.000	100%	4.000	4.000
Stichting Woonzorg Nederland (4201 WSW 42484)	1.114	100%	579	535
Stichting Woonzorg Nederland (4201 WSW 44671)	930	100%	465	419
Woonstichting Eigen Haard (40.114896)	11.000	100%	11.000	11.000
Subtotaal	27.488		20.523	18.698
Totaal	27.888		20.663	18.835

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Niet in de balans opgenomen verplichtingen				
Naam geldgever	Oorspronkelijk bedrag geldlening	Percentage borgstelling	Restant 31-12-2022	Restant 31-12-2023
ING Bank	-	100%	2	-
Rabobank	-	100%	17	-
Totaal	-		19	-

4.4 Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen relevante gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan die (mogelijk) een groot effect hebben op de financiële positie van de gemeente Ouder-Amstel.

4.5 Overzicht van baten en lasten

Overzicht baten en lasten (X 1.000)	Primitieve begroting lasten	Primitieve begroting baten	Primitieve begroting	Begroting na wijziging lasten	Begroting na wijziging baten	Begroting na wijziging	Realisatie lasten	Realisatie baten	Realisatie
Sociaal									
WMO	2.949	60	-2.889	2.925	68	-2.857	2.741	108	-2.633
Jeugd	3.710	-	-3.710	4.693	-	-4.693	4.792	13	-4.780
Algemeen maatschappelijke voorzieningen	1.935	11	-1.924	11.193	10.578	-616	10.144	10.177	32
Sport, Gezondheid en Cultuur	1.924	481	-1.443	2.189	736	-1.453	2.186	800	-1.386
Werk, Inkomen en Participatie	4.715	2.829	-1.886	6.469	3.242	-3.227	6.387	3.205	-3.182
Onderwijs	1.250	168	-1.083	1.423	208	-1.215	1.411	147	-1.264
Totaal Sociaal	16.483	3.548	-12.935	28.893	14.831	-14.062	27.661	14.449	-13.212
Ruimte									
Projecten	426	89	-337	479	184	-295	505	110	-395
Wonen en Ruimte	1.824	834	-990	2.063	935	-1.127	2.309	1.404	-905
Economie en Toerisme	298	690	392	314	759	445	297	806	509
Leefomgeving	7.093	4.728	-2.365	8.399	6.371	-2.027	8.447	6.225	-2.222
Veiligheid en Openbare orde	1.283	66	-1.218	1.316	66	-1.250	1.289	23	-1.266
Vastgoed	110	197	88	110	197	88	132	200	68
Totaal Ruimte	11.033	6.603	-4.430	12.679	8.512	-4.167	12.979	8.768	-4.210
Bedrijfsvoering									
Bevolkingszaken	460	182	-278	523	232	-291	558	219	-339
Bestuur en communicatie	1.428	-	-1.428	1.485	-	-1.485	1.580	-	-1.580
Algemene dekkingsmiddelen	1.230	28.306	27.075	156	30.118	29.962	362	30.715	30.353
Onvoorzien	25	-	-25	-	-	-	-	-	-
Overhead	8.072	-	-8.072	9.149	103	-9.047	8.996	126	-8.870
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-	-	-	-0
Totaal Bedrijfsvoering	11.215	28.488	17.273	11.313	30.452	19.139	11.496	31.060	19.564
Gebiedsontwikkeling									
Entrada	310	310	-	217	270	53	123	587	464
De Nieuwe Kern	2.128	2.028	-100	1.871	1.970	99	1.764	1.739	-25
Werkstad Overamstel	1.050	902	-147	1.258	1.117	-141	930	784	-146

Overzicht baten en lasten (X 1.000)	Primitieve begroting lasten	Primitieve begroting baten	Primitieve begroting	Begroting na wijziging lasten	Begroting na wijziging baten	Begroting na wijziging	Realisatie lasten	Realisatie baten	Realisatie
Gebiedsontwikkeling algemeen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal Gebiedsontwikkeling	3.487	3.240	-247	3.346	3.357	11	2.818	3.110	292
Totaal baten en lasten	42.218	41.879	-340	56.232	57.153	921	54.953	57.387	2.434
Totaal reserves	1.206	1.675	469	2.261	2.937	676	2.110	1.396	-714
Saldo	43.424	43.553	129	58.493	60.090	1.597	57.064	58.784	1.720

Voor de toelichting op de baten en lasten wordt verwezen naar de programma's.

4.6 Incidentele baten en lasten

In de Gemeentewet is opgenomen dat onze begroting structureel en reëel in evenwicht moet zijn. In artikel 189 (tweede lid) is het volgende opgenomen: "De raad ziet erop toe dat de begroting structureel en reëel in evenwicht is. Hiervan kan hij afwijken als aannemelijk is dat het structureel en reëel evenwicht in de begroting in de eerstvolgende jaren tot stand zal worden gebracht."

Met structureel evenwicht wordt bedoeld dat structurele lasten worden gedekt door structurele baten. Met reëel evenwicht wordt bedoeld dat de geraamde baten en lasten in de begroting en meerjarenraming volledig en realistisch zijn.

In de notitie structurele en incidentele baten en lasten van de commissie BBV is verduidelijking gegeven hoe de structurele en incidentele baten en lasten bepaald moeten worden. Dit heeft er toe geleid dat posten die eerder beoordeeld werden als incidentele budgetten, kijkend naar de aard en niet de looptijd van posten, niet langer incidenteel zijn.

Incidentele lasten			
	B2023	B2023 na wijziging	R2023
Project verbetering Archief	13	13	13
Duurzaamheid	30	30	30
Reïntegratie ihkv inburgering statushouders	-	81	15
Programma Vluchtelingen	-	9.100	8.119
Vervogde 2e kamerverkiezingen	-	40	43
Dotatie voorziening organisatie ontwikkeling	-	165	165
Implementatie omgevingswet	102	91	171
Totaal incidentele lasten	145	9.520	8.556
Dotatie reserves:			
Totaal incidentele dotaties reserves	409	762	4.739
Totaal incidentele lasten	554	10.282	13.295
Incidentele baten			
	B2023	B2023 na wijziging	R2023
Programma Vluchtelingen	-	10.392	9.995
Totaal incidentele baten	-	10.392	9.995
Onttrekkingen reserves:			
Totaal onttrekking reserves	-	-	826
Totaal Incidentele baten	-	10.392	10.821
Totaal incidentele baten/lasten	-554	110	-2.474

4.7 Structurele mutaties reserves

Structurele mutaties reserves bedrag x € 1.000	Begroot primitief 2023	Begroot na wijziging 2023	Rekening 2023
Dotaties reserves (lasten programma's)			
Reserve Groot Planmatig Onderhoud (inclusief groen)	877	907	877
Totaal dotaties reserves	877	907	877
Onttrekkingen reserves (baten programma's)			
Reserve Groot Planmatig Onderhoud	744	959	414
Reserve Dekking Kapitaallasten Gemeentehuis	276	276	276
Reserve Dekking Huurlasten Jan Hekmanschool	116	116	116
Reserve Dekking Afschrijvingslasten schoolgebouw	130	130	142
Totaal onttrekkingen reserves	1.266	1.481	947

De onttrekkingen betreffen de dekking van de structurele (kapitaal)lasten van twee schoolgebouwen en het gemeentehuis. De dotatie en onttrekking aan de Reserve Groot Planmatig Onderhoud is in 2023 aangemerkt als structureel. Met de provincie is overeengekomen per 2024 deze dotatie en onttrekking als incidenteel te gaan oormerken.

4.8 Wet Normering Topinkomens (WNT)

De WNT is van toepassing op de gemeente Ouder-Amstel. Het voor de gemeente Ouder-Amstel toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2023 €223.000.

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

WNT Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking			
	Omschrijving	R. van Reijswoud	L.W.F. Örscek-Molenaar
1	Functiegegevens	Gemeente-secretaris	Griffier
2	Aanvang en einde functievervulling in 2023	01-01/31-12	01-01/31-12
3	Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
4	Dienstbetrekking	ja	ja
	Bezoldiging		
5	Beloning plus belastbare onkostenvergoeding 2023	123.744	88.515
6	Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	20.221	13.460
	Totaal	143.965	101.975
7	Individueel toepasselijk maximum	223.000	223.000
8	- / - Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	nvt	nvt
	Totaal bezoldiging	143.965	101.975
9	Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	nvt	nvt
10	Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	nvt	nvt

Vergelijkende cijfers 2022			
	Omschrijving	R. van Reijswoud	L.W.F. Örscek-Molenaar
1	Functiegegevens	Gemeente-secretaris	Griffier
2	Aanvang en einde functievervulling in 2022	01-01/31-12	01-01/31-12
3	Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
4	Dienstbetrekking	ja	ja
	Bezoldiging		
5	Beloning plus belastbare onkostenvergoeding 2023	114.338	82.537
6	Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	20.329	13.586
	Totaal	134.667	96.123
7	Individueel toepasselijk maximum	216.000	216.000
8	- / - Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	nvt	nvt
	Totaal bezoldiging	134.667	96.123
9	Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	nvt	nvt
10	Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	nvt	nvt

Toelichting: Het bezoldigingsmaximum voor de gemeentesecretaris en de raadsgriffier bedraagt € 223.000. Dit maximum wordt niet overschreden door de gemeentesecretaris en de raadsgriffier.

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2023 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

4.9 Taakvelden

	Taakveldenraming (x 1.000)	Begroting lasten	Begroting baten	Realisatie lasten	Realisatie baten
	0. Bestuur en ondersteuning				
0.1	Bestuur	1.478	-	1.569	-
0.2	Burgerzaken	523	439	564	447
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	58	123	79	129
0.4	Overhead	9.200	173	9.044	192
0.5	Treasury	267	5	266	436
0.61	OZB woningen	165	2.780	175	2.823
0.62	OZB niet-woningen	-	4.500	-	4.692
0.63	Parkeerbelasting	-	1.659	-	1.597
0.64	Belastingen overig	12	57	24	102
0.7	Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	3	22.777	4	22.663
0.8	Overige baten en lasten	164	-	368	-
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	-	-	-	-
0.10	Mutaties reserves	2.261	2.937	2.110	1.337
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	1.597	-	1.720	-
	Totaal taakveld 0	15.728	35.449	15.922	34.418
	1. Veiligheid				
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	860	-	858	1
1.2	Openbare orde en veiligheid	491	66	449	23
	Totaal taakveld 1	1.351	66	1.307	23
	2. Verkeer, vervoer en waterstaat				
2.1	Verkeer en vervoer	2.416	-	2.102	1
2.2	Parkeren	267	3	362	9
	Totaal taakveld 2	2.683	3	2.464	10
	3. Economie				
3.1	Economische ontwikkeling	90	60	94	52
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	47	46	47	33
3.4	Economische promotie	132	655	105	721
	Totaal taakveld 3	269	761	246	806
	4. Onderwijs				
4.1	Openbaar basisonderwijs	132	-	146	1
4.2	Onderwijshuisvesting	533	-	501	-20
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	715	208	694	166
	Totaal taakveld 4	1.379	208	1.341	147
	5. Sport, cultuur en recreatie				
5.1	Sportbeleid en activering	167	104	148	71
5.2	Sportaccommodaties	891	483	872	562
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	90	-	86	-
5.4	Musea	30	-	39	-
5.5	Cultureel erfgoed	49	-	51	-
5.6	Media	375	13	392	13
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	979	55	1.100	107
	Totaal taakveld 5	2.581	655	2.688	754
	6. Sociaal Domein				
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	11.423	10.599	10.179	10.214
6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	650	26	729	42

	Taakveldenraming (x 1.000)	Begroting lasten	Begroting baten	Realisatie lasten	Realisatie baten
6.3	Inkomensregelingen	5.748	3.174	5.774	3.184
6.4	WSW en beschut werk	262	-	283	-
6.5	Arbeidsparticipatie	425	58	322	21
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	943	-	985	7
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	73	-	70	-
6.71A	Hulp bij het huishouden (WMO)	1.024	68	867	66
6.71B	Begeleiding (WMO)	325	-	340	-
6.71C	Dagbesteding (WMO)	157	-	129	-
6.71D	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	125	-	107	-
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-	-	-	-
6.72A	Jeugdhulp begeleiding	72	-	-87	-
6.72B	Jeugdhulp behandeling	219	-	338	-
6.72C	Jeugdhulp dagbesteding	-	-	91	-
6.72D	Jeugdhulp zonder verblijf overig	2.464	-	2.379	-
6.73A	Pleegzorg	20	-	185	-
6.73B	Gezinsgericht	107	-	-	-
6.73C	Jeugdhulp met verblijf overig	573	-	581	-
6.74A	Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	64	-	40	-
6.74B	Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	487	-	672	-
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	-	-	-	-
6.82A	Jeugdbescherming	162	-	162	-
	Totaal taakveld 6	25.321	13.925	24.147	13.535
	7. Volksgezondheid en milieu				
7.1	Volksgezondheid	792	154	736	153
7.2	Riolering	1.206	1.504	1.127	1.492
7.3	Afval	1.595	2.194	1.596	2.191
7.4	Milieubeheer	1.118	486	1.362	434
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	179	204	210	131
	Totaal taakveld 7	4.890	4.542	5.030	4.402
	8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing				
8.1	Ruimte en leefomgeving	1.026	-	1.125	4
8.3	Wonen en bouwen	4.862	4.480	4.512	4.685
	Totaal taakveld 8	5.888	4.480	5.638	4.688
	Totaal taakvelden	60.090	60.090	58.784	58.784

Pagina 257

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2023 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking SiSa - d.d. 12-02-2024							
Nummer	Uitvoeringscode	Specificatie uitvoering Juridische grondslag Overname	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	
			1	Flowwonen Ouder-Amstel	Ja	Toelichting C502 en C5. Nieuw. De bouw van woningen is conform de planning vd WBO aanvraag nog niet gestart. In de aanvraag is de start gegrootruimte eind 2024 tot begin 2025. De planning is echter vertraagd maar er is wel reeds overeenstemming bereikt met Ynare en Adam over de bouw en herplaatting van ongeveer 340 modulaire units. Een deel van de woningen zal daarbij aan huishouders van Ouder-Amstel en Adam worden toegewezen. De units zijn vergroot waardoor het aantal woningen verder is afgenomen maar het aantal huurders niet minder wordt. De verwachting is dat nog eind of jaar 2024 de eerste woningen in de fabriek worden gebouwd, en in Q2 van 2025 op de locatie kunnen worden geplaatst. Dit gaat uit van geen mogelijke vertraging door bezwaar en beroep (zie bijlage aanbesteding)	Nee
			2		Opdr. als bijlage wordt		
BZK	C55	Aanpak energiearmoede	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruikte energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemeoede kosten	Cumulative besteding (tm jaar T) van de onder indicator 01 gemeoede kosten	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruikte energierekening	
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/01	Aard controle R Indicator: C55/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/04	
			0	€ 0	€ 16.008	0	
			Het aantal huishoudens dat ondersteuning-bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energiegebruik mee heeft kunnen verminderen.	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemeoede kosten	Cumulative besteding (tm jaar T) van de onder indicator 07 gemeoede kosten		
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/07	Aard controle R Indicator: C55/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/09		
			0	€ 0	€ 37.057		
			30	16.833	4.37.057		
			Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (v.o. radiatorfolie en tochtstrips)	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (v.o. LED-lampen)	Het aantal grote(e) gasbesparende maatregelen (v.o. dakisolatie, vloerisolatie, soepvuurisolatie etc.)	Het aantal grote(e) elektriciteitsbesparende maatregelen (v.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/10	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/11	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/12	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/13	
			0	0	0	0	
BZK	C56	Regeling huisvesting aandachtsgroepen	Beschikingsnummer	Projectnaam	Besteding (jaar T) per project	Cumulative bestedingen (tm jaar T) - per project	
			Aard controle n.v.t. Indicator: C56/01	Aard controle R Indicator: C56/02	Aard controle R Indicator: C56/03	Aard controle R Indicator: C56/04	
			1	not	€ 0	0	
			Kopie Projectnaam	Opbrengsten jaar T	Cumulative opbrengsten (tm jaar T)	Opgevoerde kostenactiviteiten zoals opgenomen in de aanvraag zijn onveranderd (tm jaar T) (Ja/Nee)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: C56/07	Aard controle R Indicator: C56/08	Aard controle R Indicator: C56/09	Aard controle R Indicator: C56/10	
			1	not	€ 0	0	
			Eindverantwoording (Ja/Nee)	Zijn binnen twee jaar na de datum van toekenning van de uitkering onomkeerbare stappen gezet?	€ 0	Nee	
			Aard controle n.v.t. Indicator: C56/13	Aard controle n.v.t. Indicator: C56/14			
			Ja	not			
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toelagenaffaire	Gedurde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			Aard controle R Indicator: C62/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C62/02			
			€ 383	Nee			
BZK	C62	Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid	Besteding (jaar T)	Bedrag doorgeschoven naar t+1	Aantal informatiepunten dat de gemeente financiert	Aantal vragen dat in het afgelopen jaar bij de informatiepunten in de gemeente behandeld is	
			Aard controle R Indicator: C62/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C62/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C62/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04	
			€ 13.335	€ 0	1	219	
BZK	C64	Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties	Beschikingsnummer	Besteding (jaar T)	Het aantal slecht geïsoleerde woningen [...] evenwel in samenhang met energiezuinige verduurzamingsmaatregelen zijn genomen [...]	Het aantal slecht geïsoleerde woningen [...] evenwel in samenhang [...] met een WOZ-waarde boven het gemeentelijk gemiddelde (peildatum 2022) of een WOZ-waarde van € 429.300	
			Aard controle n.v.t. Indicator: C64/01	Aard controle R Indicator: C64/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C64/03	Aard controle R Indicator: C64/04	
			1	LA02-03487981	€ 35.572,24	0	
						0	

Pagina 259

Pagina 260

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2023 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking siSa - d.d. 12-02-2024							
Vereniging	Uitvoeringscode	Specificatie uitvoering (aanpak, benaming, onderverdeling, onderverdeling)	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
SZW	G10	Wet inburgering 2021, gemeentedeel 2023	Besteding (jaar T) Gemeente Aard controle R Indicator: G10001	Baten (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente Aard controle R Indicator: G10002	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente Aard controle n.v.t. Indicator: G10003		
SZW	G12	Kwaliteitskosten publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel 2023	€ 119.604 Gemeente Aard controle R Indicator: G12001	€ 0 Gemeente Aard controle R Indicator: G12002	Ja Gemeente Aard controle n.v.t. Indicator: G12003		
SZW	G13	Onderwijsroute_deel gemeente 2023	€ 0 Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente Aard controle R Indicator: G13001	€ 0 Baten onderwijsroute (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente Aard controle R Indicator: G13002	Ja Bestedingen overige voornemen (jaar T) Gemeente Aard controle R Indicator: G13003	Baten overige voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente Aard controle R Indicator: G13004	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente Aard controle n.v.t. Indicator: G13005
WVS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	€ 4.776 Onderlagen Rijksoverheid (jaar T) Gemeenten Aard controle R Indicator: H4001	€ 0 Totale werkelijke berekende subsidie Aard controle n.v.t. Indicator: H4002	€ 0 Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Orroerende zaken Aard controle R Indicator: H4003	€ 0 Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken Aard controle R Indicator: H4004	€ 0 Totlichting - Verplicht als het aan activiteit betreft welke NIET in de toelichting meegenomen is Aard controle n.v.t. Indicator: H4005
WVS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	100 Beschikkingnummer Aard controle n.v.t. Indicator: H8001	1 Totale bedrag volgens beschikking Aard controle n.v.t. Indicator: H8002	1 Besteding aanstellen sportformuleer (jaar T) Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H8003	1 Besteding uitvoering sportformuleer (jaar T) Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H8004	1 Cumulatieve besteding aanstellen sportformuleer (t/m jaar T) Gerealiseerd Aard controle n.v.t. Indicator: H8005
WVS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventiepakketten	1 Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: H12001	1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle R Indicator: H12002	1 Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventiepakket of aanpak? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H12003	1 Eindeverantwoording? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H12004	
WVS	H30	Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026	Naam onderdeel Aard controle n.v.t. Indicator: H30001	Totaalbedrag (jaar T) toekend per onderdeel Aard controle n.v.t. Indicator: H30002	Besteding (jaar T) per onderdeel Aard controle n.v.t. Indicator: H30003	Wek bedrag per onderdeel neemt u mee van 2023 naar 2024? Aard controle n.v.t. Indicator: H30004	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per onderdeel Aard controle n.v.t. Indicator: H30005
		1 Lokale Sportakkoord	€ 7.902	€ 5.963	€ 1.580	€ 5.963	Ja
		2 Brede regeling combinatiefuncties	€ 54.401	€ 45.517	€ 8.884	€ 45.517	Ja
		3 Terugdringen Gezondheidsachterstanden	€ 12.157	€ 8.918	€ 3.239	€ 8.918	Ja
		4 Kansen Start	€ 9.117	€ 8.075	€ 1.042	€ 8.075	Ja
		5 Mentale Gezondheid	€ 4.255	€ 3.905	€ 350	€ 3.905	Ja
		6 Aanpak overgewicht en obesitas	€ 10.637	€ 8.592	€ 2.045	€ 8.592	Ja
		7 Veerkracht	€ 31.400	€ 29.871	€ 1.529	€ 29.871	Ja
		8 Leefomgeving	€ 6.078	€ 5.084	€ 994	€ 5.084	Ja
		9 OMO & Voorgesprektering alcoholproblematiek	€ 1.520	€ 1.300	€ 220	€ 1.300	Ja
		10 Versterken sociale basis	€ 22.186	€ 18.160	€ 4.024	€ 18.160	Ja
		11 Mentoren	€ 6.078	€ 5.000	€ 1.078	€ 5.000	Ja
		12 Een loon eenzaamheid	€ 6.078	€ 5.000	€ 1.078	€ 5.000	Ja
		13 Winst na reed	€ 3.343	€ 3.343	€ 0	€ 3.343	Ja
		14 Versterking kennis- en adviesfunctie OMO	€ 1.520	€ 1.520	€ 0	€ 1.520	Ja
		15 Coördinatiekosten regionale aanpak	€ 5.410	€ 5.420	€ 0	€ 5.420	Ja
		Kopie naam onderdeel	Meegevoerd aan de monitoring (Ja/Nee) n.v.t.17				Ja
		Aard controle n.v.t. Indicator: H30007		Aard controle n.v.t. Indicator: H30008			
		1 Lokale Sportakkoord	N.v.t.	N.v.t.			
		2 Brede regeling combinatiefuncties	N.v.t.	N.v.t.			
		3 Terugdringen Gezondheidsachterstanden	N.v.t.	N.v.t.			
		4 Kansen Start	N.v.t.	N.v.t.			
		5 Mentale Gezondheid	N.v.t.	N.v.t.			
		6 Aanpak overgewicht en obesitas	N.v.t.	N.v.t.			
		7 Veerkracht	N.v.t.	N.v.t.			
		8 Leefomgeving	N.v.t.	N.v.t.			
		9 OMO & Voorgesprektering alcoholproblematiek	N.v.t.	N.v.t.			
		10 Versterken sociale basis	N.v.t.	N.v.t.			
		11 Mentoren	N.v.t.	N.v.t.			
		12 Een loon eenzaamheid	N.v.t.	N.v.t.			
		13 Winst na reed	N.v.t.	N.v.t.			
		14 Versterking kennis- en adviesfunctie OMO	N.v.t.	N.v.t.			
		15 Coördinatiekosten regionale aanpak	N.v.t.	N.v.t.			
		Eindeverantwoording (Ja/Nee)					

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2023 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking siSa - d.d. 12-02-2024						
Verantwoordelijke	Uitvoeringscode	Specifieke uitvoering	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			Naam	Aard controle n.v.t. Indicator: H0009		

4.11 Rechtmatigheidsverantwoording

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium.

In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door de raad vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving, verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de raad bepaald en bedraagt 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 1.711.920.

Conclusie:

Het college is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties *niet rechtmatig* tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens.

Nieuw in deze wijze van verantwoorden is dat begrotingsonrechtmatigheden als onrechtmatig meetellen, ondanks dat de begrotingsonrechtmatigheden conform de spelregels in de Financiële verordening als acceptabel kunnen worden gezien.

Voorheen werden de begrotingsonrechtmatigheden als apart beslispunt meegenomen bij de vaststelling van de jaarstukken. Deze handelswijze biedt in de nieuwe werkwijze geen soelaas.

De geconstateerde afwijkingen betreffen:

Omschrijving bevinding	Onrechtmatig Bedrag x 1000	Onduidelijk Bedrag x 1000
Begrotingscriterium		
1a. Overschrijding lasten programma's (of indien van toepassing een ander door de gemeenteraad vastgesteld autorisatieniveau)	482	-
1b. Overschrijding investeringsbudgetten (kredieten)	1	-
2. Ongeautoriseerde reservemutaties	327	-

Omschrijving bevinding	Onrechtmatig Bedrag x 1000	Onduidelijk Bedrag x 1000
3. Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten en baten die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of te laat aan de raad zijn gemeld (hangt af van de intern vastgestelde spelregels in bijvoorbeeld de financiële verordening van de gemeente over de planning & controlcyclus, budgetafwijkingen, budgetoverheveling etc.). In Ouder-Amstel zijn geen termijnafspraken gemaakt.	-	-
Totaal begrotingsonrechtmatigheden	810	-
4. Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (onderdeel 1 & 2 & 3) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid in de financiële verordening en daarmee vooraf als acceptabel is geduid. (Zie voor de inhoudelijke toelichting de paragraaf Bedrijfsvoering.)	810	-
Voorwaardencriterium		
Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed (zie voor de inhoudelijke toelichting de paragraaf Bedrijfsvoering)	1.683	-
Totaal voorwaardencriterium	1.683	-
M&O Criterium		
Totaal M&O-criterium	-	-
Totaal	2.493	

Bijlagen

5.1 Bepaling EMU-saldo	266
5.2 Investeringsen	267

5.1 Bepaling EMU-saldo

EMU-saldo		B2023 na wijziging	Realisatie 2023
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	923	2.436
2	Mutatie (im)materiele vaste activa	4.928	551
3	Mutatie voorzieningen	-548	-282
4	Mutatie voorraden incl. bouwgronden in exploitatie)	-	-
5	Verwachte boekwinst/verlies bij verkoop FVA en (I)MVA, alsmede de afwaardering van FVA	-	-
Berekend EMU-saldo		-4.553	1.603

Het EMU-saldo (Rij 1 min rij 2 plus rij 3) kan gezien worden als een extra financieel kengetal, naast de andere vijf verplichte financiële kengetallen. Zoals de solvabiliteit en de (netto) schuldquote. Het EMU-saldo geeft namelijk in één oogopslag aan of de gemeente via reële transacties netto geld uit geeft, of dat er netto geld binnenkomt. Het positieve EMU-saldo in de jaarrekening geeft aan dat Ouder-Amstel als gemeente via reële transacties minder heeft uitgegeven dan er is ontvangen. Het is echter wel van belang om het EMU-saldo in de juiste context te zien. Gemeenten maken voor hun boekhouding gebruik van het 'gemodificeerde stelsel van baten en lasten'.

5.2 Investeringsen

Investeringsen	Begroot primitief 2023	Begroot na wijziging 2023	Realisatie 2023	Saldo 2023
bedrijfsmiddelenplan 2023 installaties(K)	-	-	-	-
bedrijfsmiddelenplan 2022 installaties	-	25	16	9
Bedrijfshulpmiddelenplan 2022 interieur(K)	-	85	70	15
Bedrijfshulpmiddelenplan 2022 interieur(K)	-	15	9	6
Bedrijfshulpmiddelenplan 2022 interieur(K)	-	45	32	13
Bedrijfshulpmiddelenplan 2023 interieur(K)	-	25	23	2
Azaleastraat (K)	53	-	-	-
Koninginnebuurt(K)	-	179	125	54
Sluisplein(K)	-	490	50	440
Fietspad Rijksstraatweg(K)	-	202	113	89
Waver 2023(K)	-	3	3	-
Meidoornstraat 2023(K)	-	8	8	-
Coen van Boshuizenlaan (K)	50	-	-	-
Polderweg Achterdijk (K)	276	-	-	-
Binnenweg (K)	-	-	-	-
ATV Natuurgenot (K)	52	52	33	19
Rotonde Jacob van Ruisdaelweg (K)	-	50	24	26
Bushaltetoeankelijkheid (K)	-	55	6	49
Hoger-Einde Noord Wegen(K)	-	-	6	-6
Vervangen armaturen 2023 (K)	100	100	131	-31
Groot Planmatig Onderhoud Wegen 2023 (K)	782	782	15	766
Brede School IKC/Sporthal(K)	81	81	56	25
Splitsen ruimten wijkcentrum Bindelwijk (K)	-	65	-	65
Investering speeltoestellen 2023(K)	85	-	-	-
GRP 2023(K)	3.931	3.131	-	3.131
Riolering HWA Meidoornstraat Duivendrecht (K)	-	14	14	-
Riolering DWA Meidoornstraat Duivendrecht (K)	-	15	5	10
Koninginnenbuurt vervangen riool VB (20jr)(K)	-	110	79	31
Amstelbrug vervangen persleiding (40jr)(K)	-	-	-	-
Rijksstraatweg vervangen riool VB (20jr)(K)	-	900	864	36
Begoniastraat riool (K)	-	5	-	5
J.C. vd Loosstr/Theresiastr. HWA/VWS (20jr)	-	15	15	-1
J.C. vd Loosstr/Theresiastr. HWA/VWS (40jr)	-	10	10	-
Ontwikkeling Centrumplan (K)	1.043	72	86	-14
Totaal	6.452	6.534	1.796	4.738