



Gemeente Ouder-Amstel Programmabegroting 2024-2027

06-08-2024

2 Algemeen

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

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

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

2.1 Leeswijzer

De programmabegroting bestaat uit een beleidsbegroting en een financiële begroting. De programma's vormen een belangrijk onderdeel van de beleidsbegroting. Elk programma is een samenhangende verzameling van thema's, activiteiten en geldmiddelen, die gericht is op het bereiken van vooraf bepaalde maatschappelijke effecten en doelstellingen. Door afronding van getallen kan er sprake zijn van minimale verschillen in de getallen, opgenomen in de tabellen.

2.1.1 Programma's

In de programma's worden de relevante activiteiten, de financiële wijzigingen en de beleidsstukken voor het komende jaar uiteengezet. Wijzigingen in de baten of lasten in 2024 ten opzichte van 2023, en welke groter zijn dan € 75.000, worden toegelicht. In de programma-indeling zijn vier programma's opgenomen; Sociaal, Ruimte, Gebiedsontwikkeling en Bedrijfsvoering. Het programma bedrijfsvoering bevat de directe dienstverlening aan de burger (bevolkingszaken), bestuur en communicatie als ook overhead en de algemene dekkingsmiddelen. De vier programma's vormen samen het programmaplan en geven alle budgetten van de begroting weer.

2.1.2 Paragrafen

Naast het programmaplan bestaat de beleidsbegroting uit de wettelijk voorgeschreven paragrafen. De paragrafen bevatten een dwarsdoorsnede van de begroting vanuit een bepaald perspectief. Deze informatie is van groot belang voor de beoordeling van de meerjarige financiële positie van de gemeente. In de paragrafen worden ook een aantal beheersmatige aspecten behandeld.

2.1.3 Financiële begroting

In de financiële begroting worden de uitgangspunten van de begroting aangegeven. Daarnaast bevat de financiële begroting een overzicht van baten en lasten voor de begroting 2024-2027, en geeft het inzicht in de incidentele mutaties en structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves. Verder wordt in het kort aandacht besteed aan de belangrijkste mutaties in de reserves en voorzieningen. De financiële begroting bevat een aantal bijlagen. Dit zijn het EMU-saldo, programmabegroting op taakveldniveau, geprognosticeerde balans en overzicht investeringen 2024-2027.

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

2.1.4 Afkortingenlijst

De afkortingenlijst is opgenomen als laatste onderdeel van deze programmabegroting.

2.2 Infographic

Begroting 2024 Ouder-Amstel

Positief resultaat 2024

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

College van burgemeester en wethouders



Waar gaat het geld naar toe?



Sociaal

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

Ruimte

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

Gebiedsontwikkeling

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

Voor bijna 90% gedekt uit externe inkomsten

Bedrijfsvoering

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

Storting in reserves 2,4 milj

Waar komt het geld vandaan?



Lokale heffingen

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

Overige inkomsten

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

Wat betaal ik in 2024?

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

* Alle tarieven zijn onder voorbehoud besluitvorming gemeenteraad

Waar gaan we ons voor inzetten?

Voorbereiding bouw 5.000-10.000 woningen - De Nieuwe Kern: stedenbouwkundig raamwerk vastgesteld - Werkstad: start bouw 470 woningen "Dialogue" - Entrada: stedenbouwkundig plan vastgesteld	Aandacht voor lage inkomens - Meer maatwerk; doen wat nodig is gebruik makend van "de omgekeerde toets" - Participatiewet in balans: vertrouwen en menselijke maat leidend - Verhogen bereik minimabeleid	Onderwijs voor iedereen - Plan Nationaal Programma Onderwijs; inhaalacties Covid - Voorschools aanbod doelgroepkinderen - Voorbereiding op nieuwbouw scholen in Ouderkerk	Voorzieningen voor onze inwoners - Behoud maatschappelijke voorzieningen in beide kernen onder andere bibliotheken - Inwoners die het hardst een sociale huurwoning nodig hebben, een betere kans geven om een woning te vinden	Duurzaamheid Uitvoeren Beleidsplan Duurzaamheid
Veiligheid - Uitvoering Lokaal Meerjaren Veiligheidsplan 2023-2026 - Crisisbeheersing, brandweer en politie - Aanpak complexe signalen Veiligheid en Zorg - Aanpassing APV met oog op georganiseerde criminaliteit - Toetsen op crimineel geld bij investeringen in vastgoed	Mobiliteit en verkeer - Uitvoering Mobiliteitsplan - Verbeteren Jacob van Ruisdaelweg / Hoofdenburgsingel - Realiseren van een mobiliteitshub	Stimuleren bewegen en gezondheid - Realisatie speelplekken voor kinderen - Verbeteringen sportaccommodaties - Organiseren Nationale Sportweek - Extra aandacht voor gezondheid bij kwetsbare jongeren en ouderen	Jeugdzorg - Data gedreven werken waardoor beter zicht op geleverde zorg - Meer grip op uitgaven door het project 'Kostenbeheersing Jeugd' - Regionaal voorbereiden op de Hervormingsagenda Jeugd	Diverse - Datagestuurde werken gemeentebreed toepassen - Ontwikkelplan Dienstverlening 2023-2025 uitvoeren en borgen - Communicatie en Participatie uitvoering 2023-2024 uitvoeren en borgen

2.3 Begrotingsresultaat 2024

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

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

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

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

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

Financieel beeld begroting 2024

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

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

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

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

Prijsindexatie

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

Groei gemeente

Binnen de gemeente zetten we ons al meerdere jaren in voor groei van onze gemeente. We hebben de ambitie om dit de komende jaren stevig door te zetten. Het gevolg daarvan is dat de gemeente vooral in aantal inwoners, maar onder andere ook in vastgoed toeneemt. Dit gaat grote gevolgen hebben voor het begrotingsbeeld van de gemeente Ouder-Amstel. Voor de berekening van de algemene uitkering en inkomsten bouwleges is rekening gehouden met de toename aan woningen en inwoners die we verwachten voor 2024, 2025, 2026 en 2027, zoals opgenomen in de kadernota 2024. We verwachten dat naast de algemene uitkering ook diverse andere inkomsten en uitgaven gaan toenemen, deze zijn nog niet opgenomen in de begroting 2024-2027. Zodra er meer duidelijkheid is over de inkomsten en uitgaven worden deze in de begroting opgenomen.

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

Gemeentelijke opvang vluchtelingen en Oekraïners

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

Tweede Kamerverkiezingen

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

2.4 Financiële positie

In dit onderdeel wordt op hoofdlijnen aandacht besteed aan de financiële positie van de gemeente; zowel voor wat betreft het jaar 2024 als voor de jaren 2025 tot en met 2027.

De begroting 2024 sluit met een positief saldo van € 696.000. De uitkomsten van de (meerjaren)begroting worden in onderstaand overzicht weergegeven waarbij er een splitsing is aangebracht tussen de incidentele en structurele baten en lasten opgenomen in het begrotingssaldo.

2.4.1 Financiële positie incidenteel-structureel

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

2.5 Waarstaatjegemeente.nl

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

Thema's



Bouwen en wonen



Openbare orde en
veiligheid



Bedrijvigheid en
economie



Werk en inkomen



Onderwijs



Jeugd en
jeugdhulpverlening



Gezondheid



Gemeentelijke
financiën



Dienstverlening en
digitalisering



Energietransitie



Mobiliteit



Duurzame
leefomgeving



Sport en cultuur

2.6 Samenstelling college en portefeuillevverdeling

Burgemeester J. Langenacker



Portefeuilles

Algemeen Bestuur

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

Openbare orde en veiligheid

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

Coördinatie handhaving

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



Portefeuilles

Verkeer en Vervoer

- Verkeersbeleid
- Infrastructuur
- Openbaar vervoer
- Verkeersveiligheid
- A9
- Amstelbrug

Herinrichting dorpscentrum Ouderkerk

Cultuur

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

Economische Zaken

- Toerisme
- Recreatie
- Economisch beleid
- Bedrijvigheid
- Bedrijvencontacten

Leefomgeving

- Inrichting openbare ruimte
- Speelplekken
- Openbaar groen
- Water (kwaliteit en kwantiteit)
- Riolering
- Wegenbeheer
- Woninggroen
- Hondenbeleid

Communicatie en Participatie

- Promotie en PR
- Communicatie
- Website
- Mediabeleid
- Participatie inwoners
- Interactieve beleidsvorming
- Burgerparticipatie

Wethouder V.L.M. Frequin 2^e locoburgemeester

	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

Wethouder D. de Jager 3^e locoburgemeester

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

Gemeentesecretaris R. van Reijswoud



Programma's

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