



Eerste Bestuursrapportage en eerste Nieuwsbrief 2024

1 Inleiding

Welkom bij de eerste bestuursrapportage (burap) van 2024 voor de gemeente Ouder-Amstel. Deze rapportage, inclusief de nieuwsbrief, biedt een overzicht van de beleidsmatige ontwikkelingen en bevat voorstellen voor bijstellingen van de lopende begroting, evenals prognoses voor het rekeningresultaat van 2024. We vertrekken hierbij vanuit de primitieve begroting 2024, vastgesteld op 9 november 2023.

Het doel van deze burap is de gemeenteraad te informeren over de actuele stand van zaken. We presenteren de ontwikkelingen per programma, beginnend met de nieuwsbrief die de ontwikkelingen zonder begrotingswijzigingen beschrijft, gevolgd door de burap waarin de begrotingsbijstellingen worden toegelicht. De rapportage wordt afgerond met een financiële samenvatting van de begrotingswijzigingen voor 2024 en de impact daarvan op het resultaat voor dat jaar.

Belangrijk om te vermelden is dat de burap primair gericht is op het vaststellen van de budgetten voor het begrotingsjaar 2024. Indien bijstellingen doorwerken naar 2025 en verder, worden deze aangegeven als "meerjarig" en opgenomen in de kadernota 2025-2028 voor verdere afweging en vaststelling.

Nieuw beleid wordt niet automatisch opgenomen in de burap; hiervoor wordt een apart raadsvoorstel aan de gemeenteraad voorgelegd ter vaststelling.

Indien het resultaat voor 2024 volgens de eerste burap negatiever uitvalt dan begroot, wordt een korte verklaring gegeven onder het kopje "Resultaat na eerste burap 2024". Een meer uitgebreide toelichting is te vinden in de overzichten per programma, waar elke budgetmutatie wordt besproken.

Naast de financiële aspecten bevat deze rapportage ook een overzicht van de ontwikkeling van reserves en voorzieningen, evenals een geactualiseerd overzicht van investeringen.

Indien er wordt gesproken van een budgetneutrale mutatie ten laste van de stelpost, wordt bij het desbetreffende programma een laste geboekt en bij de stelpost een negatieve laste (oftewel een positieve mutatie), waardoor het saldo budget neutraal is. De mutaties op de stelpost kunnen teruggevonden worden onder het programma bedrijfsvoering.

Ontwikkelingen in prijs- en loonindexaties

In Nederland, en ook in onze buurlanden, ervaren we momenteel een aanzienlijke inflatie, die hoger is dan wat we de laatste jaren gewend waren. Vanwege de impact van deze inflatie op onze budgetten, nemen we in deze eerste bestuursrapportage (burap) 2024 niet alleen de uitgaven op, maar ook de verwachte inkomsten die gerelateerd zijn aan aanpassingen van indexaties. Op deze manier streven we ernaar om een zo realistisch mogelijk beeld te geven van de verwachte resultaten voor het jaar 2024.

Normaal gesproken volgen we de richtlijnen van het Rijk en passen we onze begroting aan zodra deze worden gepubliceerd. In deze eerste burap 2024 nemen we bijvoorbeeld de loonstijging van 4,75 procent mee, die van kracht is vanaf 1 januari 2024. In oktober 2024 volgt een tweede verhoging van 1,25 procent. Daarnaast wordt de arbeidsmarkttoelage verhoogd van 10 naar 15 procent, waardoor de gemeente in staat is om een extra periodieke loonsverhoging te geven, en wordt het bovenwettelijk verlof

uitgebreid naar 57,6 uur. Let op: de oorspronkelijke begroting voor 2024 hield geen rekening met deze loonstijging, maar deze wordt nu wel opgenomen in de eerste burap.

Resultaat na eerste Burap 2024

	Lasten	Baten	Saldo	
Primitieve Begroting 2024	-51.548	52.244	696	Positief
1e Burap 2024	-10.801	9.669	-1.132	Negatief
Resultaat na 1e Burap 2024	-62.350	61.914	-436	Negatief

Het begrotingssaldo op basis van de primitieve begroting voor 2024 is vastgesteld op € 696.000 tijdens de raadsvergadering van 9 november 2023. In de eerste Burap 2024 zijn mutaties opgenomen die per saldo € 1.132.000 negatief zijn, waardoor het begrote resultaat voor 2024 uitkomt op € 436.000 negatief.

De budgetmutaties die verband houden met prijscompensatie, zoals de stelpost prijsindex, zijn verwerkt. De lasten die hiermee samenhangen binnen de programma's worden onder het programma bedrijfsvoering als baten weergegeven.

De belangrijkste negatieve budgetmutaties komen voort uit de ontwikkeling van de lasten voor jeugdzorg, structureel hogere lasten voor omgevingsdienst en toezicht en handhaving (VTH).

Vooruitlopend op de meicirculaire 2024 verwerken we de verwachte aanpassing van de algemene uitkering in de 1e Burap 2024, zodat we niet alleen de uitgaven, maar ook de inkomsten, die verband houden met aanpassingen van indexaties, opnemen.

We verwijzen u graag naar de programma's waarin alle afzonderlijke posten per programma zijn toegelicht.