



**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.