



Eerste Bestuursrapportage en eerste Nieuwsbrief 2024

5.2 Ontwikkelingen met bijstelling van de begroting

Programma Bedrijfsvoering

	Bedrijfsvoering	E/M ¹	2024 primitief	2024 1e Burap Lasten	2024 1e Burap Baten	2024
	bedragen x € 1.000					
	Primitieve begroting		18.661			18.661
B-1	Extra uitgaven diverse raadsprojecten	E		-25	-	-25
B-2	Decembercircular 2023	E		-	-139	-139
B-3	Indexering specialistische jeugdhulp tlv stelpost indexatie	M		85	-	85
B-4	Openbare gezondheidszorg GR OGZ Amstelland tlv stelpost indexatie	M		68	-	68
B-5	Leerlingenvervoer tlv stelpost indexatie	M		43	-	43
B-6	Meicircular 2024	E		-	300	300
	Totaal Bedrijfsvoering		18.661	171	161	18.993

5.2.1 Bevolkingszaken

5.2.2 Bestuur en communicatie

B- 1 Extra uitgaven raadsprojecten € 25.000 nadeel (eenjarig)

De gemeenteraad vraagt verhoging aan van het budget. Dit komt voort uit de voorbereiding van de benoeming van een nieuwe burgemeester, verhoging van de kosten van de accountant (meer te onderzoeken regelgeving), verhoging (door indexatie) van het budget van de rekenkamer, en indexatie verhoging budget fracties (vrijwilligersbijdragen zijn door regelgeving gestegen).

5.2.3 Algemene dekkingsmiddelen

B - 2 Gemeentefonds decembercircular 2023 € 139.000 nadeel (eenjarig)

De decembercircular 2023 betrof een financiële afronding van het jaar 2023. Hierbij is ook een effect opgenomen voor de uitkeringsfactor 2024. Het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS) heeft voor de decembercircular actuele aantallen aangeleverd bij het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) voor de maatstaf Huishoudens met een laag inkomen met drempel. De actualisatie van de aantallen voor deze maatstaf heeft gevolgen voor de uitkeringsfactor bij het onderdeel 'ontwikkeling uitkeringsbasis' in het gemeentefonds voor de jaren 2023 en 2024. Een stijging van de aantallen voor deze maatstaf zorgt voor een daling van de uitkeringsfactor omdat het totaal uit te keren bedrag gelijk blijft.

B - 3 Prijsindexatie Indexering specialistische jeugdhulp tlv stelpost indexatie € 85.000 budgetneutraal, (meerjarig).

Voor Jeugdzorg en WMO bestaat er geen apart landelijk indexeringspercentage. Door de VNG is geadviseerd om in de periode 2023-2024 voor de indexering van WMO- en Jeugdwettarieven het OVA-percentage toe te passen. Voor 2024 bedroeg het prijsindexcijfer personele kosten voor jeugdhulp 4,94%. In Ouder-Amstel is, in lijn met Diemen en Uithoorn, besloten dit prijsindexcijfer te hanteren. In de eerste bestuursrapportage 2024 wordt een meerjarige aanvraag gedaan voor indexering. Komende jaren zal ook een indexering toegepast worden.

¹ E=Eenjarig en M=Meerjarig

Het werven en behouden van personeel in de jeugdzorgsector is een enorme uitdaging in deze tijd van personeelskrapte. Momenteel brengt het verloop en de moeizame werving van personeel de zorgcontinuïteit in geding. Daarnaast moeten zorgaanbieders steeds hoger gespecialiseerd en gekwalificeerd personeel inzetten doordat de zorgtrajecten intensiever en van langere duur worden. Een marktconform salaris voor medewerkers is van belang, waardoor in 2023 een marktindexatie van 4,94% is aangevraagd. Dit is het landelijke OVA-percentage voor Jeugdwettarrieven. Deze is niet opgenomen in de begroting voor 2024. De verhoging van de indexatie vertegenwoordigt een bedrag van €85.000. Jaarlijks zal indexering plaatsvinden. Er wordt voorgesteld €85.000 meerjarig toe te voegen aan de begroting jeugdhulp vanaf 2024 van de gemeente Ouder-Amstel.

B - 4 Prijsindexatie Openbare gezondheidszorg GR OGZ Amstelland tlv stelpost indexatie € 68.457 budgetneutraal (meerjarig).

In de begroting 2024 van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) OGZ Amstelland was € 640.191 opgenomen voor de gemeente Ouder-Amstel. Dit bedrag is niet in de begroting 2024 van de gemeente terecht gekomen. Ten opzichte van 2023 is dit een verhoging van € 43.531. Verder bevat de geactualiseerde begroting 2024 van de GR een ophoging met € 24.926 naar € 665.117. De extra lasten komen ten laste van de stelpost.

B - 5 Prijsindexatie Leerlingenvervoer tlv stelpost indexatie € 43.000 budgetneutraal, (meerjarig).

Met ingang van 1 januari 2024 zijn de tarieven op basis van de gemaakte contract afspraken met de vervoerder opnieuw geïndexeerd met 3,4%. Ook de vergoedingen voor eigen en openbaar vervoer zijn de afgelopen jaren duurder geworden door landelijke prijsstijgingen. Hierdoor nemen de kosten voor leerlingen die op grond van de verordening recht hebben op vergoeding van eigen, openbaar of taxivervoer toe. Het budget moet hiervoor nog worden bijgesteld. Tenslotte zijn de kosten van het externe contractmanagement dat door Forseti sinds de aanbesteding in 2019 wordt gedaan, per abuis niet doorgevoerd in de begroting. Er is daarmee sprake van een meerjarig nadelig effect op de begroting van circa € 43.000.

B - 6 Gemeentefonds meicirculaire 2024 € 300.000 voordeel (eenjarig)

Op basis van de voorjaarsnota van het Rijk en geactualiseerde maatstaven van de gemeente Ouder-Amstel zijn de inkomsten vanuit het gemeentefonds in 2024 opnieuw berekend. De inkomsten vanuit het gemeentefonds in 2024 vallen naar alle waarschijnlijkheid hoger uit dan vooraf was begroot. Dit volgt onder andere uit een positief effect door de geactualiseerde maatstaven en een teruggave uit het BTW compensatiefonds. Uit wordt gegaan van een financieel voordeel, maar de definitieve hoogte van het voordeel wordt pas bekend na de meicirculaire 2024. Naar aanleiding van de analyse gaan we ervan uit dat er een voordeel is van € 300.000 voor 2024.

5.2.4 Overhead

5.2.5 Onvoorzien

Er is nog geen aanspraak op dit budget gemaakt.

5.2.6 Vennootschapsbelasting

Geen mutaties.

5.3 Overhevelingen van 2023 naar 2024

Voor programma Bedrijfsvoering zijn er geen overhevelingen vanuit de slotwijziging 2023 gemeld behoudens overheveling van investeringskredieten, zie hoofdstuk 9.