



Jaarstukken 2023

24-07-2024

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 2,88%.

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



