

The background of the cover is a photograph of a canal in Ouder-Amstel. In the foreground, there is a wooden bridge with a white railing. In the background, there are several traditional Dutch houses with gabled roofs and a church with a red brick tower. The sky is overcast and there are bare trees. A large white abstract shape is overlaid on the right side of the image.

Kadernota Ouder- Amstel 2026-2029

Inhoudsopgave

1 Over deze kadernota.....	4
1.1 Doel kadernota.....	4
1.2 Leeswijzer.....	5
2 Financiële meerjarenbeeld op hoofdlijnen.....	6
3 Van meerjarenraming 2026-2028 naar kadernota 2026-2029.....	9
4 Voorgestelde begrotingswijzigingen op grond van autonome ontwikkelingen.....	10
4.1 Autonome ontwikkelingen - programma Sociaal.....	11
4.2 Autonome ontwikkelingen - programma Ruimte.....	15
4.3 Autonome ontwikkelingen - programma Gebiedsontwikkeling.....	17
4.4 Autonome ontwikkelingen - programma Bedrijfsvoering.....	17
5 Voorgestelde begrotingswijzigingen op grond van gemaakte keuzes.....	19
5.1 Gemaakte keuzes - programma Sociaal.....	20
5.2 Gemaakte keuzes - programma Ruimte.....	22
5.3 Gemaakte keuzes - programma Gebiedsontwikkeling.....	23
5.4 Gemaakte keuzes - programma Bedrijfsvoering.....	24
6 Voorgestelde begrotingswijzigingen op grond van voorstellen van het college.....	25
6.1 Voorstellen van het college - Sociaal.....	27
6.2 Voorstellen van het college - Ruimte.....	30
6.3 Voorstellen van het college - Gebiedsontwikkeling.....	35
6.4 Voorstellen van het college - Bedrijfsvoering.....	37
7 Financiële uitgangspunten.....	39
7.1 Uitgangspunten indexatie.....	39
7.2 Uitgangspunten gemeentefonds.....	41
7.3 Uitgangspunten rechtmatigheid.....	43
8 Ontwikkelingen waarvan het financiële effect nog niet bekend is.....	45
9 Voorgestelde wijzigingen in de investeringen.....	48
10 Verbonden partijen.....	49
10.1 Risicoprofiel en sturing verbonden partijen.....	49

1 Over deze kadernota

1.1 Doel kadernota

Het doel van de kadernota is dat het college aan de raad voorstelt op welke basis hij de concept-begroting voor het volgende jaar (inclusief de meerjarenraming over de drie daaropvolgende jaren) zal maken. Wanneer de concept-begroting dan later in het jaar aan de raad wordt voorgelegd, kan de raad die begroting toetsen aan de vastgestelde kadernota. Het uitgangspunt is dat er in de begroting, ten opzichte van de kadernota, geen grote wijzigingen worden voorgesteld aan de raad. Als dat toch gebeurt, is dat omdat er tijdens het maken van de begroting informatie beschikbaar is gekomen die tijdens het maken van de kadernota niet voorhanden was. In zulke gevallen wordt dit toegelicht in de begroting.

Met de kadernota stelt het college de raad in staat om tijdig 'het goede gesprek' te voeren over de verdeling van de schaarse financiële middelen over de vele taken en ambities van de gemeente. Zo hoeft de behandeling van de begroting, die 15 november bij de provincie moet worden ingeleverd, niet meer politiek spannend te zijn.

Om duidelijk te maken wat *de financiële situatie* is (de situatie waarin keuzes gemaakt worden) en welke *voorstellen* het college in die situatie wil doen, wordt in dit document onderscheid gemaakt tussen drie soorten voorstellen voor begrotingswijziging:

- a. Voorstellen op grond van *autonome ontwikkelingen*. Dit zijn aanpassingen van de begroting die naar het oordeel van het college onontkoombaar zijn, omdat de ontwikkelingen die tot de aanpassing dwingen, niet of slechts zeer beperkt door de gemeente te beïnvloeden zijn. Voorbeelden zijn: (1) loonontwikkeling (CAO-afspraken), prijsontwikkeling (inflatie), (2) bijdragen aan gemeenschappelijke regelingen, (3) stijging of daling van de vraag naar een bepaalde voorziening, tot de verstrekking waarvan de gemeente wettelijk verplicht is (bijvoorbeeld uitkeringen, Wmo-voorzieningen).
- b. Voorstellen op grond van *gemaakte keuzes*. Dit betreft begrotingswijzigingen die direct voortvloeien uit eerder door het college of de raad genomen besluiten. Bijvoorbeeld in dit document: Het recente besluit van de raad om de Omgevingsvisie vast te stellen.
- c. Voorstellen op grond van *voorstellen van het college*. Hier gaat het om begrotingswijzigingen die ruimte maken om bepaalde keuzes te kunnen maken. Denk aan de intensivering van bepaald beleid (exploitatie). Of de aanleg van een nieuwe weg, of de herinrichting van een plein (investeringen).

De kadernota is een voorbereiding op de begroting, maar niet zelf een begroting. De raad autoriseert door het vaststellen van de kadernota dus niet het college om geld uit te geven; dat gebeurt pas bij het vaststellen van de begroting. Waar in dit document van 'begrotingswijzigingen' sprake is, moet dit dan ook overdrachtelijk begrepen worden. Strikt genomen gaat het om 'ramingswijzigingen'.

In een overzichtsdocument als de kadernota kan de toelichting bij de voorstellen uiteraard slechts summier zijn. Bij nieuw beleid van groot financieel of politiek gewicht zal het college daarom niet alleen het verwachte financiële effect opnemen in de kadernota, om de vereiste middelen vrij te maken ('allocatie'). Separaat legt het college een raadsvoorstel voor aan de raad, om de vereiste politieke steun te verkrijgen voor het

beleid en de daarmee gepaard gaande uitgaven. Dat staat dan vermeld in de toelichting op het betreffende begrotingswijzigingsvoorstel.

1.2 Leeswijzer

We beginnen hieronder (hoofdstuk 2) met het financiële beeld op hoofdlijnen. Wat worden de nieuwe begrote resultaten per jaarschijf als de raad deze kadernota zonder amendering vaststelt? Wat zijn de verschillen met de resultaten zoals de raad die op 7 november heeft vastgesteld in de meerjarenraming behorend bij de begroting 2025? Waar komen die verschillen vandaan? Deze vragen worden beantwoord middels de hoofdtabel van deze kadernota en de toelichting daarop.

Het vervolg van de kadernota is een uitwerking van de hoofdtabel via het piramidemodel. Daarbij laten we eerst zien wat het financiële uitgangspunt is: Welke besluiten met financieel effect zijn er genomen sinds de vaststelling van de begroting door de raad op 7 november, en wat is het daaruit resulterende begrote resultaat voor 2025? Dat is de basis waarop deze bestuursrapportage gebouwd is.

Dan tonen we de effecten van de *autonome ontwikkelingen* op de vier begrotingsprogramma's (Sociaal, Ruimte, Gebiedsontwikkeling en Bedrijfsvoering). Vervolgens doen we hetzelfde voor de *gemaakte keuzes*. Tenslotte laten we de verdeling van de *voorstellen van het college* over de vier programma's zien. Steeds wordt per programma gespecificeerd om welke concrete voorstellen het gaat. Elk in een tabel opgenomen financieel voorstel wordt via een referentie tekstueel toegelicht. De referenties staan steeds in de meest linkse kolom in de tabel, de toelichtingen staan steeds onder de tabel, op volgorde van referentie.

De indeling 'autonome ontwikkelingen' - 'gemaakte keuzes' - 'voorstellen van het college' heeft in dit document voorrang boven de programma-indeling. De reden daarvan is, dat zo het duidelijkst wordt waar de keuzeruimte zit en er 'integraal', dus over de programma's heen, vergeleken en eventueel gekozen kan worden. Met deze indeling proberen we tegemoet te komen aan de wens van de raad om beter inzicht te krijgen "wat de keuzemogelijkheden zijn" (motie M1 over bestuursrapportage en amendement A1 over kadernota, 11 juli 2024). Het autorisatieniveau van de raad blijft uiteraard op programmaniveau liggen (financiële verordening, art 6 lid 1), maar is voor dit document niet relevant, omdat autorisatie pas gebeurt bij het vaststellen van de begroting.

Naast voorstellen met betrekking tot de exploitatie (baten en lasten) bevat deze rapportage overzichten van:

- De financiële uitgangspunten die worden gehanteerd voor indexatie, het gemeentefonds en de rechtmatigheid (hoofdstuk 7);
- Ontwikkelingen die wel financieel effect hebben, maar waarvan we nog niet weten, ook niet bij benadering, welke omvang dat effect zal hebben (hoofdstuk 8);
- Voorstellen voor wijziging van de investeringsbudgetten (hoofdstuk 9);
- De uitkomsten van de risicoanalyse op verbondenpartijen (hoofdstuk 10).

2 Financiële meerjarenbeeld op hoofdlijnen

Saldi resp. effecten op saldi (*€ 1000)	2026	2027	2028	2029
Gewijzigde begroting	-1005	843	1586	1846
Decembercirculaire 2024	-150	109	178	268
Toeristenbelasting	36	-1335	-144	36
Totaal resterende Autonome ontwikkelingen	18	183	247	671
Resultaat na Autonome ontwikkelingen	-1100	-201	1866	2820
Totaal Gemaakte keuzes	-563	-448	-453	-458
Resultaat na Gemaakte keuzes	-1664	-649	1413	2362
Totaal Voorstellen van het college	-983	-819	-778	-682
Begroot resultaat als we alles doen	-2646	-1468	635	1679
Verwacht effect Voorjaarsnota	1000	1000	300	300
Resultaat na verwacht effect Voorjaarsnota	-1646	-468	935	1979

Begroot resultaat als we alles doen

In de regel "Begroot resultaat als we alles doen" van de tabel ziet u dat de gemeente, als de begroting wordt gemaakt op basis van een ongeamendeerde kadernota, in 2026 en 2027 een tekort heeft en in 2028 en 2029 een overschot. Voor de beoordeling van de provincie is dit voldoende om te spreken van evenwicht. Daartoe moet er namelijk ofwel in het eerste jaar evenwicht zijn, ofwel in het laatste jaar. Het onderscheid tussen het structurele resultaat en incidentele resultaat zal worden gemaakt bij de programmabegroting 2026.

Omdat het overgrote deel van de gemeentelijke baten en lasten structureel is, mogen we er van uitgaan dat er in 2028 en 2029 een structureel overschot zal zijn. Bovendien is er in 2026 en 2027 sprake van belangrijke incidentele effecten, met name de 'dip' in de inkomsten uit de toeristenbelasting.

Nuances bij de gepresenteerde begrote saldi

Verwacht effect Voorjaarsnota

In de twee onderste regels van de tabel zijn de (voorzichtige) verwachtingen van het college naar aanleiding van de Voorjaarsnota weergegeven. We houden rekening met een mogelijk positief effect van € 1.000.000 (2026 en 2027) respectievelijk € 300.000 (2028 en 2029) op de algemene uitkering uit het Gemeentefonds. Dit is een *aanvulling* op de prognose van € 160.000 extra inkomsten uit de algemene uitkering die ook in deze bestuursrapportage is opgenomen (zie hoofdstuk 4, aldaar 4.4.4 BA-4 'Prognose meicirculaire 2025: effecten AU'). De *definitieve* effecten van de meicirculaire op de begrote resultaten van 2025 en de komende jaren zullen vòòr de raadsbehandeling van 3 juli in een apart memo naar de raad worden gezonden, zodat de raad over de meest actuele informatie beschikt.

Cao gemeenten

Recent is er een akkoord gesloten over de Cao gemeenten. In de nieuwe cao zijn afspraken gemaakt over loonstijgingen in 2025, 2026 en 2027. Omdat de nieuwe cao bij het opstellen van dit document niet op tijd voorhanden was, is in deze kadernota nog uitgegaan van een verwachte loonstijging van 1,8% in 2026, op basis van de cijfers van het CPB.

De effecten van de nieuwe cao op de salarislasten van de gemeente worden bij de programmabegroting 2026 verwerkt. In de kadernota is wel al rekening gehouden met een lagere bijdrage aan Duo+ als gevolg van de nieuwe cao.

Actualisatie kapitaallasten

Bij het opstellen van de kadernota is een aantal investeringen doorgeschoven van 2025 naar 2026. Echter zijn nog lang niet alle geplande investeringen onder de loep genomen. Deze exercitie vindt plaats in aanloop naar de programmabegroting 2026. De verwachting is dat er diverse investeringen doorschuiven. Het doorschuiven van investeringen leidt tot een voordeel op kapitaallasten en heeft dus een positief effect op het resultaat.

Gewijzigde begroting

Na vaststelling van de primaire begroting 2025 inclusief aangenomen amendementen en losse raadsbesluiten was een negatief resultaat van € -1.005.000 begroot voor 2026. De belangrijkste oorzaken hiervan waren onder andere een dip in de inkomsten vanuit het gemeentefonds (ravijnjaar) en vanuit de toeristenbelasting (verbouwing Bastion Hotel).

De vooruitzichten voor de jaren 2027-2029 waren daarentegen zeer positief. De voornaamste oorzaken hiervoor waren extra inkomsten vanuit het gemeentefonds en meer inkomsten vanuit de toeristenbelasting door een uitgebreid Bastion Hotel en de oplevering van twee nieuwe hotels in de Werkstad OverAmstel.

Autonome ontwikkelingen

Toeristenbelasting: grote impact op 2027

De verwachte oplevering van het uitgebreide Bastion Hotel en het nieuwe hotel De Centrale zijn naar achteren geschoven. Waar verwacht werd dat het Bastion gedurende heel 2027 operationeel zou zijn, is de verwachting nu dat deze het tweede halfjaar van 2027 pas operationeel is. Daarnaast stond de oplevering van De Centrale ook gepland voor 2027, maar is nu opgeschoven naar 2028. Dit betekent dat de geraamde inkomsten vanuit toeristenbelasting voor 2027 naar beneden moeten worden bijgesteld. Het nadeel dat hieruit voortvloeit is geschat op € 1.335.000 in 2027 en heeft grote impact op het begrote resultaat.

Indexatie

In de kadernota zijn de lasten budgetten voor de jaren 2026-2029 geïndexeerd op basis van de verwachte indexpercentages van het CEP van februari 2025. Voor de uitgangspunten rondom indexatie wordt u verwezen naar hoofdstuk 7.1.

Prognose meicirculaire 2025

Zoals gebruikelijk is bij het opstellen van de kadernota, de meicirculaire van het Rijk nog niet voorhanden. Op basis van de laatst bekende circulaire (de decembercirculaire 2024) en geactualiseerde maatstaven voor 2026-2029 is een voorzichtige prognose gemaakt van de effecten van de meicirculaire 2025. Deze effecten zijn meegenomen in deze kadernota. Voor de uitgangspunten rondom het gemeentefonds wordt u verwezen naar hoofdstuk 7.2.

Gemaakte keuzes: Overgang communicatie naar de gemeente Ouder-Amstel

Per 1 januari 2025 is communicatie weer ondergebracht bij de gemeente zelf in plaats van Duo+. De salarislasten van de gemeente nemen daardoor structureel toe met € 300.000. Deze ontwikkeling is per saldo neutraal, omdat het aan de ene kant de Duo+ bijdrage verlaagt, maar tegelijkertijd de salarislasten van de gemeente verhoogt.

Voorstellen van het college

Het college doet in deze kadernota een aantal voorstellen aan de raad die een effect hebben op het begrote resultaat 2025. Sommige van deze voorstellen zijn om te voldoen aan eisen die gesteld worden vanuit het Rijk of andere instanties. Desalniettemin heeft de raad hier een keuze om nu al (of überhaupt) aan deze eisen te voldoen. Daarnaast wordt er in deze kadernota ook nieuw beleid voorgesteld.

Het totaal van de "voorstellen van het college" in 2026 bedraagt € 983.000. De meeste voorstellen werken structureel door in de jaren 2027-2029.

Ontwikkelingen per programma

In de onderstaande tabel worden de categorieën 'Autonome ontwikkelingen', 'Gemaakte keuzes' en 'Voorstellen van het college' uitgesplitst over de vier begrotingsprogramma's. In de hoofdstukken 4 (Autonome ontwikkelingen), 5 (Gemaakte keuzes) en 6 (Voorstellen van het college) staan tabellen waarin per programma de individuele voorstellen worden weergegeven en worden de voorstellen toegelicht.

Saldi resp. effecten op saldi (*€ 1000)	2026	2027	2028	2029
Autonome ontwikkelingen				
Ruimte	-33	-1406	-215	-62
Sociaal	-150	-110	-110	-110
Gebiedsontwikkeling	-	-	-	-
Bedrijfsvoering	87	473	606	1146
Totaal Autonome ontwikkelingen	-96	-1043	281	974
Gemaakte keuzes				
Ruimte	-151	-126	-131	-136
Sociaal	-113	-23	-23	-23
Gebiedsontwikkeling	-	-	-	-
Bedrijfsvoering	-300	-300	-300	-300
Totaal Gemaakte keuzes	-563	-448	-453	-458
Voorstellen van het college				
Ruimte	-821	-676	-676	-624
Sociaal	-239	-239	-264	-239
Gebiedsontwikkeling	-164	-166	-114	-91
Bedrijfsvoering	242	262	276	272
Totaal Voorstellen van het college	-983	-819	-778	-682
Begroot resultaat als we alles doen	-2646	-1468	635	1679

3 Van meerjarenraming 2026-2028 naar kadernota 2026-2029

BASIS: Resultaat per boekjaar voor vaststellen kadernota				
Jaar	2026	2027	2028	2029
Primaire begroting 2025	-979	932	1784	2162
Aangenomen amendementen op de begroting	10	10	10	10
Vastgestelde begroting 2025	-970	942	1794	2172
Begrotingswijzigingen na raadsbehandeling:	-	-	-	-
Raadsbesluit: Ophogen wijk Benningh	-35	-99	-208	-326
Slotwijziging	-	-	-	-
Gewijzigde begroting voor vaststellen kadernota	-1005	843	1586	1846

4 Voorgestelde begrotingswijzigingen op grond van autonome ontwikkelingen

In de onderstaande tabel ziet u de voorgestelde wijzigingen in de ramingen van het resultaat in de jaren 2026 tot en met 2029, als gevolg van autonome ontwikkelingen. De voorstellen zijn onderverdeeld naar de begrotingsprogramma's. Na de tabel volgen per programma de toelichtingen op de voorstellen.

Autonome ontwikkelingen (*€ 1000)	2026	2027	2028	2029
Sociaal	-150	-110	-110	-110
Participatiewet	-85	-85	-85	-85
Uitvoering Wet Inburgering 2021	-85	-85	-85	-85
Bijdrage GR GGD (Veilig Thuis)	-69	-69	-69	-69
Ontwikkeling naar Stevige lokale teams	-40	-	-	-
Indexering budget bijdrage schoolpleinen Ouder-Amstel	-6	-6	-6	-7
Spuk Inburgering en SPUK Onderwijsroute	-	-	-	-
Indexatie specialistische jeugdhulp	-	-	-	-
Actualisatie begroting GR OGZ (Openbare gezondheidszorg) Amstelland	-	-	-	-
Integraal Zorg Akkoord	14	14	14	14
Huurinkomsten 2025 (Sociaal)	59	59	59	59
Rijksbudget BUIG	63	63	63	63
Ruimte	-33	-1406	-215	-62
VRAA en brandweerkazerne	-133	-130	-130	-130
Capaciteit verlenen van vergunningen voor gebiedsontwikkeling	-	-	-	-
Huurinkomsten 2025 (Ruimte)	32	32	32	32
Meerjarenbegroting 2026-2029 ODNZKG (Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied)	32	27	27	-
Toeristenbelasting	36	-1335	-144	36
Bedrijfsvoering	87	473	606	1146
Indexatie prijs- en loongevoelige budgetten: lasten	-1079	-1049	-1042	-1046
Decembercirculaire 2024	-150	109	178	268
Verwerking begroting 2026 DUO+ (inclusief Cao ontwikkeling)	478	478	478	478
Prognose Meicirculaire 2025: effecten AU	838	935	992	1447
Totaal Autonome ontwikkelingen	-96	-1043	281	974

4.1 Autonome ontwikkelingen - programma Sociaal

	Sociaal (*€ 1000)	2026	2027	2028	2029
SA-1	Participatiewet	-85	-85	-85	-85
SA-2	Uitvoering Wet Inburgering 2021	-85	-85	-85	-85
SA-3	Bijdrage GR GGD (Veilig Thuis)	-69	-69	-69	-69
SA-4	Ontwikkeling naar Stevige lokale teams	-40	-	-	-
SA-5	Indexering budget bijdrage schoolpleinen Ouder-Amstel	-6	-6	-6	-7
SA-6	Spuk Inburgering en SPUK Onderwijsroute	-	-	-	-
SA-7	Indexatie specialistische jeugdhulp	-	-	-	-
SA-8	Actualisatie begroting GR OGZ (Openbare gezondheidzorg) Amstelland	-	-	-	-
SA-9	Integraal Zorg Akkoord	14	14	14	14
SA-10	Huurinkomsten 2025 (Sociaal)	59	59	59	59
SA-11	Rijksbudget BUIG	63	63	63	63
	Totaal Autonome ontwikkelingen sociaal	-150	-110	-110	-110

4.1.1 SA-1 Participatiewet

Gemeenten ontvangen van het Rijk een gebundelde uitkering (BUIG) voor het bekostigen van de uitkeringen in het kader van de Participatiewet, IOAW, IOAZ, Bbz 2004 (levensonderhoud startende ondernemers) en voor de inzet van loonkostensubsidie. Het Rijk stelt jaarlijks een macrobudget vast dat volgens een vaste verdeelsystematiek onder gemeenten wordt verdeeld. Dit budget wordt op meerdere momenten van het jaar bijgesteld. Op basis van de meest recentste prognose blijkt dat er sprake is van een overbesteding. Ouder-Amstel komt aan het eind van het jaar uit op een tekort van € 85.000. Voor het grootste deel wordt dit verklaard doordat de begroting hetzelfde was als in 2024 maar de uitgaven zijn geïndexeerd. Dit brengt een nadelige structurele bijstelling van € 85.000 met zich mee.

4.1.2 SA-2 Uitvoering Wet Inburgering 2021

Voor de uitvoering van de Wet Inburgering 2021 heeft de gemeente Ouder-Amstel een structurele opdracht met Duo+. Omdat de Wet Inburgering 2021 drie jaar van kracht is zal vanaf 2026 het inburgeringsbestand stagneren/stabiliseren. Het Rijk heeft benoemd per 2026 passende gelden voor de uitvoering van de Wet Inburgering 2021 in het gemeentefonds te gaan bieden. Verwacht wordt dat hiervoor jaarlijks € 85.000 aan de structurele opdracht met Duo+ nodig zal zijn.

4.1.3 SA-3 Bijdrage GR GGD (Veilig Thuis)

Met de GR GGD Amsterdam-Amstelland wordt zorg gedragen voor het advies- en meldpunt huiselijk geweld en kindermishandeling (Veilig Thuis) en de uitvoering van de taken van het Centrum Seksueel Geweld.

De voorgestelde begrotingswijziging is noodzakelijk om de structurele tekorten van de GR GGD Amsterdam-Amstelland te dekken. Door jarenlange onderbezetting bij Veilig Thuis is de financiële reserve gebruikt om kostenstijgingen op te vangen. Vanaf 2026 is een verhoging van de gemeentelijke bijdragen nodig om de begroting in evenwicht te houden en de algemene reserve op tien procent van de begrote lasten te handhaven. Voor de gemeente Ouder-Amstel betekent dit een stijging naar € 151.146, gebaseerd op het aantal inwoners.

4.1.4 SA-4 Ontwikkeling naar Stevige lokale teams

Voortkomend uit het project kostenbeheersing Jeugdhulp, de Hervormingsagenda Jeugd en de opgave vanuit het rijk om te komen tot Stevige lokale teams, gaat voor de DUO-gemeenten het programma Stevige lokale teams van start. Het doel is dat de gemeente zorgdraagt voor een laagdrempelige toegang tot ondersteuning die gemeenten binnen het sociaal domein verstrekken. Ook staan zij aan de lat voor krachtige, goed bereikbare lokale teams die aanwezig zijn op plekken waar inwoners van nature komen, direct hulp bieden en, als nodig, schakelen met gemeentelijke afdelingen, collectieve voorzieningen en aanvullende expertise. De teams vormen voor inwoners het vertrouwde gezicht en blijven aanspreekpunt zo lang als nodig.

Het uitgangspunt van Stevige lokale teams is om dichtbij, integraal en met mandaat te werken.

Deze opgave is breder dan alleen het jeugddomein en beslaat het brede sociale domein en haar samenwerkingspartners, over de grenzen van wetten en domeinen heen. Deze brede scope, veel betrokken stakeholders en de grote veranderopgave vragen een programmatische aanpak. Voor de kadernota 2026 wordt voorgesteld een bedrag van € 40.000 op te nemen voor de ontwikkeling van stevige lokale teams.

4.1.5 SA-5 Indexering budget bijdrage schoolpleinen Ouder-Amstel

De basisscholen in Ouder-Amstel krijgen vanuit de gemeente een bijdrage voor het onderhoud van de schoolpleinen, omdat zij als openbaar speelterrein zijn aangewezen. De bedragen in de begroting zijn alle lange tijd niet geïndexeerd, terwijl de bijdrage aan de scholen wel jaarlijks wordt geïndexeerd. Daarnaast is er sinds 2024 een zesde schoolplein als openbaar speelterrein bijgekomen.

Voorgesteld wordt om het onderhoudsbudget structureel te verhogen en jaarlijks een indexering toe te passen.

4.1.6 SA-6 SPUK Inburgering en SPUK Onderwijsroute

De gemeente ontvangt jaarlijks middelen van het Rijk via een specifieke uitkering. Deze middelen zijn bedoeld om voorzieningen voor de inburgeringsplicht te bekostigen. Ook ontvangt de gemeente een specifieke uitkering voor de bekostiging van de onderwijsroute van inburgeraars.

De bekostiging van de inkoop van inburgeringsvoorzieningen heeft geen effect op het resultaat. Niet uitgegeven middelen gaan weer terug naar het Rijk.

4.1.7 SA-7 Indexatie specialistische jeugdhulp

Voor Jeugdzorg en Wmo bestaat er geen apart landelijk indexeringspercentage. Door de VNG is geadviseerd om voor de indexering van Wmo en Jeugdwettarieven het OVA-percentage toe te passen. Voor 2025 bedraagt het prijsindexcijfer personele kosten voor jeugdhulp 4,91%. In Ouder-Amstel is, in lijn met Diemen en Uithoorn, besloten dit prijsindexcijfer te hanteren.

In de eerste bestuursrapportage 2025 wordt een aanvraag gedaan voor indexering. Deze indexatie wordt ook structureel meegenomen voor de komende jaren in de kadernota. 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.

De verhoging van de indexatie vertegenwoordigt een bedrag van € 127.377. Dit bedrag wordt gedekt uit de daarvoor bedoelde stelpost.

4.1.8 SA-8 Actualisatie begroting GR OGZ (Openbare gezondheidzorg) Amstelland

De begroting van de GR OGZ neemt in 2026 toe naar 699.154. Er is in de begroting voor 2026 sprake van een indexering van 5%, daarnaast is de afgesproken bezuiniging op de JGZ verwerkt.

De stijging van de bijdrage is gevolg van indexatie. De stijging komt daarom ten laste van de stelpost indexatie en heeft dus geen effect op het resultaat.

4.1.9 SA-9 Integraal Zorg Akkoord

De regio Amstelland werkt sinds 2024 aan de uitvoering van het Integraal Zorgakkoord (IZA), met Amstelveen als mandaatgemeente voor de coördinatie. De uitvoering wordt gefinancierd via de Specifieke Uitkering IZA (SPUK IZA), die loopt tot en met 2027. Voor een aantal onderdelen stopt de financiering al in 2026. Rijk en VNG streven ernaar om de middelen structureel te maken via een aanvullend zorg en welzijnsakkoord (AZWA), maar de onderhandelingen hierover zijn nog niet gestart. Hierdoor is er nog veel onzekerheid over de toekomstige financiering en beleidsruimte voor gemeenten.

Voor 2024 is een budget van € 1.154.543 toegekend aan de regio, waarvan € 849.043 is aangevraagd voor inhoudelijke activiteiten. De gerealiseerde uitgaven bedragen € 827.532, wat leidt tot een positief saldo van € 327.011. Ook voor 2025 is het budget vastgesteld op € 1.154.543, bedoeld voor voortzetting van lopende projecten en verdere regionale samenwerking binnen het IZA.

Hoewel de onzekerheid over voortzetting na 2026 risico's met zich meebrengt, worden er wel projecten gestart. Voor Ouder-Amstel zijn deze risico's relatief beperkt, omdat de middelen regionaal worden beheerd. Wel is het van belang om gezamenlijk met regiogemeenten te verkennen hoe we opdrachten duurzaam en toekomstbestendig kunnen organiseren.

4.1.10 SA-10 Huurinkomsten 2025 (Sociaal)

De huurinkomsten worden jaarlijks geïndexeerd volgens de consumentenprijsindex van het CBS. Voor de vaste huurders van de Bindelwijk, het Dorpshuis en de Koningin Wilhelminalaan geldt deze indexering van januari tot en met december, waarbij de indexering gebaseerd is op de maand augustus. Deze indexering wordt ook toegepast op de verhuur van grond. Begin dit jaar is de ruimte van de bibliotheek in de Bindelwijk gesplitst vanwege een bezuinigingsopdracht. Door de halvering van de ruimte is de huurprijs verlaagd. Voor de andere ruimte worden momenteel gesprekken gevoerd met potentiële nieuwe huurders.

De losse verhuur van de sporthallen wordt door de beheerders van het Dorpshuis en Bindelwijk geregeld via het verhuursysteem AVM. De gemeente bepaalt jaarlijks de tarieven op basis van het prijsindexcijfer van het CBS van maart, voor het (sport)seizoen van 1 augustus tot en met 31 juli.

De huurprijzen zijn de afgelopen jaren niet geïndexeerd in de begroting. Hierdoor is het bedrag dat nu wordt bijgesteld hoger dan gebruikelijk.

4.1.11 SA-11 Rijksbudget BUIG

Gemeenten ontvangen vanuit het Rijk een gebundelde uitkering (BUIG) voor de bekostiging van de uitkeringen in het kader van de Participatiewet, IOAW, IOAZ en de inzet van loonkostensubsidie. Het Rijk stelt jaarlijks een macrobudget vast dat volgens een vaste verdeelsystematiek onder gemeenten wordt verdeeld. Dit budget wordt op meerdere momenten in het jaar bijgesteld. Het Rijk verstrekke gemeente Ouder-Amstel in 2024 € 3.344.191 aan voorschotten. Op de begroting was € 3.281.512 opgenomen. Het verschil bedraagt € 62.679. Dit betekent een onderbesteding. Deze wordt structureel bijgesteld in voordelig opzicht.

4.2 Autonome ontwikkelingen - programma Ruimte

	Ruimte (*€ 1000)	2026	2027	2028	2029
RA-1	VRAA en brandweerkazerne	-133	-130	-130	-130
RA-2	Capaciteit verlenen van vergunningen voor gebiedsontwikkeling	-	-	-	-
RA-3	Huurinkomsten 2025 (Ruimte)	32	32	32	32
RA-4	Meerjarenbegroting 2026-2029 ODNZKG (Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied)	32	27	27	-
RA-5	Toeristenbelasting	36	-1335	-144	36
	Totaal Autonome ontwikkelingen ruimte	-33	-1406	-215	-62

4.2.1 RA-1 VRAA en brandweerkazerne

In de primaire begroting 2025 is een bedrag van € 816.000 opgenomen voor de bijdrage voor de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland en de GHOR (Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen), voor de maatwerkbijdrage coördinerende werkzaamheden bevolkingszorg en voor de nieuwe brandweerkazerne in Duivendrecht. Dit bedrag is onderverdeeld in € 720.000 voor de Veiligheidsregio, € 7.000 voor de GHOR, € 12.000 voor coördinerende werkzaamheden bevolkingszorg en € 77.000 voor de brandweerkazerne in Duivenrecht.

In de ontwerpbegroting 2026 van de Veiligheidsregio wordt de totale bijdrage voor de komende jaren verhoogd. Deze verhoogde bijdrage is een gevolg van indexatie en de eigenaarslasten voor de brandweerkazerne Duivenrecht.

Het indexatie gedeelte komt ten laste van de daarvoor bestemde stelpost. Het restant komt ten laste van het resultaat.

4.2.2 RA-2 Capaciteit verlenen van vergunningen voor gebiedsontwikkeling

In 2025 is de gebiedsontwikkeling zo ver gevorderd dat verwacht wordt dat vanaf 2026 de eerste definitieve woningbouw vergund kan gaan worden in De Nieuwe Kern. Vanwege het aantal inmiddels gesloten start- en anterieure overeenkomsten in de Werkstad OverAmstel wordt ook hier een toename verwacht. In beide gevallen is de verwachting en hoop dat deze toename doorzet, maar of en in welk tempo dat gebeurt is afhankelijk van de planning en investeringen van de ontwikkelende partijen. Het totale extra bedrag voor het verlenen van vergunningen in 2026 is € 100.000. Hier staan de legesinkomsten tegenover. Omdat er veel onzekerheden zijn en omdat deze extra inzet alleen nodig is voor de gebiedsontwikkeling wordt gewerkt met een maatwerkopdracht.

4.2.3 RA-3 Huurinkomsten 2025 (Ruimte)

De huurinkomsten worden jaarlijks geïndexeerd volgens de consumentenprijsindex van het CBS. De huurprijzen zijn de afgelopen jaren niet geïndexeerd in de begroting. Hierdoor is het bedrag dat nu wordt bijgesteld hoger dan gebruikelijk.

4.2.4 RA-4 Meerjarenbegroting 2026-2029 ODNZKG (Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied)

De Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied (OD NZKG) werkt aan een veilige, gezonde en duurzame leefomgeving. Zij voert kerntaken uit zoals vergunningverlening, toezicht, handhaving en advies (VTH&A) en draagt bij aan belangrijke maatschappelijke opgaven uit de college- en coalitieakkoorden zoals de energietransitie, circulaire economie en klimaatadaptatie. De jaren 2023 en 2024 stonden in het teken van een enorme groei-

ambitie. Deze stabiliseert in 2025 en verder. Deze ambitie zorgde voor een te ruime begroting over de afgelopen jaren welke bijgesteld is voor 2025 en verder. Er is sprake van een realistischer beeld dat doorgevoerd wordt in de Meerjarenbegroting 2026-2029. Daarbij wordt ook rekening gehouden met het komende ravijnjaar 2026. Voor Ouder-Amstel zijn de bedragen naar beneden gecorrigeerd op basis van de daadwerkelijke uitvoering van 2023 en 2024 en rekening houdende met het komende ravijnjaar voor gemeenten. De begroting is tevens beleidsneutraal ingestoken voor 2026. Desondanks kunnen de wettelijk bepaalde basistaken volledig uitgevoerd worden.

4.2.5 RA-5 Toeristenbelasting

Door gewijzigde planning rondom de verbouwing van het Bastion Hotel, De Centrale en Mate wijzigen de prognoses van de toeristenbelasting voor de komende jaren. De verbouwing van het Bastion Hotel wordt verlengd tot en met het derde kwartaal van 2027, in plaats van de eerder geplande oplevering in eerste kwartaal 2027. Ook de oplevering van De Centrale verschuift met een jaar van 2027 naar 2028. De oplevering van Mate is verschoven van het eerste kwartaal 2028 naar het tweede kwartaal 2028. Deze vertragingen zorgen ervoor dat de geraamde inkomsten met respectievelijk één jaar en één kwartaal worden uitgesteld.

De gewijzigde planning voor oplevering van de hotels hebben met name in 2027 een negatief effect. De inkomsten uit toeristenbelasting in 2027 dalen naar verwachting met € 1.335.440. Voor de overige jaren is er ook een wijziging in de inkomsten door de vertraging van de oplevering van de hotels. Deze aanpassing weerspiegelt de werkelijke inkomsten op basis van de bezettingsgraad en belastingtarieven.

4.3 Autonome ontwikkelingen - programma Gebiedsontwikkeling

Er zijn in deze kadernota geen voorgestelde begrotingswijzigingen op basis van autonome ontwikkelingen, die onder het programma Gebiedsontwikkeling vallen.

4.4 Autonome ontwikkelingen - programma Bedrijfsvoering

	Bedrijfsvoering (*€ 1000)	2026	2027	2028	2029
BA-1	Indexatie prijs- en loongevoelige budgetten: lasten	-1079	-1049	-1042	-1046
BA-2	Decembercirculaire 2024	-150	109	178	268
BA-3	Verwerking begroting 2026 DUO+ (inclusief Cao ontwikkeling)	478	478	478	478
BA-4	Prognose Meicirculaire 2025: effecten AU	838	935	992	1447
	Totaal Autonome ontwikkelingen bedrijfsvoering	87	473	606	1146

4.4.1 BA-1 Indexatie prijs- en loongevoelige budgetten: lasten

De gemeente Ouder-Amstel baseert de indexatie op de verwachtingen voor 2026 van het Centraal Economisch Plan van het Centraal Planbureau (CPB) dat in februari 2025 is verschenen. Op basis van de hogere geraamde lasten en baten als gevolg van de verwachte prijsstijgingen wordt een stelpost ingericht voor indexatie. Budgetten die worden verhoogd als gevolg van prijsstijging komen ten laste van deze stelpost.

Het toenemen van de lasten door prijs- en loonontwikkelingen, wordt gezien als een autonome ontwikkeling. In BK-4 wordt een voorstel gedaan om ook de baten die de gemeente genereert (exclusief de inkomsten uit het gemeentefonds) te indexeren en ten gunste van de stelpost indexatie te brengen. Dit is echter een keuze, en is daarom apart opgenomen.

De uitgangspunten die zijn gehanteerd voor de indexatie zijn beschreven in paragraaf 6.1 Uitgangspunten indexatie.

4.4.2 BA-2 Decembercirculaire 2024

Uit de decembercirculaire 2024 blijkt een nadeel van € 150.000 voor 2026, een voordeel van € 109.000 voor 2027, een voordeel van € 178.000 voor 2028 en een voordeel van € 268.000 in 2029.

Deze mutaties zijn grotendeels het gevolg van het bijstellen van de maatstaf huishoudens met een laag inkomen (met drempel). De bijstelling van de maatstaf houdt in dat er vanaf 2025 gewerkt gaat worden met een meerjarig gemiddelde op basis van werkelijke cijfers. Daarnaast worden studenten huishoudens niet langer tot huishoudens met een laag inkomen gerekend.

Hier tegenover staat een correctie op het accres dat leidt tot een voordeel in de jaren 2025-2029. Dit voordeel weegt niet op tegen de nadelen in 2025 en 2026 van het bijstellen van de maatstaf huishoudens met een laag inkomen (met drempel).

4.4.3 BA-3 Verwerking begroting 2026 Duo+ (inclusief cao ontwikkeling)

De Duo+ begroting 2026 is beleidsarm en volgt de kadernota van Duo+ voor de (meerjaren)begroting 2026-2029. Nieuwe ontwikkelingen binnen de programma's zijn

daarom niet opgenomen in deze begroting, maar volgen – net als vorig jaar – een afzonderlijk proces.

In de begroting van Duo+ 2026 is rekening gehouden met 5% verwachte loonstijging. Met de nieuwe Cao gemeenten is gebleken dat dit voor 2026 een stuk lager is. Dit levert een voordeel op voor de gemeente Ouder-Amstel op de bijdrage aan Duo+. Bij Duo+ zal deze wijziging verwerkt worden in de eerste begrotingswijziging 2026.

Daarnaast wordt een groot deel van het voordeel van de Duo+ bijdrage veroorzaakt door de overgang van communicatie van Duo+ naar de gemeente Ouder-Amstel. Dit levert een structureel voordeel op op de bijdrage aan Duo+ van € 300.000, maar levert de gemeente Ouder-Amstel een nadeel op van € 300.000. Per saldo is de overgang dus neutraal. Deze post wordt verderop in dit document nader toegelicht (BKG-1).

Er is een structureel voordeel op de Duo+ bijdrage van € 478.000.

4.4.4 BA-4 Prognose meicirculaire 2025: Effecten AU

Omdat de meicirculaire 2025 bij het opstellen van de kadernota nog niet voorhanden is, is er een prognose gemaakt van de inkomsten vanuit het gemeentefonds voor de periode 2025-2029 op basis van geactualiseerde maatstaven. Bij het maken van deze prognose zijn de verwachtingen voor de periode 2025-2029 meegenomen rondom het aantal inwoners, aantal woningen, de WOZ-waarde van woningen en niet-woningen, het aantal bijstandsccliënten, het aantal lage inkomens, het aantal 75-plussers, het aantal jongeren onder 18 jaar en het aantal personen met migratieachtergrond.

Wanneer de meicirculaire 2025 uit is informeert het college de raad over de effecten op de meerjarenraming geïnformeerd met een apart raadsbericht. Het is belangrijk dat de effecten van de meicirculaire 2025 bij de raadsbehandeling van deze kadernota voorhanden zijn.

De uitgangspunten die zijn gehanteerd voor de prognose van de inkomsten uit het gemeentefonds zijn beschreven in paragraaf 6.2 Uitgangspunten gemeentefonds.

5 Voorgestelde begrotingswijzigingen op grond van gemaakte keuzes

In de onderstaande tabel ziet u de voorgestelde wijzigingen in de ramingen van het resultaat in de jaren 2026 tot en met 2029, als gevolg van gemaakte keuzes. De voorstellen zijn onderverdeeld naar de begrotingsprogramma's. Na de tabel volgen per programma de toelichtingen op de voorstellen.

Gemaakte keuzes (*€ 1000)	2026	2027	2028	2029
Sociaal	-113	-23	-23	-23
Integraal beleid - Maatschappelijke Agenda	-50	-	-	-
Gebiedsgericht samenwerken Jeugd	-40	-	-	-
Uitvoeringskosten DUO+ nieuwe Verordening bekostiging leerlingenvervoer 2024	-23	-23	-23	-23
Ruimte	-151	-126	-131	-136
Aframen opbrengsten bestuurlijke boete	-100	-100	-100	-100
Wonen + Wonen en Zorg	-51	-26	-31	-36
Bedrijfsvoering	-300	-300	-300	-300
Personeelslasten Communicatie naar Gemeente Ouder-Amstel	-300	-300	-300	-300
Totaal Gemaakte keuzes	-563	-448	-453	-458

5.1 Gemaakte keuzes - programma Sociaal

	Sociaal (*€ 1000)	2026	2027	2028	2029
SKG-1	Integraal beleid - Maatschappelijke Agenda	-50	-	-	-
SKG-2	Gebiedsgericht samenwerken Jeugd	-40	-	-	-
SKG-3	Uitvoeringskosten DUO+ nieuwe Verordening bekostiging leerlingenvervoer 2024	-23	-23	-23	-23
	Totaal Gemaakte keuzes sociaal	-113	-23	-23	-23

5.1.1 SKG-1 Integraal beleid - Maatschappelijke Agenda

Voor de meest kwetsbare bewoners in onze gemeente staan de indicatoren op onderwijs achterstand, schulden, bijstand, gezondheidsproblemen, weinig beweging/sport, betrokkenheid en risico op criminaliteit niet gunstig. Opgaven in het sociaal domein nemen toe in complexiteit en problematiek staat vaak niet op zichzelf. We willen hier gericht op kunnen inzetten met een lokale integrale en langdurige aanpak; een maatschappelijke agenda.

Komen tot een succesvolle aanpak is complex, maar noodzakelijk. We werken aan integraal beleid, want we kunnen inwoners beter helpen als we dat in samenhang doen. Ook willen we hierbij integraal werken, om de bewoners van Ouder-Amstel beter te kunnen ondersteunen.

De middelen binnen de begroting van de gemeente zijn hiervoor echter beperkt. Er is incidenteel capaciteit nodig om hiervoor tot een goed onderbouwde agenda te komen, deze vervolgens te implementeren en monitoren. Voor de implementatie en monitoring vragen we voor 2026 budget aan.

5.1.2 SKG-2 Gebiedsgericht samenwerken Jeugd

Gebiedsgericht samenwerken in de jeugdhulp houdt in dat diverse verwijzers, jeugdhulpaanbieders, preventie- en andere domeinen rondom de jongere en diens gezin samen hulp en ondersteuning bieden. Bij gebiedsgericht samenwerken wordt de kennis en inzet van de specialistische jeugdhulp dichtbij georganiseerd. In individuele casussen kan zo meer vraaggericht gewerkt worden waarbij iedere professional diens specialisme inbrengt. Met een gebiedsgerichte inrichting kan beter ingespeeld worden op bredere signalen, behoeften en vraagstukken binnen een gebied door de verschillende partners.

Voor de begroting van 2025 zijn middelen aangevraagd voor de inhuur van expertise voor projecten ten behoeve van de Hervormingsagenda Jeugd. Eén van de projecten die in 2025 geïmplementeerd wordt, is het gebiedsgericht samenwerken in de jeugdhulp. Voor 2026 zijn we voornemens het gebiedsgericht samenwerken verder door te ontwikkelen in Ouder-Amstel, samen met Diemen en Uithoorn.

Om het gebiedsgericht samenwerken in de jeugdhulp uit te voeren is de inzet van kwartiermakers en implementatiebudget nodig. Voor de gemeente Ouder-Amstel bedragen de kosten hiervoor € 40.000 in 2026. Er wordt voorgesteld om €40.000 incidenteel beschikbaar te stellen.

5.1.3 SKG-3 Uitvoeringskosten Duo+ nieuwe Verordening bekostiging leerlingenvervoer 2024

In juni 2024 is de nieuwe Verordening bekostiging leerlingenvervoer Ouder-Amstel 2024 vastgesteld door de gemeenteraad. Hierbij is ook besloten voor de uitvoering van de Verordening door Duo+ een investering van € 20.000 (structureel) te doen, welke verwerkt zou worden in de programmabegroting 2025. Deze investering is noodzakelijk om de nieuwe verordening te kunnen laten uitvoeren door Duo+. Het is niet gelukt om de investering te verwerken in de programmabegroting 2025-2028, waardoor deze nu bij de kadernota meerjarig verwerkt wordt.

5.2 Gemaakte keuzes - programma Ruimte

	Ruimte (*€ 1000)	2026	2027	2028	2029
RKG-1	Aframen opbrengsten bestuurlijke boete	-100	-100	-100	-100
RKG-2	Wonen + Wonen en Zorg	-51	-26	-31	-36
	Totaal Gemaakte keuzes ruimte	-151	-126	-131	-136

5.2.1 RKG-1 Aframen opbrengsten bestuurlijke boete

Nu het college heeft besloten de bestuurlijke boete niet in te voeren en de gemeenteraad hierover heeft gesproken moeten de opbrengsten die hiervoor waren opgenomen in de begroting vanaf 2025 worden afgeraamd.

5.2.2 RKG-2 Wonen + Wonen en Zorg

De benodigde budgetten zijn met name gericht op de realisatie van de Woonzorgvisie Ouder-Amstel 2025-2040. Daarbij gaat het om integrale inzet op doorstroming en de inzet van Stichting !Woon voor alle (individuele) huurders in onze gemeente (beiden € 15.000 per jaar). Daarnaast gaat het om het uitwerken van nieuwe woonconcepten voor ouderen en aandachtsgroepen en het laten uitvoeren van het tweejaarlijks onderzoek Wonen in de MetropoolRegio Amsterdam (WiMRA) (respectievelijk jaarlijks en tweejaarlijks € 5.000). Minimaal één keer in de vier jaar moeten wettelijk nieuwe prestatieafspraken met corporaties en huurders gemaakt worden. In 2029 zijn dat vijf corporaties in plaats van de huidige twee. Voor de woonruimteverdeling in combinatie met toewijzing situatiepunten wordt structureel € 10.000 begroot.

De geraamde €250.000 per jaar voor de Starterslening (7-8x) per jaar, komen pas in beeld als in 2025 ook daadwerkelijk Startersleningen worden verstrekt en zijn daarom nog niet opgenomen in de kadernota.

5.3 Gemaakte keuzes - programma Gebiedsontwikkeling

Er zijn in deze kadernota geen voorgestelde begrotingswijzigingen op basis van gemaakte keuzes, die onder het programma Gebiedsontwikkeling vallen.

5.4 Gemaakte keuzes - programma Bedrijfsvoering

	Bedrijfsvoering (*€ 1000)	2026	2027	2028	2029
BKG-1	Personeelslasten Communicatie naar Gemeente Ouder-Amstel	-300	-300	-300	-300
	Totaal Gemaakte keuzes bedrijfsvoering	-300	-300	-300	-300

5.4.1 BKG-1 Personeelslasten Communicatie naar gemeente Ouder-Amstel

Per 1 januari 2025 gaat communicatie terug naar de DUO-gemeenten. Communicatie is in de meeste organisaties dicht bij het bestuur gepositioneerd. Bij de DUO-organisaties is dit met de inrichting van Duo+ anders vorm gegeven. Er is de laatste jaren zorgvuldig onderzocht hoe het team communicatie zo optimaal mogelijk kan functioneren. Het blijkt dat communicatie het beste tot zijn recht komt als dit zo dicht mogelijk bij het gemeentelijke bestuur zit.

6 Voorgestelde begrotingswijzigingen op grond van voorstellen van het college

In de onderstaande tabel ziet u de voorgestelde wijzigingen in de ramingen van het resultaat in de jaren 2026 tot en met 2029, voortvloeiend uit keuzes die het college wenst te maken. De voorstellen zijn onderverdeeld naar de begrotingsprogramma's. Na de tabel volgen per programma de toelichtingen op de voorstellen.

Voorstellen van het college (*€ 1000)	2026	2027	2028	2029
Sociaal	-239	-239	-264	-239
Evaluatie minimabeleid, herijking inkomensregelingen, analyse inkomenszekerheidsbeleid	-70	-70	-70	-70
Bijstellen caseload klantmanagers uitvoering Participatiewet	-70	-70	-70	-70
Subsidie kunst en cultuur	-25	-25	-25	-25
Clubondersteuning	-20	-20	-20	-20
Declaratiefonds	-19	-19	-19	-19
Brede regeling combinatiefunctionaris	-15	-15	-15	-15
Jeugdeducatiefonds	-10	-10	-10	-10
Nationale Sportweek	-10	-10	-10	-10
Gezond & Actief Leven Akkoord	-	-	-	-
Invoering wetgeving verplicht Integraal Huisvestingsplan Onderwijs IHP	-	-	-25	-
Ruimte	-816	-676	-676	-624
Formatie-uitbreiding werkzaamheden omgevingsplan	-156	-156	-156	-156
Snoei VTA	-110	-110	-110	-110
Extra fte voor een beleidsmedewerker OOV schaal 10	-104	-104	-104	-104
Uitvoering nieuw groenbeleid	-71	-	-	-
Onderhoud Bindelwijk	-70	-	-	-
Beheerder en fietsenstalling Dorpshuis	-55	-55	-55	-55
Uitbreiding formatie: Coördinator Omgevingswet	-52	-52	-52	-
Verhogen veiligheidsprojecten	-50	-50	-50	-50
Inzet externe deskundigheid	-50	-50	-50	-50
Invullen functie GEO-specialist	-47	-47	-47	-47
Extra budget EZ en Toerisme en Recreatie	-45	-45	-45	-45
Regelanalist	-7	-7	-7	-7
Oude Brandweerkazerne	-5	-	-	-
Gebiedsontwikkeling	-164	-166	-114	-91
Vernieuwing Dorpsplein Duivendrecht	-150	-150	-100	-75
Actualisatie niet verhaalbaar gebiedsontwikkeling	-35	-35	-35	-35
Actualisatie DNK 150 KV West 2025	6	-	-	-
Actualisatie DNK Parkkwartier 2026-2029	15	19	21	19
Bedrijfsvoering	242	262	276	272

Voorstellen van het college (*€ 1000)	2026	2027	2028	2029
Formatie uitbreiding Directie adviseur	-110	-110	-110	-110
Financiële wijzigingen DUO+ Bedrijfsvoering en Staf	-94	-152	-152	-152
Advieskosten groei organisatie	-50	-	-	-
Gemeenteraadsverkiezingen 2026	-14	1	1	1
Toolbox Participatie en training organisatie	-8	-8	-8	-8
Indexatie prijs- en loongevoelige budgetten: baten	517	531	545	541
Totaal Voorstellen van het college	-978	-819	-778	-682

6.1 Voorstellen van het college - Sociaal

	Sociaal (*€ 1000)	2026	2027	2028	2029
SV-1	Evaluatie minimabeleid, herijking inkomensregelingen, analyse inkomenszekerheidsbeleid	-70	-70	-70	-70
SV-2	Bijstellen caseload klantmanagers uitvoering Participatiewet	-70	-70	-70	-70
SV-3	Subsidie kunst en cultuur	-25	-25	-25	-25
SV-4	Clubondersteuning	-20	-20	-20	-20
SV-5	Declaratiefonds	-19	-19	-19	-19
SV-6	Brede regeling combinatiefunctionaris	-15	-15	-15	-15
SV-7	Jeugdeducatiefonds	-10	-10	-10	-10
SV-8	Nationale Sportweek	-10	-10	-10	-10
SV-9	Gezond & Actief Leven Akkoord	-	-	-	-
SV-10	Invoering wetgeving verplicht Integraal Huisvestingsplan Onderwijs IHP	-	-	-25	-
	Totaal Voorstellen van het college sociaal	-239	-239	-264	-239

6.1.1 SV-1 Evaluatie minimabeleid, herijking inkomensregelingen, analyse inkomenszekerheidsbeleid

In 2025 vindt de evaluatie van het minimabeleid plaats. Tegelijkertijd worden op basis van een analyse voorstellen gedaan om de inkomensregelingen te herijken. Daarnaast vindt er een analyse plaats van het nieuwe inkomenszekerheidsbeleid in de gemeente Wageningen met het oog om te beoordelen in hoeverre dit toepasbaar is voor de gemeente Ouder-Amstel. Op dit moment is het onduidelijk welke effecten dit heeft. Tegelijkertijd is voorzienbaar dat de uitvoeringskosten gaan stijgen door de inzet van een projectleider om de hiervoor genoemde zaken in goede banen te leiden. De kosten die hiermee gemoeid zijn worden geraamd op € 70.000 per jaar voor de komende jaren.

6.1.2 SV-2 Bijstellen caseload klantmanagers uitvoering Participatiewet

Duo+ heeft aangegeven dat er binnen inburgering een gebrek is aan uitvoeringskracht voor de begeleiding naar werk van statushouders. Op basis hiervan is breder gekeken naar begeleiding van de gehele doelgroep van de Participatiewet. Om die doelgroep beter te kunnen begeleiden naar werk is uitbreiding van capaciteit nodig. Daarmee kan de caseload van de klantmanagers omlaag worden bijgesteld. De gemeente Uithoorn en de gemeente Ouder-Amstel trekken hierin samen op volgens de verdeelsleutel. Ouder-Amstel zet in op een uitbreiding van 0,5 ft voor 2025. Dit brengt voor Ouder-Amstel een nadelige bijstelling van € 70.000 met zich mee voor de komende jaren.

6.1.3 SV-3 Subsidie kunst en cultuur

Culturele partijen kunnen een ondersteuning aanvragen voor activiteiten vanuit het Kunst en Cultuur budget. Veel kleine partijen maken hier gebruik van en vormen een belangrijk pilaar voor het culturele leven en de saamhorigheid binnen de gemeenschap. Het huidige budget van € 10.000 is al jaren niet toereikend (en geïndexeerd) om alle aanvragen te accorderen.

Daarnaast zijn er bijeenkomsten en activiteiten die door de gemeente worden georganiseerd die financiële middelen nodig hebben. Wij vragen een budget van € 25.000 aan om culturele partijen subsidie te kunnen blijven geven voor de activiteiten.

6.1.4 SV-4 Clubondersteuning

Sportclubs zijn onmisbaar voor gezondheid en welzijn en vervullen een cruciale maatschappelijke rol door sociale cohesie, gemeenschapszin en positief sociaal gedrag te bevorderen. Ze bieden een veilige en stimulerende omgeving waar mensen samenkomen en actief blijven. Toch kampen veel sportverenigingen met uitdagingen, zoals bestuurlijke lasten, een tekort aan vrijwilligers, financiële onzekerheid en complexe regelgeving. Effectieve clubondersteuning is daarom essentieel.

Samenwerking Diemen/Ouder-Amstel

Clubondersteuning is een specialistisch vakgebied, en vooral kleine gemeenten hebben te maken met een complexe wirwar van regels en subsidiemogelijkheden. Hierdoor blijft waardevolle ondersteuning vaak onbenut.

Daarnaast hebben beleidsadviseurs Sport (Diemen/Ouder-Amstel) te weinig tijd om intensief in gesprek te gaan met verenigingen. Hierdoor raakt structurele begeleiding op de achtergrond, terwijl juist langdurige ondersteuning essentieel is voor de sociale en maatschappelijke rol van sportclubs.

Een gespecialiseerde clubondersteuner kan deze uitdaging aanpakken door sportverenigingen actief te begeleiden en hen te helpen hun potentieel optimaal te benutten. Dit versterkt niet alleen de verenigingen zelf, maar ook de bredere sportinfrastructuur binnen beide gemeenten.

6.1.5 SV-5 Declaratiefonds

Gemeente Ouder-Amstel vindt het belangrijk dat inwoners met een laag inkomen kunnen deelnemen aan sport, cultuur en educatie. De gemeente zet erop in dat vooral kinderen hieraan kunnen meedoen. Inwoners met een inkomen tot 130% van de bijstandsnorm en een vermogen dat niet hoger is dan de vermogensgrens op basis van de Participatiewet kunnen zowel voor zichzelf als voor hun kind(eren) een bedrag ontvangen door achteraf te declareren. Het gebruik van de regeling loopt sinds 2018 op. In 2023 is de inkomensgrens opgehoogd van 120% naar 130%. Door deze verruiming behoren meer inwoners tot de doelgroep. Het declaratiefonds is een open-einde regeling zonder budgetplafond. Het Declaratiefonds viel in 2024 € 22.000 hoger uit dan begroot. De verwachtingen voor 2025 leiden met de huidige prognose tot een tekort van € 19.000. Dit brengt een nadelige bijstelling van € 19.000 met zich mee.

6.1.6 SV-6 Brede regeling combinatiefunctionaris

Sinds 2023 is de Brede Regeling Combinatiefunctionaris (BRC) herzien en in deze vorm toegezegd tot en met 2026.

Het Rijk betaald 40% en de gemeente betaald 60% van de beschikbare middelen. Het bedrag wat uitbetaald wordt aan Coherente, het museum en de muziekschool is daarin toegenomen, alleen is deze toename niet opgehoogd met de indexatie de afgelopen jaren. Hierdoor is er een gat ontstaan.

Met € 15.000 is dit gat gedicht en kunnen bovengenoemde partijen aan de opdracht die wij opleggen vanuit deze BRC middelen voldoen.

6.1.7 SV-7 Jeugdeducatiefonds

Doordat sommige scholen in Ouder-Amstel schoolmaaltijden hebben ingevoerd is meer armoede zichtbaar geworden in de school. Minimaal twee scholen in Ouder-Amstel komen in aanmerking voor certificering bij het Jeugdeducatiefonds door de relatieve armoede die er heerst. Op basis van cofinanciering vanuit de gemeente met een bedrag van € 5.000 per school per jaar stelt het Jeugdeducatiefonds € 10.000 extra (in totaal dus € 15.000) beschikbaar per school om de armoede te bestrijden en gelijke ontwikkelingskansen te creëren voor kinderen door bijvoorbeeld brillen, boeken, activiteiten en schoolreisjes te bekostigen voor gezinnen die in relatieve armoede leven. De steun kan op individueel en groepsniveau worden gegeven door de school. Met een gemeentelijke bijdrage van € 10.000 per jaar voor het Jeugdeducatiefonds kunnen twee scholen aansluiten. Zo kunnen zij gezinnen die in relatieve armoede leven beter ondersteunen en op deze manier gelijke ontwikkelingskansen bij Ouder-Amstelse kinderen bevorderen.

6.1.8 SV-8 Nationale Sportweek

Samen met gemeenten, sportbonden, sportclubs en scholen organiseert NOC*NSF jaarlijks de Nationale Sportweek. Sport brengt mensen samen en is onmisbaar voor de persoonlijke ontwikkeling. Tijdens de Nationale Sportweek kan iedereen het plezier en de kracht van sport ervaren, op een manier die bij hen past. Om elk jaar een andere doelgroep centraal te zetten en te laten inzien dat Ouder-Amstel een sportieve gemeente is, is er jaarlijks budget nodig om activiteiten te realiseren.

6.1.9 SV-9 Gezond & Actief Leven Akkoord

Vanuit het Rijk worden voor de periode van 2023-2026 middelen aan gemeente Ouder-Amstel beschikt om uitvoering te geven aan het landelijk vastgestelde Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). In 2026 ontvangt de gemeente hiervoor € 148.426 aan geoormerkte middelen. De gemeente gaat deze middelen inzetten op gezondheid, preventie, jeugd, sportstimulering en de samenwerking met zorg en welzijn. De begroting moet hiervoor aan zowel de lasten als de baten kant worden aangepast, waardoor de mutatie per saldo budgetneutraal is.

6.1.10 SV-10 Invoering wetgeving verplicht Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP)

Per 1 januari treedt naar verwachting de nieuwe wet 'Planmatige en doelmatige aanpak onderwijshuisvesting' in werking. Een Integraal Huisvestingsplan onderwijs (IHP) wordt hiermee wettelijk verankerd als verantwoordelijkheid van de gemeente. Het IHP moet een overzicht geven van de staat van alle schoolgebouwen en de geraamde investeringsbedragen voor een periode van vier jaar, plus een doorkijk van de 12 jaar erna. De gemeente Ouder-Amstel heeft nog geen IHP. Om aan de wet te voldoen en een IHP om te kunnen stellen is er voor 2028 een incidenteel bedrag van € 25.000 nodig.

6.2 Voorstellen van het college - Ruimte

	Ruimte (*€ 1000)	2026	2027	2028	2029
RV-1	Formatie-uitbreiding werkzaamheden omgevingsplan	-156	-156	-156	-156
RV-2	Snoei VTA	-110	-110	-110	-110
RV-3	Extra fte voor een beleidsmedewerker OOV schaal 10	-104	-104	-104	-104
RV-4	Uitvoering nieuw groenbeleid	-71	-	-	-
RV-5	Onderhoud Bindelwijk	-70	-	-	-
RV-6	Beheerder en fietsenstalling Dorpshuis	-55	-55	-55	-55
RV-7	Uitbreiding formatie: Coördinator Omgevingswet	-52	-52	-52	-
RV-8	Verhogen veiligheidsprojecten	-50	-50	-50	-50
RV-9	Inzet externe deskundigheid	-50	-50	-50	-50
RV-10	Invullen functie GEO-specialist	-47	-47	-47	-47
RV-11	Extra budget EZ en Toerisme en Recreatie	-45	-45	-45	-45
RV-12	Regelanalist	-7	-7	-7	-7
RV-13	Oude Brandweerkazerne	-5	-	-	-

6.2.1 RV-1 Formatie-uitbreiding werkzaamheden omgevingsplan

In het omgevingsplan staan alle gemeentelijke regels over de fysieke leefomgeving. Het bevat de regels die vroeger in bestemmingsplannen en gemeentelijke verordeningen stond. Daarnaast is ook een groot aantal regels die het Rijk heeft overgedragen naar de gemeente opgenomen in het omgevingsplan. Het omgevingsplan heeft een bindend karakter voor de inwoners en ondernemers van de gemeente. Het adequaat opstellen en doorvoeren van wijzigingen in het omgevingsplan is dan ook van groot belang. Het omgevingsplan is een dynamisch document dat voortdurend aangepast en gewijzigd moet worden. Dit betekent dat het werken aan het omgevingsplan als regulier werk moet worden gezien. Momenteel wordt het opstellen van het omgevingsplan door inhuurkrachten uitgevoerd. Het is zaak om hier vaste formatie voor aan te trekken aangezien het regulier werk is. Bovendien moet het overdragen van het opstellen van het omgevingsplan van de ene naar de andere (inhuur)medewerker zoveel als mogelijk worden voorkomen. Achter het opstellen van het omgevingsplan zit een bepaalde methodiek dat gevolgd moet worden en teveel wijzigingen in het personeelsbestand (of inhuurbestand) kan leiden tot fouten in de werkwijze en daarmee in het omgevingsplan.

Om op een gedegen wijze aan het omgevingsplan te kunnen werken is een structurele uitbreiding van 1,5 fte in minimaal schaal 10 noodzakelijk. Deze structurele uitbreiding dient vanaf 2026 te zijn ingevuld en dient in de begroting 2026-2029 te worden opgenomen.

6.2.2 RV-2 Snoei VTA

Door het snoeien van de bomen naar aanleiding van de VTA (Virtual tree assessment) scan zijn gelden noodzakelijk. De scan voor de bomen wordt gedaan volgens de VTA richtlijnen waaruit duidelijk wordt wat en hoe er gesnoeid moet worden om aan de zorgplicht te voldoen. Tijdens de werkzaamheden worden bomen gesnoeid en in sommige gevallen verwijderd (en herplant). Na de VTA inspecties horen de werkzaamheden binnen zes maanden gedaan te zijn om aan de wettelijke zorgplicht te voldoen. Tot nu toe zijn alleen de kosten voor de inspectie structureel in de begroting

opgenomen, niet voor de uitvoering van de noodzakelijke snoei en kap/herplant. Voorgesteld wordt hiervoor structureel een bedrag op te nemen.

6.2.3 RV-3 Extra fte voor een beleidsmedewerker OOV schaal 10

Het vakgebied van OOV neemt in deze tijd in heel hoog tempo in relevantie toe en daarmee ook het aantal taken. Dit zal met name zichtbaar worden als er meer ondermijningsprojecten gestart worden. Ook zaken als een weerbaar bestuur en een weerbare samenleving (bijvoorbeeld langdurige stroomuitval) vragen aandacht en capaciteit.

6.2.4 RV-4 Uitvoering nieuw groenbeleid

Deze kosten zijn aan de kadernota toegevoegd voor vaststelling van het groenbeleid. Het proces van het opstellen van het groenbeleid loopt gelijk op met de kadernota. De bedragen zijn in de nota opgenomen om te voorkomen dat het bestuur een onvolledig beeld heeft van de (mogelijke) kosten voor 2026.

De kosten zijn bedoeld voor de uitvoering van het groenbeleid en staan los van de kosten voor dagelijks- en planmatig beheer. Twee grote onderdelen binnen dit budget zijn:

Projectleider Groen: € 28.710.

Middelen ecologisch beheer bestekken € 23.565.

6.2.5 RV-5 Onderhoud Bindelwijk

De bovenverdieping van de Bindelwijk in Ouderkerk aan de Amstel moet worden geschilderd, voorzien van nieuwe plafonds en nieuwe vloeren. De huurders hebben hier al meerdere keren melding van gemaakt. De Bindelwijk is een belangrijke ontmoetingsplaats en activiteitscentrum voor de gemeenschap, dit moet dan ook schoon, veilig en onderhouden ogen. Met de geplande werkzaamheden ziet de bovenverdieping er weer modern en fris uit, passend bij de recent geschilderde buitenzijde en opgeknapte benedenverdieping.

6.2.6 RV-6 Beheerder en fietsenstalling Dorpshuis

Er is een extra beheerder nodig in het Dorpshuis om de dienstverlening te verbeteren, de gebruikers beter te ondersteunen en te zorgen voor een veilige, nette en gezellige omgeving. Ook wordt een bijdrage gevraagd voor structureel onderhoud van de Fietsmaatje duofiets. Een voorstel wordt binnenkort naar de raad gestuurd.

6.2.7 RV-7 Uitbreiding formatie: Coördinator Omgevingswet

Op 1 januari 2024 is de Omgevingswet van kracht geworden. Dat betekent niet dat de Omgevingswet daarmee ook al is ingebed in de organisatie en dat de organisatie 'Omgevingswetproof' is. Bij de realisatie van omgevingsvisie, programma's en het omgevingsplan krijgen gemeenten te maken met een veelheid aan onderwerpen en keuzes. Op het gebied van beleid, het monitoren en aanleveren van gegevens, instrumentarium en bedrijfsvoering, en van strategische tot operationele vraagstukken.

Binnen de organisatie ontbreekt het aan een functionaris die dit overzicht heeft en bewaakt en op de veranderingen acteert.

De VNG heeft een instrument ontwikkeld dat tot doel heeft om gemeenten in control te laten zijn in de uitvoeringsfase. Het instrument bestaat uit het benoemen van een aantal thema's waar aandachtspunten aan gekoppeld zijn. De aandachtspunten

zijn ook opgenomen in een quick scan waarmee een beeld wordt verkregen van de stand van zaken. In 2025 wordt door middel van dit instrument de stand van zaken in Ouder-Amstel geïventariseerd. Op basis van deze inventarisatie wordt in 2026 uitvoering gegeven aan de taken die uitgevoerd moeten worden. Deze taken bestaan onder meer uit: het brengen van samenhang tussen de instrumenten omgevingsvisie, omgevingsprogramma en omgevingsplan, optimaliseren samenwerken tussen beleidsteams, verder uitwerken gebruiksvriendelijkheid omgevingsloket en het monitoren en evalueren van alle activiteiten.

Om de uitvoering van de Omgevingswet te coördineren, te monitoren en mede uit te voeren is vanaf 2026 een formatieve uitbreiding nodig. Aangezien dit nieuwe taken zijn, is niet aan te geven wat de inzet op langere termijn zal zijn. Daarom zal de formatie-uitbreiding vooralsnog voor drie jaar zijn voor 0,5 fte in minimaal schaal 10. Deze uitbreiding dient vanaf 2026 te zijn ingevuld en dient in de begroting 2026-2029 te worden opgenomen.

6.2.8 RV-8 Verhogen veiligheidsprojecten

De budgetten voor openbare orde en veiligheid worden verhoogd met € 50.000.

In 2023 heeft het college van burgemeester en wethouders besloten om per 2024 de wet Bibob toe te passen voor omgevingsvergunningen boven de € 500.000. In dit besluit was een bedrag van € 25.000 opgenomen om complexe Bibob casussen in voorkomende gevallen voor te leggen aan externe (financiële en juridische) deskundigen. Dit bedrag is niet verwerkt in de financiële stukken.

In de afgelopen jaren is uitvoering gegeven aan het Meerjaren Veiligheidsplan 2023-2026. Daarvan is de aanpak van personen met onbegrepen en onveilig gedrag onderdeel. Door ingezet Rijksbeleid blijven inwoners steeds langer zelfstandig wonen. Dit leidt er steeds vaker toe dat woningen ernstig vervuild raken waardoor brandgevaarlijke situaties en/of gezondheidsrisico's ontstaan, zowel voor de inwoner maar ook voor de omwonenden. De GGD, hygiënisch woningtoezicht, geeft advies over de noodzaak van een ontruiming. Het aantal ontruiming neemt toe. Hierin kan worden voorzien door een verhoging met € 25.000.

6.2.9 RV-9 Inzet externe deskundigheid

Binnen afdeling Ruimte is geregeld specialistische kennis nodig die in een kleine gemeente als gemeente Ouder-Amstel niet voorhanden is. Denk hierbij aan onder andere de inzet van een stedenbouwkundige. Deze wordt uitsluitend ingezet als noodzakelijk is. Hieronder valt ook de Amstelscheg.

Amstelscheg

Om de Amstelscheg ook in de toekomst waardevol te houden, zijn in het Toekomst kader keuzes gemaakt om de recreatieve mogelijkheden te verbeteren, om de kwaliteit van het landschap te behouden en versterken, ruimte te maken voor water en voor het opwekken van energie.

De kosten voor uitvoering van het Toekomst kader Amstelscheg kunnen niet (helemaal) door provincie Noord-Holland gedragen gaan worden. Bovendien valt de Amstelscheg voor een aanzienlijk deel op bevoegd grondgebied van gemeente Ouder-Amstel. Dit maakt dat het nodig is om een bedrag te reserveren voor uitvoering van het Toekomst kader.

6.2.10 RV-10 Invullen functie GEO-specialist

Bij het opstellen van het omgevingsplan is een GEO-specialist noodzakelijk die zich onder meer bezighoudt met het maken van de benodigde omgevingsplankaarten die gebruikt kunnen worden in Rx.Base (programma dat bestanden overzet naar het Digitaal Stelsel Omgevingswet) en het opstellen en inrichten van een systeem om de bronbestanden van de omgevingsplankaarten te beheren.

Uit de opgedane ervaringen met het opstellen van het omgevingsplan is gebleken, dat de werkzaamheden van de GEO-specialist een voortdurend karakter hebben. Alle wijzigingen die worden uitgevoerd in het omgevingsplan dienen digitaal in de betreffende kaartlaag te worden verwerkt. Het is nu nog niet goed in te schatten wat de inzet op jaarbasis is voor deze functie. De inschatting (gebaseerd op de huidige inhuur van een GEO-specialist) is dat voor de uitvoering van deze functie 0,5 fte nodig is in schaal 9.

6.2.11 RV-11 Extra budget EZ en Toerisme en Recreatie

De voorgestelde begrotingswijziging is nodig om structureel € 45.000 te reserveren voor verschillende initiatieven in de gemeente.

Hiervan is € 15.000 bestemd voor het project 'Koop Lokaal', waarmee lokale ondernemers ondersteund worden. Daarnaast wordt € 7.500 toegewezen aan Ouderkerk aan de Amstel en € 7.500 aan Duivendrecht om lokale activiteiten en initiatieven te bevorderen. De resterende € 5.000 is gereserveerd voor de organisatie van de 'Dag van de Ondernemer', een evenement ter ondersteuning en erkenning van de lokale ondernemers. Deze structurele bijdrage is essentieel om de lokale economie te stimuleren en de betrokkenheid van bewoners en ondernemers te versterken.

Daarnaast wordt structureel een bedrag van € 10.000 per jaar beschikbaar gesteld voor diverse initiatieven binnen het domein Recreatie en Toerisme. Het budget is bedoeld ter ondersteuning van activiteiten die de ontwikkeling, promotie en beleving van recreatie en toerisme in de gemeente stimuleren.

6.2.12 RV-12 Regelanalist

Bij de inwerkingtreding van de Omgevingswet is er ook een nieuwe functie ontstaan, namelijk de regelanalist. De voornaamste taak van de regelanalist is het opstellen van toepasbare regels zodat vragenbomen kunnen worden opgesteld voor inwoners en ondernemers die willen weten of zij voor hun activiteiten een vergunning nodig hebben.

De functie van regelanalist is een reguliere omdat bij elke wijziging van het omgevingsplan moet worden gezien wat dat voor de toepasbare regels (en vervolgens de vragenbomen) betekent en eventueel doorgevoerd moet worden. De exacte inzet van een regelanalist is nog niet duidelijk maar wel is duidelijk dat het niet om een volwaardige formatieplaats gaat.

Voor de functie van regelanalist is in de meerjarenbegroting 2025-2029 jaarlijks een bedrag van € 30.000 begroot. Bij het daadwerkelijk vervullen van de functie bleek dat hiervoor een bedrag van € 37.000 benodigd is. Dit betekent dat het oorspronkelijk in de meerjarenbegroting opgenomen bedrag van € 30.000 met € 7.000 verhoogd moet worden tot € 37.000.

6.2.13 RV-13 Oude brandweerkazerne

Voor de oude brandweerkazerne aan de Diedrick van Haarlemstraat 1 te Ouderkerk aan de Amstel moet correctief onderhoud worden uitgevoerd, om ervoor te zorgen dat het pand wind- en waterdicht blijft. Het pand wordt ondergebracht bij Duo+ voor beheer.

6.3 Voorstellen van het college - Gebiedsontwikkeling

	Gebiedsontwikkeling (*€ 1000)	2026	2027	2028	2029
GV-1	Vernieuwing Dorpsplein Duivendrecht	-150	-150	-100	-75
GV-2	Actualisatie niet verhaalbaar gebiedsontwikkeling	-35	-35	-35	-35
GV-3	Actualisatie DNK 150 KV West 2025	6	-	-	-
GV-4	Actualisatie DNK Parkkwartier 2026-2029	15	19	21	19
	Totaal Voorstellen van het college gebiedsontwikkeling	-164	-166	-114	-91

6.3.1 GV-1 Vernieuwing Dorpsplein Duivendrecht

Met de motie "Vernieuwing Dorpsplein Duivendrecht", die d.d. 7 november 2024 in de gemeenteraad is aangenomen, verzoekt de gemeenteraad het college om, samen met de eigenaren van het vastgoed, betrokken ondernemers en inwoners, in gesprek te gaan met als doel om een plan te ontwikkelen voor de vernieuwing van het Dorpsplein in Duivendrecht.

Voor de uitvoering van deze motie is een projectleider aangesteld die, als eerste actie, een plan van aanpak uitwerkt voor het opstellen van het 'ontwikkelingsplan'. In het derde kwartaal 2025 wordt verwacht dit plan van aanpak, inclusief de benodigde financiën, ter besluitvorming voor te leggen aan de gemeenteraad.

Om bij de kadernota een afweging te kunnen maken met betrekking tot de benodigde financiën voor het project is een eerste financiële raming op hoofdlijnen gemaakt voor de uitwerking van dit project, exclusief de uitvoeringskosten voor bouw en inrichting, vooruitlopend op de gedetailleerde raming die onderdeel wordt van het plan van aanpak.

Er wordt vanuit gegaan dat een deel van de gemeentelijke plankosten verhaald kunnen worden bij andere eigenaren in het gebied. Dit is nog niet verwerkt in de financiële raming. Zodra dat inzichtelijk is wordt dat in de meerjarenbegroting verwerkt, vooralsnog komen de kosten ten laste van de gemeente.

Op dit moment zijn de lasten nog niet exact te definiëren, dit wordt in een later stadia aangepast.

6.3.2 GV-2 Actualisatie niet verhaalbaar gebiedsontwikkeling

In 2025 is de gebiedsontwikkeling zo ver gevorderd dat het inmiddels gewenst en zinvol is om deel te nemen aan regionale marketing en representatie zoals de Provada. Daarnaast is de post aan niet verhaalbare kosten de laatste jaren stabiel gehouden wat de facto betekent dat jaarlijks minder kan worden gedaan als gevolg van de wel stijgende prijzen. Het is daarom nodig de posten onvoorzien/niet verhaalbaar voor de drie gebieden in de gebiedsontwikkeling te actualiseren. Het totale extra bedrag hiervoor is € 50.000 wat wordt verdeeld over de drie gebiedsontwikkelingen.

Hiervan komt € 35.000 ten laste van het resultaat. De overige € 15.000 wordt gedekt uit de reserve Gebiedsontwikkeling.

6.3.3 GV-3 Actualisatie DNK 150 KV West 2025

Na de vaststelling van het stedenbouwkundig raamwerk De Nieuwe Kern kunnen planuitwerkingen voor deelgebieden gemaakt worden door de grondeigenaren. De rol

van de gemeente is hierbij faciliterend en toetsend. In een afsprakenbrief en vervolgens anterieure overeenkomst worden afspraken over het proces, verantwoordelijkheden en kostenverhaal vastgelegd.

Om binnen het deelgebied "Toekomstkwartier" woningbouw mogelijk te maken, moet er onder meer een 150 kV kabel van Tennet worden verlegd. Tennet is akkoord met deze verlegging en werkt hieraan mee. Voor de verlegging is een wijziging omgevingsplan nodig. De kosten die hiervoor gemaakt worden door de gemeente kunnen op basis van de gemaakte afspraken verhaald worden. Hiermee is het financieel risico voor de gemeente afgedekt.

Doordat de werkelijke kosten verhaald worden zijn de kosten en baten in principe gelijk. Er is een klein voordeel in 2026 door interne verrekeningen.

6.3.4 GV-4 Actualisatie DNK Parkkwartier 2026-2029

Na de vaststelling van het stedenbouwkundig raamwerk De Nieuwe Kern kunnen planuitwerkingen voor deelgebieden gemaakt worden door de grondeigenaren. De rol van de gemeente is hierbij faciliterend en toetsend. In een afsprakenbrief en vervolgens anterieure overeenkomst worden afspraken over het proces, verantwoordelijkheden en kostenverhaal vastgelegd.

Aan de westkant van De Nieuwe Kern is grondeigenaar Amsterdam gestart met de planuitwerking voor het Parkkwartier (voorheen Tuinenkwartier). Er is een begroting opgesteld voor de plankosten die hiervoor gemaakt worden door Ouder-Amstel.

Doordat de werkelijke kosten verhaald worden zijn de kosten en baten in principe gelijk. Er is een klein voordeel in de jaren 2026-2029 door interne verrekeningen.

Per abuis is dit project bij het aanmaken van de FCL onder het programma Ruimte gezet, terwijl het onder het programma Gebiedsontwikkeling thuis hoort. Dit is ook gecorrigeerd in de eerste bestuursrapportage.

6.4 Voorstellen van het college - Bedrijfsvoering

	Bedrijfsvoering (*€ 1000)	2026	2027	2028	2029
BV-1	Formatie uitbreiding Directie adviseur	-110	-110	-110	-110
BV-2	Financiële wijzigingen DUO+ Bedrijfsvoering en Staf	-94	-152	-152	-152
BV-3	Advieskosten groei organisatie	-50	-	-	-
BV-4	Gemeenteraadsverkiezingen 2026	-14	1	1	1
BV-5	Toolbox Participatie en training organisatie	-8	-8	-8	-8
BV-6	Indexatie prijs- en loongevoelige budgetten: baten	517	531	545	541
	Totaal Voorstellen van het college bedrijfsvoering	242	262	276	272

6.4.1 BV-1 Formatie uitbreiding directie adviseur

Naast de toename van werkzaamheden op bestuurlijke zaken, governance en verbonden partijen vergen ook de werkzaamheden in het kader van de organisatie en haar ontwikkeling steeds meer. De gestage groei van onze organisatie vergt veel aandacht van gemeentesecretaris en MT op het gebied van organisatieontwikkeling. Er is concrete ondersteuning nodig voor implementatie en uitvoering, maar ook besluitvorming in het MT naar effectiever en efficiënter te laten verlopen. Daarnaast zijn er tal van werkzaamheden en activiteiten op het gebied van integriteit, juridische risico's, begeleiding van nieuwe medewerkers, toerusting van zittende medewerkers, waarvoor iemand nodig is die dit soort activiteiten in gang zet en organiseert. Een dergelijke functie ontbreekt nu in het geheel. Deze medewerker zal nauw samenwerken met de zittende adviseur bestuurszaken, waardoor we tevens kwetsbaarheid van een eenpittersfunctie voorkomen.

6.4.2 BV-2 Financiële wijzigingen Duo+ Bedrijfsvoering en Staf

Binnen het onderdeel Overhead worden ontwikkelingen verwacht voor Bedrijfsvoering en Staf dat belegd is bij Duo+. Hieronder een toelichting bij het totaal bedrag van € 93.747 voor 2026 en € 152.494 vanaf 2027:

Binnen de afdeling P&O zien ze een toename in adviseringsbehoefte doordat de organisaties ook groeien. Hiervoor wordt deels het groeibudget ingezet, maar een deel komt ten laste van de gemeente. Daarnaast wordt het online leerplatform voor de medewerkers in gebruik genomen. In totaal stijgen de kosten daardoor met € 44.124 (hier gaat nog een bedrag af aan groeibudget vanuit Duo+).

Binnen de afdeling I&A stijgen de kosten in 2026 met € 10.875 door de overgang van Rx.Enterprise naar Rx.Front voor het KCC en de overgang van Skype naar Teams die geldt voor de gehele organisatie. Door deze overgangen naar andere applicaties stijgen de structurele licentiekosten. Vanaf 2027 komen er structureel nog € 58.747 aan kosten bij doordat de afgesproken kortingen in de Microsoft en Centric applicaties vanaf dat jaar komt te vervallen waardoor we een hoger tarief gaan betalen.

Binnen het onderdeel Staf zien we dat er meer werkzaamheden komen rondom privacy en de uitvoering van audits in het kader van de AVG en ENSIA. Dit leidt tot structureel hogere kosten van € 38.748.

6.4.3 BV-3 Advieskosten groei organisatie

Eind 2025 willen we starten met de gesprekken voor een adviesbureau die samen met de organisatie gaat kijken waar we procesmatig en organisatorisch nu staan en waar we naar toe moeten richting 2030. Komende jaren zal de gemeente steeds meer gaan groeien en dit vertaalt zich door in het gemeentelijke apparaat. Het is belangrijk dat er dan een onafhankelijk adviesbureau ons ondersteunt wat deze groei met zich mee brengt vanuit organisatorisch oogpunt. Vandaar dat wij incidenteel voor 2026 € 50.000 vragen.

6.4.4 BV-4 Gemeenteraadsverkiezingen 2026

Door eerdere wijziging om alle budgetten voor de verkiezingen te mandateren naar burgerzaken is ook het budget van de gemeenteraadsverkiezingen voor 2026 meegegaan. Het zou logisch zijn dit budget weer bij de griffie onder te brengen.

6.4.5 BV-5 Toolbox Participatie en training organisatie

In 2024 heeft het onderwerp participatie en belangrijkere rol gehad in de organisatie en met het aantrekken van een medewerker participatie willen we nu dan ook de vervolgstappen gaan zetten om de interne organisatie beter te faciliteren in het participatie traject. Daarom willen wij net als de gemeente Uithoorn investeren in een toolkit participatie en daarnaast de opleiding "Factor P" inzetten om beleidsmedewerkers meer kennis te geven van en over participatie.

Naast participatie hebben we samen met Uithoorn een opdracht gegeven aan Duo+ om de gemeentewebsite te analyseren en met verbetervoorstellen te komen. Duo+ komt komende maand met een voorstel en mogelijk wordt hier ook budget voor gevraagd. Aangezien dit op dit moment nog onduidelijk is vragen we voor nu nog geen incidenteel geld aan.

Tot slot willen we in 2025 nog kijken hoe we de communicatie verder kunnen professionaliseren. Zowel waar het de communicatie expertise, -vaardigheden en -bewustzijn binnen de organisatie betreft, als in de externe communicatie met stakeholders. Hiervoor vragen we een incidenteel budget aan.

In totaal vragen we vanaf 2025 € 7.500 structureel bovenop het huidige begrote bedrag.

6.4.6 BV-6 Indexatie prijs-en loongevoelige budgetten: baten

De gemeente Ouder-Amstel baseert de indexatie op de verwachtingen voor 2026 van het Centraal Economisch Plan van het Centraal Planbureau (CPB) dat in februari 2025 is verschenen. Op basis van de hogere geraamde lasten en baten als gevolg van de verwachte prijsstijgingen wordt een stelpost ingericht voor indexatie. Budgetten die worden verhoogd als gevolg van prijsstijging komen ten laste van deze stelpost.

Omdat lasten toenemen door prijs- en loonontwikkelingen, is het voorstel om ook de baten (exclusief de inkomsten uit het Gemeentefonds) te indexeren en ten gunste van de stelpost indexatie te brengen. Dit houdt in dat de belastingtarieven, leges, huurinkomsten en overige baten verhoogd zullen worden met het betreffende indexatiepercentage.

De uitgangspunten die zijn gehanteerd voor de indexatie zijn beschreven in paragraaf 7.1 Uitgangspunten indexatie.

7 Financiële uitgangspunten

7.1 Uitgangspunten indexatie

De gemeente Ouder-Amstel baseert de indexatie op de verwachtingen voor 2026 van het Centraal Economisch Plan van het Centraal Planbureau (CPB) dat in februari 2025 is verschenen. Op basis van de hogere geraamde lasten en baten als gevolg van de verwachte prijsstijgingen wordt een stelpost ingericht voor indexatie. Budgetten die worden verhoogd als gevolg van prijsstijging komen ten laste van deze stelpost. Het inrichten van de stelpost leidt tot een nadeel van € 562.000 in 2026.

Uitgangspunten indexatie	2026	2027	2028	2029
Lasten	-1079	-1049	-1042	-1046
Baten	517	531	545	541
Effect op resultaat	-562	-518	-497	-505

Het meerjarenperspectief wordt opgesteld met constante prijzen. Dat betekent dat het prijspeil van het begrotingsjaar wordt doorgetrokken naar de volgende jaren. Er vindt geen meerjarige inflatiecorrectie plaats. Dit geldt zowel voor de uitgaven als de inkomsten. Door deze wijze van begroten is het eenvoudiger afwijkingen in de meerjarenbudgetten te signaleren en dat heeft een positief effect op de betrouwbaarheid van het meerjarenperspectief.

Indexatie loonkosten

Ten tijde van opstellen van deze kadernota liepen de onderhandelingen over een nieuwe Cao Gemeenten. In de onderhandelingen over het nieuwe cao is de stijging van de lonen van gemeenteambtenaren voor de komende periode (2025-2027) meegenomen. Op het moment van opstellen van deze kadernota was er nog geen akkoord en was er dus nog geen definitieve stijging voor 2026 bekend. Daarom heeft de gemeente zich voor de stijging van lonen en loongevoelige budgetten op de verwachtingen van het CPB gebaseerd.

Dit betekent dat er voor 2026 uit wordt gegaan van een indexatie van lonen en loongevoelige budgetten van 1,8% (Prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers, CPB februari 2025).

Indexatie prijzen

De indexering 2026 voor de exploitatiebudgetten bedraagt 2,1% (Prijs materiële overheidsconsumptie (imoc), CPB februari 2025). Dit is de verwachte gemiddelde stijging van de prijzen van de netto materiële consumptie van de collectieve sector in 2026. Zowel de jaarlijkse exploitatiebudgetten voor uitgaven als voor inkomsten worden geïndexeerd.

Bij de uitgaven betreft het de budgetten voor diensten en leveringen. Bij de inkomsten betreft het voornamelijk de indexering van leges-, belasting-, huur- en parkeeropbrengsten. Voor de indexering van subsidies houden we het gewogen gemiddelde van de loon- en prijsindexering aan (80% loon en 20% prijs). Voor de bijdrage aan verbonden partijen wordt het reguliere percentage van 2,1% aangehouden.

Indexatie Jeugd en Wmo budgetten

Voor de budgetten Jeugd en Wmo wordt een mix van het OVA percentage (Overheidsbijdrage in de Arbeidskostenontwikkeling) en het PPC percentage (prijsindexcijfer particuliere consumptie) gebruikt voor indexatie. Dit leidt tot een hoger indexatie percentage van 4,0% voor jeugd en Wmo budgetten. Deze hogere indexatie wordt meegenomen bij het inrichten van de stelpost.

Bijdrage Duo+

De bijdrage aan Duo+ wordt geïndexeerd op basis van het gewogen gemiddelde van de loon- en prijsindexering aan (80% loon en 20% prijs). De gemeente Ouder-Amstel hanteert hierbij 1,8% voor lonen en 2,1% voor prijzen, zoals hierboven beschreven, op basis van het CPB. In de meerjarenbegroting van Duo+ wordt uitgegaan van een loonstijging van 4,7%. Dit betekent dat de bijdrage voor Duo+ die is opgenomen in deze kadernota, niet aansluit bij de bijdrage die is opgenomen in de meerjarenbegroting van Duo+.

Nadat het Cao voor Gemeenten is vastgesteld is de loonstijging voor 2026 definitief. Duo+ en de gemeente stellen hun begrotingen bij zodat beide begrotingen weer op elkaar aansluiten. Voor Duo+ is dat bij de eerste begrotingswijziging van 2026, voor de gemeente Ouder-Amstel bij het opstellen van de programmabegroting 2026.

7.2 Uitgangspunten gemeentefonds

Omdat de meicirculaire 2025 bij het opstellen van de kadernota nog niet voorhanden is, is er een prognose gemaakt van de inkomsten vanuit het gemeentefonds voor de periode 2025-2029 op basis van geactualiseerde maatstaven. Bij het maken van deze prognose zijn de verwachtingen voor de periode 2025-2029 meegenomen rondom het aantal inwoners, aantal woningen, de WOZ-waarde van woningen en niet-woningen, het aantal bijstandsccliënten, het aantal lage inkomens, het aantal 75-plussers, het aantal jongeren onder 18 jaar en het aantal personen met migratieachtergrond.

De extra inkomsten vanuit het gemeentefonds bestaan uit twee componenten. Enerzijds uit een stuk indexatie, omdat de gemeente (gedeeltelijk) wordt gecompenseerd voor prijsstijgingen. Anderzijds uit een gedeelte op basis van de toename van diverse maatstaven.

De indexering van het accres is berekend op basis van eenmalig de toepassing van constante naar lopende prijs te hanteren van 2025 naar 2026. Dit heeft een meerjarig effect van 2,5%.

In de actualisering van de maatstaven is de groei van de gemeente meegenomen. Hierin zit onder andere een groei van het aantal bijstandsuitkeringen, lage inkomens, 75-plussers en het aantal jeugdigen. Het effect hiervan is dat de gemeente in de komende jaren fors extra inkomsten krijgt uit het gemeentefonds.

De groei van de gemeente leidt uiteraard ook tot extra lasten. Op dit moment is een gedeelte van deze lasten al meegenomen in het meerjarenperspectief. We hebben het dan over de kapitaallasten van onder andere de nieuwe scholen. Een groot gedeelte van de lasten als gevolg van de groei is echter nog niet opgenomen, zoals de extra uitgaven in het sociaal domein (Wmo, jeugd, onderwijs, et cetera). Er is daarom gekozen om niet de volledige extra inkomsten vanuit het gemeentefonds als gevolg van groei mee te nemen in de meerjarenbegroting.

De grootste uitgavenposten die gaan stijgen als gevolg van de groei zijn de kapitaallasten, bijdragen aan gemeenschappelijke regelingen, uitgaven voor jeugd en de uitgaven voor Wmo. In 2026 bedragen de kapitaallasten ongeveer 15% van deze lasten. Omdat de kapitaallasten al verwerkt zijn in de meerjarenbegroting, is er gekozen om vanaf 2027 voorlopig jaarlijks 15% mee te nemen van de extra inkomsten (bovenop de groei in 2026) vanuit het gemeentefonds.

Wanneer de extra lasten op het sociaal domein en in de bijdragen aan de gemeenschappelijke regelingen als gevolg van de groei van de gemeente in het meerjarenperspectief zijn verwerkt, worden de volledige extra inkomsten vanuit het gemeentefonds ook meegenomen.

Het toepassen van een index van 2,5% op het accres en het meenemen van een gedeelte van de extra inkomsten door groei levert in 2026 een voordeel op van € 838.000, in 2027 een voordeel van € 935.000, in 2028 een voordeel van € 992.000 en in 2029 een voordeel van € 1.447.000.

Ten tijde van het maken van deze prognose was de Voorjaarsnota nog niet voorhanden. Uit de recent verschenen Voorjaarsnota blijkt dat er de komende jaren extra gelden naar gemeenten toe gaan. Dankzij een rekentool van PAUW kunnen gemeenten op hoofdlijnen

inzichtelijk maken wat voor effecten de Voorjaarsnota heeft. In paragraaf 2 'Hoofdpijnen' is in de tabel weergegeven wat de verwachtingen zijn van de meicirculaire 2025 naar aanleiding van de Voorjaarsnota. Deze effecten komen dus bovenop bovenstaande beschreven prognose.

Zoals aangegeven is bovenstaande slechts een prognose van de meicirculaire 2025. De werkelijke effecten van de meicirculaire 2025 op de begrote saldi 2025-2029 zullen in een aparte memo naar de raad worden verstuurd, vóór de raadsbehandeling van de kadernota op 3 juli 2025.

7.3 Uitgangspunten rechtmatigheid

Sinds 2023 ligt de verantwoordelijkheid voor de rechtmatigheidsverantwoording niet langer bij de accountant, maar bij het college. De accountant toetst nog steeds de getrouwheid van het rechtmatigheidsoordeel van het college. In de kadernota moeten de rapportagegrenzen voor de rechtmatigheid worden vastgesteld.

Onder rechtmatigheid wordt begrepen de definitie volgens het Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden (BADO) dat de in de rekening verantwoorde lasten, baten en balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen, dat wil zeggen "in overeenstemming zijn met de begroting en met de van toepassing zijnde wettelijke regelingen, waaronder de gemeentelijke verordeningen."

Bij de verantwoording over rechtmatigheid wordt gekeken naar negen criteria. Het college legt verantwoording af over alle negen criteria in de jaarrekening. De eerste zes criteria zijn niet opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording. Deze betreffen verantwoording met betrekking tot getrouwheid en rechtmatigheid. Ze komen tot uitdrukking in de balans en het overzicht van baten en lasten. Dit zijn het calculatiecriterium, valuteringscriterium, adresseringscriterium, volledigheidscriterium, aanvaardbaarheidscriterium en leveringscriterium.

Daarnaast is er een aantal criteria waarbij de verantwoording specifiek gaat over rechtmatigheid. Deze komen wel tot uitdrukking in de rechtmatigheidsverantwoording:

- Voorwaardencriterium: voorwaarden in wet- en regelgeving worden nageleefd, zoals subsidievoorwaarden;
- Begrotingscriterium: de financiële handelingen passen binnen het kader van de geautoriseerde begroting;
- Misbruik en oneigenlijk gebruik criterium: er vindt een toetsing op juistheid en volledigheid van gegevens die door derden zijn verstrekt plaats, met het oog op het voorkomen van misbruik en oneigenlijk gebruik.

Rapportagegrens en verantwoordingsgrens 2026

Bij de verantwoording maken we onderscheid in fouten en onduidelijkheden. Beiden vallen onder dezelfde verantwoordingstolerantie en rapporteringsgrens. De argumenten hiervoor zijn:

1. Eén grens voor fouten en onduidelijkheden gezamenlijk is eenvoudiger en begrijpelijker voor de gebruikers;
2. Eén grens voor fouten en onduidelijkheden gezamenlijk sluit beter aan bij wat internationaal gebruikelijk is;
3. In de publieke sector is voor de meeste sectoren het onderscheid tussen fouten en onduidelijkheden al komen te vervallen;
4. Buiten de publieke sector bestaat er geen onderscheid tussen fouten en onduidelijkheden.

Op 16 april 2025 zijn wetswijzigingen gepubliceerd waarmee de rechtmatigheidsverantwoording onderdeel is geworden van de wet en ook de maximale verantwoordingsgrens die gemeenten mogen hanteren is verlaagd. De nieuwe maximale verantwoordingsgrens voor de rechtmatigheidsverantwoording is 2% van de totale lasten, exclusief de toevoegingen aan de reserves (nu 3%). Deze verantwoordingsgrens is de grens voor rechtmatigheidsfouten én onduidelijkheden samen. Doordat fouten en

onzekerheden bij elkaar opgeteld moeten gaan worden zal dit landelijk naar verwachting gaan leiden tot een toename van het aantal niet-goedkeurende controleverklaringen bij decentrale overheden.

Voor 2026 wordt voorgesteld om de volgende verantwoordingsgrens en rapportagegrens voor rechtmatigheid te hanteren:

- De verantwoordingsgrens op 2% van de totale lasten (exclusief de toevoegingen aan de reserves).
- De rapportagegrens op € 75.000.

Naar de raad worden afwijkingen vanaf € 25.000 gerapporteerd en toegelicht.

8 Ontwikkelingen waarvan het financiële effect nog niet bekend is

In deze kadernota is een zo compleet en accuraat mogelijk financieel beeld gegeven voor de periode 2026-2029. Van sommige ontwikkelingen is het echter nog niet mogelijk wat het financiële effect gaat zijn voor de gemeente Ouder-Amstel. Het is belangrijk om deze ontwikkelingen te vermelden bij het meerjarenperspectief dat in deze kadernota wordt geschetst, omdat deze ontwikkelingen de gepresenteerde saldi nuanceren.

Het betreft voornamelijk ontwikkelingen in het sociale domein.

8.1 Sociaal

8.1.1 Opvang voor vluchtelingen uit Oekraïne

De behoefte aan opvangplekken voor vluchtelingen uit Oekraïne is hoog en er is op het moment van schrijven een landelijk tekort. De verwachting is dat zolang het oorlogsgeweld in Oekraïne voortduurt, opvangplekken nodig blijven. De locatie van Entrada'700 zal daarom ook in 2026 in gebruik blijven voor de huidige 220 personen. De regeling voor bescherming van Oekraïense vluchtelingen is verlengd tot 4 maart 2026, de verwachting is dat dit met nog een jaar verlengd zal worden.

Echter zijn de regelingen voor financiën tijdelijk en onvoorspelbaar, het normbedrag (het bedrag per Oekraïense vluchteling, per dag) is een voorbeeld van een regeling die jaarlijks wordt aangepast. Vanwege de tijdelijkheid wordt er daarom per jaar begroot en gebudgetteerd als het gaat om de opvang van Oekraïense vluchtelingen.

Daarnaast heeft het college groenlicht gegeven voor een extra tijdelijk opvanglocatie voor Oekraïense vluchtelingen waarvan de locatie nog moet worden goedgekeurd door de raad. Het is dus mogelijk dat er in 2026 meer opvangplekken voor Oekraïense vluchtelingen komen in gemeente Ouder-Amstel, met een daarbij horende kosten en baten berekening. Nader bericht zal volgen in de begroting van 2026 na de politieke besluitvorming en de onderhandelingen met eigenaren rond een nieuwe locatie.

8.1.2 Statushouders taakstelling Amsterdam De Nieuwe Kern

De gemeente Ouder-Amstel huisvest voor een periode van 15 jaar ongeveer 130 statushouders voor de gemeente Amsterdam. Dit zal extra druk leveren op de verschillende budgetten binnen het sociaal domein. Met de gemeente Amsterdam wordt een verrekeningsregeling vastgesteld voor deze extra kosten vanuit het sociaal domein. Naar verwachting worden deze extra kosten vanwege de verrekeningsregeling budgetneutraal. Een voorinvestering vanuit de gemeente Ouder-Amstel zal mogelijk nodig zijn. Vooraf zal de gemeente Amsterdam gelden beschikbaar stellen op basis van de begroting. Naderhand worden verschillen verrekend. In de begroting van 2026 wordt waar nodig cijfermatig toegelicht wat dit betekent voor de verschillende onderdelen van het sociaal domein.

8.1.3 Vroegsignalering schulden

De gemeente ontvangt extra middelen van het Rijk om de vroegsignalering van schulden te versterken. Deze middelen zijn gericht op het tijdig herkennen van problematische schulden bij inwoners en het bieden van passende ondersteuning in een vroeg stadium. Het doel is om samen met partners zoals woningcorporaties, zorgverzekeraars, energieleveranciers en drinkwaterbedrijven vroegtijdige signalen van betalingsachterstanden op te vangen en snel in te grijpen. Met de extra middelen wordt de bestaande aanpak verder geprofessionaliseerd, met als resultaat een effectievere

samenwerking tussen de diverse betrokkenen en een verbeterde opvolging van signalen. Dit draagt bij aan het voorkomen van problematische schulden en het verminderen van de instroom in zwaardere schuldhelpverleningstrajecten. De middelen die nodig zijn voor de uitwerking in gemeentelijk beleid moeten structureel in de begroting worden opgenomen.

In 2025 ontvangt de gemeente structurele rijksmiddelen ter versterking van de vroegsignalering van schulden. Deze middelen maken het mogelijk om de gemeentelijke aanpak van schulden preventiever en effectiever vorm te geven. Hoewel de middelen formeel in 2025 worden toegekend, hebben zij vooral effect op de uitvoering in 2026 en de jaren daarna. Voor 2026 betekent dit dat het beschikbare budget voor vroegsignalering wordt uitgebreid. De exacte omvang van de middelen voor onze gemeente volgt uit de meicirculaire 2025.

8.1.4 Wetsvoorstel participatie in balans

De Participatiewet in Balans wijzigt de Participatiewet, IOAW en IOAZ met als doel de balans tussen bestaanszekerheid, re-integratie en handhaving te verbeteren. De beoogde ingangsdatum is verplaatst naar 1 januari 2026. De huidige Participatiewet wordt als te hard ervaren door complexiteit, strenge handhaving en beperkte ondersteuning. Om dit aan te pakken introduceert dit voorstel een pakket van ruim twintig maatregelen die professionals in de uitvoering meer ruimte geven om mensen goed te ondersteunen. In eerste instantie om hen aan het werk te helpen en als dat (nog) niet kan te zorgen voor een toereikend inkomen en andere vormen van participatie. Vertrouwen en de menselijke maat komen bij de uitvoering centraal te staan. Dit wetsvoorstel is onderdeel van het bredere programma Participatiewet in balans en bestaat uit drie sporen: (1) het wetsvoorstel Participatiewet in Balans (maatregelen korte termijn); (2) een fundamentele herziening van Participatiewet; (3) het versterken van vakkundigheid in de uitvoering.

Het effect op het resultaat is nog niet bekend.

8.1.5 Wetsvoorstel van school naar duurzaam werk

Het doel van het wetsvoorstel van school naar duurzaam werk is jongeren met een afstand tot de arbeidsmarkt begeleiding en ondersteuning te geven richting economische zelfstandigheid. De beoogde ingangsdatum is verplaatst naar 1 januari 2026. Vier samenhangende maatregelen: (1) Aanvullende loopbaanbegeleiding tot een jaar na diplomering of verlaten van de school in het beroepsonderwijs, praktijkonderwijs en voortgezet speciaal onderwijs; (2) Maximumleeftijd van de doelgroep van de Doorstroompunt-functie (voorheen RMC-functie) wordt verhoogd van 23 naar 27 jaar; (3) Gemeenten krijgen in de Participatiewet een meer preventieve rol bij het ondersteunen van jongeren naar werk; (4) Het wetsvoorstel stimuleert de samenwerking tussen onderwijs, Doorstroompunten en gemeenten op casusniveau en bij een regionaal programma.

Voor de uitvoering van het wetsvoorstel van school naar duurzaam werk is structureel extra geld beschikbaar gekomen. Budget wordt verstrekt aan de centrumgemeente via de meicirculaire en heeft dus geen effect op het resultaat.

8.1.6 Wmo - Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen (MOBW)

In het kader van het indiceren van **MOBW (Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen)** is de implementatie van Begeleid Thuis zonder wooncomponent in 2024 gerealiseerd. Vanaf het begin van 2025 wordt de indicering voor deze zorg uitgevoerd door Duo+. Hiervoor zijn bij de eerste bestuursrapportage incidentele middelen aangevraagd bij de raad. De verwachting is dat in 2026 deze structurele uitvoeringskosten

in de begroting van Duo+ worden meegenomen, als deze structurele uitvoeringskosten niet betaald worden door Amsterdam, hierover zijn de regiogemeenten in gesprek met Amsterdam. In 2025 wordt ook Begeleid Thuis met wooncomponent geïmplementeerd. Hoe snel dit gebeurt is mede afhankelijk van de afspraken die gemaakt kunnen worden met Amsterdam over het proces en financiën. De verwachting is dat de implementatie in de tweede helft van 2025 start. De verwachting is dat in 2026 ook deze structurele uitvoeringskosten in de begroting van Duo+ worden meegenomen, als deze structurele uitvoeringskosten niet betaald worden door Amsterdam.

Het landelijke beleid ten aanzien van de doordecentralisatie van MOWB laat een duidelijke koers zien, hetzelfde kan niet worden gezegd over de financiering. Tot op heden betaald de gemeente Amsterdam als centrumgemeente alle zorgkosten en voorzieningen voor de regiogemeenten omdat de MOBW-gelden nog steeds niet zijn gedecentraliseerd. Het wetsvoorstel die dit mogelijk zou maken is begin 2024 controversieel verklaard. Op dit moment geeft Amsterdam aan dat er een tekort is van € 10 miljoen op MOWB. Dit tekort wordt aangevuld uit eigen middelen van Amsterdam. Het is onduidelijk in hoeverre Ouder-Amstel bijdraagt aan dit tekort.

De regiogemeenten hebben gevraagd om inzicht in het MOBW-budget dat Amsterdam beheert. Naar aanleiding van dit verzoek is er afgesproken met de gemeente Amsterdam dat er inzicht gegeven wordt in de financiering en voorzieningen van MOBW, welke middelen Amsterdam van het Rijk ontvangt en wat Amsterdam zelf financiert, maar ook welke middelen en voorzieningen voor de Amstelland-gemeenten beschikbaar zijn of niet vanwege het eerder genoemde tekort. Dit inzicht is deels vorig jaar en begin dit gegeven maar maakt nog steeds niet duidelijk of Ouder-Amstel mogelijk in de toekomst ook uit eigen middelen een bijdrage moeten betalen, en hoeveel, om MOBW toegankelijk te houden voor haar inwoners. Hierdoor moet er rekening gehouden worden dat wij in de toekomst budget beschikbaar moeten stellen voor de zorgkosten van MOBW. Hoeveel kunnen wij helaas nog niet aangeven.

Daarnaast is de toekomstige financiering van de regionale aanpak **Economisch Daklozen** onduidelijk. Op dit moment wordt de aanpak apart en tijdelijk gefinancierd door het Rijk tot eind 2026. Via Amsterdam ontvangen de Amstelland-gemeenten jaarlijks € 1 miljoen voor deze aanpak. Na eind 2026 heeft het Rijk aangekondigd dat deze financiering vervalt. Hierdoor komt Ouder-Amstel samen met de overige regiogemeenten mogelijk in de toekomst voor de keuze te staan om deze succesvolle aanpak wel of niet uit eigen middelen te financieren. De regiogemeenten zijn met elkaar in gesprek om tot een visie en advies te komen over de aanpak en de financiering.

8.2 Ruimte

8.2.1 Inzameling afval vanaf 2026

Bij de verkenning naar de in- of uitbesteding van de afvalinzameling vanaf 2026, is gebleken dat dit duurder wordt dan de afgelopen jaren. Dit ongeacht de te kiezen optie. Op dit moment is er nog onvoldoende informatie om een inschatting te maken van de orde van grootte van deze meerkosten.

9 Voorgestelde wijzigingen in de investeringen

In de kadernota zijn de volgende wijzigingen in investeringen opgenomen:

	Investerings Ruimte	2026	2027	2028	2029
I-1	Herinrichting stationsplein Rijksstraatweg Duivendrecht	-25	-125	-375	-875
I-2	Herstraten Theresiastraat Ouderkerk aan de Amstel	-53	-	-	-
I-3	Bomenbuurt verv. DWA-riool/aanleg HWA-riool	-1140	-	-	-
	Totaal Investerings Ruimte	-1218	-125	-375	-875

9.1 Investerings openbare ruimte

9.1.1 I-1 Herinrichting stationsplein Rijksstraatweg Duivendrecht

Het stationsplein in Duivendrecht aan de Rijksstraatweg vraagt vernieuwing. Dit maakt onderdeel uit van de Multimodale Knoop Duivendrecht (MKD), waarin de gemeente samenwerkt met VRA, provincie, gemeente Amsterdam, ProRail, NS en GVB aan alle vier de kwadranten van dit kruisstation. Voor de verschillende scopeonderdelen van de MKD is dekking vanuit de verschillende betrokkenen. Voor de openbare ruimte aan de zijde van Duivendrecht is de gemeente de verantwoordelijke partij. Bij de herinrichting van het stationsgebied in Duivendrecht kan de nieuw te realiseren verbinding onder het station met De Nieuwe Kern ingepast worden, de oude materialisatie en lantaarnpalen vernieuwd, de openbare ruimte vergroend en het fietsparkeren beter ingepast. Het is ook een lang gekoesterde wens van veel inwoners en reizigers van Duivendrecht om het stationsgebied te verbeteren. Zeker nu de toegankelijkheid is verbeterd met een tweede lift en de verplaatste poortjes onder de nieuwe overkapping. Voor de herinrichting vragen we middelen te reserveren, zodat de herinrichting opgepakt kan worden binnen de samenwerking Multimodale Knoop Duivendrecht.

9.1.2 I-2 Herstraten Theresiastraat Ouderkerk aan de Amstel

Door aanpassingen aan de bestaande riolering in de Theresiastraat in combinatie met de ontwikkeling en nieuwbouw rondom de Van der Loosstraat moet de Theresiastraat opnieuw aangelegd worden. Dit om aan de kwaliteit van de weg te kunnen voldoen. In de anterieure overeenkomst is een percentage van 56% opgenomen welke door de ontwikkelaar betaald worden voor het restant is echter nog geen budget beschikbaar gesteld. De planning is dat de Theresiastraat na gereed komen van de nieuwbouw en de aanpassingen aan het riool in 2026 herstraat kan worden. De totale kosten voor herstraat worden geraamd op € 120.000 waarvan de ontwikkelaar 56% voor zijn rekening neemt en de gemeente 44%. Kosten voor de gemeente komen afgerond op € 53.000.

9.1.3 I-3 Bomenbuurt vervangen DWA-riool/aanleg HWA-riool

De voorbereiding en participatietraject loopt geheel 2025 door. De fysieke uitvoering van de werkzaamheden wordt opgeschoven naar 2026. Met uitzondering van een voorbereidings- en onderzoeksbudget wordt het volledige budget doorgeschoven naar 2026.

10 Verbonden partijen

In de 'Nota Kaders verbonden partijen 2025' is vastgelegd dat het risicoprofiel per verbonden partij wordt bepaald in kadernota. Op basis van het risicoprofiel wordt de mate van sturing voor het komende jaar bepaald. Bij een laag risicoprofiel hoort een reguliere sturing, bij een gemiddeld risicoprofiel een uitgebreide sturing en bij een hoog risicoprofiel een intensieve sturing. Kanttekening daarbij is dat we de vastgelegde taken binnen de betreffende gemeenschappelijke regeling laten prevaleren boven de taken zoals deze zijn gekoppeld aan de verschillende risicoprofielen. Het kan dus zijn dat jaarstukken en de begroting van een verbonden partij ter zienswijze aan de raad worden voorgelegd, ondanks dat er sprake is van een 'laag' risicoprofiel.

10.1 Risicoprofiel en sturing verbonden partijen

In onderstaande tabel zijn de verbonden partijen van de gemeente Ouder-Amstel ingedeeld per risicoprofiel voor 2026. De indeling is gemaakt op basis van de risicoanalyse zoals beschreven in paragraaf 2.4.3 en 2.4.4 van de 'nota kaders verbonden partijen 2025'. Hiervoor zijn de gegevens uit de (concept) begrotingen 2026 van de verbonden partijen gebruikt.

Bij ieder risicoprofiel hoort een mate van sturing. Deze 'sturingsregimes' worden toegelicht in paragraaf 2.4.5 van de 'nota kaders verbonden partijen 2025', door de gemeenteraad vastgesteld op 10 april 2025.

Risicoprofiel & sturing	Verbonden partij
Hoog - Intensieve sturing	• Duo+ • Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied • Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland
Gemiddeld - Uitgebreide sturing	• Vervoerregio Amsterdam • Gemeentebelastingen Amstelland • Openbare gezondheidszorg Amstelland
Laag - Reguliere sturing	• GGD Amsterdam-Amstelland • Amstelland-Meerlanden Overleg • AM Match • Groengebied Amstelland • BNG • Rom Inwest • Stichting RIJK • Metropoolregio Amsterdam • Ombudsman metropool Amsterdam