



Gemeente Ouder-Amstel Programmabegroting 2026-2029

15-10-2025

1 Inhoudsopgave

2 Inleiding Programmabegroting 2026-2029.....	4
2.1 Leeswijzer.....	5
2.2 Totaaloverzicht.....	6
2.3 Financiële positie: structureel - incidenteel.....	9
2.4 Infographic.....	10
2.5 Samenstelling college en portefeuillevdeling.....	12
3 Programma's.....	15
3.1 Sociaal.....	16
3.2 Ruimte.....	37
3.3 Gebiedsontwikkeling en RO-projecten.....	57
3.4 Bedrijfsvoering.....	68
3.5 Baten en lasten per programma.....	81
4 Paragrafen.....	82
4.1 Lokale heffingen.....	83
4.2 Bedrijfsvoering.....	90
4.3 Openbaarheid.....	94
4.4 Treasury.....	97
4.5 Verbonden partijen.....	101
4.6 Grondbeleid.....	115
4.7 Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	119
4.8 Onderhoud kapitaalgoederen.....	131
5 Financiële begroting.....	138
5.1 Uitgangspunten 2026.....	139
5.2 Financiële grondslagen.....	139
5.3 Reserves en voorzieningen.....	142
5.4 Overzicht baten en lasten.....	149
5.5 Incidentele baten en lasten.....	151
6 Bijlagen.....	153
7 Besluitvorming Programmabegroting 2026-2029.....	165
Afkortingenlijst.....	166

2 Inleiding Programmabegroting 2026-2029

Voor u ligt de programmabegroting 2026–2029 van de gemeente Ouder-Amstel. In deze begroting maken we inzichtelijk welke ambities we hebben voor de komende jaren, hoe we deze willen realiseren en welke financiële middelen daarvoor beschikbaar zijn. Het is daarmee niet alleen een financieel document, maar ook een weerspiegeling van onze inzet voor een leefbare, duurzame en betrokken gemeente.

De komende jaren staan we voor grote maatschappelijke opgaven. Denk aan de verdere ontwikkeling van De Nieuwe Kern, Entrada en de Werkstad OverAmstel, het opvangen van Oekraïense vluchtelingen, het ophogen van wijk Benning, het op peil houden van voorzieningen én het bieden van passende zorg aan inwoners die dat nodig hebben. We zijn realistisch over de financiële uitdagingen die daarbij horen en proberen een zo realistisch mogelijk beeld voor de komende jaren te schetsen.

Het Rijk stelt steeds meer grote, kostbare en vaak wettelijk verplichte taken aan het lokaal bestuur. Denk hierbij aan jeugdzorg, uitvoering van de Wmo, participatiebeleid en omvangrijke investeringen in het fysieke domein. Ondertussen stelt het Rijk voor deze taken relatief steeds minder financiële middelen beschikbaar. Landelijk hebben gemeenten moeite om de begroting sluitend te krijgen en leidt dit tot hogere woonlasten en bezuinigingen op bijvoorbeeld gemeentelijke investeringen sport, cultuur, armoedebeleid en woningbouw.

In vergelijking met andere gemeenten in Nederland haalt de gemeente Ouder-Amstel relatief veel van de gemeentelijke inkomsten uit eigen bronnen en is daardoor minder afhankelijk van de keuzes van het Rijk. In 2024 kwam ongeveer 46% van de inkomsten voort uit eigen bronnen zoals de lokale heffingen, toeristenbelasting en de gebiedsontwikkeling, tegenover 27% landelijk. Het zelf kunnen genereren van inkomsten zorgt ervoor dat dat er (ondanks een tekort in 2026 en 2027) er in Ouder-Amstel nog geen reden is tot bezuinigingen, in tegenstelling tot veel andere gemeenten in Nederland. Uiteraard blijft ook de gemeente Ouder-Amstel afhankelijk van de keuzes en inkomsten van het Rijk. Wanneer er in de toekomst meer wettelijke taken aan gemeenten worden overgedragen zonder toereikende middelen vanuit het gemeentefonds, zal ook de gemeente Ouder-Amstel noodgedwongen financiële maatregelen moeten nemen.

Voor 2026 is er een tekort begroot van bijna 1,5 miljoen euro. Dit vraagt om scherpe keuzes en een zorgvuldig afwegingskader, maar er is bewust gekozen om geen drastische bezuinigingen door te voeren. Het meerjarenperspectief laat vanaf 2028 namelijk een structureel overschot zien. Dat geeft vertrouwen in onze financiële basis op de middellange termijn en ruimte om gericht te investeren in wat nodig is voor onze inwoners die nu al in Ouder-Amstel wonen én onze inwoners van de toekomst.

In deze begroting vindt u per programma onze beleidsdoelen, de activiteiten die we ondernemen en de bijbehorende budgetten. Transparantie en toekomstgerichtheid staan daarbij centraal. Wij blijven sturen op een gezonde financiële huishouding, met oog voor de behoeften van vandaag én morgen.

2.1 Leeswijzer

De programmabegroting is opgedeeld in twee hoofdonderdelen: de beleidsbegroting en de financiële begroting. Een essentieel onderdeel van de beleidsbegroting vormen de programma's. Elk programma omvat een samenhangende reeks van thema's, activiteiten en financiële middelen, die gezamenlijk gericht zijn op het realiseren van specifieke maatschappelijke effecten en beleidsdoelstellingen.

De financiële begroting ondersteunt deze programma's met een overzicht van de verwachte inkomsten en uitgaven. Door het afronden van getallen kunnen er kleine verschillen optreden in de cijfers zoals ze zijn opgenomen in de tabellen. Deze afrondingen hebben echter geen invloed op de kern van de financiële resultaten. Alle financiële tabellen zijn voor de leesbaarheid in duizendtallen.

2.1.1 Programma's

In de programma's worden de belangrijkste activiteiten, financiële wijzigingen en beleidsstukken voor het komende jaar toegelicht. Wijzigingen in de baten of lasten van 2026 ten opzichte van 2025, die groter zijn dan € 25.000, worden specifiek toegelicht. De begroting is verdeeld in vier hoofdprogramma's: Sociaal, Ruimte, Gebiedsontwikkeling en RO-projecten en Bedrijfsvoering.

2.1.2 Paragrafen

Naast het programmaplan zijn in de beleidsbegroting de wettelijk voorgeschreven paragrafen volgens het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) opgenomen. Deze informatie is van groot belang voor de beoordeling van de meerjarige financiële positie van de gemeente. In de paragrafen wordt ook een aantal beheersmatige aspecten behandeld.

2.1.3 Financiële begroting

In de financiële begroting geven we de uitgangspunten voor de begroting 2026-2029 weer.

Belangrijke punten in de financiële begroting zijn:

- Het overzicht van baten en lasten (per taakveld);
- De mutaties in de reserves en voorzieningen;
- Een toelichting op de incidentele baten en lasten;
- De bijlagen, waaronder het EMU-saldo, de programmabegroting op taakveldniveau, de geprognosticeerde balans en het overzicht van investeringen 2026-2029.

De financiële begroting biedt een duidelijk en actueel beeld van de financiële situatie van de gemeente en hoe we onze middelen toewijzen voor de komende jaren.

2.1.4 Afkortingenlijst

De afkortingenlijst is opgenomen als laatste onderdeel van deze programmabegroting.

2.2 Totaaloverzicht

De totalen van de begroting 2026 worden in onderstaand overzicht weergegeven.

Programma totaal	Primitief lasten	Primitief baten
baten en lasten		
Sociaal	29.499	12.979
Ruimte	16.465	9.101
Bedrijfsvoering	13.523	36.773
Gebiedsontwikkeling en RO-projecten	4.415	3.169
Totaal mutaties programma's	63.903	62.021
reserves		
Sociaal	49	246
Ruimte	-	85
Bedrijfsvoering	60	37
Gebiedsontwikkeling en RO-projecten	1.241	1.368
Totaal mutaties programma's	1.350	1.735
Saldo	65.253	63.757

Het saldo van de (meerjaren)begroting 2026-2029 laat de volgende ontwikkeling zien¹:

Programmatotaal	R2024	B2025	B2026	B2027	B2028	B2029
Lasten	58.292	66.828	63.903	57.363	56.759	60.739
Baten	61.793	62.892	62.021	56.429	58.216	61.677
Saldo baten en lasten	3.501	-3.936	-1.881	-933	1.457	938
Toevoegingen aan reserves	8.855	3.641	1.350	3.283	1.278	1.174
Onttrekkingen aan reserves	9.573	8.147	1.735	3.519	1.520	1.487
Saldo reserves	717	4.507	385	236	243	312
Saldo	4.218	571	-1.496	-698	1.700	1.251

Recent is ook de septembercirculaire 2025 verschenen. De effecten hiervan op de (meerjaren)begroting 2026-2029 zijn als volgt:

	2025	2026	2027	2028	2029
Saldo na tweede bestuursrapportage en programmabegroting 2026-2029	571	-1.496	-698	1.700	1.251
Saldo effect Septembercirculaire	873	-41	-71	-90	-135
Saldo na verwerking Septembercirculaire	1.444	-1.537	-769	1.610	1.116

Financieel beeld begroting 2026

Het financiële beeld in deze begroting sluit aan bij de kaders die eerder zijn gepresenteerd in de kadernota 2026-2029. In lijn met die nota laat het jaar 2026 nog een aanzienlijk tekort zien. In 2027 is er nog een tekort en vanaf 2028 is er sprake van een structureel overschot, waardoor het financieel perspectief van de gemeente in de meerjarenraming duidelijk positief is.

¹ In het meerjarenoverzicht is een resultaat van € 4.218.000 te zien. Het resultaat van 2024 na bestemming is € 2.898.000. De overige € 1.320.000 is bestemd - € 450.000 aan de reserve kapitaallasten voor CTO '70 en € 869.500 aan de reserve Centrumplan.

Het tekort in 2026 is onder andere het gevolg van een tijdelijke daling in de inkomsten uit toeristenbelasting. Deze daling hangt samen met de verbouwing van het Bastion Hotel, dat gedurende 2026 slechts beperkt geopend zal zijn. Vanaf 2028 wordt, als gevolg van de uitbreiding van het hotel, een structurele stijging van de inkomsten uit toeristenbelasting verwacht.

Tussen 2026 en de jaren 2027-2029 zitten grote verschillen qua opgenomen baten en lasten. Dit komt doordat de baten en lasten voor de opvang van vluchtelingen enkel zijn opgenomen in 2026. Het is voor 2027 en verder nog niet zeker dat de opvang van vluchtelingen nodig blijft en om welke bedragen dit zal gaan. De grote verschillen tussen 2026 en de jaren 2027-2029 zijn dus verklaarbaar.

Effecten septembercirculaire 2025

Op 16 september is de septembercirculaire 2025 verschenen. Met name op 2025 heeft de septembercirculaire een incidenteel positief effect, door een voorschot uit het BTW-compensatiefonds en een eenmalige teruggave als compensatie voor de bezuinigingen op jeugd in 2023 en 2024. Voor de jaren 2026-2029 heeft de septembercirculaire een klein nadelig effect. Dit komt voort uit een negatieve bijstelling van het accres. Gelijktijdig met de behandeling van de begroting op 13 november 2025, wordt een separate memo over de effecten van de septembercirculaire aangeboden aan de gemeenteraad. Hierin worden alle effecten van de septembercirculaire 2025 voor de gemeente Ouder-Amstel beschreven.

Meerjarig structureel en reëel in evenwicht

De begroting 2026 en het meerjarenperspectief 2026-2029 worden integraal beoordeeld door de toezichthouder, de provincie Noord-Holland. De provincie stelt als voorwaarde dat de begroting ten minste structureel en reëel sluitend is in het begrotingsjaar (2026) of in het laatste jaar van de meerjarenraming (2029). Hoewel de begroting voor 2026 een tekort laat zien, is de meerjarenbegroting vanaf 2028 structureel in evenwicht. De gemeente Ouder-Amstel voldoet daarmee aan de eisen van de provincie.

Positieve effecten meicirculaire 2025

Dankzij de extra middelen die beschikbaar zijn gekomen via de meicirculaire 2025, is het beeld met name voor de jaren 2026 en 2027 positiever dan eerder geraamd. Deze extra middelen bieden tijdelijk financiële ruimte, maar nemen de structurele opgaven op langere termijn niet weg.

Groei van de gemeente beïnvloedt baten én lasten

De gemeente Ouder-Amstel zet zich ook de komende jaren in voor groei, zowel in inwonersaantal als in fysieke ontwikkeling van vastgoed en voorzieningen. Deze groei heeft een dubbele impact op het financieel beeld. Enerzijds nemen de baten toe, onder andere door hogere opbrengsten uit de OZB, parkeergelden, toeristenbelasting en een stijging van de algemene uitkering uit het gemeentefonds. Anderzijds leiden de groei en de daaraan gekoppelde ambities tot hogere lasten, zoals kapitaallasten voor investeringen in maatschappelijke voorzieningen (zoals basisscholen), stijgende kosten in het sociaal domein en hogere bijdragen aan gemeenschappelijke regelingen. Om deze groei te verwerken in het meerjarenperspectief, zijn de inkomsten geraamd op basis van de verwachte groei. Daartegenover is een stelpost opgenomen voor de lasten die hiermee gepaard gaan. In de komende jaren worden deze lasten nader uitgewerkt en in beeld gebracht.

Indexatie

In de begroting is rekening gehouden met prijs- en loonontwikkelingen op basis van het Centraal Economisch Plan 2025 (CEP). Hiervoor is een stelpost opgenomen met een prijsindex van 2,1% en een loonindex van 1,8%. Deze indexcijfers zijn gelijk aan de percentages die eerder in de kadernota zijn opgenomen.

Woonlasten 2026

De woonlasten stijgen in 2026 met 7,35% voor een gemiddeld meerpersoonshuishouden. Dit betekent een stijging van € 82,31 ten opzichte van 2025. Deze stijging wordt grotendeels veroorzaakt door een hogere afvalstoffenheffing. Per 1 januari 2026 sluit de gemeente aan bij een nieuwe afvalinzamelaar, Cyclus N.V. De hogere kosten die hiermee gepaard gaan, worden doorberekend in de heffing. Ook de OZB-last stijgt voor een gemiddeld huishouden, ondanks een verlaging van het tarief. Dit is het gevolg van een verwachte stijging van de WOZ-waarden.

Reservepositie en weerstandsvermogen

De algemene reserve van de gemeente is bij de jaarstukken 2024 aangevuld tot een niveau van € 8.998.000. Deze reserve fungeert als buffer tegen onverwachte financiële tegenvallers. De risicoanalyse, zoals opgenomen in paragraaf 4.6 'Weerstandsvermogen en risicobeheersing', toont aan dat het weerstandsvermogen van de gemeente op dit moment ruim voldoende is. Het verwachte tekort in 2026 zal echter leiden tot een daling van de algemene reserve, wat de reservepositie en het weerstandsvermogen tijdelijk verslechterd. Gezien het positieve meerjarenbeeld vanaf 2028 vormt dit vooralsnog geen reden tot zorg.

Nuances op begrotingsresultaat

De verwachting is dat de investering in het Centrumplan Ouderkerk ('t Kampje) eind 2025 of begin 2026 wordt afgerond. Er is door de gemeenteraad in 2025 een bestemmingsreserve ingesteld voor de kapitaallasten van het Centrumplan ter hoogte van het extra benodigde investeringsbudget, € 869.500. Hierin is ook een onvoorziene post opgenomen van € 200.000. De verwachting is dat de realisatie van het Centrumplan een stuk lager uitvalt. De onderuitputting van het investeringsbudget wordt ook uit de reserve voor de kapitaallasten onttrokken. Dit heeft een positief effect op het begrotingsresultaat van 2026.

2.3 Financiële positie: structureel - incidenteel

In onderstaande tabel is de financiële positie van de gemeente Ouder-Amstel voor de jaren 2026-2029 weergegeven. Hierbij is onderscheid gemaakt in de structurele baten en lasten en de incidentele baten en lasten, welke resulteren in het structurele begrotingssaldo en het incidentele begrotingssaldo.

In 2026 heeft de gemeente Ouder-Amstel een structureel tekort, maar vanaf 2028 is de gemeente structureel in evenwicht. Zoals gezegd is dit belangrijk voor de toezichthouder, de provincie Noord-Holland. Wanneer de gemeente niet structureel en reëel sluitend is in het begrotingsjaar (2026) of in het laatste jaar van de meerjarenraming (2029), komt zij onder toezicht te staan.

De toelichting op de incidentele baten en lasten is te vinden in paragraaf 5.5 Incidentele baten en lasten.

Financiële positie incidenteel-structureel	2026	2027	2028	2029
Baten	62.021	56.429	58.216	61.677
Lasten	63.903	57.363	56.759	60.739
Dotaties	1.735	3.519	1.520	1.487
Onttrekkingen	1.350	3.283	1.278	1.174
Begrotingssaldo	-1.496	-698	1.700	1.251
Saldo incidenteel	-793	-412	-91	-21
Saldo structureel	-703	-285	1.791	1.272
Begrotingssaldo	-1.496	-698	1.700	1.251

2.4 Infographic

Begroting 2026 Ouder-Amstel

Vertrouwen in de toekomst

In een financieel zware tijd voor veel gemeenten staat Ouder-Amstel er gelukkig goed voor. 2026 laat weliswaar een tekort zien maar vanaf 2028 verwachten we structureel positieve saldi. We hebben de afgelopen jaren een gezonde algemene reserve opgebouwd. Een tijdelijk tekort kunnen we gelukkig daarmee opvangen. We hoeven daarom niet te bezuinigen of de lokale lasten extra te verhogen. We blijven investeren in de gemeente en in onze organisatie, we doen wat nodig is. Zo bouwen we samen verder aan een sterk en toekomstbestendig Ouder-Amstel.

College van burgemeester en wethouders



Waar komt het geld vandaan?



18,2 miljoen

Lokale heffingen

OZB	9.919.000
Rioolheffing	1.526.000
Afvalstoffenheffing	2.658.000
Toeristenbelasting	323.000
Leges / vergunningen	1.684.000
Begraafplaats	204.000
Hondenbelasting	31.000
Parkeeropbrengsten	1.627.000
Overige lokale heffingen	200.000

Overige inkomsten

Bidragen uit reserves	1.735.000
Pacht/huur inkomsten	892.000
Overige inkomsten/ doorbelastingen	6.380.708

Wat betaal ik in 2026?

Rioolheffing	Per huishouden	€ 194,13
Afvalstoffenheffing	Meerpersoons	€ 398,01
OZB	Gemiddelde woning	€ 609,54
Totale woonlasten		€ 1.201,68

* Alle tarieven zijn onder voorbehoud besluitvorming gemeenteraad

Waar gaat het geld naar toe?

Sociaal

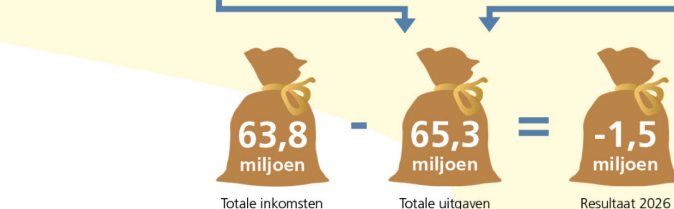
Wmo	3.019.228
Jeugd	5.035.406
Sport, Gezondheid en Cultuur	2.803.300
Algemene Maatschapp. Voorzieningen	10.514.378
Werk en inkomens	6.604.147
Onderwijs	1.522.230

Gebiedsontwikkeling

Entrada	186.165
De Nieuwe Kern	763.966
Werkstad OverAmstel	911.969
Gebiedsontwikkeling algemeen	1.105.205
RO Projecten	1.448.176

Voor bijna 90% gedekt uit externe inkomsten

Storting in reserves



Ruimte

Projecten	76.315
Wonen en ruimte	2.764.405
Economie en toerisme	504.819
Leefomgeving	11.210.356
Veiligheid en openbare orde	1.761.854
Vastgoed	147.738

Bedrijfsvoering

Bevolkingszaken	567.708
Bestuur en communicatie	2.433.986
Algemene dekkingsmiddelen	870.950
Overhead	9.625.438
Onvoorzien	25.000
Vennootschapsbelasting	0

Waar gaan we ons voor inzetten?

Bouw 9.000 - 10.000 woningen • De Nieuwe Kern: Stedenbouwkundig Plan Toekomst- en Parkkwaartier. Omleggen 150 KV tracé. • Werkstad: Bouwen Dialogue met openbare ruimte. 20 andere projecten verder brengen. Actualiseren Richtlijnen. • Entrada: Overeenkomst kostenverhaal. Start planologie.	Aandacht voor bestaanszekerheid • Eenvoudiger en toegankelijker doelgroepkinderen. • Voorbereiding op (ver) nieuwbouw scholen in Ouderkerk. • Stimuleren ontwikkeling zelfstandig reizen naar school. • Goede aansluiting jeugdzorg. • Meer integratie van taalscholing in werkveldbegeleiding voor inburgeraars.	Onderwijs voor iedereen • Voorschools aanbod doelgroepkinderen. • Voorbereiding op (ver) nieuwbouw scholen in Ouderkerk. • Stimuleren ontwikkeling zelfstandig reizen naar school. • Goede aansluiting jeugdzorg. • Meer integratie van taalscholing in werkveldbegeleiding voor inburgeraars.	Voorzieningen voor onze inwoners • Jeugdgezondheidszorg naar gemiddelde, toegankelijke locatie. • Online reserveringssysteem voor Dorpshuis en Bindelwijk. • Eenzaamheid onderdeel plan van aanpak sociale basis. • Doelontwikkeling bibliotheekfunctie. • Realisatie stevig lokaal team en behoud Wmo-voorzieningsniveau.	Duurzaamheid • Duurzaam meerjaren onderhoudsplan wordt opgesteld door de gemeentelijke gebouwen. • Uitvoeren Beleidsplan Duurzaamheid. • Verduurzaming woningen en bedrijven. • Versterking biodiversiteit. • Vergroten klimaatbestendigheid. • Samenwerking met inwoners en lokale organisaties.
Veiligheid • Vierjarenplan veiligheid onder participatie voorbereiden. • Doelontwikkeling ondernijning. • Voorbereiden weerbare samenleving. • Verhogen sociale veiligheid.	Mobiliteit en verkeer • Implementatie nieuwe nota parkeernormen. • Opstellen en starten uitvoering nieuwe nota parkeerbeleid. • Alle wegen 30 km/uur binnen de bebouwde kom Ouderkerk aan de Amstel.	Stimuleren bewegen en gezondheid • Uitvoering meerjaren-investeringsplan sport- en speelaccommodaties. • Versterken samenwerking sportaanbieders via onder andere sport- en beweegcafés. • Trainingen en workshops voor bestuurders en trainers van verenigingen. • Actualisatie gezondheidsnota. • Introductie fietsmaatje-duofiets in Duivendrecht.	Jeugdzorg • Data gedreven werken waardoor beter zicht op geleverde zorg. • Meer grip op uitgaven door het project 'Kostenbeheersing Jeugd'. • Regionale uitvoering Hervormingsagenda: gebiedsknooppunt, doelenontwikkeling jeugdhulpstelsel en ontwikkeling GR Jeugdhulp-budget.	Diversen • Organisatie opleiden op participatie, zodat de dienstverlening naar inwoners toe door te participeren bij projecten wordt verbeterd. • Met Duo+ dienstverlening programma voor 2026 en verder maken en borgen. • Implementatie nieuw groen beleidsplan.

2.5 Samenstelling college en portefeuillevverdeling

Burgemeester S.C.T. de Roy van Zuidewijn-Rive

	Portefeuilles Algemeen Bestuur • Intergemeentelijke samenwerking • Dienstverlening • Representatie • Personeelszaken en organisatie • Informatiebeleid en automatisering • Burgerzaken • Verkiezingen • Begraafplaats Bestuurlijke vertegenwoordiging • Metropoolregio Amsterdam • Gemeenschappelijke regelingen: - Duo+ - Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland - Amstelland-Meerlanden overleg	Openbare orde en veiligheid • Openbare orde • Brandweerzaken • Crisisbeheersing • Politiezaken • Algemene Plaatselijke Verordening • Bijzondere Wetten • Evenementenvergunningen • Handhaving Communicatie • Communicatie • Website • Mediabeleid
---	---	---

Wethouder V.L.M. Frequin 1^e locoburgemeester

	Portefeuilles Ruimtelijke Ordening, wonen en gebiedsontwikkeling • Ruimtelijk beleid • Wonen • Omgevingswet • Buitenplanse omgevingsactiviteiten (bopa) • Toekomstige woongebieden: De Nieuwe Kern, Werkstad OverAmstel, Entrada • Grondbeleid • Straatnaamgeving • Monumenten • Handhaving Financiën en belastingen Gemeentelijk vastgoed • Vastgoed- en accommodatiebeleid • Verhuur maatschappelijk vastgoed	Sport en gezondheid • Sportbeleid • Gezondheidsbeleid • Alcohol- en drugsvoorlichting Huisvesting vluchtelingen • Statushouders, Oekraïense vluchtelingen en asielzoekers Bestuurlijke vertegenwoordiging • Amstelscheg • Gemeenschappelijke regelingen: - Openbare Gezondheidszorg Amstelland - Samenwerking belastingen Amstelland-Meerlanden - Groengebied Amstelland
---	---	---



Portefeuilles

Wmo en welzijn

- Welzijnswerk
- Vrijwilligersbeleid
- Ouderenbeleid
- Wmo-voorzieningen
- Doelgroepenvervoer
- Huiselijk geweld en (kinder)mishandeling
- Maatschappelijke opvang en Begeleid wonen (MOBW)
- Diversiteit en inclusie

Jeugd en onderwijs

- Jeugdzorg
- Jeugdbeleid
- Jongerenwerk
- Onderwijsbeleid
- Onderwijshuisvesting
- Leerplicht
- Leerlingenvervoer
- Kinderopvang, BSO, VVE

Bibliotheken

Bestaanszekerheid

- Participatiewet
- Arbeidsmarktbeleid
- Minimabeleid
- Kwijtscheldingsbeleid
- Schuldhulpverlening
- Arbeidsparticipatie (Sociaal ontwikkelbedrijf)
- Jongerenarbeidsparticipatie
- Inburgering

Asiel en Migratie

- Ondersteuning Oekraïense vluchtelingen

Maatschappelijke voorzieningen

- Maatschappelijke voorzieningen in toekomstige woongebieden

Subsidiebeleid

Milieu en Duurzaamheid

- Milieubeheer
- Biodiversiteit
- Afval
- Circulaire economie
- Luchtkwaliteit
- Geluid
- Externe veiligheid
- Schiphol

Projecten

- Waternet en versterking dijken
- Bovenbuurtse speelplek Jan Benninghweg
- Groenbeleidsplan

Bestuurlijke

vertegenwoordiging

- Groene Hart, Novex
- Gemeenschappelijke regelingen:
 - AM Match
 - GGD, w.o. Veilig Thuis en centrum seksueel geweld

Wethouder mw. C.C.M. Korrel 3e locoburgemeester



Portefeuilles

Mobiliteit en Verkeer

- Mobiliteitsbeleid
- Infrastructuur
- Openbaar vervoer
- Verkeersveiligheid
- A9
- Brug Ouderkerk

Leefomgeving

- Inrichting openbare ruimte
- Groenbeleid
- Speelplekken
- Openbaar groen
- Water (kwaliteit en kwantiteit)
- Bodem
- Klimaat(-adaptatie)
- Riolering
- Wegenbeheer
- Hondenbeleid
- Dierenwelzijn

Cultuur

- Historisch museum
- Cultureel erfgoed
- Cultuureducatie
- Kunstbeleid
- Muziekcollectief

Participatie

- Participatie inwoners en ondernemers

Economische Zaken

- Toerisme
- Recreatie
- Economisch beleid
- Bedrijvigheid
- Bedrijvencontacten
- Evenementenbeleid
- Promotie en PR

Projecten

- Centrumplan Ouderkerk
- Groot onderhoud Benning

Bestuurlijke vertegenwoordiging

- Gemeenschappelijke regelingen:
 - Vervoerregio Amsterdam

Gemeentesecretaris ad interim A.J.E. van der Werf-Bramer



- Adviseur van het college en aanwezig bij alle collegevergaderingen
- Algemeen directeur van de organisatie

Programma's

3.1 Sociaal	16
3.2 Ruimte	37
3.3 Gebiedsontwikkeling en RO- projecten	57
3.4 Bedrijfsvoering	68
3.5 Baten en lasten per programma	81

3.1 Sociaal

Het programma Sociaal is onderverdeeld in de volgende zes deelprogramma's:

- Wmo;
- Jeugd;
- Sport, Gezondheid en Cultuur;
- Algemeen maatschappelijke voorzieningen;
- Werk, Inkomen en Participatie;
- Onderwijs.

Per thema zijn speerpunten, doelstellingen en acties beschreven.

Ons overkoepelende doel is:

- Alle inwoners van Ouder-Amstel volwaardig en zo zelfstandig mogelijk laten wonen, kansrijk opgroeien en werken en deelnemen aan de samenleving.
- Bevorderen van een aantrekkelijk aanbod en voorzieningenniveau op het gebied van sport, cultuur en gezondheid met als doel om de sociale cohesie, bewegen en gezond leven te verbeteren.

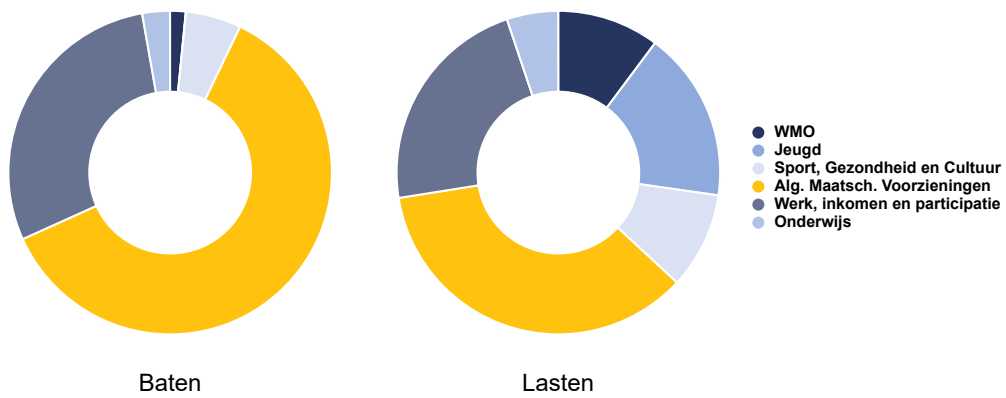
De druk op maatschappelijke voorzieningen neemt toe, onder meer als gevolg van bestaansonzekerheid, vergrijzing, het huisvesten van statushouders en groeiende vraag naar jeugdzorg.

In 2025 zijn we gestart met het opstellen van een nieuw integraal beleidsplan voor het sociaal domein, waarin sport, cultuur, spelen en gezondheid een van de centrale thema's is. Het plan wordt in 2026 ter besluitvorming aan de gemeenteraad aangeboden. Dankzij toenemend integraal beleid en regionale samenwerking weten we steeds beter en sneller effectieve interventies in te zetten. Denk ook aan stevige lokale teams als ontwikkeling voor de komende jaren. Via integraal beleid en integrale benadering in de uitvoering zijn we steeds beter in staat om maatwerk te leveren waar nodig, te standaardiseren waar het kan en weten we beter wanneer we verantwoord een stap terug kunnen doen.

In 2026 wordt naast geactualiseerd integraal beleid op het sociaal domein, ook herzien bijpassend subsidiebeleid vastgesteld. Hierbij is aandacht is voor (bij)sturen en evalueren van resultaten.



Verdeling baten en lasten programma Sociaal over thema's



Speerpunt: Herkenbare en laagdrempelige toegang tot ondersteuning, voorzieningen en advies op het gebied van zorg, werk en inkomen. Integrale aanpak van vragen op meerdere gebieden binnen het sociaal domein.

Doelstellingen/Acties
Integrale aanpak van een hulpvraag en een laagdrempelige toegang voor onze inwoners - Binnen de brede uitvraag hebben de inwoners van Ouder-Amstel één aanspreekpunt voor één of meer vragen op het gebied van de Participatiewet, de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo), de Jeugdwet en Schuldhulpverlening. De toegang tot de individuele voorzieningen wordt integraal opgepakt en er wordt intensief samengewerkt met de aanbieders van zorg en begeleiding op allen onderdelen van het Sociaal Domein. - In 2026 leveren we de integrale beleidsnotitie voor het Sociaal Domein met een bijbehorende maatschappelijke uitvoeringsagenda op. Daar hoort ook doorvoering in beleidsregels en verordeningen bij, naast een implementatietraject in de uitvoering.
Sturen op kwaliteit - In 2025 hebben we mede dankzij het programma datagedreven werken meer inzicht in realtime ontwikkelingen voor Jeugdzorg en deels Wmo. Daardoor kunnen we beter voorspellen en zijn we beter in staat om tijdig bij te sturen. In 2026 trekken we deze ontwikkeling door naar andere beleidsterreinen. - Bij de brede uitvraag en omgekeerde toets wordt in nauwe samenwerking intensief casuïstiek overleg binnen het sociaal domein opgepakt.
Subsidies afgestemd op de veranderende samenleving met duidelijke spelregels en verlichting van administratieve lasten In 2026 wordt een nieuw subsidiebeleid en een nieuwe subsidieverordening vastgesteld.

3.1.1 Wmo

Wmo staat voor Wet maatschappelijke ondersteuning. De Wmo heeft tot doel er voor te zorgen dat alle mensen kunnen meedoen in de samenleving en zo lang mogelijk zelfstandig kunnen blijven wonen. Dat geldt voor jonge en gezonde mensen, maar ook voor ouderen en mensen met een beperking.

De gemeente hanteert als uitgangspunt dat iedereen actief kan deelnemen aan de samenleving, ongeacht afkomst, geslacht, beperking, geloof of (seksuele) voorkeur en zoveel mogelijk zelfstandig kan functioneren. Actieve deelname aan onze maatschappij helpt ook bij het tegengaan van eenzaamheid. Mantelzorgers en vrijwilligers zijn belangrijk en worden ondersteund, zodat zij hun werk zo goed mogelijk kunnen blijven doen. Dit thema voorziet in een scala aan voorzieningen en preventie-activiteiten gericht op het gebied van zorg en welzijn.

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Speerpunt: Kwalitatieve goede zorg

Doelstellingen
Maatwerk aanpak en snel handelen - Wmo-hulpvragen worden zoveel als mogelijk voor onze inwoners integraal met de andere onderdelen van het Sociaal Domein opgepakt. - De uitvoeringsorganisatie van Duo+ is goed toegerust om alle aanvragen binnen de gestelde termijnen te behandelen. - We hebben zicht op ontwikkelingen, trends en kosten in de gemeente dankzij het Dashboard WMO dat we in 2026 afronden. Wanneer wij voorruit kijken en de cijfers van het landelijke Wmo-voorspelmodel 2025 nemen, zien wij dat er mogelijke groei kan komen in uitgaven, met name op een aantal individuele kostenposten: huishoudelijke hulp, individuele begeleiding en groepsbegeleiding. In de loop van 2026 wordt dit duidelijk. - Clïëntondersteuning is beschikbaar voor iedereen met een ondersteuningsvraag. - Waar mogelijk worden algemene voorzieningen ontwikkeld die vrij toegankelijk zijn voor een brede doelgroep en als volwaardig alternatief voor maatwerkvoorzieningen. - Medio 2026 wordt de DUO-brede aanbestedingstraject voor het doelgroepenvervoer (leerlingenvervoer, aanvullend openbaar vervoer en dagbestedingsvervoer) voorbereid.
Het bereik onder mantelzorgers vergroten

Doelstellingen
Met meerdere organisaties en Duo+ is gestart met een gezamenlijk spreekuur in Duivendrecht. Inwoners kunnen bij dit spreekuur terecht en de personele inzet per organisatie blijft beperkt. Door het geven van voorlichting aan ketenpartners moet het aantal doorverwijzingen naar mantelzorg ondersteuning toenemen. Onderzocht wordt waar de behoefte van de mantelzorgers ligt en het beste ondersteuning op kan worden geboden.
Ondersteuning mantelzorgers
Het mantelzorgcompliment verstrekken aan mantelzorgers, met een verzorgende in Ouder-Amstel, die ingeschreven staan bij een mantelzorgorganisatie.
Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen
- Op beleid, management en bestuurlijk niveau vindt regionaal overleg plaats over de decentralisatie, uitvoering en toekomstige ontwikkelingen in Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen (MOBW). Dit gebeurt met Amstelland-gemeenten onderling en ook samen met centrumgemeente Amsterdam. - De Wet woonplaatsbeginsel BW (Beschermd Wonen), op basis waarvan de herverdeling van MOBW middelen zou plaatsvinden en de regiogemeenten eigen middelen zouden krijgen in 2025 voor de uitvoering van Begeleid Thuis met en zonder wooncomponent, is sinds begin 2024 controversieel verklaard. Deze status is nog steeds van kracht waardoor er in de nabije toekomst geen herverdeling van middelen plaatsvindt en de gemeente Ouder-Amstel voorlopig geen eigen middelen krijgt. Dit betekent dat Amsterdam als centrumgemeente de middelen voor MOBW direct blijft ontvangen, de budgetten beheert en de samenwerking met Amsterdam op dezelfde wijze wordt voortgezet. - In 2025 is de implementatie van de toegang en de werkwijze voor het indicering van Begeleid Thuis zonder wooncomponent gerealiseerd in de Amstelland-gemeenten. In de loop van 2026 wordt ook het indiceren van Begeleid Thuis met wooncomponent geïmplementeerd. - Met de aanbieders die Begeleid Thuis met en zonder wooncomponent uitvoeren gaat de samenwerking nog niet zoals gewenst. Dit heeft te maken met een onderliggend financieringsvraagstuk tussen de aanbieders en de gemeente Amsterdam. De middelen die vanuit het Rijk gegeven worden voor MOBW zijn niet toereikend, dat bemoeilijkt het proces om tot goede uitvoeringsafspraken te komen met de aanbieders. Gemeente Amsterdam werkt hieraan. Ook in 2026 en daarna zal financiering van Begeleid Thuis, en MOBW in bredere zin, een terugkerend onderwerp zijn tussen Amsterdam, de Amstelland gemeenten en de aanbieders. - Vanaf eind 2019 voeren wij samen met de overige Amstelland-gemeenten de aanpak economisch dak- en thuislozen burgers uit, doel om mensen te helpen uit hun dakloze situatie te komen. Hieronder valt onder andere het huisvestingsproject 'Onder de Pannen' en per 2025 is bepaald dat Onder de Pannen als instrument voortgezet wordt in 2026 en de daarop volgende jaren. Het is opgenomen in het aanbod van De Regenboog Groep. - De financiering voor economisch daklozen loopt af aan het eind van 2026. Het is op dit moment onduidelijk of het Rijk opnieuw financiering geeft voor deze doelgroep. We verwachten vanuit de ETHOS-telling (tellen en categoriseren van thuis- en daklozen en verborgen thuislozen) van het Rijk, dat er meer dak- en thuislozen zijn - ook meer doelgroepen - dan tot nu toe is aangenomen. De Amstelland-gemeenten moeten een besluit nemen of het gewenst is om vanuit eigen middelen de aanpak na 2026 voort te zetten. In 2025 en 2026 wordt gezamenlijk gewerkt aan een visie over dit vraagstuk, zowel inhoudelijk als financieel, welke op termijn gedeeld wordt met Amsterdam. De financiële consequenties van het wel of niet voortzetten van de aanpak economisch dakloosheid uit eigen middelen zijn niet duidelijk. Deze worden onderzocht en uitgewerkt en in 2026 volgt er een voorstel waarover een besluit genomen moet worden in 2026. Parallel daaraan, bij voorkeur samen of via de gemeente Amsterdam, gaan de regiogemeenten in gesprek met de landelijke politiek en via de VNG over het al dan niet voortzetten van de aanpak om hier zo snel mogelijk helderheid over te krijgen. Het bovenstaande kan mogelijk impact hebben op de begroting van 2026 en de daarop volgende jaren. - Met het oog op het bovenstaande maakt de gemeente Ouder-Amstel in 2026 en de jaren daarna verdere afspraken met de overige Amstelland-gemeenten en Amsterdam omtrent de woonvoorziening Wenckebachweg en andere woonvoorzieningen in de regio. Bestuurlijk is de wens uitgesproken om regionaal te onderzoeken wat de mogelijkheid is om binnen de geplande nieuwbouw plekken te creëren voor economisch daklozen en andere doelgroepen van de MOBW. Ondanks de ingewikkeldheid van dit vraagstuk. Amstelveen start in 2026 met een kleinschalig bouwproject met woonstudio's voor alleenstaande en gezinnen waarbij er rekening gehouden wordt met plekken voor (economisch) daklozen. In 2026 wordt hierover ook lokaal in Ouder-Amstel het gesprek gevoerd zodat bepaald kan worden of Ouder-Amstel ook kan bijdragen aan woningen voor (economisch) daklozen bij de bouw van de nieuwe kern.

Doelstellingen	
Maatschappelijke opvang en beschermd wonen	
In samenwerking met de overige regiogemeenten zijn de '10 Werkafspraken Thuis in de Wijk' (tussen gemeente en woningcorporaties omtrent voorkomen van dakloosheid) gestart in 2025 met de implementatie. Hiermee onderstrepen de betrokken gemeenten, woningcorporatie en zorgaanbieders de ambitie om kwetsbare groepen met een dringende behoefte aan huisvesting een passende plek in de wijk te bieden. In 2026 wordt verder gewerkt aan de implementatie. Tot die tijd is er een tijdelijke werkwijze opgesteld om een uitstroombemogelijkheid middels 'omklapwoningen' te bieden voor mensen die vanuit een beschermd wonen locatie willen terugkeren naar Ouder-Amstel, of een andere gemeente waar binding mee is, voor hun Begeleid Thuis traject.	
Toezicht op naleving kwaliteitseisen maatwerkvoorzieningen	
- De GGD-Amsterdam voert, in zijn rol als Wmo toezichthouder, het wettelijk toezicht uit op de naleving van de kwaliteitseisen. - Alle cliënten met een Wmo-voorziening ontvangen voor het cliëntervaringsonderzoek een vragenlijst waarin onderzoek wordt gedaan naar de toegang, kwaliteit en effect van de Wmo ondersteuning.	

Wat mag het kosten?

WMO	R2024	B2025	B2026	B2027	B2028	B2029
Lasten	2.957	3.123	3.019	3.009	2.993	2.993
Baten	121	123	206	197	197	197
Saldo baten en lasten	-2.836	-3.000	-2.814	-2.813	-2.797	-2.797
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.836	-3.000	-2.814	-2.813	-2.797	-2.797

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

De begroting 2026 blijft gelijk ten opzichte van de begroting 2025, met uitzondering van een aantal incidentele budgetten.

De belangrijkste (namelijk € 99.000 van het totale verschil van € 104.000) zijn de volgende:

- € 45.000 minder vanwege incidentele kosten in 2025 in verband met acute opvang binnen de MOBW-regeling van een gezin op verzoek van jeugdbescherming
- € 10.000 minder vanwege incidentele kosten in 2025 in verband met implementatie gemeentelijke webpagina van de urgentiewijzer
- € 44.000 bijstelling van de algemene bijdrage Duo+ in 2025

BATEN

De budgetten 2026 zijn ten opzichte van 2025 gestegen met € 83.000. De belangrijkste oorzaak is de volgende:

€ 79.000 meer vanwege oplopende inkomsten aan eigen bijdrage hulp bij huishouden in 2026 doordat er instroom is en bijna geen uitstroom. Daarnaast is er toename van het aantal hulpuren dat wordt gevraagd. Ook neemt de druk op deze voorziening toe doordat mensen moeilijker toegang krijgen tot de WLZ (Wet langdurige zorg).

Indicatoren Wmo

Maatwerkarrangementen

Indicator	Eenheid	Periode	Ouder-Amstel	Nederland	Bron	Beschrijving
Wmo-cliënten met een maatwerk arrangement	% ten opzichte van aantal inwoners ¹	2024	7,6%	7,1%	CBS-Monitor Sociaal	Een maatwerkarrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo.

3.1.2 Jeugd

Ouder-Amstel wil dat kinderen en jongeren zo veilig en gezond mogelijk opgroeien en zo min mogelijk sociale-, economische- en/of psychosociale problemen ervaren. Daarom vinden we een sterk sociaal netwerk en het tijdig inzetten van passende hulp belangrijk. Dat doen we samen met de opvoeders/verzorgers en kinderen. We kijken dan ook nadrukkelijk naar het kind in diens eigen omgeving (gezin, school, vrije tijd, online).

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Speerpunt: Kwalitatief goede zorg

Doelstellingen
Adequate en betaalbare jeugdhulp is beschikbaar voor jeugdigen die dat nodig hebben
- Adequate en betaalbare jeugdhulp is beschikbaar voor jeugdigen die dat nodig hebben. 2026 staat in het teken van verdere doorontwikkeling van het jeugdhulpstelsel voor de specialistische jeugdhulp. Er is nauwe samenwerking met de zorgaanbieders om in partnerschap te werken aan een duurzaam jeugdhulpstelsel, zodat jeugdigen de best passende hulp krijgen. - We bewaken de beschikbaarheid van jeugdhulp door overleg tussen uitvoering, verwijzers, zorgaanbieders en beleid, en door monitoring van ontwikkelingen, cijfers en kosten. - We continueren en ontwikkelen de samenwerking met de huisartsen en de praktijkondersteuner Geestelijke GezondheidsZorg Jeugd, met als doel om hulp tijdig, integraal en dichtbij in te zetten. - In 2026 gaan we verder met de uitwerking van de Hervormingsagenda jeugd, in samenwerking met de andere gemeenten uit onze jeugdhulpregio. We zijn aan de slag met de implementatie van de instrumenten uit de Hervormingsagenda. Zoals de reikwijdte van de Jeugdwet, vermindering van administratieve lasten en doorontwikkeling van de wijkteamfunctie (met behulp van de ontwikkeling van Stevige Lokale Teams; meer (preventieve) hulp lokaal geboden worden ter voorkoming van ernstigere problematiek). - We gaan door met de ontwikkeling naar het gebiedsgericht samenwerken. De kern van gebiedsgericht samenwerken is een betere samenwerking tussen de uitvoerende partijen die betrokken zijn bij de ondersteuning van een bepaald gezin en om de ondersteuning zo nabij mogelijk uit te voeren. - Waar mogelijk voorkomen we het ontstaan van wachtlijsten.
De geboden jeugdhulp heeft het gevraagde resultaat
- Het gezin staat centraal en dit is leidend bij het opstellen van zorgplannen. - De gemeente monitort (vooral waar nodig) de voortgang van de zorg door contact met de ouders/jeugdige en betrokken zorgaanbieders. - Er is nauwe samenwerking tussen gemeente en de aanbieders van de hoog specialistische jeugdhulp Amsterdam-DUO. Er wordt gezamenlijk geëvalueerd en in partnerschap gewerkt aan een duurzaam en houdbaar jeugdhulpstelsel waarin jeugdigen de hulp krijgen die zij nodig hebben.
Jeugdhulp blijft betaalbaar

¹ Ten opzichte van 2023 werd in 2024 in Ouder-Amstel een groter beroep gedaan op Wmo maatwerkvoorzieningen. Ook ten opzichte van het landelijk gemiddelde in 2024 werd er een groter beroep gedaan op voorzieningen. De uitgaven voor maatwerkvoorzieningen lag 9,2% hoger dan het landelijk gemiddelde, ook ten opzichte van vergelijkbare gemeenten liggen de uitgaven m.u.v. Amsterdam. Deze cijfers corresponderen met de jaarlijkse cumulatieve groei: van het aantal mensen die gebruik maken van Wmo maatwerkvoorzieningen en uitgaven, en dat er in toenemende mate meerdere voorzieningen worden aangevraagd.

Doelstellingen
- In het jeugdhulpstelsel Amsterdam-DUO financieren we de hoogspecialistische jeugdhulp met een vooraf vastgestelde lumpsum. De lumpsum bestaat uit afspraken over aantallen cliënten en een bedrag. Er is dus vooraf een duidelijk kader afgegeven aan de zorgaanbieders. Dat draagt bij aan de grip op (kosten-)ontwikkelingen. - In 2026 continueren we inzicht op zorgvormen, trends en uitgaven middels het Dashboard Jeugdhulp. Dit draagt bij aan meer grip en sturing. - We ontwikkelen het jeugdhulpstelsel Amsterdam-DUO verder, nog steeds met als doel het bieden van effectieve zorg in een financieel houdbaar stelsel. In samenwerking met regio gemeenten en aanbieders wordt gewerkt aan een verbeterde inrichting van het jeugdhulpstelsel vanaf 2028. - Integraal werken staat centraal. Er wordt steeds meer samengewerkt met aanpalende domeinen zoals het onderwijs, maar ook andere onderdelen binnen het Sociaal Domein. - Het project 'Kostenbeheersing in de jeugdhulp' heeft geleid tot een aantal beheersmaatregelen. In 2026 wordt concreet verder gewerkt aan de beheersmaatregelen, bijvoorbeeld door clustering van aanbod en toegespitst contractmanagement, nauwere samenwerking met aanbieders van de enkelvoudige specialistische jeugdhulp, meer verbinding tussen jeugdhulp en onderwijs, en de ontwikkelingen van stevige lokale teams.
Belangen van Ouder-Amstel bewaken in het regionale samenwerkingsverband
- In lijn met de Hervormingsagenda Jeugd participeert Ouder-Amstel actief in regionale en bovenregionale activiteiten. - Ouder-Amstel participeert en beslist mee in de regionale samenwerkingsstructuur van de uitvoering binnen Amsterdam-DUO.
Jongerenwerk: Stimuleren en faciliteren dat jongeren elkaar ontmoeten, vergroten van maatschappelijke betrokkenheid van jongeren en versterken van verbindingen tussen netwerkpartners
- Verder uitbouwen van de doorgaande lijn tussen jeugd- en jongerenwerk, zodat jongeren beter in beeld zijn als zij naar het voortgezet onderwijs gaan. - Wekelijkse inloop in het Dorpshuis Duivendrecht continueren voor jongeren 13+ en voor Club 8 in het kader van de doorgaande lijn. Denk ook aan de JOL/JOPS als bijdragen aan de veerkracht van jongeren. - Bieden van ondersteuning om potentiële wegen naar criminaliteit te ontmoedigen.

Wat mag het kosten?

Jeugd	R2024	B2025	B2026	B2027	B2028	B2029
Lasten	6.066	5.234	5.035	4.627	4.627	4.627
Baten	639	2	2	2	2	2
Saldo baten en lasten	-5.427	-5.232	-5.033	-4.625	-4.625	-4.625
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo	-5.427	-5.232	-5.033	-4.625	-4.625	-4.625

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

De begroting 2026 blijft gelijk ten opzichte van de begroting 2025. De indexering 2026 is wel in de jeugdhulpbudgetten verwerkt. Daarnaast is sprake van een aantal incidentele budgetten in 2025 die de daling van € 199.000 veroorzaken:

- € 51.000 minder vanwege hoger inhuurbudget beschikbaar in 2025 voor gebiedsgericht samenwerken in de specialistische jeugdhulp
- € 16.000 minder vanwege incidenteel inhuurbudget 2025 voor inhoudelijke expertise bij de nieuwe inkoop van specialistische jeugdhulp
- € 42.000 minder vanwege incidenteel inhuurbudget 2025 voor de vervolgaanpak van het project kostenbeheersing

Bovengenoemde drie projecten lopen door in 2026, echter de benodigde budgetten zijn nog niet bekend. In 2026 zijn hiertoe ook incidentele budgetten nodig en in de eerste bestuursrapportage 2026 wordt dat duidelijker.

- € 163.000 aan hogere doorberekende salariskosten 2026 die in 2025 voor € 152.000 nog op deelprogramma algemene maatschappelijke voorzieningen zijn verantwoord.
- € 332.000 minder incidenteel budget 2026 vanwege speciale casussen in de jeugdzorg die op een niet te voorspellen moment komen en ook is niet te voorspellen wat de casus

aan zorgvorm nodig zal hebben. Ter verduidelijking: In 2025 is € 500.000 aangevraagd in de begroting 2025 en nog eens € 200.000 in de eerste bestuursrapportage 2025. En in 2026 wordt voor onvoorspelbare casuïstiek met maatwerk € 368.000 aangevraagd. In de Bestuursrapportage 2026 is de voortgang zichtbaar, deze maatwerktrajecten worden altijd incidenteel begroot.

- € 112.000 meer budget 2026 voor de posten in verband met jeugdhulp ambulant, jeugdhulp verblijf resp. jeugdbescherming. Met deze aangescherpte budgetten wordt rekening gehouden in het hoofdlijnenbesluit met Amsterdam. Indexering 2026 voor de jeugdbudgetten is meegenomen met deze begroting.

- € 33.000 verhoging van de algemene bijdrage Duo+ in 2025.

BATEN

Het verschil in baten van de begroting 2026 versus 2025 is kleiner dan € 25.000 en behoeft geen toelichting.

Indicatoren Jeugd

Indicator	Periode	Ouder-Amstel	NL	Bron
Jongeren met een delict voor de rechter. (% 12 t/m 21 jarigen)	2024	Geen waarde bekend	Geen waarde bekend	
Jongeren met jeugdhulp (% van alle jongeren tot 18 jaar)	2024	10%	11,5%	CBS
Jongeren met jeugdbescherming (% van alle jongeren tot 18 jaar)	2024	0,3%	6%	CBS
Jongeren met jeugdreclassering (% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar)	2024	Geen waarde bekend	1,3%	CBS
Kinderen in uitkeringsgezin (% kinderen tot 18 jaar)	2023	3%	6%	CBS
Werkloze jongeren (% 16 t/m 22 jarigen)	2023	1%	2%	CBS

3.1.3 Sport, Gezondheid en Cultuur

Het stimuleren van deelname aan sport en culturele activiteiten blijft belangrijk, vooral bij jongeren. Ook willen we in verband met de (dubbele) vergrijzing meer aandacht aan senioren geven. Sport en cultuur moeten voor iedereen zijn en blijven. Daarbij is het ook belangrijk dat mensen fijn kunnen recreëren in onze gemeente. Niet alleen ter bevordering van bewegen, maar ook om te participeren, elkaar te ontmoeten en voor het vinden van ontspanning.

Het gezondheidsbeleid van Ouder-Amstel richt zich op het bevorderen en beschermen van de gezondheid van inwoners, zodat zij optimaal kunnen functioneren, meedoen en bijdragen aan de samenleving.

Sinds 2023 zijn via de Brede SPUK (specifieke uitkering) Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) extra middelen beschikbaar voor lokale initiatieven op het gebied van gezondheidsbevordering, sport en sociale basis. Ook via het Integraal Zorgakkoord (IZA) zijn middelen beschikbaar voor regionale samenwerking tussen gemeenten, zorgverzekeraars en zorg- en welzijnspartijen. In 2026 zetten we de uitvoering van deze afspraken voort.

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Speerpunt: Stimuleren van het cultureel klimaat

Doelstellingen
Iedere inwoner in de gemeente moet de kans krijgen zijn of haar creatieve talent te ontdekken, ontwikkelen en ontplooiën.
• Continueren van cultuurcoaches door de 'Brede Regeling Combinatiefuncties' binnen de Brede SPUK en kijken naar de mogelijkheden om deze functies uit te breiden. • Onder de aandacht (blijven) brengen om met het Jeugdfonds Sport & Cultuur te kunnen deelnemen aan het culturele aanbod in de gemeente. • Samen met Amstelland-gemeenten ondersteunen we het loket Cultuureducatie Amstelland. Vanaf 2025 is CMK-4 afgesloten en blijven wij als regio meedoen aan het landelijke programma 'Cultuureducatie met Kwaliteit' (CMK). Binnen CMK-4 wordt in de regio goed gebruik gemaakt van ons eigen cultuuraanbieders (onder andere Museum Amstelland, Beth Haim en muziekschool). • Organiseren van een cultureel project in het kader van diversiteit, inclusie en respect zoals bijvoorbeeld de herdenking van Elieser en het slavernijverleden.
Alle inwoners kunnen deelnemen aan lokaal of regionaal aanbod op het gebied van kunst, cultuur en erfgoed.
• Het behouden van de digitale toegankelijkheid van ons erfgoed en activiteitenaanbod en de communicatie daar omheen. • Doorontwikkelen van de bibliotheekfunctie in Ouderkerk aan de Amstel en Duivendrecht door samen met OBA in beide dorpen te zorgen voor een toekomstgerichte 'community library' met meerdere functies zoals bijvoorbeeld het IDO (Informatiepunt Digitale Overheid).
Beschikbare ruimte benutten voor de creatieve en culturele ontwikkeling van inwoners.
• Professionele en amateurkunstenaars de mogelijkheid bieden om hun kunst te delen door bijvoorbeeld het continueren van het ter beschikking stellen van de centrale ruimtes in het gemeentehuis en het Dorpshuis Duivendrecht voor exposities.
Het bevorderen van lokale en regionale samenwerking en kennisuitwisseling op het gebied van kunst, cultuur en erfgoed.
• Versterking van een vernieuwd overkoepelend platform voor cultuur in Ouder-Amstel dat zorgt voor meer samenwerking van alle aanbieders en voor het versterken van het lokale aanbod. • Het jaarlijks organiseren van een stakeholderbijeenkomst voor alle aanbieders en ook van een breder event voor inwoners. • Samenwerking met programma Kunst, Cultuur en Erfgoed van Metropoolregio Amsterdam (MRA) en vandaaruit samen werken aan het bevorderen van de cultuurparticipatie en het faciliteren van toekomstbestendige cultuur en erfgoedsectoren in de metropool.
Behoud en aantrekkelijker maken van cultureel erfgoed in de gemeente.
• Opnemen van het cultureel erfgoed in het onderdeel fysieke leefomgeving van de omgevingsplannen. • Subsidiëren en ondersteunen van (im)materieel erfgoed, de Rode Loper en gemeentelijke monumenten. • Het betrekken van de gemeentelijke monumenten bij de Open Monumentendag. • Onderhouden en uitbreiden van kunst in de openbare ruimte. • Ondersteuning bieden bij de ontwikkeling van wandel- en fietsroutes die aandacht besteden aan het cultureel erfgoed.

Speerpunt: Een gemeente die uitnodigt om te bewegen

Doelstellingen
Stimuleren van een actieve en gezonde leefstijl voor iedereen, met name voor kinderen.
• Ontwikkelen en behouden van een gevarieerd en toegankelijk sport- en beweegaanbod door verenigingen en ander georganiseerde aanbieders (ook particulier) voor inwoners en mensen uit de regio van alle leeftijden. • Stimuleren van maatschappelijke organisaties om sport en bewegen vaker in te zetten als middel voor bredere doelen en gebruik te maken van landelijke initiatieven, regelingen en fondsen. • Behouden en onderhouden van sportfaciliteiten door uitvoering van het meerjareninvesteringsplan binnen- en buitensportaccommodaties en uitvoering van de speelnota. • Continuëren van de inzet buurtsportcoach via de 'Brede Regeling Combinatiefuncties' die sinds 1 januari 2023 onderdeel is van de Brede SPUK. • Uitvoeren plan van aanpak Brede SPUK en Lokaal Sportakkoord II. • Faciliteren bij de organisatie van grote sportevenementen zoals de triatlon Ouderkerkerplas. • Organiseren netwerkbijeenkomst om de samenwerking van sportverenigingen, ander georganiseerd aanbieders van sport en bewegen, maatschappelijke organisaties en eerstelijns zorg te versterken voor betere afstemming van vraag en aanbod. • Versterken van de community van alle aanbieders van sport en bewegen in Ouder-Amstel en hun onderlinge samenwerking (onder andere door sport- en beweegcafé's). • Jaarlijks organiseren van De Nationale Sportweek.
Toegankelijkheid van sport en bewegen ondersteunen.
• Voldoende budget voor Jeugdfonds Sport & Cultuur zodat alle kinderen en jongeren deel kunnen nemen aan het sportieve aanbod in de gemeente en dit fonds onder de aandacht (blijven) brengen. • Het sportieve aanbod onder de aandacht (blijven) brengen bij de frontoffice, eerstelijnszorg partijen en overige organisaties die zich inzetten voor een gezonde leefstijl om zo vraag en aanbod beter op elkaar af te stemmen. • Uitvoering van regionale overeenkomst binnen het Samenwerkingsverband Aangepast Sporten, waarbij er regionaal maatwerk geboden kan worden aan mensen met een beperking die willen sporten en bewegen. • De uitleenservice binnen Uniek Sporten onder de aandacht (blijven) brengen. • Onder de aandacht blijven brengen van de vernieuwde website sportiefouder-amstel.nl die dient als loketfunctie voor de sport (eis vanuit de Brede SPUK regeling). • Deelname Monitor Sport en Gemeenten en Brede SPUK. • Bij de (her)inrichting van plekken is het streven ervoor te zorgen dat de speelplek voor ieder kind of jongere met of zonder beperking toegankelijk en bespeelbaar is. • In samenspraak met Amsterdam het sportaanbod in De Nieuwe Kern vormgeven en te streven naar voldoende sportfaciliteiten voor onze huidige en toekomstige bewoners. • Trainingen en workshops organiseren voor bestuurlijk kader en trainers van sportverenigingen om de vitaliteit van sportverenigingen te versterken. • Het ambtelijk en bestuurlijk actief meedoen met VSG (Vereniging Sport en Gemeenten) binnen de regio Amsterdam-Amstelland.
Een aantrekkelijke, avontuurlijke en natuurlijke buitenruimte die uitnodigt om te bewegen.
• Uitvoering speelnota, waarbij er jaarlijks diverse speelplekken in de gemeente worden heringericht aan de hand van participatietrajecten. • Alle heringerichte speelplekken zijn rookvrij. • Invulling speelfaciliteiten in de gebiedsontwikkeling in samenwerking met Amsterdam.

Speerpunt: Een gezonde gemeente

Doelstellingen
Het stimuleren van bewegen.
• Uitvoeren plan van aanpak Brede SPUK. • Continuëren beweegaanbod Coherente voor volwassenen, senioren en kwetsbare ouderen. • Continuëren van de uitvoering van het programma Gezonde Leefstijl voor Ouderen en het programma Doortrappen. • Pilot voor clubondersteuning samen met Diemen; dit is een specialistisch vakgebied, en vooral kleine gemeenten hebben te maken met een complexe wirwar van regels en subsidiemogelijkheden. 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.
Voorkomen van overgewicht en obesitas.
• Uitvoeren plan van aanpak Brede SPUK en het stimuleren van beweegactiviteiten, zoals vermeld in de voorgaande paragraaf. • Deelname aan de ketenaanpak voor kinderen met overgewicht en obesitas in de regio Amstelland vanuit IZA (integraal Zorg Akkoord). • Inzet van de GGD voor het project Gezonde School, waaronder thema's als voeding en bewegen.
Vermindering roken en alcoholgebruik.

Doelstellingen
- Voortzetten van preventieve interventies door Brijder Preventie, waaronder voorlichting over alcoholgebruik, roken en vaperen. - Deelname aan landelijke activiteiten zoals Stoptober. - Deelname aan landelijke campagnes zoals 'ik pas' waarbij inwoners uitgedaagd worden een maand geen alcohol te drinken. - Voortzetten van het stimuleren van rookvrije openbare ruimtes en sportverenigingen.
Vermindering van psychische klachten en sociaal emotionele problemen
- Voortzetten van preventieve interventies door Prezens GGZ inGeest. - Inzet van de GGD voor het project Gezonde School, met aandacht voor thema's als social media, gamen, mediawijsheid, sociaal-emotionele ontwikkeling en seksualiteit.

Wat mag het kosten?

Sport, Gezondheid en Cultuur	R2024	B2025	B2026	B2027	B2028	B2029
Lasten	2.555	3.762	2.803	2.486	2.500	2.536
Baten	902	774	735	587	587	587
Saldo baten en lasten	-1.653	-2.988	-2.068	-1.899	-1.913	-1.950
Toevoegingen aan reserves	10	40	49	98	74	-
Onttrekkingen aan reserves	194	-	-	-	-	-
Saldo reserves	184	-40	-49	-98	-74	-
Saldo	-1.469	-3.028	-2.117	-1.997	-1.987	-1.950

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

De budgetten 2026 zijn ten opzichte van 2025 verlaagd met € 959.000. De oorzaken zijn de volgende:

- In 2026 wordt het planmatig onderhoud voor Bindelwijk en Dorpshuis Duivendrecht direct ten laste van de nieuw gevormde voorziening gebracht. De budgetten hiervoor staan dus niet meer in dit programma. Alleen de dotatie aan de voorziening (€ 88.000) en een budget voor de verbouwing van de bovenverdieping van de Bindelwijk (€ 70.000) blijft staan in 2026
- € 50.000 verhoging van de algemene bijdrage Duo+ in 2025
- In 2025 was er een incidentele uitgave aan een Impuls Historisch Kwartier Ouderkerk (€ 25.000).

BATEN

De budgetten 2026 zijn ten opzichte van 2025 verlaagd met € 39.000. De oorzaak is de volgende:

In 2026 krijgt de gemeente minder GALA middelen van het Rijk ter beschikking (van € 187.000 naar € 148.000). Er wordt een efficiëncy-korting toegepast in verband met verminderde verantwoordings- en controlelasten. In 2027 worden de SPUKS overgeheveld naar het gemeentefonds.

Indicatoren Sport, Gezondheid en Cultuur

Doel	Indicator	Periode	Ouder-Amstel	NL	Bron	Streef cijfer
Stimuleren van bewegen	Het percentage inwoners van 19 jaar en ouder, dat niet wekelijks sport, ten opzicht van het totaal aantal inwoners.	2024	32,1%	42,5%	GGD gezondheids-monitor	35%

3.1.4 Algemeen maatschappelijke voorzieningen

De gemeente heeft als uitgangspunt dat iedereen actief kan deelnemen aan de samenleving, ongeacht afkomst, geslacht, beperking, geloof of (seksuele) voorkeur en zoveel mogelijk zelfstandig kan functioneren. Actieve deelname aan onze maatschappij helpt ook bij het tegengaan van eenzaamheid. Mantelzorgers en vrijwilligers zijn

belangrijk en worden ondersteund, zodat zij hun werk zo goed mogelijk kunnen blijven doen. Dit thema voorziet in een scala aan voorzieningen en preventie-activiteiten gericht op het gebied van zorg en welzijn. Het subsidiebeleid behoort tevens tot dit thema om deze redenen. Ook biedt het thema algemeen maatschappelijke voorzieningen mogelijkheden in het opvangen van vluchtelingen.

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Speerpunt: Vluchtelingen

Doelstellingen
Vluchtelingen worden op een veilige en humane manier opgevangen en krijgen passende begeleiding om hun weg te vinden in de samenleving.
- Vluchtelingen die in de gemeente verblijven hebben toegang tot medische zorg, kinderen gaan naar school en volwassenen worden ondersteund bij het vinden van zinvolle dagbesteding of werk. - De gemeente bevordert de zelfredzaamheid van vluchtelingen en werkt hierin nauw samen met ketenpartners zoals het COA en vrijwilligersorganisaties.

Speerpunt: Kwalitatief goede zorg

Doelstellingen
De hulpvraag in het geval van huiselijk geweld en kindermishandeling kunnen opvangen én zorgen dat deze laagdrempelig toegankelijk is.
- Ook voor 2026 is het belangrijk om te bewaken dat de capaciteit van de lokale hulpverlening voldoende blijft bij de toenemende hulpvraag. - Aan de hand van de evaluatie in 2025 wordt gekeken of het spreekuur huiselijk geweld voldoet aan de behoefte. - Regionale vertegenwoordiging bij Veilig Thuis. De samenwerking tussen de gemeentelijke hulpverlener huiselijk geweld en Veilig Thuis wordt voortgezet.

Speerpunt: Enthousiasmeren meer vrijwilligers

Doelstellingen
Vrijwilligers zo goed mogelijk ondersteunen.
- De vacaturebank actief promoten. - Faciliteren bij het in stand houden van vrijwilligerswerk.

Speerpunt: Actieve en respectvolle gemeente

Doelstellingen
Iedereen kan actief deelnemen aan de samenleving, ongeacht afkomst, geslacht, beperking, geloof of (seksuele) voorkeur.
Diverse organisaties voeren het gemeentelijk beleid op het gebied van Wmo, welzijn, sport en cultuur. Deze is gericht op het deelnemen van onze inwoners aan de samenleving. De gemeente stimuleert dit beleid door middel van subsidies. Let wel, door bezuinigingen op het subsidiebeleid vindt herijking plaats die ook op dit terrein een impact heeft.
Mensen die zich eenzaam voelen worden geholpen bij maatschappelijke deelname
- Eenzaamheid is onderdeel geworden van het plan van aanpak voor het versterken van de sociale basis 2023-2026. - De veerkracht van inwoners in Duivendrecht neemt toe.

Wat mag het kosten?

Algemeen maatschappelijke voorzieningen	R2024	B2025	B2026	B2027	B2028	B2029
Lasten	5.256	8.174	10.514	3.410	3.410	3.410
Baten	5.789	5.914	8.084	1.110	1.110	1.110
Saldo baten en lasten	532	-2.260	-2.431	-2.300	-2.300	-2.300
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo	532	-2.260	-2.431	-2.300	-2.300	-2.300

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

De budgetten voor 2026 zijn ten opzichte van 2025 verhoogd met € 2.341.000. De belangrijkste oorzaken zijn de volgende:

- De € 2,389 miljoen aan lagere kosten in 2026 wordt verklaard door de realisatie van een nieuwe opvanglocatie in 2025, voor de huisvesting van 99 aanvullende vluchtelingenplaatsen. De kosten hebben betrekking op de realisatie van de locatie (eenmalige kosten), die in 2025 wordt afgerond. Ter dekking van deze meerkosten is een transitievergoeding van € 1,984 miljoen aangevraagd en toegekend. Voorts is, naar aanleiding van een motie van de raad, een bedrag van € 150.000 gereserveerd voor maatregelen ter verbetering van de directe leefomgeving. Daarnaast is € 255.000 beschikbaar gesteld voor de voorbereiding en realisatie van de locatiekeuze in 2025.
- In 2026 is er € 2,501 miljoen meer begroot omdat er onder andere 99 extra Oekraïense vluchtelingen worden opgevangen. In totaal brengt dit het op 319 vluchtelingen. De hogere uitgaven voor 2026 hangen samen met de relatief hogere eenheidsprijs van de nieuwe locatie die duurder is dan de bestaande voorziening (Entrada) waar de vluchtelingen verblijven.
- € 152.000 minder doorberekende salariskosten in 2026 wegens overheveling van deze post naar deelprogramma jeugd.
- In 2026 is er € 2.500.000 meer aan uitgaven sociale voorzieningen. Dit is voor de 100 tot 135 statushouders uit Amsterdam die gehuisvest worden in de flexwoningen in De Nieuwe Kern. Hiertegenover staat hetzelfde bedrag aan inkomsten begroot, zodat deze post voor Ouder-Amstel budgettair neutraal blijft. Dit bedrag is een schatting in afwachting van nadere afspraken.
- € 122.000 verhoging van de algemene bijdrage Duo+ in 2025.

BATEN

De budgetten 2026 zijn ten opzichte van 2025 verhoogd met € 2.170.000. De belangrijkste oorzaken (€ 2.185.600) zijn de volgende:

- € 1.964.400 minder baten in 2026 omdat de opvanglocatie voor vluchtelingen uit Oekraïne op de Joan Muyskenweg voltooid is.
- Het verschil ten opzichte van 2025 wordt verklaard door een toename van de rijksbijdrage voor het aantal opvangplekken voor vluchtelingen uit Oekraïne. Waar in 2025 werd uitgegaan van 220 personen, bedraagt dit aantal in 2026 319 personen, hetgeen leidt tot hogere inkomsten.
- € 2.500.000 aan inkomsten 2026 vanuit gemeente Amsterdam voor hun statushouders die worden gehuisvest in De Nieuwe Kern.

Indicatoren Algemeen Maatschappelijke voorzieningen

Voor het thema Algemeen Maatschappelijke voorzieningen zijn er geen indicatoren opgenomen.

3.1.5 Werk, Inkomen en Participatie

Werk en inkomen verleent aan mensen die het nodig hebben ondersteuning bij de arbeidsinschakeling. We voeren een proactief opleidings- en arbeidsmarktbeleid, opgepakt vanuit Metropoolregio Amsterdam (MRA). Ook verleent zij bijstand aan mensen die niet over de middelen beschikken om in de noodzakelijke kosten van het bestaan te kunnen voorzien. Via het minimabeleid worden inwoners ondersteund die een minimum inkomen hebben zodat zij kunnen deelnemen aan sport en maatschappelijke activiteiten. In 2026 volgt de '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 wetsvoorstel en programma is opgesteld om knelpunten in de bestaande Participatiewet aan te pakken en de bestaanszekerheid te versterken, met een focus op menselijke maat, vertrouwen en eenvoud in de bijstand. In 2026 introduceert dit voorstel een pakket van ruim twintig maatregelen die professionals in de uitvoering meer ruimte geven om mensen goed te ondersteunen. Dit is een meerjarige ontwikkeling, waarvan de omvang van de budgetvraag nog niet bekend is.

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Speerpunt: Het versterken van vertrouwen en verantwoordelijkheid waarbij een toereikend en voorspelbaar bestaansminimum wordt gegarandeerd, armoede wordt bestreden en in dienstverlening de menselijke maat wordt gehanteerd.

Doelstellingen
Een positief participatie en armoedebelief waarin we mensen zoveel mogelijk aan het werk helpen.
- Iedereen moet kunnen beschikken over een toereikend en zeker bestaansminimum. - Bijstandsgerechtigden worden gestimuleerd en ondersteund om naar vermogen deel te nemen op de arbeidsmarkt en aan de samenleving. - Actualisatie van het minimabeleid met als doel de beschikbare middelen, de bestaande en de (extra) mogelijkheden van het (Rijks)beleid zo goed mogelijk te benutten. - Rechtmatigheid verliezen we niet uit het oog, we hebben echter nadrukkelijk oog voor het toepassen van maatwerk, bijvoorbeeld in de ruimte om bij te verdienen of bij de hoogte van giften.
Een aanbod van onderwijs en scholingsmogelijkheden wat anticipeert op de veranderende vraag die hoort bij een wendbare arbeidsmarkt.
- Participatie in de Metropool Regio Amsterdam (MRA) en andere relevante coalities met het bedrijfsleven, onderwijsinstellingen en overige stakeholders. - Het Jongerenloket richt zich specifiek op jongeren van 16 tot 27 jaar met een vraag die gericht is op ondersteuning op het gebied van werk, opleiding en/of (geld)zorg. Vanaf 2026 volgt het wetsvoorstel van school naar duurzaam werk, waarin het Jongerenloket is opgenomen. Dit betreft ook het voortzetten van hulp aan Jongeren in Kwetsbare Positie (JIKP) en de Thuiszitters. We gaan structureel middelen ontvangen, echter deze zijn onvoldoende om te kunnen blijven voldoen aan de specifieke voorschriften die worden opgelegd vanuit de wet aan gemeenten.
Wet inburgering: Nieuwkomers in de gemeente goed ondersteunen bij het leren van de taal, inburgering en participatie.
- De gemeente biedt statushouders een brede intake en de Taalstart, een soort verlengde intake. Samen met de statushouder wordt een Plan Inburgering en Participatie (PIP) gemaakt waarin de leerroute en afspraken over participatie worden vastgelegd. De leerroutes worden gevolgd in Amsterdam of Amstelveen. - Statushouders volgen een cursus financiële zelfredzaamheid en krijgen financiële begeleiding. - De groep nieuwkomers die onder de wet inburgering 2013 valt, de zogenaamde ondertussengroep, wordt zo goed mogelijk bij het inburgeren ondersteund.
Wet gemeentelijke schuldhelpverlening (Wgs): Vergroten bereik schuldhelpverlening met sneller perspectief.
- Zorgen voor gelijke en verbeterde toegankelijkheid van schuldhelpverlening. - Vroegsignalering en preventieve maatregelen door proactieve ondersteuning van inwoners met betalingsachterstanden. - De pilot Jongeren Perspectief Fonds gaat verder als een van de voorzieningen aangeboden onder het jongerenloket. - Invoeren van een standaard saneringskrediet en nazorg voor een uniform en effectief schuldhelpverleningstraject. - We zetten in op het verbeteren van de digitale infrastructuur en gegevensuitwisseling zodat vroegsignalering en schuldhelpverlening verbeterd en versneld kan worden, onder andere door middel van het inzetten van nieuwe en het verbeteren van bestaande systemen.

Wat mag het kosten?

Werk, Inkomen en Participatie	R2024	B2025	B2026	B2027	B2028	B2029
Lasten	6.311	6.717	6.604	6.239	6.167	6.074
Baten	3.904	3.866	3.831	3.508	3.508	3.508
Saldo baten en lasten	-2.408	-2.851	-2.773	-2.731	-2.659	-2.566
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.408	-2.851	-2.773	-2.731	-2.659	-2.566

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

De begroting 2026 blijft gelijk ten opzichte van de begroting 2025. Er is ten opzichte van 2026 echter een daling te zien vanwege incidentele budgetten. De belangrijkste oorzaken (€ 111.000 van het totaal ad € 113.000) zijn de volgende:

- € 12.000 minder in 2026 vanwege incidentele post 2025 voor het afronden van de optimalisatie van de schuldhulpverlening.
- € 8.000 minder bijdrage 2026 aan AM Match omdat het WSW-aandeel een afname laat zien.
- € 70.000 meer incidenteel budget vanwege inhuur van een projectleider evaluatie minimabeleid, herijking inkomensregelingen en analyse inkomenszekerheidsbeleid.
- € 161.000 extra incidentele algemene bijdrage Duo+ in 2025.

BATEN

De budgetten 2026 zijn ten opzichte van 2025 gedaald met € 35.000. De oorzaken zijn de volgende:

- € 15.000 minder vanwege een incidentele inkomstenpost 2025 voor de nazorg hersteloperatie toeslagen. Voor 2026 blijft dit geld echter beschikbaar om de nazorg te kunnen bieden.
- € 20.000 minder budget vanwege een incidentele inkomstenpost 2025 vanuit arbeidsmarktregio Groot-Amsterdam voor decentralisatie van jeugdwerkgelegenheid.

Indicatoren Werk, inkomen en participatie

Netto arbeidsparticipatie

Ouder-Amstel scoort al jaren hoger als het gaat om de netto arbeidsparticipatie. Dit heeft vooral te maken met de aanwezigheid van veel banen in de regio. In goede economische tijden gaan wij dichter richting het landelijk gemiddelde. In mindere economische tijden wordt de afstand tot het landelijke beeld weer wat groter.

Indicator	Termijn	Ouder-Amstel	NL	Bron
Netto arbeidsparticipatie	2024	74,2%	73,2%	CBS

Banen

Het aantal banen ten opzichte van het aantal inwoners is in Ouder-Amstel erg hoog. Dit heeft vooral te maken met de aanwezigheid van veel bedrijven in Werkstad OverAmstel.

Indicator	Termijn	Ouder-Amstel	NL	Bron
Aantal banen per 1.000 inwoners van 15-64 jaar	2023	1.981,8	836,6	LISA

Bijstandsuitkeringen

Het aantal personen met een bijstandsuitkering is in Ouder-Amstel erg laag vergeleken met het landelijk gemiddelde. Dit heeft vooral te maken met de sociaal economische samenstelling van onze bevolking. Dit betekent niet dat wij ruim in onze middelen zitten. Bij de toekenning van de BUIG-middelen aan onze gemeente wordt rekening gehouden met die sociaal economische samenstelling. Er is wel sprake van een kleine stijging t.en opzichte van voorgaand jaar, terwijl deze stijging landelijk niet is terug te zien.

Indicator	Termijn	Ouder-Amstel	NL	Bron
Personen met een bijstandsuitkering per 10.000 inwoners	2024	233,4	343,6	CBS

Aantal re-integratievoorzieningen

Conform eerdergenoemde beeld, als gevolg van de sociaaleconomische samenstelling van onze bevolking, zien wij ook bij het inzetten van re-integratievoorzieningen dat wij ver onder het landelijk gemiddelde zitten.

Indicator	Termijn	Ouder-Amstel	NL	Bron
Lopende re-integratievoorzieningen per 10.000 inwoners van 15 tot 64 jaar	2024	134,9	203,1	CBS

3.1.6 Onderwijs

Een kwalitatief goed onderwijsaanbod in gezonde en goed bereikbare scholen is een belangrijke basisvoorziening voor onze jeugd. Daarvoor moeten de scholen en schoolbesturen in samenwerking met de gemeente Ouder-Amstel de juiste kaders en randvoorwaarden bieden. Gezonde schoolgebouwen, bekostiging leerlingenvervoer indien noodzakelijk en een subsidieregeling voorschoolse educatie en peuteropvang zijn daar voorbeelden van.

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Speerpunt: Voldoende aanbod van kwalitatief, goed onderwijs

Doelstellingen
Voor alle kinderen is er kwalitatief goed passend onderwijs in hun eigen wijk.
- De gemeente volgt de resultaten op passend onderwijs actief door in overleg te treden met primair- en voortgezet onderwijs via de Lokale en Regionale Educatieve Agenda en de (kern)overleggen van de samenwerkingsverbanden. Ook neemt de gemeente actief deel aan de Regionale agenda Thuiszitters. - De Methodische Aanpak Schoolverzuim (MAS), waarin vroegsignalering van thuiszitters centraal staat, wordt gecontinueerd om langdurig verzuim en thuiszitten te voorkomen. - Voortzetten van de regionale aanpak binnen Amstelland om het aantal voortijdig schoolverlaters terug te dringen. - Voortzetting van de implementatie van de nieuwe wet 'Van school naar duurzaam werk'. - Voortzetten van de regionale aanpak binnen Amstelland waarin jongeren in een kwetsbare positie (uit het praktijkonderwijs, voortgezet speciaal onderwijs, basisberoepsgericht vmbo of de entreeopleiding) worden gemonitord en (preventief) begeleid in het zetten van de stap naar vervolgonderwijs of een (leer)werkplek. - Als er geen kwalitatief goed passend onderwijs aanbod is in hun eigen wijk wordt er voorzien in (bekostiging van) een voorziening leerlingenvervoer. - Medio 2026 wordt de DUO-brede aanbestedingstraject voor het doelgroepenvervoer (leerlingenvervoer, aanvullend openbaar vervoer en dagbestedingsvervoer) voorbereid.
Voor alle kinderen zijn er kansen om zich optimaal te ontwikkelen.
- Samen met scholen en de kinderopvang uitvoering geven aan de Lokale Educatieve Agenda. Onder andere activiteiten uit het jaarprogramma onderwijs op het gebied van burgerschapsvorming, ouderbetrokkenheid, taal, gezondheid, duurzaamheid en milieu, en sport en cultuur voor de kinderen in het basisonderwijs worden voortgezet. - Samen met de regiogemeenten binnen Amstelland en het voortgezet onderwijs uitvoering geven aan de Regionale Educatieve Agenda. - Het voorschoolse aanbod voor peuters van ouders zonder recht hebben op kinderopvangtoeslag (KOT) wordt gecontinueerd. - Het (tijdelijk) voortzetten van de pilot 'VoorleesExpress' voor kinderen van 2 tot 8 jaar met een (risico op) taalontwikkelingsachterstand.
In samenwerking met de schoolbesturen te komen tot een vernieuwend aanbod van basisonderwijs en eventueel voortgezet onderwijs in de nieuwe wijk 'De Nieuwe Kern'.
- Op basis van de wet 'Meer Ruimte voor Nieuwe Scholen' kunnen bestaande schoolbesturen, maar ook nieuwe initiatiefnemers een aanvraag indienen bij het ministerie van Onderwijs om een nieuwe school te mogen starten. Het ministerie bepaalt dan of een initiatief op een bepaalde locatie al dan niet mag starten. Deze wet is in de plaats gekomen van het zogenaamde 'Plan van Scholen' waarbij schoolbesturen een aanvraag via de gemeente moesten indienen bij het ministerie van Onderwijs. Enkele schoolbesturen die reeds actief zijn in onze gemeente hebben laten weten een dergelijke aanvraag voor de actuele gebiedsontwikkeling in te dienen. De schoolbesturen stemmen het moment van indienen af op de fasering van de woningbouwplannen. - Voor wat betreft het voortgezet onderwijs zijn we nauw aangehaakt bij het proces in de regio waarbij schoolbesturen een nieuw Regionaal Plan Onderwijsvoorzieningen opstellen.
Voor alle doelgroepkinderen van 2-4 jaar is een voorschoolse educatie- (VE) plek beschikbaar.
- In samenwerking met VE-aanbieders binnen de gemeente wordt het aanbod van 16 uur voorschoolse educatie gedurende (minimaal) 1,5 jaar voor doelgroepeuters gecontinueerd. - De subsidieregeling voorschoolse educatie en peuteropvang 2027 wordt vastgesteld. - De doorgaande lijn tussen voor- en vroegschoolse educatie wordt gestimuleerd. De coördinator voor- en vroegschoolse educatie houdt vinger aan de pols door de daarvoor bestemde kwaliteitsdialoog met de kinderopvang en basisscholen. - De uitvoering van de (nieuwe) afspraken met de basisscholen en kinderopvang over de warme overdracht van peuters van de voorschool naar de basisschool worden gemonitord en geëvalueerd.
Goede, veilige en gezonde schoolgebouwen voor leerlingen en leerkrachten met aandacht voor de samenwerking met kinderopvang.
We zijn in goed overleg met het schoolbestuur om te komen tot een zo zorgvuldig mogelijke afweging over het perspectief van beide schoolgebouwen waarbij integraal wordt gekeken naar ruimtebehoefte, onderwijskundige behoefte en de (on)mogelijkheden van de huidige gebouwen. Op het moment dat er voor beide schoolgebouwen een oplossingsrichting is die op zoveel mogelijk draagvlak kan rekenen én die ook nog eens een doelmatige en efficiënte besteding van middelen betreft, kunnen we een volgende stap zetten door bijvoorbeeld het verstrekken van een voorbereidingskrediet.

Wat mag het kosten?

Onderwijs	R2024	B2025	B2026	B2027	B2028	B2029
Lasten	1.219	1.611	1.522	1.520	1.660	1.758
Baten	154	197	121	121	121	121
Saldo baten en lasten	-1.065	-1.414	-1.401	-1.398	-1.539	-1.637
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	258	246	246	245	245	245
Saldo reserves	258	246	246	245	245	245
Saldo	-808	-1.168	-1.155	-1.153	-1.294	-1.392

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

De budgetten 2026 zijn ten opzichte van 2025 verlaagd met € 89.000. De belangrijkste oorzaken (€ 100.000) zijn de volgende:

- € 24.000 aan hogere afschrijvingen op investeringen onderwijs in 2025
- € 49.000 aan NPO gelden (Nationaal Programma Onderwijs) 2025 waarvan de regeling afloopt in het jaar 2025.
- € 27.000 aan WEB gelden in 2025 (regiomiddelen om uitvoering te geven aan volwassenonderwijs), de middelen voor 2026 zijn nog niet vastgesteld.

BATEN

De budgetten 2026 zijn ten opzichte van 2025 verlaagd met € 76.000. De oorzaken zijn de volgende:

- € 49.000 aan incidentele inkomsten 2025 door Nationaal Programma Onderwijs (specifieke uitkering), waarvan de regeling afloopt in het jaar 2025
- € 27.000 aan incidentele inkomsten 2025 door Wet Educatie en Beroepsonderwijs (regiomiddelen om uitvoering te geven aan volwassenonderwijs). In 2026 zijn deze middelen nog niet opgevoerd.

Indicatoren Onderwijs

Verzuim

Als het om verzuimcijfers gaat wordt er een onderscheid gemaakt tussen verschillende soorten verzuim, waaronder met name absoluut en relatief verzuim. Onder absoluut verzuim verstaan we een leerplichtige jongere die niet is ingeschreven op een school. Bij relatief verzuim gaat het om een leerplichtige jongeren die (over een langere periode) niet volgens rooster naar school gaat. De ambitie vanuit de beleidsnota onderwijs 2016-2020 is om het schoolverzuim in het basis- en voortgezet onderwijs blijvend te beperken en te handhaven bij ongeoorloofd schoolverzuim. Hierover wordt jaarlijks verslag gegeven middels het jaarverslag leerplicht.

Indicator	Periode	OA	NL	Bron	Beschrijving
Absoluut verzuim (aantal per 1.000 leerlingen)	2023-2024	0	6,7	Jaarverslag leerplicht 2023-2024 en Waarstaatje-gemeente.nl	Het aantal leerplichtige jongeren dat niet staat ingeschreven op een school of onderwijsinstelling.
Relatief verzuim (aantal per 1.000 leerlingen)	2023-2024	26	28	Jaarverslag leerplicht 2023-2024 en Waarstaatje-gemeente.nl	Het aantal leerlingen dat wel staat ingeschreven, maar niet volgens rooster naar school gaat en waarover binnen één schooljaar één of meer verzuimmeldingen is binnengekomen. Er wordt onderscheid gemaakt tussen signaalverzuim, luxeverzuim en overig verzuim.

Voortijdige schoolverlaters totaal (VO + MBO)

Onder voortijdig schoolverlaters worden jongeren tot 23 jaar verstaan die het onderwijs verlaten zonder startkwalificatie: een diploma op mbo 2-, havo- of vwo-niveau. Dat houdt in dat een jongere na het afronden van het vmbo nog minimaal twee jaar een beroepsopleiding moet volgen en afronden. De landelijke doelstelling is om het percentage voortijdig schoolverlaters zo veel mogelijk te beperken. De ambitie vanuit de beleidsnota onderwijs 2016-2020 is om dit percentage tot onder de 1% te laten dalen.

Indicator	Periode	% OA	% NL	Bron	Beschrijving
Voortijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers) (% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs)	2023-2024	2,1	2,3	Waarstaatje-gemeente.nl	Het percentage jongeren (12-23) dat zonder startkwalificatie het onderwijs verlaat. Een startkwalificatie is een havo of vwo diploma of minimaal een mbo-2 diploma.

3.1.7 Verbonden partijen Samenleving

Zie voor een toelichting op de verbonden partijen, paragraaf 4.4.

3.1.8 Beleidskaders Sociaal

Kaderstellende documenten Sociaal

- Aansluitdocument Samen Zorgen
- Addendum onderwijsnota 2016-2020
- Beleids- en activiteitenplan onderwijs Ouder-Amstel 2016-2020
- Beleids- en activiteitenplan Sport & Bewegen 'Mee(r)doen met Sport 2017-2024
- Beleidsnota en afspraken onderwijskansen Ouder-Amstel 2020-2023
- Beleidsnota Investeren in Inburgeren, Integreren en Participeren 2020-2024
- Beleidsplan Preventief jeugdbeleid en jeugdhulp 2015-2020
- Beleidsplan Schuldhulpverlening 2018 – 2022
- Beleidsplan Wmo 2020-2025
- Beleidsregels Gemeentelijke loonkostensubsidie 2015
- Beleidsregels Invoering Wet taaleis 2016
- Beleidsregels Jeugdhulp Ouder-Amstel 2022
- Beleidsregels Kostendelersnorm minimaregelingen 2016
- Beleidsregels Krediethypothek 2013
- Beleidsregels leerlingenvervoer Ouder-Amstel
- Beleidsregels Maatschappelijke Ondersteuning 2023 Ouder-Amstel
- Beleidsregels re-integratie Ouder-Amstel 2024
- Beleidsregels Schuldhulpverlening Ouder-Amstel
- beleidsregels terugvordering BBZ 2020
- Beleidsregels terugvordering Participatiewet, IOAW en IOAZ Ouder-Amstel 2020
- Beleidsregels Waarschuwing en verminderde verwijtbaarheid 2013
- Beleidsregels Wet Inburgering 2022
- Besluit basisvoorwaarden kwaliteit voorschoolse educatie
- Besluit Compensatie chronisch zieken, gehandicapten en minima (CAV) 2014
- Besluit Mandatering bevoegdheden aan AM Match 2016
- Buitenspelen in Ouder-Amstel, natuurlijk! Speelnota plus uitvoeringsprogramma Ouder-Amstel 2019-2026
- Cultuurnota Ouder-Amstel 'Kunst en cultuur maken we samen' 2019-2024
- Financieel besluit Maatschappelijke Ondersteuning 2023 Ouder-Amstel
- Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland
- Gezond en Actief Leven Akkoord
- Gezondheidsnota Ouder-Amstel; Nota lokaal gezondheidsbeleid 2018-2022

- Grondslag Aansluitdocument Samen Zorgen
- Integraal Zorg Akkoord
- Integrale handhavingsnota sociaal domein 2020
- Jeugdbeleidsplan 2016
- Meerjarig regionaal programma basisvaardigheden Groot-Amsterdam 2025-2028
- Nadere regels Jeugdhulp Ouder-Amstel 2022
- Nota Inrichting toegang Sociaal Domein
- Nota Integraal alcoholbeleid Ouder-Amstel 2014-2017
- Nota Minimabeleid 2020
- Nota Re-integratie 2015
- Notitie Beheer & Exploitatie sport- en maatschappelijke voorzieningen 2011
- Protocol Huisbezoeken 2021
- Regioaanpak huiselijk geweld en kindermishandeling, op weg naar duurzame veiligheid 2015-2020
- Sportakkoord II Ouder-Amstel 2023-2026
- Subsidieregeling Compensatie leges en kosten gemeentelijke dienstverlening
- Subsidieregeling Kunst- en cultuurprojecten
- Subsidieregeling voorschoolse educatie en peuteropvang
- Uitvoeringsplan Veilig Thuis Amsterdam-Amstelland

Wetten Sociaal

- Aanwijzingsbesluit toezichthoudende ambtenaren Jeugdwet en Wmo 2015
- Algemeen Inkomensbesluit Sociale zekerheidswetten
- Algemene wet bestuursrecht (AWB)
- Besluit Aanwijzing registraties gezamenlijke huishouding 1998
- Besluit Advisering beschut werk
- Besluit Bijstandverlening zelfstandigen 2004 (BBZ)
- Besluit Buitengerechtelijke kosten
- Besluit Extramurale vrijheidsbeneming en sociale zekerheid
- Besluit Gelijktelling vreemdelingen Participatiewet, IOAW en IOAZ
- Besluit Inburgering 2021
- Besluit Loonkostensubsidie participatiewet
- Besluit Participatiebudget
- Besluit Participatiewet
- Besluit Proceskosten bestuursrecht
- Besluit SUWI
- Besluit Taaltoets Participatiewet
- Boetebesluit Socialezekerheidswetten
- Jeugdwet 2015
- Jeugdwet, Artikel 2.1 aanhef en onder e en artikel 2.2 lid 2 onder b;
- Leerplichtwet 1969
- Participatiewet
- Regeling Administratieve uitvoeringsvoorschriften Bbz 2004
- Regeling Bijstandsverlening aan zelfstandigen in het buitenland
- Regeling Financiering en verantwoording IOAW, IOAZ en Bbz 2004
- Regeling Inburgering 2021
- Regeling Loonkostensubsidie Participatiewet
- Regeling Participatiewet, IOAW en IOAZ
- Regeling Statistiek Participatiewet, IOAW en IOAZ 2015
- Regeling SUWI
- Regeling Terugvordering geringe bedragen
- Regeling Uitkeringen gemeenten Bbz 2004 voor de uitvoeringsjaren 2012 en volgende
- Regeling Vermogenswaardering IOAZ

- Regioaanpak 2020-2024, Huiselijk Geweld en Kindermishandeling Amsterdam- Amstelland
- Spreidingswet 2024 (Wet gemeentelijke taak mogelijk maken asielopvangvoorzieningen)
- Tijdelijke wet opvang ontheemden Oekraïne
- Uitvoeringsbesluit Wmo 2015
- Wet adviesrecht gemeenten bij schuldenbewind (AGS)
- Wet educatie en beroepsonderwijs
- Wet gemeentelijke antidiscriminatie voorzieningen
- Wet Gemeentelijke schuldhulpverlening
- Wet harmonisatie kinderopvang en peuterspeelzaalwerk
- Wet Inburgering 2021
- Wet Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen
- Wet Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers
- Wet innovatie en kwaliteit kinderopvang (voorschoolse educatie)
- Wet leerlinggebonden financiering
- Wet Maatschappelijke ondersteuning
- Wet maatschappelijke ondersteuningrtikel 2.1.2 aanhef en onder lid a en artikel 4.1.1 Veiligheid voor elkaar,
- Wet ondersteuning onderwijs zieke leerlingen
- Wet op de expertisecentra (speciaal onderwijs)
- Wet op het primair onderwijs
- Wet op het voortgezet onderwijs 2020
- Wet passend onderwijs
- Wet Publieke gezondheid
- Wet Sociale Werkvoorziening (WSW)
- Wet stroomlijning keten voor derdenbeslag ten behoeve van het verbreden van het beslagregister (VBR)
- Wet SUWI
- Wet vereenvoudiging beslagvrije voet (vBVV)
- Warenwetbesluit Attractie- en Speeltoestellen (WAS)
- Wet Markt & Overheid

Verordeningen Sociaal

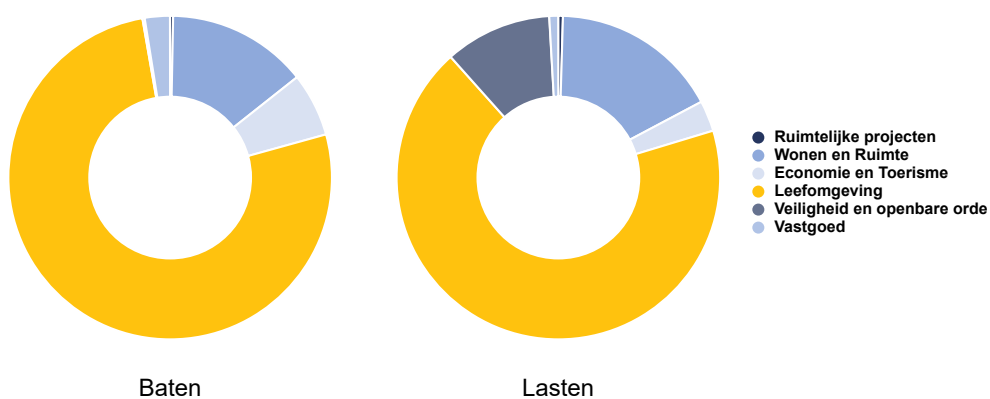
- Algemene subsidieverordening Ouder-Amstel
- Brede SPUK
- Re-integratieverordening Participatiewet Ouder-Amstel 2023
- Spuk IZA
- Verordening Afstemming 2015
- Verordening bekostiging leerlingenvervoer Ouder-Amstel 2024
- Verordening Cliëntenparticipatie Sociaal Domein Ouder-Amstel 2015
- Verordening Cliëntenparticipatie Wsw (regionaal)
- Verordening Individuele inkomenstoeslag Ouder-Amstel 2020
- Verordening Jeugdhulp Ouder-Amstel 2022
- Verordening kwijschelding gemeentelijke belastingen Ouder-Amstel 2024
- Verordening Maatschappelijke ondersteuning gemeente Ouder-Amstel 2020
- Verordening Maatschappelijke ondersteuning Ouder-Amstel 2020
- Verordening Percentageregeling Kunst en Cultuur 2010
- Verordening Persoonsgebonden budget begeleid werken Wsw (regionaal)
- Verordening Verrekening bestuurlijke boete bij recidive 2015
- Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs Ouder-Amstel 2023

3.2 Ruimte

Het programma Ruimte is onderverdeeld in thema's. In dit programma staan de speerpunten, de doelstellingen en activiteiten beschreven voor het ruimtelijk domein. We streven er naar het woon-, leef-, toeristisch- en economisch klimaat vanuit een duurzaam perspectief te versterken met oog voor wonen, zorg en welzijn.



Verdeling baten en lasten programma Ruimte over thema's



3.2.1 Ruimtelijke projecten openbare ruimte

Nast de gebiedsontwikkeling en ruimtelijke projecten met vastgoed (zie daarvoor het aparte programma) wordt in Ouder-Amstel ook gewerkt aan de ontwikkeling van projecten in de openbare ruimte.

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen

Centrumplan Ouderkerk aan de Amstel

In december 2025 zijn de werkzaamheden afgerond en zijn 't Kampje, Kerkstraat en Korendragerstraat gereed.

De stichting 'Ouderkerk Mooier en Leuker' heeft in 2025 de realisatiekosten en twee jaar beheerkosten (2026 en 2027) van het waterelement op 't Kampje voor haar rekening genomen. Vanaf 2028 komen de beheer- en onderhoudskosten voor het waterelement, circa € 6000 per jaar, voor rekening van de gemeente.

Dijkversterkingen en calamiteiteninlaat

De dijken langs de Amstel en De Ronde Hoep worden, in samenwerking met de gemeente, versterkt door Waternet. Ook is Waternet gestart met de aanleg van de calamiteiteninlaat aan de Rondehoep West. Deze is in de loop van 2026 gereed.

Wijk Benning

Door verzakkingen is integrale ophoging noodzakelijk. De voorbereiding en participatie is opgestart. De verwachting is dat vanaf 2027 fysiek gestart wordt met het fasegewijs vervangen van de openbare ruimte.

Wat mag het kosten

Projecten	R2024	B2025	B2026	B2027	B2028	B2029
Lasten	234	65	76	76	73	73
Baten	-	-	4	4	-	-
Saldo baten en lasten	-234	-65	-73	-73	-73	-73
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	-	35	23	23	23	23
Saldo reserves	-	35	23	23	23	23
Saldo	-234	-30	-50	-50	-50	-50

Toelichting Financieel overzicht

Algemeen: het verschil tussen de periode tot en met 2024 en vanaf 2025 wordt veroorzaakt door overdracht van diverse projecten van Ruimte naar Gebiedsontwikkeling en RO-projecten

LASTEN

Het verschil van € 11.000 hogere lasten in 2026 is < € 25.000 en wordt derhalve niet nader toegelicht.

BATEN

Het verschil van € 4.000 hogere baten in 2026 is < € 25.000 en wordt derhalve niet nader toegelicht.

TOEVOEGINGEN AAN RESERVES

N.v.t.

ONTTREKKINGEN AAN RESERVES

Vanaf 2026 wordt er € 23.000 onttrokken aan de reserve Centrumplan ter dekking van kapitaallasten.

Indicatoren Projecten

Voor het thema Projecten zijn er geen indicatoren opgenomen.

3.2.2 Wonen en Ruimte

In onze gemeente gaat aandacht uit naar de grote behoefte aan woonruimte voor alle doelgroepen, naar ruimtelijke kwaliteit en duurzaamheid. Onder dit thema vindt u de speerpunten en acties voor deze belangrijke thema's. We willen de leefomgeving en het woongenot verbeteren en verduurzamen, het woningaanbod stimuleren en de bestaande woningvoorraad optimaal benutten. We werken op grond van de Omgevingswet. Het omgevingsplan, waarin alle juridische regels over de fysieke leefomgeving zijn opgenomen, wordt gefaseerd opgesteld en er wordt gewerkt met de instrumenten die de Omgevingswet ons biedt, waardoor meer ruimte ontstaat voor ruimtelijke initiatieven.

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Speerpunt: Kwaliteit leefomgeving en woongenot bevorderen

Doelstellingen/Acties
Kwaliteit leefomgeving en woongenot bevorderen.
- Inzetten op samenwerking met corporaties en huurdersorganisatie(s). - Samen met woningcorporaties werken aan de leefbaarheid, met focus op het Zonnehofgebied.

Speerpunt: Stimuleren van woningaanbod

Doelstellingen/Acties
Voldoende woningaanbod en een toegankelijke woningmarkt voor een diversiteit aan mensen.
- Woonzorgvisie Ouder-Amstel 2025-2040 is in 2025 vastgesteld. De woonzorgvisie is uitgewerkt in een uitvoeringsprogramma waaraan wordt gewerkt in 2026. - Versterken regionale samenwerkingen en samenwerking met de provincie voor versnelling regionale woningbouwopgave, volkshuisvesting en wonen & zorg. - Samenwerking op het gebied van wonen & zorg voor ouderen en aandachtsgroepen verbeteren met beleggers/verhuurders, ontwikkelaars, corporaties, zorgpartijen en welzijn. - De woonzorgopgave realiseren via nieuwbouw en doorstroming in bestaande bouw. - Bouwen van zorggeschikte (en vooral geclusterde woningen) voor ouderen en voor verstandelijk- of lichamelijk gehandicapten, mensen met een psychische kwetsbaarheid. - Voorrang voor inwoners uit Ouder-Amstel of voor beroepsgroepen en urgenten uit de regio bij nieuwe sociale verhuuringen (maximaal 50%) en voorrang voor inwoners van Ouder-Amstel bij betaalbare koop. - Kansen vergroten voor jongeren en starters: blijvende inzet op Jongerencontract, Starterslening en kamerverhuur onder voorwaarden. - Differentiatie van huurprijzen in nieuwbouw sociale huur. - Het stimuleren van zelfbewoning koopwoningen door anti-speculatiebeding en zelfbewoningsplicht.

Speerpunt: Optimaal benutten bestaande voorraad

Doelstellingen/Acties
Mensen kunnen wonen in een woning die past bij hun behoefte.
- Beter passend wonen door met name doorstroom ouderen, onder andere via de voorrangsregeling Van Groot Naar Beter en mogelijke inzet wooncoach. - Inzet Jongerencontract en Starterslening.

Speerpunt: Actualisatie van verordeningen en beleidsregels van wonen

Doelstellingen/Acties
Om de speerpunten van wonen te realiseren is actualiseren van verordeningen en beleidsregels noodzakelijk.

Doelstellingen/Acties
Aan de hand van de Woonzorgvisie en het bijbehorende uitvoeringsprogramma actualiseren we de volgende beleidsdocumenten:
- Huisvestingsverordening - Regelgeving met betrekking tot onttrekken van woonruimte en vakantieverhuur - Doelgroepenverordening (overgangperiode tot 2032) - Leegstandsverordening - Verordening sociale woningbouw - Beleidsregels woonruimteverdeling

Speerpunt: Werken op grond van de Omgevingswet

Doelstellingen/Acties
Het gefaseerd opstellen van het omgevingsplan voor de gemeente Ouder-Amstel waarin alle juridische regels over de fysieke leefomgeving zijn opgenomen.
- Het werken aan het omgevingsplan voor de gebieden De Nieuwe Kern, Werkstad OverAmstel en de Buitengebieden. - Het treffen van voorbereidingen voor het verwerken van (delen van) de Parkeerverordening, de APV, de Bomenverordening, de Evenementenverordening, de Algemene Verordening Ondergrondse Infrastructuur (AVOI) en de Beheerverordening begraafplaats Karssenhof in het omgevingsplan. - Het vaststellen van het wijzigingsbesluit omgevingsplan voor de archeologische regels.

Doelstellingen/Acties
Het werken met de instrumenten uit de Omgevingswet. Dit moet onder meer leiden tot het vereenvoudigen van processen waardoor meer ruimte ontstaat voor ruimtelijke initiatieven.
- Het op basis van de vastgestelde omgevingsvisie werken met programma's die uitvoering geven aan de in de omgevingsvisie beschreven ambities. - Het meer gaan werken in de geest van de Omgevingswet door meer aandacht te schenken aan het feit dat de Omgevingswet een beleidscyclus is en dat de verschillende instrumenten die de Omgevingswet kent een relatie met elkaar hebben. - Evalueren van de geïmplementeerde werkprocessen rondom de intaketafel, waar ruimtelijke initiatieven worden besproken, en daar waar nodig bijstellen en aanscherpen. - Het treffen van voorbereidingen voor het herzien van de omgevingsvisie in 2027. Onze leefomgeving verandert voortdurend door maatschappelijke en natuurlijke ontwikkelingen. Daarom is in de in 2025 vastgestelde omgevingsvisie bepaald dat de omgevingsvisie in ieder geval één keer per twee jaar wordt bijgewerkt.

Wat mag het kosten?

Wonen en Ruimte	R2024	B2025	B2026	B2027	B2028	B2029
Lasten	2.898	2.928	2.764	2.739	2.742	2.747
Baten	988	1.280	1.240	1.035	1.417	1.456
Saldo baten en lasten	-1.909	-1.648	-1.524	-1.704	-1.326	-1.291
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	-	-	52	-	-	-
Saldo reserves	-	-	52	-	-	-
Saldo	-1.909	-1.648	-1.472	-1.704	-1.326	-1.291

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

De lasten voor Wonen en Ruimte zijn in 2026 € 164.000 lager in vergelijking met 2025, dit wordt veroorzaakt door:

- € 50.000 incidenteel begroot in 2025 voor schaarsteonderbouwing verordeningen en extra budget bewonersondersteuning Azaleastraat in Duivendrecht;
- € 356.000 incidenteel begroot voor Omgevingswet en omgevingsplan voor diverse inhuur waaronder een jurist, projectleider en regisseur omgevingsplan en begeleiding voor participatietrajecten;
- € 25.000 incidenteel begroot in 2025 voor opleiding werken aan en met het omgevingsplan;

- € 50.000 incidenteel begroot in 2025 voor Nota van Uitgangspunten voor de buitengebieden;
- € 318.000 hogere salarislasten in 2026. Naast de CAO verhogingen zijn er ook extra salarislasten begroot voor inzet op de omgevingswet en omgevingsplan en de inzet van 0,5 FTE coördinator/kwartiermaker VTH.

Het restant verschil is < € 25.000 en wordt derhalve niet nader toegelicht.

BATEN

De baten voor Wonen en Ruimte zijn in 2026 € 40.000 lager in vergelijking met 2025, dit wordt veroorzaakt door:

- € 40.000 lagere bouwleges. In 2026 komen er mogelijk aanvragen voor grote bouwprojecten. Het is echter altijd onzeker of deze projecten doorgaan en wanneer de aanvraag precies komt. De bouwleges zijn conservatief geschat.

TOEVOEGINGEN AAN RESERVES

N.v.t.

ONTTREKKINGEN AAN RESERVES

- € 52.000 onttrekking aan de bestemmingsreserve Regionale samenwerking. Omdat er al jarenlang niet aan deze reserve wordt gedoteerd of onttrokken wordt deze bestemmingsreserve opgeheven en wordt het vrijvallen van het saldo toegevoegd aan het incidenteel resultaat.

Indicatoren Wonen en ruimte

Indicator	Periode	OA	NL	Bron
Nieuw gebouwde woningen (aantal per 1.000 woningen)	2024	0,5	8,4	Basisregistratie adressen en gebouwen

3.2.3 Economie en Toerisme

Ouder-Amstel blijft zich ontwikkelen als een aantrekkelijke bestemming door haar unieke combinatie van historisch erfgoed, cultuur en natuurlijke schoonheid. In 2026 zetten we onverminderd in op het versterken van deze kwaliteiten, met bijzondere aandacht voor toeristische en recreatieve mogelijkheden.

Nog steeds wordt gewerkt aan de kwaliteitsverbetering van het dorpscentrum om de leefbaarheid voor onze inwoners verder te bevorderen en om de aantrekkelijkheid voor bezoekers te verbeteren. Zo gebruiken we de kaders van de door de raad vast te stellen Retailvisie Ouder-Amstel 2025. Dit beleid richt zich op het versterken van de detailhandel in de gemeente en het creëren van een aantrekkelijk winkelklimaat in de kernen en gebiedsontwikkelingen. Er wordt ingezet op een gevarieerd en kwalitatief hoogwaardig winkelaanbod dat aansluit bij de behoeften van zowel inwoners als bezoekers. Het Retailbeleid omvat maatregelen om ondernemers te ondersteunen, leegstand tegen te gaan en de winkelgebieden aantrekkelijker en beter bereikbaar te maken. De gemeente neemt een faciliterende en stimulerende rol in, waarbij er veel ruimte is voor ondernemers en inwoners met goede initiatieven. Daarnaast worden acties opgezet als "Wees loyaal, koop lokaal".

In 2026 wordt het Evenementenbeleid geactualiseerd. Dit beleid is ontworpen om een dynamische en levendige omgeving te creëren waarin evenementen een belangrijke rol spelen. Door het organiseren en ondersteunen van diverse evenementen, willen we zowel inwoners als toeristen aantrekken en de lokale economie stimuleren. Er wordt aandacht besteed aan een gevarieerd aanbod van evenementen dat recht doet aan de culturele diversiteit en de specifieke kenmerken van onze gemeente.

De gemeente organiseert in 2026 opnieuw de Dag van de Ondernemer om ondernemers in het zonnetje te zetten en waardering te tonen voor de lokale ondernemersgemeenschap.

Met genoemde plannen voor 2026 wordt ervoor gezorgd dat Ouder-Amstel een plek blijft waar zowel inwoners als bezoekers zich thuis voelen, kunnen genieten van de unieke omgeving en actief kunnen bijdragen aan een bloeiende lokale economie.

Economie, Recreatie en Toerisme versterken

Voor de verdere versterking van de recreatieve en toeristische positie van Ouder-Amstel zijn diverse ontwikkelingen lokaal en regionaal. Deze initiatieven hebben als doel om zowel inwoners als bezoekers te stimuleren om deel te nemen aan lokale activiteiten en evenementen. Hiermee wordt de zichtbaarheid van Ouder-Amstel als recreatieve en toeristische gemeente vergroot, met een positieve impact op de lokale economie. Hierbij kan onder andere worden gedacht aan de organisatie van de 'Koop Lokaal'-actie: een gerichte campagne ter stimulering van lokaal winkelen en versterken van de lokale economie.

Er zijn verkennende gesprekken met de provincie en de MRA, gericht op het aantrekkelijker maken van fietsroutes in de regio. Hierbij wordt gedacht aan het verbeteren van de aansluiting op bestaande regionale routes. Ook wordt gekeken naar mogelijkheden voor betere bewegwijzering en informatievoorziening onderweg.

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Speerpunt: Stimuleren toerisme en recreatie

Doelstellingen
De identiteit en authenticiteit van Ouder-Amstel versterken en behouden.
• Het organiseren van lokale festiviteiten en evenementen die de unieke tradities, cultuur en geschiedenis van Ouder-Amstel benadrukken. • De kansen op recreatief en toeristisch vlak blijven aangrijpen en faciliteren, zoals bij het Centrumplan en Werkstad OverAmstel door middel van voorzieningen en verblijf, terwijl de natuurwaarden worden behouden. • Het belang van cultureel erfgoed blijven benadrukken, in stand houden en de bekendheid ervan blijven vergroten. • Uitvoering geven aan het uitvoeringsprogramma recreatie en toerisme. • Optimaal gebruikmaken van de waterfaciliteiten voor de recreatieve sector.
Versterken samenwerking tussen partijen in de toeristische (en recreatieve) sector onderling en met de gemeente.
• De deelname in regionale initiatieven blijven versterken, met name in de Metropool Regio Amsterdam om het toerisme in de gemeente te stimuleren (zoals aansluiten bij de MRA werkgroepen). • Versterken van de lokale samenwerking met belanghebbenden op basis van heldere kaders, duidelijke kaders, zoals het Evenementenbeleid. • Bestuurlijk overleg met Stichting Beschermers Amstelland en de andere gemeenten in het gebied.

Speerpunt: Versterken van Voorzieningen- en winkelaanbod

Doelstellingen
Faciliteren van ideeën en initiatieven van ondernemers.
- Het betrekken van ondernemers om hun kennis en expertise te gebruiken voor initiatieven zoals "Wees loyaal, koop lokaal". - Het organiseren van de Dag van de Ondernemer om de waardering te tonen voor lokaal ondernemerschap. - Werken aan het creëren van een eerlijk speelveld van en tussen ondernemers. - Benutten van economische kansen bij relevante projecten, zoals ontwikkelingen in Ouderkerk aan de Amstel, Werkstad OverAmstel en De Nieuwe Kern.
Het realiseren van een divers en hoogwaardig voorzieningen- en winkelaanbod voor inwoners en toeristen, conform het nieuwe Retailbeleid.
- Stimuleren van nieuwe winkels en diensten die aansluiten bij lokale behoeften. - Verhogen van de toegankelijkheid en aantrekkelijkheid van winkelgebieden door verbeterde infrastructuur en parkeervoorzieningen. - Verbeteren van de kwaliteit en uitstraling van bestaande winkelgebieden.

Wat mag het kosten?

Economie en Toerisme	R2024	B2025	B2026	B2027	B2028	B2029
Lasten	359	441	505	505	505	505
Baten	842	941	572	749	2.662	2.842
Saldo baten en lasten	483	500	67	244	2.157	2.338
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	12	11	-	-	-
Saldo reserves	-	12	11	-	-	-
Saldo	483	512	78	244	2.157	2.338

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

De lasten voor Economie en Toerisme zijn in 2026 € 64.000 hoger in vergelijking met 2025, dit wordt veroorzaakt door:

- € 50.000 hogere lasten voor structurele inzet externe deskundigheid voor de uitvoering van het Toekomst kader Amstelscheg.

Het restant verschil is < € 25.000 en wordt derhalve niet nader toegelicht.

BATEN

De baten voor Economie en Toerisme zijn in 2026 € 369.000 lager in vergelijking met 2025, dit wordt veroorzaakt door:

- € 25.000 hogere inkomsten forensenbelasting. In het college uitvoeringsprogramma is rekening gehouden met een extra opbrengst die in de begroting 2023-2026 is verwerkt;
- € 393.000 lagere inkomsten toeristenbelasting in verband met de verbouwing van het Bastion Hotel.

Het restant verschil is < € 25.000 en wordt derhalve niet nader toegelicht.

TOEVOEGINGEN AAN RESERVES

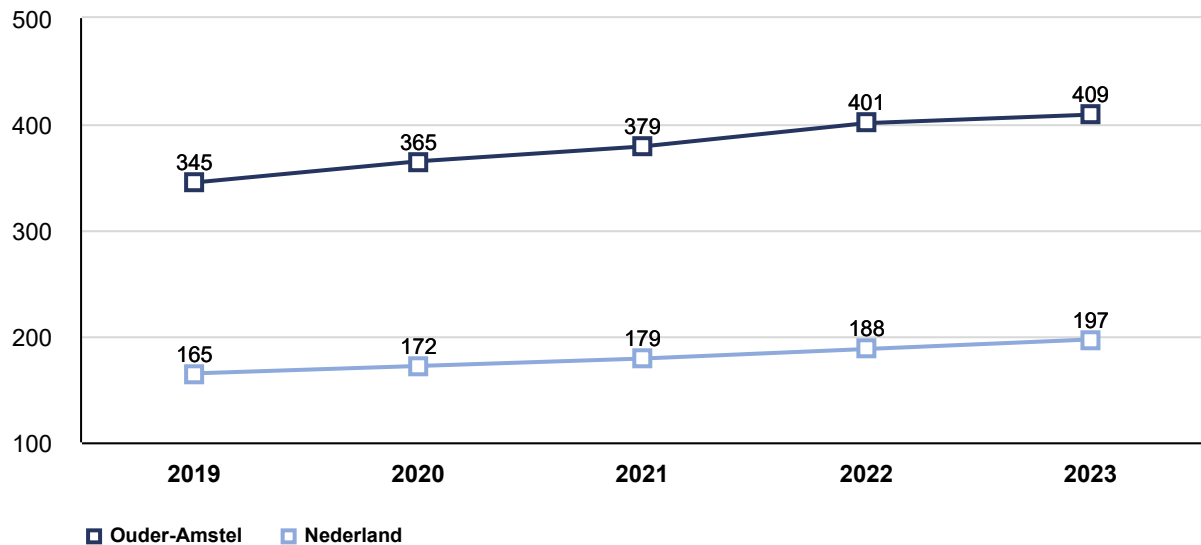
N.v.t.

ONTTREKKINGEN AAN RESERVES

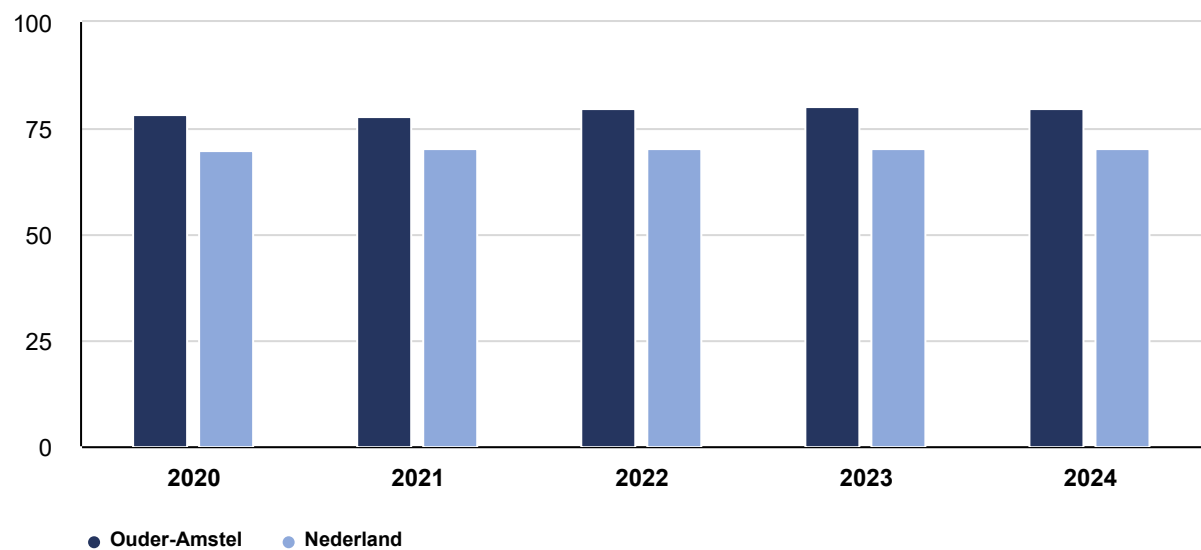
- Er wordt in 2026 € 10.838 onttrokken aan de reserve SLOK (stimulering lokale klimaatinitiatieven). Deze reserve wordt opgeheven.

Indicatoren Economie en toerisme

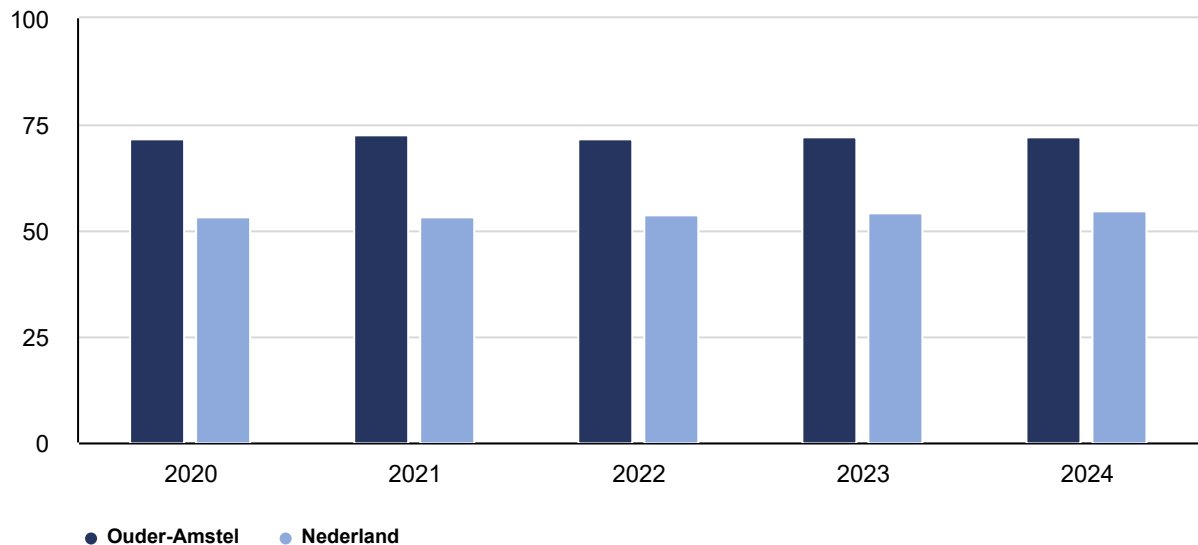
Vestigingen (van bedrijven)



Demografische druk



Functiemenging



Bron: LISA

3.2.4 Leefomgeving

Binnen dit thema beschrijven we de thema's verkeer, duurzaamheid en leefomgeving.

Verkeersveiligheid, doorstroming en onderhoud aan wegen en water zijn belangrijke actuele thema's binnen de gemeente. Hieronder vindt u de speerpunten en acties die worden genomen, zoals het intensiveren van wegenonderhoud, stimuleren van fietsgebruik en het uitvoeren van gedragscampagnes. Ook beschrijven we de speerpunten en inzet op de thema's duurzaamheid en het verbeteren van de leefomgeving.

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Speerpunt: Verbeteren van het verkeer

Doelstellingen/Acties
Verbeteren van de verkeersveiligheid en doorstroming door een weginrichting volgens het principe duurzaam veilig verkeer.
• Uitvoeren van het Integraal Beleidsplan Openbare Ruimte (IBOR) op de punten beheer en inrichting. • Uitvoeren wegenbeheerplan met effectgestuurd beheer, zie ook de paragraaf kapitaalgoederen, onderdeel wegen. • Uitvoeren Gedragscampagne verkeersveiligheid en aansluiten bij landelijke campagnes. • In regionaal verband werken met een risicogestuurde aanpak van de verkeersveiligheid en het verwerven van subsidies van VRA en Rijk hiervoor.
Verbeteren verkeersveiligheid, bereikbaarheid, duurzaamheid in het verkeer.
• Het mobiliteitsplan is opgesteld en vastgesteld door de gemeenteraad. Er wordt hard gewerkt aan de uitvoering van de projecten uit het mobiliteitsplan om de verkeersveiligheid en de bereikbaarheid van Ouder-Amstel te verbeteren.
Het parkeerbeleid aansluiten op Mobiliteitsvisie Ouder-Amstel en Mobiliteitsplan Zuid-Oost Flank.
• De nieuwe parkeernormen en het parkeerbeleid zijn vastgesteld en worden geïmplementeerd. • De visie deelmobiliteit is vastgesteld en wordt geïmplementeerd.

Speerpunt: Duurzaamheid is de basis

Doelstellingen/Acties
Het verduurzamen van de gemeente
• Verduurzaming gemeentelijk wagenpark en apparatuur. In 2026 wordt een plan van aanpak opgesteld om tot verduurzaming van het wagenpark te komen. • Elk kwartaal een duurzaamheidspagina in de krant. • Stimuleren van duurzame gebiedsontwikkeling waaronder de bouw en sloop door het programma van Ambities Duurzaamheid als bijlage opnemen in (intentie- en anterieure-) overeenkomsten met ontwikkelaars/initiatiefnemers. • Opstellen van een bijlage voor initiatieven dat initiatiefnemers attendeert op duurzaamheid en maatregelen. • Continuering van de jaarlijkse natuur- en milieueducatie bij scholen. • Opstellen en opvolgen prestatieafspraken woningcorporaties. • Verduurzamen van bedrijventerreinen.

Speerpunt: In 2040 is Ouder-Amstel energieneutraal

Doelstellingen/Acties
Beperken energieverbruik en opwekken van duurzame energie door bedrijven.
• Het energiebesparingsakkoord wordt uitgevoerd. • Stimuleren gebruik van het Energieloket Ouder-Amstel voor bedrijven. • Stimuleren verduurzaming bij bedrijven en maatschappelijk vastgoed. • Toezicht en handhaving bij bedrijven voor wat betreft energiebesparing.
Beperken energieverbruik en opwekken van duurzame energie voor en door bewoners.
• Stimuleren verduurzaming bij V.v.E.'s. • Stimuleren gebruik van het Energieloket Ouder-Amstel. • Acties blijven uitvoeren, zoals collectieve inkoop, webinars en het inzetten van energiecoaches. Voor een deel van de kosten is subsidie aangevraagd. Dit is een koppelsubsidie wat betekent dat de gemeente 50% bijdraagt en de provincie ook 50%. De subsidie loopt tot en met 2026 en de 50% voor de gemeente bedraagt € 25.000 per jaar. • Uitvoeren van een project, zoals afgelopen jaar de witgoedactie, om armoede door hoge energiekosten te bestrijden en de woningen met de slechtste energielabels aan te pakken. De gemeente heeft in totaal € 110.400 subsidie ontvangen voor het aanpakken van de slechtste energielabels. Dit bedrag moet uiterlijk op 31 december 2026 zijn besteed. • Deelname onderzoek mogelijkheden verduurzaming Diemenwarmtenet.
Uitvoeren van de Transitievisie Warmte.
• De mogelijkheden voor warmtenetten onderzoeken. • Kennis delen over warmtetransitie met bewoners en bedrijven. • Mogelijkheden voor een collectieve aanpak onderzoeken. • Bij planmatig onderhoud van de openbare ruimte wordt de warmtetransitie, waar planningstechnisch mogelijk, als thema meegenomen. • In vervolg op de Transitievisie Warmte stellen we in 2026 een <i>Warmteprogramma</i> op. In het <i>Warmteprogramma</i> staat wat we de komende tien jaar doen om duurzame warmte in te voeren. • We hebben een budget van € 50.000 per jaar voor bovenstaande thema's aangevuld met beschikbare subsidies.
Uitvoeren van de RES
• Inzetten op zon op daken en geluidsschermen, in samenwerking met de woningcorporaties, scholen en Rijkswaterstaat. • De benodigde onderzoeken voor het vervangen en 'repoweren' van de bestaande windturbine in de oksel A9/A2 worden uitgevoerd en zijn bijna gereed. • Samen met Rijkswaterstaat, de provincie Noord-Holland en elf andere gemeenten is voor zon op de (geluids)schermen en op de grond/water in de oksels van de snelwegen A9/A2/A1 een voorkeursvariant gemaakt en een samenwerkingsovereenkomst gesloten. Het biedboek voor Noord-Holland Zuid is eind 2025 gereed. In 2026 kan de eerste openbare inschrijving plaatvinden.

Speerpunt: Het verminderen van gebruik van primaire grondstoffen en het hergebruik van materialen zodat er een 100% circulaire economie is in 2050

Doelstellingen/Acties
De gemeente stimuleert een circulaire maatschappij
- In samenwerking met de Metropoolregio Amsterdam inkopen op een manier waarbij geen schade wordt berokkend aan mens en milieu. - Convenant circulair inkopen wordt opgevolgd. - In 2024 is beleid voor maatschappelijk verantwoord opdrachtgeven en inkopen (MVOI) vastgesteld. Uitrollen van het actieplan naar aanleiding van dit beleid wordt in 2026 voltooid.
Verminderen gebruik van primaire grondstoffen
- Stimuleren duurzame omgang met spullen en lokale producten en diensten door het ondersteunen van kringloopwinkels en Repair Café's, organiseren van acties rondom de klimaatweek, deelname en uitvoering van de Green Deal Niet herbruikbaar Plastic van de MRA. - Stimuleren minder voedselverspilling. - Stimuleren circulair grondstoffengebruik door deelname aan het onderzoek grondstoffenstromen MRA, samenwerking met de BIZ Ouderkerk en winkeliersvereniging Duivendrecht.
Beter scheiden van grondstoffen. Van afvalbeleid naar grondstoffenbeleid.
- Inzetten op educatie en bewustwording en acties bij/door inwoners en op scholen. Stimuleren dat reststromen die als nieuwe grondstof benut kunnen worden niet in het restafval terecht komen. - Zorgen voor een hoogwaardige inzameling en verwerking van textiel door werken aan bewustwording en de samenwerking met de MRA op het gebied van textiel.
Verminderen restafval.
- Het stimuleren van afvalscheiding bij inwoners en bedrijven. Bewustwording vergroten door informatie verstrekken en educatie. - Zorgen voor minder afval bij evenementen door het aanscherpen van het Evenementenbeleid in 2026. - Verminderen van de hoeveelheid zwerfafval in de gemeente door voortzetting van bestaande acties. - Opstellen van een meerjarenplan voor de aanpak van zwerfafval.

Speerpunt: Aanpassen aan het veranderende klimaat. Vergroten van de variatie in planten- en diersoorten (biodiversiteit) zodat de gemeente in 2050 waterrobuust en klimaatbestendig is ingericht.

Doelstellingen/Acties
Ouder-Amstel is waterrobuust en klimaatbestendig in 2050.
- Zorgen dat Ouder-Amstel voorbereid is op de opwarming van de gebouwde omgeving, intensere regenbuien, overstromingen en langere periodes van droogte. - Nieuwe ontwikkelingen zijn waterrobuust en klimaatbestendig, mede door de vaststelling en uitvoering van het actieplan MVOI en het stimuleren van dit onderdeel bij initiatiefnemers. - Bij beheer en onderhoud van de bestaande openbare ruimte worden de mogelijkheden voor waterrobuuste en klimaatadaptieve maatregelen meegenomen. Ook wordt bij de keuze en verzorging van groen rekening gehouden met het voorkomen van schade door droogte. Burgerinitiatieven die bijdragen aan klimaatadaptatie worden gestimuleerd. - Inwoners en gebruikers van bestaande gebouwen inlichten over de mogelijkheden om deze meer klimaatbestendig te maken. Ook in het onderhoudsplan van de eigen gebouwen wordt dit meegenomen. - Hoeveelheid drinkwatergebruik per inwoner wordt teruggebracht door voorlichting aan bewoners. Dit onderwerp is opgenomen in het programma van Ambities Duurzaamheid.
Vergroten van de hoeveelheid kwalitatief groen in Ouder-Amstel.
Groenstructuur versterken door het uitvoeren van het strategisch groenbeleidsplan vanaf 2026. Bij de aanplant van bomen wordt kritisch gekeken naar de kwaliteit.
Stimuleren (kwalitatief) groen in de buurt.
- Bij herinrichting van beheer van de openbare ruimte is er meer aandacht voor biodiversiteit door het promoten van belangrijke (doel)soorten, biodiversiteit als vast onderdeel op te nemen in onderhoud en (her-)inrichtingsplannen en het stimuleren van natuurlijk beheer. - Inwoners, boeren en bedrijven stimuleren om mee te helpen aan de versterking van biodiversiteit op eigen kavel. - Verharding wordt waar mogelijk vervangen door groen, dit wordt gestimuleerd door deelname aan Nationaal Dashboard Toekomstbestendige Leefomgeving (NDTL) (eerder bekend onder de naam de Groene Stad Challenge). Het uitvoeren van het strategisch groenbeleidsplan waarin beleid voor duurzame bewonersinitiatieven wordt opgenomen. - Stimuleren van inwoners, scholen en bedrijven om hun terreinen te vergroenen.

Speerpunt: Verbeteren van de openbare ruimte

Doelstellingen/acties
Het leefklimaat wordt versterkt.
- Op basis van het vastgestelde groenbeleidsplan wordt een groenbeheerplan opgesteld, waarin de thema's duurzaamheid en klimaatadaptatie worden verwerkt. - Bij groot onderhoud en herinrichting van de buitenruimte gebeurt dat met aandacht voor alle thema's uit het IBOR. - Uitvoeren acties benoemd in het Water- en Rioleringsprogramma. - Bijstellen gladheidsplan, waarbij duurzaamheidseisen worden opgenomen. - Aanpassen LIOR aan nieuw vastgesteld beleid en beheer. - Het Groenbeleidsplan is gemaakt als antwoord op grote uitdagingen zoals klimaatverandering, afname biodiversiteit en de wens voor een gezonde leefomgeving. In 2026 wordt een start gemaakt met de uitvoering van dit nieuwe beleid.
Biodiversiteit wordt versterkt (zie ook thema duurzaamheid).
- Bij groot onderhoud en herinrichting van de buitenruimte geschikte plekken inrichten met meer (biodivers) groen. - Voortzetten pilot 'Kleine bewonersinitiatieven groen': bewoners kunnen zich aanmelden om een geveltuintje, boomspiegels of kleine plantsoenen in onderhoud te nemen. - Het SoortenManagementPlan (SMP) wordt opgesteld. Hierin wordt de biodiversiteit in kaart gebracht en mogelijkheden om deze te versterken.
De buitenruimte nodigt uit tot beweging en ontmoeting (zie ook het thema gezondheid).
- Uitvoeren van het IBOR op de punten beheer en inrichting van de openbare ruimte tijdens groot onderhoudsprojecten en herinrichtingen van de buitenruimte. - Bij groot onderhoud en herinrichtingen van de buitenruimte worden speelplekken ingericht conform het speelplekkenbeleid. Zie ook paragraaf kapitaalgoederen, Speelplekken.

Wat mag het kosten?

Leefomgeving	R2024	B2025	B2026	B2027	B2028	B2029
Lasten	9.643	12.668	11.210	11.245	11.685	11.935
Baten	6.658	6.731	7.033	7.025	7.249	7.303
Saldo baten en lasten	-2.985	-5.938	-4.177	-4.221	-4.436	-4.633
Toevoegingen aan reserves	4.339	2.744	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	3.790	6.819	-	-	-	-
Saldo reserves	-549	4.075	-	-	-	-
Saldo	-3.534	-1.862	-4.177	-4.221	-4.436	-4.633

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

De lasten voor Leefomgeving zijn in 2026 € 1.458.000 lager in vergelijking met 2025, dit wordt veroorzaakt door:

- € 1.731.000 lagere dotaties aan de voorzieningen voor groot planmatig onderhoud openbare ruimte. Deze onderhoudsvoorzieningen zijn vanaf 2025 ingericht en gebaseerd op geactualiseerde beheer- en onderhoudsplannen. De dotaties die in 2025 aan deze voorzieningen zijn toegevoegd, dekken het risico af van de eerste vier begrotingsjaren voor het planmatig onderhoud. Daarna, vanaf 2026, wordt er jaarlijks een dotatie gedaan die even groot is als 1/10e deel van de meerjarenonderhoudsprogramma en heeft daardoor een geëgaliseerd karakter. De lasten zijn om deze reden vanaf 2026 aanzienlijk lager dan in 2025 bij de opzet van deze voorzieningen;
- € 131.000 lagere lasten voor Duurzaamheid doordat er in 2025 incidenteel bedragen zijn begroot voor de uitvoering van de SiSa regelingen RVO NIP (Nationaal Isolatie Programma) en aanpak energiearmoede. Hier staan inkomsten tegenover. Daarnaast is er in 2025 vanuit het beleidsplan duurzaamheid budget beschikbaar gesteld voor de uitvoering van het energiebesparingsakkoord;

- € 29.000 hogere lasten voor riool. Bij de actualisatie van de kostendekkendheid is voor de lasten van riool indexatie toegepast en doorberekend in de btw en overhead. Tegenover de uitgaven voor riool staan ook inkomsten in de vorm van rioolheffing;
- € 75.000 lagere lasten voor bijdrage Duo+ in verband met extra inhuur wegens ziekte in 2025. De kosten voor extra inhuur op de taakvelden afval en riool worden in de actualisatie van kostendekkendheid afval en riool meegenomen;
- € 35.000 lagere lasten voor het Mobiliteitsplan doordat we bij de uitvoering van de maatregelen uit het Mobiliteitsplan werkzaamheden met elkaar hebben gecombineerd. Hierdoor is efficiency en schaalvoordeel behaald;
- € 331.000 hogere lasten door nieuwe investering en actualisatie afval. Omdat de aanbesteding van de huidige afvalinzamelaar eind dit jaar afloopt, is onderzoek gedaan naar aanbesteding en investering van afvalinzameling. De keuze is inmiddels gemaakt om in 2026 met Cyclus verder te gaan voor de inzameling van (rest)afval en verwerking van GFT. De hogere lasten die hiermee gepaard gaan zijn kostendekkend opgenomen, hier staan ook hogere inkomsten tegenover middels de tarieven voor afvalstoffenheffing.
- € 150.000 hogere lasten waardoor naast de reguliere handhavingzaken ook zaken met bestuurlijke prioriteit snel en zorgvuldig kunnen worden opgepakt.

Het restant verschil is < € 25.000 en wordt derhalve niet nader toegelicht.

BATEN

De baten voor Leefomgeving zijn in 2026 € 302.000 hoger in vergelijking met 2025, dit verschil wordt veroorzaakt door:

- € 146.000 lagere baten voor Duurzaamheid doordat er in 2025 incidenteel bedragen zijn begroot voor de uitvoering van de SiS-regelingen RVO NIP (Nationaal Isolatie Programma) en de aanpak van energiearmoede. Hier staan lasten tegenover;
- € 55.000 lagere baten voor plantsoenen door een onttrekking aan het Bomencompensatiefonds in 2025;
- € 88.000 hogere baten voor riool. Bij de actualisatie zijn de opbrengsten herberekend aan de hand van het aantal aansluitingen, is het tarief van de rioolheffing 2026 berekend en is de onttrekking aan de egalisatievoorziening vervanging riolering aangepast. Hierdoor zijn alle lasten met betrekking tot riool kostendekkend;
- € 56.000 lagere baten voor betaald parkeren. Zowel in de begroting van 2025 als 2026 zijn de inkomsten naar beneden bijgesteld. Onderzocht wordt wat de mogelijke oorzaak is van het achterblijven van de inkomsten;
- € 369.000 hogere baten door de actualisatie van de kosten voor afval. Door de hogere lasten van de nieuwe afvalinzamelaar Cyclus in 2026 resulteert dit ook in hogere opbrengsten omdat deze in het tarief afvalstoffenheffing voor 2026 is doorberekend om volledig kostendekkend te zijn.

Het restant verschil is < € 25.000 en wordt derhalve niet nader toegelicht.

TOEVOEGING AAN RESERVES

- € 2.744.000 lagere toevoegingen aan de reserves in 2026. De toevoegingen zijn afgeraamd naar 0 omdat de reserves Groot planmatig onderhoud en Onderhoud (gemeentelijke) gebouwen per 01-01-2025 zijn opgeheven en er nieuwe onderhoudsvoorzieningen voor in de plaats zijn gekomen. Daarnaast is er in 2025 budget toegevoegd aan de reserve overhevelingen. In 2026 gebeurt dit pas tijdens het boekjaar, als er overgeheveld moet worden.

ONTTREKKING AAN RESERVES

- € 6.819.000 lagere onttrekkingen aan de reserves in 2026. In 2025 zijn de reserves groot planmatig onderhoud en de reserve gemeentelijke gebouwen opgeheven. Het volledige bedrag dat nog op de balans stond is onttrokken, waardoor de onttrekkingen in 2025 hoog zijn en in 2026 nihil. Het bedrag dat in 2025 uit de reserves voor groot planmatig onderhoud is getrokken is gebruikt voor het inrichten van de onderhoudsvoorzieningen (Groen, Gebouwen, Wegen, Civiele kunstwerken en Openbare verlichting). In 2025 zijn alle overgehevelde budgetten vanuit 2026 onttrokken uit de reserve Overhevelingen. In 2026 gebeurt dit pas tijdens het boekjaar, als er overgeheveld moet worden.

Indicatoren Leefomgeving Hernieuwbare elektriciteit

Indicator	Periode	Ouder-Amstel	Nederland	Bron
Bekende hernieuwbare elektriciteit in %	2022	9,9	32,5	CBS

Omvang huishoudelijk restafval

Sinds 1 januari 2022 betalen huishoudens naast een vast bedrag aan afvalstoffenheffing per jaar, ook per keer dat ze restafval aanbieden. De hoeveelheid restafval daalde van 229 kg per inwoner in 2021 naar 134 kilo in 2023 en 2024 (exclusief PMD). De beoogde 100 kg per inwoner per jaar is nog niet behaald, maar het resultaat is redelijk goed. Gemeenten zamelden in 2024 gemiddeld per inwoner 149 kilogram fijn huishoudelijk restafval in, waarbij stedelijkheid ook een rol speelt (bron: Einde aan dalende trend: meer afval ingezameld in 2024 | CBS).

3.2.5 Veiligheid en openbare orde

De gemeente Ouder-Amstel levert inspanningen om een veilige woon-, werk- en leefomgeving te bevorderen voor inwoners, bezoekers, ondernemers en organisaties.

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Speerpunt: Een veilige woon-, werk- en leefomgeving

Doelstellingen/Acties
Jeugdveiligheid: Overlast van jongeren voor de omgeving beperken en waar nodig zorg zo vroeg mogelijk inzetten.
• Periodiek jeugdoverleg met politie, handhaving, jongerenwerk, leerplichtambtenaar, Top 600 en Veilig Alternatief regisseur en gemeente over in te zetten acties bij overlast of zorgvragen; • De verbindingsfunctionaris/Top 600 en Veilig Alternatief regisseur, tevens casus regisseur in het sociaal team, betrekken bij actuele casuïstiek. • Inzet behoud van de Jongeren ontmoetingslocaties (JOL) 'Level Up' in Ouderkerk aan de Amstel en de JOL 'Clubhuis' in Duivendrecht. • Continueren van community building programma Triple ThreaT door het jongerenwerk met zaalvoetbal in Duivendrecht. • In de nieuw te ontwikkelen gebieden in Amsterdam-Duivendrecht (Werkstad OverAmstel en De Nieuwe Kern) pro actief onderzoeken hoe de veiligheid geborgd kan worden. • Realiseren van (een) extra Jongerenontmoetingsplaats(en) in Ouderkerk aan de Amstel.
Creëren van een veilige woon- en werkomgeving.

Doelstellingen/Acties

Uitvoering van het Lokaal meerjarenbeleidsplan veiligheid 2023-2026 en het Uitvoeringsjaarplan met aandacht voor:

- Het opstellen van een regionaal meerjarenbeleidplan veiligheid Amsterdam-Amstelland voor de jaren 2027-2030 en een lokaal meerjarenplan veiligheid Ouder-Amstel 2027-2030.
- Zorg voor veilige buurten: communicatie over veiligheid, bemiddeling door Beterburen bij burencollicten, faciliteren WhatsAppgroepen, maatregelen jeugdoverlast, continueren Keurmerk Veilig Ondernemen-winkelgebieden, adviseren over veiligheid bij evenementen, tegen gaan van delicten met veel impact zoals woninginbraken en straatrovers en samenwerken met politie en team handhaving.
- Ondernijning: uitvoeren plan van aanpak woonfraude, informatiepositie versterken met behulp van een digitaal registratiesysteem, doorontwikkelen van het lokaal ondernijningsoverleg, convenant Doorzon inzetten om uitwisselen gegevens mogelijk te maken, in DUO-verband een privacyprotocol inzetten, datagestuurde werken woonfraude, vergroten van bewustwording bij medewerkers, ondernemers en inwoners, casus aanpak ondernijning zoals kraakpanden, gebiedsgerichte aanpak van ondernijning met daaraan gekoppelde controles, aanpak zorgfraude, preventieve projecten (buitengebied Ouderkerk aan de Amstel), uitvoering beleid Bibob gericht op horeca en omgevingsvergunningen, aansluiting bij de regionale ondernijningsaanpak, deelname aan programma Weerbare overheid van provincie om in gemeenten de ondernijning zowel bestuurlijk als ambtelijk tegen te gaan en het versterken van lokale bestuurlijke instrumenten via gemeentelijke verordeningen.
- Veiligheid en zorg: het lokaal inzetten van programma's van het regionale Actiecentrum Veiligheid en Zorg, tegengaan radicalisering, extremisme en soevereinen door bewustwording medewerkers en vergroten expertise, zorgcoördinatie mensenhandel inzetten bijvoorbeeld in opvanglocaties vluchtelingen), door ontwikkelen aanpak Top 600/Veilig Alternatief, Detentie en Terugkeer, aanpak in zorg en signalenoverleg van complexe casuïstiek personen met onbegrepen gedrag met component overlast/dreigingen en proces tijdelijke huisverboden.
- Cybercrime en gedigitaliseerde criminaliteit: het ontwikkelen van beleid in regionaal verband.
- Discriminatie: in relatie tot de Wet goed verhuurderschap en voorlichting over meldpunt.
- Gebiedsontwikkeling: adviseren over veiligheidsaspecten maatschappelijke voorzieningen zoals Smart Mobility Hub (winterkoude opvang), afstemmen inzet handhaving met Amsterdam, woningbouw voor starters en statushouders en veiligheidsafspraken verblijf minderjarige vluchtelingen bij Levvel.
- Crisisbeheersing en brandveiligheid: beleid Veiligheidsregio lokaal bestuurlijk aanbieden, organisatie crisissen geoefend houden, fysieke en digitale faciliteiten voor crisis up to date houden en voorbereidingen treffen voor een weerbare samenleving (72 uur stroomuitval).
- Openbare orde: besluiten demonstraties en maatregelen explosies, reguliere besluiten inzake voetbalstadion de Toekomst en aanwijzen veiligheidsrisicogebieden in relatie tot risicovolle voetbalwedstrijden in de Johan Cruyff ArenA.
- Acties gericht op het verhogen van de sociale veiligheid.

Wat mag het kosten?

Veiligheid en Openbare orde	R2024	B2025	B2026	B2027	B2028	B2029
Lasten	1.309	1.536	1.762	1.758	1.758	1.758
Baten	26	21	21	21	21	21
Saldo baten en lasten	-1.282	-1.515	-1.741	-1.737	-1.737	-1.737
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.282	-1.515	-1.741	-1.737	-1.737	-1.737

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

De lasten voor Veiligheid en Openbare orde zijn in 2026 € 226.000 hoger in vergelijking met 2025, dit wordt veroorzaakt door:

Hogere lasten (€ 226.000):

- € 104.000 hogere lasten voor personeel door formatie uitbreiding beleidsmedewerker OOV.
- € 101.000 aan hogere lasten door een verhoging van de bijdrage van de gemeente aan de VRAA (Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland).

Het restant verschil is < € 25.000 en wordt derhalve niet nader toegelicht.

BATEN
N.v.t.

Indicatoren Veiligheid en openbare orde Verwijzingen Halt

Indicator	Periode	Ouder-Amstel	Nederland	Bron
Aantal per 1.000 jongeren	2024	3,0	9,0	Bureau Halt

Winkeldiefstallen

Indicator	Periode	Ouder-Amstel	Nederland	Bron
Aantal per 1.000 inwoners	2024	2,41	2,18	CBS

Geweldsmisdrijven

Indicator	Periode	Ouder-Amstel	Nederland	Bron
Aantal per 1.000 inwoners	2024	5,86	4,39	CBS

Diefstallen uit woning

Indicator	Periode	Ouder-Amstel	Nederland	Bron
Aantal per 1.000 inwoners	2024	1,38	1,24	CBS

Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)

Indicator	Periode	Ouder-Amstel	Nederland	Bron
Aantal per 1.000 inwoners	2024	5,86	4,0	CBS

3.2.6 Vastgoed

Het gemeentelijk vastgoed van Ouder-Amstel vormt een belangrijke basis voor het realiseren van maatschappelijke, culturele en sportieve voorzieningen binnen de gemeente. Het vastgoed bestaat uit een gevarieerd geheel van gebouwen en (sport)accommodaties die in eigendom zijn van de gemeente of door haar worden beheerd of gebruikt. Dit vastgoed wordt doelgericht ingezet om de leefbaarheid, duurzaamheid en sociale samenhang in de kernen van Ouder-Amstel te versterken. Daarbij staat een efficiënt, toekomstbestendig en maatschappelijk verantwoord beheer centraal.

In 2026 start de gemeente Ouder-Amstel met een integrale Nota Vastgoed. Deze nota vormt het beleidsmatige kader voor het beheer, gebruik en de ontwikkeling van het gemeentelijk vastgoed. De nota sluit aan bij de koers van de gemeente en biedt richting bij het maken van keuzes over behoud, herontwikkeling of afstoting van vastgoedobjecten.

De bovenverdieping van de Bindelwijk in Ouderkerk aan de Amstel wordt in 2026 gerenoveerd. De Bindelwijk vervult een centrale rol als ontmoetingsplek en activiteitencentrum voor de lokale gemeenschap. Het is van belang dat deze locatie schoon, veilig en goed onderhouden is. Met de geplande werkzaamheden krijgt de

bovenverdieping een frisse, moderne uitstraling die aansluit bij de recent geschilderde buitenzijde en de eerder opgeknapte benedenverdieping. Hiermee wordt de Bindelwijk als geheel weer toekomstbestendig gemaakt en blijft het een aantrekkelijke plek voor maatschappelijke activiteiten.

Met de inzet van een extra beheerder ook in 2026 wordt gericht gewerkt aan een schoner en veiliger Dorpshuis in Duivendrecht, zodat bezoekers zich welkom en prettig voelen.

Voor de oude brandweerkazerne aan de Diedrick van Haarlemstraat 1 te Ouderkerk aan de Amstel moet correctief onderhoud worden uitgevoerd, waaronder reparaties aan het dak, om ervoor te zorgen dat het pand wind- en waterdicht is. Het pand is ondergebracht bij Duo+ voor beheer. In afwachting van het nieuw te formuleren accommodatiebeleid, waarin de berging bij de woonwagen aan de Machineweg mogelijk wordt heroverwogen, worden investeringen in de berging voorlopig beperkt.

De baten en lasten van het gemeentelijk vastgoed zijn verdeeld over meerdere programma's, waardoor de verantwoording ervan ook in verschillende programmaonderdelen is terug te vinden.

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Speerpunt: Behoud vastgoedvoorzieningen

Doelstellingen
Maatschappelijk vastgoed.
• Ontwikkelen van accommodatiebeleid. • Uitvoering geven aan de beheerplannen gebouwen. • Opstellen van huis- en gedragsregels voor het Dorpshuis en de Bindelwijk om een veilige en gastvrije omgeving voor alle gebruikers te waarborgen. • Transparante verhuurprocedures met Didam-arrest. • Onderhouden van goede contacten met de vaste gebruikers. • Aantrekkelijker maken van Bindelwijk en Dorpshuis voor sport, cultuur en ontmoeting. • Proces van aanvraagformulieren voor nieuwe seizoenen in Dorpshuis en Bindelwijk optimaliseren. • Verduurzaming van de vastgoedportefeuille. • Optimaliseren van het gebruik en beheer.
Waarborgen dienstverlening vastgoedportefeuille.
• Een extra beheerder vanaf september 2025 voor het Dorpshuis Duivendrecht. • Beleidsmedewerker voert ook in 2026 met de vaste gebruikers overleg over wensen en aandachtspunten voor gemeentelijk vastgoed

Wat mag het kosten?

Vastgoed	R2024	B2025	B2026	B2027	B2028	B2029
Lasten	132	194	148	132	132	132
Baten	257	231	231	231	231	231
Saldo baten en lasten	125	36	83	98	98	98
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo	125	36	83	98	98	98

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

De lasten voor Vastgoed zijn in 2026 € 46.000 lager in vergelijking met 2025. Dit verschil wordt veroorzaakt door lagere dotaties aan de voorziening planmatig onderhoud gemeentelijke gebouwen, deze onderhoudsvoorziening is vanaf 2025 ingericht en gebaseerd op geactualiseerde beheer- en onderhoudsplannen. De dotaties die in 2025 aan deze voorziening zijn toegevoegd, dekken het risico af van

de eerste vier begrotingsjaren voor planmatig onderhoud. Daarna, vanaf 2026, worden er jaarlijks dotaties gedaan die even groot zijn als 1/10e deel van het meerjarenonderhoudsprogramma en heeft daardoor een geëgaliseerd karakter. De lasten zijn om deze reden van 2026 aanzienlijk lager dan in 2025 bij de opzet van deze voorziening.

BATEN

Het verschil in baten van de begroting 2026 versus 2025 is kleiner dan € 25.000 en behoeft geen toelichting.

Indicatoren vastgoed

Voor het thema Vastgoed zijn er geen indicatoren opgenomen.

3.2.7 Verbonden partijen Ruimte

Zie voor een toelichting op de verbonden partijen, paragraaf 4.4.

3.2.8 Beleidskaders Ruimte

Kaderstellende documenten

- Algemene Plaatselijke Verordening Ouder-Amstel 2024
- Beheerplan Onderhoud gemeentelijke gebouwen 2024-2034
- Beheerplan Watergangen Ouder-Amstel 2025-2028
- Behoefteraming kantoren Ouder-Amstel en bouwstenen voor ontwikkelingen
- Beleidskader evenementen Ouder-Amstel 2019
- Beleidsplan Duurzaamheid 2024
- Beleidsregels Evenementen Gemeente Ouder-Amstel
- Beleidsregels sanctiestrategie en hoogte dwangsom Ouder-Amstel 2017
- Bibob beleid 2024
- Crisisplan Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland
- De misdrijfcijfers en objectieve en subjectieve veiligheidsindex Ouder-Amstel, blijkend uit de Regionale Veiligheidsrapportages
- Economische Agenda Amstelland-Meerlanden
- Economische beleidsambitie Ouder-Amstel 2013
- Effect gestuurd beheerplan Civiele Kunstwerken 2019-2028
- Effect gestuurd beheerplan Openbare Verlichting en VRI 2019-2028
- Effect gestuurd beheerplan Wegen 2019-2028
- Effectgestuurd beheerplan openbaar groen Ouder-Amstel 2024-2034
- Erfgoedbeleid
- Evenementenbeleid gemeente Ouder-Amstel
- Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland
- Gladheid Beleidsplan 2019-2024 Ouder-Amstel
- Grondprijzenbeleid 2024
- Integraal Beleidsplan Openbare Ruimte 2020-2030 (IBOR)
- Klimaatadaptatiestrategie en uitvoeringsagenda
- Leidraad inrichting openbare ruimte (LIOR) (2019)
- Lokaal meerjarenbeleidsplan Veiligheid 2023-2026
- Nationaal Klimaatakkoord 2019
- Nota Grondbeleid 2010
- Nota omgevingskwaliteit Ouder-Amstel
- Plan van aanpak ondermijning gemeente Ouder-Amstel
- Programmabegroting Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland
- Regionaal dekkingsplan brandweer Amsterdam-Amstelland 2025-2028
- Regionaal risicoprofiel

- Regionaal Veiligheidsplan Amsterdam-Amstelland 2023-2026
- Regionale Detailhandelstructuurvisie Amstelland-Meerlanden
- Regionale energiestrategie 2024
- Retailbeleid gemeente Ouder-Amstel
- Retailvoorzieningen gemeente Ouder-Amstel 2023
- Samenwerkingsafspraken MRA
- Standplaatsenbeleid Ouder-Amstel 2012
- Uitvoerings- en handhavingsstrategie 2023-2026 gemeente Ouder-Amstel
- Uitvoeringsplan Veiligheid Gemeente Ouder-Amstel 2026
- Uitwerkingsbesluit betaald parkeren Ouder-Amstel 2014
- Visie op hotels en leisure in Ouder-Amstel en bouwstenen voor ontwikkelingen
- Visie op recreatie en toerisme in Ouder-Amstel 2035
- Warmtetransitievisie 2021
- Water- en rioleringsprogramma Ouder-Amstel 2023-2027
- Woonvisie 2016

Wetten

- Besluit Activiteiten leefomgeving
- Besluit administratieve bepalingen wegverkeer
- Besluit wegslepen van voertuigen
- Centraal Instrument Monitoring Luchtkwaliteit (CIMLK)
- De Politiewet
- Gemeentewet
- Huisvestingswet
- Huisvestingswet 2014
- Huurprijzenwet woonruimte
- Kaderwet EZK- en LNV subsidies
- Klimaatwet
- Leegstandswet
- Natuurschoonwet 1928
- Omgevingswet
- Opiumwet
- Spoorwegwet
- Warmtewet
- Waterwet
- Wegenverkeerswet 1994
- Wet aanpak woonoverlast
- Wet BDU Verkeer en vervoer
- Wet betaalbare huur
- Wet bevordering eigen woningbezit
- Wet Bibob
- Wet goed verhuurderschap
- Wet kwaliteitsborging voor het bouwen
- Wet lokaal spoor
- Wet milieubeheer
- Wet op de Veiligheidsregio's
- Wet Personenvervoer 2000
- Wet vervoer gevaarlijke stoffen
- Wet Voorkeursrecht gemeenten
- Woningwet

Verordeningen

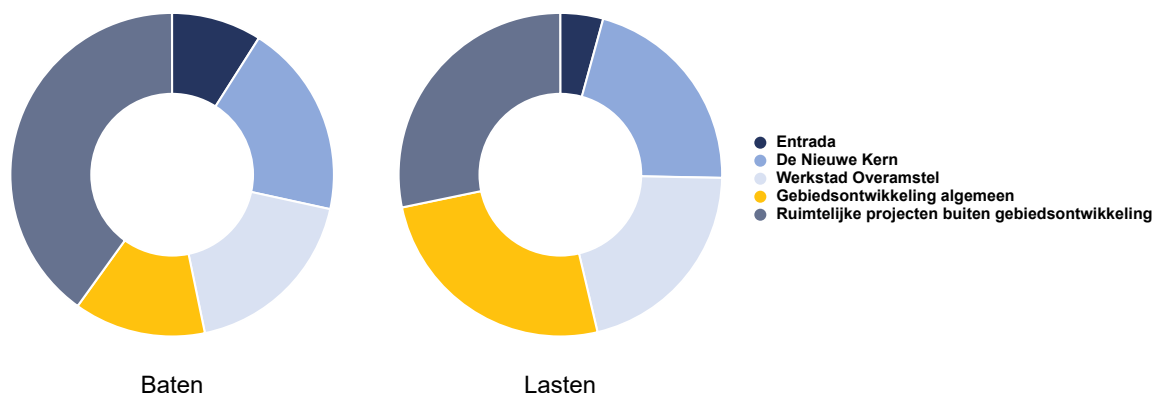
- Aanpassing APV vwb grote voertuigen

- Afvalstoffenverordening Ouder-Amstel 2024
- Algemene Plaatselijke Verordening Ouder-Amstel
- Algemene verordening ondergrondse infrastructuur Ouder-Amstel (2017)
- Beheersverordening De Ronde Hoep (25-09-2014)
- Beleidsregels woonruimteverdeling gemeente Ouder Amstel 2020
- Bomenverordening Ouder-Amstel (2024)
- Bouwverordening 2012
- Doelgroepenverordening
- Erfgoedverordening 2024
- Exploitatieverordening gemeente Ouder-Amstel 2003
- Hondenbeleid (APV)
- Huisvestingsverordening
- Huisvestingsverordening Ouder-Amstel 2024
- Leegstandsverordening Ouder-Amstel 2020
- Nadere regels aanbodinstrument en zoek/situatiepunten 2023
- Omgevingsverordening provincie Noord-Holland
- Paracommercieverordening gemeente Ouder-Amstel
- Parkeerverordening Ouder-Amstel 2016
- Procedureverordening voor tegemoetkoming in planschade
- Programma een thuis voor iedereen (aandachtsgroepen)
- Uitwerkingsbesluit betaald parkeren Ouder-Amstel 2014
- Verleggingsregeling Kabels en leidingen
- Verordening bedrijveninvesteringszone Ouderkerk aan de Amstel
- Verordening doelgroepen sociale woningbouw en middenhuur 2020
- Verordening Parkeerbelasting Ouder-Amstel 2024
- Verordening sociale woningbouw Ouder-Amstel 2024
- Verordening starterslening 2022
- Verordening uitvoering en handhaving omgevingsrecht Ouder-Amstel 2024
- Verordening Vergunningshoudersparkeren 2008
- Wegsleeperverordening Ouder-Amstel 2002

3.3 Gebiedsontwikkeling en RO-projecten

De gemeente gaat in de komende jaren sterk groeien doordat er naar de huidige verwachtingen ruim 9.000 nieuwe woningen gebouwd gaan worden. In combinatie met de woningbouw zijn ook voorzieningen zoals scholen en een nieuw wijkwinkelcentrum nodig. Deze grote ontwikkelopgave is ruimtelijk ingedeeld in drie ontwikkelgebieden: De Nieuwe Kern, Werkstad OverAmstel en Entrada. Vanwege de omvang van de opgave in relatie tot de huidige omvang van de gemeente is er voor gekozen om een apart programma gebiedsontwikkeling en RO-projecten op te nemen in de begroting. In dit programma wordt per ontwikkelgebied ingegaan op de ambitie voor het komend jaar.

Verdeling baten en lasten programma Gebiedsontwikkeling en RO-projecten over thema's



3.3.1 Gebiedsontwikkeling algemeen

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

De komende 20 jaar is het aaneengesloten gebied in het noorden van onze gemeente, gelegen tussen de gemeentegrens met Amsterdam, kern Duivendrecht en de snelweg A2, in ontwikkeling. Dit gebied gaat veranderen naar een stedelijk woongebied waarin ook veel werken voorkomt. Het werken (kantoren en creatieve bedrijven) wordt vooral geconcentreerd nabij NS station Duivendrecht en metrostations OverAmstel en Van der Madeweg.

Vrijwel alle gronden in dit gebied zijn in eigendom van derden. De gemeente heeft daarom de afgelopen jaren beleidskaders vastgesteld waarbinnen de eigenaren en/of marktpartijen en corporaties met initiatieven kunnen komen waar de gemeente vervolgens aan meewerkt als deze passen binnen het beleidskader. Deze medewerking wordt verleend op basis van de wettelijke bepalingen over het kostenverhaal waarbij voor elk gedeelte van het gebied dat in ontwikkeling komt een anterieure overeenkomst wordt gesloten voordat een formele planologische procedure in gang wordt gezet. De gebiedsontwikkeling vindt zo gefaseerd plaats waarbij de samenhang van de ontwikkeling is geborgd in het beleidskader. Het tempo waarin de gewenste transformatie wordt gerealiseerd wordt bepaald door de eigenaren van de gronden die wel of niet bepaalde initiatieven nemen.

Als gevolg van de verschillende eigendomsverhoudingen worden drie ontwikkelgebieden van elkaar onderscheiden: Werkstad OverAmstel (sterk versnipperd eigendom met als gevolg kavelsgewijze ontwikkeling), De Nieuwe Kern (eigendom voor 98% bij slechts drie grote eigenaren, dit maakt integrale contractvorming en ontwikkeling in grotere eenheden tegelijk mogelijk) en Entrada (hier heeft de gemeente zelf ook enig grondbezit). Voor elk gebied zijn de kaders voor de ontwikkeling inmiddels gesteld in raadsbesluiten. Deze beleidskaders worden gemonitord en waar nodig periodiek bijgesteld. Hiervoor zijn per gebied niet verhaalbare kosten opgenomen.

Omdat de kosten en baten sterk kunnen fluctueren en de kost deels voor de baat uitgaat is voor de gebiedsontwikkeling een reserve ingesteld, de reserve gebiedsontwikkeling.

Wat mag het kosten?

Gebiedsontwikkeling algemeen	R2024	B2025	B2026	B2027	B2028	B2029
Lasten	153	1.093	1.105	1.001	1.018	1.034
Baten	-	388	427	84	84	84
Saldo baten en lasten	-153	-705	-678	-916	-933	-950
Toevoegingen aan reserves	4.297	797	1.241	3.125	1.144	1.114
Onttrekkingen aan reserves	4.425	963	1.368	3.215	1.227	1.193
Saldo reserves	128	166	127	89	83	79
Saldo	-24	-539	-552	-827	-850	-871

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

Het verschil in lasten van de begroting 2026 vergeleken met 2025 is kleiner dan € 25.000 en behoeft geen toelichting.

BATEN

In 2026 wordt voor € 39.000 meer kosten doorberekend naar diverse projecten dan in 2025.

TOEVOEGINGEN

Op de reserve Gebiedsontwikkeling worden de baten van de projecten Entrada, De Nieuwe Kern en Werkstad OverAmstel toegevoegd. In 2026 worden de toevoegingen aan de reserve gebiedsontwikkeling € 444.000 hoger ingeschat dan in 2025.

Het verschil van € 1.884.000 aan hogere toevoegingen in de begroting 2027 versus 2026 wordt grotendeels veroorzaakt door de ontvangen exploitatiebijdrage voor het project Amstel Design District dat wordt doorbetaald aan Amsterdam. Dit wordt verder toegelicht onder het subprogramma Werkstad OverAmstel (3.3.4).

ONTTREKKINGEN

Op de reserve Gebiedsontwikkeling worden alle lasten van de projecten Entrada, De Nieuwe Kern en Werkstad OverAmstel onttrokken. In 2026 worden de onttrekkingen aan de reserve gebiedsontwikkeling € 405.000 hoger ingeschat dan in 2025.

Het verschil van € 1.847.000 aan hogere onttrekkingen in de begroting 2027 versus 2026 wordt grotendeels veroorzaakt door de ontvangen exploitatiebijdrage voor het project Amstel Design District dat wordt doorbetaald aan Amsterdam. Dit wordt verder toegelicht onder het subprogramma Werkstad OverAmstel (3.3.4).

Per saldo wordt er in 2026 € 127.000 onttrokken uit de reserve gebiedsontwikkeling.

In bovenstaand overzicht hebben de onttrekkingen en dotaties alleen betrekking op de projecten Werkstad OverAmstel, de projecten De Nieuwe Kern en Entrada. De met zekerheid niet verhaalbare plankosten per gebied (Entrada niet verhaalbaar, DNK Lift station Duivendrecht, De Nieuwe Kern niet verhaalbaar, Flexwonen en Werkstad OverAmstel Woonboten en Werkstad OverAmstel niet verhaalbaar) worden niet gedekt uit de Reserve Gebiedsontwikkeling.

Indicatoren Gebiedsontwikkeling algemeen

Voor het thema Gebiedsontwikkeling algemeen zijn er geen indicatoren opgenomen.

3.3.2 Entrada

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Met de transformatie van Entrada van kantorencomplex naar woongebied, wil Ouder-Amstel een bijdrage leveren aan de woningbouwopgave van de gemeente én de regio.

Voor deze gebiedsontwikkeling is recent een stedenbouwkundige visie door de gemeenteraad vastgesteld (zie onderstaand bij 'Beleidskaders'). Het stedenbouwkundig plan en de anterieure afspraken gemaakt in een overeenkomst kostenverhaal voor de realisatie van het project is in 2025 aan gewerkt en deze producten worden naar verwachting in 2026 vastgesteld.

In 2026 wordt vervolgens ook gestart met de planologische procedure. Als alles vlot verloopt wordt ook een omgevingsvergunning ingediend voor een eerste fase van deze ontwikkeling. Omdat de ontwikkeling uit meerdere fases bestaat worden de komende jaren nog een aantal Omgevingsvergunningen ingediend. De verantwoordelijkheid voor de opdracht en kosten voor het opstellen van de planologische procedure(s) en de omgevingsvergunningen, ligt bij de ontwikkelaar. De gemeente begeleidt en toetst deze plannen en maakt dus voornamelijk kosten op het gebied van ambtelijke uren en het inschakelen van adviseurs om de plannen te toetsen. De kosten voor de ambtelijke inzet en het inschakelen van de diverse adviseurs door de gemeente worden gedekt door de Overeenkomst kostenverhaal.

Met het sluiten van de Overeenkomst Kostenverhaal kunnen de historische plankosten ad € 580.000 die gemaakt zijn tot en met eind 2022 worden verhaald. De afspraak is dat deze kosten in vijf jaarlijkse termijnen worden betaald. Het eerste deel wordt betaald na het ondertekenen van de Overeenkomst Kostenverhaal.

Daarnaast is er structureel een bedrag ad € 10.000 opgenomen als niet verhaalbare kosten. Dit is onder meer bestemd voor gemeentelijk beleid dat gemaakt moet worden voor de gebiedsontwikkeling. Aangezien beleid maken een gemeentelijke taak is, kan dit niet op de ontwikkelaar verhaald worden.

Het is de ambitie van de gemeente om Entrada integraal te ontwikkelen. Beide eigenaren hebben inmiddels onderlinge principe afspraken gemaakt en deze vastgelegd die de integraliteit van de ontwikkeling waarborgen. De Overeenkomst Kostenverhaal wordt ook aangegaan met beide eigenaren. Met de principe overeenstemming tussen de twee eigenaren is een belangrijke stap gezet in de ontwikkeling van Entrada en kan de komende jaren naar verwachting sneller en efficiënter ontwikkeld worden.

Wat mag het kosten?

Entrada	R2024	B2025	B2026	B2027	B2028	B2029
Lasten	83	242	186	182	227	226
Baten	113	343	292	288	333	332
Saldo baten en lasten	30	101	106	106	106	106
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo	30	101	106	106	106	106

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

De lasten laten een daling van € 56.000 zien ten opzichte van de begroting 2025. In 2025 waren meer gemeentelijke uren noodzakelijk in verband met de werkzaamheden voor het stedenbouwkundig plan dat door ontwikkelaar werd opgesteld dat moest worden getoetst. Daarnaast is de anterieure overeenkomst in concept opgesteld. In 2026 is deze inzet in iets mindere mate nodig wat resulteert in iets lagere lasten.

BATEN

Het verschil van € 51.000 aan lagere baten in de begroting 2026 versus 2025 wordt veroorzaakt door een afname van de lasten met € 56.000 en een verlaging van de post Niet verhaalbaar met € 5.000 ten opzichte van 2025.

Meerjarig is te zien dat er vanaf 2026 tot en met 2029 in totaal € 582.000 aan historische plankosten ontvangen gaat worden na het afsluiten van een anterieure overeenkomst. De historische plankosten van € 116.000 komen jaarlijks ten gunste van de reserve gebiedsontwikkeling.

De mutaties op de reserves worden verantwoord in het onderdeel 3.3.4 Gebiedsontwikkeling algemeen.

Indicator Entrada; aantal woningen

De woningbouw is nog niet gestart.

3.3.3 De Nieuwe Kern

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Het toekomstbeeld voor De Nieuwe Kern (hierna DNK) is een duurzame gemengde wijk waarin gewoond, gewerkt en gesport kan worden en waar voldoende voorzieningen zijn, zoals vastgelegd in de Structuurvisie en MER die in 2021 en in het Stedenbouwkundig Raamwerk en programma die in 2024 zijn vastgesteld door de gemeenteraad.

De basis voor dit proces is het Afsprakenkader Ontwikkelstrategie die eind 2021 getekend is (opvolger van de samenwerkingsovereenkomst uit 2017) met de grondeigenaren van DNK. Hierin zijn ook afspraken vastgelegd over kostenverhaal. Sinds 2020 worden de reële plankosten jaarlijks verrekend met de grondeigenaren. Het Afsprakenkader Ontwikkelstrategie wordt opgevolgd door de Uitvoeringsovereenkomst en anterieure overeenkomsten. Hierin worden nadere afspraken gemaakt over wie wat doet en wie wanneer waarin investeert. Ook worden hierin de afspraken vastgelegd over de verrekening van de plankosten die door Ouder-Amstel gemaakt worden. Uitgangspunt hierbij blijft jaarlijkse verrekening van de reële kosten.

De historische kosten en opbrengsten van de gemeente (2010 tot en met 2019), waarvoor nog geen bijdrage werd ontvangen, staan nog op de balans en zijn niet ten laste van het resultaat gebracht; de afspraak is dat alle kosten op de balans in een later stadium door de grondeigenaren worden vergoed. De afspraken hierover zijn vastgelegd in het Afsprakenkader Ontwikkelstrategie. De van 2010 tot 2019 gemaakte kosten (in totaal 2,2 miljoen) zijn hierin geaccordeerd als later te verhalen. Met de Uitvoeringsovereenkomst en daarna te sluiten anterieure overeenkomsten tussen de gemeente en de grondeigenaren ontstaat duidelijkheid over het moment van de betaling van de gemaakte kosten.

We verwachten dat we jaarlijks een bedrag van maximaal € 135.000 niet kunnen verhalen, hetgeen ten laste van het resultaat wordt gebracht. Dit betreft voornamelijk de inzet die nodig is om initiatieven of producten onafhankelijk en objectief te kunnen beoordelen en benodigd beleid te maken of actualiseren. Daarnaast worden hiermee kosten voor deelname aan regionale marketing en representatie zoals de Provada gedekt.

Ouder-Amstel heeft een publiekrechtelijke rol en neemt hierbij niet een rol in om actief de gebiedsontwikkeling ter hand te nemen. In de kern bezien, betekent dit dat iedere grondeigenaar zijn/haar gronden tot ontwikkeling brengt binnen het gestelde plankader van DNK. Daarbij maakt elke grondeigenaar als planinitiatiefnemer anterieure afspraken met Ouder-Amstel. Via de anterieure overeenkomsten worden de gemeentelijke plankosten die wettelijk verhaalbaar zijn volledig gedekt. Voor de snelheid van de planontwikkeling en de deelprojecten is de gemeente afhankelijk van de aanpak en het tempo van de grondeigenaren/initiatiefnemers.

In 2026 kunnen de eerste anterieure overeenkomsten voor de deelgebieden worden gesloten. Vervolgens kan voor de eerste deelgebieden de partiele herziening van het Omgevingsplan of een Wabo afwijkingsprocedure voorbereid gaan worden.

De omgevingsvergunning van de realisatie van de Smart Mobilty Hub (SMH) kan in 2026 worden afgegeven. Na de engineering en voorbereiding kan dan de bouw beginnen. Het verleggen van de 150 kV leidingen en de waterkering is technisch uitgewerkt en de planologische procedures kunnen in 2026 doorlopen worden, waarna gestart kan worden met de uitvoering. De planvorming en vergunningsaanvragen van Ajax voor de vernieuwing van de huidige trainingslocatie De Toekomst worden voortgezet. Met ProRail en andere partners wordt overleg voortgezet over de verbetering van station Duivendrecht.

Met VolkerWessels wordt gewerkt aan de planuitwerking van deelgebied Toekomstkwartier en de juridisch-planologische aanpak voor dit deelgebied. Met Amsterdam wordt gewerkt aan de planuitwerking van deelgebied Tuinenkwartier en de partiele herziening Omgevingsplan voor dit deelgebied. Voor de gronden in bezit van NS geldt dat de ontwikkeling een langer tijdpad kent.

Om de ontwikkeling van DNK mogelijk te maken, is het nodig om op een hoger schaalniveau de ontwikkeling te borgen. Op rijksniveau zijn vooral de keuzes over de regulering van de woningmarkt bepalend voor de haalbaarheid van de ontwikkeling. Beïnvloeding hiervan loopt via de MRA. Op MRA en provinciaal niveau moet DNK geborgd worden in de uitwerkingen van de NOVEX, het directeurenoverleg versnelling woningbouw en in andere processen aan de orde gesteld worden. Subsidies voor extra ambtelijke inzet kunnen alleen worden verkregen als hieraan actief wordt deelgenomen. De keuzes over luchtvaart en met name de inhoud van het LIB zijn bepalend voor de ruimtelijke mogelijkheden voor woningbouw. Samen met de regio wordt geprobeerd

dit te beïnvloeden door deel te nemen in een werkgroep die aanpassingen van deze regelgeving bespreekt met het ministerie. De provincie voert hierover de regie.

Wat mag het kosten?

De Nieuwe Kern	R2024	B2025	B2026	B2027	B2028	B2029
Lasten	939	1.038	764	661	626	614
Baten	926	963	629	526	491	479
Saldo baten en lasten	-13	-75	-135	-135	-135	-135
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo	-13	-75	-135	-135	-135	-135

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

Het verschil van € 273.885 aan lagere lasten in de begroting 2026 versus 2025 wordt grotendeels veroorzaakt doordat steeds meer overkoepelende werkzaamheden (zoals gezamenlijke onderzoeken) worden afgerond en de overkoepelende regie weer door de gemeente zelf gedaan kan worden, waardoor minder inhuur en opdrachten aan derden nodig is in 2026.

BATEN

Het verschil van € 333.976 aan lagere baten in de begroting 2026 versus 2025 wordt veroorzaakt door:

- De lasten van DNK overkoepelend worden verlaagd (zie toelichting bij de lasten) en doordat alleen de werkelijke kosten worden doorgerekend zijn de baten evenredig aangepast.
- Daarnaast geeft de vergoeding onder andere MRA flexibele schil een verlaging van baten, omdat de bijdrage voor 2026 nog niet bekend is en dus nog niet is meegenomen in de begroting.

Indicatoren De Nieuwe Kern: aantal woningen

De bouw van 330 flexwoningen is gestart en deze worden in 2026 opgeleverd.

3.3.4 Werkstad OverAmstel

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Voor Werkstad OverAmstel is de afgelopen jaren het ruimtelijk beleid vastgesteld om het bedrijventerrein Amstel Business Park Zuid, om te vormen tot een gemengd, stedelijk gebied. In 2025 is de actualisatie van de 'Richtlijnen voor ontwikkeling' voortgezet welke in 2026 wordt afgerond met besluitvorming. In samenwerking met gemeente Amsterdam en de diverse initiatiefnemers wordt verder gewerkt aan de lopende ontwikkelingen in de deelgebieden Werkstad Noord, Zuid en Weespertrekvaart.

Omdat de ontwikkeling van de Werkstad OverAmstel plaatsvindt per kavel, is de voortgang van de ontwikkelingen afhankelijk van initiatieven vanuit de markt. De gemeentelijke inzet, planvorming en investeringen bewegen hierin mee en zijn daarom beperkt te voorspellen. In alle Startovereenkomsten en overeenkomsten Kostenverhaal

(voorheen anterieure overeenkomsten) die worden gesloten, spreken we af dat de ontwikkelaar de werkelijke, verhaalbare plankosten van de gemeente vergoed. Daarmee is de inzet van de gemeente voor de verschillende ontwikkellocaties financieel gedekt. In de Overeenkomsten Kostenverhaal wordt naast de plankosten ook met grondeigenaren een exploitatiebijdrage afgesproken voor de investeringen die binnen Werkstad OverAmstel nodig zijn. In geval van erfpachtkavels verloopt dit via de erfpacht met Amsterdam. Ook wordt in de overeenkomst Kostenverhaal een bijdrage afgesproken voor de in het verleden gemaakte kosten door de gemeente.

Werkstad Noord

In Werkstad Noord betreft het in ieder geval de ontwikkelingen van Amstel Discovery District en Inici (voorheen VMK). Ook wordt hier een plan gemaakt voor de inrichting van de openbare ruimte in samenwerking met Amsterdam.

Werkstad Zuid

In Werkstad Zuid is de vergunningprocedure voor de hotel- en broedplaatsontwikkeling 'De Centrale' (Kavel 1) van de gemeente Amsterdam afgerond, evenals de eerste fase van de vergunning (BOPA) voor hotel- en kantoorontwikkeling 'Mate' op de hoek van de Van der Madeweg bij het metrostation. Voor Kavel 3, in bezit van Amsterdam, wordt vanaf 2026 een tender voorbereid om een marktpartij te selecteren. Met de eigenaar van de Makro kavel, Metro Properties, is in 2025 een overeenkomst gesloten over een onderzoek naar de mogelijkheden om ook in Werkstad Zuid wonen mogelijk te maken. De resultaten van dit onderzoek worden in 2026 verwerkt in de actualisatie van de Richtlijnen. Of en hoe Metro Properties de kavel de komende jaren daadwerkelijk gaat ontwikkelen hangt af van de uitkomst van het onderzoek en de geactualiseerde Richtlijnen.

Verder wordt onder meer verder gewerkt aan de ontwikkeling van short stay studentenhuysvesting op Van der Madeweg 18 en het studentenhotel in het leegstaande gebouw op Van der Madeweg 41, waarvoor de eigenaar een aangepast plan heeft laten maken.

Met gemeente Amsterdam wordt de samenwerking voortgezet voor het project De Nieuwe A2 Entree, die in de toekomst aangesloten wordt op de Joan Muyskenweg in Ouder-Amstel. Vooruitlopend daarop wordt door Amsterdam gewerkt aan de herinrichting van de Joan Muyskenweg tussen de metro en de Van der Madeweg. We verkennen samen met Amsterdam of het deel van de Van der Madeweg tussen de Joan Muyskenweg en Spaklerweg, anders kan worden ingericht voor meer groen en sportfuncties.

Weespertrekvaart

In Weespertrekvaart is de bouw van de Dialogue in volle gang. Deze duurt tot halverwege 2027. In 2026 start naar verwachting de bouw van de uitbreiding van het bestaande Bastion Hotel.

Met de nieuwe eigenaar van het woningbouwproject 'The Move' (voorheen The City) werken we aan de verdere ontwikkeling en vergunningprocedures. Voor de kavels aan de Joop Geesinkweg 125-129, 140 en 501-801 werken we aan Ruimtelijke Plannen en Overeenkomsten kostenverhaal.

Duivendrechtsevaart

Tegen de bestemmingsplannen Duivendrechtsevaart Noord-Water en Duivendrechtsevaart Zuid is beroep aangetekend bij de Raad van State. Afhankelijk van de uitspraak wordt in 2026 begonnen met het proces voor de verplaatsing van zes

woonboten naar de Pieter Braaijweg. Deze worden in 2027 daadwerkelijk verplaatst. Volgens afspraken met de bewoners en de gemeente Amsterdam komen deze kosten voor rekening van de gemeente.

In overleg met Amsterdam en de bewoners hopen we te kunnen komen tot een ontwerp voor de openbare ruimte aan de Willem Fenengastraat waar alle belanghebbenden zich in kunnen vinden. De aanleg hiervan loopt bij voorkeur parallel aan de realisatie van de nieuwbouw.

Wat mag het kosten?

Werkstad Overamstel	R2024	B2025	B2026	B2027	B2028	B2029
Lasten	3.527	1.003	912	2.844	750	722
Baten	3.259	611	594	2.462	475	449
Saldo baten en lasten	-268	-391	-318	-382	-275	-272
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo	-268	-391	-318	-382	-275	-272

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

Het verschil van € 91.000 aan lagere lasten in de begroting 2026 versus 2025 wordt veroorzaakt doordat in 2025 extra advieskosten zijn gemaakt voor de actualisatie van de Richtlijnen voor Ontwikkeling. Ook zijn de verwachte kosten voor externe inhuur lager omdat meer gebruik kan worden gemaakt van interne medewerkers.

Het verschil van € 1.932.000 aan hoger lasten in de begroting 2027 versus 2026 wordt grotendeels veroorzaakt door het doorbetalen aan Amsterdam van de ontvangen exploitatiebijdrage voor het project Amstel Design District. Amsterdam gebruikt deze bijdrage voor het herinrichten van de openbare ruimte. Daarnaast worden in dit jaar ook kosten voorzien voor het verplaatsen van woonboten.

BATEN

Het verschil van € 17.000 aan lagere baten in de begroting 2026 versus 2025 wordt veroorzaakt door een andere samenstelling van het projectteam. Dit leidt tot een gemiddeld lager uurtarief van de uren die worden doorbelast aan de initiatiefnemers.

Het verschil van € 1.868.000 aan verwachte hogere baten in de begroting 2027 versus 2026 wordt veroorzaakt door de te ontvangen exploitatiebijdrage voor het project Amstel Design District voor de herinrichting van de openbare ruimte. Dit bedrag wordt overgemaakt aan Amsterdam, die verantwoordelijk is voor de openbare ruimte in het gebied, een en ander is per saldo dus neutraal.

De mutaties op de reserves worden verantwoord in het onderdeel Gebiedsontwikkeling algemeen.

Indicatoren Werkstad OverAmstel:aantal woningen

In het project Dialogue zijn 472 woningen in aanbouw. Deze worden in 2027 opgeleverd.

3.3.5 Ruimtelijke projecten buiten Gebiedsontwikkeling

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Ook in Duivendrecht en Ouderkerk a/d Amstel wordt gewerkt aan diverse ruimtelijke projecten waarbij woningbouw aan de orde is. In 2025 is deze taak en dus ook de medewerkers ondergebracht bij de afdeling Gebiedsontwikkeling zodat de hier beschikbare expertise breder kan worden ingezet en kennis kan worden gedeeld en behouden in de organisatie. Hiermee verschuiven ook de lasten en baten voor deze projecten van het programma Ruimte naar het programma Gebiedsontwikkeling. Het betreft projecten zoals Rijksstraatweg 125, ontwikkeling Dorpsplein en omgeving, Aart vd Neerweg, hoek Schoolweg/Polderweg en de ontwikkeling van de voormalige Rabobank.

Vernieuwing Dorpsplein Duivendrecht

Naar aanleiding van de motie "Vernieuwing Dorpsplein Duivendrecht" d.d. 7 november 2024 is medio 2025 een project opgestart voor het opstellen en uitvoeren van een ontwikkelingsplan voor het Dorpsplein Duivendrecht. Het voor het project opgestelde plan van aanpak is in september 2025 besproken in de gemeenteraad en de benodigde financiën zijn opgenomen in de kadernota en begroting 2026-2029. Er kan op basis van het vastgestelde plan van aanpak en het beschikbaar gestelde budget gestart worden met de ontwerpfase van het project.

Tweede lift NS station Duivendrecht

Het beroep tegen de vergunning is ten tijde van het opstellen van deze begroting nog niet behandeld. Er is volledige dekking voor de kosten van realisatie en onderhoud waarbij de gemeente conform de gesloten overeenkomst een bijdrage van (geïndexeerd) € 330.000 levert. Deze bijdrage is inclusief de indexering in de begroting opgenomen. In de zomer van 2025 is het project opgeleverd, daarna volgt de administratieve afronding, als gevolg van trage afhandeling door andere partijen loopt deze afhandeling nog door in 2026.

Herinrichting stationsplein Rijksstraatweg Duivendrecht

Dit project wordt, mede als uitvloeisel van de participatie over de lift, toegevoegd aan de opgave rondom het station. Hiermee wordt rondom het station aan alle zijden een samenhangende nieuwe inrichting mogelijk. Zie ook de bijlage met investeringen, nummer I-22.

Drie percelen Ouderkerk aan de Amstel

In Ouderkerk aan de Amstel zijn drie percelen, in eigendom van de gemeente Ouder-Amstel, welke worden ontwikkeld. De drie ontwikkellocaties zijn de percelen gelegen aan de Aart van der Neerweg, Prinses Beatrixlaan en Polderweg. De gemeenteraad heeft op 24 juni 2021 besloten tot het vaststellen van een ruimtelijke visie voor de drie percelen en om over te gaan tot verkoop van de drie percelen.

Aart van der Neerweg

In 2026 wordt gewerkt aan verdere uitwerking van het plan door de ontwikkelaar. Deze zal de resultaten van de participatie meenemen in het bouwplan dat in 2026 of 2027 tot een aanvraag omgevingsvergunning moet leiden. Met deze ontwikkeling worden er tien seniorenwoningen gerealiseerd.

Polderweg

Op deze locatie is de samenwerking gezocht met Eigen Haard voor het realiseren van studenten/jongerenwoningen. Er is een intentieovereenkomst gesloten en het schetsontwerp van het bouwplan zal in 2026 verder worden gebracht richting een

aanvraag omgevingsvergunning. De resultaten van de participatie worden hierin meegenomen. In 2026 zal een overeenkomst kostenverhaal worden gesloten.

Prinses Beatrixlaan

Net als bij de Holendrechteweg 10-12 is gedaan worden ook deze gronden met een tender verkocht. De randvoorwaarden hiervoor komen begin 2026 gereed zodat daarna de tender vorm kan gaan krijgen. De opbrengsten zijn nu nog niet betrouwbaar te ramen en niet zeker is in welk jaar deze gaan vallen. In 2026 zal dit wel duidelijk zijn en worden de opbrengsten opgenomen.

Voormalige Rabobank

Nu het Centrumplan in uitvoering is genomen was er in 2025 aanleiding voor hernieuwd overleg met de eigenaar van deze locatie. Dit heeft geleid tot het sluiten van een startovereenkomst om te gaan verkennen of er een plan mogelijk is dat zowel voor de gemeente als voor de eigenaar acceptabel kan zijn. Naar verwachting zal in 2026 een opzet hiervan door de initiatiefnemer in de participatie kunnen worden gebracht.

Tender twee woningen Holendrechteweg 10-12

De tender heeft in 2025 geleid tot de verkoop van de grond aan de winnaar van de tender. Deze nieuwe eigenaar ontwikkelt in 2026 het plan verder binnen de eisen die hieraan via de tender door de gemeente zijn gesteld. Dit zal leiden tot een planologische procedure. De eenmalige opbrengsten van de grondverkoop zijn in 2025 geboekt. De kosten van dit project lopen nog enkele jaren door en zijn dan ook meerjarig opgenomen.

A9

Voor het project verbreding A9 tussen Badhoevedorp en Holendrecht zijn de gemeente en Rijkswaterstaat een Erratum op de bestuurlijke overeenkomst overeengekomen. In het erratum zijn afspraken vastgelegd met betrekking tot een financiële bijdrage aan de gemeente voor het uitvoeren van gemeentelijke taken. Deze bijdrage is meerjarig en loopt nog een jaar ervan uitgaand dat het Rijk de A9 volgens planning oplevert. Voor het jaar 2026 is dit nog € 15.000.

Wat mag het kosten?

Voor alle projecten zijn deelbegrotingen opgenomen waarin de te besteden tijd en andere te maken kosten zijn begroot. Inkomsten komen uit overeenkomsten met kostenverhaal en uit grondverkoop. De lasten en baten lijken veel lager dan in 2025 maar dit beeld in de tabel komt doordat maar een deel van de projecten uit de administratie van Ruimte naar Gebiedsontwikkeling is overgezet, namelijk alleen die projecten waar vastgoed en het maken van contractafspraken in voorkomt. Openbare Ruimte projecten zoals het Centrumplan blijven bij programma Ruimte.

RO Projecten	R2024	B2025	B2026	B2027	B2028	B2029
Lasten	2.504	4.034	1.448	1.224	769	418
Baten	2.497	4.555	1.227	978	790	267
Saldo baten en lasten	-7	521	-221	-246	21	-151
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7	521	-221	-246	21	-151

Toelichting op de financiële tabel

LASTEN

In 2026 worden er € 2.426.000 lagere lasten verwacht dan in 2025. Dit wordt veroorzaakt door de volgende ontwikkelingen:

- Het project tweede lift NS station Duivendrecht is in 2025 opgeleverd. Voor dit project worden in 2026 nauwelijks lasten meer gemaakt. Dit zorgt voor ongeveer € 700.000 lagere lasten in 2026.
- Het project Flexwonen DNK: In 2025 zijn er hoge lasten begroot voor het bouwrijp maken. In 2026 worden deze lasten niet meer verwacht omdat dit dan al is gerealiseerd. Dit zorgt voor ongeveer € 900.000 lagere lasten in 2026.
- Het project Van der Looskwartier is in 2025 goeddeels afgerond. Voor dit project worden in 2026 nauwelijks lasten meer gemaakt. Dit zorgt voor ongeveer € 750.000 lagere lasten in 2026.
- Diverse kleinere verschillen op andere projecten die zorgen voor ongeveer € 75.000 lagere lasten in 2026.

BATEN

In 2026 worden er € 3.068.000 lagere baten verwacht dan in 2025. Dit wordt veroorzaakt door de volgende ontwikkelingen:

- Het project tweede lift NS station Duivendrecht is in 2025 opgeleverd. Voor dit project worden in 2026 geen baten meer verwacht uit inkomensoverdrachten en overige bijdragen. Dit zorgt voor ongeveer € 700.000 lagere baten in 2026.
- Het project Flexwonen DNK: In 2025 zijn er hoge lasten begroot voor het bouw- en woonrijp maken. Hiervoor ontvangt de gemeente inkomsten vanuit inkomensoverdrachten en investeringsbijdragen vanuit het Rijk. In 2026 worden deze baten niet meer verwacht omdat eea al is gerealiseerd. Dit zorgt voor ongeveer € 900.000 lagere baten in 2026.
- Het project Van der Looskwartier is in 2025 afgerond. Voor dit project worden in 2026 baten meer verwacht. Dit zorgt voor ongeveer € 750.000 lagere baten in 2026.
- Incidentele grondverkoop op de Holendrechtterweg zorgt in 2025, zorgt in 2026 voor ongeveer € 660.000 lagere baten.
- Diverse kleinere verschillen op andere projecten die zorgen voor ongeveer € 58.000 lagere baten in 2026.

Voor 2026 is de verwachting dat de lasten en de baten nagenoeg in evenwicht zullen zijn. Dit beeld is er in hoofdlijnen ook structureel doordat er nu wordt gestuurd op vroegtijdig sluiten van overeenkomsten inclusief het kostenverhaal en er incidenteel inkomsten uit grondverkoop zijn.

3.3.6 Beleidskaders Gebiedsontwikkeling en RO-projecten

Kaderstellende documenten

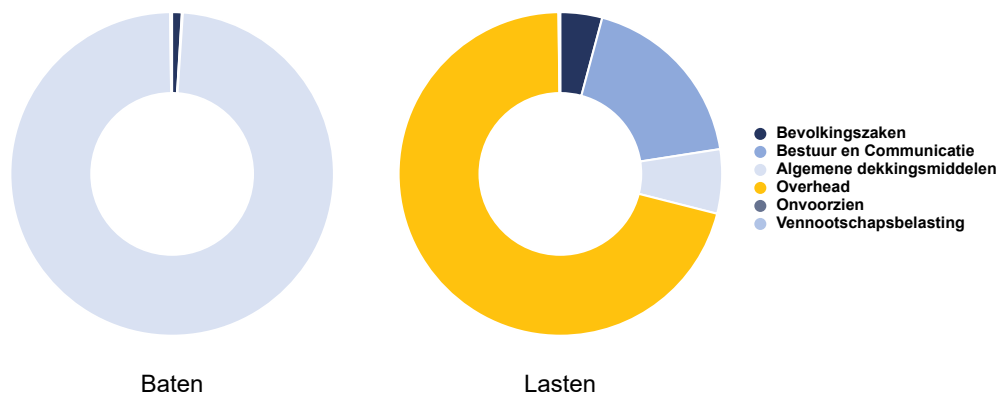
- Beeldkwaliteitsplan Werkstad OverAmstel (raadsbesluit 2021).
- Richtlijnen voor Ontwikkeling Werkstad OverAmstel (raadsbesluit 2019)
- Stedenbouwkundige visie Entrada (raadsbesluit 2023).
- Mobiliteitsprogramma Zuidoostflank (raadsbesluit 2023)
- Beleid voor de maatschappelijke voorzieningen (raadsbesluit 2024)
- Stedenbouwkundig Raamwerk DNK (raadsbesluit 2024)
- Structuurvisie De Nieuwe Kern met bijbehorende MER (raadsbesluit 2021)

3.4 Bedrijfsvoering

Het programma Bedrijfsvoering is onderverdeeld in verschillende thema's die essentieel zijn voor het functioneren van de gemeente. Deze thema's omvatten zowel de directe dienstverlening aan de burger als de interne ondersteuning van de gemeentelijke processen. Specifiek richten wij ons op:

- Directe Dienstverlening aan de burger: Dit omvat het Klantcontact Centrum en Bevolkingszaken, waar we zorgen voor een efficiënte en klantgerichte afhandeling van vragen en verzoeken van inwoners.
- Interne Deelprogramma's: Deze omvatten Bestuur en Communicatie, en Overhead, die de interne werking en ondersteuning van de gemeente beheren.

Verdeling baten en lasten programma Bedrijfsvoering over thema's



Daarnaast is er conform de BBV een paragraaf Bedrijfsvoering waar ingegaan wordt op de organisatie ontwikkeling en op de diverse onderdelen van bedrijfsvoering.

Tot slot worden de algemene inkomsten van de gemeente verantwoord onder de Algemene Dekkingsmiddelen.

Verbetering van de Dienstverlening

In 2025 is de uitvoering van het ontwikkelplan dienstverlening van Ouder-Amstel afgerond. In 2026 gaan we onderzoeken in hoeverre de optimalisering van de dienstverlening, die voornamelijk door Duo+ wordt uitgevoerd, geborgd kan worden binnen Duo+. Hierbij wordt ook gekeken naar de sturing hierop door de gemeente, in afstemming met de gemeenten Uithoorn en Diemen.

Participatie

Sinds eind 2024 is de Participatieverordening van kracht. Deze verordening geeft richting aan hoe wij de betrokkenheid van inwoners bij gemeentelijke besluitvorming organiseren. Inmiddels zijn de bijbehorende processen grotendeels ingericht. De focus ligt nu op de implementatie van de werkwijze Factor-P en het opzetten van een communicatiecampagne die inwoners informeert én activeert rondom participatie.

De werkwijze Factor-P helpt ons om participatie integraal en doelgericht vorm te geven binnen de organisatie. Dit doen we via een trainingstraject en een praktische toolbox, waarmee medewerkers worden ondersteund in het toepassen van participatie in hun dagelijkse werk.

Om inwoners actief te betrekken, starten we een communicatiecampagne in twee fases. In de eerste fase ligt de nadruk op informeren: we maken inzichtelijk welke vormen van participatie er zijn en waarom deze van waarde zijn. In de tweede fase zetten we in op activeren: we nodigen inwoners uit om hun ideeën in te sturen en actief mee te denken en mee te beslissen.

3.4.1 Bevolkingszaken

In Ouder-Amstel streven we naar een eigentijdse dienstverlening die zo goed mogelijk aansluit bij de vraag vanuit de samenleving. Dit doen we door in te spelen op veranderingen in de landelijke en provinciale wet- en regelgeving, technologische innovaties en maatschappelijke trends en ontwikkelingen.

Bevolkingszaken en Innovatie

Binnen het domein van bevolkingszaken ligt de focus op het verbeteren van de dienstverlening aan onze inwoners. We zetten in op digitalisering en efficiëntie, zodat burgers gemakkelijk toegang hebben tot steeds meer gemeentelijke diensten en informatie. Het gaat om onder andere het digitaliseren van registratieprocessen en het verbeteren van de toegankelijkheid van online dienstverlening.

In de Programmabegroting 2026-2029 leggen we een sterke nadruk op het moderniseren van onze bevolkingszaken. Dit houdt in:

- **Digitalisering:** Verdere automatisering van administratieve processen, zoals het doorgeven van verhuizingen en overlijdens, maar waar mogelijk ook het aanvragen van documenten, zoals uittreksels en rijbewijzen. Dit om de snelheid en nauwkeurigheid van de dienstverlening te verhogen, maar ook zodat inwoners hun zaken kunnen regelen wanneer en waar het hen uitkomt, op elk device.
- **Klantenservice:** Verbetering van de klantenservice door het implementeren van een gebruiksvriendelijke online portaal, waar inwoners eenvoudig hun gegevens kunnen inzien en bijwerken, wat zorgt voor transparantie en snellere service.
- **Privacy en Veiligheid:** Waarborgen van privacy en gegevensbescherming in lijn met de nieuwste wet- en regelgeving, zoals de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG).
- **Toegankelijkheid:** Verhogen van de toegankelijkheid van onze diensten en informatie voor alle inwoners, inclusief ondersteuning voor mensen met een beperking en het aanbieden van meertalige diensten.

Deze initiatieven dragen bij aan een efficiëntere en klantvriendelijke dienstverlening, die voldoet aan de hoge verwachtingen van onze inwoners en die voorbereid is op toekomstige ontwikkelingen. Door deze maatregelen te implementeren, zorgen we ervoor dat Ouder-Amstel een moderne en flexibele gemeente blijft, die optimaal inspeelt op de behoeften van haar inwoners. Terwijl vooral wordt ingezet op doorontwikkeling van de digitale dienstverlening, blijft juist ook aandacht voor degenen die hier geen gebruik van willen of kunnen maken.

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Speerpunt: Verbetering van de Dienstverlening

Doelstellingen/Acties
• Opstellen van een nieuw programmaplan Dienstverlening: ◦ In 2026 wordt vanuit Duo+ een programmaplan Dienstverlening opgesteld waarbij de dienstverlening naar de inwoners verder geoptimaliseerd wordt en daarnaast worden ook de deelprogramma's IHOO (Informatie huishouding op orde), Datagedreven werken en het programma Innovatie hierin opgenomen. • Realiseren van trainingen factor P (participatie) voor de organisatie: ◦ De beleidsmedewerkers van de organisatie opleiden hoe op de juiste manier participatie toegepast moet te worden in projecten en uitvoering van beleid. Onder andere door gebruik te maken van de participatie tool. • Professionaliseren van de dienstverlening: ◦ Verbeteren van de kwaliteit en efficiëntie van de gemeentelijke dienstverlening aan inwoners en bedrijven.

Speerpunt: Modernisering van Bevolkingszaken

Doelstellingen/Acties
• Modernisering van Bevolkingszaken: ◦ <u>Digitalisering</u>: Verdere automatisering van administratieve processen, zoals het doorgeven van verhuizingen en overlijdens, maar waar mogelijk ook het aanvragen van documenten, zoals uittreksels en rijbewijzen. Dit om de snelheid en nauwkeurigheid van de dienstverlening te verhogen, maar ook zodat inwoners hun zaken kunnen regelen wanneer en waar het hen uitkomt, op elk device. ◦ <u>Klantenservice</u>: Verbetering van de klantenservice door het implementeren van een gebruiksvriendelijke online portaal, waar inwoners eenvoudig hun gegevens kunnen inzien en bijwerken, wat zorgt voor transparantie en snellere service. ◦ <u>Privacy en Veiligheid</u>: Waarborgen van privacy en gegevensbescherming in lijn met de nieuwste wet- en regelgeving, zoals de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG). ◦ <u>Toegankelijkheid</u>: Verhogen van de toegankelijkheid van onze diensten en informatie voor alle inwoners, inclusief ondersteuning voor mensen met een beperking en het aanbieden van meertalige diensten. • Efficiënte en Klantvriendelijke Dienstverlening: ◦ Implementeren van initiatieven die bijdragen aan een efficiënte en klantvriendelijke dienstverlening die voldoet aan de hoge verwachtingen van inwoners en voorbereid is op toekomstige ontwikkelingen. Om de tevredenheid van onze inwoners te kunnen monitoren worden initiatieven • Inclusieve Aanpak: ◦ Aandacht voor inwoners die geen gebruik willen of kunnen maken van digitale dienstverlening, om ervoor te zorgen dat iedereen toegang heeft tot gemeentelijke diensten.

Wat mag het kosten?

Bevolkingszaken	R2024	B2025	B2026	B2027	B2028	B2029
Lasten	594	665	568	561	549	549
Baten	374	396	356	371	346	346
Saldo baten en lasten	-220	-268	-212	-190	-202	-203
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo	-220	-268	-212	-190	-202	-203

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

Het verschil in lasten van de begroting 2026 versus 2025 is € 97.000. Dit verschil wordt veroorzaakt door:

- € 28.000 lagere lasten omdat er een daling verwacht wordt op het onderdeel reisdocumenten in 2026 waardoor daar zowel lagere baten als lagere lasten verwacht worden;
- € 57.000 lagere lasten aan bijdrage Duo+. In de tweede voortgangsrapportage 2025 van Duo+ zijn er incidentele lasten opgenomen die alleen effect hebben op 2025. Het betreft benodigde capaciteit voor de vervroegde Tweede Kamerverkiezingen op 29 oktober 2025 die gelijk lopen met de voorbereidingen op de Gemeenteraadsverkiezingen 2026.
- € 4.000 lagere lasten op onder andere het onderdeel huwelijken, doordat het aantal huwelijks voltrekkingen in het gemeentehuis licht afneemt.
- Het restant verschil is < € 25.000 en wordt derhalve niet nader toegelicht.

BATEN

Het verschil in baten van de begroting 2026 versus 2025 is € 40.000. Dit verschil wordt veroorzaakt door:

- Lagere baten in 2026 door de actualisatie van de opbrengsten van huwelijken en reisdocumenten. In 2025 vielen deze lager uit en die lagere lijn hebben we daarom nu ook in de meerjarenbegroting doorgetrokken.

TOEVOEGINGEN/ONTTREKKINGEN

Er worden binnen dit deelprogramma geen toevoegingen of onttrekkingen gedaan binnen de reserves.

Indicatoren Bevolkingszaken

Voor het thema Bevolkingszaken zijn er geen indicatoren opgenomen.

3.4.2 Bestuur en communicatie

In Ouder-Amstel streven we naar een nauwe samenwerking tussen onze inwoners en de gemeente. Wij vinden het belangrijk dat inwoners zich geïnformeerd, gehoord en begrepen voelen. Om dat te bereiken hechten wij aan een open en transparante communicatie en aan duidelijkheid in beleid en effecten voor de samenleving. Zo weet de inwoner waar de gemeente Ouder-Amstel voor staat en hoe en op welke zaken je als inwoner invloed kunt uitoefenen. Dat betekent inwoners proactief informeren, hen betrekken en stimuleren, motiveren en faciliteren om mee te doen en mee te denken.

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Om de effectiviteit en transparantie van het gemeentelijk beleid te waarborgen, heeft de gemeente Ouder-Amstel op 29 juni 2023 de Rekenkamer ingesteld volgens het directeursmodel. Deze rekenkamer voert onafhankelijk onderzoek uit naar de doelmatigheid, doeltreffendheid en rechtmatigheid van ons beleid. Momenteel is de rekenkamer bezig met twee onderzoeken. De eerste is een onderzoek naar de Dienstverlening. Er wordt een quickscan gemaakt naar klachten en meldingen in de openbare ruimte. Hierbij wordt gekeken naar procesoptimalisatie en de doelstelling om het aantal klachten structureel terug te dringen.

Daarnaast neemt de rekenkamer deel aan een landelijk DoeMee-onderzoek, waarin meerdere rekenkamers gezamenlijk het thema onderbesteding onderzoeken.

Ter voorbereiding voor 2026 zal de Rekenkamer eind 2025 in gesprek gaan met de fracties van de gemeenteraad en aan de hand van een groslijst met onderwerpen een keuze maken voor een onderzoek dat in 2026 uitgevoerd kan gaan worden.

Speerpunt: Gemeenteraad / Rekenkamer

Doelstellingen/Acties
Gemeenteraad
• Versterken van Toezicht en Evaluatiecapaciteiten: Door de instelling van een rekenkamer volgens het directeursmodel wil de gemeente Ouder-Amstel haar capaciteit om het gemeentelijke beleid te evalueren en te controleren versterken. Dit model zorgt voor onafhankelijk onderzoek naar de doelmatigheid, doeltreffendheid en rechtmatigheid van het beleid. • Actualisatie en Versterking van de Verordening: De herziening en herbevestiging van de rekenkamerverordening, evenals de verhoging van het budget van € 15.000 naar € 20.000, zijn gericht op het verbeteren van de middelen en mogelijkheden voor het uitvoeren van onafhankelijk onderzoek en evaluatie. Door indexatie is het budget in 2025 verhoogd naar € 22.655 en zal dit ook komende jaren geïndexeerd worden. • Onderzoek naar Dienstverlening: In 2025 voert de rekenkamer een quick scan uit naar klachten en meldingen in de openbare ruimte. Hierbij wordt gekeken naar procesoptimalisatie en de doelstelling om het aantal klachten structureel terug te dringen. • Deelname landelijk onderzoek naar Onderbesteding: De rekenkamer deel aan een landelijk DoeMee-onderzoek, waarin meerdere rekenkamers gezamenlijk het thema onderbesteding onderzoeken

Speerpunt: Naar een communicatieve en participatieve organisatie

Zoals eerder streven we er in Ouder-Amstel naar dat inwoners, organisaties en (samenwerkings)partners zich geïnformeerd, gehoord en begrepen voelen. Om dat te

bereiken communiceren we transparant en duidelijk en stimuleren en faciliteren we inwoners om mee te doen en mee te denken.

Doelstellingen/Acties
Naar een communicatieve en participatieve organisatie.
• Effectieve implementatie van Communicatiebeleid: het communicatiebeleidsplan (vastgesteld in 2021) vormt een leidraad voor de uitvoering van ons communicatiebeleid. We streven ernaar de kaders uit het communicatiebeleidsplan op een effectieve manier te integreren in onze organisatie en werkwijze, waarbij persoonlijk contact, laagdrempeligheid, deskundigheid en duidelijkheid centraal staan. • Op maat gemaakte Communicatie- en Participatiestrategieën: voor zoveel mogelijk projecten ontwikkelen we een communicatie- en participatiestrategie die specifiek is afgestemd op de wensen en behoeften van onze inwoners. Deze strategieën worden opgesteld volgens de richtlijnen en processen die zijn vastgelegd in het Communicatie en Participatie Uitvoeringsplan, dat in augustus 2023 door het college is goedgekeurd. • Professionaliseren participatie aanpak: we streven ernaar om onze participatieaanpak te professionaliseren. Dit omvat het ontwikkelen van een gestructureerde benadering, ondersteunende middelen en gerichte training voor onze medewerkers, zodat participatie effectiever wordt en beter aansluit bij de behoeften van onze inwoners. We richten ons op het monitoren en evalueren van participatieprocessen om continue verbetering te waarborgen en bieden ondersteuning bij maatschappelijke initiatieven en het faciliteren van het uitdaagrecht. • Monitoring en evaluatie: Om continu te kunnen verbeteren, richten we ons op het systematisch monitoren en evalueren van participatieprocessen. Dit houdt in dat we regelmatig beoordelen hoe participatie wordt toegepast binnen de gemeente, het identificeren van best practices, en het vaststellen van gebieden waar verbetering nodig is. Door deze evaluaties kunnen we gerichte aanpassingen maken en de kwaliteit van de participatieprocessen voortdurend verbeteren. • Ondersteuning en uitvoering maatschappelijke initiatieven en uitdaagrecht: We zetten ons in voor de effectieve uitvoering van de participatieverordening door het bieden van ondersteuning aan maatschappelijke initiatieven en het faciliteren van het uitdaagrecht. Dit betekent dat we actief betrokken zijn bij het ondersteunen van initiatieven die vanuit de gemeenschap komen en het bevorderen van burgerparticipatie op relevante gebieden. We streven ernaar een open en toegankelijke omgeving te creëren waar inwoners worden aangemoedigd om deel te nemen aan en bij te dragen aan gemeentelijke projecten en besluitvorming. • Duidelijk en begrijpelijk communiceren: Door het herschrijven van gemeentelijke brieven in duidelijke taal en met behulp van tools en trainingen, zorgen we door de hele organisatie voor duidelijke, heldere en begrijpelijke uitingen in zowel schrift als online. • Intern beginnen om extern te winnen: Door middel van presentaties, advies, workshops en trainingen verhogen we de professionaliteit, sensitiviteit en communicatievaardigheid bij medewerkers. Door het maken van afspraken zorgen we voor inbedding van (de aandacht voor) communicatie in werkprocessen. • Ontwikkeling communicatietoolbox: We maken een toolbox voor medewerkers om zelf communicatietrajecten op te zetten en uit te voeren. We inventariseren en analyseren hierbij de bestaande tools en vullen die aan of ontwikkelen die door. Onderdeel van de toolbox wordt een instrumentarium voor het evalueren van communicatieprocessen. Door deze evaluaties kunnen we gerichte aanpassingen maken en de kwaliteit van de communicatieprocessen voortdurend verbeteren. • Doorontwikkeling huisstijl en online aanwezigheid (website en social media): We analyseren de bestaande communicatiemiddelen en -uitingen, met inbegrip van de websites www.ouder-amstel.nl en www.samenmakenweouder-amstel.nl, en maken een plan voor (door)ontwikkeling. Hierbij besteden wij onder andere aandacht aan de effectiviteit van de inzet van de middelen. Op basis van de analyse maken we een ontwikkelplan en voeren dit uit.

Wat mag het kosten?

Bestuur en communicatie	R2024	B2025	B2026	B2027	B2028	B2029
Lasten	2.219	2.334	2.434	2.391	2.391	2.391
Baten	56	-	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	-2.163	-2.334	-2.434	-2.391	-2.391	-2.391
Toevoegingen aan reserves	210	60	60	60	60	60
Onttrekkingen aan reserves	907	73	37	36	26	26
Saldo reserves	697	13	-23	-24	-34	-34
Saldo	-1.466	-2.321	-2.457	-2.415	-2.425	-2.425

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

Het verschil in lasten € 100.000 van de begroting 2026 versus 2025 wordt veroorzaakt door:

Aan de ene kant dalende lasten doordat de korte termijn impuls in Duivendrecht wegvalt en bepaalde kosten bij Duo+ uitsluitend in 2025 plaatsvinden en in 2026 daarom verlaagd zijn, zoals het weerbaarheidsonderzoek.

Aan de andere kant nemen de lasten toe door inflatie, hogere bijdrage aan AM Match en stijgende re-integratiekosten van wethouders. Grootste aandeel voor de hogere lasten is de toerekening aan het taakveld bestuur en communicatie door de overgang van de communicatiemedewerkers naar de gemeente.

BATEN

Er worden geen baten begroot op dit deelprogramma. Een toelichting is daarom niet van toepassing.

TOEVOEGINGEN

De toevoeging aan de reserve Inventaris blijft gelijk ten opzichte van vorig jaar (€ 60.000).

ONTTREKKINGEN

De onttrekkingen wijzigen wel ten opzichte van 2025. In 2026 onttrekken we geen bedrag uit de reserve Overhead. Vandaar dat het totaal bedrag dat onttrokken wordt lager ligt ten opzichte van het jaar ervoor.

Indicatoren Bestuur en communicatie

Voor het thema Bestuur en communicatie zijn er geen indicatoren opgenomen.

3.4.3 Algemene dekkingsmiddelen

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Het gemeentefonds is veruit de belangrijkste inkomstenbron voor gemeenten en dus van groot belang voor de financiële kaders voor het opstellen van de meerjarenbegroting 2026-2029. De Voorjaarsnota van de Rijksoverheid is voor gemeenten vertaald in de meicirculaire. De uitkomsten daarvan zijn verwerkt in deze programmabegroting.

Het Rijk bepaalt de omvang van het gemeentefonds in hun normale begrotingsproces; de omvang beweegt mee met de rijksuitgaven. De gemeente heeft (vrijwel) geen invloed op de omvang van het gemeentefonds.

Verder is het Rijk momenteel bezig met de herijking van het gemeentefonds. Dit houdt in dat er mogelijk andere maatstaven ten grondslag komen te liggen aan de verdeling van het gemeentefonds. Mogelijk heeft dit negatieve financiële gevolgen voor de gemeente Ouder-Amstel. Dit wordt verder toegelicht in de risicoparagraaf.

Daarnaast behoren diverse belastingen tot de algemene dekkingsmiddelen. Onder andere OZB-belasting is een belangrijke inkomstenbron voor de gemeente. In de paragraaf lokale heffingen wordt nader ingegaan op de diverse belastingen die tot de algemene dekkingsmiddelen behoren.

De algemene middelen worden ingezet ten behoeve van alle programma's binnen de gemeente. Wat we willen bereiken en gaan doen, staat nader toegelicht in de programma's sociaal, ruimte, gebiedsontwikkeling en RO-projecten en bedrijfsvoering.

Wat mag het kosten?

Algemene dekkingsmiddelen

In het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) wordt onder meer voorgeschreven een overzicht op te nemen van de algemene dekkingsmiddelen, het bedrag voor de heffing voor de vennootschapsbelasting en het bedrag voor onvoorzien.

De algemene dekkingsmiddelen zijn de baten en lasten die niet direct samenhangen met een programma. Volgens het voorschrift bevat het overzicht ten minste de volgende onderdelen: lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is, algemene uitkeringen, dividend, saldo van de financieringsfunctie en overige algemene dekkingsmiddelen.

Algemene dekkingsmiddelen	R2024	B2025	B2026	B2027	B2028	B2029
Lasten	236	43	871	999	2.353	6.309
Baten	34.139	35.425	36.342	37.056	38.516	42.265
Saldo baten en lasten	33.903	35.382	35.471	36.057	36.164	35.956
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo	33.903	35.382	35.471	36.057	36.164	35.956

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Categorie	R2024	B2025	B2026	B2027	B2028	B2029
Algemene dekkingsmiddelen						
Algemene uitk. en overige uitk. gemeentefonds	24.424	25.516	25.957	26.710	27.389	30.530
Dividend	11	3	3	3	3	3
Lokale heffingen	8.580	9.435	9.827	9.866	10.768	11.434
Overige dekkingsmiddelen	489	447	-254	-370	-1.606	-5.067
Saldo vd financieringsfunctie	399	-19	-62	-152	-390	-943
Overig	33.903	35.382	35.471	36.057	36.164	35.956
Saldo	33.903	35.382	35.471	36.057	36.164	35.956

Het bovenstaande betreft een totaalbeeld van de algemene dekkingsmiddelen. Voor een nadere toelichting op de onderdelen van de algemene dekkingsmiddelen wordt verwezen naar de afzonderlijke toelichtingen die hierna zijn opgenomen.

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

Het verschil € 828.000 aan hogere lasten van de begroting 2026 versus 2025 wordt veroorzaakt door:

- In 2026, is er een stelpost opgenomen voor de geïndexeerde lasten. Dit zorgt voor een verschil van € 718.000 hogere lasten. In de loop van 2026 zal dit verdeeld worden over de diverse budgetten.
- In 2026 is er nog € 66.000 beschikbaar op de stelpost gemeentefonds die naar verwachting door het jaar heen, geclaimd zal worden. Deze stelpost houdt verband met taakmutaties uit de septembercirculaire 2024. Dit zorgt dus voor € 66.000 aan hogere lasten in 2026.
- In 2025 is de tweede voortgangsrapportage van Duo+ verwerkt. Hier is € 65.000 aan lasten afgeraamd. Meerjarig zal dit verwerkt worden in de eerste bestuursrapportage

2026 en de kadernota 2027-2030. Dit zorgt nu dus voor € 65.000 hogere lasten in 2026.

- Het overige verschil is kleiner dan € 25.000 en zal daarom niet worden toegelicht.

BATEN

Het verschil € 917.000 aan hogere baten van de begroting 2026 versus 2025 wordt veroorzaakt door:

- In 2026, is er een stelpost opgenomen voor de geïndexeerde baten. Dit zorgt voor een verschil van € 517.000 hogere baten. In de loop van 2026 zal dit verdeeld worden over diverse budgetten.
- In 2026 ontvangen we € 437.000 meer vanuit de algemene uitkering dan in het jaar ervoor. De toelichting is te vinden in de memo meicirculaire 2025.
- In 2026, verwachten we € 43.000 minder aan rente baten dan in 2025. Dit is het gevolg van een gedaalde schatkistrente percentage.

TOEVOEGINGEN/ONTTREKKINGEN

Er worden binnen dit deelprogramma geen toevoegingen of onttrekkingen gedaan binnen de reserves.

Indicatoren Algemene dekkingsmiddelen

Voor het thema Algemene dekkingsmiddelen zijn er geen indicatoren opgenomen.

3.4.4 Overhead

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) schrijft voor dat de overhead op een separaat programma wordt begroot, verantwoord en in een apart overzicht wordt opgenomen. De programma's bevatten daarmee alleen de baten en lasten van het primaire proces. Dat wil zeggen alleen die onderdelen van de bedrijfsvoering die alleen c.q. direct voor de uitvoering van de desbetreffende taken en activiteiten worden ingezet.

Ter wille van een uniforme verantwoording in alle gemeenten is een eenduidige afbakening van belang van enerzijds de kosten die verband houden met het primaire proces en anderzijds de kosten die gerekend worden tot de overhead. Daartoe geeft de regelgeving een uitvoerige en gedetailleerde omschrijving van wat er valt onder het taakveld "0.4 Ondersteuning" binnen dit programma.

Samengevat gaat het bij overhead om de volgende zaken:

- leidinggevend en managementondersteuning in het primair proces;
- financiën;
- P&O/HRM;
- inkoop;
- communicatie;
- juridische zaken;
- ICT;
- bestuurszaken en bestuursondersteuning;
- facilitaire zaken en huisvesting.

In de paragraaf Bedrijfsvoering wordt dieper ingegaan op de verschillende onderdelen.

Wat mag het kosten?

Overhead	R2024	B2025	B2026	B2027	B2028	B2029
Lasten	9.098	9.897	9.625	9.727	9.798	9.900
Baten	149	131	75	75	75	75
Saldo baten en lasten	-8.948	-9.766	-9.550	-9.652	-9.723	-9.825
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo	-8.948	-9.766	-9.550	-9.652	-9.723	-9.825

Toelichting Financieel overzicht

LASTEN

Het verschil in lasten € 272.000 van de begroting 2026 versus 2025 wordt veroorzaakt door:

1. In de slotwijziging van 2024 is er € 151.000 overgeheveld naar 2025 voor de voorziening gemeentelijke gebouwen/werf. Daarnaast is de reserve dit jaar omgezet naar een voorziening. Het onderhoudsplan en de bedragen zijn geactualiseerd. Dit leidt in 2026 tot een lagere dotatie aan de voorziening ten opzichte van 2025. In totaal betreft dit een bedrag van € 313.000 (Gemeentehuis) en € 31.000 (Gemeentewerf) aan lagere lasten in 2026.
2. In 2026 stopt het bedrag voor het ontwikkelplan Dienstverlening. In 2025 was hiervoor nog incidenteel een bedrag van € 50.000 opgenomen, maar deze lasten vallen in 2026 weg. Dit zorgt dus voor € 50.000 lagere lasten in 2026.
3. Een verhoging van de salarislasten als gevolg van de CAO-verwerking, HR21-verwerking, en een nieuwe directieadviseur. Daarnaast is ook de doorberekening van salarislasten naar het taakveld Bestuur en Dienstverlening verhoogd. Per saldo betekent dit een bedrag van € 46.000 aan hogere personeelslasten voor Overhead in 2026 ten opzichte van 2025.
4. In 2025 hebben we een incidenteel bedrag aangevraagd voor het project herstructureren en actualiseren van de financiële administratie. In 2026 is dit bedrag er niet waardoor er in 2026 voor een bedrag van € 75.000 aan lagere lasten zijn.
5. In 2026 hebben we € 50.000 hogere lasten door de aanvraag van advieskosten voor het onderzoek naar de ontwikkeling en groei van de organisatie.
6. Een verhoging van de bijdrage aan Duo+ vanaf 2026 € 349.000 die later nog wordt toegerekend aan de deelprogramma's. Inclusief CAO stijging en CPI index. Deze bedrag vloeien voort uit de Begroting Duo+ en de 2^e voortgangsrapportage Duo+ 2025. Dit resulteert in € 349.000 hogere in 2026 ten opzichte van 2025.
7. Een stijging van de doorberekening van salarislasten van het taakveld overhead naar projecten wat resulteert in lagere lasten van € 75.000 voor 2026.
8. Verschillende andere *kleinere* posten waarvan het totale effect resulteert in € 22.000 lagere lasten in 2026 ten opzichte van 2025.

BATEN

Het verschil in baten € 56.000 van de begroting 2026 versus 2025 wordt veroorzaakt door:

Lagere baten van € 56.000 in 2026 omdat er in 2025 een onttrekking van dit bedrag heeft plaatsgevonden aan de voorziening organisatie ontwikkeling die niet begroot is in 2026.

TOEVOEGINGEN/ONTTREKKINGEN

Er worden binnen dit deelprogramma geen toevoegingen of onttrekkingen gedaan binnen de reserves.

Indicatoren Overhead

Indicator / Eenheid	J2024	B2025	B2026	Beschrijving
Formatie				
Fte per 1.000 inwoners	3,67	4,27	4,89	Het gaat hier om de toegestane formatie in fte van het ambtelijk apparaat (exclusief griffie) voor het begrotingsjaar op peildatum 1 januari. Hierbij is geen rekening gehouden met de formatie die ondergebracht is binnen Duo+.
Bezetting				
Fte per 1.000 inwoners	2,47	3,08	3,16	Het gaat hier om het werkelijk aantal fte dat werkzaam is, dus niet om de toegestane formatieve omvang uit het formatieplan.
Apparaatskosten/ overhead				
Kosten per inwoner	€ 619	€ 464	€ 546	Apparaatskosten (ofwel organisatiekosten) zijn de noodzakelijke financiële middelen voor het inzetten van personeel(salarissen), organisatie-, huisvestings-, materieel-, automatiseringskosten en dergelijke voor de uitvoering van de organisatorische taken. Apparaatskosten zijn dus alle personele en materiële kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de organisatie, exclusief griffie en bestuur.
Externe inhuur				
Kosten als % van totale loonsom+ totale kosten inhuur externen	45,00%	28,40%	19,20%	Onder externe inhuur wordt verstaan het uitvoeren van werkzaamheden door een private organisatie met winstoogmerk, door middel van het tegen betaling inzetten van personele capaciteit en deskundigheid, zonder dat daar een arbeidsovereenkomst of aanstelling tussen organisatie en de daarbij ingezette personen aan ten grondslag ligt.
Overhead				
% van de totale lasten	13,30%	15,20%	15,10%	Overheadkosten: alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. De definitie omvat naast alle loonkosten van de met name genoemde zogenaamde PIOFACH-functies in de definitie van 'Vensters voor Bedrijfsvoering', ook de ICT kosten van alle PIOFACH-systemen, alle huisvestingskosten, de uitbestedingskosten bedrijfsvoering en naar rato de rentekosten die niet zijn toe te delen aan de taakvelden in het primaire proces.

3.4.5 Onvoorzien

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Op grond van artikel 8 lid 6 van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) is de gemeente verplicht een post onvoorzien op te nemen in de begroting. Het budget onvoorzien wordt ingezet voor uitgaven die als onvoorzienbaar, onuitstelbaar en onvermijdbaar worden aangemerkt en waarvoor in de begroting verder geen raming is opgenomen.

Wat mag het kosten?

Onvoorzien	R2024	B2025	B2026	B2027	B2028	B2029
Lasten	-	25	25	25	25	25
Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo baten en lasten	-	-25	-25	-25	-25	-25
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo	-	-25	-25	-25	-25	-25

Toelichting Financieel overzicht

De post onvoorzien is een verplicht onderdeel van de begroting en is structureel opgenomen voor € 25.000.

Indicatoren Onvoorzien

Voor het thema Onvoorzien zijn er geen indicatoren opgenomen.

3.4.6 Vennootschapsbelasting

Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

De gemeente is belastingplichtig voor de VPB als het gaat om ondernemingsactiviteiten die zij uitvoert. Op basis van de huidige uitgangspunten is de verwachting dat de te betalen VPB over 2026 € 0 zal zijn.

Wat mag het kosten?

Vennootschapsbelasting	R2024	B2025	B2026	B2027	B2028	B2029
Lasten	1	-	-	-	-	-
Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo baten en lasten	-1	-	-	-	-	-
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1	-	-	-	-	-

Toelichting Financieel overzicht

Er is binnen de begroting geen sprake van uitgaven/inkomsten vennootschapsbelasting.

Indicatoren Vennootschapsbelasting

Voor het thema Vennootschapsbelasting zijn geen indicatoren opgenomen.

3.4.7 Verbonden partijen Bedrijfsvoering

Zie voor een toelichting op de verbonden partijen, paragraaf 4.4.

3.4.8 Beleidskaders Bedrijfsvoering

Kaderstellende documenten

- Activabeleid
- Besluit begroting en verantwoording gemeenten, provincies en waterschappen
- Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV)
- CAR/UWO
- Communicatiebeleidsplan en Communicatie en Participatie Uitvoeringsplan 2023-2024
- Juridisch raamwerk inkoop- en aanbesteding 2021
- Nota Reserves en Voorzieningen
- Ontwikkelplan dienstverlening 2023
- Reglement van Orde voor de vergaderingen en andere werkzaamheden van de gemeenteraad Ouder-Amstel 2012
- Treasurystatuut 2023
- Visie 2020 en Heroriëntatiekader 2013
- Visie Samen maken we Ouder-Amstel: een gezamenlijke visie op de veranderende samenleving 2015
- www.waarstaatjegemeente.nl

Wetten

- Wet Open Overheid
- Gemeentewet
- FIDO en Ruddo

Verordeningen

- Verordening op de ambtelijke bijstand en de fractieondersteuning 2010
- Verordening op de Rekenkamer gemeente Ouder-Amstel 2011
- Verordening Participatie 2024
- Controleverordening
- Verordening ex artikel 212 gemeentewet.

3.5 Baten en lasten per programma

In de onderstaande tabel ziet u het totale financiële overzicht per programma.

Sociaal	R2024	B2025	B2026	B2027	B2028	B2029
Lasten	24.365	28.621	29.499	21.292	21.358	21.400
Baten	11.508	10.877	12.979	5.526	5.526	5.526
Saldo baten en lasten	-12.857	-17.745	-16.520	-15.766	-15.832	-15.875
Toevoegingen aan reserves	10	40	49	98	74	-
Onttrekkingen aan reserves	451	246	246	245	245	245
Saldo reserves	441	206	197	147	171	245
Saldo	-12.416	-17.539	-16.323	-15.620	-15.662	-15.630

Ruimte	R2024	B2025	B2026	B2027	B2028	B2029
Lasten	14.574	17.833	16.465	16.457	16.896	17.151
Baten	8.772	9.203	9.101	9.064	11.580	11.853
Saldo baten en lasten	-5.802	-8.630	-7.365	-7.392	-5.317	-5.298
Toevoegingen aan reserves	4.339	2.744	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	3.790	6.866	85	23	23	23
Saldo reserves	-549	4.122	85	23	23	23
Saldo	-6.351	-4.508	-7.280	-7.369	-5.294	-5.275

Gebiedsontwikkeling en RO-projecten	R2024	B2025	B2026	B2027	B2028	B2029
Lasten	7.205	7.410	4.415	5.911	3.389	3.014
Baten	6.794	6.861	3.169	4.338	2.173	1.612
Saldo baten en lasten	-411	-549	-1.246	-1.573	-1.216	-1.402
Toevoegingen aan reserves	4.297	797	1.241	3.125	1.144	1.114
Onttrekkingen aan reserves	4.425	963	1.368	3.215	1.227	1.193
Saldo reserves	128	166	127	89	83	79
Saldo	-283	-383	-1.120	-1.484	-1.133	-1.323

Bedrijfsvoering	R2024	B2025	B2026	B2027	B2028	B2029
Lasten	12.148	12.964	13.523	13.704	15.116	19.173
Baten	34.719	35.952	36.773	37.502	38.937	42.686
Saldo baten en lasten	22.571	22.988	23.250	23.798	23.822	23.513
Toevoegingen aan reserves	210	60	60	60	60	60
Onttrekkingen aan reserves	907	73	37	36	26	26
Saldo reserves	697	13	-23	-24	-34	-34
Saldo	23.268	23.001	23.226	23.775	23.788	23.479

Programmatotaal	R2024	B2025	B2026	B2027	B2028	B2029
Lasten	58.292	66.828	63.903	57.363	56.759	60.739
Baten	61.793	62.892	62.021	56.429	58.216	61.677
Saldo baten en lasten	3.501	-3.936	-1.881	-933	1.457	938
Toevoegingen aan reserves	8.855	3.641	1.350	3.283	1.278	1.174
Onttrekkingen aan reserves	9.573	8.147	1.735	3.519	1.520	1.487
Saldo reserves	717	4.507	385	236	243	312
Saldo	4.218	571	-1.496	-698	1.700	1.251

Paragrafen

4.1 Lokale heffingen	83
4.2 Bedrijfsvoering	90
4.3 Openbaarheid	94
4.4 Treasury	97
4.5 Verbonden partijen	101
4.6 Grondbeleid	115
4.7 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	119
4.8 Onderhoud kapitaalgoederen	131

4.1 Lokale heffingen

De paragraaf lokale heffingen bevat een beschrijving van de beleidsvoornemens, de geraamde inkomsten uit lokale heffingen, een overzicht op hoofdlijnen van de diverse heffingen, het gemeentelijk kwijtscheldingsbeleid, de lokale lastendruk en een vergelijking van de woonlasten met omliggende gemeenten.

De gemeenteraad regelt de invoering of wijziging van lokale heffingen door middel van het vaststellen van de verschillende leges- en belastingverordeningen.

De werkzaamheden die samenhangen met de uitvoering van de lokale heffingen worden uitgevoerd door de gemeenschappelijke regeling Gemeentebelastingen Amstelland.

Lokale heffingen worden onderscheiden in heffingen waarvan de besteding ongebonden is en heffingen waarvan de besteding gebonden is.

De ongebonden heffingen (Onroerende-zaak belastingen, Roerende-ruimtebelastingen, Toeristenbelasting en Forensenbelasting) worden alle tot de algemene dekkingsmiddelen gerekend, omdat zij niet aan een inhoudelijk begrotingsprogramma zijn gerelateerd; de besteding is niet gebonden aan een bepaalde taak. De opbrengsten van deze heffingen zijn vrij besteedbaar.

De gebonden heffingen (ook wel recht of voorheen retributie genoemd), zoals de afvalstoffen- en rioolheffing, reinigingsrechten, begraafplaatsrechten, en diverse leges worden niet tot de algemene dekkingsmiddelen gerekend. Het betreffen gedwongen betalingen aan de (lokale) overheid ter zake van een concrete, door de (lokale) overheid als zodanig, *individueel* bewezen dienst. Denk hierbij aan het afgeven van een rijbewijs of paspoort en extra kosten die ontstaan bij commerciële evenementen.

Op dit punt verschilt zij van een ongebonden heffing (belasting), waar geen rechtstreekse concrete tegenprestatie tegenover staat.

4.1.1 Tariefaanpassingen met uitzondering van 01-01-2026 Ongebonden heffingen; diverse belastingen

De ongebonden heffingen (Onroerende-zaak belastingen, Roerende-ruimtebelastingen, Toeristenbelasting en Forensenbelasting) worden alle tot de algemene dekkingsmiddelen gerekend, omdat zij niet aan een inhoudelijk begrotingsprogramma zijn gerelateerd; de besteding is niet gebonden aan een bepaalde taak. De opbrengsten van deze heffingen zijn vrij besteedbaar. Deze belastingen worden toegelicht in de programma's bedrijfsvoering.

4.1.1.1 Onroerende zaakbelasting

De Onroerende zaakbelasting (hierna te noemen OZB) wordt geheven over onroerende zaken die binnen de gemeente zijn gelegen. Het gaat om de gebruikersbelasting en de eigenarenbelasting op niet-woningen (onder andere kantoren en bedrijfspanden) en een eigenarenbelasting op woningen.

In de Meicirculaire van 2025 is rekening gehouden met een gemiddelde landelijke WOZwaarde stijging van respectievelijk 10,25% en 2% voor woningen en niet-woningen. In Ouder-Amstel wordt echter een gemiddelde WOZ-waarde stijging van 5% voor woningen verwacht (op basis van een prognose van GBA). De peildatum voor de OZB-aanslag 2026 is de WOZ-waarde per 01-01-2025, naar de situatie (eigendom/

gebruik) per 01-01-2026. Ouder-Amstel wijkt in de verwachte WOZ-waarde stijging voor woningen dus af van de landelijke verwachting. Voor niet-woningen wordt wel de landelijke verwachting van 2% stijging gehanteerd.

De verwachte waardestijging van woningen en niet-woningen in Ouder-Amstel heeft gevolgen voor de inkomsten vanuit de algemene uitkering (AU). In de AU wordt rekening gehouden met een correctie (aftrek) in relatie tot de ontwikkeling van de WOZ-waarde in de gemeente, deze is in de opbrengst algemene uitkering in mindering gebracht. Dat betekent hoe hoger de WOZ-waarde, hoe hoger de aftrek in de algemene uitkering. De WOZ-waarde toename leidt tot een toenemende opbrengst maar gelijktijdig ook tot een toenemende korting op de algemene uitkering.

In de Meicirculaire 2025 gerekend met een inflatie van 4,2% voor 2026. Dit houdt in dat de gemeente extra wordt gekort op de algemene uitkering. Het Rijk gaat er vanuit dat de inflatie wordt verwerkt in het OZB tarief, zodat dit geen effect hoeft te hebben op het begrotingsresultaat. De gemeente Ouder-Amstel kiest er voor om de woningen en niet-woningen tarieven voor OZB belasting in 2026 respectievelijk te verlagen met 0,76% en te verhogen met 2,16%. Bij het tarief voor woningen wordt afgeweken van de meicirculaire 2025. De oorzaak hiervan is dat er een lagere WOZ-waarde stijging voor woningen in 2026 in Ouder-Amstel wordt verwacht (5%) als waar in de meicirculaire landelijk rekening mee wordt gehouden (10,25%).

Het tarief bedraagt in 2026 voor woningen 0,0797%, van niet woningen eigenaren 0,3381% en van niet woningen gebruikers 0,2751%. Deze tarieven zijn nog niet definitief. De definitieve vaststelling van de tarieven wordt via een aparte verordening ter besluitvorming aan de gemeenteraad voorgelegd. De vaststelling vindt plaats na vaststelling van deze begroting.

4.1.1.2 Toeristenbelasting

Het tarief voor de toeristenbelasting wordt zoals gebruikelijk geïndexeerd. De verbouwing van het Bastion Hotel levert vertraging op, waardoor het hoogstwaarschijnlijk pas in 2026 gaat plaatsvinden in tegenstelling tot de eerdere prognose van derde kwartaal 2025. De afname aan toeristenbelastinginkomsten van ongeveer € 200.000 (ruim 120 van de 192 kamers worden gesloopt) zal derhalve pas plaatsvinden in 2026.

Na de verbouwing in midden 2027 zullen er in totaal 288 kamers beschikbaar zijn, waardoor de eerdere afname van de toeristenbelastinginkomsten snel worden ingelopen. Daarnaast zijn deze inkomsten structureel en meerjarig. Vanaf 2028 zal ook de finalisering van de 'Mate' met 220 kamers en 'De Centrale' met 256 kamers zorgen voor een flink impuls in de toeristenbelastinginkomsten.

De vaststelling van de tarieven wordt via een aparte verordening ter besluitvorming aan de gemeenteraad opgelegd. De vaststelling vindt plaats na de vaststelling van deze begroting.

4.1.1.3 Forensenbelasting

Forensenbelasting wordt betaald als men meer dan 90 dagen een gemeubileerde woning beschikbaar heeft voor zichzelf of het gezin, terwijl het hoofdverblijf in een andere gemeente is gevestigd. Met deze belasting betalen deze (tijdelijke) bewoners mee aan de voorzieningen die de gemeente verzorgt voor haar inwoners.

De gemeente Ouder-Amstel wil geleidelijk aansluiten bij de tarieven van omliggende gemeenten. Dit gebeurt trapsgewijs in vier jaren, vanaf 2023. In 2026 vindt daarom de

laatste verhoging plaats. Ook houden we de tariefsverhouding tussen woningen geschikt voor permanente woningen en woningen niet geschikt voor permanente bewoning, in tact. Het tarief voor een woning niet geschikt voor permanente bewoning bedraagt 50% van het tarief voor woningen geschikt voor permanente bewoning.

De vaststelling van de tarieven wordt via een aparte verordening ter besluitvorming aan de gemeenteraad opgelegd. De vaststelling vindt plaats na de vaststelling van deze begroting.

4.1.1.4 Overige gebonden heffingen

De overige gebonden heffingen (ook wel recht of voorheen retributie genoemd), zoals de afvalstoffenheffing, de water- en rioolheffing, reinigingsrechten, begraafplaatsrechten en diverse leges worden verantwoord op het betreffende programma en worden niet tot de algemene dekkingsmiddelen gerekend. Het gaat om gedwongen betalingen aan de (lokale) overheid voor een concrete, door de (lokale) overheid als zodanig, individueel bewezen dienst.

4.1.1.5 Leges

Het uitgangspunt van de leges is om maximaal kostendekkend te zijn. Omdat de kosten van de leges vooral personele kosten betreffen is uitgegaan van een indexering van 1,8%, gelijk aan de indexatie van de lonen.

Voor de leges die verband houden met burgerzaken wordt een apart indexatiepercentage aangehouden, gelijk aan de gemeente Uithoorn. Dit om te voorkomen dat de gemeente Ouder-Amstel duurder wordt dan omliggende gemeenten. Er is voor burgerzaken nu gerekend met een indexatiepercentage van 2,7%.

De vaststelling van de tarieven wordt via een aparte verordening ter besluitvorming aan de gemeenteraad voorgelegd. De vaststelling vindt plaats na vaststelling van deze begroting.

4.1.1.6 Riool- en Waterzorgheffing

Het tarief voor de rioolheffing wordt gebaseerd op de verordening op de heffing en invordering van riool- en waterzorgheffing en het Water- en rioleringsprogramma Ouder-Amstel 2023-2027. Aangezien dit een gesloten systeem betreft, geeft dit geen begrotingsresultaat.

De baten uit de rioolheffing hoeven de lasten niet volledig te dekken, omdat er een aanzienlijke voorziening is waar de komende jaren een eventueel tekort uit onttrokken kan worden. Hierdoor blijft de tariefstijging voor 2026 beperkt.

Omschrijving:	B2025	B2026
Eigenaar vastrecht, woz waarde > € 50.000:	€ 191,48	€ 194,13
Riool meerverbruik: Gebruiker afvoerrecht boven de 300 m3, per elke 100m3:	€ 180,06	€ 180,06

De vaststelling van de tarieven wordt via een aparte verordening ter besluitvorming aan de gemeenteraad voorgelegd. De vaststelling vindt plaats na vaststelling van deze begroting.

4.1.1.7 Afvalstoffenheffing

Het tarief voor de afvalstoffenheffing is maximaal kostendekkend. Dat betekent dat de inkomsten en uitgaven jaarlijks gelijk zijn aan elkaar. De gemeente Ouder-Amstel kent

zowel voor huishoudens als voor bedrijven met afval dat zowel qua samenstelling als hoeveelheid gelijk is op huishoudelijk afval, een vast basistarief en een variabel tarief per aanbidding.

Om in de toekomst zeker te zijn van een inzamelaar voor restafval, papier, glas en GFT, treedt gemeente Ouder-Amstel per 1 januari 2026 toe tot de N.V. Cyclus. Dit brengt een verhoging van de inzaamkosten met zich mee. Door de toename in inzaamkosten stijgt het vaste tarief éénmalig met € 61,15. Voor een gemiddeld huishouden stijgen de totale kosten met betrekking tot afval (vast en variabel) ongeveer met € 68 (20,3%) ten opzichte van 2025.

De tarieven voor 2026 worden daarmee, onder voorbehoud van besluitvorming door de gemeenteraad:

Tarieven afvalstoffenheffing en reinigingsrechten:	B2025	B2026
Vastrecht tarief	€ 300,98	€ 362,04
Restafval per aanbidding in een ondergrondse container middels een pasje:	€ 0,66	€ 0,69
Restafval per aanbidding in een minicontainer:	€ 2,66	€ 2,75

De vaststelling van de tarieven wordt via een aparte verordening ter besluitvorming aan de gemeenteraad voorgelegd. De vaststelling vindt plaats in de raadsvergadering van december.

4.1.2 Uitvoering door GR Gemeentebelastingen Amstelland

De heffing en invordering van belastingen en heffingen (met uitzondering van de leges) van de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Ouder-Amstel, Uithoorn en De Ronde Venen (sinds 2015) worden sinds begrotingsjaar 2013 uitgevoerd in de GR Gemeentebelastingen Amstelland.

Zie hiervoor ook de paragraaf 'Verbonden Partijen'.

WOZ-bezwaren

Daar waar jaarlijks ongeveer 8.000 aanslagen worden opgelegd, is het logisch dat er ook bezwaren volgen. De ingekomen bezwaarschriften hebben voornamelijk betrekking op de verzonden beschikkingen in het kader van de Wet Waardering Onroerende Zaken (WOZ). Onderstaand vindt u de ontwikkeling in de bezwaren en beroepen op bezwaar (zitting bij de rechtbank) over de afgelopen jaren.

WOZ-bezwaren Jaar	Bezwaren				Beroep Aantal
	Aantal	Gegron verklaard	Ongegron verklaard/ vernietigd	In behandeling	
2020	315	104	177	34	2
2021	367	95	218	54	2
2022	287	55	215	17	4
2023	479	135	219	125	4
2024	349	148	183	18	14
2025	668	35	167	463	1

Kwijtscheldingsbeleid

Inwoners met een laag inkomen kunnen, onder voorwaarden, in aanmerking komen voor kwijtschelding van het betalen van een aantal gemeentelijke heffingen. Kwijtschelding

is mogelijk voor de afvalstoffenheffing en de hondenbelasting (alleen het tarief van de eerste hond).

Kwijtscheldingen Jaar	Aantal kwijtscheldings- verzoeken	Aantal meerjarige kwijtscheldingen	Totaal aantal kwijtscheldings- verzoeken
2020	82	209	291
2021	87	189	276
2022	87	173	260
2023	76	182	258
2024	65	203	268
2025	40	193	233

4.1.3 Overzicht gemeentelijke belastingopbrengsten

Lokale heffingen en belastingen	Rekening 2024	Begroting 2025 na wijz.	Begroting 2026
01. Afvalstoffenheffing en reinigingsrechten	2.097	2.236	2.658
02. Rioolheffing	1.346	1.160	1.526
03. Rechten begraafplaats	128	204	204
04. Leges	492	500	459
05. Omgevingsvergunningen	858	1.264	1.225
06. Onroerende zaakbelastingen	8.697	9.518	9.919
07. Roerende ruimtebelastingen	16	58	58
08. Forensenbelasting	121	118	143
09. Toeristenbelasting	677	717	323
10. Hondenbelasting	28	31	31
11. Parkeerbelasting	1.698	1.571	1.627
Totaal	16.158	17.377	18.173

4.1.4 COELO-rapport

Voor de vergelijking met andere gemeenten in het land maken we al jaren gebruik van het jaarlijkse COELO-rapport. In het volgende overzicht wordt de ontwikkeling van de afgelopen jaren weergegeven.

Jaar	Aantal gemeenten*	Rangnummer
2019	355	274
2020	355	265
2021	352	273
2022	349	252
2023	349	243
2024	342	232
2025	346	249

Note: *¹

¹ Dit betreft alle gemeenten in Nederland, alsmede alle stadsdelen van de gemeente Amsterdam. Nummer 1 is de gemeente met de laagste woonlasten. De woonlasten bestaan uit de onroerendezaakbelastingen (eigenarenbelasting), afvalstoffenheffing en de rioolheffing (of voorheen rioolrecht).

4.1.5 Ontwikkelingen Ouder-Amstel

In het onderstaande overzicht wordt de ontwikkeling van de belangrijkste tarieven in de gemeente in de afgelopen jaren weergegeven.

Heffing	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Onroerende zaakbelasting (OZB)							
OZB woningen Eigenaren	0,0693%	0,0693%	0,0693%	0,0781%	0,0781%	0,0803%	0,0797%
OZB niet-woningen Eigenaren	0,2595%	0,2595%	0,2595%	0,2926%	0,2926%	0,3310%	0,3381%
OZB niet-woningen Gebruikers	0,2247%	0,2247%	0,2247%	0,2533%	0,2533%	0,2693%	0,2751%
Afvalstoffenheffing							
Vastrecht per huishouden	€ 295,02	€ 310,21	€ 256,98	€ 279,83	€ 300,01	€ 300,98	€ 362,04
Variabel tarief voor restafval incl. PMD per aanbieding in een ondergrondse container middels een pasje:	nvt	nvt	€ 0,50	€ 0,53	€ 0,55	€ 0,66	€ 0,69
Variabel tarief voor restafval incl. PMD per aanbieding in een minicontainer:	nvt	nvt	€ 2,00	€ 2,10	€ 2,17	€ 2,64	€ 2,75
Toeristenbelasting							
Kamperen per nacht	€ 0,89	€ 0,91	€ 0,92	€ 1,05	€ 1,50	€ 1,53	€ 1,57
Hotel en overig per nacht	€ 6,56	€ 7,90	€ 8,01	€ 9,35	€ 9,50	€ 9,71	€ 9,91
Forensenbelasting							
Voor permanente bewoning geschikte woning	€ 130,47	€ 132,69	€ 134,55	€ 217,28	€ 302,66	€ 386,99	€ 395,12
Niet voor permanente bewoning geschikte woning	€ 65,32	€ 66,43	€ 67,36	€ 108,73	€ 151,43	€ 193,60	€ 197,66
Overige heffingen							
Reinigingsrecht bedrijfsafval (vastrecht incl. BTW)	€ 295,02	€ 310,21	€ 256,98	€ 279,83	€ 300,01	€ 300,98	€ 362,04
Rioolrecht < 300 m³	€ 268,45	€ 258,01	€ 261,62	€ 153,28	€ 177,17	€ 191,48	€ 194,13
Hondenbelasting per hond	€ 75,01	€ 76,32	€ 77,39	€ 81,26	€ 83,86	€ 85,70	€ 87,50

Belastingdruk 2026

Hieronder vindt u de belastingdruk voor een 'gemiddeld meerpersoonshuishouden' en een 'gemiddeld éénpersoonshuishouden' in de gemeente Ouder-Amstel in 2026 in vergelijking met die van 2025 en 2024, op basis van het COELO.

Eigen woning/ Meerpersoonshuishouden	Coelo 2023	Coelo 2024	Coelo 2025	Coelo 2026
Gemiddelde woningwaarde per 1-1 voorgaand jaar	683.995	682.638	728.376	764.795
Gemeentelijke belastingen:				
OZB	534,20	533,14	584,89	609,54
Rioolheffing	153,28	177,17	191,48	194,13
Afvalstoffenheffing	306,00	327,40	343,00	398,01
Totaal lasten	993,48	1.037,71	1.119,37	1.201,68

Meerpersoonshuishouden

De woonlasten stijgen in 2026 met 7,35% voor een gemiddeld meerpersoonshuishouden. Dit betekent een stijging van € 82,31 ten opzichte van 2025. Deze stijging wordt grotendeels veroorzaakt door een hogere afvalstoffenheffing. Per 1 januari 2026 sluit de gemeente aan bij een nieuwe afvalinzamelaar, Cyclus N.V. De hogere kosten die hiermee gepaard gaan, worden doorberekend in de heffing. Ook de OZB-last stijgt voor een gemiddeld huishouden, ondanks een verlaging van het tarief. Dit is het gevolg van een verwachte stijging van de WOZ-waarden.

Eigen woning/ Eenpersoonshuishouden	Coelo 2023	Coelo 2024	Coelo 2025	Coelo 2026
Gemiddelde woningwaarde per 1-1 voorgaand jaar	683.995	682.638	728.376	764.795
Gemeentelijke belastingen:				
OZB	534,20	533,14	584,89	609,54
Rioolheffing	153,28	177,17	191,48	194,13
Afvalstoffenheffing	293,00	315,00	318,00	379,80
Totaal lasten	980,48	1.025,31	1.094,37	1.183,47

Éénpersoonshuishouden

Voor een gemiddeld éénpersoonshuishouden stijgen de woonlasten in 2026 met 8,14%. Dit betekent een stijging van € 89,11 ten opzichte van 2025. Ook deze stijging wordt grotendeels veroorzaakt door een hogere afvalstoffenheffing en de WOZ-waardestijging, net zoals bij de meerpersoonshuishoudens.

Berekening kostendekkendheid rioolheffing

Berekening kostendekkendheid rioolheffing begroting	
Lasten taakvelden	1.296
Baten taakvelden	-
Netto lasten taakvelden	1.295
BTW	194
Overhead	301
Totale lasten	1.790
Opbrengsten heffingen	1.526
Onttrekking aan de voorziening vervanging riolering	-264

Berekening kostendekkendheid afvalstoffenheffing

Berekening kostendekkendheid afvalstoffenheffing begroting	
Lasten taakvelden	2.129
Baten taakvelden	181
Netto lasten taakvelden	1.948
BTW	421
Overhead	289
Totale lasten	2.658
Opbrengsten heffingen (excl overige opbrengsten)	2.418
Effect product afval	-240
Onttrekking aan de egalisatievoorziening	-240
Effect begrotingsresultaat	-

Berekening kostendekkendheid leges (incl. bouwleges)

De kostendekkendheid van leges is gemaximeerd op 100% kostendekkendheid.

Berekening kostendekkendheid leges begroting	
Lasten taakvelden	2.325
BTW	417
Overhead	328
Totale lasten	3.070
Opbrengsten heffingen	1.753
Tekort	-1.316

4.2 Bedrijfsvoering

Bedrijfsvoering houdt alle activiteiten in die de gemeentelijke organisaties in staat stellen duurzaam te presteren en maatschappelijke waarde te creëren. Denk aan personeelsbeleid, huisvesting, informatievoorziening en ICT, inkoop en de planning en control cyclus. Een goede bedrijfsvoering is voorwaarde voor het uitoefenen van en het 'in control' zijn over de primaire taken en bedrijfsprocessen.

De uitvoering van de bedrijfsvoeringstaken wordt voor Ouder-Amstel vooral door de uitvoeringsorganisatie Duo+ gedaan en is erop gericht om de organisatie van Duo+, in relatie tot die van de gemeente, steeds beter neer te zetten. De administratieve en overige beheersprocessen worden zo efficiënt en doelmatig mogelijk vormgegeven. Het uiteindelijke doel is een bedrijfsvoering met een hoge kwaliteit, een beperking van de kosten ('beter voor minder') en een verminderde kwetsbaarheid.

In deze paragraaf gaan we in op de ontwikkelingen op alle aspecten van de bedrijfsvoering. De financiële consequenties worden toegelicht in het programma 3.4 Bedrijfsvoering, deelparagraaf Overhead.

Staf

Binnen Duo+ is een inkoopcoördinator actief. De rol van coördinator zorgt er voor de inkoopvragen worden opgepakt door snel praktisch advies en door inkoopprojecten door te spelen aan Stichting RIJK. Samen met Stichting RIJK wordt de voortgang van de inkoopprojecten gemonitord. Daarnaast houdt de coördinator zich bezig met het inrichtingsvraagstuk voor de inkoopfunctie binnen de DUO-gemeenten. Er liggen verschillende scenario's op tafel met als doel om de inkoopfunctie toekomstbestendig in te richten: welke mate van uitvoering wil en kan Duo+ in eigen beheer hebben en in welke mate blijft er gebruik gemaakt worden van de diensten van Stichting RIJK. Naar verwachting wordt hier uiterlijk eind 2025 of begin 2026 een beslissing en verdere stappen in genomen.

Op het gebied van Maatschappelijk Verantwoord Opdrachtgeverschap & Inkopen (MVOI) is er een belangrijke volgende stap te zetten. Met het commitment aan het landelijke MVOI-manifest en aansluiting bij regionale convenanten zoals het MRA circulair inkopen staan we nu voor de taak om onze ambities als DUO-gemeenten te actualiseren en een concreet actie- en uitvoeringsplan te ontwikkelen voor de komende jaren. Hierin wordt toegewerkt naar proactief support op MVOI- inkoopprojecten. En het in beeld brengen van onze, potentiële, maatschappelijke impact die met MVOI gemaakt kunnen worden. Door slim en bewust in te kopen, kunnen we als DUO-gemeenten bijdragen aan brede maatschappelijke doelen zoals duurzaamheid, inclusie en lokale werkgelegenheid.

Actualisatie informatieveiligheidsbeleid:

Informatieveiligheid neemt in belang toe en is niet weg te denken in het dagelijks handelen van een digitale overheid. Het bestaande informatieveiligheidsbeleid is geactualiseerd en wordt meer en meer in relatie beschouwd met het integrale veiligheidsbeleid. Het belang van Informatieveiligheid in onze samenleving groeit, cybercriminaliteit is lang niet meer beperkt tot computersystemen maar werkt door als een risico in onze fysieke maatschappij. Het geactualiseerde beleid wordt in gezamenlijkheid met de vier DUO-organisaties uitgevoerd. Overheidsorganisaties, zoals gemeenten, moeten voldoen aan de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO). Naast de nieuwe NIS2-richtlijn van Europese Unie, die strengere eisen stelt aan cyberbeveiliging en het melden van incidenten wordt ook BIO 2 geïntroduceerd. Met een

self assessment worden de verschillen vastgesteld ten opzichte van BIO (1) en wordt dit meegenomen in de verdere uitvoering.

Naast deze uitvoering wordt er meer gericht op de gemeentelijke samenwerking in de regio. In de regio wordt het waarborgen van continuïteit van onze gemeentelijke diensten of deze nu digitaal of fysiek zijn nagestreefd. Mogelijk moeten nieuwe beveiligingsmaatregelen voorgesteld en geïmplementeerd worden. Dit brengt wellicht nieuwe verplichtingen met zich mee.

Verbijzonderde Interne Controle (VIC) en Rechtmatigheidsverantwoording

De Verbijzonderde Interne Controle (VIC) is onderdeel van de organisatie Duo+. Net als in eerdere jaren blijkt uit de jaarstukken van 2024 dat de VIC zijn taak goed uitvoert. Door de accountant zijn aanbevelingen gedaan die aandacht behoeven voor de Verbijzonderde Interne Controle. Daarnaast is door de gemeente Ouder-Amstel de nota misbruik en oneigenlijk gebruik vastgesteld in 2025. Daar dient vanuit de Verbijzonderde Interne Controle op gecontroleerd te worden.

Vanaf boekjaar 2025 wordt de wettelijke controlegrens voor de getrouwheidscontrole door de accountant verhoogd van 1% naar 2%. Fouten en onzekerheden moeten bij elkaar opgeteld (gaan) worden. Hierdoor neemt het risico op een niet-goedkeurende controleverklaring toe. Dit kan ervoor zorgen dat er vanuit de Verbijzonderde interne controle additionele werkzaamheden gedaan dienen te worden om meer zekerheid te verkrijgen.

De VIC (Verbijzonderde Interne Controle) voert voor de DUO-gemeenten nog deels interne controlewerkzaamheden uit. In deze gevallen functioneert de VIC als tweedelijns controle, terwijl de voorkeur uitgaat naar een derdelijns controle.

Door de interne controle binnen de lijn te beleggen, verschuift de rol van de VIC naar de gewenste derde lijn. Dit betekent dat de proceseigenaren, samen met de teams en afdelingen, zelf verantwoordelijk worden voor de uitvoering van de interne controles. Het

VIC-team controleert vervolgens of deze interne controles correct worden uitgevoerd. Hiermee wordt de interne beheersing verder versterkt. Voor de processen die nog niet binnen de lijn vallen, zullen de DUO-gemeenten afspraken moeten maken om dit gezamenlijk vorm te geven en in 2026 te realiseren.

P&O

Omdat het huidige E-HRM-systeem per januari 2026 niet langer wordt ondersteund en er door de huidige leverancier geen bruikbaar alternatief geboden kan worden, is besloten over te stappen naar een nieuw E-HRM-systeem. Hiervoor heeft in 2025 al een aanbesteding gelopen. De implementatie vraagt in 2026 aanzienlijke inspanningen, zowel in capaciteit als in incidentele financiële middelen, met als doel de continuïteit en professionalisering van de HR-processen te waarborgen.

Gebaseerd op de best practices, beginnen we op 1 januari 2026 met een stevige basis: salaris, verlof en verzuim. In het jaar 2026 worden hier drie applicaties aan toegevoegd: strategische personeelsplanning (SPP), onboarden en de gesprekscyclus. Dit biedt een kapstok voor het (verder) ontwikkelen van deze (beleids)onderwerpen.

Financiën

Het team financiën gaat samen met de ambtelijke organisatie aan de slag om ook in 2026 weer een verbeterslag te maken in de kwaliteit van de P&C documenten. Daarnaast

gaan we ook aan de slag met de financiële administratieve structuur om dit beter in te richten.

Juridische Zaken

Het team Juridische Zaken van Duo+ coördineert de afhandeling van Woo-verzoeken en klachten, en behandelt bezwaarschriften en aansprakelijkstellingen. Daarnaast beheert het team de verzekeringsportefeuille, geeft het bestuurlijk juridisch advies en richt het zich op het verbeteren van juridische kwaliteit binnen de organisatie. In 2026 ligt de focus op de verdieping van de juridische kwaliteitszorg, het tijdig en proactief adviseren binnen beleids- en besluitvormingsprocessen en het verder versterken van samenwerking en kennisdeling binnen en buiten het team. Hiermee bouwen we verder aan een juridisch weerbare en wendbare organisatie.

Informatisering en Automatisering

In 2026 gaat onze organisatie verder aan de slag met het verbeteren van het zaakstelsel. Er is samen met de gemeente Amstelveen een marktverkenning geweest over de aanbesteding van een nieuw zaakstelsel dat onze processen beter ondersteunt. De uitkomst van deze marktverkenning is dat het huidige zaakstelsel toch het beste stelsel is in de markt. Wij blijven dan ook bij deze applicatie. Bij de marktverkenning is via workshops veel informatie verzameld bij de vier organisaties over de verbetering van processen in het zaakstelsel en bij het zaakgericht werken. Hiervoor wordt het project 'Optimalisering Zaakgericht werken' gestart om met deze informatie aan het werk te gaan.

Interne Dienstverlening

Team Interne Dienstverlening van Duo+ houdt binnen de beschikbare budgetten rekening met duurzaamheid, hybride werken, regelgeving, de dienstverlening vanuit de clusters Servicedesk, Facilitair en Postintake.

Aanbestedingen

Bedrijfsmaterialen worden momenteel zonder afstemming besteld, waardoor beschikbare staffelkortingen niet worden benut.

Na een recente analyse van de uitgaven is gebleken dat een aantal van deze inkooptrajecten qua omvang en aard binnen de reikwijdte van de aanbestedingsplicht vallen. Dit betekent dat voor deze trajecten een formele aanbestedingsprocedure gevolgd moet worden, conform wet- en regelgeving op het gebied van overheidsopdracht. Op korte termijn wordt gestart met de voorbereiding van een of meerdere aanbestedingen (schoonmaak, bedrijfsmiddelen) om te voldoen aan de aanbestedingsplicht en om de inkoop processen transparanter, doelmatig en rechtmatiger in te richten.

De Europese aanbesteding voor warme dranken is half juni in de markt gezet. We worden hierbij begeleid door Stichting Rijk. Na de gunning aan de beoogde leverancier zullen we een proefpanel samenstellen. Voor dit proefpanel gaan we binnen de organisatie vrijwilligers werven. Bij de selectie van deelnemers proberen we zoveel mogelijk collega's van verschillende afdelingen te betrekken. Ook zullen we een delegatie van de OR uitnodigen om plaats te nemen in het proefpaneel.

In het voorjaar van 2026 starten de gemeenten Uithoorn en Ouder-Amstel een aanbesteding voor de inrichting van de gemeentehuizen, het schoonmaakonderhoud, glasbewassing en sanitaire middelen.

BHV

Op dit moment is de BHV- vertegenwoordiging binnen onze organisatie niet volledig op orde. Dit komt door uitval van een medewerker van de facilitaire dienst, die tevens de functie van hoofd BHV vervult. Om dit structureel te verbeteren, zetten wij in op het opleidingen van meerdere medewerkers tot hoofd BHV. Op die manier verkleinen we de afhankelijkheid van een persoon en borgen we de inzetbaarheid van een persoon en borgen we de inzetbaarheid en paraatheid van de BHV-organisatie op de lange termijn. Daarnaast willen we investeren in het verder professionaliseren van onze BHV-structuur, zodat we bij calamiteiten snel, effectief en veilig kunnen handelen. Voor de komende periode hebben we extra handjes nodig die tijdelijk ondersteuning kunnen bieden bij het opzetten, coördineren en versterken van de BHV-organisatie.

Interbestuurlijk Toezicht en Archiefbeheer

Er wordt nadruk gelegd op zaakgericht werken en archiefbeheer binnen het kader van veranderende wetten zoals de WOO. Het zaaksysteem RXEnterprise is hierbij leidend.

Het resterende bouwarchief van de gemeente Ouder-Amstel wordt in 2026 volledig gescand en toegevoegd binnen de BWT-Omgeving (Bouw- en Woningtoezicht). Tegelijkertijd is in gang gezet de overbrenging van het archiefblok 1995-2026 naar het Stadsarchief. Door deze overbrenging welke doorloopt in 2026 wordt het archief duurzaam bewaard en toegankelijk gemaakt voor toekomstige generaties.

De grote, langdurige en complexe projecten van de gemeente zijn de afgelopen tien jaar beperkt of in sommige gevallen helemaal niet gearchiveerd in RX Enterprise. Het is doel is om 2026 alsnog volledig te realiseren, zodat de archivering op orde is en voldoet aan de geldende richtlijnen.

Binnen de gemeenten wordt gewerkt aan de doorontwikkeling van zaakgericht werken en archief beheer, in het kader van de veranderde wet- en regelgeving. Hierbij wordt gebruik gemaakt van RX Enterprise als ondersteunend systeem. Dit betekent dat het realiseren van afgeronde deelprojecten die leiden tot significante verbeteringen in de informatiehuishouding. Daarmee wordt gezorgd voor betere toegankelijkheid, duurzaamheid en betrouwbaarheid van informatie.

Datagerichte sturing

Gemeenten Diemen, Ouder-Amstel, Uithoorn en Duo+ stellen gezamenlijk een jaarplan datagerichte sturing op. Ter ondersteuning worden bij Duo+ twee data-analisten aangesteld.

Groei gemeente versus huisvesting

Ouder-Amstel wordt verwacht te groeien tot 15.000 inwoners in 2028. Deze bevolkingsgroei brengt de noodzaak met zich mee om de plannen voor de verbouwing van de raadzaal in 2027 te heroverwegen. Om de groei adequaat op te vangen, zijn er mogelijk tussentijdse aanpassingen in het gemeentehuis nodig om te voldoen aan de behoeften van de toenemende bevolking.

Toegangscontrole systeem Atrea.

De Atrea 6 server/software omgeving gaat end of live. Leverancier Atrea wil al hun klanten eind 2025 over hebben naar hun nieuwe cloud versie 7. Het voordeel hiervan is dat er vanuit team I&A geen server onderhoud meer hoeft worden uitgevoerd en dat we altijd voorzien zijn van de laatste updates. Ook brengt versie 7 meer stabiliteit en mogelijkheden. Als we toekomstig kiezen om de module BHV/Calamiteitenregistratie dan moeten we er rekening mee houden dat dit dan alleen actief is in het toegangscontrole

systeem van Ouder-Amstel en dus voor locatie gemeentehuis Ouder-Amstel/milieudepot. Op deze wijze werken we dan niet éénduidig voor de Bhv'ers aangezien deze groep collega's verspreidt over de Duo+ (Diemen/Ouder-Amstel/Uithoorn) werken.

4.2.1 Organisatie-ontwikkeling - Groei gemeente

De gemeente werkt al jaren aan de groei van Ouder-Amstel en wil de komende jaren flink blijven groeien. Dit betekent dat het aantal inwoners sterk gaat toenemen, maar ook dat er meer gebouwen en voorzieningen nodig zijn. Dit heeft veel invloed op de begroting van de gemeente.

Niet alleen de inkomsten gaan stijgen, zoals door hogere OZB-opbrengsten, meer geld uit parkeren, toeristenbelasting en een hogere bijdrage van de overheid, maar ook de uitgaven gaan toenemen. Denk bijvoorbeeld aan het onderhoud van nieuwe openbare ruimtes en meer kosten voor sociale voorzieningen door het toenemend aantal inwoners. In deze begroting is gewerkt met een stelpost voor lasten die verband houden met de groei van de gemeente.

De extra personeelskosten zijn blijvend. Zodra de groei gerealiseerd is, zal het personeel meegroeien met een gemeente van ongeveer 30.000 inwoners. De eerste berekeningen laten zien dat de inkomsten van de gemeente in balans blijven met de groei van het werk van de gemeente. In deze begroting is financieel rekening gehouden met zowel de extra toekomstige inkomsten als met de te verwachte uitgaven. Echter blijft dit wel een inschatting naar de toekomst toe en moeten we jaarlijks bekijken of de ramingen naar de toekomst toe nog reëel zijn.

Voor het jaar 2029 is in deze begroting onder andere rekening gehouden met de bouw van een nieuwe school in de gebiedsontwikkeling. Om dit te financieren moet de gemeente een langlopende lening aantrekken. Ook wordt er jaarlijks op de school afgeschreven. Jaarlijks bedragen de afschrijvingslasten circa € 300.000 na realisatie van de school. De realisatie van een tweede nieuwe school is doorgeschoven naar 2030. De afschrijvingslasten hiervan zullen ook circa € 300.000 bedragen.

In 2029 zijn volgens planning minimaal de eerste 1.000 nieuwe woningen en twee nieuwe hotels opgeleverd en in gebruik. Aan extra toeristenbelasting en OZB geeft dit jaarlijks extra structurele inkomsten. Daarnaast neemt ook de uitkering uit het gemeentefonds toe doordat de gemeente dan meer inwoners heeft en beginnen ook de inkomsten uit betaald parkeren in De Nieuwe Kern te ontstaan. Het financieren van de nieuwe scholen is dus geen probleem omdat voldoende nieuwe middelen beschikbaar gaan komen als gevolg van de groei. De gemeente zal dus over voldoende nieuwe middelen beschikken om de lasten van de nieuwe scholen te dekken.

4.2.2 Rechtmatigheid

Goedkeuringstolerantie en rapportagegrens

In de financiële verordening is vastgelegd dat de raad ieder jaar in een controleplan de goedkeuringstolerantie en rapportagegrens vastlegt. In de jaarstukken vindt op basis van deze tolerantie en rapportagegrens de verantwoording plaats.

4.3 Openbaarheid

Op 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) in werking getreden. De Woo vervangt de Wet openbaarheid van bestuur. Artikel 3.5 van de Woo schrijft voor dat een bestuursorgaan in de begroting aandacht besteedt aan de beleidsvoornemens inzake de

uitvoering van de wet. In de jaarstukken moeten we verslag doen van de uitvoering van de wet, mede in relatie tot de beleidsvoornemens.

In deze paragraaf geven wij aan wat wij in 2026 gaan oppakken om uitvoering te geven aan de Woo. Daarbij richten wij ons op de drie pijlers van de Woo:

- Actieve openbaarmaking
- Passieve openbaarmaking
- Verbetering van de informatiehuishouding

Actieve openbaarmaking

De Woo noemt elf informatiecategorieën die wij in de periode mei 2022 tot mei 2027 gefaseerd actief openbaar moeten maken. Het overgangsrecht van de Woo regelt dat de start van de actieve openbaarmaking per informatiecategorie (of verzameling informatiecategorieën) wordt geregeld middels een Koninklijk Besluit. Daarbij is in mei 2024 de planning vanuit de VNG opgeleverd:

Hoe zit het met de planning?

Enkel de inhoud van KB1 is al vastgesteld in de stuurgroep. Feedback over deze verdeling is welkom!

KB1 <i>Categorieën die reeds openbaar zijn</i> 1a: Wet- en regelgeving 1b: Overige besluiten van algemene strekking 2b: Vergaderstukken Staten-Generaal <i>Categorieën die niet op een eigen platform openbaar worden gemaakt</i> 1d: Organisatie en werkwijze 1e: Bereikbaarheidsgegevens Indicatie verplichtstelling: Q4 2024	KB2 <i>Publicatie-eisen Woo-index</i> <i>Relatief eenvoudige categorieën die op een eigen platform openbaar worden gemaakt</i> 1c: Ontwerpen van wet- en regelgeving met adviesaanvraag 2c: Vergaderstukken decentrale overheden 2d: Agenda's en besluiten bestuurscolleges 2e: Adviezen 2g: Jaarplannen en jaarverslagen 2i: Woo-verzoeken en -besluiten	KB3 <i>Relatief complexe categorieën die op een eigen platform openbaar worden gemaakt</i> 2a: Bij vertegenwoordigende organen ingekomen stukken 2h: Subsidieverplichtingen anders dan met beschikking 2f: Convenanten 2j: Onderzoeksrapporten 2l: Klachtoordelen	KB4 <i>De meest complexe categorie die op een eigen platform openbaar wordt gemaakt</i> 2k: Beschikkingen
---	--	--	--

Op basis van de uitvoeringstoets koppelen we de KB's aan datums. Streven: in elk geval voor de Rijksoverheid alles in 2026 in werking.

28 mei 2024

Gezien de belangrijke mate van ondersteuning vanuit de VNG met daarbij de gemeentelijke ambitieniveaus ten aanzien van de implementatie van de Woo (voldoen aan wetgeving), volgen wij vanuit het programma de landelijke planning. Dat betekent dat wij momenteel voldoen en om te blijven voldoen in 2026 realiseren:

- Dat wij in 2026 de informatiecategorieën van KB2, welke eventueel in 2025 nog niet volledig zijn ontsloten, actief gaan publiceren op het aangeschafte gemeentelijk Woo-publicatieplatform. Datum Koninklijk Besluit is bij moment van schrijven nog niet bekend;
- Dat wij in 2026 de informatiecategorieën van KB3 actief gaan publiceren op het aangeschafte gemeentelijk Woo-publicatieplatform. Datum Koninklijk Besluit is bij moment van schrijven nog niet bekend.

Passieve openbaarmaking

Naast het actief openbaar maken kan iedereen altijd vragen om bepaalde informatie (op verzoek) openbaar te maken. Ook bij openbaarmaking op verzoek gaat de Woo ervan uit dat het belang van openbaarheid altijd geldt en dat alleen in uitzonderingsgevallen

een bijzonder belang vóór openbaarmaking kan gaan. Concreet betekent dit dat een Woo-verzoek (of onderdelen daarvan) alleen kan (of kunnen) worden geweigerd wanneer een beschermd belang in het geding is.

De gemeenten voldoen momenteel al aan de wettelijk gestelde eisen aan de uitvoering van het proces passieve openbaarmaking in het kader van de Woo. Wijzigingen aan het proces betreffen een overdracht van taken, welke een financiële en bestuurlijke component in zich herbergen. Dit maakt dat we dit in 2025 niet hebben af kunnen ronden. Voor de passieve openbaarmaking geldt in 2026:

- Het financiële aspect en het bestuurlijke aspect met het oog op het geharmoniseerde en geoptimaliseerde werkproces is afgerond;
- De implementatie, inclusief ingebruikname van het nieuwe werkproces is afgerond;
- De nieuwe KPI's zijn opgesteld en verwerkt in het Woo-dashboard;
- De implementatie van het Woo-dashboard, inclusief ingebruikname, is afgerond.

Verbetering van de informatiehuishouding

Het programmaplan IHOO is nog niet in eindversie opgesteld, vastgesteld en geaccordeerd. Wel heeft de Stuurgroep IHOO, bestaande uit de gemeentesecretarissen/ algemeen directeurs van de gemeenten en de algemeen directeur van Duo+, positief besloten op verscheidene deelprojecten vallend onder het conceptprogrammaplan welke bijdragen aan een verbetering van de informatiehuishouding. Hierbij valt te denken aan bijvoorbeeld een informatiebeheerplan, informatiebeleid (Gedragsregeling digitale werkafspraken) een digitale kanaalstrategie, beleid omtrent archivering email-chatapp berichtenverkeer, de implementatie van de WMEBV etc. Verscheidene van deze projecten zijn in 2025 gestart, waarbij er enkele in 2025 worden afgerond en enkele doorlopen in 2026.

In het vierde kwartaal 2025 wordt gewerkt aan een nieuwe inrichting van de structuur (Governance) voor alle lopende programma's alsmede een overkoepelende visie en ambitieniveau. Ook zal in dit kwartaal bekeken worden hoe de programma's zich tot elkaar verhouden en hoe hier samenhang in kan worden aangebracht.

Op basis van deze exercitie zal het definitieve programmaplan IHOO inclusief een projectenportfolio, financiering en bemensing, voor 2026 worden opgesteld en vastgesteld. De betreffende programma's zijn: Programma Dienstverlening, Programma IHOO, Programma Datagedreven werken en het Programma Innovatie.

4.4 Treasury

4.4.1 Algemeen

Deze paragraaf informeert de gemeenteraad over het treasurybeleid en het risicobeheer van de financieringsportefeuille. De treasuryfunctie ondersteunt de uitvoering van de programma's. Daarbij moeten de kaders in acht worden genomen die zijn geregeld in de wet Financiering Decentrale Overheden (Fido) en de lokale vastlegging in het Treasurystatuut 2023. Het beleid geeft inzicht in de rentelasten, het renteresultaat, de wijze waarop rente aan investeringen, grondexploitaties en taakvelden wordt toegerekend en de financieringsbehoefte.

De Wet Fido

Het belangrijkste uitgangspunt van deze wet is het beheersen van de (mogelijk) uit de treasuryfunctie voortvloeiende risico's. Door middel van het stellen van eisen aan de kasgeldlimiet en de renterisiconorm worden de renterisico's van zowel de korte als de lange schuld door de wet begrensd. Ook verplicht de wet gemeenten twee treasury instrumenten te hanteren:

- Het door de gemeenteraad vaststellen van een treasurystatuut;
- Het in de gemeentebegroting en -rekening opnemen van een financieringsparagraaf;

Interne ontwikkelingen

Financieringsbehoefte

Uitgangspunt voor het treasurybeleid van de gemeente Ouder-Amstel is een treasurybeheer waarbij zoveel mogelijk wordt gefinancierd met eigen vermogen. Zodra de liquide middelen onvoldoende aanwezig zijn moeten er kasgeldleningen (lening met korte termijn) aangetrokken worden en wordt er beoordeeld of we moeten overstappen op leningen met een langere termijn.

In 2023 hebben we voor het eerst een langlopende lening afgesloten, van € 10 miljoen en dat conform het Treasurystatuut 2023. Op basis van de investeringsplanning en de liquiditeitsprognose verwachten we dat het afsluiten van nieuwe langlopende leningen nodig zal zijn in 2028 en 2029. De hiermee samenhangende financieringslasten zijn opgenomen in de begroting waarbij we gerekend hebben met een rentepercentage van 3%.

Externe ontwikkelingen

Renteontwikkeling

De rentetarieven zijn de afgelopen periode toegenomen. Voor de begroting zijn we uitgegaan van een rentepercentage op langlopende leningen van 3% welke afdoende is voor het kunnen afsluiten van langlopende leningen. De feitelijke rentetarieven zijn afhankelijk van gekozen looptijd, gestelde zekerheden maar ook van de conjunctuur ten tijde van het afsluiten van de leningen.

4.4.2 Rentevisie

Tegen relatief betaalbare voorwaarden kunnen banken geld lenen bij de ECB, om met dat geld kredieten te kunnen verschaffen aan bedrijven en consumenten. Voor Ouder-Amstel heeft de toenemende rentestand een negatief effect daar voor toekomstige investeringen er kredieten aangetrokken moeten worden. We voorzien voor het jaar 2027 dat het aantrekken van langlopende leningen noodzakelijk is om te kunnen voldoen aan de liquiditeitsbehoefte. Als een lening verband houdt met specifieke investeringen weegt ook

de levensduur van die investeringen mee in de keuze van de rentevaste periode. Er is in de begroting uitgegaan van een gelijkblijvende rente van 3%.

4.4.3 Risicobeheer

Met betrekking tot het risicobeheer geldt dat het uitzetten van middelen is toegestaan als 'schatkistbankieren'. Het schatkistbankieren is per 1 januari 2014 ingevoerd, vanaf dat moment kunnen de overtollige liquide middelen niet meer bij commerciële banken worden uitgezet. Deze moeten bij het Rijk worden gedeponereerd (tegen een minimale rentevergoeding). In het kader van het risicobeheer is een viertal risico's te onderscheiden, te weten: renterisico, kredietrisico, liquiditeitsrisico en koersrisico.

Renterisiconorm

Doel van deze norm uit hoofde van de Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido) is te voorkomen dat bij herfinanciering en/of renteherziening van de leningen bij (aanzienlijk) hogere rentestand grote schokken optreden in de hoogte van de rente die de gemeente moet betalen. De norm beperkt de budgettaire risico's. De jaarlijkse verplichte aflossingen en de renteherzieningen mogen niet meer bedragen dan 20% van de totale lasten van de begroting.

Het renterisico op de vaste schuld wordt berekend door te bepalen welk deel van de langlopende leningen in enig jaar moet worden geherfinancierd. Of waar op grond van de leningvoorwaarden de rente eenzijdig door de tegenpartij kan worden herzien. De wet stelt criteria voor de berekening van het risico op de vaste schulden, zoals deze zijn vastgelegd in de definitie van de renterisiconorm. Door middel van deze norm wordt een kader gesteld waarmee een zodanige opbouw van de langlopende leningen wordt bereikt, dat het renterisico uit hoofde van renteaanpassing en herfinanciering van leningen in voldoende mate wordt beperkt.

Er wordt beperkt gebruik gemaakt van geldleningen. Hierdoor is er in de begroting 2026 beperkt sprake van renterisico inzake langlopende schuldposities. De in de Wet Fido vastgelegde renterisiconorm, die dient ter beperking van het renterisico uit hoofde van renteaanpassingen bij de herfinanciering van leningen speelt nog geen rol in Ouder-Amstel.

Kasgeldlimiet

Het renterisico op korte termijn financiering (leningen met een looptijd korter dan één jaar) wordt in beeld gebracht via de kasgeldlimiet. Deze stelt beperkingen aan financiering van uitgaven met korte termijn leningen. Op basis van de Wet Fido bedraagt de kasgeldlimiet 8,5% over de omvang van de begroting. Als twee opeenvolgende kwartalen de kasgeldlimiet overschreden wordt, merkt de toezichthouder dit aan als structureel. In dat geval verplicht de toezichthouder de gemeente maatregelen te treffen om de overschrijding teniet te doen. Vooralsnog blijven we ruim binnen de kasgeldlimiet.

Kredietrisico

Kredietrisico's bij het uitzetten van een overschot aan liquide middelen zijn met invoering van het verplichte schatkistbankieren niet meer aan de orde. De gemeente heeft gemeentegaranties verstrekt aan de Woningstichting Ouder-Amstel (nu Eigen Haard), de exploitant van verzorgingshuizen (Woonzorg Nederland en particulieren). De daaraan verbonden verplichtingen zijn overgenomen door de Stichting Waarborgfonds Sociale Woningbouw (instellingen) en door de Stichting Waarborgfonds Eigen Woningen (particulieren). De gemeente heeft slechts een achtervangfunctie op het moment dat één van deze stichtingen in financiële problemen komt.

Verder staat de gemeente (gedeeltelijk) borg voor een beperkt aantal geldleningen van lokale sportverenigingen. Hierop is een beperkt risico, omdat de geldgever extra zekerheid heeft geëist.

Liquiditeitsrisico

Voor het beheersen van de liquiditeitsrisico's worden met enige regelmaat beperkte liquiditeitsprognoses opgesteld, waarbij de planning van investeringen belangrijke input vormt. Deze prognoses worden onder andere gebruikt om tussentijds te kunnen bepalen in hoeverre de in de begroting geraamde rentebaten aanpassing behoeft en of er een noodzaak is tot het aantrekken van geldleningen.

Koersrisico

Koersrisico's bij beleggingen in aandelen worden op grond van de Wet Fido beperkt, omdat uitzettingen in de vorm van aandelen niet zijn toegestaan. Alleen deelnemen in ondernemingen uit hoofde van de publieke taak is geoorloofd. Ouder-Amstel is, samen met de meeste andere gemeenten, aandeelhouder van de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). Koersrisico's zijn hierbij niet aan de orde.

4.4.4 Gemeentefinanciering

De gemeente hanteert het omslagstelsel. Dat wil zeggen dat er geen direct verband bestaat tussen individuele investeringen en de financiering daarvan. De omslagrente wordt toegerekend aan de taakvelden en verdeeld op basis van de boekwaarde van vaste activa per 1 januari van enig jaar. Het bij de begroting (voor)gecalculeerde omslagrentepercentage mag binnen een marge van 0,5% worden afgerond.

Het omslagpercentage van de gemeente Ouder-Amstel is 0,16%. Afgerond is dit dus 0%. Er wordt dus geen rente toegerekend naar de activa.

In onderstaande tabellen worden de aan taakvelden toe te rekenen rente en het omslagrentepercentage berekend.

Tabel 1: Rentetoerekening

Rente toerekening			Begroting 2026
a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering		288
b.	De externe rentebaten	-/-	228
	Saldo rentelasten en rentebaten		60
c1.	De rente die aan de facilitaire grondexploitatie (kostenverhaal) moet worden doorberekend	-/-	-
c2.	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-/-	-
c3.	De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (= projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	+/+	-
	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		60
d1.	Rente over eigen vermogen	+/+	-
d2.	Rente over voorzieningen	+/+	-
	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente		60
e.	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-/-	-
	Rente resultaat op het taakveld treasury		60

Tabel 2: Omslagpercentage

Omslagrente percentage	Begroting 2026
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	60
Boekwaarde vaste activa per 1-1 2026	36.500
Omslagpercentage	0%

4.4.5 Relatiebeheer

De BNG is al vele jaren de huisbankier van de gemeente. Alle geldstromen tussen het Rijk en de gemeenten lopen via een rekening bij de BNG.

4.4.6 Kasbeheer

Het kasbeheer omvat het beheer van de geldstromen en de daaruit voortvloeiende saldi. Op de lopende rekening wordt het saldo aangehouden voor het dagelijkse betalingsverkeer. Vanaf 2014 maakt het schatkistbankieren onderdeel uit van het kasbeheer.

4.5 Verbonden partijen

4.5.1 Algemeen

In deze paragraaf bespreken we de organisaties waarin de gemeente zowel een bestuurlijk als een financieel belang heeft. Dit noemen we de "verbonden partijen". Het gaat om organisaties zoals gemeenschappelijke regelingen, stichtingen, verenigingen en vennootschappen.

Een financieel belang betekent niet altijd dat de gemeente geld aan deze organisaties geeft. Er is ook sprake van een financieel belang als de gemeente moet betalen bij financiële problemen van de organisatie.

Bestuurlijk belang betekent dat de gemeente een zetel heeft in het bestuur of stemrecht heeft. Een financieel belang ontstaat wanneer de middelen die de gemeente beschikbaar stelt verloren kunnen gaan als de organisatie failliet gaat, of als de gemeente moet betalen bij financiële problemen.

Als de gemeente alleen een bestuurlijk of alleen een financieel belang heeft, rekenen we dat niet tot de verbonden partijen.

In 2025 is in de geactualiseerde beleidsnota "Kaders verbonden partijen" vastgesteld. Daarin is opgenomen dat de definitie verbreedt wordt, conform de adviezen van de commissie BBV. Samenwerkingsverbanden waarbij sprake is van een overwegende bekostiging van (de activiteiten van) de organisatie en een groot maatschappelijk of algemeen belang, in combinatie met een bestuurlijk belang rekenen we ook tot een verbonden partij. Dergelijke partijen worden vermeld in deze paragraaf.

Overzicht verbonden partijen	
Gemeenschappelijke regelingen	
1	Gemeenschappelijke regeling GGD Amsterdam-Amstelland
2	Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg (GR OGZ) Amstelland
3	Gemeenschappelijke regeling AM Match
4	Gemeenschappelijke regeling Amstelland- en Meerlandenoverleg
5	Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA)
6	Gemeenschappelijke regeling Groengebied Amstelland
7	Gemeenschappelijke regeling Gemeentebelastingen Amstelland
8	Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied
9	Gemeenschappelijke regeling Duo+
10	Gemeenschappelijke regeling Vervoerregio Amsterdam
Vennootschappen en coöperaties	
1	Bank Nederlandse Gemeenten NV
2	ROM InWest
Stichtingen, verenigingen en overige verbonden partijen	
1	Stichting RIJK
2	Metropoolregio Amsterdam
3	Ombudsman

4.5.2 Gemeenschappelijke regelingen

Gemeenschappelijke regeling GGD (GR GGD) Amsterdam-Amstelland

Gemeenschappelijke regeling GGD (GR GGD) Amsterdam-Amstelland	
Vestigingsplaats:	Amsterdam

Gemeenschappelijke regeling GGD (GR GGD) Amsterdam-Amstelland	
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Bestuurlijke vertegenwoordiging: wethouder H.M. Spil
Mate van sturing:	Laag
Deelnemers:	De gemeenten Amsterdam, Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Ouder-Amstel, Uithoorn
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
Het openbaar belang wat op deze wijze behartigd wordt: - De Preventie en aanpak van huiselijk geweld, kindermishandeling en seksueel geweld. - Het organiseren en in stand houden van een regionale Veilig Thuis organisatie. Veilig Thuis Amsterdam-Amstelland is het advies- en meldpunt voor iedereen (0-100 jaar) die te maken heeft met huiselijk geweld en kindermishandeling of een vermoeden daarvan. Het Centrum Seksueel Geweld Amsterdam-Amstelland richt zich primair op slachtoffers van acuut seksueel geweld. De GR GGD Amsterdam-Amstelland is opgericht per 1 januari 2017. Via een Dienstverleningsovereenkomst met de GGD Amsterdam is de uitvoering van taken op het gebied van Veilig Thuis en het Centrum Seksueel Geweld opgedragen aan de GGD Amsterdam. Per 1 juli 2024 is de Huidige GR GGD Amsterdam-Amstelland opgeheven en is een nieuwe GR GGD Amsterdam-Amstelland getroffen, waarbij de raden geen deelnemer van de regeling meer zijn. In de regeling zijn alleen collegebevoegdheden opgenomen.	
Relatie met het programma:	Sociaal
Ontwikkelingen 2026:	
- Uitvoering van het nieuwe regionale beleidskader 2025–2029 voor de aanpak van huiselijk geweld, kindermishandeling en seksueel geweld in de regio Amsterdam-Amstelland. Ouder-Amstel neemt deel aan regionale activiteiten waar dit passend en wenselijk is voor de lokale context. - Uitvoering van lokale activiteiten op basis van specifieke behoeften binnen de gemeente, waaronder campagnes gericht op het signaleren en bespreekbaar maken van huiselijk geweld, kindermishandeling en seksueel geweld. - Start van de uitvoering van het expertiseplatform <i>Filomena Amsterdam-Amstelland</i>, met twee functies: kennisontwikkeling en -toepassing én realisatie van een voorziening voor zeer ernstige gevallen van huiselijk geweld en kindermishandeling. - Verwachte verdere stijging van het aantal meldingen bij Veilig Thuis en het Centrum Seksueel Geweld.	
Risico's:	
Het overgrote deel van de kosten voor Veilig Thuis wordt gedekt door rijksmiddelen; de Decentrale Uitkering Vrouwenopvang (DUVO), die aan de centrumgemeenten wordt verstrekt ten behoeve van regionale taken. Amsterdam financiert als centrumgemeente de gezamenlijke regionale taken met de Amstelland-gemeenten rechtstreeks uit de DUVO middelen. De afgelopen jaren zijn de structurele tekorten binnen de Gemeenschappelijke Regeling GGD opgevangen met incidentele middelen. Dit was mogelijk dankzij een ruime financiële reserve, ontstaan door onderbezetting bij Veilig Thuis. Hierdoor hoefden de deelnemende gemeenten tot nu toe geen aanvullende bijdragen te leveren, ondanks jaarlijkse kostenstijgingen als gevolg van eerdere besluiten. Vanaf 2026 wordt echter een verhoging van de structurele gemeentelijke bijdrage verwacht. Deze stijging is deels het gevolg van een indexatie van 5%, en deels noodzakelijk om de baten en lasten binnen de GR GGD in balans te brengen. Voor de gemeente Ouder-Amstel betekent dit een bijdrage van € 151.146, gebaseerd op het aantal inwoners. Deze verhoging is nodig om de begroting sluitend te houden en om de algemene reserve op het gewenste niveau van 10% van de begrote lasten te handhaven. De totale bijdrage van de deelnemende gemeenten blijft naar verwachting stabiel in de periode 2026–2029.	

Openbare Gezondheidszorg Amstelland (Veilig thuis)	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2026	Begroting 2026	151	2.459	-	-363
2025	Begroting 2025	82	2.616	-	-4.053

Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg (GR OGZ) Amstelland

Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg (GR OGZ) Amstelland	
Vestigingsplaats:	Amstelveen
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Bestuurlijke vertegenwoordiging: wethouder V.L.M. Frequin
Mate van sturing:	Gemiddeld
Deelnemers:	De gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Ouder-Amstel, Uithoorn en Diemen.
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
- Het beschermen en bevorderen van de gezondheid van de bevolking van specifieke groepen daarbinnen, in het rechtsgebied van het lichaam; - Het voorkomen en het vroegtijdig opsporen van ziekten onder de bevolking; - Het bevorderen van de openbare geestelijke Gezondheidszorg (OGGZ); - Alles wat met het bovenstaande in de ruimste zin van het woord verband houdt.	
Relatie met het programma:	Sociaal
Ontwikkelingen 2026:	
- Verhogen vaccinatiegraad: Regio- en lokaal gerichte interventies binnen het Rijksvaccinatieprogramma om kinderen en ouders beter te bereiken en de vaccinatiegraad binnen WHO-streefwaarden te houden; regiobrede verkenning en aanpak in ontwikkeling. - JGZ-locatie Bindelwijk: De locatie voor Jeugdgezondheidszorg (JGZ) in Bindelwijk wordt na verbouwing in 2025 in 2026 volledig benut; verbetering van huisvesting draagt bij aan vertrouwen in de dienstverlening.	
Risico's:	
De GR OGZ Amstelland loopt risico's. Een deel van deze risico's wordt afgedekt door het treffen van maatregelen. De paragraaf risicomanagement en weerstandsvermogen in de Jaarrekening van de GR OGZ gaat in op de vraag in welke mate de financiële positie van de GR OGZ Amstelland toereikend is om de financiële gevolgen van de risico's die de GR OGZ Amstelland loopt op te kunnen vangen. Anders gezegd: hoe is de relatie tussen de risico's waar geen maatregelen voor zijn getroffen en de capaciteit van middelen en mogelijkheden die de organisatie heeft om de niet begrote kosten op te vangen. De weerstandscapaciteit van de GR OGZ Amstelland voldoende om de huidige risico's af te dekken, namelijk € 680.680.	

GGD Amsterdam Amstelland	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2026	Begroting 2026	699	1.011	-	-
2025	Begroting 2025	686	1.081	-	-

Gemeenschappelijke regeling AM match

Gemeenschappelijke regeling AM match	
Vestigingsplaats:	Hoofddorp
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Vertegenwoordiger(s) bestuur: wethouder H.M. Spil
Mate van sturing	Laag
Deelnemers:	De gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Haarlemmermeer, Ouder-Amstel en Uithoorn.
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
AM match voert de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) uit en de Participatiewet voor de doelgroep mensen met een duurzame arbeidsbeperking (inclusief beschut werk) voor de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Haarlemmermeer, Ouder-Amstel en Uithoorn. AM match heeft als doel mensen te ondersteunen bij het vinden en behouden van zo regulier mogelijk werk. Mensen met een arbeidsbeperking worden aangemeld door gemeenten om vervolgens het programma Match je perspectief (MJP) te volgen, waarin ze worden voorbereid op de arbeidsmarkt. Waar mogelijk plaatst AM match mensen direct in een baan bij een reguliere werkgever. Naast kernactiviteiten (Wsw, banenafpraak, beschut werk) wordt door AM match aanvullende dienstverlening verzorgd. Zo is het MJP-programma toegankelijk geworden voor de gemeente De Ronde Venen. Tevens wordt voor de gemeente De Ronde Venen, loonwaardemetingen uitgevoerd ten behoeve van inwoners die werkzaam zijn met een loonkostensubsidie. Voor de gemeente Amstelveen wordt voor uitkeringsgerechtigden waarvan de vrijstelling van de arbeidsverplichting afloopt beoordeeld in hoeverre zij mee kunnen doen aan de samenleving. Dit gebeurt door de behoefte van deze inwoners en hun leefsituatie beter in beeld te brengen. Naast een mogelijke toeleiding naar werk is dit traject ook gericht de bredere vraag hoe vanuit de gemeente bijgedragen kan worden aan het welzijn van deze doelgroep. De bevindingen worden periodiek aan de gemeente gerapporteerd. De gemeente Haarlemmermeer maakt actief gebruik van de Werkcarroussel: een initiatief dat inwoners op laagdrempelige wijze laat kennismaken met de arbeidsmarkt. In dit traject krijgen kandidaten gedurende twaalf weken de kans om ervaring op te doen op drie verschillende werkplekken. Daarbij wordt nauwkeurig gekeken naar de begeleidingsbehoefte, met als doel een gerichte en versnelde ontwikkeling naar betaald werk. Met het BAM project (Brede inzet AM match) is de afgelopen periode is de focus op jongeren verder geïntensiveerd, met specifieke aandacht voor leerlingen uit het Praktijkonderwijs, Voortgezet Speciaal Onderwijs en Entree-onderwijs binnen het mbo. Deze jongeren worden tijdens hun stageperiode overgenomen van scholen, om een soepele overgang van onderwijs naar arbeidsmarkt te realiseren en voortijdige uitval te voorkomen. Dit traject, gestart in 2023 in samenwerking met scholen in de gemeente Haarlemmermeer, is in 2024 uitgebreid naar Uithoorn en enkele scholen in Amsterdam (voor jongeren woonachtig in onze gemeenten). Een volledig nieuw initiatief is de samenwerking met stichting Ons Tweede Thuis. Dit is een gezamenlijk leerwerktraject in de vorm van een lunchcafé in poppodium P60 in Amstelveen. Voor Ons Tweede Thuis biedt dit een waardevolle dagbesteding voor cliënten, terwijl AM match hiermee een praktische leeromgeving heeft gecreëerd voor ontwikkeling binnen de horeca. Voor de uitvoering van de Wsw is de Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningsschap Amstelland en Meerlanden opgericht. In 2016 is deze GR omgezet in de uitvoeringsorganisatie Amstelland Meerlanden Werkorganisatie, handelend onder de naam AM match en is de doelgroep Participatiewet tot 70% loonwaarde aan het uitvoeringspakket van de GR toegevoegd. In 2024 is dit laatste geactualiseerd door de doelgroep te herformuleren in "de arbeidsinschakeling van personen met een arbeidsbeperking waardoor sprake is van een duurzame verminderde loonwaarde".	
Relatie met het programma:	Sociaal
Ontwikkelingen 2026:	

Gemeenschappelijke regeling AM match

In 2026 gaat AM match verder met het optimaliseren van de dienstverlening. In 2022 is een projectleider aangesteld om de onderlinge dienstverlening tussen AM match en de deelnemende gemeenten verder te optimaliseren. Ondertussen zijn we al heel wat stappen met elkaar verder op het gebied van beleid en uitvoering en is dit project begin 2025 afgerond. Hiermee hebben AM match en gemeenten een aantal mooie aanknopingspunten om de onderlinge samenwerking verder uit te bouwen.

Het Rijk stelt een meerjarig impulsbudget beschikbaar aan samenwerkingsverbanden rond sociaal ontwikkelbedrijven. Dit budget is bedoeld om de infrastructuur van sociaal ontwikkelbedrijven te versterken. Hierdoor kunnen onder andere werkgelegenheidsprojecten, opleidingen en samenwerkingen met werkgevers verder worden uitgebouwd. De middelen worden via een decentralisatie-uitkering verstrekt aan de gemeente Haarlemmermeer, op basis van het aantal inwoners in het gemeentelijke doelgroepenregister.

De Structurele Rijksbijdrage Sociale Infrastructuur is gericht op een groep die tussen wal en schip valt: mensen met een zware ondersteuningsbehoefte zonder formele Wsw- of beschut-werkstatus. Met deze middelen kan AM match ook deze doelgroep een zinvol perspectief bieden op participatie of werk, via passende werkplekken of werkervaringstrajecten. In 2025 bedraagt de bijdrage € 19,8 miljoen, oplopend tot € 35,9 miljoen per jaar vanaf 2035. Middelen worden uitgekeerd via de integratie-uitkering Participatie aan alle gemeenten, eveneens op basis van het gemeentelijke doelgroepenregister.

Risico's:

De grootste risicofactoren worden in het algemeen gevormd door de commerciële activiteiten binnen AM match en de ontwikkelingen in de rijksbijdrage (correctie voor loonontwikkeling en bezuinigingen, onvoorspelbaarheid landelijke ontwikkelingen, et cetera). De opbrengst kan door onverwachte mutaties in het klantenbestand of opdrachten en/of gewijzigde ordergrootte vrij sterk toe- of afnemen. Als klanten failliet gaan, vormen de daarvoor speciaal aangekochte machines en gereedschappen, naast het omzetverlies, ook een financieel risico. Daarnaast zijn er verschillende risico's voor gebeurtenissen die kunnen leiden tot onverwachte tegenvallers in de exploitatie. De belangrijkste risico's zijn de Rijksbijdrage, onvoorziene gebeurtenissen landelijk of wereldwijd, waaronder de oorlog in Oekraïne en het Midden- Oosten, Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) en verzekeringen.

Werkvoorzieningschap Amstelland en de Meerlanden	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2026	Begroting 2026	153	2.346	1.868	-206
2025	Begroting 2025	259	2.335	1.868	-235

Gemeenschappelijke regeling Amstelland- en Meerlandenoverleg

Gemeenschappelijke regeling Amstelland- en Meerlandenoverleg

Vestigingsplaats:	Hoofddorp
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Bestuurlijke vertegenwoordiging: burgemeester S.C.T. de Roy van Zijldewijn-Rive
Mate van sturing	Laag
Deelnemers:	De gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Haarlemmermeer, Ouder-Amstel, Uithoorn en De Ronde Venen.

Het openbaar belang wat behartigd wordt:

Het doel van het Amstelland-Meerlanden overleg (AM) is om de gemeenschappelijke belangen van de deelnemende gemeenten te behartigen in de regio Amstelland en Meerlanden en op die manier bij te dragen aan een evenwichtige ontwikkeling. Deelnemende gemeenten zijn: Aalsmeer, Amstelveen, De Ronde Venen, Diemen, Haarlemmermeer, Uithoorn en Ouder-Amstel.

Relatie met het programma:	Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid
----------------------------	--

Ontwikkelingen 2026:

Gemeenschappelijke regeling Amstelland- en Meerlandenoverleg
Per 1 juli 2024 is de nieuwe gemeenschappelijke regeling in werking getreden. Het AM-overleg heeft geen eigen rechtspersoonlijkheid meer en is vervangen door een "regeling zonder meer". Hierdoor valt het AM-overleg buiten de verslaggevingseisen van de BBV. Jaarlijks stelt het AM-overleg een voorcalculatie op waar de bijdragen van de gemeenten op gebaseerd zijn. Kosten worden evenredig verdeeld zonder winstopslag of opbouw van reserves. Net als de Metropoolregio Amsterdam valt het AM-overleg wel onder de verbonden partijen. Er is sprake van "...een overwegende bekostiging van (de activiteiten van) de organisatie" en een groot maatschappelijk of algemeen belang, in combinatie met een bestuurlijk belang.
Risico's:
Gering

Amstelland-Meerlanden overleg	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2026	Voorcalculatie 2026	20	-	-	-
2025	Voorcalculatie 2025	20	-	-	-

Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA)

Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA)	
Vestigingsplaats:	Amsterdam
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Bestuurlijke vertegenwoordiging: burgemeester S.C.T. de Roy van Zijdewijn-Rive
Mate van Sturing	Hoog
Deelnemers:	De gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Amsterdam, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
De colleges van burgemeester en wethouders van de gemeenten die behoren tot een regio als bedoeld in artikel 8 Wet Veiligheidsregio's treffen een gemeenschappelijke regeling, waarbij een openbaar lichaam wordt ingesteld met de naam: Veiligheidsregio. De Veiligheidsregio vervult taken op het gebied van brandweerborging, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en de bestrijding en beheersing van crisis. Met als doel te voorkomen dat burgers in onveilige of zorgwekkende situaties terecht komen.	
Relatie met het programma:	Bestuur, dienstverlening en veiligheid
Ontwikkelingen 2026:	
De bijdrage van gemeenten aan de Veiligheidsregio stijgt structureel. Voor Ouder-Amstel stijgt de bijdrage voor 2026 harder dan bij de andere deelnemende gemeenten doordat er begonnen wordt met afschrijven op de nieuwe brandweerkazerne Duivendrecht. In 2026 zal de Veiligheidsregio verdergaan met het nieuwe Dekkingsplan Brandweer 2025-2028, waarin onder andere gekeken wordt naar de bereikbaarheid, groei van stedelijke en buitenstedelijke gebieden, en de impact van stadsuitbreiding. Voor jongbouwprojecten zoals 'De Nieuwe Kern' in Ouder-Amstel geldt dat de brandweer en rampenbestrijding moeten kunnen blijven voldoen aan wettelijke en kwalitatieve eisen.	
Risico's:	
Bij onvoldoende middelen zal de Veiligheidsregio de gemeentelijke bijdragen verhogen of moet er worden bezuinigd op personele inzet of materiaal. Bezuinigen heeft een negatief effect op de dienstverlening voor de inwoners van Ouder-Amstel. Een verhoging van de gemeentelijke bijdrage heeft een negatief effect op de gemeentelijke begroting.	

Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA)	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2026	Begroting 2026	988	17.995	92.374	-
2025	Gewijzigde begroting 2025	887	21.438	96.045	-

Gemeenschappelijke regeling Groengebied Amstelland (GGA)

Gemeenschappelijke regeling Groengebied Amstelland	
Vestigingsplaats:	Amstelveen
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Bestuurlijke vertegenwoordiging: wethouder V.L.M. Frequin
Mate van Sturing	Laag
Deelnemers:	Provinciale en gedeputeerde staten van Noord-Holland, de gemeenten Amsterdam, Amstelveen, Diemen en Ouder-Amstel en Recreatieschap Noord-Holland.
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
Het bevorderen van een evenwichtige ontwikkeling van de openluchtrecreatie, het tot stand brengen en bewaren van een evenwichtig natuurlijk milieu en het tot stand brengen en onderhouden van een harmonisch landschap, dat hierop is afgestemd en dat rekening houdt met een gezonde agrarische bedrijfsvoering.	
Relatie met het programma:	Ruimte
Ontwikkelingen 2025:	
Groengebied Amstelland zorgt met haar reguliere werkzaamheden en projecten voor: • Meer biodiversiteit; • Betere spreiding van de recreatiedruk; • Breder recreatief aanbod. Deze doelen worden opgenomen en uitgewerkt in het Ambitiedocument en het bijbehorende Uitvoeringsprogramma. Het Uitvoeringsprogramma benoemt projecten in 2026 en de jaren erna, plaatst uitvoering in de tijd en gaat in op voorbereiding, participatie en financiering.	
Risico's:	
De belangrijkste risico's voor Groengebied Amstelland zijn: • Verminderde inkomsten door het afgelasten van evenementen; • Verminderde inkomsten door beleid; • Extreme weersomstandigheden door klimaatveranderingen. De kwantificering van de risico's leidt tot een gewenst weerstandsvermogen van € 562.500. De huidige weerstandscapaciteit liggen boven het niveau van de berekende risico's.	

Groengebied Amstelland	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2026	Programma-begroting GGA 2026	104	2.178	1.339	- 92
2025	Programma-begroting GGA 2025	101	1.995	1.669	108

Gemeenschappelijke regeling Gemeentebelastingen Amstelland

Gemeenschappelijke regeling Gemeentebelastingen Amstelland	
Vestigingsplaats:	Amstelveen
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Portefeuillehouder: wethouder V.L.M. Frequin Het gemeentebestuur van de gemeente Amstelveen vormt in de centrumconstructie het bestuur.
Mate van sturing	Gemiddeld
Deelnemers:	De gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Ouder-Amstel, Uithoorn en De Ronde Venen.
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
Sinds 1 januari 2013 werken de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn samen op het terrein van de gemeentebelastingen in een gemeenschappelijke regeling. Hiervoor is een gezamenlijke uitvoeringsorganisatie ingericht, genaamd Gemeentebelastingen Amstelland (GBA). In 2016 is De Ronde Venen toegetreden. GBA voert de belastingheffing uit voor de gemeente Ouder-Amstel.	
Relatie met het programma:	Bedrijfsvoering en Ruimte
Ontwikkelingen 2026:	
GBA gaat er voor 2026 niet vanuit dat er separaat kosten voor aanvullende inhuur gemaakt gaan worden. De hoeveelheid bezwaren lijken weer in een normaal stramien te komen, vergelijkbaar met de jaren 2021 en 2022. De werkzaamheden nemen structureel toe, niet alleen door groei, maar ook door de vereiste hoge mate van transparantie. Om aan deze maatschappelijke vraag te kunnen voldoen en rekening te houden met de wet Deregulering Beoordeling Arbeidsrelaties (DBA) zijn is GBA aan het uitbreiden. Het doel is om meer vast personeel aan te nemen waarbij nieuwe mensen eerst opgeleid worden, op vlieghoogte komen en dan pas afscheid wordt genomen van inhuur. Dit om de bedrijfsvoering en dienstverlening te borgen.	
Risico's:	
De kwaliteit van de dienstverlening aan de inwoners van Ouder-Amstel is afhankelijk van GBA.	

Gemeentebelastingen Amstelland	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2026	Begroting 2026	387	-	-	-
2025	Begroting 2025	369	-	-	-

Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied

Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied	
Vestigingsplaats:	Zaandam
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Bestuurlijke vertegenwoordiging: wethouder V.L.M. Frequin
Mate van sturing	Hoog
Deelnemers:	De provincie Noord-Holland en gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Amsterdam, Beemster, Diemen, Haarlemmermeer, Purmerend, Ouder-Amstel, Uithoorn en Zaanstad.
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
De deelnemers ondersteunen bij de uitvoering van hun taken op het gebied van bodem, bouw en milieu en controleren of bedrijven zich aan de milieuregels houden. Ook geeft de OD NZKG advies over regels op het gebied van energie en duurzaamheid, lucht, geur, geluid en de implementatie van nieuwe wet- en regelgeving.	
Relatie met het programma:	Ruimte
Ontwikkelingen 2026:	

Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied

Ontwikkelingen

De ODNZKG is een sterk groeiende organisatie en heeft bij de inwerkingtreding van de Omgevingswet op 1 januari 2024 een significante vergroting van het basistakenpakket toebedeeld gekregen. In 2023 en 2024 heeft de organisatie het maximaal haalbare aan nieuw personeel geworven in relatie tot het absorptievermogen van de organisatie. In 2025 is deze groei meer tot rust gekomen. Het in 2023 ingezette ambitieniveau zoals afgesproken met de deelnemers kon niet geheel gerealiseerd worden maar werden de wettelijk verplichte basistaken wel geheel voltooid. In de Begroting 2026-2029 is rekening gehouden met het komende ravinjaar met aanverwante ontwikkelingen. De uitvoering zal in aard en omvang steeds in beweging zijn binnen de vastgelegde totale begrotingsomvang van circa 90 miljoen. Er is een afschaling van plustaken nodig van de totale productie regiobreed. Voor elke deelnemer is voor 2025 een herprioritering van deze taken uitgevoerd. Voor 2026 en verder zijn er bijstellingen doorgevoerd en zijn we in constant gesprek over taakaccenten en beleidskeuzes. De wettelijk verplichte taken zijn ondertussen geborgd.

Omgevingswet

Op 1 januari 2024 is de Omgevingswet in werking getreden. De nieuwe regels hebben ingrijpende gevolgen voor bijna alle taken en werkprocessen van de omgevingsdiensten. In de jaren 2024 en verder zal blijken hoe de nieuwe regels in de praktijk uitpakken en worden onduidelijkheden langzamerhand via jurisprudentie opgehelderd. Een zorgpunt is het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO), dat op een minimaal niveau van start zal gaan en in de loop der jaren verder moet worden ontwikkeld. Ook over de financiering blijft veel onzeker. Om de implementatie van de omgevingswet te kunnen bekostigen worden de uren in de Uvo's voor 2024 en 2025 gehandhaafd. Naar 2026 toe wordt door de omgevingsdienst een evaluatie van de huidige kostensystematiek opgeleverd en geadviseerd of deze aangepast zou moeten worden. Dit heeft mogelijk invloed op de verdeelsleutel binnen de gemeenschappelijke regeling en de begroting de komende jaren.

Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen

Gelijk met de Omgevingswet is de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) voor de eerste fase in werking getreden. Op 1 januari 2025 is het tweede deel van de eerste fase Wkb in werking getreden. Daardoor is de impact op de uitvoering van de taken en personele consequenties (bij met name constructieve veiligheid) in 2025 minder aan de orde. Deze consequenties zijn door middel van het verkleinen van de flexibele schil van de OD NZKG opgevangen.

Risico's:

De geactualiseerde begroting 2025 is de basis voor de meerjarenbegroting 2026-2029. Vanwege het komende ravinjaar (welke is uitgesteld, maar toch al heeft geleid tot aangekondigde taakstellingen bij grote deelnemers aan de gemeenschappelijke regeling) is de begroting aangepast. Er zijn diverse intensiveringen op beleidsthema's on hold gezet. Deelnemers blijven met de omgevingsdienst hierover in gesprek over nadere invulling zodra hiervoor toch mogelijkheden zijn. Er is blijvende aandacht voor het voldoen aan de wettelijke basistaken en de robuustheid van de omgevingsdienst.

Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2026	Begroting 2026	388	3.869	48.049	-
2025	Begroting 2025	406	4.370	48.842	-

Gemeenschappelijke regeling Duo+

Gemeenschappelijke regeling Duo+

Vestigingsplaats:	Ouderkerk aan de Amstel
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Mate van sturing	Hoog
Bestuurlijk belang:	Bestuurlijke vertegenwoordiging: burgemeester S.C.T. de Roy van Zijdewijn-Rive
Deelnemers:	De gemeenten Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn

Het openbaar belang wat behartigd wordt:

De doelstellingen van de gemeenschappelijke regeling zijn het verminderen van de kwetsbaarheid, het verhogen van de kwaliteit van het werk en het besparen van kosten. Deze doelstellingen bereiken we door een intensieve ambtelijke samenwerking op bedrijfsvoerings- en uitvoeringstaken.

De gemeenschappelijke regeling Duo+ voert taken uit voor de deelnemers. Er is onderscheid tussen het gezamenlijke basistakenpakket en de taken die op verzoek van de individuele gemeente (maatwerk) worden uitgevoerd.

Relatie met het programma:	Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid
----------------------------	--

Ontwikkelingen 2026:

Gemeenschappelijke regeling Duo+

De begroting 2026, inclusief kaders en meerjarenperspectief, is beleidsarm en gebaseerd op de uitgangspunten die vastgesteld zijn in de Kadernota 2025-2029. Nieuwe ontwikkelingen zijn maken geen deel uit van de begroting. Pas na afwegingen in opdrachtnemer-opdrachtnemeroverleg (OGON) worden eventuele financiële effecten meegenomen in de reguliere P&C cyclus. Middels een eerste begrotingswijziging worden de middelen toegekend aan de begroting van Duo+. Deze wijziging is doorgaans in de periode december-januari bekend.

Risico's:

Duo+ heeft geen weerstandsvermogen. Dit betekent dat als er zich risico's voordoen er beroep gedaan wordt op de middelen van de DUO-gemeenten. De DUO-gemeenten hebben binnen hun begroting rekening gehouden met deze risico's.

Duo+	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2026	Begroting 2026	13.792	699*	5.274*	-
2025	Begroting 2025	13.247	699*	5.274*	-

*Er is geen prognosebalans in de begroting 2026 van Duo+ opgenomen. Het eigen vermogen en het vreemd vermogen komt uit het jaarverslag 2024 van Duo+.

Gemeenschappelijke regeling Vervoerregio Amsterdam

Gemeenschappelijke regeling Vervoerregio Amsterdam

Vestigingsplaats:	Amsterdam
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Wethouder C.C.M. Korrel
Mate van sturing	Gemiddeld
Deelnemers:	De gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Amsterdam, Beemster, Diemen, Edam-Volendam, Haarlemmermeer, Landsmeer, Oostzaan, Ouder-Amstel, Purmerend, Uithoorn, Waterland, Wormerland en Zaanstad

Het openbaar belang wat behartigd wordt:

1. De Vervoerregio Amsterdam heeft tot taak, met inachtneming van hetgeen in de gemeenschappelijke regeling is bepaald, die belangen te behartigen, die verband houden met de verkeers- en vervoerstaak die voortvloeit uit het Besluit Vervoerregio, de Wet personenvervoer 2000 en de Wet lokaalspoor;
2. Het in het eerste lid bedoelde belang betreft 'verkeer en vervoer' (artikel 4 van de gemeenschappelijke regeling).

Relatie met het programma:	Ruimte
----------------------------	--------

Ontwikkelingen 2026:

De regio staat voor een forse bereikbaarheidsopgave. Deze vraagt om een organisatie die de diverse partners verbindt om deze mobiliteitsvraagstukken aan te pakken. Ook wat betreft duurzaamheid en energie moeten de partners nauw samenwerken. De Vervoerregio Amsterdam is de verbindende organisatie die de partners samenbrengt. Het einddoel is een bereikbare regio die voorbereid is op zijn toekomst.

De programmabegroting 2026-2029 en het uitvoeringsprogramma mobiliteit 2026-2034 (vastgesteld in de Regioraad van 8 juli 2025) geven overzicht over de activiteiten van de Vervoerregio Amsterdam, de kosten die hiermee gemoeid zijn en eventuele uitdagingen.

Risico's:

De Vervoerregio Amsterdam speelt een cruciale rol in de financiering, verduurzaming en de aansturing van het openbaar vervoer en daarnaast in de verbetering van de infrastructuur door middel van subsidiëring van een groot aantal projecten. Zonder verbetering van de bereikbaarheid komt de ruimtelijke en economische ontwikkeling van de regio in gevaar. Op de voorwaarden van en de mate waarin financiering van de diverse projecten plaatsvindt (door bijvoorbeeld een subsidie die wordt ontvangen, danwel een bijdrage die wordt gevraagd) is door de gemeente geen directe invloed. Hiervoor is er dus grote mate van afhankelijkheid waarbij het risico is dat de regionale belangen van de verbonden partij niet aansluiten bij de lokale ambities aansluiten. Het financiële risico is laag, omdat er geen bijdrage is voor de gemeenschappelijke regeling.

Vervoerregio Amsterdam	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2026	Concept Begroting 2026	-	-	344.000	-

Vervoerregio Amsterdam	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2025	Begroting 2025	-	-	338.000	-

4.5.3 Vennootschappen en coöperaties

Bank Nederlandse Gemeenten NV (BNG)

Bank Nederlandse Gemeenten NV (BNG)	
Vestigingsplaats:	's-Gravenhage
Soort verbonden partij:	Privaatrechtelijk
Bestuurlijk belang:	4.914 aandelen à € 2,50
Mate van sturing	Laag
Deelnemers:	De Staat der Nederlanden, provincies, gemeenten, waterschappen en andere openbare lichamen.
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
De N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Met gespecialiseerde financiële dienstverlening draagt de BNG bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. Daarmee is de bank essentieel voor de publieke taak.	
Relatie met het programma:	Bestuur, dienstverlening en veiligheid
Ontwikkelingen 2026:	
Er hebben zich in de afgelopen jaren geen veranderingen voorgedaan in het belang dat de gemeente in de BNG heeft en deze verwachten we ook niet ten aanzien van 2026 en de volgende jaren.	
Risico's:	
Geen.	

BNG	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2024	Jaarverslag 2024	-	4.777.000	123.164.000	294.000

*De BNG heeft geen begroting voor 2026. De meest recente cijfers van de BNG komen uit het jaarverslag 2024.

ROM InWest

ROM InWest	
Vestigingsplaats:	Haarlem
Soort verbonden partij:	Privaatrechtelijk
Bestuurlijk belang:	€ 370.000
Mate van Sturing	gemiddeld
Deelnemers:	De provincie Noord-Holland en de volgende gemeenten in de Metropoolregio Amsterdam en Noord-Holland Noord: Amsterdam, Amstelveen, Alkmaar, Beverwijk, Den Helder, Dijk en Waard, Edam-Volendam, Haarlem, Haarlemmermeer, Heemskerk, Hoorn, Hollands Kroon, Landsmeer, Ouder-Amstel, Purmerend, Schagen, Uithoorn, Velsen, Waterland, Zaanstad en Zandvoort.
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
ROM InWest helpt ondernemingen verder met investeringen, innovatie en doorontwikkeling. De energietransitie en overgang naar een circulaire economie zijn voor ROM InWest belangrijke thema's.	
Relatie met het programma:	
Ontwikkelingen 2025:	

ROM InWest
Bij oprichting van ROM InWest hebben de aandeelhouders een strategische meerjaren bedrijfsplan opgesteld. Ter uitvoering van het strategisch meerjaren bedrijfsplan hebben wij als organisatie in 2022 een Koersplan uitgewerkt waarin de belangrijke bedrijfsmatige keuzes zijn benoemd voor de jaren 2023 tot en met 2026.
2024 en 2025 stonden daarbij in het teken van het positioneren van een jonge organisatie in een bestaand ecosysteem met nieuwe fondsen. Voor 2025 hebben we aangegeven de focus meer te zetten op stroomlijning & verdieping van samenwerking ten behoeve van de dienstverlening. Doel is dat ROM InWest in 2026 in Noord-Holland als de logische ontwikkelpartner wordt gezien die begrijpt wat innovatieve ondernemers nodig hebben en aan de basis staat van belangrijke transitie opgaven in de regio's, mede door bepalende innovaties en transities te financieren.
Risico's:
In het meest negatief berekende scenario komt 85% van het geïnvesteerde geld terug. Vooralsnog heeft de gemeente een deel (€ 222.001) van de toegezegde € 370.000 gestort. Via tussentijdse verzoeken voor kapitaalstorting worden aanvullende delen van het maximaal toegezegde aandelenkapitaal gestort. Verwacht wordt dat er jaarlijks 20% van € 370.000 zal worden bijgestort tot het maximale bedrag van € 370.000 is bereikt.

ROM InWest	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2024	Jaarverslag 2024	-	37.202	5.151.781	-2.070

*ROM InWest heeft geen begroting voor 2026. De meest recente cijfers van ROM InWest komen uit het jaarverslag 2024.

4.5.4 Stichtingen, verenigingen en overige verbonden partijen

Stichting RIJK

Stichting RIJK	
Vestigingsplaats:	Heemstede
Soort verbonden partij:	Stichting
Bestuurlijk belang:	De directeur van Stichting RIJK legt verantwoording af aan het Algemeen Bestuur. Het Algemeen Bestuur wordt gevormd door de gemeentesecretarissen van de deelnemende gemeenten/organisaties. Een delegatie daarvan vormt het Dagelijks Bestuur.
Mate van sturing	Laag
Deelnemers:	17
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
Stichting Regionaal Inkoopbureau IJmond en Kennemerland (RIJK) is een samenwerkingsorganisatie tussen een aantal gemeenten in Noord- en Zuid-Holland. Stichting RIJK is een organisatie opgericht om de deelnemende gemeenten van inkoopondersteuning en advies te voorzien. Het doel van de stichting is om financiële, kwalitatieve en procesmatige inkoopvoordelen voor haar leden te behalen, op basis van een lange termijn partnerschap tussen de gemeenten en RIJK en tussen de gemeenten samen. Daarnaast wordt inkoop als instrument ingezet ter ondersteuning van de beleidsdoelstellingen van de gemeente. Stichting RIJK is een stichting, die op initiatief van acht participerende gemeenten per 1 april 2009 is opgericht. In de begroting van 2024 wordt uitgegaan van 17 deelnemende gemeenten.	
Relatie met het programma:	Bedrijfsvoering
Ontwikkelingen 2025:	

Stichting RIJK
<i>Inkoopjaarplannen/de werkvoorraad van RIJK</i> De relatiebeheerders/accountmanagers van RIJK zijn samen met de CPI van de gemeenten de aanjagers om op tijd inzicht te krijgen in de werkvoorraad. Aan de hand van de meerjarenbegroting is door het jaar heen inzicht in wat er op de rol staan aan aanbestedingstrajecten. RIJK stuurt er meer en meer op om de meerjarenbegroting leidend te laten zijn bij de opstelling van het inkoopjaarplan. Hierdoor zijn wij steeds beter in staat te zien wat er aan inkoopactiviteiten gebeuren moet. <i>Monitoren dienstverlening</i> Via de kwartaalrapportages, met hierin een gedetailleerde urenverantwoording, geven we op kwantitatieve schaal inzicht aan de gemeenten welke activiteiten RIJK onderneemt, maar ook of deze overeenkomt met de gecontracteerde inzet. Het geeft gemeenten en RIJK de mogelijkheid bij te sturen waar nodig. RIJK is bezig met het inrichten van een klanttevredenheidsmeting: na ieder doorlopen traject vragen we de gemeente om een terugkoppeling/feedback om zo ook de kwaliteit van onze dienstverlening te kunnen monitoren. <i>Collectief inkopen waar kan en daaropvolgend uitvoeren van het contractmanagement</i> RIJK blijft proactief gezamenlijk inkopen promoten en koppelt hieraan daar waar gevraagd ook het contractmanagement. Verder adviseren we over het adequaat optuigen van contractbeheer. Effectief contractbeheer is een voorwaarde voor goed contractmanagement.
Risico's:
• Lichte verhoging van het risico op lagere inkomsten op externe dienstverlening vanwege het inwerken van meerdere nieuwe medewerkers (als gevolg van verloop vast personeel) • Opname van een risico inzake ICT-uitval vanwege een verouderd applicatielandschap, waardoor bij een langdurige uitval medewerkers niet kunnen werken en extra inhuur noodzakelijk is. • Verlaging van de kans op langdurig ziekteverzuim op basis van de positieve ontwikkeling van dit verzuim het afgelopen jaar. • Per saldo daalt het weerstandsvermogen van Stichting RIJK van € 870.000 naar € 837.800.

Stichting RIJK	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2026	Begroting 2026	171	-	-	-
2025	Begroting 2025	169	-	-	-

Metropoolregio Amsterdam

Metropoolregio Amsterdam	
Vestigingsplaats:	Amsterdam
Soort verbonden partij:	Overig
Bestuurlijk belang:	n.v.t.
Mate van sturing	laag
Deelnemers:	Informeel samenwerkingsverband van 32 gemeenten, de provincies Noord-Holland en Flevoland en de Vervoersregio Amsterdam
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
Het informele samenwerkingsverband van 32 gemeenten werkt samen om de leefkwaliteit van de inwoners te verbeteren op basis van gedeelde en gemeentegrensoverschrijdende opgaven. Het betreft een maatschappelijk belang.	
Relatie met het programma:	Bestuur
Ontwikkelingen 2026:	
In 2025 is een meerjarige MRA agenda vastgesteld voor de periode 2025-2028. De acht ambities van de MRA zijn: 1) Een klimaatneutrale en circulaire regio zijn, 2) versterken (digitale) concurrentie- en innovatiekracht, 3) tekorten op de arbeidsmarkt verminderen en toekomstbestendig werk bieden, 4) toekomstbestendige werklocaties, 5) voldoende woningen, 6) Kwaliteit van landschap en cultuurhistorisch erfgoed behouden en versterken, 7) (inter-)nationaal toerisme en recreatie draagt bij aan de leefkwaliteit en 8) toekomstbestendig en betaalbaar vervoer. Elke ambitie is gekoppeld aan een uitvoeringsprogramma. In 2026 verwachten de start van de voorbereiding op de evaluatie van de samenwerkingafspraken die in 2027 aan de orde is.	
Risico's:	
n.v.t.	

Metropoolregio Amsterdam	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2026	Begroting 2026	23.600	-	-	-

Metropoolregio Amsterdam	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2025	Begroting 2025	20.129	-	-	-

Ombudsman

Ombudsman	
Vestigingsplaats:	Amsterdam
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Raad
Mate van sturing	Laag
Deelnemers:	Gemeenten: Amsterdam, Zaandam, Diemen, Amstelveen, Waterland, Almere, Landsmeer, Veiligheidsregio, Stadsregio en Ouder-Amstel
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
Het bevorderen van een laagdrempelige, tweedelijns klachtenbehandeling voor inwoners. Gemeenten die zich aansluiten bij deze gemeenschappelijke regeling, bieden hun inwoners en ondernemers de mogelijkheid om een klacht in te dienen als de gemeente zelf niet voldoet aan hun verwachtingen.	
Relatie met het programma:	Bestuur- Bedrijfsvoering
Ontwikkelingen 2026:	
De samenwerking zal gecontinueerd worden	
Risico's:	
Eventuele toename van het aantal klachten (in 2024 waren dit er 5) waardoor de kosten gaan stijgen.	

Ombudsman	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2024	Jaarverslag/ jaarrekening Ombudsman 2024	€ 6.990	362.640	-	-

*Ombudsman heeft geen begroting voor 2026. De meest recente cijfers van Ombudsman komen uit het jaarverslag 2024.

4.6 Grondbeleid

Een projectmatige aanpak volgens de bepalingen van de Omgevingswet is het uitgangspunt voor het grondbeleid. Deze wet biedt voldoende mogelijkheden om per geval de gewenste vorm van grondbeleid en de voorwaarden voor uitvoering nader te bepalen.

Vrijwel altijd gaat het bij ruimtelijke ontwikkeling in Ouder-Amstel om gronden van derden waarbij de gemeente een project mogelijk maakt als dat past in het beleid. Om te bepalen of het past wordt eerst een startovereenkomst aangegaan waarin het project zonder verplichting tot medewerking wordt verkend. Indien deze verkenning positief resultaat geeft wordt besloten tot planologische medewerking op basis van een overeenkomst kostenverhaal waarin ook inhoudelijke afspraken en het werkproces worden vastgelegd. Het grondprijnsbeleid 2024 helpt hierbij om projecten door te rekenen zodat duidelijk is of een project haalbaar is dan wel dat er nog ruimte is voor onderhandeling. Het grondprijnsbeleid is ook de basis voor de beperkte hoeveelheid situaties waar de gemeente wel eigenaar is van gronden en deze verkoopt.

Volgens artikel 16 van het BBV bevat de verplichte paragraaf grondbeleid ten minste:

1. Een visie op het grondbeleid in relatie tot de realisatie van de doelstellingen van de programma's die zijn opgenomen in de begroting;
2. Een aanduiding van de wijze waarop de gemeente het grondbeleid uitvoert;
3. Een actuele prognose van de te verwachten resultaten van de totale grondexploitatie;
4. Een onderbouwing van de geraamde winstneming;
5. De beleidsuitgangspunten omtrent de reserves voor grondzaken in relatie tot de risico's van de grondzaken.

In het vervolg van deze paragraaf zullen de verplichte punten vanuit het BBV worden behandeld.

4.6.1 Visie grondbeleid in relatie tot programma's

Het grondbeleid heeft een aantoonbare relatie met de volgende programma's en hun relevante doelstellingen, per programma wordt de verwachte bijdrage vanuit het grondbeleid aangegeven:

Onderwijs (Programma Sociaal)

Een kwalitatief goed onderwijsaanbod in gezonde en goed bereikbare schoolgebouwen is een belangrijke basisvoorziening voor onze jeugd. In de begroting 2026-2029 is budget voor de voorbereiding van de bouw van twee basisscholen (PO school Entrada en PO school De Nieuwe Kern) in de gebiedsontwikkeling opgenomen. De realisatie hiervan staat nu opgenomen in de jaren 2029 en 2030.

Op langere termijn zijn in De Nieuwe Kern nog eens twee PO scholen (primair onderwijs) voorzien. Gezien het aantal toekomstige bewoners is dit aantal in elk geval nodig. Daarnaast is er in De Nieuwe Kern een VO school (voortgezet onderwijs) voorzien. Voor de VO school is uitgangspunt dat deze door derden zal worden gerealiseerd en gefinancierd. Het gaat dan om een VO school inclusief sportzaal, waarvoor in het door de raad vastgestelde stedenbouwkundig raamwerk voor De Nieuwe Kern een kavel naast de SMH (Smart Mobily Hub) is gereserveerd.

Sport, Gezondheid en Cultuur (Programma Sociaal)

Ouder-Amstel is een culturele en sportieve gemeente met een rijk evenementen- en verenigingsleven, met actieve betrokkenheid van de vrijwilligers. Het is de ambitie om ook in de nieuwe kernen te voorzien in sportaccommodaties en voldoende ruimte te bieden voor cultuur.

In De Nieuwe Kern zijn een sportzaal en sportvelden voorzien. Het is mogelijk om hier drie sportvelden te realiseren, waarbij één van deze velden dan op het dak van de VO school komt te liggen. Gezien de integraliteit van de ontwikkeling is het uitgangspunt voorts nog dat de sportvelden gelijk met de VO school gerealiseerd gaan worden. De georganiseerde veldsport wordt te zijner tijd wel door Ouder-Amstel betaald.

In de Werkstad OverAmstel is het wellicht mogelijk om georganiseerde veldsport toe te voegen op de locatie wat nu de Van der Madeweg is. Hier is een ruwe verkennende studie naar verricht. Het gaat hier om een samenwerking met de gemeente Amsterdam, waarbij de eventuele daadwerkelijke realisatie van deze sportvelden een regionale opgave is.

Ook voor cultuur moet er voldoende ruimte zijn. Zowel in Entrada als in De Nieuwe Kern zijn er plannen voor een dorps huis.

Leefomgeving (Programma Ruimte)

Nieuwe ruimtelijke structuren dienen hoogwaardig, duurzaam en waar mogelijk multifunctioneel ingericht te zijn. Bij gebiedsontwikkelingen hoort ook de inrichtingsopgave van de openbare ruimte. De investeringen in ruimtelijke structuur (water, groen en verharding) dienen kwalitatief hoogwaardig en duurzaam te zijn. Een bijzonder aandachtspunt daarbij is het realiseren van voldoende parkeerplaatsen. In principe geldt dit voor alle ruimtelijke projecten. Binnen het gebied DNK is er een speciale opgave voor het evenementenverkeer, daarvoor wordt een multifunctionele parkeergarage (SMH) gebouwd.

Economie en Toerisme (Programma Ruimte)

Ruimte voor ondernemers blijft belangrijk voor de gemeente Ouder-Amstel. Binnen de gebiedsontwikkeling is er dan ook aandacht voor onder andere kantoren, bedrijven, winkels en hotels. In de gebiedsontwikkeling is in totaal meer dan 700.000 m² niet-woningen voorzien (inclusief scholen en sportfaciliteiten). In de gebiedsontwikkeling zijn er in dit metrage actuele plannen voor twee nieuwe hotels en één uitbreiding (Bastion hotel). In totaal leidt dit de komende jaren tot 569 nieuwe hotelkamers.

Wonen en Ruimte (Programma Ruimte)

Vanuit de woonzorgvisie 2025-2040 is een beleid ingezet waarbij Ouder-Amstel een grote groei kent. De omgevingsvisie geeft het nieuwe kader voor realisatie van ruimtelijke opgaven. Grondbeleid is daarbij dienstbaar aan het realiseren van volkshuisvestelijke en ruimtelijke opgaven. De woningmarkt is de afgelopen jaren aangetrokken en de verwachting is dat dit zich de komende jaren doorzet. In de komende jaren zullen verschillende projecten vanuit de planvorming overgaan in de uitvoering.

Programma Gebiedsontwikkeling en RO-projecten

In het programma Gebiedsontwikkeling en RO-projecten vindt u uitgebreidere informatie over de gebiedsontwikkeling (Entrada, De Nieuwe Kern, Werkstad OverAmstel) en de overige ruimtelijke projecten. In dit programma worden ook de financiën voor het komende begrotingsjaar nader toegelicht.

4.6.2 Uitvoering grondbeleid

Binnen het grondbeleid wordt onderscheid gemaakt in drie typen grondbeleid: actief, faciliterend en samenwerkingen met private of publieke partijen (resp. 'publiek private samenwerkingen' of 'gemeenschappelijke regelingen'). In Ouder-Amstel voert de gemeente enkel faciliterend grondbeleid en verwerft niet actief.

Actief grondbeleid

Ouder-Amstel voert geen actief grondbeleid in de zin dat grond wordt aangekocht om te ontwikkelen. Enkele kleine locaties zijn wel van oudsher in bezit en worden ontwikkeld.

Faciliterend grondbeleid

Bij faciliterend grondbeleid schept de gemeente de voorwaarden waarbinnen grondeigenaren, niet zijnde de gemeente, vastgoed kunnen realiseren. De grondeigenaar kan het vastgoed voor eigen gebruik bouwen of voor de verkoop/verhuur. Indien de gemeente vanuit haar publiekrechtelijke rol kosten maakt voor deze projecten, dan moet zij deze kosten verhalen op de grondeigenaar.

Hierbij opereert de gemeente risicomijdend en legt zij de lasten voor de ontwikkeling waar deze conform de Omgevingswet horen: bij de partij die de ontwikkeling initieert. Al in vroeg stadium van elk nieuw initiatief wordt hiertoe een eerste overeenkomst (de zogenaamde startovereenkomst) gesloten. Hierin wordt geregeld dat initiatiefnemer en ontwikkelaar samen het initiatief verkennen om te bepalen of er medewerking aan kan worden verleend. Reeds in deze verkennende fase worden de kosten voor de gemeentelijke inzet verhaald op de initiatiefnemer. Indien deze fase met een positief besluit van het college van B&W wordt afgerond dan volgt de afsprakenstel om de ontwikkeling planologisch mogelijk te gaan maken en te gaan realiseren: de overeenkomst kostenverhaal (voorheen: anterieure overeenkomst). Op deze wijze zet de gemeente maximaal in op kostenverhaal, hetgeen ook een eis is van de andere overheden die subsidies verlenen voor de wettelijk gezien niet verhaalbare kosten.

Publiek private samenwerkingen

De gemeente Ouder-Amstel werkt niet samen met private en/of publieke partijen op het gebied van grondbeleid. Wel zijn er de overeenkomsten met de diverse grondeigenaren t.b.v. de gebiedsontwikkeling en de ruimtelijke projecten.

4.6.3 Verwachte resultaten van de grondexploitatie

De verschillende gebiedsontwikkelingsprojecten worden minimaal één keer per jaar bij de begroting geactualiseerd. Ook in deze begroting zijn de diverse gebiedsontwikkelingen geactualiseerd. Voor de financiële effecten in periode 2026-2029 en toelichting daarop verwijzen wij u naar het programma Gebiedsontwikkeling en RO-projecten(paragraaf 3.3.1, 3.3.2, 3.3.3, 3.3.4 en 3.3.5 onder "Wat mag het kosten").

4.6.4 Onderbouwing van de geraamde winstneming

De gemeente Ouder-Amstel voert geen actief grondbeleid en heeft geen grondbedrijf. Er is daarom geen onderbouwing van de geraamde winstneming als bedoeld in het BBV.

4.6.5 Reserve gebiedsontwikkeling

De risico's bij de gebiedsontwikkeling zijn als gevolg van het gevoerde grondbeleid zoveel mogelijk beperkt. Toch bestaat er het risico dat de gemeente gemaakte kosten niet kan verhalen en hiervoor geen subsidie kan krijgen. Deze risico's worden gedekt met de reserve Gebiedsontwikkeling.

Dotaties aan de reserve Gebiedsontwikkeling volgen onder andere uit de overeenkomsten kostenverhaal van gebiedsontwikkeling projecten. Daarnaast wordt de reserve aangevuld wanneer deze niet langer toereikend is vanuit de algemene reserve of andere dekkingsmiddelen.

De risico's bij de kleinere ruimtelijke ontwikkeling (RO) projecten zijn als gevolg van het gevoerde grondbeleid in combinatie met de beperkte projectomvang gering en vergen daarom geen aparte dekking uit de reserve gebiedsontwikkeling. Omdat er bij de kleinere RO projecten daarmee een directe relatie is met het resultaat is er wel een risicobedrag opgenomen in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing (3.6.3, "Ruimtelijke projecten").

4.7 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

4.7.1 Doel van de paragraaf

In deze paragraaf wordt inzicht gegeven in de financiële weerbaarheid van de gemeente. Het doel is om een afgewogen beeld te schetsen van de risico's die de gemeente loopt én de mate waarin zij in staat is deze risico's op te vangen. Dit doen we door enerzijds de belangrijkste niet-afgedekte risico's in kaart te brengen en anderzijds de beschikbare weerstandscapaciteit te bepalen. Door deze twee elementen tegenover elkaar te zetten, kunnen we het weerstandsvermogen berekenen en beoordelen of dit voldoende is om onverwachte financiële tegenvallers op te vangen zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van beleid. De gemeenteraad krijgt hiermee een belangrijk instrument aangereikt om de financiële gezondheid en robuustheid van de gemeente te kunnen beoordelen.

Eerst worden de bekende risico's beschreven en geclassificeerd naar kans dat ze zich voordoen en de financiële impact die het kan hebben. Het resultaat van deze inventarisatie wordt vergeleken met de beschikbare weerstandscapaciteit, om zo tot het weerstandsvermogen te komen. Uitkomst van deze vergelijking laat zien dat het weerstandsvermogen van de gemeente Ouder-Amstel ruim voldoende is. Tenslotte worden in deze paragraaf de verplichte kengetallen, zoals vermeld in het BBV, opgenomen. De kengetallen geven inzicht in de financiële gezondheid en weerbaarheid van de gemeente.

In de nota reserves en voorzieningen 2025 zijn de definities en bepalingen rondom het weerstandsvermogen opgenomen (hoofdstuk 7).

4.7.2 Risico's

Om het risicoprofiel van Ouder-Amstel te schetsen worden de belangrijkste, op dit moment bekende risico's, welke niet op een of andere wijze afgedekt worden, gekwantificeerd.

Daarvoor moet worden aangegeven hoe groot de kans is dat een bepaald risico zich zal voordoen. Ook moet worden bepaald hoe groot de financiële gevolgen kunnen zijn, als het risico zich inderdaad voordoet. De opstelling van een risicoprofiel is een momentopname. Er kunnen in de loop van de tijd nieuwe risico's ontstaan, die nu nog niet in de analyse zijn meegenomen. Daarnaast kunnen risico's in de toekomst anders worden ingeschat.

Bij de beoordeling van risico's zijn twee aspecten van belang: de kans dat een risico zich voordoet en de ernst van de schade als dat het geval is. In onderstaand overzicht worden de verschillende risico's met hun financiële impact weergegeven.

De risico's zijn te onderscheiden in structurele en incidentele risico's. Voor structurele risico's moet de dekking gevonden worden in een permanente oplossing in de vorm van een voorziening, verzekering of een afdoende beheersmaatregel. Daarnaast zijn er nog risico's binnen de begroting die niet te kwantificeren zijn. Deze risico's zijn apart inzichtelijk gemaakt.

Omschrijving risico	Jaarrekening omvang op 31-12-2024	Begroting omvang op 1-1-2025	Begroting omvang op 1-1-2026	Klasse	Kans (%)	Berekend risicobedrag
Incidentele risico's:						
Garantiestelling lening sportverenigingen	154	154	130	1	10%	13
Rampen en calamiteiten	2.500	2.500	2.500	1	10%	250
Ruimtelijke projecten	250	250	250	3	50%	125
Duo+	250	250	300	3	50%	150
Bodemverontreiniging	300	300	300	2	30%	90
ROM InWest	370	370	370	1	15%	56
Totaal incidenteel risico	3.824	3.824	3.850			684
Structurele risico's:						
Verbonden partijen	100	100	100	1	10%	10
Open eindregelingen WMO	300	300	300	3	50%	150
Open eindregelingen Jeugdzorg	500	500	500	4	70%	350
Gemeentefonds	2.000	2.000	2.000	4	70%	1.400
Overheveling van specifieke uitkeringen naar het gemeentefonds	300	300	300	4	70%	210
Totaal structureel risico	3.200	3.200	3.200			2.120
Niet kwantificeerbare risico's:						
Oekraïners en statushouders	pm	pm	pm			pm
Gebiedsontwikkeling	pm	pm	pm			pm
Bouwleges	pm	pm	pm			pm
Toeristenbelasting	pm	pm	pm			pm
Groei van de gemeente	pm	pm	pm			pm
Vertraging investeringen	pm	pm	pm			pm
Totaal incidenteel en structureel risico	7.024	7.024	7.050			2.804

Toelichting risico's

Garantstelling leningen sportverenigingen

De gemeente heeft een gemeentegarantie verstrekt aan een sportvereniging. Deze garantie is verleend samen met hypothecaire garantstelling. De gemeente heeft daarmee een grotere zekerheid afgegeven aan derden voor het geval dat de vereniging in financiële problemen zou komen. De kans, dat dit gebeurt en dat de gemeente met financiële aanspraken te maken krijgt, is aanwezig maar klein.

Het risicobedrag is € 130.000, klasse 1, kans 10%, incidenteel, derhalve € 13.000.

Rampen en calamiteiten

Wanneer zich in de gemeente een ramp voordoet (bijvoorbeeld wateroverlast, stormschade, epidemieën, vliegtuigongelukken of uitval van nutsvoorzieningen), wordt een groot deel van de kosten door anderen, zoals verzekeringsmaatschappijen en de rijksoverheid, betaald. Dat laat onverlet dat de gemeente dan zelf ook te maken kan krijgen met omvangrijke kosten. Hiervoor is een bedrag van maximaal € 2.500.000 aangehouden.

Het risicobedrag is ingedeeld in klasse 1, kans 10%, met een onwaarschijnlijke kans van < 1 keer per 10 jaar; incidenteel, derhalve € 250.000.

Risico ruimtelijke projecten

Er is een risico dat door gemeente gemaakte kosten, bij niet doorgaan van met name de kleinere inbreidingslocaties of al gemaakte te hoge kosten hiervoor ten laste van het resultaat van de gemeente komen. Kleinere projecten met hoge mate van onzekerheid worden ten laste van het resultaat gebracht binnen de begroting.

De eventuele dekking die nog kan volgen uit deze projecten heeft weer een positief effect op het resultaat van dat jaar. Daar mag zonder anterieur contract echter niet vooruitlopend al rekening mee worden gehouden in de begroting. Om het risico op het resultaat in te perken wordt sinds 2021 sneller aangestuurd op contractuele afspraken over kostendekking door intentie en anterieure overeenkomsten. Er is echter nog sprake van doorloop van projecten waar dit niet alsnog geregeld kan worden of waar dit gesprek nog loopt.

Het risicobedrag dat niet gedekt wordt door toekomstige overeenkomsten is € 250.000. Het risicobedrag is € 250.000, klasse 3, kans 50%, incidenteel, derhalve € 125.000.

Duo+

Het weerstandsvermogen binnen Duo+ is marginaal, als zich er een risico voordoet wordt er een beroep gedaan op de DUO-gemeenten. Rekening houdend met een gemiddelde kans wordt het totale risico van Duo+ ingeschat op € 855.000.

Het risicobedrag voor onze gemeente ramen we op circa € 300.000, klasse 3, kans 50%, incidenteel, derhalve € 150.000.

Bodemverontreiniging

Gevallen van bodemverontreiniging laten zich moeilijk voorspellen. Als dergelijke gevallen zich voordoen, dan wordt van de gemeente een bijdrage in de noodzakelijke saneringskosten verwacht. De inschatting is dat een dergelijke verontreiniging niet meer dan eens in de vijf à tien jaar voorkomt en dat de door de gemeente te betalen bijdrage in de saneringskosten dan ten hoogste € 300.000 bedraagt.

Het risicobedrag is € 300.000, klasse 2, 30% kans, incidenteel, derhalve € 90.000.

ROM InWest

Voor ROM InWest (voorheen: Invest MRA) is aangegeven dat het voor 85% nominaal revolverend is bij extreem negatieve parameters. In het reguliere scenario zijn de onderliggende fondsen revolverend en komt het uitgeleende geld weer terug zodat het opnieuw beschikbaar komt. Hiervan uitgaand houden we rekening met een risico van 15% van € 370.000 (= € 55.500). Het toegezegde bedrag is nog niet geheel gestort en wordt in delen opgevraagd tot het voornoemde maximum van € 370.000.

Het risicobedrag is maximaal € 370.000, risicoklasse 1, kans 10%, incidenteel, derhalve € 56.000.

Verbonden partijen

De gemeente neemt deel in een aantal Verbonden partijen. Welke dat zijn, wordt aangegeven in de paragraaf Verbonden partijen. Over het algemeen is het risico van dergelijke deelnemingen beperkt. Vanwege de mogelijkheid dat de gemeente op enig moment zal worden aangesproken om haar aandeel te leveren in een verlies van een gemeenschappelijke regeling, is in deze inventarisatie een bedrag van € 100.000 opgenomen. Daarbij gaan we uit van een zeer laag risico, derhalve geplaatst in klasse 1.

Het risicobedrag is € 100.000, klasse 1, kans 10%, structureel, derhalve € 10.000.

Open einderegelingen Wmo

Incidentele grote uitgaven kunnen vanzelfsprekend leiden tot overschrijding van het in de begroting opgenomen budget. Met name bij de kosten van woningaanpassingen zou dat om relatief grote bedragen kunnen gaan. Voor de berekening van het weerstandsvermogen gaan wij er vanuit dat er eens in de twee jaar sprake kan zijn van een overschrijding van het beschikbare budget.

In het risicobedrag is ook opgenomen: inflatie, hogere kosten vanwege indexatiepercentages onder andere door CAO-verhogingen en loonkostenstijging vanwege schaarste personeel.

Het risicobedrag is € 300.000, klasse 3, 50% kans, structureel, derhalve € 150.000.

Open einderegelingen Jeugdzorg

Sinds de invoering van de Jeugdwet zien de gemeenten, ook Ouder-Amstel, zich geconfronteerd met financiële tekorten. Inmiddels is hier landelijk aandacht voor, onder meer middels de Hervormingsagenda Jeugd. Deze agenda moet bijdragen aan het oplossen van de inhoudelijke en financiële knelpunten.

Omdat de jeugdzorg een open einde regeling heeft, kan de jeugdzorg te maken krijgen met onvoorspelbare factoren. Fluctuaties in de instroom hebben een financieel effect en kunnen leiden tot tekorten. Dit risico is structureel aanwezig.

Het risicobedrag is € 500.000, klasse 4, 70% kans, structureel, derhalve € 350.000.

Gemeentefonds

Met ingang van 1 januari 2023 is de nieuwe verdeling van de algemene uitkering ingevoerd. De uitkomsten hiervan zijn voor Ouder-Amstel positief, we zijn een voordeelgemeente. Met ingang van 2023 is ook het aantal verdeelmaatstaven sterk teruggebracht, dat is in de septembercirculaire 2023 verwerkt. Het model is nog niet af, en zal nog tot bijstellingen leiden. De nieuwe verdeling is begin 2025 nog geëvalueerd. Bij deze evaluatie is besloten om het aangepaste verdeelmodel vanaf 1 januari 2027 te implementeren in plaats van 1 januari 2026, omdat er meer onderzoek nodig is. Vooralsnog worden gemeenten gecompenseerd voor het voor- dan wel nadeel, welke hoger is dan het afgesproken ingroeipad. Begin 2026 zal opnieuw geëvalueerd worden over de nieuwe verdeling per 1 januari 2027. De uitkomsten van de evaluatie kan van invloed zijn op de omvang van de algemene uitkering.

Om het risico te duiden heeft de gemeente diverse scenario's doorgerekend. In het beste geval verandert er niets en behoudt de gemeente haar voordeel. In het slechtste scenario ontvangt de gemeente structureel bijna € 5.000.000 minder per jaar. Daartussen zitten nog diverse andere scenario's. Het gemiddelde van deze scenario's wordt opgenomen als risicobedrag.

Het risicobedrag is € 2.000.000, klasse 4, 70% kans, structureel, derhalve € 1.400.000.

Overheveling van specifieke uitkeringen naar het gemeentefonds

Het aantal specifieke uitkeringen is de afgelopen jaren sterk gestegen. Het uitgangspunt is echter dat financiële middelen vanuit het Rijk aan gemeenten bij voorkeur bestedingsvrij en zonder oormerk ter beschikking worden gesteld. Daarom is de inzet erop gericht om het aantal specifieke uitkeringen en de verantwoordingslasten te

verminderen door onder andere aanpassing van de Financiële verhoudingswet (Fvw) en doorlichting van de specifieke uitkeringen.

In het hoofdlijnenakkoord van het inmiddels demissionaire kabinet werd een overheveling van alle specifieke uitkeringen naar het gemeente- en provinciefonds aangekondigd, met 10% efficiëntiekorting. Dat moet vanaf 2026 € 638 miljoen besparen. In de toelichting staat: "Het aantal specifieke uitkeringen is sinds 2018 fors gestegen. Gemeenten en provincies geven aan dat specifieke uitkeringen hen beperkt in autonomie. Dit vanwege de strikte en gedetailleerde eisen die vanuit het Rijk worden gesteld aan de besteding van de gelden uit een specifieke uitkering. Daarnaast kennen deze uitkeringen zware administratieve- en controlelasten. Met deze maatregel worden specifieke uitkeringen overgeheveld naar het gemeente- of provinciefonds met een budgetkorting van 10 procent. De BUIG blijft hierbij buiten beschouwing."

Het maximaal kortingsbedrag van de uitvoeringskosten SPUK-regelingen bedraagt op macro-niveau € 638 miljoen. Het aandeel van Ouder-Amstel hierin is circa 0,05%. Het risico is daarmee geraamd op afgerond € 300.000.

Het risicobedrag is € 300.000, klasse 4, kans 70%, structureel, derhalve € 210.000.

Oekraïners, statushouders en inburgeraars

Oekraïners

De opvang van de Oekraïners legt een behoorlijke druk op het ambtelijke apparaat maar ook op het zorgveld zoals huisartsen en de scholen.

Kinderen moeten uiteraard onderwijs krijgen en hiervoor zijn taalklassen nodig en opvang voor kinderen jonger dan 4 jaar. Deze faciliteiten zijn nog niet beschikbaar in onze gemeente. Hiervoor wordt gebruik gemaakt van faciliteiten in de regio waar ook een grote druk op ligt. Met name het vinden van personeel en huisvesting is een knelpunt. De verwachting is dat ook het gebruik van leerlingvervoer gaat stijgen. Ook hier spelen capaciteitsproblemen met het bemensen van het vervoer.

Er is nog niets bekend hoe lang de beschikbare leefgelden vanuit het Rijk verstrekt gaan worden. Wellicht dat op termijn meer aanvraag gedaan wordt op de bijstand of dat er extra claims komen voor schuldhulpverlening.

Tot nu toe is met de huidige taakstelling dit uitvoerbaar gebleken. Bij een grotere taakstelling of het verzorgen van meer opvang zijn de grootste risico's onvoldoende ambtenaren voor de uitvoering, onderwijspersoneel en zorgpersoneel. Daarnaast lijkt de dekking met de gelden vanuit het Rijk voldoende te zijn maar ook dit is nog niet gegarandeerd. Met het project huisvesting in Entrada zitten we ruim boven onze taakstelling. Als het Rijk niet dekkend uitkeert heeft dit financiële consequenties.

Statushouders en inburgering

In 2026 worden de flexwoningen in De Nieuwe Kern opgeleverd. Hiervan worden 99 woningen aan statushouders toebedeeld. Van deze 99 worden 78 woningen beschikbaar gesteld aan statushouders uit de taakstelling van gemeente Amsterdam. De gemeente Amsterdam draagt de financiële druk voor deze statushouders. Er wordt een financiële regeling getroffen met de gemeente Amsterdam, zodat zij mogelijke extra kosten binnen het sociaal domein voor hun taakstelling zelf opvangen.

Voor de 21 woningen voor statushouders uit de taakstelling van de gemeente Ouder-Amstel geldt het volgende. Omdat het hier gaat om voornamelijk één- en tweekamerwoningen, betekent dit dat de gemeente Ouder-Amstel een hoger aandeel aan inburgerende statushouders heeft dan wanneer er families in de gemeente geplaatst worden. Dit levert extra druk op de uitvoering van de inburgering en taalscholen.

Het risico is niet kwantificeerbaar en daarom opgenomen als pm.

Gebiedsontwikkeling

Door de gemeenteraad is besloten om de risico's van de gebiedsontwikkeling af te dekken door middel van een specifieke bestemmingsreserve (de reserve gebiedsontwikkeling). Deze reserve wordt ingezet voor zover er een realistische verwachting van kostenverhaal is. De grens hiervoor is gesteld op minimaal 70%. Op het moment dat zekerheid bestaat dat een groter deel van de kosten niet verhaald kan worden zijn deze meegenomen in de begroting. Hierdoor is dit risico gezet op pm.

Bouwleges

De raming voor de bouwleges is gebaseerd op de best mogelijke prognose van het te verwachten bouwvolume over de jaren. Deze prognose strookt met de plannen in de gebiedsontwikkeling. Dit zijn gegevens en prognoses die met de nodige voorzichtigheid behandeld moeten worden. De voortgang van deze projecten is afhankelijk van derden en moeilijk te voorspellen of te beheersen. In 2026 en later worden meerdere grote aanvragen verwacht met navenante legesheffing. Een tegenvaller in jaar X wordt een meevaller in een ander jaar, en soms komen er nieuwe projecten bij en andere gaan niet door.

Omdat de timing van de bouwvergunningaanvragen zo onzeker is (vooral op de langere termijn), wordt er conservatief geraamd in deze begroting. Doormiddel van een stelpost is in het meerjarenperspectief vanaf 2027 slechts rekening gehouden met 50% van de verwachte bouwlegesinkomsten. Op deze manier wordt het risico van tegenvallende inkomsten doordat projecten niet doorgaan of vertragen geminimaliseerd.

Het risico is pm.

Toeristenbelasting

In deze meerjarenbegroting gaat de gemeente ervanuit dat er in 2028 en 2029 extra inkomsten op de toeristenbelasting zullen worden gegenereerd door de realisatie van twee nieuwe hotels. In de praktijk moet blijken of deze hotels ook daadwerkelijk conform planning in gebruik zijn. Wanneer de realisatie van deze hotels vertraging oploopt, zullen ook de verwachte inkomsten niet (volledig) gegenereerd worden.

De gemeente houdt de situatie nauwlettend in de gaten en stelt de verwachte inkomsten tussentijds bij wanneer daar aanleiding toe is op basis van nieuwe informatie.

Het risicobedrag is pm.

Groei van de gemeente

De gemeente Ouder-Amstel gaat de komende jaren groeien. Met deze groei komen extra inkomsten mee vanuit onder andere het gemeentefonds en de lokale heffingen, maar zeker ook hogere uitgaven. In het meerjarenperspectief is zoveel mogelijk rekening gehouden met de inkomsten en uitgaven als gevolg van de groei, maar dit blijft moeilijk in te schatten. Er bestaat een risico dat de groei van de gemeente langzamer verloopt

dan nu is opgenomen in deze begroting. Daarnaast is er ook het risico dat de uitgaven als gevolg van de groei harder stijgen dan de inkomsten.

Het risico is niet te kwantificeren en is daarom opgenomen als pm.

Vertraging investeringen

De gemeente Ouder-Amstel staat de komende jaren voor een aantal grote investeringen. Denk hierbij aan de ophoging van wijk Benning en de renovaties en nieuwbouw van diverse basisscholen. Er zijn diverse externe factoren die de realisatie van deze investeringen kunnen vertragen. Zo moet er voldoende capaciteit zijn op het stroomnet, er kunnen bezwaren van inwoners zijn, de plannen van de schoolbesturen moeten worden goedgekeurd, et cetera. Het risico dat de gemeente loopt is dat de investeringen vertragen en daardoor langer doorlopen dan origineel was begroot. Door inflatie zal de uiteindelijke investering daardoor duurder worden, waardoor de kapitaallasten van de gemeente hoger worden.

De geplande investeringen worden bij iedere begroting en tussentijdse begrotingswijziging zo accuraat mogelijk geactualiseerd. Daarnaast heeft de gemeenteraad besloten dat investeringen bij de begroting geïndexeerd worden. Desalniettemin blijft er een risico, maar dit is niet te kwantificeren.

Het risicobedrag is opgenomen als pm.

4.7.3 Weerstandscapaciteit

Om het weerstandsvermogen te kunnen beoordelen moet de beschikbare weerstandscapaciteit worden afgezet tegen de benodigde weerstandscapaciteit.

Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare incidentele en structurele weerstandscapaciteit bestaan uit de volgende onderdelen²:

Beschikbare weerstandscapaciteit	Incidenteel	Structureel
Algemene reserve	8.998	-
Onbenutte belastingcapaciteit	-	289
Begrotingsruimte	-1.496	-
Onvoorzien	-	25
Totaal	7.502	314

Benodigde weerstandscapaciteit

De benodigde incidentele en structurele weerstandscapaciteit volgt uit de risicoanalyse uit 4.6.2:

Benodigde weerstandscapaciteit	Incidenteel	Structureel
Incidentele risico's	684	-
Structurele risico's	-	2.120
Totaal	684	2.120

4.7.4 Weerstandsvermogen

Er is bijna nooit sprake van het gelijktijdig optreden van alle risico's. Daarom wordt er bij de berekening van het weerstandsvermogen uitgegaan van een gemiddeld risico

² Het resultaat 2025 is nog niet in de weerstandscapaciteit verwerkt, omdat het resultaat voor 2025 nog niet is vastgesteld. We voorzien een positief resultaat in 2025, wat de weerstandscapaciteit verbetert.

dekkingspercentage van 90%. De gewenste weerstandscapaciteit is dus 90% van de benodigde weerstandscapaciteit.

In veel Nederlandse gemeenten worden de structurele risico's bij het berekenen van de ratio van het weerstandsvermogen omgerekend naar een eenmalig bedrag. Hiervoor wordt conform de werkwijze van het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR) een factor gehanteerd van 2,5. Dit wil zeggen dat de structurele risicoposten voor 2,5 maal hun waarde meetellen. Vanzelfsprekend wordt ook de structurele weerstandscapaciteit met een factor 2,5 vermenigvuldigd om de juiste berekening te maken.

De ratio weerstandsvermogen wordt hiermee als volgt berekend:

Ratio weerstandsvermogen = (Beschikbare weerstandscapaciteit (incidenteel en structureel x 2,5)) / (Benodigde weerstandscapaciteit (incidenteel en structureel x 2,5) x 90%)

Weerstandsvermogen	Benodigd	Beschikbaar	Ratio
Weerstandscapaciteit incidentele risico's (*1)	684	7.502	
Weerstandscapaciteit structurele risico's (*2,5)	5.300	786	
Subtotaal	5.984	8.288	
Kans op gelijktijdig voorkomen	90%		
Totaal	5.385	8.288	1,54

Om de ratio voor het weerstandsvermogen te kunnen beoordelen, maken wij gebruik van onderstaande waarderingstabel, die in samenwerking tussen de Universiteit Twente en het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR) is opgesteld.

Ratio weerstandscapaciteit	Waardering weerstandscapaciteit
> 2,0	Uitstekend
1,4 - 2,0	Ruim voldoende
1,0 - 1,4	Voldoende
0,8 - 1,0	Matig
0,6 - 0,8	Onvoldoende
< 0,6	Slecht

Uit de waarderingstabel kunnen we opmaken dat de ratio weerstandsvermogen van de gemeente Ouder-Amstel voor 2026 ruim voldoende is. Het verloop van deze ratio in de afgelopen jaren is als volgt:

- Begroting 2026: 1,54
- Begroting 2025: 3,20
- Begroting 2024: 6,50
- Begroting 2023: 4,10
- Begroting 2022: 1,65
- Jaarrekening 2024: 3,25
- Jaarrekening 2023: 7,15
- Jaarrekening 2022: 6,42
- Jaarrekening 2021: 5,69
- jaarrekening 2020: 4,72

4.7.5 Kengetallen

Kengetallen zijn getallen, die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de jaarrekening of de balans en die kunnen helpen bij de verantwoording van de vastgestelde bedragen in de begroting. Deze kengetallen maken inzichtelijk(er) over hoeveel (financiële) ruimte de gemeente beschikt om structurele en incidentele lasten te kunnen dekken of opvangen. Ze geven zodoende inzicht in de financiële weerbaarheid en wendbaarheid.

De kengetallen worden gezamenlijk opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing, omdat deze paragraaf weergeeft hoe solide de gemeente is en in hoeverre financiële tegenvallers kunnen worden opgevangen. De genoemde kengetallen en de plaats in de begroting helpen de raadsleden bij het verkrijgen van verantwoord inzicht in – en het beoordelen van de financiële positie.

Voor de beoordeling van de financiële positie is het belangrijk dat zowel naar de balans als naar de exploitatie wordt gekeken. In de kengetallen structurele exploitatieruimte en belastingcapaciteit komt tot uitdrukking of een gemeente over voldoende structurele baten beschikt, en welke mogelijkheid er is om de structurele baten op korte termijn te vergroten. De kengetallen netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, solvabiliteitsratio en grondexploitatie hebben betrekking op de balans.

Onderstaande tabel geeft de financiële kengetallen van de gemeente Ouder-Amstel weer. Vervolgens wordt ieder kengetal toegelicht.

Financiële kengetallen	Ratio	Niet voldoende	Matig	Voldoende
Netto schuldquote (exclusief verstrekte leningen)	10,1%			
Netto schuldquote (inclusief verstrekte leningen)	11,5%			
Solvabiliteitsratio	43%			
Grondexploitatie	0%			
Structurele exploitatieruimte	-1,1%			
Belastingcapaciteit meerpersoonshuishoudens ten opzichte van landelijk gemiddelde	114%			

Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto schuldquote. De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie.

De volgende tabel geeft inzicht in de druk van rentelasten en aflossingen op de gemeentelijke exploitatie.

Netto schuldquote	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Netto schuldquote (exclusief verstrekte leningen)	-19,1%	16,3%	10,1%	19,6%	34,5%	59,4%
Netto schuldquote (inclusief verstrekte leningen)	-19,3%	17,2%	11,5%	21,3%	36,0%	60,8%

Sinds 2023 neemt het Financieringstekort toe en trok de gemeente Ouder-Amstel voor het eerst een langlopende geldlening aan. Dit komt onder andere door de investeringen. In de VNG-uitgave "Houdbare Gemeentefinanciën" is aangegeven dat wanneer de schuld lager is dan de jaaromzet (< 100%) dit als voldoende kan worden bestempeld tussen 100% en 130% als matig en boven 130% als onvoldoende.

De netto schuldquote is voor de gemeente Ouder-Amstel ruim voldoende.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid van de gemeente. De mate van weerbaarheid geeft in combinatie met de andere kengetallen een indicatie over de financiële positie van een gemeente.

De solvabiliteitsratio drukt immers het eigen vermogen uit als percentage van het totale vermogen en geeft daarmee inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen.

Solvabiliteitsratio	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Solvabiliteitsratio	40,2%	37,0%	43,5%	39,2%	33,1%	25,5%

Wanneer de helft of meer van het totaal vermogen uit eigen vermogen bestaat, dan is een gemeente voldoende solvabel. Is het kengetal voor solvabiliteit kleiner dan 30%, dan is er veel vreemd vermogen aanwezig en wordt dat als onvoldoende

beoordeeld. Het solvabiliteitsratio 2026 geeft aan dat de gemeente Ouder-Amstel matig solvabel is.

Grondexploitatie

Ouder-Amstel heeft in 2026 geen grondexploitaties.

Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van de financiële positie is het ook van belang te kijken naar de structurele baten en structurele lasten. Structurele baten zijn bijvoorbeeld de algemene uitkering uit het gemeentefonds en de opbrengsten uit de onroerende zaakbelasting OZB.

Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is, doordat de structurele baten en structurele lasten worden vergeleken met de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder de rente en aflossing van een lening) te dekken. De relevantie van dit kengetal voor de beoordeling van de financiële positie schuilt erin dat het van belang is om te weten welke structurele ruimte een gemeente heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. De kengetallen moeten daarbij in samenhang worden gezien. Wanneer bijvoorbeeld de grondexploitatie niet bijdraagt om de schuldpositie te verminderen en de structurele exploitatieruimte negatief is, geeft het kengetal belastingcapaciteit inzicht in de mogelijkheid tot hogere baten.

Structurele Exploitatieruimte	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Structurele Exploitatieruimte	2,8%	1,0%	-1,1%	-0,5%	3,1%	2,1%

In het financieel toezicht wordt de begroting van een gemeente langs de lat gelegd die geldt voor artikel 12-gemeenten. Voor het bedrag voor onvoorzien bij artikel 12-gemeenten wordt uitgegaan van de vuistregel, die ook de Commissie BBV acceptabel vindt. Die vuistregel is 0,6% van de som van de uitkering gemeentefonds (Algemene Uitkering (AU) plus integratie- en decentralisatie-uitkeringen) en de OZB-capaciteit.

Een gemeente zou in de begroting dit bedrag aan ruimte moeten ramen om structurele tegenvallers op te kunnen vangen. Wij zetten de structurele ratio af tegen de genoemde 0,6% en scoren voldoende.

De normering is dan:

Waardering structurele exploitatieruimte	Beschrijving
Voldoende	Structureel ratio > 0,6%
Matig	Structureel ratio tussen > 0% - 0,6%
Onvoldoende	Structureel ratio < 0%

In 2026 is er een begrotingstekort. De structurele (meerjarige)exploitatieruimte in 2026 is als onvoldoende aan te merken.

Belastingcapaciteit meerpersoonshuishoudens versus het landelijk gemiddelde

De belastingcapaciteit geeft inzicht in de mate waarin bij het voordoen van een financiële tegenvaller in het volgende begrotingsjaar kan worden opgevangen of ruimte is voor nieuw beleid. Op voorstel van de stuurgroep, die naar aanleiding van het advies door de Commissie vernieuwing BBV is ingesteld, is ervoor gekozen om de belastingcapaciteit te relateren aan landelijk gemiddelde tarieven. In de eerste plaats is voor een landelijk gemiddelde gekozen omdat over het algemeen geen maximum is gesteld aan belastingtarieven. Daarnaast geeft een gemiddelde meer inzicht in de betekenis van de belastingcapaciteit voor de financiële positie dan wanneer het gerelateerd wordt aan een maximaal te heffen tarief en worden deze gemiddelden ook onderling door gemeenten gebruikt om lasten te vergelijken. Ook is er vanuit de praktijk behoefte bij gemeenten en andere belanghebbende om inzicht te hebben in de lokale tarieven van omliggende gemeenten. Voor de gemeenten wordt de belastingcapaciteit gerelateerd aan de hoogte van de gemiddelde woonlasten (OZB, rioolheffing en afvalstoffenheffing).

Belastingcapaciteit	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totale woonlasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde (obv Coelo)	999	1037	1.202
Woonlasten landelijke gemiddelde voor gezin in het voorafgaande begrotingsjaar	944	994	1.053
Belastingcapaciteit meerpersoonshuishoudens ten opzichte landelijk gemiddelde	106%	104%	114%
OZB Belastingcapaciteit meerpersoonshuishoudens ten opzichte van artikel 12 norm	-	-55	289

Voor gemeenten gaat het om het landelijk gemiddelde voor de gemeentelijke woonlasten van een meerpersoonshuishouden. Het laatst bekende landelijk gemiddelde gemeentelijke woonlasten voor eigenaren van een meerpersoonshuishouden bedraagt voor 2025 € 1.053 (bron Coelo). In begroting 2026 en jaarverslag 2025 kan dit gemiddelde worden gebruikt voor de berekening van het kengetal belastingcapaciteit in de verschillende jaren.

Er is geen landelijke normering bekend. Wij stellen voor om als referentie norm 100% te hanteren. Voor Ouder-Amstel is deze 114% en daarmee beoordeeld als onvoldoende:

Waardering normering belastingcapaciteit	Beschrijving
Voldoende	% belastingcapaciteit < 100%
Matig	% belastingcapaciteit tussen 100% - 110%
Onvoldoende	% belastingcapaciteit > 110%

OZB-belastingcapaciteit ten opzichte van artikel 12 norm

Om te bepalen hoe hoog de onbenutte belastingcapaciteit OZB ten opzichte van de artikel 12 norm is, wordt de geraamde opbrengst van de onroerendezaakbelastingen vergeleken met de opbrengst die minimaal gegenereerd zou moeten worden om voor de artikel 12-status in aanmerking te komen.

De OZB opbrengst die de gemeente Ouder-Amstel volgens het redelijk peil (0,1648%) zou kunnen heffen in 2026 is € 10.209.000. De begrote OZB opbrengst in 2026 is € 9.920.000. Er is dus een onbenutte OZB-belasting capaciteit ten opzichte van de artikel 12 norm van € 289.000.

4.8 Onderhoud kapitaalgoederen

4.8.1 Inleiding

De gemeente Ouder-Amstel heeft een oppervlakte van 25,78 km², waarvan 1,65 km² water. Van het totale grondoppervlak beheert de gemeente 5%.

Een groot vermogen is geïnvesteerd in kapitaalgoederen in de vorm van wegen, openbare verlichting, riolering, groen, water, sportvoorzieningen en gemeentelijke gebouwen. Deze kapitaalgoederen dragen bij aan de leefbaarheid van de woonomgeving en het uitvoeren van gemeentelijke taken.

Het onderhoud van deze goederen is van groot belang, daarom is het onderhoud grotendeels vastgelegd in het Integraal Beleidsplan Openbare Ruimte (IBOR) en in meerjarenplannen.

In deze paragraaf wordt per onderwerp ingegaan op de notities en plannen waarin het beleidskader is aangegeven, de stand van zaken en de voornemens voor de komende periode. Hiermee geven we inzicht op welke wijze het onderhoud van de gemeentelijke kapitaalgoederen wordt geborgd. Daarnaast geven we in deze paragraaf inzicht in het beleid over het onderhoud van onze kapitaalgoederen en de financiële consequenties daarvan voor de begroting. Wettelijk kader hiervoor is artikel 12 van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

4.8.2 Kaders

Overzicht van de wettelijke- en beleidskaders

Objecten	Wettelijk kader	Beleidskader		Jaar van vaststelling
		IBOR ³	Overige	
Openbare ruimte		X	Integraal Beleidsplan Openbare Ruimte (IBOR)	2020
Openbaar groen	Wet Natuurbescherming	X	• Visie groenbeleid • Bomenverordening • Effectgestuurd beheerplan openbaar groen • Hondenbeleid (APV) • Snippergroenbeleid • Gedragscode soortbescherming gemeenten • Notitie overlastgevende soorten	2009 2024 2024 2020 2021 2021
Begraafplaats		X	Beheersverordening Karssenhof Legesverordening	2010 2014
Wegen	Wegenwet	X	Effectgestuurd wegenbeheerplan 2019-2028 Gladheid Beleidsplan 2025	2019 2024
Civiele kunstwerken	Wegenwet, NEN 2767-4	X	Effectgestuurd beheerplan Civiele Kunstwerken 2019-2028	2019
Straatmeubilair:		X	Digitale LIOR	2019
- Ondergrondse containers		X	Afvalstoffenverordening Ouder-Amstel Digitale LIOR	2014
- Verkeersborden	WVW, RVV, BABW	X	Digitale LIOR	2019
Speeltoestellen	Warenwetbesluit attractie en speeltoestellen	X	Speelnota Ouder-Amstel 2020-2026	2019
Openbare verlichting en verkeersinstallaties	WVW, RVV, BABW	X	Effectgestuurd beheerplan Openbare Verlichting en Verkeersregelininstallatie 2019-2028	2019
Kabels en leidingen	INSPIRE, WION, APV, Telecommunicatiewet		• Algemene verordening ondergrondse infrastructuur Ouder-Amstel • Handboek Kabels en Leidingen Ouder-Amstel	2017 2018
Watergangen	Waterwet	X	• Handboek Onderhoud Oppervlaktewater • Keur AGV • Beheerplan watergangen 2025-2028	2018 2025
Sportvelden			Meerjaren onderhouds- en renovatieplan sportvelden 2020 - 2033	2019
Riolering	Wet Milieubeheer, Waterwet		Water- en rioleringsprogramma Ouder-Amstel 2023-2027	2024
Gebouwen	Gebruiksbesluit		• Accommodatiebeleid • Beleid onderwijshuisvesting • Beheerplan Gebouwen 2024-2034	2024

4.8.3 Integrale openbare ruimte

Stand van zaken

Het Integraal Beleidsplan Openbare Ruimte (IBOR) geeft op strategisch niveau weer aan welke negen thema's de openbare ruimte een bijdrage kan leveren. Denk hierbij aan gezondheid, klimaatadaptatie en biodiversiteit. Met dit plan kan makkelijker integraal afgewogen worden welke projecten bijdragen aan de openbare ruimte. De gestelde eisen zijn uitgewerkt in de beheerplannen waarin staat hoe het dagelijks en planmatig onderhoud wordt uitgevoerd en welk budget daarvoor nodig is.

³ BOR kwaliteitsniveau benoemd in IBOR

Voor het planmatig onderhoud van de openbare ruimte zijn voorzieningen Planmatig onderhoud Openbare Ruimte ingesteld. Daarmee wordt het planmatig onderhoud van de wegen, openbare verlichting, civiele kunstwerken, verkeersregelininstallaties en groen betaald. Met behulp van Assetmanagement⁴ en effectgestuurd beheer wordt de buitenruimte gemonitord. Op basis van maatschappelijke effecten, risico's en kosten worden planmatige- en vervangingsinvesteringen ingepland en uitgevoerd. Deze plannen zijn opgenomen in de beheerplannen 2019-2028.

Programma 2026

In 2026 worden de wegen en fiets- en wandelpaden conform het 'Wegenbeheerplan 2019-2028' in uitvoering gebracht. Daarnaast staan de onderstaande projecten voor 2026 op de planning.

Koningin Wilhelminalaan
Engineering wordt uitgevoerd in 2026. De integrale uitvoering staat gepland voor 2027. In dit project wordt de weg planmatig onderhouden. Daarbij nemen we de opgave uit het Mobiliteitsplan mee in het ontwerp. Ook wordt onderzocht hoe de openbare ruimte klimaatrobuust ingericht kan worden.
Bomenbuurt
Engineering is gestart in 2025 en loopt door in 2026. De integrale uitvoering staat gepland voor 2026 en 2027. De aanleiding komt voort uit riolering en herstraten wegen; de andere assets worden integraal meegenomen. De projectgrenzen voor de engineering van de Bomenbuurt zijn uitgebreid. In eerste instantie zou het gefaseerd worden uitgevoerd echter uit efficiëntieredenen is de engineerings- en uitvoeringsscope uitgebreid. De raming voor de uitvoeringskosten is op de uitbreiding van de scopegrens aangepast.
Benning
De investeringsplanning is aangepast conform de planning bij het raadsvoorstel van april 2025. De verwachting is dat vanaf 2027 fysiek gestart wordt met het fasegewijs vervangen van de openbare ruimte. Het budget uit het mobiliteitsplan voor het project Aanpas.max.snelheid Jan Benninghweg zal worden toegevoegd aan het budget ten behoeve van integrale uitvoering ophogen wijk Benning. Voor dit budget heeft de gemeenteraad in 2025 een investeringskrediet toegekend. Nadere toelichting is opgenomen in de bijlage Overzicht Investerings.

4.8.4 Groen

Stand van zaken

Groen onderscheidt zich van andere kapitaalgoederen doordat het na aanleg niet direct in waarde vermindert, maar juist stijgt in waarde. Na verloop van tijd treedt wel een waardedaling in en uiteindelijk moet het groen vervangen worden. De periode waarin het groen in waarde stijgt kan oplopen tot vele tientallen jaren bij sommige boomsoorten.

Bij grootschalige projecten, waar veel bomen gekapt worden, is soms geen ruimte om binnen het project de bomen te compenseren. Volgens de Bomenverordening kan er dan voor gekozen worden om de boomwaarde te storten in het bomencompensatiefonds. Voor die gelden worden nieuwe toekomstige plantlocaties of alternatieve groenprojecten binnen de gemeente gezocht.

Programma 2026

Groot planmatig onderhoud van de groenvoorzieningen wordt bij voorkeur gekoppeld aan onderhoudsprojecten voor wegen of riolering. Hierdoor ontstaan integrale projecten. Door integraal te werken is er minder vaak overlast voor bewoners. Ook kan er efficiënter gewerkt worden waardoor een financieel voordeel wordt behaald.

⁴ Asset betekent kapitaalgoed

Daarnaast worden stukjes groen opnieuw ingericht die door bewoners in gebruik genomen waren, maar teruggegeven zijn aan de gemeente. Ook wordt waar mogelijk gehoor gegeven aan bewonersinitiatieven.

In 2026 geven we ook uitvoering aan het nieuwe groenbeleid.

4.8.5 Wegen

Stand van zaken

In 2019 is het Wegenbeheerplan vastgesteld door de gemeenteraad. De planning voor planmatig onderhoud wordt jaarlijks bijgesteld aan de hand van visuele wegeninspecties.

Programma 2026

Weginspectie

Alle wegen in de gemeente Ouder-Amstel worden volgens de CROW publicatie 146 visueel geïnspecteerd. Deze inspectie wordt geanalyseerd en de meerjarenplanning wegen wordt hierbij aangepast en aangevuld. Als de inspectie hiertoe aanleiding geeft, worden de planjaren voor al ingeplande wegen gewijzigd.

Rondehoep Oost tussen Kerkbrug en Jan Benninghbrug

Rondehoep Oost tussen Kerkbrug en Jan Benninghbrug is engineering in volle gang maar loopt enigszins vertraging op. De verwachting is dat het werk in het eerste kwartaal 2026 in uitvoering gaat.

De Rondehoep West

De engineering van de dijkophoging Rondehoep West loopt vertraging op. Waternet heeft de scope van de dijkophoging vastgesteld en de engineering gestart. In het ontwerp moeten een flink aantal bomen worden gekapt in overleg met de gemeente wordt gekeken hoe hiermee moet worden omgegaan en gezamenlijk gezocht naar een oplossing. Mede hierdoor loopt de planning voor de engineering en uitvoering en financiële planning uit.

4.8.6 Civiele kunstwerken (bruggen, beschoeiing, tunnels en viaducten)

Stand van zaken

In 2019 is het effectgestuurd beheerplan Civiele Kunstwerken 2019-2028 vastgesteld. Het gehele areaal wordt met een cyclus van vier jaar conform de NEN 2767-4 geïnspecteerd. Het planmatig onderhoud wordt uitgevoerd conform het beheerplan en de geactualiseerde meerjarenbegroting.

Programma 2026

In 2026 zal de meerjarenonderhoudsplan worden uitgevoerd conform de huidige onderhoudsplanning. Dit betreft het meerjarig onderhoud en vervangingen van enkele kunstwerken.

Conform planning wordt in 2026 het gehele areaal opnieuw geïnspecteerd volgens de NEN 2767-4. Hierbij wordt ook het meerjarenonderhoudsplan geactualiseerd voor de periode van 2027-2036.

4.8.7 Openbare verlichting

Stand van zaken

De focus voor de komende jaren ligt op het vervangen van de minder energie-efficiënte woonstraatverlichting voor een led-variant. Met de vervanging dragen wij bij aan een

duurzame en in de toekomst CO₂-arme gemeente. Deze opgave is opgenomen in het effectgestuurd beheerplan Openbare Verlichting en VerkeersRegelInstallaties 2019-2028.

Programma 2026

Vanuit de overheid is de wet- en regelgeving voor openbare verlichting aangescherpt. Deze stelt dat alle openbare verlichting in 2030 voorzien moet zijn van ledlampen. Voorheen was dat nog 2040.

Daarom verleden we versneld alle openbare verlichting. Deze wijziging is budgetneutraal binnen het tijdvak 2025-2035.

4.8.8 Begraafplaatsen

Stand van zaken

Begraafplaats Karssenhof bestaat uit een oud deel en een nieuwer deel. Het oude deel heeft in 2017 een ingrijpende opknopbeurt gehad. Door de beperkte ruimte en een te groot aanbod is er een begraafbeperking ingesteld. Op Karssenhof mogen daarom uitsluitend overledenen begraven worden die woonachtig waren in Ouder-Amstel of een aantoonbare speciale danwel sociale binding met Ouder-Amstel hadden.

Programma 2026

In 2024 is het Beheerplan Begraafplaats vastgesteld. De begraafplaats wordt onderhouden conform het vastgestelde onderhoudsniveau zodat de begraafplaats zijn representatieve uitstraling behoudt.

4.8.9 Water en riolering

Stand van zaken

In 2023 is het Water- en rioleringsprogramma (Wrp) vastgesteld door de raad.

Het Wrp geeft inzicht in de programmering van de activiteiten voor de inzameling, transport en verwerking van stedelijk afval-, hemel- en grondwater en het beheer en onderhoud van gemeentelijk oppervlaktewater in de gemeente Ouder-Amstel. Voor de periode 2023 tot en met 2027, zijn onderzoeken, activiteiten en maatregelen per jaarschijf geagendeerd en gebudgetteerd. Voor de lange termijn geeft het Wrp een doorkijk.

Programma 2026

Binnen het programma worden diverse projecten uitgevoerd.

4.8.10 Speelplekken

Stand van zaken

De speeltoestellen en de speelterreinen krijgen jaarlijks twee grondige inspecties om de veiligheid te garanderen en te voldoen aan het Warenwetbesluit attractie- en speeltoestellen. Op basis van deze inspecties, na tussentijdse constatering of na meldingen van bewoners, vinden onderhouds- en herstelwerkzaamheden plaats.

Programma 2026

Er wordt verder uitvoering gegeven aan de Speelnota Ouder-Amstel periode 2020 tot 2026. We lopen circa 1 jaar achter met het bijbehorende Uitvoeringsprogramma Speelnota. In 2026 worden de speelplekken Tamarindestraat (valt samen met project Bomenbuurt) Basilicumhof en Sluisvaart heringericht. In 2025 ronden we het participatie traject voor de bovenbuurtse speelplek Jan Benninghweg af. We verwachten dat we begin 2026 starten met de uitvoering van het ontwerp.

4.8.11 Gemeentelijke gebouwen

Stand van zaken

Alle gemeentelijke gebouwen worden in 2025 conform de inspectiemethodiek NEN 2767-2 geïnventariseerd en geïnspecteerd. De beheermethodiek van de gemeentelijke gebouwen is vastgelegd in het opgestelde beheerplan (2024-2034)

Programma 2026

In 2025 worden alle gemeentelijke gebouwen opnieuw geïnspecteerd conform de inspectiemethodiek NEN 2767-2 (gestandaliseerde conditiemeting voor gebouwen). De inspecties worden aansluitend vertaald en ondergebracht in het gebouwbeheer programma O-prognose.

De inspecties zijn ten tijde van de begrotingsronden 2026 in volle gang. Derhalve zal de financiële vertaalslag vanaf de begroting 2027 plaatsvinden. Mochten er directe maatregelen vanuit deze inspecties nodig zijn, zal dat in de eerstvolgende burap worden onderbouwd.

De highlights voor het planmatig onderhoud in 2026 zijn:

- Gemeentehuis:
 - Schilderen buitenzijde en deelvervanging hardhouten gevelafwerking
- Aula begraafplaats Karssenhof:
 - Duurzaam vervangen dakbedekking inclusief houtwerk buitengevel;
 - Herstellen en impregneren metselwerk.

4.8.12 Sportvelden

Stand van zaken

De gemeente is eigenaar van het sportpark van SVO in Ouderkerk aan de Amstel en het sportpark CTO'70 in Duivendrecht.

Bij SVO liggen twee kunstgrasvelden, twee natuurgrasvelden en één natuurgras-trainingsveld. Het dagelijks onderhoud aan de velden wordt door SVO uitgevoerd. Planmatig onderhoud wordt uitgevoerd door de gemeente. Buiten het sportpark ligt in de openbare ruimte één asfaltveld voor de handbalvereniging NEA. Bij CTO ligt één kunstgrasveld, één natuurgrasveld en één natuurgras-trainingsveld. Zowel het dagelijks onderhoud als het planmatig onderhoud wordt door de gemeente uitgevoerd.

In 2019 is een Meerjaren onderhouds- en renovatieplan sportvelden (MJOP) voor de jaren 2020-2033 vastgesteld. Hiermee zijn voor de komende jaren de benodigde investeringen voor de sportcomplexen (zowel de velden als de algehele sportpark inrichting) in Ouder-Amstel inzichtelijk.

Programma 2026

In 2026 gaan we aan de slag met de vervanging van veld 1 van SVO. Dit is nu nog een kunstgrasveld met SBR rubberkorrels. Over enkele jaren is er een verbod op de aankoop van deze rubberkorrels. De komende periode wordt onderzocht wat het beste alternatief is voor vervanging van deze rubberkorrels. Financiële gevolgen worden in latere rapportages weergegeven.

Verder gaan we in 2026 het jeugdveld van CTO'70 omvormen naar kunstgras. Tegelijk met deze werkzaamheden wordt het oude handbalveld op het terrein omgevormd naar jeu de boulesbanen en een beachveld.

4.8.13 Financiële overzichten

Dagelijks onderhoud

Op alle objecten wordt dagelijks onderhoud uitgevoerd. Het benodigde budget hiervoor is vastgelegd in de begroting.

Exploitatie dagelijks onderhoud	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Begraafplaatsen	3	3	3	3
Bruggen en viaducten	115	115	115	115
Gebouwen	423	447	444	444
Openbare verlichting	82	82	82	82
Plantsoenen	631	681	806	918
Riolering	681	632	844	884
Speelplekken	90	95	112	148
Sportvelden	192	213	210	161
Water	20	20	20	20
Wegen	731	731	731	731
Totaal exploitatie dagelijks onderhoud	2.968	3.019	3.367	3.506

Planmatig onderhoud

Planmatig onderhoud	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Bruggen en viaducten	262	44	16	121
Gebouwen	279	89	253	199
Openbare verlichting	179	179	179	179
Plantsoenen	139	70	70	70
Riolering	69	109	109	109
Water	44	44	44	44
Wegen	141	671	516	658
Totaal planmatig onderhoud	1.113	1.205	1.187	1.380

Financiële begroting

5.1 Uitgangspunten 2026	139
5.2 Financiële grondslagen	139
5.3 Reserves en voorzieningen	142
5.4 Overzicht baten en lasten	149
5.5 Incidentele baten en lasten	151

5.1 Uitgangspunten 2026

Voor het opstellen van de begroting 2026-2029 hebben we de volgende uitgangspunten toegepast:

- We begroten realistisch;
- Het begrotingsjaar 2026 of het laatste jaar van de meerjarenraming (2029) is minimaal structureel sluitend;
- De begroting is gebaseerd op de kaders opgenomen in de Kadernota 2026-2029;
- De binnen het coalitieakkoord afgesproken prioriteiten zijn opgenomen;
- De algemene uitkering is gebaseerd op de meicirculaire 2025
- Over de effecten van de septembercirculaire volgt een separate memo en de effecten zullen worden na vaststelling van deze begroting;
- We streven kostendekkende tarieven op heffingen na;
- Prijsindexatie 2,1% / Loonindexatie 1,8%.

5.2 Financiële grondslagen

Activa

Vaste activa

De vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschafkosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. Onder de overige kosten kunnen de indirecte kosten en de rente over het tijdvak dat aan de vervaardiging van het activum kan worden toegerekend begrepen zijn.

Materiële vaste activa

De materiële activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschafkosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. Onder de overige kosten kunnen de indirecte kosten en de rente over het tijdvak dat aan de vervaardiging van het activum kan worden toegerekend begrepen zijn. Er wordt op lineaire basis afgeschreven overeenkomstig de verwachte gebruiksduur. In de financiële verordening gemeente Ouder-Amstel staat een overzicht van de te hanteren afschrijvingstermijnen.

Afschrijvingen en eventuele duurzame waardeverminderingen worden ongeacht het resultaat van het boekjaar gedaan. Aanvang van de afschrijvingen vindt normaal gesproken plaats vanaf het jaar van ingebruikname van het actief.

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs c.q. vervaardigingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschafkosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. Onder de overige kosten kunnen de indirecte kosten en de rente over het tijdvak dat aan de vervaardiging van het activum kan worden toegerekend begrepen zijn. De verkrijgingsprijs c.q. vervaardigingsprijs wordt verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn.

Bijdragen aan activa van derden zijn gewaardeerd tegen het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen. De verleende bijdragen worden afgeschreven

in de periode waarin het betrokken actief van de derde op basis van de door de gemeente gestelde voorwaarden moet bijdragen aan de publieke taak.

Financiële vaste activa

De financiële activa (aandelen en verstrekte geldleningen) zijn gewaardeerd tegen de nominale waarden. Deze post wordt tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs gewaardeerd dan wel tegen lagere marktwaarde. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschafkosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. Onder de overige kosten kunnen de indirecte kosten en de rente over het tijdvak dat aan de vervaardiging van het activum kan worden toegerekend begrepen zijn.

Vorraden

Onder 'voorraden' zijn verantwoord de onderhandenwerken 'Ouderkerk Zuid' en 'Dorpshart Duivendrecht'. De onderhanden werken zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs. Winsten worden slechts genomen als die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden.

De als onderhanden werken opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs c.q. vervaardigingsprijs, dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijp maken) alsmede een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten. Voor tussentijdse winstneming geldt het realisatiebeginsel, dat als er voldoende zekerheid over de gerealiseerde winst is, deze ook genomen moet worden. Als criterium voor voldoende zekerheid geldt, dat alle kosten reeds gedekt zijn door gerealiseerde verkopen. Zolang daarvan geen sprake van is, worden de verkregen verkoopopbrengsten op de verkrijgingskosten in mindering gebracht. Er worden geen negatieve resultaten verwacht.

Gronden zijn gewaardeerd tegen de aankoopwaarde. Op de gronden wordt niet afgeschreven.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar

De vorderingen, liquide middelen en schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarden. Voor dubieuze debiteuren is een voorziening opgenomen, welke direct in mindering is gebracht op de desbetreffende vorderingen. Dit geldt voor de verwachte oninbaarheid van algemene debiteuren, debiteuren belastingen en sociale zaken). De voorzieningen worden statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden tegen nominale waarde opgenomen.

Passiva

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve, de bestemmingsreserves en het gerealiseerde resultaat na bestemming volgend uit het overzicht van baten en lasten. Het resultaat wordt afzonderlijk opgenomen als onderdeel van het eigen vermogen. Een bestemmingsreserve is een reserve waaraan de raad een bepaalde bestemming heeft gegeven.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouders is echter tegen de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd. De onderhoudsegalisatievoorzieningen stelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen, die is opgenomen in het jaarverslag, is het beleid ter zake nader uiteengezet.

In het Wijzigingsbesluit van 25 juni 2013, van toepassing met ingang van het begrotingsjaar 2014, is in artikel 44, lid d BBV een separate voorzieningscategorie geïntroduceerd voor vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt geheven.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en Garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. Overigens is in de toelichting op de balans nadere informatie opgenomen.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

In de toelichting op de balans worden belangrijke niet in de balans opgenomen financiële verplichtingen vermeld waaraan de gemeente voor toekomstige jaren is verbonden (bijvoorbeeld langlopende huurcontracten en leasecontracten).

5.3 Reserves en voorzieningen

Reserves

Overzicht reserves	Begroting 2026				Begroting 2027			Begroting 2028			Begroting 2029		
bedrag x € 1.000	stand 1-1	dot.	onttr.	stand 31-12	dot.	onttr.	stand 31-12	dot.	onttr.	stand 31-12	dot.	onttr.	stand 31-12
Algemene reserve	8.998	-	-	8.998	-	-	8.998	-	-	8.998	-	-	8.998
Saldo algemene reserves	8.998	-	-	8.998	-	-	8.998	-	-	8.998	-	-	8.998
Reserve Groot Planmatig Onderhoud (inclusief groen)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reserve Cultuurfonds	77	49	-	126	98	-	224	74	-	298	-	-	298
Reserve SLOK	11	-	11	-0	-	-	-0	-	-	-0	-	-	-0
Reserve Dekking Kapitaallasten Gemeentehuis	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reserve Onderhoud Gemeentelijke Gebouwen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reserve Dekking Huurlasten Jan Hekmanschool	2.964	-	116	2.848	-	116	2.733	-	116	2.617	-	116	2.501
Reserve Dekking Kapitaallasten schoolgebouw	4.398	-	130	4.269	-	129	4.139	-	129	4.010	-	129	3.881
Reserve Gebiedsontwikkeling	884	1.241	1.368	758	3.125	3.215	668	1.144	1.227	585	1.114	1.193	506
Reserve Regionale Samenwerking Wonen en Ec. zkn	52	-	52	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reserve Inventaris	392	60	36	415	60	36	439	60	26	473	60	26	507
Reserve Centrumplan	934	-	23	911	-	23	888	-	23	865	-	23	842
Reserve kapitaallasten CTO'70	450	-	-	450	-	-	450	-	-	450	-	-	450
Reserve budgetoverhevelingen	1	-	-	1	-	-	1	-	-	1	-	-	1
Saldo bestemmings-reserves	10.164	1.350	1.735	9.779	3.283	3.519	9.543	1.278	1.520	9.301	1.174	1.487	8.988
Totaal reserves	19.162	1.350	1.735	18.777	3.283	3.519	18.541	1.278	1.520	18.299	1.174	1.487	17.986

Toelichting op de reserves

Algemene reserve

De algemene reserve heeft een ondergrens van € 4.500.000 voor het dekken van risico's en calamiteiten. Met de toevoeging van het resultaat 2024, bedraagt de algemene reserve nu € 8.998.000.

Reserve Budget overhevelingen

Via de reserve overhevelingen worden overhevelingen van budgetten van het ene begrotingsjaar naar het volgende begrotingsjaar inzichtelijk gehouden.

Reserve Centrumplan

Dekking van de kapitaallasten die gemoeid gaan met de investeringen in het Centrumplan Ouderkerk aan de Amstel. Bij de jaarstukken 2024 is er een bedrag van € 869.500 aan de reserve toegevoegd, zijnde het extra benodigde investeringsbudget.

Reserve Cultuurfonds

Conform de Verordening 'percentageregeling' wordt 0,5% van een bouwsom toegevoegd aan de gemeentelijke reserve Cultuurfonds, bestemd voor het realiseren van kunst in de openbare buitenruimte.

Dekking kapitaallasten schoolgebouw

Dekking van de kapitaallasten die gemoeid gaan met de investering van het schoolgebouw De Grote Beer.

Dekking huurlasten Jan Hekmanschool

Het dekken van de huurlasten van de nieuwe Jan Hekmanschool gedurende 40 jaar.

Dekking kapitaallasten uitbreiding gemeentehuis

De reserve dekking kapitaallasten uitbreiding gemeentehuis wordt opgeheven.

Reserve Gebiedsontwikkeling

Deze reserve dient ter afdekking van de risico's van de projecten in de gebiedsontwikkeling. Omdat het BBV stringente termijnen stelt voor de termijn dat deze kosten geactiveerd mogen blijven, staat deze reserve mede garant voor de afdekking van deze lasten.

Reserve Groot Planmatig Onderhoud

De reserve Groot planmatig onderhoud is in 2025 opgeheven en omgezet naar diverse onderhoudsvoorzieningen.

Reserve Inventaris

Deze reserve is bedoeld om een planmatige vervanging van inventaris financieel te faciliteren.

Reserve Onderhoud gemeentelijke gebouwen

De reserve Onderhoud gemeentelijke gebouwen is in 2025 opgeheven en omgezet naar diverse onderhoudsvoorzieningen.

Reserve Regionale samenwerking wonen en economische zaken

De reserve Regionale samenwerking wonen en economische zaken wordt opgeheven.

Reserve stimulering lokale klimaatinitiatieven

De reserve stimulering lokale klimaatinitiatieven wordt opgeheven.

Reserve Kapitaallasten kunstgrasveld, beachveld en jeu-de-boulesbanen CTO'70

De reserve wordt ingezet voor het dekken van de kapitaallasten van het kunstgrasveld, beachveld en jeu-de-boulesbanen op sportpark De Hoop bij vv CTO '70. De reserve is ingesteld op basis van het geraamde investeringsbudget. Bij realisatie van de investering zal de reserve worden aangevuld of verlaagd tot de hoogte van het werkelijke investeringsbedrag.

Voorzieningen

Overzicht voorzieningen	Begroting 2026				Begroting 2027			Begroting 2028			Begroting 2029		
bedrag x € 1.000	stand 1-1	dot.	onttr.	stand 31-12	dot.	onttr.	stand 31-12	dot.	onttr.	stand 31-12	dot.	onttr.	stand 31-12
Pensioenverplichtingen politieke ambtsdragers	1.255	90	111	1.234	90	111	1.213	90	111	1.192	15	36	1.170
Voorziening organisatie ontwikkeling	-0	-	-	-0	-	-	-0	-	-	-0	-	-	-0
Voorziening verlofsparen	119	-	-	119	-	-	119	-	-	119	-	-	119
Voorziening planmatig onderhoud gebouwen	1.172	362	279	1.255	362	89	1.528	362	253	1.637	362	199	1.799
Voorziening planmatig onderhoud wegen	1.046	369	141	1.274	369	671	973	369	516	826	369	658	538
Voorziening planmatig onderhoud Civiele Kunstwerken	578	194	262	511	194	44	661	194	16	840	194	121	913
Voorziening planmatig onderhoud Openbare verlichting	402	108	179	332	108	179	261	108	179	191	108	179	120
Voorziening planmatig onderhoud Groen	217	57	139	136	57	70	123	57	70	110	57	70	98
Egalisatievoorziening Vervanging riolering	9.268	-	400	8.868	-	417	8.451	-	641	7.810	-	695	7.115
Egalisatievoorziening Afvalstoffeninzameling	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Voorziening bomencompensatie	702	-	-	702	-	-	702	-	-	702	-	-	702
Totaal voorzieningen	14.760	1.181	1.511	14.430	1.181	1.580	14.032	1.181	1.786	13.426	1.106	1.958	12.575

Egalisatie afvalstoffen inzameling

De voorziening egalisatie afvalstoffen inzameling is bedoeld om fluctuaties in de exploitatieresultaten op te vangen. Dit betekent dat in eerdere jaren 'teveel' betaalde afvalstoffenheffing wordt ingezet voor tekorten op de afvalstoffen inzameling. De voorziening is op dit moment leeg.

Egalisatie vervanging riolering

De voorziening riolering wordt ingezet ter egalisatie van de baten en lasten van de riolering. We houden hierbij rekening met de toekomstige hoge investeringen voor de vervanging van de in de jaren zeventig en tachtig van de vorige eeuw aangelegde riolering.

Pensioenverplichtingen politieke ambtsdragers

In de Algemene pensioen- en uitkeringswet politieke ambtsdragers (Appa) is vastgelegd dat (gewezen) politieke ambtsdragers pensioen opbouwen. De gemeente moet voorzien in deze pensioensopbouw.

Voorziening bomencompensatie

De herplanting van gekapte bomen voor het zoveel mogelijk in stand houden van het bomenbestand.

Voorziening organisatie ontwikkeling

Deze voorziening is gevormd voor de frictiekosten die ontstaan bij de organisatie ontwikkeling van onze gemeente vanuit 2023.

Voorziening planmatig onderhoud openbare verlichting

Het groot onderhoud van de openbare verlichting in de openbare ruimte brengt jaarlijks grote kosten met zich mee.

Wanneer we de middelen direct beschikbaar zouden stellen via budgetten in de begroting dan resulteert dat in grote fluctuaties van het rekeningsaldo. Daarom is gekozen voor het vormen van deze groot onderhoudsvoorziening. Op basis van een meerjarig onderhoudsplan worden alle groot onderhoudswerkzaamheden, het kwaliteitsniveau en de bijbehorende jaarlijkse dotatie vastgelegd. Door de jaarlijkse gelijke dotatie zijn er geen fluctuaties van het exploitatiesaldo.

Voorziening planmatig onderhoud civiele kunstwerken

Het groot onderhoud van civieltechnische kunstwerken (bruggen, tunnels, steigers en dergelijke) in de openbare ruimte brengt jaarlijks grote kosten met zich mee.

Wanneer we de middelen direct beschikbaar zouden stellen via budgetten in de begroting dan resulteert dat in grote fluctuaties van het rekeningsaldo. Daarom is gekozen voor het vormen van deze groot onderhoudsvoorziening. Op basis van een meerjarig onderhoudsplan worden alle groot onderhoudswerkzaamheden, het kwaliteitsniveau en de bijbehorende jaarlijkse dotatie vastgelegd. Door de jaarlijkse gelijke dotatie zijn er geen fluctuaties van het exploitatiesaldo.

Voorziening planmatig onderhoud gebouwen

Het groot onderhoud van de gemeentelijke accommodaties brengt jaarlijks grote kosten met zich mee.

Wanneer we de middelen direct beschikbaar zouden stellen via budgetten in de begroting dan resulteert dat in grote fluctuaties van het rekeningsaldo. Daarom is gekozen voor het vormen van deze groot onderhoudsvoorziening. Op basis van een meerjarig onderhoudsplan worden alle groot onderhoudswerkzaamheden, het kwaliteitsniveau en de bijbehorende jaarlijkse dotatie vastgelegd. Door de jaarlijkse gelijke dotatie zijn er geen fluctuaties van het exploitatiesaldo.

Voorziening planmatig onderhoud groen

Het groot onderhoud van het groen in de openbare ruimte brengt jaarlijks grote kosten met zich mee.

Wanneer we de middelen direct beschikbaar zouden stellen via budgetten in de begroting dan resulteert dat in grote fluctuaties van het rekeningsaldo. Daarom is gekozen voor het vormen van deze groot onderhoudsvoorziening. Op basis van een meerjarig onderhoudsplan worden alle groot onderhoudswerkzaamheden, het kwaliteitsniveau en de bijbehorende jaarlijkse dotatie vastgelegd. Door de jaarlijkse gelijke dotatie zijn er geen fluctuaties van het exploitatiesaldo.

Voorziening planmatig onderhoud wegen

Het groot onderhoud van de wegen in de openbare ruimte brengt jaarlijks grote kosten met zich mee.

Wanneer we de middelen direct beschikbaar zouden stellen via budgetten in de begroting dan resulteert dat in grote fluctuaties van het rekeningsaldo. Daarom is gekozen voor het vormen van deze groot onderhoudsvoorziening. Op basis van een meerjarig onderhoudsplan worden alle groot onderhoudswerkzaamheden, het kwaliteitsniveau en de bijbehorende jaarlijkse dotatie vastgelegd. Door de jaarlijkse gelijke dotatie zijn er geen fluctuaties van het exploitatiesaldo.

Voorziening verlofsparen

In de Cao voor gemeenteambtenaren zijn afspraken over spaarverlof gemaakt. Met spaarverlof krijgen medewerkers de mogelijkheid om bovenwettelijke vakantie-uren opzij te zetten voor later. Voor de gespaarde uren dient een voorziening aangelegd te worden zodat daaruit de gespaarde uren uitbetaald kunnen worden.

Spaarverlof is onbeperkt geldig maar moet bij uitdiensttreding opgenomen worden.

Voorziening dubieuze debiteuren

Met ingang van de begroting 2020 wordt een jaarlijkse toevoeging geraamd daar bij het samenstellen van de jaarrekening steeds een substantiële storting noodzakelijk was. Bij de jaarrekening wordt de op dat moment noodzakelijke omvang bepaald en wordt duidelijk of de geraamde omvang van de voorziening dubieuze debiteuren voldoende is of dat er een aanvullende toevoeging noodzakelijk is. De voorziening dubieuze debiteuren wordt in mindering gebracht op het openstaande debiteurensaldo aan de debetzijde van de balans en is daarom niet opgenomen in het overzicht van de voorzieningen.

Structurele mutaties reserves

Structurele mutaties reserves	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Dotaties reserves (lasten programma's)				
Reserve Dekking Huurlasten Jan Hekmanschool	-	-	-	-
Reserve Dekking Kapitaallasten schoolgebouw	-	-	-	-
Reserve Centrumplan	-	-	-	-
Reserve Kapitaallasten CTO'70	-	-	-	-
Totaal dotaties reserves	-	-	-	-
Onttrekkingen reserves (baten programma's)				
Reserve Dekking Huurlasten Jan Hekmanschool	116	116	116	116
Reserve Dekking Kapitaallasten schoolgebouw	130	129	129	129
Reserve Centrumplan	23	23	23	23
Reserve Kapitaallasten CTO'70	-	-	-	-
Totaal onttrekkingen reserves	269	268	268	268

5.4 Overzicht baten en lasten

Sociaal	R2024	B2025	B2026	B2027	B2028	B2029
Lasten	24.365	28.621	29.499	21.292	21.358	21.400
Baten	11.508	10.877	12.979	5.526	5.526	5.526
Saldo baten en lasten	-12.857	-17.745	-16.520	-15.766	-15.832	-15.875
Toevoegingen aan reserves	10	40	49	98	74	-
Onttrekkingen aan reserves	451	246	246	245	245	245
Saldo reserves	441	206	197	147	171	245
Saldo	-12.416	-17.539	-16.323	-15.620	-15.662	-15.630

Ruimte	R2024	B2025	B2026	B2027	B2028	B2029
Lasten	14.574	17.833	16.465	16.457	16.896	17.151
Baten	8.772	9.203	9.101	9.064	11.580	11.853
Saldo baten en lasten	-5.802	-8.630	-7.365	-7.392	-5.317	-5.298
Toevoegingen aan reserves	4.339	2.744	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	3.790	6.866	85	23	23	23
Saldo reserves	-549	4.122	85	23	23	23
Saldo	-6.351	-4.508	-7.280	-7.369	-5.294	-5.275

Bedrijfsvoering	R2024	B2025	B2026	B2027	B2028	B2029
Lasten	12.148	12.964	13.523	13.704	15.116	19.173
Baten	34.719	35.952	36.773	37.502	38.937	42.686
Saldo baten en lasten	22.571	22.988	23.250	23.798	23.822	23.513
Toevoegingen aan reserves	210	60	60	60	60	60
Onttrekkingen aan reserves	907	73	37	36	26	26
Saldo reserves	697	13	-23	-24	-34	-34
Saldo	23.268	23.001	23.226	23.775	23.788	23.479

Gebiedsontwikkeling en RO-projecten	R2024	B2025	B2026	B2027	B2028	B2029
Lasten	7.205	7.410	4.415	5.911	3.389	3.014
Baten	6.794	6.861	3.169	4.338	2.173	1.612
Saldo baten en lasten	-411	-549	-1.246	-1.573	-1.216	-1.402
Toevoegingen aan reserves	4.297	797	1.241	3.125	1.144	1.114
Onttrekkingen aan reserves	4.425	963	1.368	3.215	1.227	1.193
Saldo reserves	128	166	127	89	83	79
Saldo	-283	-383	-1.120	-1.484	-1.133	-1.323

Programmatotaal	R2024	B2025	B2026	B2027	B2028	B2029
Lasten	58.292	66.828	63.903	57.363	56.759	60.739
Baten	61.793	62.892	62.021	56.429	58.216	61.677
Saldo baten en lasten	3.501	-3.936	-1.881	-933	1.457	938
Toevoegingen aan reserves	8.855	3.641	1.350	3.283	1.278	1.174
Onttrekkingen aan reserves	9.573	8.147	1.735	3.519	1.520	1.487
Saldo reserves	717	4.507	385	236	243	312
Saldo	4.218	571	-1.496	-698	1.700	1.251

5.5 Incidentele baten en lasten

In de begroting 2025 is een aantal incidentele lasten opgenomen. Het grootste bedrag wordt gevormd door een eenmalig effect vanuit de meicirculaire en door dotaties aan reserves. Daarnaast worden verschillende uitgaven gedekt middels een onttrekking aan één van de daarvoor in het leven geroepen reserves.

Incidentele baten en lasten	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Lasten:				
Afvalbakken en openbare verlichting wijk Benning	-	-35	-66	-66
Implementatie begeleid thuis	-10	-	-	-
Implementatie omgevingswet	-100	-50	-	-
Maatwerk Jeugd	-368	-	-	-
Nieuw HRM systeem	-39	-	-	-
Vluchtelingen	-5.123	-	-	-
Totaal incidentele lasten	-5.640	-85	-66	-66
Dotatie reserves:				
Totaal incidentele dotaties reserves	-1.350	-3.283	-1.278	-1.174
Totaal incidentele lasten	-6.990	-3.368	-1.344	-1.240
Baten:				
Toeristenbelasting	-393	-295	-	-
Vluchtelingen	5.123	-	-	-
Totaal incidentele baten	4.730	-295	-	-
Onttrekkingen reserves:				
Totaal incidentele onttrekkingen reserves	1.467	3.251	1.252	1.219
Totaal incidentele baten	6.197	2.956	1.252	1.219
Totaal incidentele baten/lasten	-793	-412	-91	-21

5.5.1 Toelichting incidentele baten en lasten

Incidentele lasten

Afvalbakken en openbare verlichting wijk Benning

De komende jaren wordt wijk Benning opgehoogd. Daarbij wordt ook meteen de openbare ruimte aangepakt. De meeste van deze investeringen in de openbare ruimte worden geactiveerd op de balans (zie 6.4 Overzicht investeringen). Voor de nieuwe afvalbakken en de openbare verlichting is er gekozen om de investeringen in één keer op te nemen in de exploitatie. De kosten die daarbij horen zijn incidenteel: wanneer de ophoging van wijk Benning is afgerond heeft de gemeente deze kosten niet meer.

Implementatie begeleid thuis

Implementatiekosten zijn incidenteel van aard. Deze kosten worden alleen gemaakt gedurende de implementatieperiode.

Implementatie omgevingswet

Implementatiekosten zijn incidenteel van aard. Deze kosten worden alleen gemaakt gedurende de implementatieperiode.

Maatwerk jeugd

De gemeente Ouder-Amstel heeft te maken met een aantal bijzondere casussen in de jeugdzorg. De kosten die met deze specifieke casussen gepaard gaan zijn hoog en tijdelijk. Het betreft hier de incidentele hoge lasten als gevolg van specifieke maatwerkcasussen en dus niet de kosten van reguliere jeugdzorg.

Nieuw HRM systeem

In 2025 en 2026 wordt een nieuw HRM systeem geïmplementeerd. Implementatiekosten zijn incidenteel van aard. Deze kosten worden alleen gemaakt gedurende de implementatieperiode.

Vluchtelingen

Voor de opvang van Oekraïense vluchtelingen maakt de gemeente incidenteel kosten. Wanneer de opvang van Oekraïense vluchtelingen niet langer nodig is, zullen deze kosten niet meer gemaakt worden.

Incidentele baten

Toeristenbelasting (nadeel)

In 2026 en 2027 is het Bastion hotel (deels) gesloten wegens verbouwing en uitbreiding. Hierdoor zijn de inkomsten uit toeristenbelasting incidenteel lager. Wanneer de verbouwing is afgerond zullen de inkomsten uit de toeristenbelasting toenemen.

Vluchtelingen

Voor de opvang van Oekraïense vluchtelingen ontvangt de gemeente incidenteel gelden van het Rijk. Wanneer de opvang van Oekraïense vluchtelingen niet langer nodig is, zullen deze baten er niet meer zijn.

Incidentele dotaties en onttrekkingen aan reserves

In beginsel zijn alle dotaties en onttrekkingen aan reserves incidenteel, met uitzondering van reserves ter dekking van kapitaallasten. Zie '5.3 Reserves en voorzieningen' voor het overzicht van de reserves inclusief toelichting.

Bijlagen

6.1 EMU saldo	154
6.2 Begroting op taakveldniveau	155
6.3 Balans	157
6.4 Overzicht investeringen	157

6.1 EMU saldo

EMU Saldo			2026	2027	2028	2029
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)		-1.881	-933	1.457	938
2	Mutatie (im)materiele vaste activa	-/-	2.852	7.913	8.134	15.392
3	Mutatie voorzieningen	+ / +	-330	-398	-606	-851
4	Mutatie voorraaden (incl. bouwgronden in exploitatie)	-/-	-	-	-	-
5	Verwachte boekwinst/verlies bij verkoop FVA en (I)MVA, alsmede de afwaardering van FVA	-/-	-	-	-	-
Berekend EMU-saldo			-5.063	-9.244	-7.283	-15.305

6.2 Begroting op taakveldniveau

	Taakveldenraming (bedragen x € 1.000)	Begroting lasten	Begroting baten
	0. Bestuur en ondersteuning		
0.1	Bestuur	2.427	-
0.2	Burgerzaken	568	403
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	84	155
0.4	Overhead	9.684	146
0.5	Treasury	291	232
0.61	OZB woningen	194	3.211
0.62	OZB niet-woningen	-	6.708
0.63	Parkeerbelasting	-	1.624
0.64	Belastingen overig	12	113
0.7	Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	3	25.961
0.8	Overige baten en lasten	1.012	117
0.10	Mutaties reserves	1.350	1.735
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	-1.496	-
	0. Bestuur en ondersteuning	14.129	40.405
	1. Veiligheid		
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	1.162	-
1.2	Openbare orde en veiligheid	673	22
	1. Veiligheid	1.835	22
	2. Verkeer, vervoer en waterstaat		
2.1	Verkeer en vervoer	2.990	-
2.2	Parkeren	877	3
	2. Verkeer, vervoer en waterstaat	3.867	3
	3. Economie		
3.1	Economische ontwikkeling	245	60
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	45	46
3.4	Economische promotie	191	468
	3. Economie	482	574
	4. Onderwijs		
4.1	Openbaar basisonderwijs	82	-
4.2	Onderwijshuisvesting	558	-
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	812	121
	4. Onderwijs	1.452	121
	5. Sport, cultuur en recreatie		
5.1	Sportbeleid en activering	195	61
5.2	Sportaccommodaties	1.127	546
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	99	2
5.4	Musea	20	-
5.5	Cultureel erfgoed	27	-
5.6	Media	450	13
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.521	-
	5. Sport, cultuur en recreatie	3.438	623
	6. Sociaal Domein		
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	7.693	5.646
6.21	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen WMO	559	10
6.22	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	205	-
6.23	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	3.739	2.527
6.3	Inkomensregelingen	5.743	3.819

	Taakveldenraming (bedragen x € 1.000)	Begroting lasten	Begroting baten
6.4	WSW en beschut werk	356	-
6.5	Arbeidsparticipatie	470	2
6.60	Hulpmiddelen en diensten (WMO)	305	6
6.711	Huishoudelijke hulp (WMO)	1.047	151
6.712	Begeleiding (WMO)	423	-
6.713	Dagbesteding (WMO)	131	-
6.751	Jeugdhulp ambulant lokaal	291	-
6.752	Jeugdhulp ambulant regionaal	2.037	-
6.753	Jeugdhulp ambulant landelijk	181	-
6.761	Jeugdhulp met verblijf lokaal	62	-
6.762	Jeugdhulp met verblijf regionaal	1.070	-
6.763	Jeugdhulp met verblijf landelijk	486	-
6.791	PGB WMO	159	-
6.792	PGB Jeugd	97	-
6.821	Jeugdbescherming	142	-
6.91	Coördinatie en beleid WMO	12	-
	6. Sociaal Domein	25.209	12.162
	7. Volksgezondheid en milieu		
7.1	Volksgezondheid	941	104
7.2	Riolering	1.431	1.926
7.3	Afval	2.059	2.839
7.4	Milieubeheer	1.481	355
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	172	204
	7. Volksgezondheid en milieu	6.083	5.429
	8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing		
8.1	Ruimte en leefomgeving	1.263	-
8.3	Wonen en bouwen	5.997	4.418
	8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	7.260	4.418
	Totaal taakvelden	63.757	63.757

6.3 Balans

Activa	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Vaste activa:					
Immateriële vaste activa	240	213	713	587	460
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	240	213	713	587	460
Materiële vaste activa	32.670	35.549	42.962	51.222	66.741
Investerings economisch nut	20.440	20.716	26.965	32.772	45.646
Investerings maatschappelijk nut	12.230	14.833	15.997	18.450	21.095
Financiële vaste activa	3.821	3.754	3.651	3.511	3.371
Kapitaalverstrekkingen aan:					
- Deelnemingen	234	308	345	345	345
- Leningen	625	600	576	551	527
Overige langlopende leningen u/g	2.962	2.846	2.730	2.615	2.499
Totaal Vaste activa	36.731	39.516	47.326	55.320	70.572
Viottende activa:					
Bouwgrondexploitatie	-	-	-	-	-
Voorzieningen exploitatierisico's	-	-	-	-	-
Totaal Viottende activa		-	-	-	-
Totaal Activa	36.731	39.516	47.326	55.320	70.572

Passiva	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Vaste passiva:					
Eigen vermogen	19.180	18.806	18.570	18.327	18.015
Algemene reserve	8.998	8.998	8.998	8.998	8.998
Bestemmingsreserves	10.182	9.808	9.572	9.329	9.017
Voorzieningen	14.760	14.430	14.032	13.426	12.575
Voorzieningen	14.760	14.430	14.032	13.426	12.575
Vaste leningen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Vaste leningen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Totaal Vaste passiva	43.940	43.236	42.602	41.753	40.590
Viottende passiva:					
Financieringsbehoefte	-7.209	-3.720	4.724	13.567	29.982
Totaal Viottende passiva	-7.209	-3.720	4.724	13.567	29.982
Totaal Passiva	36.731	39.516	47.326	55.320	70.572

6.4 Overzicht investeringen

De gemeenteraad autoriseert met het vaststellen van de programmabegroting de investeringskredieten met een investeringsbedrag lager dan € 100.000, van het betreffende begrotingsjaar. Nieuwe investeringen hoger dan € 100.000 worden altijd middels een afzonderlijk raadsvoorstel ter besluitvorming aangeboden¹.

ref.	omschrijving	2026	2027	2028	2029	totaal 2026-2029
	programma Sociaal					
IS-1	Nieuwbouw school Entrada	-	150	150	12.000	12.300

¹ Financiële verordening gemeente Ouder-Amstel 2023. Artikel 6. Autorisatie begroting en investeringskredieten

ref.	omschrijving	2026	2027	2028	2029	totaal 2026-2029
IS-2	Nieuwbouw school 't Kofschip	-	4.700	-	-	4.700
IS-3	Nieuwbouw Amstelschool	300	-	4.700	-	5.000
IS-4	Nieuwbouw school DNK	-	-	150	150	300
IS-5	Renovatie Kunstgrasveld 1 SVO	402	-	-	-	402
	totaal investeringen programma Sociaal	702	4.850	5.000	12.150	22.702
						-
	programma Ruimte					
IR-1	Mobiliteitsplan-Aanp.max.snelheid JvRuisdaelwg/Hoo	1.713	-	-	-	1.713
IR-2	Vervangen armaturen 2026	100	-	-	-	100
IR-3	Vervangen armaturen 2027	-	100	-	-	100
IR-4	Mobiliteitsplan-Aanpas.max.snelheid Benninghweg	-	-	-	-	-
IR-5	Mobiliteitsplan-Rotondes Benningh verbeteren	-	794	-	-	794
IR-6	Bomenbuurt-Populierenstr. e.o.	452	340	-	-	792
IR-7	Engineering + uitvoering Benning fase 1 – wegen	-	500	-	-	500
IR-8	Rondehoep Oost tussen Kerkbrug en Benningbrug	395	-	-	-	395
IR-9	De Rondehoep West	15	1.200	-	-	1.215
IR-10	Michaelplein CK	293	-	-	-	293
IR-11	Sluisvaart CK	-	103	-	-	103
IR-12	Strandvlietlaan CK	-	73	-	-	73
IR-13	Industrieweg CK	-	147	-	-	147
IR-14	Brug polderweg 06 CK	-	-	73	-	73
IR-15	Brug Polderweg 07	-	-	73	-	73
IR-16	Brug Polderweg 09 CK	-	-	73	-	73
IR-17	Theresiastraat	53	-	-	-	53
IR-18	Herinr Stationsplein Duivendrecht RSW	25	125	375	875	1.400
IR-19	Benning fase 2 - wegen	-	-	2.445	-	2.445
IR-20	Benning fase 3 - wegen	-	-	-	2.445	2.445
IR-21	Benning fase 4 - wegen	-	-	-	-	-
IR-22	Benning fase 5 - wegen	-	-	-	-	-
IR-23	CTO'70 Omvormen jeugdveld naar kunstgrasveld	450	-	-	-	450
IR-24	Investering speeltoestellen 2026	80	-	-	-	80
IR-25	Benning fase 1 - groen	-	200	-	-	200
IR-26	Benning fase 2 - groen	-	-	445	-	445
IR-27	Benning fase 3 - groen	-	-	-	445	445
IR-28	Benning fase 4 - groen	-	-	-	-	-
IR-29	Benning fase 5 - groen	-	-	-	-	-
IR-30	Benning fase 1 - speeltoestellen	-	50	-	-	50
IR-31	Benning fase 2 - speeltoestellen	-	-	98	-	98
IR-32	Benning fase 3 - speeltoestellen	-	-	-	98	98
IR-33	Benning fase 4 - speeltoestellen	-	-	-	-	-
IR-34	Benning fase 5 - speeltoestellen	-	-	-	-	-
IR-35	Bomenbuurt verv.DWA-riool/aanleg HWA-riool	500	640	-	-	1.140
IR-36	Benningh fase 1 verv.zw.stelsel-rep.gefund.riool	-	500	-	-	500
IR-37	Benningh fase 2 verv.zw.stelsels-rep.gefund.riool	-	-	1.615	-	1.615
IR-38	Benningh fase 3 verv.zw.stelsels-rep.gefund.riool	-	-	-	1.615	1.615
IR-39	Benning fase 4 verv.zw.stelsels-rep.gefund.riool	-	-	-	-	-
IR-40	Benning fase 5 verv.zw.stelsels-rep.gefund.riool	-	-	-	-	-
	totaal investeringen programma Ruimte	4.076	4.771	5.198	5.478	19.523

ref.	omschrijving	2026	2027	2028	2029	totaal 2026-2029
	programma Bedrijfsvoering					
IB-1	bedrijfsmiddelenplan 2026 interieur	90	-	-	-	90
IB-2	bedrijfsmiddelenplan 2026 interieur(K)	25	-	-	-	25
IB-3	Lening Amstelbad	-25	-25	-25	-25	-98
IB-4	Deelname ROM InWest Regio B.V.	74	37	-	-	111
IB-5	Deelname Cyclus N.V.	253	-	-	-	253
	totaal investeringen programma Bedrijfsvoering	417	13	-25	-25	381
I-TOT	totaal	5.195	9.634	10.173	17.604	42.606

6.4.1 Toelichting investeringen programma Sociaal

IS-1. Nieuwbouw school Entrada

In het beleid voor de maatschappelijke voorzieningen is geprognostiseerd welke investeringen nodig zijn als gevolg van de gebiedsontwikkeling. Deze investeringen zijn gekoppeld aan de voortgang van de realisatie van de woningbouw. Elk jaar wordt deze planning voorafgaand aan het maken van de begroting geactualiseerd zodat op basis hiervan de diverse investeringen ook weer opnieuw ingepland worden. Dit systeem geeft de meest betrouwbare ramingen voor de toekomst maar betekent ook jaarlijks diverse verschuivingen over de jaren wat weer effect heeft op de begroting als geheel.

De realisatie van de school in Entrada wordt nu gepland in 2029. De voorbereiding start twee jaar eerder en hiervoor zijn de noodzakelijke voorbereidingsbudgetten van jaarlijks € 150.000 opgenomen. De investering zelf is 12 miljoen euro.

IS-2. Nieuwbouw school 't Kofschip

We zijn in goed overleg met het schoolbestuur om te komen tot een zo zorgvuldig mogelijke afweging over het perspectief van beide schoolgebouwen ('t Kofschip en Amstelschool) waarbij integraal wordt gekeken naar ruimtebehoefte, onderwijskundige behoefte en de (on)mogelijkheden van de huidige gebouwen. Op het moment dat er voor beide schoolgebouwen een oplossingsrichting is die op zoveel mogelijk draagvlak kan rekenen én die ook nog eens een doelmatige en efficiënte besteding van middelen betreft, kunnen we een volgende stap zetten door bijvoorbeeld het verstrekken van een voorbereidingskrediet.

IS-3. Nieuwbouw Amstelschool

We zijn in goed overleg met het schoolbestuur om te komen tot een zo zorgvuldig mogelijke afweging over het perspectief van beide schoolgebouwen ('t Kofschip en Amstelschool) waarbij integraal wordt gekeken naar ruimtebehoefte, onderwijskundige behoefte en de (on)mogelijkheden van de huidige gebouwen. Op het moment dat er voor beide schoolgebouwen een oplossingsrichting is die op zoveel mogelijk draagvlak kan rekenen én die ook nog eens een doelmatige en efficiënte besteding van middelen betreft, kunnen we een volgende stap zetten door bijvoorbeeld het verstrekken van een voorbereidingskrediet.

IS-4. Nieuwbouw school De Nieuwe Kern

In het beleid voor de maatschappelijke voorzieningen is geprognostiseerd welke investeringen nodig zijn als gevolg van de gebiedsontwikkeling. Deze investeringen zijn gekoppeld aan de voortgang van de realisatie van de woningbouw. Elk jaar wordt deze planning voorafgaand aan het maken van de begroting geactualiseerd zodat op basis

hiervan de diverse investeringen ook weer opnieuw ingepland worden. Dit systeem geeft de meest betrouwbare ramingen voor de toekomst maar betekent ook jaarlijks diverse verschuivingen over de jaren wat weer effect heeft op de begroting als geheel.

De realisatie van de eerste school in De Nieuwe Kern wordt nu gepland in 2030. De voorbereiding start twee jaar eerder en hiervoor zijn de noodzakelijke voorbereidingsbudgetten van jaarlijks € 150.000 opgenomen. De investering zelf is 12 miljoen euro.

IS-5. Renovatie kunstgrasveld 1 SVO

In 2025 is de vervanging van veld 1 bij SVO gepland. Het betreft de vervanging van een kunstgrasveld met SBR rubberkorrels. Onlangs is het veld nog periodiek gekeurd. Uit deze keuring blijkt dat het veld nog in goede conditie is waardoor we de vervanging van het veld met 1 jaar kunnen uitstellen. Dat geeft ons de gelegenheid om, samen met de club, een geschikt alternatief te vinden voor de SBR rubberkorrels. Per 2031 is namelijk een wettelijk verbod van kracht op de koop van SBR rubberkorrels waardoor we deze korrels niet meer gaan toepassen in het nieuwe veld. Voorgesteld wordt om het bedrag voor deze investering door te schuiven naar 2026.

6.4.2 Toelichtingen investeringen programma Ruimte

IR-1. Mobiliteitsplan aanpassen maximumsnelheid Jacob van Ruisdaelweg en Hoofdenburgsingel

Na een uitgebreid participatie- en ontwerpproces is een voorlopig ontwerp (VO) opgesteld voor de herinrichting van de Jacob van Ruisdaelweg en Hoofdenburgsingel (GOW30). Dit ontwerp beoogt een verkeersveilige en toekomstbestendige inrichting, waarin de belangen van omwonenden, langzaam verkeer en doorgaand verkeer zijn meegenomen.

Voor dit ontwerp is nog een bedrag van € 831.545 begroot. De ontwerpkosten om tot het VO te komen zijn al betaald. De actuele SSK-raming komt uit op € 1.813.155. Dit betekent dat aanvullend een krediet van € 981.610 nodig is om het project in deze vorm te kunnen realiseren. Van de € 831.545 wordt € 731.545 overgeheveld naar 2026 voor uitvoering en blijft € 117.000 staan voor de engineeringskosten in 2025. Het aanpassen van de rotonde tot een voorrangskruispunt is in dit project meegenomen, zowel om werk met werk te maken als vanwege een duidelijke politieke wens om deze kruising aan te pakken. De aanpassing van de rotonde is niet begroot, maar als p.m.-post opgenomen. Dit maakt dat het bedrag zo hoog is. Daartegenover staat dat er nog een subsidie wordt verwacht van de VRA van ongeveer € 900.000 à € 1.000.000 voor de uitvoering van dit project. Belangrijk is verder dat het voorlopig ontwerp nog moet worden vastgesteld door het college van burgemeester en wethouders. Daarnaast wordt een inspraakavond georganiseerd, zodat omwonenden en andere belanghebbenden hun zienswijze op het ontwerp kunnen geven voordat het verder wordt uitgewerkt naar een definitief ontwerp.

IR-2 en IR-3: Vervangen armaturen, 2026 en 2027

Vanuit de overheid is de wet- en regelgeving voor openbare verlichting aangescherpt. Deze stelt dat alle openbare verlichting in 2030 voorzien moet zijn van ledlampen. Voorheen was dat nog 2040.

Daarom verledden we versneld alle openbare verlichting. Deze wijziging is budgetneutraal binnen het tijdvak 2025-2035.

IR-4. Mobiliteitsplan: aanpassen maximumsnelheid Jan Benninghweg

In de wijk waar de Jan Benninghweg onderdeel van is, wordt in 2027 groot onderhoud gepleegd. Gelijktijdig met deze werkzaamheden wordt dan ook de Jan Benninghweg aangepakt. Het bedrag van € 300.000 wordt doorgezet naar 2027.

IR-5. Mobiliteitsplan: verbetering rotondes Jan Benninghweg

In de wijk waar de Jan Benninghweg onderdeel van is, wordt in 2027 groot onderhoud gepleegd. Gelijktijdig met deze werkzaamheden worden dan ook de rotondes meteen meegepakt.

IR-6. Bomenbuurt, Populierenstraat en omgeving

Door uitbreiding van de scopegrens van het project Bomenbuurt is de raming voor de uitvoeringskosten bijgesteld.

IR-7. Onderzoek Benning

De investeringsplanning is aangepast conform de planning bij het raadsvoorstel van april 2025. De verwachting is dat vanaf 2027 fysiek gestart wordt met het fasegewijs vervangen van de openbare ruimte. De aanpassing is conform het raadsvoorstel nummer 12, d.d. 12 april 2025. Alle uitvoeringsfases schuiven daarmee ook een jaar door.

IR-8. Rondehoep Oost tussen Kerkbrug en Jan Benninghbrug

Voor de dijkversterking Rondehoep Oost tussen Kerkbrug en Jan Benninghbrug is de engineering in volle gang maar loopt enigszins vertraging op. De verwachting is dat de afrekening, de bijdrage van de gemeente aan de dijkophoging van Waternet in 2026 zal plaatsvinden.

IR-9. Rondehoep West

Waternet heeft de engineering voor de dijkophoging gestart. De geraamde engineeringkosten € 15.000 worden naar verwachting in 2026 uitgegeven aan eventuele onderzoeken voor de wegverharding.

IR-10. Michaelplein CK

Er is € 293.076,- voor 2026 geraamd om de brug geheel te vervangen.

IR-11. Sluisvaart CK

Er is € 102.577 voor 2027 geraamd om de brug geheel te vervangen.

IR-12. Strandvlietlaan CK

Er is € 73.269 voor 2027 geraamd om de brug geheel te vervangen.

IR-13. Industrieweg CK

Er is € 146.538 voor 2027 geraamd om de brug geheel te vervangen.

IR-14. Brug Polderweg 06 CK

Er is € 73.269 voor 2028 geraamd om de brug geheel te vervangen.

IR-15. Brug Polderweg 07

Er is € 73.269 voor 2028 geraamd om de brug geheel te vervangen.

IR-16. Brug Polderweg 09 CK

Er is € 73.269 voor 2028 geraamd om de brug geheel te vervangen.

IR-17. Theresiastraat

Door aanpassingen aan de bestaande riolering in de Theresiastraat in combinatie met de ontwikkeling en nieuwbouw rond om de Van der Loosstraat moet, om aan de kwaliteit van de weg te kunnen voldoen, de Theresiastraat opnieuw aangelegd worden. 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.

IR-18. Herinrichting Stationsplein Duivendrecht, zijde Rijksstraatweg

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. Deze wordt nog versterkt nu de toegankelijkheid is verbeterd met een tweede lift en de verplaatste poortjes onder de nieuwe overkapping. Voor de herinrichting wordt nu een investering van in totaal 1,5 miljoen (verdeeld over vier jaar) opgenomen zodat dit deel van het integrale project Multimodale knoop Duivendrecht vanaf 2026 opgepakt kan worden binnen de samenwerking met de andere investerende partijen (Pro Rail, NS, Vervoersregio, Provincie en Amsterdam). Uitvoering is dan mogelijk vanaf 2029. Op basis van deze investeringsbereidheid hebben alle andere partijen voor hun delen veel hogere investeringen toegezegd, Ouder-Amstel hoeft slechts 1 kwadrant in de openbare ruimte voor haar rekening te nemen. Dit maakt mogelijk dat alle andere partijen investeren in de entree van het stationgebouw, fietsvoorzieningen en de rest van de openbare ruimte rondom het station.

IR-19 tot en met IR-22: Benning wegen fases 2-5

De investeringsplanning is aangepast conform de planning bij het raadsvoorstel van april 2025. De verwachting is dat vanaf 2027 fysiek gestart wordt met het fasegewijs vervangen van de openbare ruimte. De aanpassing is conform het raadsvoorstel nummer 12, d.d. 12 april 2025. Alle uitvoeringsfases schuiven daarmee ook een jaar door.

IR-23. CTO'70 Omvormen jeugdveld naar kunstgrasveld

Recent heeft voor het project een meervoudig onderhandse aanbesteding plaats gevonden. Helaas heeft maar een van de uitgenodigde partijen een offerte uitgebracht. Deze offerte overschrijdt het beschikbare budget ruim. Daardoor kunnen we nu de opdracht niet gunnen en kunnen de werkzaamheden nu niet worden uitgevoerd. In het najaar starten we een nieuwe aanbesteding zodat we begin 2026 een aannemer hebben. Om deze reden kunnen we de werkzaamheden in 2025 niet meer uitvoeren en wordt het beschikbare budget doorgeschoven naar 2026.

IR-24 Investering speeltoestellen 2026

In 2026 ronden we het uitvoeringsprogramma spelen af met de renovatie van de laatste speelplekken (Koning Willem-Alexanderpark en In de Houtzaagmolen).

IR-25 tot en met IR-29 Benning groen fases 1-5

De investeringsplanning is aangepast conform de planning bij het raadsvoorstel van april 2025. De verwachting is dat vanaf 2027 fysiek gestart wordt met het fasegewijs

vervangen van de openbare ruimte. De aanpassing is conform het raadsvoorstel nummer 12, d.d. 12 april 2025. Alle uitvoeringsfases schuiven daarmee ook een jaar door.

IR-30 tot en met R-34: Benning speeltoestellen fases 1-5

De investeringsplanning is aangepast conform de planning bij het raadsvoorstel van april 2025. De verwachting is dat vanaf 2027 fysiek gestart wordt met het fasegewijs vervangen van de openbare ruimte. De aanpassing is conform het raadsvoorstel nummer 12, d.d. 12 april 2025. Alle uitvoeringsfases schuiven daarmee ook een jaar door.

IR-35. Bomenbuurt vervangen gemeng riool door gescheiden riolering

Het onderzoeks- en participatieproces duurt langer dan vooraf gepland. De verwachting is dat vanaf eind 2026 fysiek gestart wordt met het fasegewijs vervangen van de openbare ruimte.

IR-36 tot en met IR-40. Benning vervangen riolering fases 1-5

De investeringsplanning is aangepast conform de planning bij het raadsvoorstel van april 2025. De verwachting is dat vanaf 2027 fysiek gestart wordt met het fasegewijs vervangen van de openbare ruimte. De aanpassing is conform het raadsvoorstel nummer 12, d.d. 12 april 2025. Alle uitvoeringsfases schuiven daarmee ook een jaar door.

6.4.3 Toelichtingen investeringen programma Bedrijfsvoering

IB-1. Bedrijfsmiddelenplan 2026 interieur

Er is in totaal € 115.000 geraamd voor 2026 om te investeren in diverse bedrijfsmiddelen.

IB-2. Bedrijfsmiddelenplan 2026 interieur (K)

Er is in totaal € 115.000 geraamd voor 2026 om te investeren in diverse bedrijfsmiddelen.

IB-3. Lening Amstelbad

Dit betreft een lening van de gemeente aan Stichting Het Amstelbad uit 2022, voor het verduurzamen van het zwembad. De jaarlijkse aflossing bedraagt € 24.354.

IB-4. Deelname ROM InWest Regio B.V.

Voor de Inwest Regio TF en ROM Inwest participeren wij als gemeente Ouder-Amstel via capital calls, waarmee wij een aandeel houden in deze regionale ontwikkelmaatschappijen. Deze participatie is meerjarig van aard (al vanaf oktober 2022), maar is vanaf 2024 niet meer als zodanig opgenomen. Met dit document herstellen we dat en nemen we de meerjarige verplichting opnieuw op.

IB-5. Deelname Cyclus N.V.

De gemeente Ouder-Amstel wil gaan samenwerken met Cyclus N.V voor de afvalinzameling. Dit kan als de gemeente aandelen koopt van Cyclus. Het aandelenkapitaal dat de gemeente Ouder-Amstel moet kopen om toe te treden heeft een waarde van € 252.566.

6.4.4 Toelichting investeringen totaal

I-TOT Totaal aan investeringen gepland 2026-2029

In totaal zal er in 2026 voor € 4.795.000 geïnvesteerd worden. Op dit moment heeft de gemeente nog voldoende liquide middelen beschikbaar om deze investeringen te kunnen doen.

In totaliteit staat er in de periode 2026-2029 nu voor ruim € 42 miljoen aan investeringen begroot. Voor een gemeente met de omvang van Ouder-Amstel is dit een groot bedrag. Het grootste deel van de investeringen komt voort uit de (nieuw)bouw van basisscholen en investeringen in de openbare ruimte (met name wijk Benning).

Op basis van bovenstaande investeringsprognose is een liquiditeitsprognose gemaakt. Een liquiditeitsprognose geeft inzicht in wanneer en hoeveel de gemeente zou moeten lenen om voldoende liquide middelen te hebben om bijvoorbeeld alle investeringen te kunnen doen. Op basis van de investeringsprognose en de liquiditeitsprognose zal de gemeente in 2028 en 2029 vreemd vermogen aan moeten trekken.

In deze begroting is rekening gehouden met een rente percentage van 3% (zie paragraaf 4.4 Treasury). De kapitaallasten (afschrijvings- en rentelasten) zijn in deze begroting verwerkt op basis van bovenstaande investeringsprognose. Op basis van het meerjarenperspectief (positief in 2028 en 2029) kan de gemeente de kapitaallasten van alle geraamde investeringen dragen.

7 Besluitvorming Programmabegroting 2026-2029

7.1 Raadsbesluit

7.2 Amendementen en moties

7.3 Technische vragen

Afkortingenlijst

Afkorting	Betekenis
AGV	Amstel, Gooi en Vecht
APV	Algemene Plaatselijke Verordening
AU	Algemene Uitkering
AVG	Algemene Verordening Gegevensbescherming
BABW	Besluit administratieve bepalingen wegverkeer
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BIZ	Bedrijven Investeringszone
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BW	Beschermd Wonen
CAO	Collectieve arbeidsovereenkomst
CBS	Centraal Bureau voor de Statistiek
CO ₂	Koolstofdioxide
COELO	Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden
CPI	Consumentenprijsindex
CROW	Centrum voor Regelgeving en Onderzoek in de Grond-, Water- en Wegenbouw en de Verkeerstechniek
CTO'70	Combinatie Tavenu ODA '70
DNK	De Nieuwe Kern
DSO	Digitaal Stelsel Omgevingswet
DUO	Diemen, Uithoorn & Ouder-Amstel
DUVO	Decentrale Uitkering Vrouwenopvang
ECB	Europese Centrale Bank
EMU	Economische en Monetaire Unie
ETHOS	European Typology of Homelessness and Housing Exclusion
GGA	Groengebied Amstelland
GR	Gemeenschappelijke regeling
IBOR	Integraal Beleidsplan Openbare Ruimte
ICT	Informatie- en Communicatietechnologie

Afkorting	Betekenis
IDO	Informatiepunt Digitale Overheid
INSPIRE	Infrastructure for Spatial Information in the European Community
JOL	Jongerenontmoetingslocatie
KOT	Kinderopvangtoeslag
LIB	Luchthavenindelingbesluit
MAS	Methodische Aanpak Schoolverzuim
MBO	Middelbaar beroepsonderwijs
MER	Milieu Effect Rapportage
MJOP	Meerjaren onderhouds- en renovatieplan
MOBW	Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen
MRA	Metropoolregio Amsterdam
NEN	Stichting Koninklijk Nederlands Normalisatie Instituut
NL	Nederland
NS	Nederlandse Spoorwegen
NV	Naamloze vennootschap
NZKG	Noordzeekanaal Gebied
OBA	Openbare Bibliotheek Amsterdam
OD	Omgevingsdienst
OGGZ	Openbare geestelijke Gezondheidszorg
OGZ	Openbare Gezondheidszorg
PIP	Plan Inburgering en Participatie
ROM	Regionale ontwikkelingsmaatschappijen
RVV	Reglement verkeersregels en verkeerstekens
SBR	Styrol Butadien Rubber
SMH	Smart Mobilty Hub
Uvo	Uitvoeringsovereenkomst
V.v.E.	Vereniging van eigenaren
VE	Voorschoolse educatie
VO	Voortgezet onderwijs
VPB	Vennootschapsbelasting

Afkorting	Betekenis
VRA	Vervoerregio Amsterdam
VSG	Vereniging Sport en Gemeenten
WION	Wet informatie-uitwisseling ondergrondse netten
WOZ	Waardering onroerende zaken
Wrp	Water- en rioleringsprogramma
WVW	Wegenverkeerswet