

Datum behandeling in collegevergadering 19 mei 2026	Datum behandeling in commissievergadering 25 juni 2026	Datum behandeling in raadsvergadering 2 juli 2026	Portefeuillehouder V.L.M. Frequin
Raadsnummer 77	Status Openbaar		

Titel
Eerste Bestuursrapportage Ouder-Amstel 2026

Voorgesteld besluit

1. De eerste bestuursrapportage Ouder-Amstel 2026 vast te stellen;
2. De lasten en baten per programma, zoals opgenomen op p.43, vast te stellen;
3. Het geactualiseerde overzicht van de reserves, inclusief de daarin opgenomen onttrekkingen en dotaties, zoals opgenomen op p.44, vast te stellen;
4. Het geactualiseerde investeringsoverzicht zoals opgenomen op p.45, vast te stellen;
5. De financiële effecten van de meicirculaire 2026 te verwerken zoals opgenomen in de memo meicirculaire 2026 Ouder-Amstel bij de tweede bestuursrapportage 2026 en programmabegroting 2027.

Publiekssamenvatting

Met de eerste bestuursrapportage doet het college een voorstel aan de gemeenteraad om de programmabegroting 2026 te wijzigen. In de bestuursrapportage wordt onderscheid gemaakt tussen autonome ontwikkelingen, eerder gemaakte keuzes en nieuwe voorstellen van het college.

De eerste bestuursrapportage bevat onder andere:

- een overzicht van de financiële effecten van de voorstellen op baten en lasten per programma;
- een overzicht van de reserves;
- een overzicht van de investeringen.

In de programmabegroting 2026 werd voor het jaar 2026 uitgegaan van een negatief resultaat van € 1.517.000. Na vastgestelde begrotingswijzigingen en amendementen bedraagt het uitgangspunt voor deze bestuursrapportage € -1.661.000. Sindsdien heeft de gemeente te maken gehad met verdere autonome ontwikkelingen, waaronder de verwerking van de decembercirculaire 2025 en toename van jeugdzorg en WMO. Ook worden er een aantal gemaakte keuzes en nieuwe voorstellen van het college verwerkt in deze eerste bestuursrapportage. Na vaststelling van alle voorstellen bedraagt het begrote resultaat voor 2026 € -871.000.

De bestuursrapportage bevat tevens ontwikkelingen met meerjarig financieel effect. Structurele financiële effecten vanaf 2027 zijn zichtbaar in de kadernota 2027-2030.

Geheimhouding

n.v.t.

Aanleiding en context

Volgens de financiële verordening van de gemeente Ouder-Amstel biedt het college jaarlijks voor het zomerreces een bestuursrapportage aan. Zie hierover meer onder het kopje "juridische grondslag".

Argumenten

Middels de eerste bestuursrapportage 2026 doet het college een voorstel aan de gemeenteraad om de programmabegroting 2026 te wijzigen. Er wordt onderscheid gemaakt tussen voorgestelde wijzigingen op basis van autonome ontwikkelingen, voorgestelde wijzigingen op basis van gemaakte keuzes en voorgestelde wijzigingen op basis van voorstellen van het college. Per voorgestelde begrotingswijziging wordt een toelichting gegeven, waarin de argumenten voor de desbetreffende wijziging zijn verwerkt.

Risico's en overige aandachtspunten

Wanneer de gemeenteraad de eerste bestuursrapportage 2026 (met de daarin opgenomen begrotingswijzigingen) niet vaststelt, blijft de programmabegroting 2026 ongewijzigd. Hierdoor worden bekende autonome ontwikkelingen, gemaakte keuzes en nieuwe voorstellen van het college niet verwerkt in de begroting.

Dit leidt tot een minder actueel en minder realistisch financieel kader voor 2026 en de daaropvolgende jaren. Daarnaast ontstaat het risico dat het financiële vertrekpunt voor de kadernota onvolledig is, waardoor structurele effecten niet of onvoldoende worden meegenomen in de verdere besluitvorming.

Het niet vaststellen van de eerste bestuursrapportage beperkt daarmee de sturingsmogelijkheden van raad en college op de begroting en vergroot het risico op afwijkingen in de uitvoering gedurende het begrotingsjaar

Financiële aspecten

Eerste bestuursrapportage 2026

U vindt een totaaloverzicht van de financiële effecten van de voorgestelde wijzigingen op de begroting 2026 in hoofdstuk 2 van de eerste bestuursrapportage 2026. Hierin is onder andere te zien dat wanneer de gemeenteraad deze bestuursrapportage ongewijzigd vaststelt, het nieuwe begrote resultaat voor 2026 € 871.000 negatief wordt. In dit begrote resultaat zijn de definitieve effecten van de meicirculaire 2026 nog niet meegenomen. Er is slechts gewerkt met een prognose op basis van geactualiseerde maatstaven en de voorjaarsnota van het Rijk. Zodra de definitieve meicirculaire bekend is zal deze via een memo worden toegestuurd.

In de hoofdstukken 4 (Autonome ontwikkelingen), 5 (Gemaakte keuzes) en 6 (Voorstellen van het college) van de eerste bestuursrapportage 2026 vindt u per programma de individuele voorstellen en bijbehorende toelichtingen. In hoofdstuk 8 vindt u het huidige overzicht van de reserves. In hoofdstuk 9 vindt u de voorstellen voor wijziging van de investeringsbudgetten.

In hoofdstuk 7 (p.43) vindt u de financiële effecten van de voorstellen op de baten en lasten per programma. De tabellen worden hieronder ook weergegeven. Alle bedragen hieronder staan in duizendtallen en moeten dus vermenigvuldigd worden met € 1.000.

Stand voor Burap 1			
Programma	ZB	ZL	R
Sociaal	12.979	-29.974	-16.995
Ruimte	9.101	-16.610	-7.510
Gebiedsontwikkeling en RO-projecten	3.958	-5.205	-1.246
Bedrijfsvoering	37.338	-14.406	22.932
Totaal baten en lasten	63.376	-66.194	-2.818
	O	T	R
Sociaal	721	-49	672
Ruimte	167	-	167
Gebiedsontwikkeling en RO-projecten	2.157	-2.030	127
Bedrijfsvoering	252	-60	192
Totaal mutaties reserves	3.296	-2.139	1.157
Resultaat	66.672	-68.333	-1.661

Effect Burap 1			
Programma	ZB	ZL	R
Sociaal	478	-2.037	-1.559
Ruimte	686	-711	-24
Gebiedsontwikkeling en RO-projecten	1.381	-463	918
Bedrijfsvoering	371	827	1.197
Totaal baten en lasten	2.916	-2.384	532
	O	T	R
Sociaal	35	-	35
Ruimte	1.197	-744	453
Gebiedsontwikkeling en RO-projecten	-442	212	-230
Bedrijfsvoering	-	-	-
Totaal mutaties reserves	790	-532	258
Resultaat	3.706	-2.916	790

Stand na Burap 1			
Programma	ZB	ZL	R
Sociaal	13.457	-32.010	-18.553
Ruimte	9.787	-17.321	-7.534
Gebiedsontwikkeling en RO-projecten	5.339	-5.668	-329
Bedrijfsvoering	37.709	-13.579	24.130
Totaal baten en lasten	66.292	-68.578	-2.286
	O	T	R
Sociaal	756	-49	707
Ruimte	1.364	-744	620
Gebiedsontwikkeling en RO-projecten	1.715	-1.818	-103
Bedrijfsvoering	252	-60	192
Totaal mutaties reserves	4.086	-2.671	1.415
Resultaat	70.378	-71.249	-871

Bedrag x € 1.000

Juridische grondslag

Financiële verordening Ouder-Amstel 2023, Artikel 7.1:

"Het College informeert de Gemeenteraad minimaal door middel van twee bestuursrapportages. De bestuursrapportages informeren de Gemeenteraad over de (verwachte) realisatie van de begroting en investeringskredieten van het lopende boekjaar."

Financiële verordening Ouder-Amstel 2023, Artikel 7.2:

“De eerste bestuursrapportage wordt jaarlijks vóór het zomerreces, en de tweede bestuursrapportage wordt jaarlijks vóór december, ter besluitvorming aangeboden bij de Gemeenteraad.”

Duurzaamheid

n.v.t.

Participatie

n.v.t.

Communicatie

Gelijk met dit raadsvoorstel wordt de eerste bestuursrapportage Ouder-Amstel 2026 in PDF aangeboden. De eerste bestuursrapportage Ouder-Amstel 2026 is, na vaststelling door de gemeenteraad ook digitaal benaderbaar via www.financielestukken.ouder-amstel.nl. Na vaststelling van de eerste bestuursrapportage Ouder-Amstel 2026 in de gemeenteraad worden eventuele aanpassingen verwerkt. Inwoners en raad worden hierover via de geëigende kanalen geïnformeerd.

Realisatie en vervolg

Op basis van de vastgestelde eerste bestuursrapportage wordt de begroting 2026 gewijzigd.

Bijlagen

1. Eerste bestuursrapportage Ouder-Amstel 2026;
2. Memo Meicirculaire Ouder-Amstel 2026; (Deze zal later worden toegestuurd)