



**Eerste Bestuursrapportage
Ouder-Amstel 2026**

Inhoudsopgave

1 Over deze Bestuursrapportage.....	4
1.1 Doel van de bestuursrapportage.....	4
1.2 Leeswijzer.....	6
2 Hoofdlijn van deze bestuursrapportage.....	9
3 Van primaire begroting naar eerste bestuursrapportage.....	12
4 Voorgestelde begrotingswijzigingen op grond van autonome ontwikkelingen.....	13
4.1 Autonome ontwikkelingen - programma Sociaal.....	14
4.2 Autonome ontwikkelingen - programma Ruimte.....	23
4.3 Autonome ontwikkelingen - programma Gebiedsontwikkeling.....	26
4.4 Autonome ontwikkelingen - programma Bedrijfsvoering.....	27
5 Voorgestelde begrotingswijzigingen op grond van gemaakte keuzes.....	30
5.1 Gemaakte keuzes - programma Sociaal.....	31
5.2 Gemaakte keuzes - programma Ruimte.....	32
5.3 Gemaakte keuzes - programma Gebiedsontwikkeling.....	33
5.4 Gemaakte keuzes - programma Bedrijfsvoering.....	35
6 Voorgestelde begrotingswijzigingen op grond van voorstellen van het college.....	36
6.1 Voorstellen van het college - programma Sociaal.....	37
6.2 Voorstellen van het college - programma Ruimte.....	39
6.3 Voorstellen van het college - programma Gebiedsontwikkeling.....	40
6.4 Voorstellen van het college - programma Bedrijfsvoering.....	40
7 Vast te stellen mutaties en standen exploitatie.....	41
8 Reserves.....	42
9 Investeringen.....	43
9.1 Toelichtingen Investeringen.....	44
10 Raadsbesluit, moties, amendementen, technische vragen.....	46

1 Over deze Bestuursrapportage

1.1 Doel van de bestuursrapportage

Het doel van de bestuursrapportage, in de wandelgangen ook wel 'burap', is dat het college de gemeenteraad informeert over de voortgang van de uitvoering van de begroting. Daarbij ligt de nadruk op de financiële kant. Het college heeft gekeken hoe het staat met de besteding van de geautoriseerde budgetten. Op welke programma's en investeringen verwacht het college dit jaar geld over te houden, hoe komt dat, en kan (en moet) er bijgestuurd worden? Op welke programma's en investeringen verwacht het college meer geld uit te gaan geven dan begroot, hoe komt dat, en kan (en moet) er bijgestuurd worden?

Waar het college onderuitputting (budget dat niet is uitgegeven) verwacht, stelt hij voor het budget te verlagen. Waar het college overschrijding verwacht, stelt hij voor het budget te verhogen. Om duidelijk te maken wat de *financiële situatie* is (de situatie waarin keuzes gemaakt worden) en welke *keuzes* het college in die situatie wil maken, wordt in dit document onderscheid gemaakt tussen drie soorten voorstellen voor begrotingswijziging:

a. Voorstellen op grond van *autonome ontwikkelingen*. Dit zijn aanpassingen van de begroting die naar het oordeel van het college onontkoombaar zijn, omdat de ontwikkelingen die tot de aanpassing dwingen, niet of slechts zeer beperkt door de gemeente te beïnvloeden zijn. Voorbeelden zijn: (1) loonontwikkeling (CAO-afspraken), prijsontwikkeling (inflatie), (2) statutaire bijdragen aan gemeenschappelijke regelingen, (3) stijging of daling van de vraag naar een bepaalde voorziening, tot de verstrekking waarvan de gemeente wettelijk verplicht is (bijvoorbeeld uitkeringen, Wmo-voorzieningen).

b. Voorstellen op grond van *gemaakte keuzes*. Dit betreft begrotingswijzigingen die direct voortvloeien uit eerder door het college of de gemeenteraad genomen besluiten. Voorbeelden hiervan kunnen zijn: een door het college besloten noodreparatie aan een stuk infrastructuur ergens in de gemeente, of een door de gemeenteraad aangenomen beleidsstuk dat geen financiële doorrekening bevatte, maar wel financiële consequenties heeft.

c. Voorstellen op grond van *voorstellen van het college*. Hier gaat het om begrotingswijzigingen die de financiële ruimte scheppen die nodig is voor bepaalde inhoudelijke keuzes. Denk aan de intensivering van een onderdeel van een beleidsterrein (exploitatie). Of de aanleg van een nieuwe weg, of de herinrichting van een plein (investeringen).

Omdat de bestuursrapportage gaat over het lopende begrotingsjaar, hebben de wijzigingsvoorstellen in dit document in beginsel alleen betrekking op 2026. Als ontwikkelingen of keuzes ook financieel effect hebben in de komende jaren, worden de betreffende voorstellen ook opgenomen in de *kadernota*, die in dezelfde raadsvergadering wordt behandeld als deze burap.

De bestuursrapportage is in beginsel niet bedoeld om middelen aan te vragen voor nieuw beleid. Het is de bedoeling dat de middelen voor nieuw beleid worden vrijgemaakt door de kadernota, dus in het jaar voorafgaand aan het jaar waarin het beleid moet ingaan en de daarmee gepaard gaande uitgaven gedaan gaan worden. Toch kan het voorkomen

dat het college van mening is niet met de uitvoering van nieuw beleid te kunnen wachten tot het volgende jaar (in het geval van de eerste bestuursrapportage) of zelfs het jaar daarna (in het geval van de tweede bestuursrapportage). In dat geval wordt het nieuwe beleid wel financieel meegenomen in de bestuursrapportage, in de categorie 'voorstellen van het college'.

Bij nieuw beleid van groot financieel of politiek gewicht zal het college een separaat raadsvoorstel aan de gemeenteraad voorleggen, om de vereiste politieke steun te verkrijgen voor het beleid en de daarmee gepaard gaande uitgaven. Als tijdens het maken van de bestuursrapportage bekend is dat er zo'n voorstel aankomt, wordt dat voorstel niet opgenomen in de bestuursrapportage als een begrotingswijzigingsvoorstel, maar aangekondigd in hoofdstuk 2, 'Hoofdlijn van deze bestuursrapportage', inclusief het effect op lasten, baten en resultaat.

1.2 Leeswijzer

We beginnen hieronder (hoofdstuk 2) met het hoog over financiële beeld. Wat wordt het nieuwe begrote resultaat in 2026 en de vier jaren daarna, als de gemeenteraad deze bestuursrapportage zonder amendering vaststelt? Wat is het verschil met het resultaat zoals de gemeenteraad dat op 13 november 2025 heeft vastgesteld in de oorspronkelijke begroting, en waar komt dat verschil vandaan? Deze vragen worden beantwoord met de hoofdtabel van deze bestuursrapportage en de toelichting daarop.

Het vervolg van de bestuursrapportage is een uitwerking van de hoofdtabel via het piramidemodel. Daarbij laten we eerst zien wat het financiële uitgangspunt is (hoofdstuk 3): Welke besluiten met financieel effect zijn er genomen sinds de vaststelling van de begroting door de raad op 13 november, en wat is het daaruit resulterende begrote resultaat voor 2026? Dat is de basis waarop deze bestuursrapportage gebouwd is.

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

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

Enkele begrotingswijzigingen zult u in meerdere programma's aantreffen. Dat komt doordat de betreffende begrotingswijziging in meerdere programma's tot aanpassingen leidt. We lichten zo'n begrotingswijziging in één programma toe, en verwijzen vanuit de andere programma's naar die toelichting.

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

- De vast te stellen gewijzigde begrote lasten en baten, gesplitst in zuivere lasten en baten enerzijds, en reservemutaties anderzijds (hoofdstuk 7);
- De vast te stellen gewijzigde reservetoevoegingen en -onttrekkingen, per reserve (hoofdstuk 8)
- De vast te stellen gewijzigde investeringsbudgetten (hoofdstuk 9)

Af- en inkortingen in de tabellen

Er staan veel tabellen in dit document. Om ruimte te besparen en de tabellen zo strak en overzichtelijk mogelijk te houden, korten we aanduidingen in de kolomkoppen af en verkorten we de getallen. Hoe, lichten we hieronder toe.

Alle tabellen in dit document zijn financiële tabellen. Alle bedragen in de tabellen zijn in duizenden euro's. In de tabellen staan geen eurotekens en de bedragen moet u in gedachten altijd vermenigvuldigen met duizend. Als u ziet '3.500', moet u dus lezen '€ 3.500.000'.

In onderstaande tabel vindt u de betekenis van de letters in de kolomkoppen.

Letter in kolomkop	Betekenis	Gebruikt bij
B	baten = eigen vermogen verhogende gebeurtenissen	Overzicht exploitatie ('resultatenrekening')
I	inkomsten	Overzicht investeringen
L	lasten = eigen vermogen verlagende gebeurtenissen	Overzicht exploitatie ('resultatenrekening')
O	onttrekkingen = middelen van reserve naar exploitatie	Overzicht reserves, gesplitst overzicht exploitatie
R	resultaat = saldo van baten en lasten	Overzicht exploitatie ('resultatenrekening')
S	saldo = verschil tussen twee bedragen	De term is te algemeen en wordt daarom vermeden in de tabellen.
T	toevoegingen = middelen van exploitatie naar reserve	Overzicht reserves, gesplitst overzicht exploitatie
U	uitgaven	Overzicht investeringen
V	vrijval	Overzicht reserves
ZB	zuivere baten = baten exclusief reserve-onttrekkingen	Gesplitst overzicht exploitatie
ZL	zuivere lasten = lasten exclusief reservetoevoegingen	Gesplitst overzicht exploitatie

Positieve en negatieve bedragen in de tabellen

Positieve bedragen in de tabellen hebben betrekking op: (1) baten en inkomsten, (2) verhogingen van baten, (3) verlagingen van lasten; (4) resultaten groter dan € 0 (baten hoger dan lasten); (5) verbeteringen van resultaten (verschil tussen baten en lasten wordt positiever, of minder negatief).

Negatieve getallen hebben betrekking op: (1) lasten, (2) verhogingen van lasten, (3) verlagingen van baten; (4) resultaten lager dan € 0 (baten lager dan lasten); (5) verslechtering van resultaten (verschil tussen baten en lasten wordt negatiever, of minder positief).

Dit is een consequente en éénzijdige notatie, die de volgende voordelen heeft:

1. De lezer hoeft zich bij het zien van een bedrag niet af te vragen of het *financieel voordelig is of niet*. Financieel voordelige effecten van begrotingswijzigingen zijn altijd herkenbaar aan het positieve bedrag, net als baten, winsten en andere financieel gunstige feiten. Financieel nadelige effecten van begrotingswijzigingen zijn altijd herkenbaar aan het feit dat ze worden aangegeven met een negatief getal, net als lasten, verliezen en andere financieel ongunstige feiten.
2. Kolommen waarin baten en lasten, of wijzigingen daarin, naast elkaar in kolommen staan, kunnen altijd opgeteld worden om tot het gepresenteerde resultaat (het saldo van de baten en lasten) te komen. Men hoeft zich dus niet meer af te vragen of men bedragen moet optellen of aftrekken om tot een saldo of tot een totaal te komen; men komt er altijd door *op te tellen*.

Omdat *reservemutaties* op zichzelf niet financieel gunstig of ongunstig zijn - een reservemutatie is in wezen niet meer dan 'schuiven binnen het eigen vermogen', hangt in het geval van reservemutaties de plus of de min af van het perspectief:

Toevoegingen aan een reserve zijn negatief ('uitgaand') vanuit het perspectief van de exploitatie (= overzicht van lasten en baten). Ze zijn positief ('inkomend') vanuit het perspectief van de betreffende reserve. Onttrekkingen aan een reserve zijn 'uitgaand' en dus negatief vanuit het perspectief van de reserve, 'inkomend' en dus positief vanuit het perspectief van de exploitatie.

Concreet betekent dit dat in de *exploitatie* (het overzicht van baten en lasten), onttrekkingen als positieve bedragen worden gepresenteerd en toevoegen aan reserves als negatieve bedragen. In het *overzicht van reserves* worden toevoegingen als positieve bedragen gepresenteerd en onttrekkingen als negatieve bedragen.

Afronding, nul en nihil

Omdat de bedragen in de tabellen in duizendtallen zijn, zijn het (vaak) afrondingen. Het afrondingsmoment is op de helft van het duizendtal: € 122.500,00 wordt afgerond naar € 123.000; € 122.499,99 wordt afgerond naar € 122.000.

Bedragen van € 499,99 en minder worden dus afgerond naar € 0. Dit noemen we 'nihil-bedragen'. In de tabellen worden die weergegeven als nul ('0'). Echte nul-bedragen worden in de tabellen aangegeven met een streepje ('-').

2 Hoofdlijn van deze bestuursrapportage

	overzicht van effect van deze burap	2026
A	stand voor Burap 1	-1.661
B	<i>effect autonome ontwikkelingen Burap 1</i>	326
C	stand na autonome ontwikkelingen	-1.336
D	<i>effect gemaakte keuzes Burap 1</i>	538
E	stand na gemaakte keuzes	-797
F	<i>effect voorstellen college Burap 1</i>	-74
G	stand na voorstellen college	-871
H	stand na vaststelling Burap 1	-871

Begroot resultaat 2026

Als de gemeenteraad deze bestuursrapportage ongewijzigd vaststelt, wordt het nieuwe begrote resultaat voor 2026 € 871.000 (negatief). Dat is dus het resultaat waarin zowel de autonome ontwikkelingen, de gemaakte keuzes en de voorstellen van het college, zijn meegenomen ('stand na vaststellen eerste bestuursrapportage').

Financiële update februari 2026

In februari 2026 is een financiële update gegeven aan de raad. Hierin is onder andere gecommuniceerd over het voordelige effect van de decembercirculaire 2025 op het resultaat van de jaren 2026-2030. De effecten zijn verwerkt in deze eerste bestuursrapportage.

Autonome ontwikkelingen:

Er zijn diverse autonome ontwikkelingen die in dit document verwerkt zijn die een effect hebben op het begrotingssaldo. Op deze ontwikkelingen heeft de gemeente geen invloed. De ontwikkelingen met de grootste impact zijn:

- **Verhoging Jeugdzorg budget:** In 2026 zet de toename van gezinnen en kinderen met complexe en langdurige zorgproblematiek door. Dit leidt tot hogere uitgaven, onder meer door een groei van niet-ingekochte zorg met verblijf, incidentele acute zorg en stijgende kosten bij zorgaanbieders. De uitgaven in eerdere jaren lagen structureel hoger dan begroot en trendcijfers, evenals het dashboard Jeugd, laten zien dat deze ontwikkeling zich voortzet. Daarnaast is de begroting verlaagd als gevolg van een rijksbezuiniging, terwijl de zorgvraag juist stijgt. Ook dure, incidentele casussen en landelijke beleidsontwikkelingen zorgen voor extra druk op het budget. Vanuit het perspectief van realistisch begroten is de huidige begroting voor jeugdzorg in 2026 daardoor onvoldoende.
- **Wmo:** Op basis van het actuele VNG-Wmo-voorspelmodel wordt voor 2026 een aanzienlijk tekort verwacht op de maatwerkvoorzieningen. De kosten nemen toe door een groeiende vraag naar Wmo-voorzieningen, hogere uitvoeringskosten en een te optimistische inschatting van de baten uit eigen bijdragen, terwijl dubbele vergrijzing extra druk op de dienstverlening zet. Hoewel vanaf 2026 een daling van de kosten voor hulp bij het huishouden wordt voorzien door strakker indiceren, is het effect hiervan nog onzeker. Om realistisch en verantwoord te kunnen begroten is daarom een aanpassing van de begroting noodzakelijk.
- **Toeristenbelasting:** De uitbreiding van het Bastion Hotel is vergund, maar de uitvoering is doorgeschoven, waardoor het hotel in 2026 volledig in bedrijf blijft en de opbrengsten hoger uitvallen dan eerder geraamd. Door de aangepaste planning vervallen echter de verwachte inkomsten in 2027 en 2028, terwijl pas vanaf 2029 weer een structurele toename wordt voorzien. Ook de ontwikkeling van de nieuwe

hotels Mate en De Centrale loopt vertraging op, waardoor eerder geraamde extra opbrengsten later gerealiseerd worden. Deze uitstel in hotelontwikkelingen leidt gezamenlijk tot lagere inkomsten uit toeristenbelasting en overige heffingen in de jaren 2027 tot en met 2029 ten opzichte van de vastgestelde begroting. Dit wordt zichtbaar in de kadernota.

Gemaakte keuzes:

De ontwikkeling met de grootste impact als gevolg van een gemaakte keuze is:

- De openbare tender van verkoop en ontwikkeling gronden voor woningbouw op het perceel Holendrechteweg (tussen 10 en 12). De opbrengsten van de verkoop stonden in 2025 begroot, maar zijn pas in 2026 gerealiseerd.

Voorstellen van het college

Het college doet in deze bestuursrapportage een aantal voorstellen aan de gemeenteraad die een effect hebben op het begrote resultaat 2026. Sommige van deze voorstellen zijn om te voldoen aan eisen die gesteld worden vanuit het Rijk of andere instanties. Desalniettemin heeft de gemeenteraad hier een keuze om nu al (of überhaupt) aan deze eisen te voldoen. Andere voorstellen zijn op basis van bijstellingen, omdat bestaand beleid niet uitvoerbaar blijkt met het in eerste instantie begrote budget en/of capaciteit. Tenslotte zijn er ook enkele voorstellen op basis van nieuw beleid. Hierbij kan bijvoorbeeld gedacht worden aan budget voor het versterken van de organisatie.

De voorstellen van het college die in deze bestuursrapportage zijn opgenomen hebben een incidenteel financieel effect in 2026. Er is bewust voor gekozen om geen voorstellen op te nemen met financiële gevolgen vanaf 2027. Op het moment van samenstellen van deze rapportage bevindt de nieuwe coalitie zich namelijk nog midden in de onderhandelingen, waardoor het niet passend is om vooruit te lopen op eventuele toekomstige beleidskeuzes.

Het totaal van de voorstellen, de 'voorstellen van het college', heeft een begroot nadelig effect van € 74.000 op het begrote resultaat van 2026.

Nuances bij het gepresenteerde begrote resultaat

Meicirculaire 2026

In deze bestuursrapportage is een prognose van de inkomsten uit het gemeentefonds verwerkt. Deze prognose is gemaakt op basis van een actualisatie van de maatstaven en de ontwikkelingen uit de voorjaarsnota 2026 van het Rijk. De werkelijke inkomsten vanuit het gemeentefonds zullen bekend worden wanneer de meicirculaire 2026 verschijnt. Dit zal een effect hebben op het begrote resultaat.

Gelijktijdig met de behandeling van de eerste bestuursrapportage op 2 juli 2026, zal een separate memo over de effecten van de meicirculaire beschikbaar zijn voor de gemeenteraad. Hierin worden de effecten van de meicirculaire 2026 voor de gemeente Ouder-Amstel beschreven.

Coalitieakkoord en college-uitvoeringsprogramma

De lopende onderhandelingen over het nieuwe coalitieakkoord, evenals de uitwerking in een nieuw college-uitvoeringsprogramma en de bijbehorende financiële vertaling, vormen een belangrijke nuance op het in deze bestuursrapportage gepresenteerde saldo. Het huidige saldo geeft een momentopname weer op basis van de nu beschikbare inzichten en voorstellen. Naar verwachting zullen de uitkomsten van het coalitieakkoord en de

verdere beleidsmatige en financiële uitwerking hiervan nog van invloed zijn op het financiële beeld voor het huidige, maar ook de komende jaren.

3 Van primaire begroting naar eerste bestuursrapportage

ref	omschrijving	2026
A	primaire begroting	-1.517
B	<i>effect begrotingswijzigingen jun 2026, incl. amendementen op de begroting</i>	-144
C	stand voor Burap 1	-1.661
D	<i>effect Burap 1</i>	790
E	stand na vaststelling Burap 1	-871

Het begrotingsaldo, van de op 13 november 2025 door de gemeenteraad aangenomen begroting 2026, was - € 1.517.000 (ref. A). Hierna is door vaststelling van het Groenbeleidsplan Ouder-Amstel (27 november 2025) en het verwerken van de Septembercirculaire de begroting aangepast. Dit zorgt ervoor dat we de eerste bestuursrapportage zijn begonnen met een resultaat van -€ 1.661.000 (ref. C). Bij vaststelling van dit document zal het effect van € 790.000 (ref. D) in de financiële administratie verwerkt worden, wat een resultaat oplevert van - € 871.000 (ref. E).

4 Voorgestelde begrotingswijzigingen op grond van autonome ontwikkelingen

Autonome ontwikkelingen	2026
Totaal	326
Sociaal	-1.249
Ruimte	293
Gebiedsontwikkeling en RO-projecten	63
Bedrijfsvoering	1.219

4.1 Autonome ontwikkelingen - programma Sociaal

	Programma Sociaal	2026
	Totaal	-1.249
AS-1	Rijksbudget BUIG	92
AS-2	Actualisatie bijdrage GR OGZ Amstelland	18
AS-3	Bijdrage GR GGD (Veilig Thuis)	9
AS-4	Verbeteringen project van Budgetinzicht naar sturing	-
AS-5	Omzetten formatie naar subsidie - technische wijziging	-
AS-6	Overbruggingsuitkering en aanvulling jongerennorm	-
AS-7	Maatwerk Duo+ Herstel Kinderopvangtoeslag 2026	-
AS-8	Herschikking budget gezonde school – technische wijziging	-
AS-9	OGGz-middelen (jaarlijkse bijdrage)	-
AS-10	POK-middelen: lokale implementatie Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming	-
AS-11	Volwasseneneducatie	-
AS-12	Implementatie wet integrale suïcidepreventie	-7
AS-13	Declaratiefonds	-10
AS-14	Aansluiting bijdrage Duo+ bij eerste begrotingswijziging Duo+ 2026	-19
AS-15	Ambulante hulpverlening huiselijk geweld	-30
AS-16	WMO wachtlijsten oplossen	-31
AS-17	Indexatie subsidieprogramma 2026	-35
AS-18	WMO wachtlijsten wegwerken	-43
AS-19	Verhoging instroom schuldhulpverlening	-46
AS-20	Gebiedsgericht Samenwerken	-50
AS-21	Ontwikkeling Stevige Lokale Teams	-50
AS-22	Hervormingsagenda Jeugd	-115
AS-23	Wmo	-431
AS-24	Verhoging Jeugdzorg budget	-500

AS-1 Rijksbudget BUIG

Gemeenten ontvangen vanuit het Rijk een gebundelde uitkering (BUIG) voor de bekostiging van de uitkeringen in het kader van de Participatiewet, IOAW, IOAZ en de inzet van loonkostensubsidie. Het Rijk stelt jaarlijks een macrobudget vast dat volgens een vaste verdeelsystematiek onder gemeenten wordt verdeeld. Dit budget wordt op meerdere momenten in het jaar bijgesteld. Het Rijk verstrekke gemeente Ouder-Amstel in 2025 € 3.436.000 aan voorschotten. In de begroting was € 3.344.500 opgenomen. Het verschil bedraagt € 91.500. Dit wordt positief bijgesteld in de begroting.

AS-2 Actualisatie bijdrage GR OGZ Amstelland

De geactualiseerde begroting 2026 van de Gemeenschappelijke Regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland (GR OGZ Amstelland) laat voor Ouder-Amstel een neerwaartse bijstelling van de bijdrage zien, met name door een correctie van de indexatie van 5% naar 2,2%. Daarnaast zijn enkele taakgebonden wijzigingen doorgevoerd, onder andere bij de Jeugdgezondheidszorg (JGZ), de plustaken (waaronder het programma Kinderen naar Gezonder Gewicht), het kinderopvangtoezicht en de uitvoering van forensische geneeskunde en medische advisering (FGMA). Per saldo resulteert dit in een lagere gemeentelijke bijdrage van € 681.208 in 2026 (voorheen € 699.154).

In de begroting 2027 verwerken we een indexatie van 3,5% op basis van de ramingen van het Centraal Planbureau (CPB) en enkele structurele besparingen binnen de JGZ.

Deze wijzigingen zijn technisch-financieel van aard en leiden niet tot beleidswijzigingen in de regionale uitvoering.

De dalende bijdrage als gevolg van indexatie wordt verrekend met de daarvoor opgenomen stelpost indexatie (programma bedrijfsvoering). Per saldo is deze begrotingswijziging dus neutraal. Zie ook wijziging AB-11.

AS-3 Bijdrage GR GGD (Veilig Thuis)

De actualisatie van de begroting 2026 voor de Gemeenschappelijke Regeling Gemeentelijke Gezondheidsdienst Amsterdam-Amstelland (GR GGD en hierin zit het taakveld Veilig Thuis) leidt voor Ouder-Amstel tot een lagere bijdrage dan eerder geraamd door de correctie van de indexatie van 5% naar 2,2%.

De dalende bijdrage als gevolg van indexatie wordt verrekend met de daarvoor opgenomen stelpost indexatie (programma Bedrijfsvoering). Per saldo is deze begrotingswijziging dus neutraal. Zie ook wijziging AB-10.

AS-4 Verbeteringen project van Budgetinzicht naar sturing - technische wijziging

Binnen dit project hebben we budgetten geactualiseerd en opgeschoond. Vanuit de bevindingen van dit project zijn er enkele aanpassingen voor het sociaal domein met betrekking tot formatiewijzigingen die verwerkt moeten worden in de begroting van 2026 en verder.

AS-5 Omzetten formatie naar subsidie - technische wijziging

In 2025 is er een subsidie voor clubondersteuner sport terecht gekomen op het personeelsbudget van Samenlevingszaken, te weten formatie van 0,3 fte schaal 7. Dit moet echter naar de post voor sport subsidie. Zodoende vindt een omzetting plaats.

AS-6 Overbruggingsuitkering en aanvulling jongerennorm

Een gemeente kan, op verzoek van de persoon die over geen of onvoldoende middelen beschikt om in de algemeen noodzakelijke kosten van het bestaan te voorzien vanaf aanvang bijstandsverlening tot de eerste uitbetaling van de algemene bijstand, een overbruggingsuitkering verlenen. Ook kan een gemeente de norm van een jongere tot 21 jaar ophogen met een vast bedrag aan algemene bijstand als de ouders niet kunnen bijdragen in de kosten. De wet 'Participatiewet in balans', die is ingegaan op 1 januari 2026, herzielt de Participatiewet om bestaanszekerheid en menselijke maat te versterken. Die verandering betekent een wijziging voor de 'overbruggingsuitkering' en aanvulling jongerennorm, die voor 2026 vanuit de bijzondere bijstand werden betaald, maar per 2026 uit de reguliere bijstand zullen gaan worden betaald. Dit betekent een overheveling van het budget voor de overbruggingsuitkering en de aanvulling jongerennorm van de bijzondere bijstand naar reguliere bijstand. In het kader van de overbruggingsuitkering dient € 5.000 te worden overgeheveld, dit is budgetneutraal.

AS-7 Maatwerk Duo+ Herstel Kinderopvangtoeslag 2026

Jaarlijks moet met Duo+ een maatwerkopdracht worden gesloten voor de uitvoering van de Hersteloperatie kinderopvangtoeslag. De doelgroep is verbreed met de kindregeling, de ex-partners en de nabestaanden. De kindregeling is complexer omdat er ook schuldenproblematiek moet worden aangepakt en dit vraagt intensieve begeleiding. Er is een inschatting gemaakt van de benodigde inzet voor 2026 waarmee de kosten voor de maatwerkopdracht op € 132.550 uitkomen. De uitvoering van de opdracht wordt met ingehuurd medewerkers gedaan, vanwege het tijdelijke karakter van de hersteloperatie.

De verwachting is dat we dit bedrag van het Rijk vergoed krijgen en heeft daarom geen effect op het begrote resultaat.

AS-8 Herschikking budget Gezonde School - technische wijziging

De Gezonde School-aanpak wordt in Ouder-Amstel al jarenlang uitgevoerd op de lokale basisscholen. De gemeente ondersteunt scholen via een activiteitenbudget dat wordt ingezet voor thema's zoals mediawijsheid, sociaal-emotionele ontwikkeling, bewegen, voeding en welbevinden. Deze aanpak is vast onderdeel van het lokale gezondheidsbeleid en wordt structureel uitgevoerd in samenwerking met de GGD en de scholen.

In de praktijk staat het activiteitenbudget echter op een plek in de begroting die niet aansluit bij deze inhoudelijke opdracht. Om de begroting beter te laten aansluiten bij het beleid en de uitvoering wordt het bestaande budget daarom administratief ondergebracht op de juiste plek. Deze wijziging is volledig budgetneutraal en betreft géén nieuw beleid. Het gaat uitsluitend om een correctie, zodat de middelen die al jaren voor de Gezonde School-aanpak worden ingezet zichtbaar en transparant op de juiste plek in de begroting staan. Daarmee blijft de gemeente de uitvoering van deze aanpak op de basisscholen goed ondersteunen.

AS-9 OGGz-middelen (jaarlijkse bijdrage)

De gemeente Amsterdam treedt binnen de regio op als centrumgemeente voor de openbare geestelijke gezondheidszorg (OGGz). Amsterdam ontvangt hiervoor Rijksmiddelen en stelt jaarlijks een deel beschikbaar aan Ouder-Amstel voor activiteiten op het gebied van signalering, preventie en toeleiding van kwetsbare inwoners.

In de huidige begroting van Ouder-Amstel is een te laag bedrag opgenomen. Met deze begrotingswijziging wordt het budget gecorrigeerd naar het bedrag dat Amsterdam voor 2026 heeft vastgesteld. De middelen zijn noodzakelijk om de regionale OGGz-activiteiten te kunnen blijven uitvoeren. De begrote baten en lasten worden evenredig verhoogd, waardoor deze begrotingswijziging geen effect heeft op het resultaat.

AS-10 POK-middelen: lokale implementatie Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming

De gemeente ontvangt vanuit het landelijke programma Parlementaire Ondervraging Kinderopvangtoeslag (POK) middelen voor de implementatie van het Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming (TKG). Deze middelen maken onderdeel uit van de regionale ontwikkellijnen uit het Regionaal Beleidskader Huiselijk Geweld, Kindermishandeling en Seksueel Geweld (HGKM en SG) 2026.

Omdat de POK-middelen volledig geoormerkt zijn, worden zij een-op-een ingezet voor uitvoering: de middelen die de gemeente ontvangt worden dus ook volledig besteed aan de regionale en lokale TKG-opgaven. In de begroting wordt daarom zowel de ontvangst van de middelen (inkomsten) als de bijbehorende inzet (uitgaven) opgenomen. Hierdoor is het effect op het resultaat per saldo neutraal, maar wordt het budget wél beschikbaar gesteld voor uitvoering.

De middelen zijn niet jaargebonden. Omdat de gemeente deze pas in 2026 heeft ontvangen, wordt onderzocht of (een deel van) het budget ook in 2028 kan worden benut, zodat de besteding aansluit bij de regionale uitvoeringsplanning.

AS-11 Volwasseneneducatie

Via de Wet Educatie en Beroepsonderwijs (WEB) ontvangen gemeenten elk jaar budget voor volwasseneneducatie en de aanpak van laaggeletterdheid. Gemeenten kunnen hiermee cursussen met betrekking tot taal, rekenen en digitale vaardigheden aanbieden aan volwassenen. De financiering loopt via de centrumgemeente Amsterdam. Het effect op de begroting (€ 27.200) is hiermee budgetneutraal.

AS-12 Implementatie wet integrale suïcidepreventie

De Wet integrale suïcidepreventie is per 1 januari 2026 in werking getreden en verplicht gemeenten om integraal suïcidepreventiebeleid te ontwikkelen en uit te voeren. Het Rijk heeft hiervoor structurele middelen aan gemeenten beschikbaar gesteld. Deze middelen zijn opgenomen in de Septembercirculaire gemeentefonds 2025 en worden verwerkt in de gemeentelijke begroting via de taakmutaties 2026–2030. Het betreft geen nieuw beleidsvoornemen of aanvullende financiële claim, maar het administratief opnemen van reeds toegekende Rijksmiddelen. Hiermee kan onze gemeente voldoen aan de minimale wettelijke eisen en bijdragen aan een effectieve lokale en regionale aanpak van suïcidepreventie.

Daarnaast is de suïcideproblematiek niet grensgebonden. Daarom wordt binnen de regio Amstelland momenteel gezamenlijk met de GGD verkend hoe de middelen het meest effectief kunnen worden ingezet. In 2026 wordt een regionale analyse uitgevoerd om te bepalen welke aanpak nodig is om een sterk, samenhangend en uitvoerbaar plan van aanpak te realiseren. De uitvoering daarvan volgt in de jaren daarna. De oplopende budgetten weerspiegelen deze gefaseerde aanpak.

Met deze besluitvorming voldoet de gemeente aan de landelijke wettelijke verplichtingen, draagt zij bij aan een regionale samenwerking die efficiënter én effectiever is, en wordt invulling gegeven aan een maatschappelijk urgente opgave die inwoners van Ouder-Amstel rechtstreeks raakt.

Per saldo is deze begrotingswijziging neutraal omdat er reeds rekening was gehouden met deze taakmutatie in het programma bedrijfsvoering. Daar worden de lasten afgeraamd, zie ook wijziging AB-8.

AS-13 Declaratiefonds

Gemeente Ouder-Amstel vindt het belangrijk dat inwoners met een laag inkomen kunnen deelnemen aan sport, cultuur en educatie. De gemeente zet erop in dat vooral kinderen hieraan kunnen meedoen. Het Jeugdfonds Sport en Cultuur (JFSC) valt onder het Declaratiefonds. De kosten voor JFSC voor 2025 zijn wederom opgelopen doordat er opnieuw meer aanvragen waren. Op basis van deze situatie in 2025 is er een prognose opgesteld voor 2026. Dit brengt een nadelige bijstelling van afgerond € 10.000 met zich mee.

AS-14 Aansluiting bijdrage Duo+ bij eerste begrotingswijziging Duo+ 2026

Deze begrotingswijziging raakt de programma's Sociaal, Ruimte, Gebiedsontwikkeling en Bedrijfsvoering. De toelichting is opgenomen bij Bedrijfsvoering, AB-3.

AS-15 Ambulante hulpverlening huiselijk geweld

De ambulante hulpverlening bij huiselijk geweld wordt al jaren uitgevoerd door een regionale specialistische organisatie. Deze ondersteuning is noodzakelijk om onze verantwoordelijkheden binnen het regionale beleidskader Huiselijk Geweld,

Kindermishandeling en Seksueel Geweld 2026 uit te voeren. Door het ontbreken van een structurele financiële basis ontstaan al langere tijd knelpunten in de beschikbaarheid en continuïteit van deze hulp. Dit heeft direct effect op de veiligheid van inwoners en de uitvoerbaarheid van een taak die de gemeente niet kan vermijden.

Het opnemen van structurele middelen betreft géén nieuw beleid, maar het herstellen van een bestaand uitvoeringsknelpunt. De precieze vorm van bekostiging (opdracht of subsidie) wordt intern nog uitgewerkt. Voor de uitvoering is het noodzakelijk dat de middelen nu in de begroting worden gereserveerd.

AS-16 Wmo wachtlijsten oplossen

De gemeenten Ouder-Amstel en Uithoorn hebben al geruime tijd te maken met oplopende wachtlijsten binnen het Wmo-domein, door toename van aanvragen en daarmee samenhangende tekort aan capaciteit. Hierdoor is de dienstverlening aan onze inwoners niet voldoende en worden wettelijke termijnen structureel niet gehaald. Daardoor ontstaat een risico op klachten, juridische procedures en het verder afnemen van vertrouwen bij inwoners en ketenpartners.

De belangrijkste reden van deze structurele problemen is een tekort aan formatie bij Duo+. Om de dienstverlening aan inwoners duurzaam te verbeteren en te kunnen voldoen aan de wettelijke norm van een onderzoek binnen zes weken, is een structurele uitbreiding van twee FTE noodzakelijk in gezamenlijkheid met gemeente Uithoorn. De kosten voor deze structurele uitbreiding bedragen € 184.000 per jaar, waarvan Ouder-Amstel conform de verdeelsleutel 1/3 bijdraagt. Dit betekent voor onze gemeente een financiële impact van € 31.000 in 2026 (inzet vanaf de tweede helft van het jaar) en € 61.334 structureel vanaf 2027. Met deze structurele investering kan Duo+ meldingen binnen de Wmo weer tijdig afhandelen, wordt de continuïteit van de uitvoering versterkt en wordt verdere escalatie van werkdruk en uitval van medewerkers voorkomen. De uitbreiding is daarmee een randvoorwaarde voor het waarmaken van onze wettelijke en maatschappelijke verantwoordelijkheid richting kwetsbare inwoners.

AS-17 Indexatie subsidieprogramma 2026

De gemeente Ouder-Amstel verstrekt jaarlijks subsidies aan diverse organisaties binnen het sociaal domein. Deze subsidies zijn bedoeld om inwoners te ondersteunen op het gebied van maatschappelijke zorg en welzijn, kunst en cultuur, sport en belangenbehartiging. Het maximaal beschikbare subsidiebudget wordt jaarlijks in de kadernota opgenomen op gronde van de subsidies, die in het voorgaande jaar zijn verstrekt. Voor 2026 is een bedrag van € 1.523.970 in de Kadernota opgenomen. Hiernaast wordt rekening gehouden met een stelpost indexeringen, welke altijd via de eerste bestuursrapportage wordt verwerkt.

Voor 2026 is een indexatie van 1,86% gehanteerd. Dit mixpercentage komt uit een berekening van loonindex en prijsindex. Ten gevolge van de Wet maatschappelijk verantwoord inkopen Jeugdwet en Wmo 2015 geldt de bekostiging van de reële prijs nu ook voor subsidies, voor zover de subsidie bedoeld is voor het verrichten van diensten voor cliënten en met de subsidie wordt beoogd de te subsidiëren diensten volledig te bekostigen (artikel 5.4 3e lid Uitvoeringsbesluit Wmo respectievelijk artikel 2.3 4e lid Uitvoeringsbesluit Jeugdwet). Hierdoor ontvangen enkele partijen een indexatie van 5,13%. Deze indexering is conform de financiële kaders die eerder in de programmabegroting 2026 zijn vastgesteld. Daarnaast zijn er een aantal kleine correcties uitgevoerd om de afwijkingen tussen begroting en toekenning te herstellen. Er zal nauw gekeken worden hoe dit met de begroting 2027 verder aangepakt kan worden. Voor

de indexering van de structurele subsidies voor 2026 vragen wij in totaal een bedrag van € 35.281.

Het extra budget voor subsidies als gevolg van indexatie komt ten laste van de daarvoor opgenomen stelpost indexatie (programma bedrijfsvoering). Per saldo is deze begrotingswijziging dus neutraal. Zie ook wijziging AB-6.

AS-18 Wmo wachtlijsten wegwerken (incidenteel)

De gemeenten Uithoorn en Ouder-Amstel kampen al jaren met oplopende wachtlijsten binnen de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo-), woonurgentie- en sociaal-medische indicaties (SMI)-domein. Dit leidt tot niet naleving van wettelijke termijnen, ontevredenheid bij inwoners en ketenpartners en oplopende werkdruk bij klantmanagers. In AS-16 hebben we maatregelen voorgesteld, die zullen leiden tot een structurele oplossing. Deze maatregelen bereiken het meeste effect, door de huidige wachtlijst volledig weg te laten werken door een extern bureau. Dit voorkomt verdere escalatie van werkdruk en uitval én biedt de mogelijkheid om op korte termijn te vervolgen vanuit een schone werkvoorraad. De investering bedraagt voor Ouder-Amstel eenmalig € 43.420 vanaf tweede helft 2026. Tot die tijd is voortzetten van de huidige wachtlijstbeheersing wenselijk. Door € 20.000 te heralloceren vanuit 'toegang en eerstelijnsvoorzieningen' kunnen we in het tweede kwartaal drie maanden lang 0,5 FTE inzetten om de Ouder-Amstel-wachtlijst te stabiliseren en terug te brengen. Deze tijdelijke inzet voorkomt verdere groei van de achterstand en mindert juridische risico's. De inzet van beide maatregelen is noodzakelijk om de minimale wettelijke uitvoering te kunnen blijven waarmaken en om de huidige werkdruk beheersbaar te houden.

AS-19 Verhoging instroom schuldhulpverlening

Vanuit de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening (Wgs) hebben gemeenten een wettelijke taak om binnen vastgestelde termijnen inwoners met schulden te helpen. Om alle aanvragen te kunnen afhandelen binnen de wettelijke termijn en kaders en wachtlijsten te voorkomen, werd in 2025 de capaciteit verhoogd met tijdelijke middelen.

Vanaf 2024 zien we de aanvragen voor schuldhulpverlening in onze gemeente toenemen. Ten opzichte van 2023 zijn de aanvragen verdubbeld tot aan 2025. Wanneer de huidige trend aanhoudt, betekent dit wederom een verdubbeling in 2026 ten opzichte van 2024. De (landelijke) verwachting is dan ook dat de toename van aanvragen bij schuldhulpverlening zich de komende jaren voortzet. Uit de hoge instroom leiden wij af dat inwoners ons beter kunnen vinden. Wel betekent dit een verhoogde druk op de uitvoering. Een korte termijn tussen aanvraag, eerste gesprek en de snelle opstart van trajecten is belangrijk om inwoners niet in het proces kwijt te raken, en daarnaast een wettelijke eis. De wachttijd ligt per maart 2026 op de wettelijke termijn van 28 dagen.

Om de verhoging bij te kunnen benen, wordt voorgesteld om de uitvoeringscapaciteit te verhogen. Hiermee kunnen inwoners op tijd en zo goed mogelijk geholpen worden, waarbij de gemeente Ouder-Amstel aan de wettelijke kaders kan blijven voldoen. Het voorstel is om € 46.150 structureel beschikbaar te stellen om de verhoging tot nu toe te dekken, en genoeg dekking te bieden voor de verwachte instroom in 2026. Gedurende 2026 wordt gemonitord of deze extra inzet voldoende is.

AS-20 Gebiedsgericht Samenwerken

In het kader van de landelijke hervormingsagenda Jeugd is de gemeente Ouder-Amstel onderdeel van de jeugdhulpregio Amsterdam-Amstelland. Gemeenten en partners zijn al

langer aan de slag met het vormgeven en inrichten van een gezamenlijke aanpak op het verbeteren van het jeugdstelsel. Het opstellen en oppakken van een gezamenlijke ontwikkelagenda Jeugd is een volgende stap in deze ontwikkeling. Eén van de onderdelen uit de ontwikkelagenda is het meerjaren programma Gebiedsgericht Samenwerken. Dit doen we gezamenlijk met Diemen en Uithoorn. Gebiedsgericht samenwerken in de jeugdhulp houdt in dat diverse verwijzers, jeugdhulpaanbieders, preventie- en andere domeinen rondom de jongere en diens gezin samen hulp en ondersteuning bieden. Bij gebiedsgericht samenwerken wordt de kennis en inzet van de specialistische jeugdhulp dichtbij georganiseerd, maar ook gewerkt aan normaliseren. Onnodig zwaardere hulp inzet wordt voorkomen door het samenwerken in het gebiedsknooppunt. In individuele casussen kan zo meer vraaggericht gewerkt worden waarbij iedere professional diens specialisme inbrengt. Hier is in 2024 een start mee gemaakt, tot en met 2027 wordt dit inhoudelijk afgerond en bedrijfsmatig geïmplementeerd. Vanaf 2028 zijn dit standaard uitvoeringskosten in de begroting, tot deze tijd blijven het projectkosten.

De projectkosten behelzen kwartiermakerschap (management van het GKP), tevens worden nu de kosten voor inzet van doorverwijzers en zorgmakelaar toegevoegd. Ook diverse andere projectkosten, waaronder het toetsen en monitoren van privacy procedures, de bijdrage aan het gebiedsknooppunt digitaal en communicatiebudget. Om dit project gezamenlijk met de gemeente Diemen, Uithoorn en Amsterdam uit te kunnen voeren wordt extra incidentele middelen aangevraagd ter hoogte van € 50.000.

AS-21 Ontwikkeling Stevige Lokale Teams

Vanuit de landelijke Hervormingsagenda legt het Rijk een nieuwe verplichting op: de ontwikkeling van Stevige Lokale Teams (SLT), dat zorgdraagt voor een laagdrempelige toegang tot ondersteuning en die zelf preventie en hulp kunnen bieden. Dit vraagt om doorontwikkeling van hoe wij de toegang hebben ingericht op het gebied van Jeugd, Wmo en Bestaanszekerheid. Hiermee gaan de DUO-gemeenten van start: het programma Stevige lokale teams. Dit programma zorgt voor krachtige, goed bereikbare lokale teams die aanwezig zijn op plekken waar inwoners van nature komen, direct hulp bieden en, als nodig, schakelen met gemeentelijke afdelingen, collectieve voorzieningen en aanvullende expertise. Het uitgangspunt van Stevige lokale teams is om dichtbij, integraal en met mandaat te werken.

Deze opgave is breder dan alleen het jeugddomein en beslaat het brede sociale domein en haar samenwerkingspartners, over de grenzen van wetten en domeinen heen. Deze ontwikkeling heeft als doel meer preventief te werken en basishulp te kunnen bieden zodat er op termijn minder indicaties nodig zijn. De teams vormen voor inwoners het vertrouwde gezicht en blijven aanspreekpunt zo lang als nodig. Deze brede scope, veel betrokken stakeholders en de grote veranderopgave vragen een programmatische aanpak. De gemeente Ouder-Amstel heeft hiermee in het eerste kwartaal 2026 een start gemaakt gezamenlijk met gemeenten Diemen en Uithoorn. Ook loopt deze opgave door in 2027 en moet gereed zijn voordat de inrichting van de regionale Gemeenschappelijke Regeling voor jeugdhulp van start gaat. Vanaf 2028 vallen de uitvoeringskosten binnen de reguliere begroting. Voor dit programma worden in deze eerste bestuursrapportage extra incidentele middelen aangevraagd ter hoogte van € 50.000.

AS-22 Hervormingsagenda Jeugd

Vanuit de landelijke Hervormingsagenda legt het Rijk een verplichting op tot regionale samenwerking op het gebied van specialistische jeugdhulp (voorheen ASJH genaamd). In het kader van de landelijke hervormingsagenda Jeugd is de gemeente Ouder-Amstel onderdeel van de jeugdhulpregio Amsterdam-Amstelland, met elkaar realiseren we een

gezamenlijke aanpak op het verbeteren van het jeugdstelsel. We stellen met elkaar een regiovisie op en tevens loopt de gezamenlijke aanbesteding voor de specialistische jeugdhulp door in 2026 en 2027. Voor deze regionale samenwerking is het van belang dat de DUO-gemeenten de juiste expertise beschikbaar hebben ter voorbereiding op de nieuwe inkoop van de aanvullende jeugdhulp. Er is inhoudelijke expertise nodig op het gebied van de regiovisie naast Gemeenschappelijke Regeling (GR), Inkoop en Financiën. Tevens is project coördinatie met inhoudelijke expertise nodig vanuit de DUO-gemeenten in deze grote aanbesteding met vele werkgroepen voor de transformatie opgaven. Totdat de GR definitief is ingericht hebben we ook te maken met een apart gezamenlijk budget voor inzet van contractmanagement voor de huidige specialistische jeugdhulp.

In het kader van de landelijke hervormingsagenda hebben de DUO-gemeenten ook de taak om bij te dragen aan een toekomstbestendig jeugdhulpstelsel voor de basisjeugdhulp (voorheen ESJH genaamd). Dit stelsel moet ervoor zorgen dat enkelvoudige jeugdhulp beschikbaar blijft voor de meest kwetsbare jeugdigen, binnen de financiële kaders van de gemeente. Deze beheersmaatregelen gaan over normaliseren en steviger sturen op de toegang (via bijvoorbeeld school en huisartsen), het ontwikkelen van meer collectieve vormen van jeugdhulp en het beheersen van kosten door deze hulp (waar mogelijk) aan te besteden. Hiertoe hebben we in DUO-verband een projectleider nodig die deze ontwikkelingen verder vormgeeft, inkoop expertise heeft en de aanbesteding aanstuurt – gelijk oplopend met de aanbesteding voor de specialistische jeugdhulp.

Voor beide expertise gebieden, wordt in deze eerste bestuursrapportage 2026 een bedrag van € 115.000 aangevraagd conform de verdeelsleutel met de DUO-gemeenten. Dit bedrag zal ook in 2027 en 2028 aangevraagd worden aangezien het een meerjarig traject is.

AS-23 Wmo

Volgens de meest recente prognose op basis van het VNG-Wmo-voorspelmodel ontstaat in 2026 een aanzienlijk begrotingstekort op de maatwerkvoorzieningen. In eerdere prognoses was al sprake van een stijgende kostenontwikkeling, maar destijds is ervoor gekozen de budgetten niet mee te laten groeien. We zien nu dat het Wmo-voorspelmodel redelijk overeenkomt met de daadwerkelijke uitgaven van afgelopen jaren en goed bruikbaar is. De actualisatie bevestigt dat extra middelen noodzakelijk zijn om de dienstverlening op peil te houden.

De grootste financiële druk ontstaat door toename van de vraag bij groepsbegeleiding (dagbesteding) en het bijbehorende vervoer, hulp bij het huishouden, individuele begeleiding en woonvoorzieningen. We zien hierin de "dubbele vergrijzing" terug. Ook de stijgende kosten bij de uitvoerders door onder andere Cao-wijzigingen dragen bij aan verhoogde kosten. Daarnaast blijken de geraamde baten uit eigen bijdragen te hoog te zijn ingeschat, waardoor een neerwaartse correctie nodig is. Dit vergroot het tekort verder. In 2026 groeit de gemeente bovendien met ruim 300 huishoudens door de ontwikkeling van De Nieuwe Kern. Een deel van deze nieuwe inwoners zal mogelijk gebruik maken van Wmo-voorzieningen, wat extra vraagdruk kan veroorzaken.

Tegelijkertijd verwachten we vanaf 2026 een daling van de kosten voor hulp bij het huishouden door het strakker indiceren volgens het HHM-protocol. Omdat deze werkwijze pas per 1 januari 2026 is ingevoerd, is het effect hiervan nog niet zichtbaar. Verdere monitoring blijft daarom noodzakelijk.

Om verantwoord en realistisch te begroten, passen we de begroting aan aan de actuele prognoses. Hiervoor is een aanvullend bedrag van € 431.102 nodig. In de septembercirculaire 2025 aangegeven dat gemeenten extra worden gecompenseerd via de algemene uitkering voor demografische ontwikkelingen die invloed hebben op de vraag naar maatschappelijke ondersteuning. In de meicirculaire 2025 is bovendien incidentele compensatie verstrekt voor het uitstel van het Wmo-abonnementstarief. Vanuit de stelpost Wmo-indexering kan € 46.000 worden ingezet ter dekking. Zie wijziging AB-5.

AS-24 Verhoging Jeugdzorg budget

Zoals in voorgaande jaren is er in 2026 nog steeds een toename in het aantal gezinnen en kinderen met complexe problematiek (duurste profiel door combinatie van zorgintensiteit en lange duur). Het aantal IBO's (intensief begeleidend opvang) met verblijf, voor niet ingekochte zorg neemt toe, zo ook de inzet van IBO's voor incidentele acute zorgbehoevende kinderen die niet kunnen wachten op de "lumpsum wachtlijst".

Het huidige begrote bedrag voor 2026 is niet toereikend. De totale uitgaven voor 2025 en voorgaande jaren vielen ruim hoger uit dan het voor 2026 begrote bedrag van € 5 miljoen. De kosten stijging in 2025 werd niet alleen veroorzaakt door de zwaardere zorgvraag, de IBO's met verblijf en de incidentele IBO's met een acute zorgvraag (in 2025 conform onze beleidslijn vanwege het incidentele karakter), maar ook door de toename van kosten bij de leveranciers (personeelskosten). De verwachting is dat de groei in uitgaven zich doorzet in 2026. Ook de historische trendcijfers tonen aan dat de uitgaven verder stijgen in 2026. Dit beeld wordt bevestigd door het dashboard Jeugd, waaruit blijkt dat de uitgaven naar verwachting hoger zullen uitvallen dan begroot. De begroting is ook niet toereikend als gevolg van een rijksbezuiniging op Jeugdzorg, aangekondigd in 2024. Dit laatste heeft zich vertaald naar een verlaging van het jeugdzorg budget naar circa € 5 miljoen in 2026 ten opzichte van het budget van € 5,2 miljoen in 2025, dit is een bezuiniging van € 200.000. Deze bezuiniging zou oorspronkelijk ingaan in 2025. Bij de kadernota van 2024 heeft Ouder-Amstel besloten de bezuiniging in 2026 door te voeren. Inmiddels blijkt dat deze bezuiniging niet haalbaar is, gezien de stijgende uitgaven in voorgaande jaren voor jeugdzorg.

Verder moeten we rekening houden met een aantal dure casussen die in 2025 (en voorgaande jaren) voor grote schommelingen in de kosten zorgde, de beleidslijn van niet ingekocht verblijf vanwege het incidentele karakter. De verwachting is dat dit patroon zich in 2026 voortzet. Tot slot leiden landelijke ontwikkelingen in wetgeving tot extra kosten, zoals de uitvoering van Hervormingsagenda Jeugd, het Toekomstscenario Kind en Gezin en wijzigingen in de PGB-wetgeving.

Op basis van het bovenstaande is het aannemelijk vanuit het standpunt van realistisch begroten, dat er in 2026 circa € 500.000 extra nodig is voor jeugdzorg, bovenop het reeds begrote bedrag van circa € 5 miljoen.

4.2 Autonome ontwikkelingen - programma Ruimte

	Programma Ruimte	2026
	Totaal	293
AR-1	Toeristenbelasting 2026-2030	432
AR-2	Actualisatie bouwleges 2026-2030	155
AR-3	Verhoging budget wet op de lijkbezorging	-3
AR-4	Bijdrage GR GGA	-8
AR-5	Verhoging budget Boomveiligheidscontrole	-27
AR-6	Uitvoeringsovereenkomst Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied Addendum 2026 Ouder-Amstel	-29
AR-7	Aansluiting bijdrage Duo+ bij eerste begrotingswijziging Duo+ 2026	-58
AR-8	Verlaging inkomsten begraven	-70
AR-9	Planschade Ronde Hoep & reguliere planschade	-100

AR-1 Toeristenbelasting 2026-2030

Het Bastion Hotel heeft inmiddels een vergunning ontvangen voor de geplande uitbreiding. De verbouwing, die eerder voor 2026 en 2027 was voorzien, vindt nu plaats in 2027 en 2028. Hierdoor blijft het hotel in 2026 volledig geopend, wat leidt tot hogere opbrengsten dan oorspronkelijk geraamd. Voor 2027 vervallen de eerder ingeboekte opbrengsten, omdat nu vaststaat dat het hotel dat jaar niet heropent in het derde kwartaal. In 2028 vervallen eveneens de geraamde inkomsten uit het uitgebreide hotel, wat een negatief effect heeft op het begrotingsresultaat. Vanaf 2029 zullen de inkomsten weer structureel toenemen wanneer het hotel volledig operationeel is.

Daarnaast zijn er twee nieuwe hotels in ontwikkeling: Mate en De Centrale. Beide projecten zouden oorspronkelijk in 2028 worden opgeleverd. Inmiddels is duidelijk dat ook deze planning niet wordt gehaald. De opening van Mate is doorgeschoven naar 2029, terwijl De Centrale naar verwachting in 2030 gereed zal zijn. Door deze vertragingen vallen de eerder geraamde extra opbrengsten in 2028 en 2029 weg, wat eveneens een negatief effect heeft op de begrotingsresultaten in die jaren. De combinatie van de vertraging bij het Bastion Hotel en de latere ingebruikname van Mate en De Centrale leidt daarmee tot lagere toeristenbelastingopbrengsten in 2027, 2028 en 2029, ten opzichte van de eerder vastgestelde begroting.

De meerjarige effecten m.b.t. de toeristenbelasting zijn zichtbaar in de kadernota.

AR-2 Actualisatie bouwleges 2026-2030

Het ramen van de bouwleges blijft afhankelijk van ontwikkelingen bij de gebiedsontwikkelingsprojecten, wijzigingen in wet- en regelgeving en andere externe factoren. Voor de jaren 2026-2030 heeft een volledige actualisatie van de prognose van de opbrengsten uit de bouwleges plaatsgevonden. Daarbij zijn de opbrengsten in lijn met alle plannings van de drie gebiedsontwikkelingen en de ruimtelijke projecten.

Er staan voor de komende jaren vele grote projecten en dus vergunningsaanvragen op de planning. Veel van deze projecten zullen vertragen, versnellen en sommige gaan zelfs helemaal niet door. Omdat de vergunningsaanvragen en de daarbij behorende inkomsten hoogst onzeker zijn, blijven we voorzichtig met het ramen van deze inkomsten. Al enkele jaren rekenen we met 50% van de eventueel mogelijke inkomsten. Voor 2026 is het nu met meer zekerheid mogelijk om de leges te ramen. In 2026 stijgen de inkomsten naar huidige verwachting met € 155.000.

AR-3 Verhoging budget wet op de lijkbezorging

De gemeente heeft bij sommige overlijdens te maken met kosten vanwege artikel 10 van de wet op de lijkbezorging onder andere de euthanasie, niet natuurlijke dood en de gemeentelijke lijkschouwer. Vanuit de wet op de lijkbezorging draait de gemeente op voor deze kosten. Voor deze kosten heeft de gemeente een budget. De afgelopen jaren is dit budget meermaals overschreden waardoor we nu voorstellen het budget structureel te verhogen naar € 4.000.

AR-4 Bijdrage GR GGA

In de primitieve begroting is voor deze post € 76.520 opgenomen. De werkelijke kosten zijn in 2026 € 84.020 als gevolg van indexatie.

De begrotingswijziging is per saldo neutraal omdat deze verhoging ten laste kan worden gebracht van de stelpost voor indexatie (programma Bedrijfsvoering). Zie ook wijziging AB-7.

AR-5 Verhoging budget Boomveiligheidscontrole

Als eigenaar en beheerder van bomen hebben we als gemeente de wettelijke plicht om regelmatig boomveiligheidscontroles uit te voeren. We laten de bomen dan door onafhankelijke inspecteurs controleren om te bekijken of we snoei- of kapwerkzaamheden moeten uitvoeren. Zo houden we ons bomenbestand veilig en gezond. De afgelopen jaren hebben we achterstanden opgelopen in de inspectiecyclus van de bomen. Mede omdat we eind vorig jaar nieuw groenbeleid hebben vastgesteld willen we graag deze achterstanden inlopen zodat we een actueel bomenbestand hebben. Daarvoor hebben we eenmalig een bedrag van € 27.000 nodig.

AR-6 Uitvoeringsovereenkomst Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied Addendum 2026 Ouder-Amstel

De gemeente werkt voor de uitvoering van haar wettelijke milieutaken nauw samen met de Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied (OD NZKG). De experts van de Omgevingsdienst voeren voor onze gemeente de verplichte basistaken uit op het gebied van onder andere externe veiligheid, geluid en bodem. Deze uitvoering draagt direct bij aan een duurzame, gezonde en veilige woon- en werkomgeving, zoals vastgesteld in het College Uitvoeringsprogramma 2022-2026.

Jaarlijks wordt de exacte omvang van de dienstverlening vastgelegd in een addendum.

Voor de uitvoering van de wettelijke basistaken is in 2026 een aanvullend budget van € 29.000 noodzakelijk ten opzichte van de Meerjarenbegroting.

De stijging wordt met name veroorzaakt door de toegenomen complexiteit in de technische toetsing onder de Omgevingswet (onder andere energieprestatie/BENG) en de intensievere adviseursrol van de Omgevingsdienst bij integrale gebiedsontwikkelingen.

Op aandringen van de deelnemende gemeenten rapporteert OD NZKG in het tweede kwartaal 2026 over een 1% efficiencymaatregel voor 2027. Dit om bij te dragen aan het huidige dekkingstekort van € 3,2 miljoen. Gedurende 2026 zal met de opdrachtgevers het gesprek verder gevoerd worden en gekeken worden naar herprioritering van onder andere plustaken en het op projectbasis financieren van taken. Het dekkingstekort ligt grotendeels bij Provincie Noord-Holland (€ 2,5 miljoen). Op basis van bovengenoemde ontwikkelingen kan het bedrag voor 2027 en verder nog wat lager uitvallen.

AR-7 Aansluiting bijdrage Duo+ bij eerste begrotingswijziging Duo+ 2026

Deze begrotingswijziging raakt de programma's Sociaal, Ruimte, Gebiedsontwikkeling en Bedrijfsvoering. De toelichting is opgenomen bij Bedrijfsvoering, AB-3.

AR-8 Verlaging inkomsten begraven

Begraafplaats Karssenhof: Er is een lagere opbrengst aan grafrechten van in 2025 € 70.000. Ook in 2023 en 2024 was dit het geval. Daarom wordt geconcludeerd dat de opbrengst structureel te hoog is geraamd.

AR-9 Planschade De Ronde Hoep

De ambtelijke kosten voor de behandeling van de planschade De Ronde Hoep is afgelopen tijd beter in beeld gekomen. Hieruit is gebleken dat met de huidige € 50.000 onvoldoende capaciteit kan worden ingezet. De ambtelijke inzet bestaat uit het regisseren van planschadedossiers, dus niet de inhoudelijke beoordeling. Dit laatste wordt gedaan door een gespecialiseerd bureau. En de afhandeling van eventuele bezwaren.

De afspraken met provincie en waterschap over planschade dateert van lang geleden. Met deze partijen zijn geen afspraken afgelegd over mogelijke ambtelijke inzet.

4.3 Autonome ontwikkelingen - programma Gebiedsontwikkeling

	Programma Gebiedsontwikkeling	2026
	Totaal	63
AG-1	Subsidie woningbouw stimulering	63
AG-2	Actualisatie flexwonen Passage	-
AG-3	Aansluiting bijdrage Duo+ bij eerste begrotingswijziging Duo+ 2026	-

AG-1 Subsidie woningbouw stimulering

De Rijksoverheid heeft een subsidie in het leven geroepen waarbij gemeenten € 7.000 per betaalbare woning ontvangen op het moment van starten met bouwen. Dit wordt de 'realisatiestimulans' genoemd en is op dit moment zeker beschikbaar voor de periode 2025 tot en met 2029. Omdat de subsidiepot een limiet heeft, kan deze subsidie worden uitgekeerd totdat de limiet is bereikt. De gemeente heeft pas recht op het geld wanneer er daadwerkelijk gestart is met bouwen.

Op basis van de afgegeven vergunningen voor woningbouw worden er inkomsten in 2026, 2027 en 2028 verwacht. Omdat een verleende vergunning nog niet betekent dat de bouw ook altijd tot stand zal komen wordt er hierbij gerekend met 75% van de maximaal conform prognose te ontvangen subsidie.

AG-2 Actualisatie Flexwonen

In 2025 zijn minder kosten gemaakt dan begroot en navenant minder opbrengsten gerealiseerd. Dit komt doordat er uitloop is van de diverse werkzaamheden naar 2026. Deze verschuiving in de tijd heeft geen invloed op het saldo, het resultaat blijft gelijk.

AG-3 Aansluiting bijdrage Duo+ bij eerste begrotingswijziging Duo+ 2026

Deze begrotingswijziging raakt de programma's Sociaal, Ruimte, Gebiedsontwikkeling en Bedrijfsvoering. De toelichting is opgenomen bij Bedrijfsvoering, AB-3.

4.4 Autonome ontwikkelingen - programma Bedrijfsvoering

Programma Bedrijfsvoering		2026
Totaal		1.219
AB-1	CDOKE gelden	571
AB-2	Decembercirculaire 2025	288
AB-3	Aansluiting bijdrage Duo+ bij eerste begrotingswijziging Duo+ 2026	266
AB-4	Gemeentefonds actualisatie	82
AB-5	Wmo	46
AB-6	Indexatie subsidieprogramma 2026	35
AB-7	Bijdrage GR GGA	8
AB-8	Implementatie wet integrale suïcidepreventie	7
AB-9	Correctie bijdrage Metropoolregio Amsterdam	-
AB-10	Bijdrage GR GGD (Veilig Thuis)	-9
AB-11	Actualisatie bijdrage GR OGZ Amstelland	-18
AB-12	Voorziening wachtgeld wethouders	-58

AB-1 CDOKE gelden

De CDOKE-regeling (Capaciteit Decentrale Overheden voor Klimaat- en Energiebeleid) is een (voorheen) specifieke uitkering (SPUK) van het Rijk aan gemeenten en provincies om hun organisatie en personele capaciteit te versterken voor de uitvoering van klimaat- en energietaken, zoals de energietransitie, verduurzaming van de gebouwde omgeving en andere klimaatdoelen. Vanaf 2026 is CDOKE niet langer als SPUK verstrekt, maar via het gemeentefonds. Dit houdt onder andere in dat de gemeente niet langer verantwoording hoeft af te leggen over waar zij deze middelen aan besteedt en de niet uitgegeven middelen hoeven ook niet terug betaald te worden aan het Rijk.

Met de overgang van de regeling naar het gemeentefonds werd in eerste instantie een stelpost opgenomen, zodat deze middelen niet meteen weg zouden vallen in de algemene middelen. Echter was dit niet nodig, omdat de lasten daarmee foutief dubbel in de begroting waren opgenomen. Met deze wijziging wordt de stelpost afgeraamd.

De baten van CDOKE als SPUK stonden structureel begroot op het programma Ruimte, omdat zij alleen aan duurzaamheid konden worden besteed. In 2026 kunnen CDOKE middelen die we in vorige jaren hebben ontvangen, nog besteden. Daarom worden de baten in het programma Ruimte nog niet afgeraamd en is er een "dubbel" voordeel in 2026. Vanaf 2027 worden de baten in het programma Ruimte wel afgeraamd.

AB-2 Decemercirculaire 2025

Het gemeentefonds vormt de belangrijkste inkomstenbron voor de gemeente en is daarmee bepalend voor de financiële kaders. De decemercirculaire bevat de financiële doorvertaling van de Najaarsnota van het Rijk en is voornamelijk technisch van aard, met vooral incidentele effecten. De raad is hierover in februari geïnformeerd via een raadsbericht. De belangrijkste mutaties hebben betrekking op uitkeringen uit de verdeelreserve, de verwerking van definitieve CBS-cijfers, diverse decentralisatie-uitkeringen en taakmutaties, en de actualisatie van de WOZ-waardemaatstaf.

AB-3 Aansluiting bijdrage Duo+ bij eerste begrotingswijziging Duo+ 2026

Recent is de eerste begrotingswijziging 2026 van Duo+ vastgesteld. Hieruit blijkt in totaal een structureel voordeel voor de gemeente Ouder-Amstel. Dit komt voornamelijk doordat

bij de begroting 2026 van Duo+ de Cao onderhandelingen nog niet of nauwelijks waren afgerond. Daarom is voor de begroting 2026 van Duo+ uitgegaan van een geschat loon indexatiecijfer, en deze blijkt achteraf te hoog. In de eerste begrotingswijziging van Duo+ is dit gecorrigeerd. Dit zorgt voor een lagere bijdrage aan Duo+ en een (structureel) positief effect op het begrote resultaat van Ouder-Amstel.

In de eerste begrotingswijziging van Duo+ zijn nog diverse andere mutaties opgenomen. De mutaties worden toegerekend aan de programma's waar zij betrekking op hebben of kunnen leiden tot verschuivingen tussen programma's. Deze begrotingswijziging ziet u daarom terugkomen in alle programma's, soms met een negatief effect en soms met een positief effect. In totaal is het effect van de eerste begrotingswijziging Duo+ 2026 voor Ouder-Amstel in 2026 € 189.000 positief.

AB-4 Gemeentefonds actualisatie

Omdat de meicirculaire 2026 bij het opstellen van de eerste bestuursrapportage nog niet voorhanden is, is er een prognose gemaakt van de inkomsten vanuit het gemeentefonds voor de periode 2026-2030 op basis van geactualiseerde maatstaven en de informatie uit de voorjaarsnota van het Rijk. Bij het maken van deze prognose zijn de verwachtingen voor de periode 2026-2030 meegenomen rondom het aantal inwoners, aantal woningen, de WOZ-waarde van woningen en niet-woningen, het aantal bijstandsccliënten, het aantal lage inkomens, het aantal 75-plussers, het aantal jongeren onder 18 jaar en het aantal personen met migratieachtergrond. De verwachting is dat de inkomsten in 2027 en 2028 gaan toenemen als gevolg van de compensatie voor prijsstijgingen en de actualisatie van de groei. In 2029 en 2030 zullen de inkomsten lager zijn dan eerder begroot, ondanks de compensatie voor prijsstijgingen. Dit is met name het gevolg van een vertraging in de groei en de hervormingsagenda jeugd.

Ten tijde van het behandelen van de eerste bestuursrapportage zal de meicirculaire 2026 wél beschikbaar zijn. De effecten van de meicirculaire op het resultaat worden apart aangeboden naast de eerste bestuursrapportage.

AB-5 Wmo

Deze begrotingswijziging raakt de programma's Sociaal en Bedrijfsvoering. De toelichting is opgenomen bij Sociaal, AS-23.

AB-6 Indexatie subsidieprogramma 2026

Deze begrotingswijziging raakt de programma's Sociaal en Bedrijfsvoering. De toelichting is opgenomen bij Sociaal, AS-17.

AB-7 Bijdrage GR GGA

Deze begrotingswijziging raakt de programma's Ruimte en Bedrijfsvoering. De toelichting is opgenomen bij Ruimte, AR-4.

AB-8 Implementatie wet integrale suïcidepreventie

Deze begrotingswijziging raakt de programma's Sociaal en Bedrijfsvoering. De toelichting is opgenomen bij Sociaal, AS-12.

AB-9 Correctie bijdrage Metropoolregio Amsterdam

De jaarlijkse bijdrage is gestegen op basis van het aantal inwoners. De stijging komt ten laste van de stelpost indexatie en heeft daarmee geen negatief effect op het resultaat.

AB-10 Bijdrage GR GGD (Veilig Thuis)

Deze begrotingswijziging raakt de programma's Sociaal en Bedrijfsvoering. De toelichting is opgenomen bij Sociaal, AS-3.

AB-11 Actualisatie bijdrage GR OGZ Amstelland

Deze begrotingswijziging raakt de programma's Sociaal en Bedrijfsvoering. De toelichting is opgenomen bij Sociaal, AS-2.

AB-12 Voorziening wachtgeld wethouders

Een wethouder zal na het wethouderschap een Appa-ontslaguitkering ontvangen (ook wel bekend als wachtgeld), tenzij hij de pensioengerechtigde leeftijd heeft bereikt. De ontslaguitkering is in het eerste jaar 80% van de laatstverdiende salaris, inclusief vakantie- en eindejaarsuitkering. Daarna is het 70% zolang de uitkering loopt. Het bedrag wordt aangepast wanneer de salarissen bij de Rijksoverheid veranderen. De uitkeringsduur is afhankelijk van de duur van het wethouderschap en het loopbaanprincipe en de leeftijd van de oud-wethouder. De gemeente vult de voorziening jaarlijks aan op basis van de te verwachten wachtgeld verplichtingen voor ex-wethouders, aangezien na de verkiezingen een nieuw college aantreedt.

5 Voorgestelde begrotingswijzigingen op grond van gemaakte keuzes

Gemaakte keuzes	2026
Totaal	538
Sociaal	-90
Ruimte	-8
Gebiedsontwikkeling en RO-projecten	639
Bedrijfsvoering	-3

5.1 Gemaakte keuzes - programma Sociaal

Programma Sociaal		2026
Totaal		-90
GS-1	Versteving Jongerenwerk	-
GS-2	Aanpassingen Dorpshuis	-40
GS-3	Verhuizing Roeivereniging	-50

GS-1 Versteving Jongerenwerk

In de motie versteving jongerenwerk is overwogen dat:

- 1) het jongerenwerk in Duivendrecht dit jaar op goede sterkte is gekomen en dat het van groot belang is om dit opgebouwde jongerenwerk en aanwezigheid in de toekomst voort te zetten;
- 2) dat de resultaten van de analyses over sociale veiligheid besproken moeten worden met Coherente en hoe de jongerenwerkers hier het beste aan bij kunnen dragen en;
- 3) dat het subsidiebedrag voor Coherente zou moeten worden verhoogd met het bedrag dat nodig is om het jongerenwerk te verstevigen zodat de sociale veiligheid en de doelstellingen uit de begroting behaald worden, zowel voor Duivendrecht als Ouderkerk aan de Amstel.

Coherente heeft aangegeven dat het jongerenwerk in 2025 op sterkte is gekomen door een drietal jongerenwerkers urenuitbreiding te geven. Dit was nodig om "extra ogen en handen" te hebben tijdens de activiteiten en openstellingen van de Jongerenontmoetingslocaties. Voor 2026 is gezien de motie een incidentele uitbreiding van 20 uur per week nodig. De kosten hiervan komen uit op een bedrag van € 35.142 en worden uit het positieve resultaat van de jaarrekening 2025 bekostigd en moeten nu bij de eerste bestuursrapportage worden opgenomen.

GS-2 Aanpassingen Dorpshuis

In 2025 is de apparatuur aangeschaft voor de commissievergaderingen in het Dorpshuis Duivendrecht. In 2026 wordt de implementatie uitgevoerd. Het omvat het leveren, installeren, programmeren, testen en opleveren van de apparatuur voor de commissievergaderingen.

In 2025 is tevens budget beschikbaar gesteld voor het verbeteren van de uitstraling van de openbare ruimte in het Dorpshuis Duivendrecht. In 2025 zijn reeds onderdelen uitgevoerd, waaronder nieuwe barkrukken, het wrappen van de keuken en het aanbrengen van vitrage. De resterende maatregelen worden in 2026 gerealiseerd. Het betreft de aanschaf van een stamtafel met stoelen en nieuwe vierkante tafels, alsmede de plaatsing van een luifel boven de bar met geïntegreerde verlichting en opbergruimte.

Een deel van het meubilair (stoelen en tafels) in het Dorpshuis is in 2027 aan vervanging toe.

GS-3 Verhuizing Roeivereniging

Het project verhuizing roeivereniging de Amstelgeuzen is al geruime tijd - vanaf 2024 - in voorbereiding. Na het vaststellen van het schetsontwerp en afspraken met Rijkswaterstaat wordt in het eerste kwartaal van 2026 gestart met de ruimtelijke onderbouwing voor de bestemmingswijziging en wordt ook het omgevingsvergunningstraject voor de nieuwe opstallen gestart. Het benodigd budget is bedoeld voor het begeleiden van het traject voor wat betreft de ruimtelijke procedure en het omgevingsvergunningen traject.

5.2 Gemaakte keuzes - programma Ruimte

Programma Ruimte		2026
Totaal		-8
GR-1	Actieplan veiligheid: realisatie fietsroute op de Holterbergweg en uitvoeren snoeiwerk	-
GR-2	Onderhoud (verwijderen graffiti kunstwerk viaduct vd Madeweg - Rijksweg)	-8

GR-1 Actieplan veiligheid: realisatie fietsroute op de Holterbergweg en uitvoeren snoeiwerk

Naar aanleiding van het ernstige misdrijf op de Holterbergweg in augustus 2025 heeft het college maatregelen genomen. Door middel van het actieplan Aandacht voor veiligheid gaat het college hiermee verder om de veiligheid en het veiligheidsgevoel te bevorderen. Het gaat onder andere om maatregelen op het gebied van de openbare ruimte (groen en verlichting) en een geadviseerde fietsroute. De gemeenteraad is geïnformeerd over het actieplan en heeft op 5 maart 2026 besloten de benodigde middelen beschikbaar te stellen en te dekken uit het positieve resultaat van 2025, dus budgetneutraal voor 2026.

GR-2 Onderhoud (verwijderen graffiti) kunstwerk viaduct Van der Madeweg - Rijksweg

Onder het viaduct Van der Madeweg - Rijksweg is een kunstwerk geschilderd, een cadeau van Amsterdam om de fietsbeleving tussen het Amstelstation en het stadsdeel Zuidoost te verbeteren. Voor het verwijderen van graffiti is budget meegegeven dat ten onrechte in de algemene middelen is terechtgekomen. Het verwijderen van graffiti op deze plek kost structureel € 3.000 per jaar. Voor 2026 komt daar eenmalig een bedrag van € 4.500 bij voor het aanbrengen van een anti-graffiti coating.

5.3 Gemaakte keuzes - programma Gebiedsontwikkeling

Programma Gebiedsontwikkeling		2026
Totaal		639
GG-1	Verkoop grond Tender Holendrechteweg	659
GG-2	Actualisatie projecten WSOA HQ gebouw en Onderzoek wonen	18
GG-3	Gemeentelijke bijdrage ontwerp Stationsgebied Duivendrecht hoofdentree	-
GG-4	Wijziging historische plankosten Entrada	-
GG-5	Wijziging subsidie flexibele schil	-
GG-6	Wijziging budgetten Ontwikkeling Azaleastraat Duivendrecht- Eigen Haard	-18
GG-7	Wijziging budgetten Brandweerkazerne-Prinses Beatrixlaan	-20

GG-1 Verkoop grond tender Holendrechteweg

Dit project betreft de openbare tender van verkoop en ontwikkeling gronden voor woningbouw op het perceel Holendrechteweg (tussen 10 en 12). De opbrengsten van de verkoop stonden in 2025 begroot. De levering van de grond heeft echter in 2026 plaatsgevonden, waardoor de opbrengsten ook ten gunste van 2026 moeten komen. De grond is verkocht conform het al genomen raadsbesluit.

GG-2 Actualisatie projecten HQ gebouw en Onderzoek wonen Werkstad OverAmstel

HQ gebouw betreft een nieuw project waar een startovereenkomst is gesloten, waarmee de plankosten worden verhaald op de initiatiefnemer. Voor onderzoek naar wonen in Werkstad Zuid was abusievelijk geen begroting opgenomen. Dit wordt hiermee hersteld. Ook hiervoor worden de plankosten verhaald bij de betrokken partijen. Het effect van beide wijzigingen op het resultaat is positief.

In de actualisatie zit ook een component overhead. Het effect daarvan is te zien in programma bedrijfsvoering, wijziging GB-1.

GG-3 Gemeentelijke bijdrage ontwerp stationsgebied Duivendrecht hoofdentree

De gemeente Ouder-Amstel werkt samen met Vervoerregio Amsterdam, provincie Noord-Holland, gemeente Amsterdam, ProRail, NS en GVB binnen de Multimodale Knoop Duivendrecht. De planvoorbereidingsfase is in 2025 afgerond, waarbij de onderzoekskosten door partijen gezamenlijk werden gedragen. In het bestuurlijk overleg is besloten tot de start van de planuitwerkingsfase. Ook hierbij wordt uitgegaan van cofinanciering door alle partners. Dit vraagt een gemeentelijke bijdrage van € 55.000. Er wordt gewerkt aan een ontwerp voor de openbare ruimte, waarbij de Vervoerregio Amsterdam een bureau ontwerp- en ingenieursbureau inhuurt en participatie plaatsvindt. De bijdrage wordt onttrokken aan de reserve gebiedsontwikkeling zodat er geen effect is op het resultaat.

GG-4 Wijziging historische plankosten Entrada

In de anterieure overeenkomst, getekend op 04-03-2026 met de ontwikkelaars, zijn nieuwe afspraken gemaakt over het verhalen van de historische plankosten. Deze worden in plaats van in vijf delen nu in twee delen betaald. De eerste betaling geschiedt vanwege de ondertekening van de anterieure overeenkomst in 2026. Het tweede deel wordt betaald na het onherroepelijk worden van de eerste planologische maatregel naar verwachting in 2028. Doordat een en ander via de reserve gebiedsontwikkeling verloopt is er geen effect op het resultaat.

GG-5 Wijziging subsidie flexibele schil

Ook in 2026 is een aanvraag gedaan bij de Metropoolregio Amsterdam voor een subsidie/bijdrage voor de flexibele schil van de gemeente. Deze aanvraag is gedaan voor diverse projecten binnen de gebiedsontwikkelingen (deelprogramma's) Werkstad OverAmstel, De Nieuwe Kern en Flexwonen. Deze bijdrage is bedoeld om de woningbouwopgaven te versnellen en de niet op derden verhaalbare kosten van de gemeente te subsidiëren. In totaal is een bedrag van € 454.000 aangevraagd. 75% daarvan (€ 340.540) wordt opgenomen voor Werkstad, DNK en Flexwonen. Dit omdat het nog onduidelijk is hoe de diverse projecten gaan lopen en hoeveel tijd/geld daaraan werkelijk wordt besteed. Dit is dezelfde systematiek als de afgelopen jaren al is gehanteerd.

GG-6 Wijziging budgetten Ontwikkeling Azaleastraat Duivendrecht- Eigen Haard

De directie van EH heeft definitief besloten de panden te slopen en nieuwbouw te gaan plegen omdat het financieel niet verantwoord is om te gaan renoveren. Er ontstaat nu een nieuw project Azaleastraat/Korenbloemstraat waarvoor een stedenbouwkundig plan moet worden gemaakt. Op basis van de huidige stand van zaken is een globale begroting opgesteld en wordt gewerkt aan de startovereenkomst ter dekking van de gemeentelijke uren en inzet.

GG-7 Wijziging budgetten Brandweerkazerne-Prinses Beatrixlaan

Project bestaat uit de openbare verkoop van de locatie (gemeentelijk bezit) van de oude brandweerkazerne via een tender. De stedenbouwkundige randvoorwaarden zijn door de gemeenteraad vastgesteld eind januari 2026. Op basis daarvan is de tenderleidraad opgesteld en deze is in concept gereed (maart 2026). Rond de zomer komt de locatie op Tendernet.nl en kunnen geïnteresseerde partijen zich aanmelden. De begroting wordt op basis van de huidige gegevens en kennis geactualiseerd waarbij de opbrengsten van de verkoop iets hoger zijn dan de lasten als gevolg van de boekwaarde van de gronden en de benodigde inzet.

In de actualisatie zit ook een component overhead. Het effect daarvan is te zien in programma bedrijfsvoering, wijziging GB-2.

5.4 Gemaakte keuzes - programma Bedrijfsvoering

Programma Bedrijfsvoering		2026
Totaal		-3
GB-1	Actualisatie projecten WSOA HQ gebouw en Onderzoek wonen	12
GB-2	Wijziging budgetten Brandweerkazerne-Prinses Beatrixlaan	-3
GB-3	Deelname Metropool Asd Club (MAC)	-12

GB-1 Actualisatie projecten HQ gebouw en Onderzoek wonen Werkstad OverAmstel

Deze begrotingswijziging raakt de programma's Gebiedsontwikkeling en Bedrijfsvoering. De toelichting is opgenomen bij Gebiedsontwikkeling, GG-3.

GB-2 Wijziging budgetten Brandweerkazerne-Prinses Beatrixlaan

Deze begrotingswijziging raakt de programma's Gebiedsontwikkeling en Bedrijfsvoering. De toelichting is opgenomen bij Gebiedsontwikkeling, GG-7.

GB-3 Deelname Metropool Amsterdam Club (MAC)

Ouder-Amstel is lid van de Metropoolclub Amsterdam. Dit is een platform van bestuurders, ondernemers en instellingen die zich inzetten voor de ontwikkeling van de metropoolregio. Door de deelname kan Ouder-Amstel om bestaande samenwerkingen te verdiepen en nieuwe verbindingen te leggen. Thema's binnen de MAC sluiten aan bij onze ambities op het gebied van groei, innovatie en regionale samenwerking.

6 Voorgestelde begrotingswijzigingen op grond van voorstellen van het college

Voorstellen van het college	2026
Totaal	-74
Sociaal	-184
Ruimte	129
Gebiedsontwikkeling en RO-projecten	-
Bedrijfsvoering	-19

6.1 Voorstellen van het college - programma Sociaal

	Programma Sociaal	2026
	Totaal	-184
VS-1	Restant specifieke uitkering gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid	-
VS-2	Urgentiewijzer	-12
VS-3	HHM-normenkader herindicaties	-32
VS-4	Jongerenloket	-40
VS-5	Formatie aanvraag 2e helft 2026 - BA Jeugd en onderwijs en Beleidsondersteuner	-100

VS-1 Restant specifieke uitkering gemeentelijk onderwijs achterstanden beleid

Afgelopen jaren is er een restant aan middelen van de specifieke uitkering gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid (OAB) ontstaan, door onder andere beperkte afname van de subsidieregeling en non-bereik van doelgroeppeuters en -kleuters. De jaarlijkse middelen mogen gedurende vier jaar worden meegenomen naar het nieuwe boekjaar. Dit jaar is het laatste jaar binnen dit programma waarin de middelen uitgegeven mogen worden. De middelen worden onder andere gebruikt voor de implementatie van de Peutermonitor en de inzet van extra hulp voor doelgroepkleuters op de basisscholen.

VS-2 Urgentiewijzer

Op 1 januari 2026 moeten overheden voldoen aan de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer. Deze wet geeft burgers recht om elektronisch berichten aan een bestuursorgaan te zenden op een door het bestuursorgaan bepaalde wijze. Nu moeten inwoners nog een fysiek formulier voor een urgentie invullen en aan de balie betalen. Met de urgentiewijzer wordt het aanvraagproces geautomatiseerd en kunnen inwoners aan de hand van een vragenlijst in het systeem kijken of ze voor een urgentie in aanmerking komen. Als dat zo is kunnen ze een gesprek met de klantmanagers aanvragen en daarna alle benodigde documenten toevoegen en leges betalen. Inwoners hoeven dan niet meer naar de gemeente te komen om de legeskosten aan de balie te betalen. Er komen veel vragen over een urgentie binnen bij de gemeenten en die kunnen op deze manier afgevangen worden. In 2025 is € 10.000 aangevraagd voor de Urgentiewijzer, dit budget is echter niet besteed. Door wisselingen in personeel bij beide gemeenten is het niet gelukt om in 2025 te implementeren. Voor 2026 is een nieuwe offerte opgevraagd waarbij sprake is van geïndexeerde bedragen. De aanvraag voor 2026 komt uit op € 12.000.

VS-3 HHM-normenkader herindicaties

De gemeenten zijn per 1 januari 2026 overgestapt op het HHM-normenkader voor Hulp bij het Huishouden. Dit leidt tot juridisch sterke en eenduidige indicaties, met een bijdrage aan normalisering, maar vraagt om een grote herbeoordelingsinspanning. Als we deze herindicaties in het reguliere tempo laten uitvoeren, spreidt dat het werk over meerdere jaren en wordt het financiële voordeel pas laat zichtbaar. Met inzet van een extern herindicatieteam kunnen alle herindicaties in 2026 en 2027 worden afgerond. Dit zorgt voor snellere actualiteit in de beschikkingen, minder bezwaarprocedures en eerder inzicht in de daadwerkelijke ondersteuningsbehoefte van inwoners.

Voor Ouder-Amstel bedraagt de investering eenmalig € 36.558, wat vanaf 2028 leidt tot structurele kostenbesparing. Dit wordt verder uitgewerkt in de begroting.

VS-4 Jongerenloket

Het Jongerenloket richt zich op jongeren van 16 tot 27 jaar met een vraag gericht op ondersteuning op het gebied van werk, opleiding en/of (geld)zorg. Vanaf 1 januari 2026 ontvangt gemeente Ouder-Amstel € 5.000 structureel aan landelijke middelen om deze jongeren tot 27 jaar meer preventieve en passende ondersteuning te bieden bij het terugkeren of overstappen naar school, naar werk of combinatie ervan. Mogelijk kan er daarnaast aanspraak worden gemaakt op regionale middelen via arbeidsmarktregio Groot-Amsterdam maar er is onduidelijkheid over de verantwoording. Om het voortzetten van het Jongerenloket voor de periode 1 januari 2026 tot 1 januari 2027 mogelijk te maken, vragen we aanvullend € 40.000 via de eerste bestuursrapportage. Dit budget betreft, naast de voortzetting van het Jongerenloket, het voortzetten van het programma Jongeren in Kwetsbare Positie (JIKP - ondersteuning van jongeren zonder startkwalificatie), de Thuiszitters en het Jongerenperspectief fonds (JPF - helpt jongeren schuldenvrij te worden met toekomstperspectief). De uitvoering ervan is in het eerste en tweede kwartaal belegd via een maatwerkopdracht bij Duo+. De intentie is om dit op termijn structureel te beleggen via Duo+. Mocht er worden besloten geen aanspraak te kunnen maken op de regionale middelen dan brengt dit voor Ouder-Amstel een nadelige bijstelling van € 40.000 mee.

VS-5 Formatie aanvraag tweede helft 2026 - BA Jeugd en onderwijs en Beleidsondersteuner

Voor Samenlevingszaken is de administratieve last van subsidieverstrekking en verantwoording verdeeld over een aantal beleidsadviseurs. Dit zorgt voor niet efficiëntie, onnodige versnippering en onvoldoende opbouw van expertise. Ook is er behoefte aan ondersteuning op het vlak van beleidsadvies, naast ondersteuning in de planning- en controlcyclus. Denk aan cijfermatig onderzoek en onderzoeksactiviteiten in het kader van de beleidscyclus, zeker in het kader van monitoring van de nieuwe integrale nota Sociaal Domein met de bijbehorende Maatschappelijke Agenda. Deze processen vragen meer tijd en daardoor komen de beleidsadviseurs minder toe aan hun beleidsvormende taken. Hiertoe vragen we incidenteel voor de tweede helft van 2026 een subsidie- en beleidsondersteuner aan (schaal 9) middels inhuurbudget, in de begroting 2027 kan worden beoordeeld of deze capaciteit structureel nodig is.

Ook gaan veel taken op onderwijs en jeugd binnen de strategische component op aan coördinatie van alle beleidstaken, grote projecten en budgetbewaking rondom Jeugd en Onderwijs, naast de ASJH taken in de regio. De reeds aanwezige beleidsprofessional heeft invulling kunnen geven aan onderbelichte delen als forensische zorg, verbinding onderwijs en jeugd, het jonge kind en jeugdveiligheid. Dan komen we nog capaciteit tekort voor de reguliere taken binnen jeugd op lokaal niveau, budget- en uitvoeringsmonitoring voor de ASJH en ESJH (denk aan IBO's, casuïstiek et cetera), verbinding met het Sociaal team en reguliere beleidsmatige inzet op de stevige lokale teams. Binnen het beleidsadvies jeugd en onderwijs vragen we een fte beleidsprofessional (schaal 10) aan, incidenteel voor de tweede helft van 2026 middels inhuurbudget, in de begroting 2027 kan worden beoordeeld of deze capaciteit structureel nodig is.

6.2 Voorstellen van het college - programma Ruimte

Programma Ruimte		2026
Totaal		129
VR-1	Vrijval reserve Centrumplan	224
VR-2	Realisatie urnenmuur Karszenhof	-40
VR-3	Incidenteel extra BOA capaciteit Duo+ 2026	-55

VR-1 Vrijval reserve Centrumplan

De realisatie Centrumplan Ouderkerk aan de Amstel is positief doorlopen. De uitvoering van de werkzaamheden voor het herinrichten van het centrum zijn gereed en de oplevering heeft plaatsgevonden. Ook financieel is het project positief afgesloten. De resterende budgetten € 200.000 (A1 onvoorzien) en € 40.000 (Ambachtenstraat) en een aantal kleinere overgebleven posten vallen vrij uit de reserve voor kapitaallasten van het Centrumplan. Het resterend budget van € 25.000 per jaar dat is nodig tot en met 2028 om de nazorg en het onderhoud aan het nieuw ingerichte groen voor de komende jaren te bekostigen kan worden gevraagd in de begroting van 2027-2030. Dit is eerder benoemd in het raadsbericht derde voortgangsrapportage van maart 2026.

VR-2 Realisatie urnenmuur Karszenhof

De huidige urnenmuur voldoet esthetisch niet meer aan de wens van nabestaanden. In het beheerplan begraafplaats Karszenhof 2023-2027 is opgenomen dat als een nieuwe uitgebreide urnenmuur wordt gerealiseerd, hiervoor separaat budget zal worden gevraagd. Uit de eerste offerte blijkt een bedrag van € 40.000 nodig zijn.

VR-3 Incidenteel extra BOA capaciteit Duo+ 2026

Voor de actuele BOA-capaciteit binnen Duo+ en de maatregelen die noodzakelijk zijn om de continuïteit van toezicht en handhaving in de gemeenten Ouder-Amstel en Uithoorn te waarborgen vragen we dit bedrag aan voor Ouder-Amstel. Door langdurige uitval, aankomende uitstroom en afhankelijkheid van inhuur is de huidige bezetting kwetsbaar en wordt vooral reactief gewerkt. Om te komen tot een structureel stabiel team worden stappen gezet richting duurzame instroom, behoud van medewerkers en gerichte tijdelijke versterking. Voor 2026 wordt incidenteel budget gevraagd voor de overname van een ingehuurde BOA, de inzet van een detavast-constructie voor een ervaren BOA en de tijdelijke inhuur ter vervanging van een langdurig zieke medewerker. Hiermee wordt de noodzakelijke basis gelegd voor herstel van zichtbaarheid, samenwerking en proactieve handhaving in beide gemeenten.

6.3 Voorstellen van het college - programma Gebiedsontwikkeling

Er zijn geen begrotingswijzigingsvoorstellen in de categorie 'voorstellen van het college' die vallen onder het programma Gebiedsontwikkeling.

6.4 Voorstellen van het college - programma Bedrijfsvoering

Programma Bedrijfsvoering		2026
Totaal		-19
VB-1	Budget communicatie ihkv verbeteragenda dienstverlening	-9
VB-2	Budget programma datagedreven werken dient geactualiseerd te worden	-10

VB-1 Budget communicatie voor verbeteragenda dienstverlening

Bij de overgang van communicatie van Duo+ naar de gemeente in januari 2025 zijn enkel personeelsbudgetten overgekomen. Voor het oppakken van projecten of aanschaf van materialen is geen budget. Afgelopen jaar hebben wij bijvoorbeeld budget aangevraagd om in het kader van participatie de organisatie op te leiden.

Dit jaar en volgend jaar willen we aan de slag gaan met onze communicatie vanuit onze organisatie naar de inwoners. Dit ook als onderdeel van de verbeteragenda naar aanleiding van de inwonerspeiling 2025. Hiervoor vragen wij dan ook een incidenteel budget van € 9.000 om bovengenoemde acties uit te kunnen voeren en ook onze huisstijl onder de loep te nemen.

VB-2 Budget programma datagedreven werken dient geactualiseerd te worden

Het huidige budget voor Datagedreven werken is voldoende om de programmamanager, beleidsanalist en communicatie te bekostigen. Op dit moment is er niet voldoende gereserveerd om de benodigde projecten te kunnen uitvoeren en door te ontwikkelen. Ook is er extra budget nodig om de datacultuur te vergroten. In 2025 bleef er € 10.000 over, maar dit is met de jaarrekening vrijgevallen in het resultaat van 2025. Vandaar dat er nu incidenteel voor € 10.000 budget vragen om een aantal projecten uit het programma datagedreven werken tot stand te laten komen. De mogelijke structurele effecten van projecten worden meegenomen met de begroting 2027-2030.

7 Vast te stellen mutaties en standen exploitatie

In het raadsvoorstel wordt de gemeenteraad gevraagd onderstaand overzicht vast te stellen.

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

8 Reserves

In het raadsvoorstel wordt de gemeenteraad gevraagd onderstaand overzicht vast te stellen.¹

OVERZICHT RESERVES NA VASTSTELLING Burap 1					
omschrijving	stand 1-1-2026 (werkelijk)	T	O	V	stand 31-12-2026 (werkelijk)
Totaal reserves	19.684	2.745	-3.912	-249	18.269
Algemene reserve	8.998		-514		8.484
Totaal bestemmingsreserves	10.686	2.745	-3.397	-249	9.784
Reserve Cultuurfonds	65	49	-	-	114
Reserve SLOK	11	-	-11	-	-0
Reserve Dekking Huurlasten Jan Hekmanschool	2.962	-	-116	-	2.846
Reserve Dekking Kapitaallasten schoolgebouw	4.384	-	-130	-	4.255
Reserve Gebiedsontwikkeling	828	1.773	-1.684	-	917
Reserve Regionale Samenwerking Wonen	52	-	-52	-	-
Reserve Inventaris	408	60	-36	-	432
Reserve Centrumplan	970	-	-23	-249	698
Reserve kapitaallasten CTO'70	450	74	-	-	524
Reserve budgetoverhevelingen	557	789	-1.346	-	-

¹ In het overzicht van reserves is het resultaat van 2025 nog niet toegevoegd aan de algemene reserve. De onttrekkingen als gevolg van de resultaatbestemming zijn wel al zichtbaar.

9 Investerings

Investerings voor Burap 1 2026						
	naam investering	2026	2027	2028	2029	2030
I-1	Engineering + uitvoering Benning fase 1 - wegen	-88	-500	-	-	-
I-2	Michaelplein CK	-293	-	-	-	-
I-3	Nieuwbouw school Entrada	-	-150	-150	-12.000	-
I-4	Nieuwbouw school 't Kofschip	-300	-4.700	-	-	-
I-5	Nieuwbouw Amstelschool	-300	-	-4.700	-	-
I-6	Nieuwbouw school DNK	-	-	-150	-150	-12.000
I-7	Nieuwbouw school combinatie KS-AS	-	-	-	-	-
I-8	CTO'70 Omvormen jeugdveld naar kunstgrasveld	-450	-	-	-	-
I-9	Benningh fase 1 verv.zw.stelsel-rep.gefund.riool	-	-500	-	-	-
I-10	5 ondergrondse papiercontainers	-	-	-	-	-
I-11	Ontwikkeling Centrumplan	-350	-	-	-	-

Investerings effect Burap 1 2026						
	naam investering	2026	2027	2028	2029	2030
I-1	Benning engineering	-62	62	-	-	-
I-2	Aframing investering fiets/voetbruggen CK Michaelplein	293	-	-	-	-
I-3	Actualisatie investeringen prognose scholen	-	75	-885	960	-
I-4	Actualisatie investeringen prognose scholen	300	4.700	-	-	-
I-5	Actualisatie investeringen prognose scholen	300	-	4.700	-	-
I-6	Actualisatie investeringen prognose scholen	-	-	150	75	10.485
I-7	Actualisatie investeringen prognose scholen	-75	-891	-9.384	-	-
I-8	Vervangen jeugdveld CTO'70 Duivendrecht	-74	-	-	-	-
I-9	Benning engineering	-150	150	-	-	-
I-10	Ombouwen 5 restafvalcontainers naar papiercontainers	-15	-	-	-	-
I-11	Vrijval reserve Centrumplan	249	-	-	-	-

Investerings na Burap 1 2026						
	naam investering	2026	2027	2028	2029	2030
I-1	Engineering + uitvoering Benning fase 1 - wegen	-150	-438	-	-	-
I-2	Michaelplein CK	-	-	-	-	-
I-3	Nieuwbouw school Entrada	-	-75	-1.035	-11.040	-
I-4	Nieuwbouw school 't Kofschip	-	-	-	-	-
I-5	Nieuwbouw Amstelschool	-	-	-	-	-
I-6	Nieuwbouw school DNK	-	-	-	-75	-1.515
I-7	Nieuwbouw school combinatie KS-AS	-75	-891	-9.384	-	-
I-8	CTO'70 Omvormen jeugdveld naar kunstgrasveld	-524	-	-	-	-
I-9	Benningh fase 1 verv.zw.stelsel-rep.gefund.riool	-150	-350	-	-	-
I-10	5 ondergrondse papiercontainers	-15	-	-	-	-
I-11	Ontwikkeling Centrumplan	-101	-	-	-	-

9.1 Toelichtingen Investerings

In de bovenstaande tabellen zijn de investeringsbudgetten zichtbaar waarop een wijziging wordt voorgesteld. In de tabellen 'voor effect' en 'na effect' zijn de namen van de investeringsprojecten gebruikt. In de tabel 'effect Burap 1' is de naam van de wijziging opgenomen. In de toelichtingen worden de namen van de investeringsbudgetten gehanteerd.

I-1 Engineering en uitvoering Benning fase 1 – wegen

Conform raadsvoorstel 12 d.d. 10 april 2025 is de kredietaanvraag project groot onderhoud Benning goedgekeurd. De in de kredietaanvraag beschreven verdeling investeringsbudgetten is administratief niet goed doorgevoerd. Voor 2026 is er een engineeringbudget nodig van € 300.000 te verdelen over de assets wegen en riolering. Op het asset wegen is voor 2026 al € 88.000 beschikbaar en dit moet worden opgehoogd. Op het asset wegen wordt daarom € 62.000 naar voren getrokken uit 2027.

I-2 Michaëlplein CK (Civiele Kunstwerken)

Uit een recent uitgevoerde contractopname (inspectie) blijkt dat de brug Michaëlplein in Duivendrecht technisch nog niet aan vervanging toe is. Met uitvoering van planmatig onderhoud kan de brug nog 8 jaar in stand gehouden worden.

I-3 t/m 7 Actualisatie investeringen scholen

Er is een investeringsprognose voor scholen in de gemeente Ouder-Amstel. Deze prognose moet worden bijgesteld voor de bestuursrapportage vanwege actuele inzichten in planning. Waar eerst twee renovaties en twee nieuwe scholen op de planning stonden, is het nu de bedoeling dat de twee renovaties (Amstelschool en 't Kofschip) worden samengevoegd tot één nieuwe school. De bouw van de twee nieuwe scholen in Entrada en De Nieuwe Kern is vertraagd. Hierdoor verandert zowel de planning als de raming binnen de bestaande investeringsprognose.

I-8 CTO'70 Omvormen jeugdveld naar kunstgrasveld

In 2025 is er een investeringsbudget vastgesteld voor de aanleg van een kunstgrasveld, beachveld en jeu-de-boulesbanen op CTO'70 van € 450.000. Uit het aanbestedingsproces blijkt dit budget onvoldoende. Het investeringsbudget wordt verhoogd met € 74.000. Tegelijkertijd wordt de reserve voor kapitaallasten van CTO'70 aangevuld met € 74.000 uit het positieve resultaat van 2025.

I-9 Benning fase 1 vervangen zwevend stelsel en gefundeerd riool

Conform raadsvoorstel 12 d.d. 10 april 2025 is de kredietaanvraag project groot onderhoud Benning goedgekeurd. De in de kredietaanvraag beschreven verdeling investeringsbudgetten is administratief niet goed doorgevoerd. Voor 2026 is er een engineeringbudget nodig van € 300.000 te verdelen over de assets wegen en riolering. Op het asset riolering staat nog niets, daarom wordt hier € 150.000 naar voren getrokken uit 2027.

I-10 5 ondergrondse papiercontainers

Op 25 september 2025 heeft de gemeenteraad een krediet beschikbaar gesteld van € 28.700. Vanwege de levertijd van de ondergrondse papiercontainers, worden er echter in 2026 vijf restafvalcontainers vervangen door papiercontainers in plaats van in 2025. Bij de opdrachtverlening in 2025 is 50% van de kosten voldaan aan leverancier. Na afronding van de werkzaamheden begin 2026 ontvangen wij de tweede factuur. Vandaar

dat het budget in 2025 voor de helft is onderschreden en wij de helft van het krediet opnieuw aanvragen voor 2026.

I-11 Ontwikkeling Centrumplan

De 'realisatie centrumplan Ouderkerk aan de Amstel' is positief doorlopen. De uitvoering van de werkzaamheden voor het herinrichten van het centrum zijn gereed. Inmiddels heeft de oplevering plaatsgevonden en zijn de restpunten die daaruit naar voren zijn gekomen hersteld of verholpen.

10 Raadsbesluit, moties, amendementen, technische vragen

10.1 Raadsbesluit

10.2 Moties en Amendementen

10.3 Technische vragen