

Gemeente Ouder-Amstel
Programmabegroting 2027-2030

10-11-2026

Inhoudsopgave

1 Inleiding..... 4
1.1 Aanbiedingsbrief..... 4
1.2 Doel van dit document..... 7
1.3 Leeswijzer..... 9
1.4 Infographic..... 14
1.5 Financiële hoofdlijnen van deze begroting..... 15
1.6 Van kadernota 2027-2030 naar begroting 2027-2030..... 18
1.7 Het coalitieakkoord in deze begroting..... 30
1.8 College UitvoeringsProgramma en samenstelling college..... 32

2 Programmaplan..... 35
2.1 Overzicht baten en lasten Programmaplan..... 36
2.2 Programma Samenlevingszaken..... 37
2.3 Programma Ruimte..... 70
2.4 Programma Gebiedsontwikkeling en RO-projecten..... 94
2.5 Programma Bestuur, dienstverlening en veiligheid..... 108
2.6 Baten en lasten buiten de programma's..... 129

3 Paragrafen.....136
3.1 Lokale heffingen..... 137
3.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing..... 146
3.3 Onderhoud kapitaalgoederen.....156
3.4 Financiering..... 163
3.5 Bedrijfsvoering..... 167
3.6 Verbonden partijen..... 172
3.7 Grondbeleid..... 188
3.8 Openbaarheid.....192

4 Overzichten van baten en lasten.....194
4.1 Uitgangspunten begroting 2027-2030.....195
4.2 Incidentele baten en lasten, en structureel resultaat.....196

5 Balans, reserves en voorzieningen.....202
5.2 Waarderingsgrondslagen balansposten.....203
5.3 Reserves.....206
5.4 Voorzieningen..... 209

6 Investeringsbudgetten.....212

7 Bijlagen.....217
7.1 Rekenkameronderzoeken..... 217

Afkortingenlijst.....223

1 Inleiding

1.1 Aanbiedingsbrief

Geachte leden van de raad,

Voor u ligt de Programmabegroting 2027 van de gemeente Ouder-Amstel. Het is de eerste begroting van het nieuwe college van burgemeester en wethouders en markeert daarmee een bijzonder moment. De begroting geeft het financiële kader voor het komende jaar en vormt tegelijkertijd een eerste uitwerking van de ambities en koers die wij als nieuw bestuur voor ogen hebben.

Het stemt ons positief dat de begroting voor 2027 sluitend kan worden aangeboden. In een periode waarin veel gemeenten worden geconfronteerd met financiële onzekerheden, geeft dit vertrouwen voor de toekomst. Ook het meerjarige perspectief laat zien dat Ouder-Amstel over een gezonde basis beschikt om verder te bouwen aan een aantrekkelijke, duurzame en vitale gemeente voor haar inwoners, ondernemers en maatschappelijke partners. Eventuele financiële tegenslagen kunnen opgevangen worden door onze algemene reserve die de afgelopen jaren is opgebouwd, waardoor we niet direct terug hoeven te vallen op bezuinigingen.

Tegelijkertijd mogen wij ons niet rijk rekenen. We leven in een tijd waarin ontwikkelingen elkaar snel opvolgen en externe factoren een grote invloed kunnen hebben op de financiële positie van gemeenten. Veranderingen in wet- en regelgeving, economische ontwikkelingen en onzekerheden in de financiering vanuit het Rijk vragen om voortdurende alertheid. Daarom blijft het noodzakelijk om zorgvuldig en verantwoord om te gaan met de middelen die ons ter beschikking staan.

In een tijd waarin maatschappelijke vraagstukken steeds complexer worden, zien wij het als onze verantwoordelijkheid om dichtbij onze inwoners te blijven staan. De druk op de woningmarkt, stijgende kosten van levensonderhoud, de verduurzamingsopgave, de vergrijzing en de aanhoudende vraag naar passende zorg en ondersteuning vragen om een gemeentebestuur dat keuzes maakt en tegelijkertijd oog houdt voor de menselijke maat. Ook zien we dat inwoners steeds meer verwachten van de overheid als betrouwbare partner, die toegankelijk is, luistert en duidelijk communiceert.

Met deze begroting zetten wij daarom in op een sterke sociale basis, betaalbaar wonen, een veilige leefomgeving, een goed ondernemersklimaat, duurzame ontwikkeling en een verbetering van de dienstverlening. Daarbij kiezen wij nadrukkelijk voor samenwerking. Veel van de opgaven waarvoor wij staan kunnen we alleen realiseren samen met inwoners, ondernemers, maatschappelijke organisaties, regionale partners en andere overheden.

Een groeiende gemeente
De komende jaren staan in het teken van een gemeente die sterk verandert. Ouder-Amstel staat voor een omvangrijke groeiopgave, zowel in inwonertal als in haar maatschappelijke en ruimtelijke opgaven. Met de ontwikkelingen in Amstelvoorde, Werkstad OverAmstel en Entrada wordt een belangrijke bijdrage geleverd aan de woningbouwopgave in de regio. Tegelijkertijd willen wij ervoor zorgen dat de kwaliteit van leven, de voorzieningen en het karakter van onze gemeente behouden blijven. Groei is voor ons geen doel op zich, maar een middel om een sterke, toekomstbestendige en zelfstandige gemeente te blijven.

Nieuwe inwoners doen een beroep op voorzieningen, openbare ruimte, mobiliteit, onderwijs, veiligheid, sport en cultuur. Dat betekent dat wij niet alleen investeren in woningen, maar ook in de kwaliteit van onze leefomgeving. Daarbij hebben wij nadrukkelijk aandacht voor de bestaande kernen Ouderkerk aan de Amstel, Duivendrecht, buurtschap Waver en het buitengebied. Juist daar moet zichtbaar blijven dat de groei van de gemeente ook leidt tot betere voorzieningen, een verbeterde bereikbaarheid, een aantrekkelijkere openbare ruimte en een hogere kwaliteit van leven.

De groei van de gemeente vraagt eveneens om investeringen in de eigen organisatie. De omvang en complexiteit van de opgaven nemen toe. Om onze ambities waar te maken en een goede dienstverlening te blijven bieden, investeren wij in voldoende capaciteit, deskundigheid en een toekomstbestendige gemeentelijke organisatie. Het vinden van de juiste balans tussen investeren in de toekomst en het bewaken van onze financiële gezondheid is een uitdaging die wij met realisme en ambitie tegemoet treden.

Wonen, leefomgeving en duurzaamheid
Een van de grootste opgaven voor de komende jaren blijft het realiseren van woningen voor verschillende doelgroepen. Starters, gezinnen, ouderen en mensen die afhankelijk zijn van sociale huur, midden huur of betaalbare koopwoningen moeten ook in Ouder-Amstel een passende plek kunnen vinden.

Bij nieuwe ontwikkelingen sturen wij op een evenwichtige woningvoorraad, met aandacht voor betaalbaarheid, doorstroming voor jong en oud en wonen met zorg. Tegelijkertijd blijven wij investeren in sterke en leefbare wijken en dorpen. Een aantrekkelijke openbare ruimte, voldoende groen, goede bereikbaarheid en verkeersveiligheid zijn daarbij belangrijke uitgangspunten.

Een belangrijke prioriteit binnen deze begroting is de duurzaamheidsopgave binnen onze gemeente. De energietransitie, klimaatadaptatie, biodiversiteit en circulaire economie vragen om voortdurende inzet. Wij willen onze gemeente voorbereiden op extremer weer, werken aan een duurzame energievoorziening en tegelijkertijd zorgen dat inwoners en ondernemers kunnen meedoen aan deze transitie.

Oog voor inwoners
In Ouder-Amstel moet iedereen mee kunnen doen. Daarom blijven wij investeren in bestaanszekerheid, gezondheid, onderwijs, sport, cultuur en participatie. We zetten in op preventie waar het kan en ondersteuning waar dat nodig is.

Tegelijkertijd houden wij nadrukkelijk oog voor inwoners die financieel kwetsbaar zijn. Armoede en geldzorgen raken niet alleen het besteedbaar inkomen, maar hebben vaak ook gevolgen voor gezondheid, welzijn en kansen om volwaardig mee te doen in de samenleving. Daarom blijven wij ons inzetten voor een toegankelijk minimabeleid, vroegsignalering van schulden en passende ondersteuning, zodat iedereen in Ouder-Amstel kan rekenen op perspectief en bestaanszekerheid.

Bijzondere focus gaat uit naar inwoners die kwetsbaar zijn of dreigen uit te vallen. De druk binnen het sociaal domein blijft groot, terwijl de vraag naar ondersteuning toeneemt. Wij blijven werken aan toegankelijke voorzieningen, een sterke sociale basis en passende ondersteuning voor jeugdigen, ouderen en inwoners die extra hulp nodig hebben.

Ook blijven wij investeren in een sterke verbinding tussen gemeentebestuur en samenleving. Participatie en communicatie zijn voor ons geen sluitstuk van beleid,

maar een vanzelfsprekend onderdeel van de manier waarop wij werken. Inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties hebben niet alleen belangen, maar beschikken ook over waardevolle kennis, ervaringen en inzichten die kunnen bijdragen aan betere besluiten. Daarom betrekken wij hen vroegtijdig bij vraagstukken en ontwikkelingen die hun leefomgeving raken. Waar mogelijk geven we samen richting aan keuzes, met oog voor ieders rol en verantwoordelijkheid. Juist in een periode waarin de gemeente sterk verandert, zijn draagvlak, lokale kennis en samenwerking van grote waarde.

Samen verder bouwen
Met deze begroting leggen wij de basis voor de uitvoering van ons coalitieakkoord en voor de verdere ontwikkeling van Ouder-Amstel als een gemeente waar het prettig wonen, werken, ondernemen en recreëren is. We staan voor grote uitdagingen, maar zien tegelijkertijd veel kansen.

Met deze begroting leggen wij een solide fundament voor de komende jaren. Wij hebben vertrouwen in de kansen die voor ons liggen en zijn ervan overtuigd dat wij, samen met de gemeenteraad, inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties, kunnen werken aan een toekomstbestendig Ouder-Amstel. Wij zien uit naar de behandeling van deze begroting en naar een constructieve samenwerking in de komende jaren.

Hoogachtend,

Het college van burgemeester en wethouders van Ouder-Amstel

1.2 Doel van dit document

Het doel van dit begrotingsdocument is meervoudig.

1. Centraal staat het bedienen van de gemeenteraad in het licht van zijn budgetrecht. De gemeenteraad bepaalt hoeveel geld de gemeente uit mag geven, en waaraan. Daartoe moet het duidelijk zijn waaraan het college van plan is geld uit te gaan geven, met welk doel en door middel van welke activiteiten. Met dit document probeert het college haar plannen en de financiële vertaling ervan zo helder en daarmee zo controleerbaar mogelijk aan de gemeenteraad te presenteren.
2. Inzicht geven in de ontwikkeling van het resultaat, dat wil zeggen: het verschil tussen baten en lasten. Het is de taak van de raad om er op toe te zien dat de gemeente een financieel gezond beleid voert en dat de baten en lasten 'structureel in evenwicht' zijn'. Daarom geven we inzicht in (1) het meerjarig resultaat, in (2) het 'structurele resultaat' (resultaat minus incidentele baten en lasten), en (3) verklaren we de verschillen tussen deze begroting en de kadernota, die eerder door de raad is vastgesteld en die als uitgangspunt dient voor het opstellen van de begroting.
3. Inzicht geven in andere graadmeters voor de financiële gezondheid van de gemeente. Voor het beoordelen van de financiële gezondheid van een organisatie zijn er nog enkele maatstaven, zoals het weerstandsvermogen en de kengetallen. Vanwege de verslaggevingsregels (zie bij 4) staat die informatie verspreid door het document. Voor de helderheid en het lezersgemak hebben we deze informatie ook nog eens centraal neergezet, aan het begin van het document (hoofdstuk 1.5 'Financiële hoofdlijnen van deze begroting'.
4. Het volgen van de verslaggevingsregelgeving. De landelijke wetgever heeft een uitgebreide set regels gemaakt waarin staat wat een gemeentelijke begroting allemaal aan informatie moet bevatten. Die set regels heet het BBV, voluit 'Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten'. Die set regels heeft er toe geleid dat gemeentelijke begrotingen en jaarrekeningen enorme, ingewikkelde documenten zijn geworden met bergen aan informatie. Documenten die door hun omvang door één enkele persoon praktisch niet meer te lezen zijn. Dat euvel proberen we enigszins te compenseren met het vijfde doel:
5. Het presenteren van de informatie op een zo toegankelijk mogelijke manier. Hiertoe proberen we:
    a. De structuur van het document zo logisch mogelijk te maken. Verwante onderwerpen zetten we bij elkaar. Koppen geven zo direct mogelijk aan wat de inhoud van een hoofdstuk of paragraaf is. Hiermee proberen we het 'navigeren' van de lezer door te tekst of door de inhoudsopgave, en het opzoeken van het onderwerp waar men over wil lezen, makkelijker te maken. Waar nodig laten we voor dit doel de volgorde die het BBV *suggereert* (het BBV schrijft inhoud voor, geen volgorde) los.
    b. Van 'algemeen' naar 'detail' te werken waar dat kan. Zodat de lezer niet steeds 'alles' hoeft te lezen om achter de essentie te komen. Zie ook de leeswijzer.
    c. De lezer niet te overstelpen met informatie. We proberen het belangrijkste te vertellen; de informatie die de gemeenteraad nodig heeft om zijn werk goed te doen. Daarbij laten we onvermijdelijk dingen weg. Niet omdat we niet transparant willen zijn, maar omdat informatie toegevoegde waarde moet hebben voor de lezer. Te veel informatie is net zo ontransparant als te weinig. Over onderwerpen waar de raad of een raadslid meer over wil weten, bestaat er de gelegenheid om technische vragen te stellen.
    d. Heldere taal te gebruiken. Jargon te vermijden waar dat kan. Niet 'abri', maar 'bushokje'.

6. Inzicht geven in de maatschappelijke effecten van beleid door middel van beleidsindicatoren. Een aantal beleidsindicatoren zijn verplicht op grond van het BBV (zie bij 4). Deze indicatoren geven inzicht in ontwikkelingen en resultaten op verschillende beleidsterreinen en maken vergelijking met andere gemeenten mogelijk. De bedoeling is om samen met de raad een traject te starten om te bepalen welke aanvullende indicatoren gewenst zijn om de voortgang van lokale ambities en beleidsdoelen beter te kunnen volgen. De uitkomsten hiervan worden in een volgende planning- en controlcyclus verwerkt, zodat de raad hierover structureel kan worden geïnformeerd.
7. Het tonen van het verband tussen het coalitie-akkoord en deze begroting. Omdat deze begroting de eerste begroting is die het nieuwe college aan de raad aanbiedt, en in de begroting de elementen van het coalitie-akkoord zijn verwerkt, laten we het verband tussen begroting en coalitie-akkoord expliciet zien, niet alleen in de deelprogramma's (zie hoofdstuk 2 'Programmaplan'), maar ook op een centrale plaats: deelhoofdstuk 1.7 'Het coalitie-akkoord in deze begroting'.

1.3 Leeswijzer

Dit begrotingsdocument bestaat uit zeven onderdelen: (1) de inleiding; (2) het programmaplan; (3) de paragrafen; (4) de overzichten van baten en lasten; (5) de balans en de staten van reserves en voorzieningen; (6) de investeringsbudgetten; (7) de bijlagen. De onderdelen (2) tot en met (5) zijn wettelijk verplicht (BBV; 'Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten'). Onderdeel (6) is nodig op grond van het budgetrecht van de raad (art 189 Gemeentewet). De onderdelen (1) en (7) zijn niet verplicht. Zij zijn toegevoegd om de gemeenteraad zo compleet en helder mogelijk te informeren, zodat hij zijn kaderstellende en controlerende rol optimaal kan spelen.

We beginnen met een inleidend hoofdstuk. De bedoeling hiervan is dat u kennismaakt met het document. U kan lezen wat de bedoeling van het document is in 1.2 'Doel van dit document'. U wordt er de weg in wijs gemaakt in 1.3 'Leeswijzer'. U ontdekt waar u elders in het document moet kijken, als u meer de diepte wil ingaan op een bepaald onderwerp (m.n. In 1.3 'Leeswijzer' en 1.5 'Financiële hoofdlijnen van deze begroting'.

Als u wil weten wat vanuit financieel oogpunt gezien de belangrijkste informatie is in dit begrotingsdocument, bestudeer dan 1.4 'Infographic' en lees 1.5 'Financiële hoofdlijnen van deze begroting'.

Als u wil weten hoe we van de in de kadernota geraamde saldi voor de jaren 2027-2030 zijn gekomen bij de nieuwe, in deze begroting voorgelegde saldi, lees dan 1.6 'Van Kadernota naar begroting 2027-2030'.

In subhoofdstuk 1.7 vindt u de geactualiseerde financiële tabel uit het coalitieakkoord. De bedragen daarin zijn verwerkt in deze begroting. Het college uitvoeringsprogramma is opgenomen in subhoofdstuk 1.8. Daar vindt u ook de portefeuilleverdeling van de wethouders.

Met de aanbiedingsbrief (1.1) biedt het college deze begroting aan u aan.

Hoofdstuk 2 is het 'programmaplan', zoals dit door het BBV wordt omschreven. In het programmaplan zijn de baten en lasten van de gemeente zo veel mogelijk verdeeld over 'programma's'. De programma's zijn weer onderverdeeld in deelprogramma's. De programma's en deelprogramma's worden gedefinieerd door maatschappelijke doelen, met andere woorden door 'wat de gemeente wil bereiken' op een bepaald maatschappelijk gebied. Bij het bereiken van die doelen horen acties ("Wat gaan we daarvoor doen?") en financiële middelen ("Wat mag het kosten?"). Deze drie vragen - Wat willen we bereiken? Wat gaan we daarvoor doen? Hoeveel mag het kosten? - in P&C-jargon wel de 'drie W's' genoemd, worden in elk deelprogramma beantwoord.

De overige baten en lasten, die niet aan een specifiek maatschappelijk doel gekoppeld kunnen worden, zijn ondergebracht in een apart deelhoofdstuk van het programmaplan, de 'Baten en lasten buiten de programma's'. Dit is zoals het BBV, artikel 8 lid 1, het voorschrijft. Het gaat hierbij onder meer om de te ontvangen algemene uitkering, de te innen belastingen en leges, en de te betalen vennootschapsbelasting.

Ten behoeve van het financiële inzicht in de 'exploitatie' (= baten, lasten, en resultaat) presenteren we de baten en lasten op elk van de drie niveau's van het programmaplan: (1) totale programmaplan; (2) per programma; (3) per deelprogramma. De koppeling tussen twee niveaus maken we daarbij steeds via het saldo van baten en lasten. Aan

het begin van een programma ziet u dus een tabel met de totale baten en lasten en het resultaat van dat programma. Daaronder ziet u een tweede tabel, waarin het programmaresultaat wordt uitgesplitst naar het resultaat per deelprogramma. Als u vervolgens in een deelprogramma kijkt, ziet u het resultaat (saldo van baten en lasten) van dat deelprogramma als resultante van de totale baten en lasten van dat deelprogramma. Zo ontstaat een soort 'financiële waterval', van algemeen naar specifiek.

Hoofdstuk 3 bevat de door het BBV (artikel 7 en 9) verplichte paragrafen. Paragrafen worden niet gedefinieerd door doelen, maar in hoofdlijn door bedrijfsmiddelen. Denk aan personeel en ICT (paragraaf bedrijfsvoering), vastgoed (gebouwen), infrastructuur (wegen, bruggen, enzovoorts), machines, voertuigen (paragraaf onderhoud kapitaalgoederen), samenwerkingsverbanden (paragraaf verbonden partijen), belastingen en leges (paragraaf Lokale heffingen), leningen voor investeringen (paragraaf financiering), gebiedsontwikkeling en grondexploitatie (paragraaf grondbeleid). Dan is er de paragraaf Weerstandvermogen en risicobeheersing. Die paragraaf kan gezien worden als gaande over "de middelen die de gemeente heeft om de risico's die de gemeente loopt bij het nastreven van haar maatschappelijke doelen, financieel af te dekken" (reserves, alsmede ruimte die gecreëerd kan worden in de exploitatie), maar belicht ook een aspect van de financiële positie van de gemeente. Dat laatste geldt overigens voor een deel ook voor de paragraaf financiering, waar de wettelijk verplichte berekening van het EMU-saldo is opgenomen (3.4.7 in dit document; zie BBV art. 20 lid 1 sub c).

Ten slotte is er één paragraaf die niet zo zeer een bedrijfsmiddel behandelt, maar een specifiek thema dat door alle gemeentelijke activiteiten heen loopt: openbaarheid.

Hoofdstuk 4 bevat de door het BBV verplicht gestelde overzichten van baten en lasten die niet in de structuur van programma's en deelprogramma's passen, zoals (1) de berekening van de structurele baten en lasten en het structurele resultaat aan de hand van de totale baten en lasten en de incidentele baten en lasten (BBV art. 19 lid c en d), en (2) het taakveldenoverzicht (BBV art. 7 lid 3 sub c).

Hoofdstuk 5 bevat de door het BBV verplicht gestelde balansoverzichten en de daarbij behorende toelichtingen en specificaties, in het bijzonder de overzichten van de reserves en de voorzieningen (BBV art. 20).

Hoofdstuk 6 bevat het overzicht van de door de raad te autoriseren investerings-budgetten. Dat de raad deze moet autoriseren volgt uit het budgetrecht (Gemeentewet art. 189) en is nader geregeld in art 6 van de financiële verordening van de gemeente Ouder-Amstel (art. 6 lid 1).

In hoofdstuk 7 'bijlagen' vindt u een overzicht van de lopende en afgeronde Rekenkameronderzoeken. Deze bijlage bij de begroting is eenmalig, omdat de gemeenteraad heeft verzocht om een overzicht. Voortaan wordt een overzicht opgenomen bij de jaarstukken, waar het meer op zijn plaats is, omdat het meer terugkijkend dan vooruitkijkend is.

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 of gespecificeerd, bijv. "saldo Programmaplan"
T	toevoegingen = 'dotaties' = 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 éénduidige 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 feiten - denk aan inkomsten, baten, verhogingen van baten of inkomsten, verlagingen van lasten of uitgaven, positieve saldi van baten en lasten - zijn altijd herkenbaar aan het positieve getal. Financieel nadelige feiten - denk aan uitgaven, lasten verhogingen van lasten of uitgaven, verlagingen van baten of inkomsten, negatieve saldi van baten en lasten - zijn altijd herkenbaar aan het negatieve getal.
2. Tabellen 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. Hetzelfde geldt als de baten en lasten gepresenteerd worden onder elkaar, in regels. 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.

In de balans is er alleen sprake van positieve getallen. Het totaal van de 'activa' (bezittingen) moet gelijk zijn aan het totaal van de 'passiva' (schulden en eigen vermogen).

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 ('-').

De jaarschijven in de financiële tabellen
De financiële tabellen in dit begrotingsdocument kunnen betrekking hebben op maximaal zes jaarschijven: 2026, 2027, 2028, 2029 en 2030 (alle op begrotingsbasis) en 2025 (rekeningbasis).

Niet alle financiële tabellen bevatten al deze jaarschijven. De reden waarom deze jaarschijven in een tabel worden weergegeven, als ze worden weergegeven, zetten we hieronder uiteen in een overzicht.

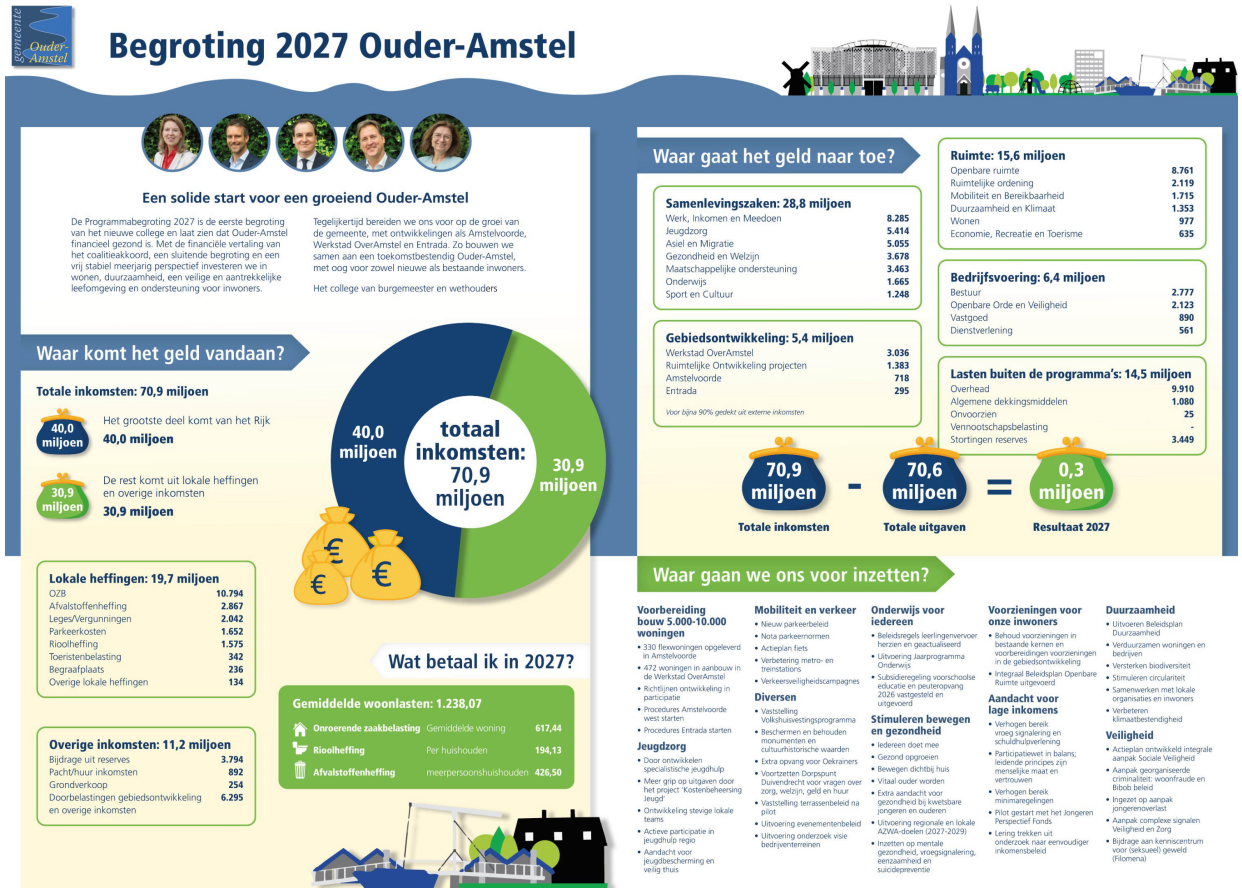
nr	jaar-schijf	Rekeningcijfers of begrotingscijfers	Type jaarschijf	Waarom in tabel
1	2025	rekening	Meest recente afgesloten jaar	BBV art 19 lid a
2	2026	begroting (vastgesteld)	Lopende begrotingsjaar	BBV art 19 lid a
3	2027	begroting (vast te stellen)	Nieuwe, door de raad te autoriseren begrotingsjaar	Gemeentewet, art 189 lid 1
4	2028	Begroting ("raming")	1e jaar meerjarenraming	BBV art 22 lid 1
5	2029	Begroting ("raming")	2e jaar meerjarenraming	BBV art 22 lid 1
6	2030	Begroting ("raming")	3e jaar meerjarenraming	BBV art 22 lid 1

De jaarschijven 2025 en 2026 komen alleen voor in de tabellen in het Programmaplan: zowel op het hoogste niveau van het Programmaplan, als in de programma's en in de deelprogramma's. Daarmee voldoen we aan artikel 19 lid a van het BBV, dat vergelijking van het nieuwe begrotingsjaar met het lopende begrotingsjaar en het meest recente rekeningjaar, op programmaniveau of deelprogrammaniveau, verplicht stelt.

In de tabellen waarin de jaarschijven 2025 en 2026 voor komen, zijn de bedragen in die jaarschijven *schuin afgedrukt* ('cursief').

In alle tabellen is het nieuwe begrotingsjaar, 2027, visueel 'uitgelicht' ten opzichte van de andere kolommen.

1.4 Infographic



1.5 Financiële hoofdlijnen van deze begroting

Deze begroting laat zien dat de gemeente Ouder-Amstel ook de komende jaren financieel gezond blijft. Hoewel de financiële ruimte onder druk staat door stijgende kosten en onzekerheden rondom rijksbijdragen, biedt de meerjarenraming voldoende basis om de gemeentelijke ambities uit te voeren en de financiële risico's op te vangen.

De begroting 2027 sluit met een positief resultaat van € 259.000. De totale zuivere baten bedragen in 2027 € 67,1 miljoen, tegenover totale zuivere lasten van € 67,2 miljoen. Per saldo wordt er nog € 345.000 onttrokken aan de reserves, waardoor we in 2027 uitkomen op € 259.000 positief. Onderstaande tabel geeft het begrotingsoverzicht voor 2027 weer. Een nadere toelichting op de baten en lasten per programma is opgenomen in hoofdstuk 2 'Programmaplan'.

Overzicht van deze begroting	B 2027
Zuivere baten:	**67.078**
Samenlevingszaken	10.929
Ruimte	7.000
Gebiedsontwikkeling en RO-projecten	5.195
Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid	1.110
Buiten programma's	42.844
Zuivere lasten:	**-67.165**
Samenlevingszaken	-28.808
Ruimte	-15.560
Gebiedsontwikkeling en RO-projecten	-5.432
Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid	-6.351
Buiten programma's	-11.015
Saldo van zuivere baten en lasten:	**-86**
Onttrekkingen aan reserves	3.794
Toevoegingen aan reserves	-3.449
Saldo reserves:	**345**
Totaal begroot resultaat	**259**

Meerjarig resultaat
In onderstaande tabel is te zien dat in de jaren na 2027 de financiële ruimte tijdelijk afneemt. De belangrijkste oorzaak hiervan is de dip in toeristenbelasting vanwege de verbouwing van het Bastion Hotel. Verder ontvangen we in 2028 en 2029 ook minder inkomsten uit het gemeentefonds. Vanaf 2029 verwachten we weer een positief resultaat.

Het meerjarig perspectief sluit mooi aan bij de kaders die gegeven zijn in de kadernota 2027-2030. Daar werd verwacht dat de jaren 2027 en 2030 positief zouden zijn, terwijl er in 2028 en 2029 een begrotingstekort werd verwacht. Toch hebben er diverse ontwikkelingen plaatsgevonden sinds het vaststellen van de kadernota 2027-2030, zoals bijvoorbeeld de financiële vertaling van het coalitieakkoord en het uitkomen van de meicirculaire 2026. Voor een overzicht van de diverse ontwikkelingen met financieel effect die in deze begroting zijn verwerkt met toelichtingen verwijzen wij u naar hoofdstuk 1.6 'Van kadernota 2027-2030 naar begroting 2027-2030'.

Meerjarig resultaat	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030
Zuivere baten	67.078	59.857	60.642	65.708
Zuivere lasten	-67.165	-60.440	-61.116	-65.407
Saldo zuivere baten en lasten	**-86**	**-582**	**-474**	**301**
Onttrekkingen aan reserves	3.794	1.686	1.432	1.395
Toevoegingen aan reserves	-3.449	-1.495	-909	-700
Saldo reserves	**345**	**191**	**524**	**695**
Totaal begroot resultaat	**259**	**-392**	**50**	**996**

Nuance op het begrotingsresultaat - septembercirculaire 2026

Bij het maken van de programmabegroting 2027 waren de effecten van de septembercirculaire 2026 nog niet bekend. Inmiddels is bekend dat de septembercirculaire een positief effect zal hebben op de gepresenteerde saldi in deze begroting. Gelijktijdig met de behandeling van de begroting op 12 november 2026, wordt een separate memo over de effecten van de septembercirculaire aangeboden aan de gemeenteraad. Hierin worden alle effecten van de septembercirculaire 2026 voor de gemeente Ouder-Amstel beschreven.

Structureel resultaat

Voor de toezichthouder, provincie Noord-Holland, is het belangrijk dat de programmabegroting structureel en reëel sluitend is. Onderstaande tabel laat zien dat dit het geval is in 2027, 2029 en 2030. Het structurele resultaat is het resultaat exclusief incidentele baten, lasten en reservemutaties. Voor een overzicht van de baten en lasten die als incidenteel aangemerkt zijn verwijzen we u naar hoofdstuk 4.2 'Incidentele baten en lasten en structureel resultaat'.

Berekening structureel resultaat	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030
Totaal resultaat	259	-392	50	996
Incidenteel resultaat	**-671**	**-441**	**203**	**320**
Structureel resultaat (=1-2)	**930**	**49**	**-153**	**675**

Investeringen en financiering

De komende jaren staan er grote investeringen op de planning. Zo is er in deze begroting onder andere rekening gehouden met de voorbereiding en/of bouw van drie basisscholen en met het ophogen van wijk Benning. Onderstaande tabel geeft de totale geplande investeringsuitgaven per jaar weer. In totaal verwachten we in de komende vier jaar voor bijna € 48 miljoen aan investeringen te doen. Een gedetailleerd overzicht van de investeringen is terug te vinden in hoofdstuk 6 'Investeringsbudgetten'.

Investeringen	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030	Totaal
Samenlevingszaken	-665	-1.436	-20.499	-1.515	-24.115
Ruimte	-6.330	-6.470	-5.478	-5.478	-23.757
Bedrijfsvoering	-100	-	-	-	-100
Totaal investeringen	**-7.095**	**-7.906**	**-25.977**	**-6.993**	**-47.972**

Om de grote investeringsopgave te kunnen financieren zal de schuldpositie van de gemeente de komende jaren sterk toenemen. De rentelasten die daaruit voortvloeien zijn verwerkt in deze begroting. In de paragraaf 3.4 'Financiering' zijn de uitgangspunten die gehanteerd zijn in deze begroting beschreven.

Reservepositie, weerstandsvermogen en kengetallen
De financiële gezondheid van de gemeente Ouder-Amstel is op peil. De afgelopen jaren is de algemene reserve flink aangevuld. Met het positieve resultaat van 2025 bedraagt de hoogte van de algemene reserve nu € 11,4 miljoen. Voor een overzicht van de reserves en het meerjarige verloop, verwijzen we u naar hoofdstuk 5.3 'Reserves'.

Een goed gevulde algemene reserve is belangrijk om plotselinge tegenvallers op te kunnen vangen, zonder dat de gemeente direct hoeft te bezuinigen. De mate waarin een gemeente plotselinge tegenvallers op kan vangen is uitgedrukt in het ratio weerstandsvermogen. Het weerstandsvermogen van de gemeente Ouder-Amstel wordt gekwalificeerd als 'uitstekend'.

Om de financiële gezondheid van de gemeente verder te kunnen beoordelen zijn er een aantal kengetallen. In onderstaande tabel zijn het weerstandsvermogen en de financiële kengetallen weergegeven. Daarbij wordt aangegeven hoe deze kengetallen worden beoordeeld volgens de landelijke normering. In de paragraaf 3.2 'Weerstandsvermogen en risicobeheersing' is de totstandkoming van het ratio weerstandsvermogen en een uitgebreide toelichting op de kengetallen opgenomen.[1]

Belangrijke financiële kengetallen	B 2027	Beoordeling
Ratio weerstandsvermogen	2,27	Uitstekend
Netto schuldquote (excl. Verstrekte leningen)	-8,5%	Voldoende
Netto schuldquote (incl. verstrekte leningen)	-10,8%	Voldoende
Solvabiliteitsratio	44,9%	Matig
Grondexploitatie	0,0%	n.v.t.
Structurele exploitatieruimte	1,4%	Voldoende
Belastingcapaciteit	113,1%	Onvoldoende

Woonlasten 2027
De woonlasten stijgen in 2027 met 2,48% voor een gemiddeld meerpersoonshuishouden. Dit betekent een stijging van € 29,91 ten opzichte van 2026. Deze stijging wordt veroorzaakt door een hogere afvalstoffenheffing. Om inwoners tegemoet te komen wordt de OZB voor een gemiddeld huishouden gelijk gehouden, ondanks een verwachte stijging van de WOZ-waarden. Verder blijft ook de rioolheffing gelijk. Voor details over de lokale heffingen verwijzen we u naar paragraaf 3.1 'Lokale heffingen'.

[1] Het kengetal belastingcapaciteit vergelijkt de geraamde woonlasten voor 2027 met het landelijke gemiddelde van 2026. Hierdoor kan een vertekend beeld ontstaan, omdat landelijke stijgingen van bijvoorbeeld de afvalstoffenheffing in 2027 nog niet zijn verwerkt in het gebruikte landelijke gemiddelde.

1.6 Van kadernota 2027-2030 naar begroting 2027-2030

Om de stap van het meerjarig resultaat in de kadernota naar het meerjarig resultaat in deze begroting inzichtelijk te maken (zie eerder in deze begroting, deelhoofdstuk 1.2 'Doel van dit document', bij punt 2), hebben we een nieuw deelhoofdstuk toegevoegd aan het begrotingsdocument. In dit deelhoofdstuk hanteren we dezelfde systematiek die we sinds het voorjaar van 2025 gebruiken in de bestuursrapportages en de kadernota: We tonen de 'financiële mutaties' (voorgestelde begrotingswijzigingen) die het verschil verklaren tussen het voorliggende document (in dit geval de begroting) en het laatst door de gemeenteraad vastgestelde document (in dit geval de kadernota).

Om inzichtelijk te maken waar de reële keuzes zitten tussen die begrotingswijzigingen enerzijds, en wat de financiële situatie is waarin die keuze gemaakt worden anderzijds, maken we onderscheid 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), (2) prijsontwikkeling (inflatie), (3) statutaire bijdragen aan gemeenschappelijke regelingen, en (4) 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: (1) een door het college besloten noodreparatie aan een stuk infrastructuur ergens in de gemeente, of (2) een door de gemeenteraad aangenomen verordening of beleidsstuk dat geen financiële doorrekening bevatte, maar wel financiële consequenties heeft.

c. Voorstellen op grond van *te maken keuzes*, ook wel aangeduid als '*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 (verhoging lasten in de exploitatie). Of de aanleg van een nieuwe weg, of de herinrichting van een plein (nieuwe investeringsbudgetten). Tot de voorstellen van het college behoren ook de financiële effecten van het coalitieakkoord. Deze worden hier niet apart toegelicht. Voor specificatie van de bedragen en toelichting per onderdeel, zie '1.7 Het coalitieakkoord in deze begroting'.

In onderstaande tabel is de stap van het meerjarig resultaat in de kadernota naar het meerjarig resultaat in deze begroting inzichtelijk gemaakt. In het vervolg van dit hoofdstuk word per categorie (autonome ontwikkelingen, gemaakte keuzes en voorstellen van het college) de onderliggende mutaties weergegeven en voorzien van toelichtingen.

Van kadernota naar begroting	2027	2028	2029	2030
Kadernota 2027-2030	**441**	**-992**	**-575**	**295**
Autonome ontwikkelingen	1.412	1.543	961	504
Gemaakte keuze	-362	-332	-317	-332
Voorstellen van het college	-1.232	-611	-18	530
Resultaat na vaststelling begroting	**259**	**-392**	**50**	**996**

1.6.1 Autonome ontwikkelingen

1.6.1.1 Autonome ontwikkelingen met effect op het resultaat

	Omschrijving begrotingswijziging Autonome ontwikkelingen	2027	2028	2029	2030
Ref.	**Totaal effect**	**1.412**	**1.543**	**961**	**504**
A-1	Actualisatie OZB	660	660	638	627
A-2	Meicirculaire 2026	522	303	-233	-707
A-3	Actualisatie Ruimtelijke ordening projecten 2027-2031	143	87	52	73
A-4	Inzet Data analist vanuit budget datagedreven werken	100	100	100	100
A-5	Actualisatie kostendekkendheid afval	88	41	-4	-3
A-6	Actualisatie afschrijvingen	71	351	286	10
A-7	Asiel en migratie	63	63	63	63
A-8	Actualisatie ophogen wijk Benning	35	-35	-	-
A-9	Kapitaallasten ten laste van de reserves	28	38	38	38
A-10	Actualisatie Gebiedsontwikkeling Entrada 2027-2031	23	8	-20	-16
A-11	Actualisatie Gebiedsontwikkeling Werkstad OverAmstel 2027-2031	15	176	138	123
A-12	Actualisatie kostendekkendheid riool	4	-167	76	108
A-13	Actualisatie stelpost groei gemeente (meicirculaire)	-	92	122	532
A-14	Duo+ verlofsparen en reiskosten	-46	-46	-46	-46
A-15	Actualisatie rentebaten en lasten	-63	-22	-144	-299
A-16	Actualisatie Gebiedsontwikkeling Amstelvoorde AMV 2027-2031	-81	36	37	43
A-17	Salarisbegroting OA 2027	-150	-143	-144	-144

Hieronder volgen de toelichtingen op de tabel, per regel.

A-1 Actualisatie OZB
De OZB-inkomsten zijn meerjarig geactualiseerd op basis van we WOZ-waarde stijging en de woningprognose. In deze begroting resulteert dat in een jaarlijkse stijging van onze geraamde OZB inkomsten. Hiertegenover staat een stelpost van begrote lasten omdat extra woningen (en dus extra inwoners) meer lasten met zich mee gaan brengen. Op deze manier worden niet alleen de extra inkomsten, maar ook de extra uitgaven geraamd.

De OZB-inkomsten voor 2026 (en verder) vallen een stuk hoger uit dan gedacht. Dit komt door een aantal factoren, waaronder areaaluitbreiding en een hardere WOZ-waardestijging dan verwacht. Voor 2027 gaan we daarom de opbrengst voor woningen niet indexeren. Voor niet-woningen doen we dit wel, met 3%. Dit komt overeen met het inflatiepercentage uit de meicirculaire 2026. De reden hiervoor is dat eigenaren van woningen worden getroffen door een hogere afvalstoffenheffing in 2027. Door de OZB-opbrengst voor woningen voor 2027 niet te indexeren, worden eigenaren van woningen enigszins gecompenseerd in de woonlasten.

A-2 Meicirculaire 2026
Kort na het opmaken van de kadernota 2027-2030 is de meicirculaire verschenen. De meerjarige effecten daarvan zijn verwerkt in deze begroting. De gemeenteraad is eerder geïnformeerd in een raadsbericht en memo over de effecten van de meicirculaire.

Met name in 2029 en 2030 zijn de effecten van de meicirculaire negatief. Dit heeft te maken met het opheffen van een groot gedeelte van de huishoudelijke hulp (Wmo), waardoor de gemeente geen middelen meer krijgt om deze taken uit te voeren. Hiertegenover staat dat de gemeente minder kosten maakt voor de huishoudelijke hulp in 2029-2030. De effecten hiervan ziet u terug in voorstel V-8.

A-3 Actualisatie Ruimtelijke ordening projecten 2027-2031
De budgetramingen voor de ruimtelijke projecten zijn geactualiseerd op basis van de meest recente inzichten.

A-4 Inzet Data analist vanuit budget datagedreven werken
Vanuit het programma datagedreven werken zijn er drie data analisten gestart (waarvan één bij de gemeente Ouder-Amstel) die bekostigd worden uit het budget van datagedreven werken. Deze wijziging brengt met zich mee dat het budget voor datagedreven werken structureel met € 100.000 wordt verlaagd en dat dit toegevoegd wordt aan de salarisbegroting (wijziging A-17). Per saldo is deze wijziging kostenneutraal.

A-5 Actualisatie kostendekkendheid afval
De kosten voor afval worden volledig gedekt door de opbrengsten uit de afvalstoffenheffing. Een deel van deze kosten, namelijk de salarislasten (A-17) en afschrijvingslasten (A-6), is al verwerkt in andere begrotingswijzigingen. Daardoor lijken de lasten in deze wijziging lager dan de baten en ontstaat er een positief effect op het resultaat.

In werkelijkheid zijn de kosten en baten voor afval in evenwicht en is er per saldo geen effect op het resultaat. De kosten en opbrengsten voor afval zijn voor 2027 wel geactualiseerd. De baten en lasten voor afval worden toegelicht in paragraaf 3.1 'Lokale heffingen'.

A-6 Actualisatie afschrijvingen
Bij de voorbereiding van de programmabegroting zijn de investeringen geactualiseerd. Daarbij is gekeken naar de voortgang en status van de investeringen in het lopende jaar, en ook naar de meest recente prognoses voor de periode 2027–2030. Deze actualisatie leidt tot een bijstelling van de verwachte afschrijvingslasten.

A-7 Asiel en migratie
De kosten voor opvang van Oekraïense vluchtelingen worden volledig gedekt door de opbrengsten vanuit het Rijk. Een deel van deze kosten, namelijk de salarislasten (A-17), is al verwerkt in een andere begrotingswijziging. Daardoor lijken de baten in deze wijziging hoger dan de lasten en ontstaat een positief effect op het resultaat.

In werkelijkheid zijn de kosten en baten voor de opvang van Oekraïense vluchtelingen in evenwicht en is er per saldo geen effect op het resultaat. Dit is ook zichtbaar in deelprogramma 2.2.7 'Asiel en Migratie' onder het kopje 'Wat mag het kosten?'.

A-8 Actualisatie ophogen wijk Benning
De voorbereidingen voor de renovatie wijk Benning zijn gestart en lopen volgens planning. De verwachting is dat er op zijn vroegst eind vierde kwartaal 2027 gestart kan worden met de fysieke werkzaamheden. De financiële planning is aangepast en een deel van de beschikbare budgetten wordt doorgeschoven naar 2028. Het betreft de budgetten voor de afvalbakken en openbare verlichting.

A-9 Kapitaallasten ten laste van de reserves
Een deel van de kapitaallasten worden gedekt uit daarvoor bestemde bestemmingsreserves. Dit heeft een positief effect op het resultaat. Het gaat om de volgende reserves:

- Reserve kapitaallasten kunstgrasveld CTO'70;

- Reserve dekking afschrijvingslasten schoolgebouw;
- Reserve Centrumplan.

A-10 Actualisatie Gebiedsontwikkeling Entrada 2027-2031
De budgetramingen voor Entrada zijn geactualiseerd op basis van de meest recente inzichten.

A-11 Actualisatie Gebiedsontwikkeling Werkstad OverAmstel 2027-2031
De budgetramingen voor Werkstad OverAmstel zijn geactualiseerd op basis van de meest recente inzichten.

Project Zuidasdok: In het tweede kwartaal 2026 is er een Startovereenkomst gesloten voor het project Zuidasdok. Hiervoor dient er een begroting opgenomen te worden. De kosten worden gedekt met verhaalbare uren.

Project Woonboten: Het proces voor de verplaatsing van zes woonboten naar de Pieter Braaijweg wordt verder in gang gezet. Deze worden in 2027 daadwerkelijk verplaatst. Hiervoor zijn extra uren voor Omgevingsplan en handhaving nodig. Het gaat hierbij om niet verhaalbare uren.

A-12 Actualisatie Kostendekkendheid riool
De kosten voor riool worden gedekt door de opbrengsten uit de rioolheffing en de egalisatievoorziening riool. Een deel van deze kosten, namelijk de salarislasten (A-17) en afschrijvingslasten (A-6), is al verwerkt in andere begrotingswijzigingen. Daardoor lijkt het alsof de baten en lasten in deze wijziging niet in evenwicht zijn en er een effects is op het resultaat.

In werkelijkheid wordt het tekort op riool gedekt door de voorziening riool en is er per saldo geen effect op het resultaat. De kosten en opbrengsten voor riool zijn voor 2027 wel geactualiseerd. De baten en lasten voor riool worden toegelicht in paragraaf 3.1 'Lokale heffingen'.

A-13 Actualisatie stelpost groei gemeente (meicirculaire)
Op basis van de definitieve meicirculaire 2026 moet de stelpost groei ook bijgesteld worden. Dit levert een positief effect op op het resultaat. Dit komt doordat we minder snel stijgende lasten verwachten, door langzamere groei dan eerder eerder werd verwacht. Hiertegenover staan ook lagere inkomsten vanuit het gemeentefonds.

A-14 Duo+ verlofsparen en reiskosten
Het verlofsparen is toegenomen het afgelopen jaar. De leeftijdsopbouw binnen Duo+ laat zien dat er de komende jaren veel uitstroom is in relatie tot pensionering. Veel medewerkers kiezen ervoor om de jaren hiervoor verlof te sparen zodat ze eerder kunnen uitstromen dan de officiële pensioendatum. Dit betekent dat de voorziening verlofsparen structureel aangevuld moet worden om te voorzien in deze wettelijke rechten.

Om de koopkracht van burgers te ondersteunen, verhoogt het kabinet de maximale onbelaste reiskostenvergoeding met terugwerkende kracht voor heel 2026 en verder van € 0,23 naar € 0,25 per kilometer. Het kabinet roept werkgevers hierbij op om van deze fiscale faciliteit gebruik te maken, zodat het voordeel daadwerkelijk bij de werknemers terechtkomt. Omgerekend leidt de hogere reiskostenvergoeding tot een voordeel van circa 30 cent per liter brandstof. Hiermee kan voor noodzakelijk woon-werkverkeer een deel van de prijsstijging aan de pomp worden weggenomen. Duo+ en de DUO-

gemeenten hebben er voor gekozen om aan de oproep van het kabinet gehoor te geven en de reiskosten met terugwerkende kracht te verhogen.

Samen leiden deze ontwikkelingen tot een negatief effect van ongeveer € 46.000 structureel.

A-15 Actualisatie rente baten en – lasten
Op basis van de geactualiseerde investeringsprognose wordt een liquiditeitsprognose gemaakt, waaruit blijkt hoeveel de gemeente wanneer moet lenen. Dit samen met de renteverwachtingen levert een geactualiseerd rentesaldo voor de periode 2027-2031 op.

A-16 Actualisatie Gebiedsontwikkeling Amstelvoorde AMV 2027-2031
De budgetramingen voor Amstelvoorde zijn geactualiseerd op basis van de meest recente inzichten.

A-17 Salarisbegroting Ouder-Amstel 2027
De salarisbegroting is geactualiseerd op basis van de actuele loon- en prijsontwikkelingen. De hogere lasten worden hoofdzakelijk veroorzaakt door indexatie van salarissen en overige personeelskosten. Deze mutatie staat los van de formatieve groei uit het coalitieakkoord, die afzonderlijk in de begroting is opgenomen.

1.6.1.2 Autonome ontwikkelingen zonder effect op het resultaat

Er zijn voor het maken van de begroting, na de kadernota, ook budgetmutaties doorgevoerd die geen effect hebben op het resultaat. Die verklaren dus niet de wijzigingen, ten opzichte van de kadernota, van de verwachte saldi van baten en lasten in de jaren 2027 tot en met 2030. Ze beïnvloeden echter wel de baten en lasten in de begroting. Op grond van het budgetrecht stelt de gemeenteraad de baten en lasten in de begroting vast. Daarom tonen we hieronder de mutaties die het begrotingsresultaat niet beïnvloeden, maar wel de hoogte van de baten en lasten.

	Autonome ontwikkelingen zonder effect op het resultaat	2027	2028	2029	2030
Ref.	**Totaal effect**	**-**	**-**	**-**	**-**
A-18	Indexatie bijdrage Veiligheidsregio VRAA 2027	-	-	-	-
A-19	Indexering jeugdbudgetten	-	-	-	-
A-20	Aanpassen Buig en uitkering Participatiewet	-	-	-	-
A-21	Bijdrage GBA	-	-	-	-
A-22	Onderhoud rioolpompen en gemalen	-	-	-	-

Hieronder worden de regels in de tabel toegelicht.

AS-18, 19 en 21: Indexatie
De budgetten zijn geactualiseerd voor loon- en prijsontwikkelingen. De financiële effecten worden gedekt uit de stelpost indexeringen en zijn daardoor budgettair neutraal. Er is voor € 219.000 aan prijsverhogingen verwerkt in diverse begrotingsposten. Daartoe is de indexatiestelpost verlaagd met hetzelfde bedrag, dus € 219.000 per jaar.

AS-20 Aanpassen BUIG en uitkering Participatiewet
De budgetten voor de BUIG-uitkering en de uitgaven binnen de Participatiewet zijn geactualiseerd op basis van de meest recente ramingen. De mutatie is budgetneutraal verwerkt en heeft geen effect op het begrotingsresultaat. Het BUIG-budget is verhoogd met € 190.000 (baten). Daartoe is het budget voor de Participatiebudget verhoogd met hetzelfde bedrag, € 190.000 (lasten).

AS-22 Onderhoud rioolpompen en gemalen
De onderhoudsbudgetten voor rioolpompen en gemalen zijn geactualiseerd. De financiële effecten worden verrekend met de egalisatievoorziening riolering en zijn daardoor budgettair neutraal. De onderhoudsbudgetten zijn verhoogd met € 50.000 per jaar. Daartoe wordt er per jaar hetzelfde bedrag, dus € 50.000 per jaar, extra aan de egalisatievoorziening onttrokken.

1.6.2 Gemaakte keuzes

	Omschrijving begrotingswijziging Gemaakte keuze	2027	2028	2029	2030
Ref.	**Totaal effect**	**-362**	**-332**	**-317**	**-332**
GK-1	Instellen gefiscaliseerd parkeren Flexwoningen De Passage	9	9	24	24
GK-2	Uitbreiding formatie tbv WMO aanvullend	-5	-5	-5	-5
GK-3	Overstap registratiesysteem vroegsignalering	-9	-9	-9	-9
GK-4	Duo+: Informatieveiligheid kosten Hr21 (Nr.26)	-15	-15	-15	-15
GK-5	Data architect en inkoopcoordinator	-15	-15	-15	-15
GK-6	Wijziging budget interne dienstverlening catering	-15	-15	-15	-15
GK-7	Aanpassen budget Griffie	-70	-40	-40	-55
GK-8	Vergunningverlener, toezichthouder en administratieve ondersteuning VTH	-105	-105	-105	-105
GK-9	Organisatieontwikkeling DUO+	-137	-137	-137	-137

GK-1 Instellen gefiscaleerd parkeren Flexwoningen De Passage

De gemeente Ouder-Amstel realiseert aan De Passage een tijdelijke woonlocatie met 330 flexwoningen. Bij deze ontwikkeling horen parkeerplaatsen voor bewoners en bezoekers. Voor bezoekers wordt op het openbaar toegankelijke deel van het parkeerterrein betaald parkeren ingevoerd. Dit tijdelijke woongebied is onderdeel van de toekomstige woonwijk Amstelvoorde, waar voor bezoekers betaald parkeren is vastgesteld. Het besloten deel van het parkeerterrein voor bewoners valt hier niet onder en wordt beheerd door Ymere. De maatregel voor betaald parkeren sluit aan bij de parkeerregulering in de omliggende gebieden en draagt bij aan een goede bereikbaarheid van de flexwoningen. Het betaald parkeren wordt van kracht na publicatie van het aanwijzingsbesluit in het Gemeenteblad en treed in werking na ommekomst van de bezwaarperiode van zes 6 weken.

GK-2 Uitbreiding formatie voor Wmo aanvullend

De DUO-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 de 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. 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 de wettelijke en maatschappelijke verantwoordelijkheid richting kwetsbare inwoners.

Bij de kadernota was al een bedrag opgenomen voor deze uitbreiding van ongeveer € 61.000 op basis van een schatting. Er wordt aanvullend nog ongeveer € 5.000 begroot.

GK-3 Overstap registratiesysteem vroegsignalering

Het nieuwe systeem biedt een aantal belangrijke voordelen namelijk meer en gerichtere mogelijkheden voor managementrapportages, meer mogelijkheden voor gerichte beleidsaanpak en aansluiting bij de werkwijze van de regionale partners.

GK-4 Duo+ Informatieveiligheid kosten HR21

Naar aanleiding van de uitkomsten vanuit de HR21 onderhoudsronde van Duo+ zijn er zienswijzen ingediend, zoals ook in de jaarrekening 2025 van Duo+ vermeld. De

herbeoordeling vanuit de externe gecertificeerde partij is inmiddels bekend. Daaruit blijkt dat alle functies binnen het privacy team, hoger worden ingeschaald. Het privacy team is onderdeel van Duo+. Voor Ouder-Amstel betekent het een nadeel van € 15.000 structureel.

GK-5 Data architect en inkoopcoordinator

Het invullen van de vacature voor inkoopcoördinator heeft ondanks diverse pogingen lange tijd niet geresulteerd in het kunnen vervullen van deze functie. Dit komt ook omdat de grotere gemeenten rondom Duo+ betere salarisvoorwaarden bieden. Per augustus 2026 wordt de functie, na meer dan een jaar, ingevuld door vaste formatie. Hiervoor is structureel meer nodig dan binnen de salarisbegroting van Duo+ beschikbaar is.

Vanuit het programma ''Datagedreven werken'' is er gevraagd om een data-architect te positioneren binnen het team I&A (informatie en automatisering). Dit om het Datagedreven werken steviger vorm te geven voor de DUO-organisaties. In 2026 is begonnen met de ontwikkeling van een Datafundament. Hierbij is de nieuwe functie nodig van Data-architect. Deze Data-architect gaat het datafundament (mede) ontwerpen, onderhouden, datastandaarden opzetten en zorgen dat data eenvoudig gebruikt kunnen worden voor beleid en uitvoering. Het gaat om 0,4 fte.

Samen leidt deze formatie aanpassing tot een structureel nadeel van € 15.000 voor de gemeente Ouder-Amstel.

GK-6 Wijziging budget interne dienstverlening catering

Na de opzegging van de cateraar zijn alternatieven onderzocht in de markt. In 2023 is er al een marktconsultatie gedaan en daar kwam al uit dat als de Catering- en banqueting activiteiten door een andere bedrijfscateraar uitgevoerd zouden worden, de aanneemsom hoger is. In 2026 is dit nu er een nieuwe cateraar gezocht moest worden ook gebleken. Er is een nieuwe cateraar waarvoor een aanvullend budget nodig is. Het bedraagt ongeveer € 15.000 structureel voor Ouder-Amstel.

GK-7 Aanpassen budget Griffie

Tijdens de vergadering van het presidium van 7 april 2026 is besloten dat de griffie de presentiegelden voor burgerraadsleden gaan uitbetalen in plaats van dat fracties dat moeten doen. Dit heeft direct financiele consequenties voor de begroting van de griffie. De geschatte kosten hiervan zijn € 15.000 per jaar.

Op 20 maart 2030 vinden er wederom gemeenteraadsverkiezingen plaats. In het kader van de gemeenteraadsverkiezingen organiseert de griffie voor de gemeenteraad in nieuwe samenstelling verschillende activiteiten. Om die activiteiten te kunnen bekostigen wordt er eenmalig € 15.000 opgenomen in 2030.

Per 1 januari 2027 treedt er een nieuwe Verordening op de ambtelijke bijstand en fractieondersteuning 2026 inwerking. In die verordening zijn bedragen opgenomen die fracties krijgen ter ondersteuning van hun raadswerk. Vanaf 2027 betekent dit een jaarlijks hoger bedrag van € 2.805.

Tijdens de raadsvergadering van 28 mei 2026 is besloten om de informatievoorziening van de gemeenteraad te verbeteren door verschillende investeringen te doen, waaronder te gaan werken met iBabs stream en Debatrijk. De structurele extra kosten in het kader van deze investering is € 12.000.

De verwachte kosten voor de interim-griffier over 2027 zijn tijdens het eerste kwartaal € 30.000. De reden van inhuur van de interim-griffier is het waarborgen van continuiteit op de griffie en overdracht aan nieuwe griffier.

GK-8 Vergunningverlener, toezichthouder en administratieve ondersteuning VTH

Vergunningsverlener
De uitbreiding van de capaciteit voor vergunningverlening binnen het team VTH is noodzakelijk vanwege 40% volumegroei aan vergunningaanvragen. In combinatie met capaciteit administratieve ondersteuning vergunningverlening is het mogelijk om deze groei op te vangen.

Toezichthouder
De uitbreiding van de toezichts- en handhavingscapaciteit binnen het team VTH is essentieel vanwege de wet kwaliteitsborging die als effect heeft dat er intensievere en integraler toezicht per vergunningen nodig is.

Administratieve ondersteuner vergunningverlening
De uitbreiding voor een administratief ondersteuner vergunningen binnen het team VTH is noodzakelijk om administratieve taken over te nemen van de vergunningverleners. Daardoor kunnen de vergunningverleners per persoon meer inhoudelijk werk doen.

Administratieve ondersteuner juristen
De uitbreiding voor een administratief ondersteuner juristen binnen het team VTH is noodzakelijk om de handhavingsjuristen te ontlasten van administratieve basistaken. Daardoor kunnen de juristen per persoon meer inhoudelijk werk doen.

GK-9 Organisatieontwikkeling Duo+

In de afgelopen tien jaar is Duo+ substantieel gegroeid in taken en verantwoordelijkheden. Dit kent twee oorzaken. Ten eerste: toegenomen taken door decentralisatie van rijkstaken (Sociaal domein, Omgevingswet, crisis noodopvang et cetera). Ten tweede: groei van het aantal inwoners en toegenomen vraag van inwoners aan dienstverlening vanuit Duo+ en intensivering van een aantal diensten (Uitbreiding van basisregistraties, intensivering van handhavingstaken, aanvullende informatieverplichtingen, toenemende digitale en ketenafhankelijkheid). Dit heeft geleid tot een toename van het aantal medewerkers, waar het aantal leidinggevenden in dezelfde periode niet is meegegroeid. Hierdoor is de span of control van teamleiders fors toegenomen, waardoor zowel de sturing op resultaat als aandacht voor medewerkers onder druk komt te staan. De nu voorgestelde organisatie-inrichting herstelt dit evenwicht en brengt de aansturing weer in verhouding tot de omvang en complexiteit van het werk. Voor Ouder-Amstel betekent dit een structureel nadeel van ongeveer € 137.000.

1.6.3 Voorstellen van het college

	Omschrijving begrotingswijziging Voorstellen van het college	2027	2028	2029	2030
Ref.	**Totaal effect**	**-1.232**	**-611**	**-18**	**530**
V-1	Coalitieakkoord	-737	-362	-329	101
V-2	Onderzoek en tool kostendekkendheid leges	-9	-9	-9	-9
V-3	Toezicht Ouderkerkerplas	-30	-	-	-
V-4	Datagedreven Werken	-30	-15	-	-
V-5	Afschaffen hondenbelasting	-31	-31	-31	-31
V-6	Capaciteit administratieve ondersteuning BOA DUO+	-32	-32	-32	-32
V-7	Verstevigen jongerenwerk	-36	-36	-36	-36
V-8	Aanpassen WMO op basis van meicirculaire	-56	-	495	537
V-9	Brede Regeling Combinatiefuncties oormerken	-76	-76	-76	-
V-10	Bindelwijk renovatie	-95	-	-	-
V-11	Visie bedrijventerrein gemeente Ouder Amstel	-100	-50	-	-

V-1 Coalitieakkoord

Voor specificatie van de bedragen en toelichting per onderdeel, zie '1.7 Het coalitie-akkoord in deze begroting'.

V-2 Onderzoek en tool kostendekkendheid leges

Bij het vaststellen van de begroting is het van groot belang dat voor de leges een juridisch houdbare kostendekkendheidsberekening wordt opgesteld. Een zorgvuldige en goed onderbouwde berekening is essentieel om bezwaren en beroepsprocedures te voorkomen. Wanneer de kostendekkendheid niet voldoende kan worden aangetoond, bestaat het risico dat (onderdelen van) de legesverordening door de rechter onverbindend worden verklaard. Dit kan leiden tot financiële risico’s voor de gemeente.

Het voorstel is daarom om dit specialistische werk uit te besteden. De kosten hiervoor bedragen structureel € 9.000 per jaar.

V-3 Toezicht Ouderkerkerplas

De Ouderkerkplas is een belangrijke recreatieve voorziening voor inwoners van Ouder-Amstel en de regio. In bepaalde perioden van het jaar volgen er meer signalen van (ervaren) overlast dan binnen onze reguliere capaciteit kunnen worden gehandhaafd. We willen hiertoe extra middelen voor toezicht vrijmaken in piekperioden. Zodat vanuit OOV gedurende meerdere weekenden extra beveiliging ingezet kan worden voor toezicht, signalering en het aanspreken van bezoekers. Dit om de leefbaarheid en recreatieve functie van dit gebied te kunnen behouden.

V-4 Datagedreven werken

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. Het budget voor 2026 is al gereserveerd bij de Eerste Bestuursrapportage 2026. Voor 2027 tot en met 2028 passen we daarom het budget aan naar de raming van het programma datagedreven werken.

V-5 Afschaffen hondenbelasting
Met ingang van 2027 wordt de hondenbelasting afgeschaft. De opbrengst van de hondenbelasting is beperkt, terwijl de uitvoering en handhaving administratieve lasten met zich meebrengen. Door de belasting af te schaffen wordt de regeldruk voor inwoners verminderd en vervalt een belasting die slechts een deel van de inwoners treft. De financiële gevolgen van het wegvallen van de opbrengsten zijn verwerkt binnen de gemeentelijke begroting.

V-6 Capaciteit administratieve ondersteuning boa Duo+
Boa's ontlasten van niet-directe handhavingstaken en meer zichtbaarheid op straat bieden door administratieve ondersteuning. Dit verlaagt de werkstress en voorkomt uitstroom. Ook kan deze specialist de informatiepositie van de boa's die zij nodig hebben voor hun werk versterken. Deze informatie is ook behulpzaam in het ontdekken van "hotspots" en prioriteiten leggen.

V-7 Verstevigen jongerenwerk
In de motie versteviging jongerenwerk is overwogen dat 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. Daarnaast is overwogen dat de resultaten van de analyses over sociale veiligheid besproken moeten worden met Coherente, zodat kan worden bepaald hoe de jongerenwerkers hier het beste aan kunnen bijdragen. De gemeenteraad heeft daarbij uitgesproken 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 op een incidentele uitbreiding van 20 uur per week akkoord gegeven. De kosten hiervan komen uit op een bedrag van € 35.142. Vanuit het coalitieakkoord wordt ook prioriteit gegeven aan deze ontwikkeling. Om deze reden rekenen we deze uitbreiding door in de komende jaren.

V-8 Aanpassen Wmo op basis van meicirculaire
Binnen het sociaal domein is sprake van een belangrijke wijziging met betrekking tot de Wmo. Met ingang van 2029 wordt de huishoudelijke hulp niet langer door gemeenten uitgevoerd. Huishoudens zullen deze ondersteuning zelf moeten bekostigen. Dit leidt tot een verlaging van de inkomsten uit het gemeentefonds, maar ook tot een verlaging van de uitgaven. Op advies van de VNG en de provincie wordt hiervoor een stelpost opgenomen die gelijk is aan de korting, zodat het effect op het resultaat neutraal blijft. Voor kwetsbare inwoners blijft een vangnetregeling bestaan. Hiervoor worden wel middelen beschikbaar gesteld via het gemeentefonds, waarbij ook wordt geadviseerd om de lasten evenredig te verhogen middels een stelpost totdat er meer duidelijkheid is. Tot slot is de invoering van de vervanging van het abonnementstarief in de Wmo met één jaar uitgesteld, naar 2028. Hierdoor ontvangt de gemeente in 2027 een eenmalige compensatie via het gemeentefonds. Tegelijkertijd moeten de geraamde inkomsten uit de eigen bijdrage voor 2027 worden verlaagd. Deze effecten heffen elkaar op, waardoor er per saldo geen effect is op het resultaat.

V-9 Brede Regeling Combinatiefuncties oormerken
Sinds 2008 kunnen gemeenten een impuls geven aan hun lokale sport-, beweeg- en cultuurbeleid, door de aanstelling van functionarissen die sport of cultuur combineren

met een andere sector, zoals onderwijs, zorg, welzijn of het bedrijfsleven. De BRC valt vanaf 2023 onder de brede SPUK regeling GALA.

Gemeenten en Rijk hebben afgesproken dat de Rijksbijdrage 40% van het totaalbudget is van de investering voor functionarissen in het sport-, beweeg- en cultuurdomein. Gemeenten organiseren de overige 60% van dit bedrag binnen de financiële mogelijkheden die zij hebben. De totale bedragen zijn zonder aftrekking van de uitvoeringskosten. De regeling loop tot 2026. Het Rijk heeft nog geen zekerheid gegeven over het vervolg van de regelingen, dan behalve dat de middelen SPUK Stimulering Sport en de BRC worden samengevoegd tot één nieuwe SPUK met looptijdperiode 2027-2029. Tot op heden wordt de gemeentelijke bijdrage uit diverse budgetten verzameld, terwijl de uitgaven structureel zijn. Voor het voortzetten van het huidige beleid is het reserveren van een bedrag à € 126.000 daarom wenselijk (inclusief de rijksbijdrage).

Dit bedrag is exclusief stimulering sport. Op de balans staat hier voor de samengevoegde SPUK een voor nu nog onbekend bedrag tegenover.

V-10 Bindelwijk renovatie

Beheerderskantoor

Voor de Bindelwijk wordt voorgesteld het beheerderskantoor te verplaatsen naar de centrale hal, op de locatie van de huidige garderobe. Deze positionering versterkt het toezicht op in- en uitloop en vergroot de vindbaarheid van de beheerder voor bezoekers en gebruikers. De huidige kantoorruimte op de verdieping komt daarmee beschikbaar voor structurele verhuur. De verwachting is dat dit zal leiden tot extra verhuurinkomsten in 2028. Dit is in deze begroting nog niet meegenomen.

Vloer centrale hal en Sportcafé

De stenen vloer in de centrale hal en – indien mogelijk – in het Sportcafé wordt vervangen vanwege de harde, onaantrekkelijke uitstraling. Een nieuwe vloer draagt bij aan een warmere en functionelere entree en sluit aan bij de reeds gerealiseerde kwaliteitsverbeteringen, zoals de nieuwe bibliotheekpui, houten plafonds en het schilderwerk. De werkzaamheden kunnen gecombineerd worden uitgevoerd met de inrichting van het nieuwe beheerderskantoor.

Bewegwijzering, meubilair en groen

Ter verbetering van de herkenbaarheid en gebruiksvriendelijkheid van de Bindelwijk wordt geïnvesteerd in uniforme bewegwijzering binnen en buiten het gebouw. Daarnaast worden meubilair en sfeer in de entreezone vernieuwd, inclusief groenvoorziening. Deze maatregelen vergroten de toegankelijkheid, versterken de uitstraling en bevorderen ontmoeting in het gebouw.

V-11 Visie bedrijventerrein gemeente Ouder-Amstel

Het budget wordt ingezet voor het opstellen van een visie op de bedrijventerreinen Molenkade in Duivendrecht en Ambachtenstraat in Ouderkerk aan de Amstel. De visie komt tot stand via een participatief traject met de betrokken partijen. Voor de begeleiding van het proces wordt een extern bureau ingeschakeld. Een projectleider gaat het project aansturen en bewaken.

1.7 Het coalitieakkoord in deze begroting

In dit hoofdstuk tonen we hoe het coalitieakkoord in de begroting is verwerkt, zoals dat eerder met de gemeenteraad is gedeeld. Hieronder vindt u een tabel die op dezelfde manier is ingedeeld als de financiële tabel in het coalitieakkoord, zodat de twee tabellen makkelijk te vergelijken zijn. De tabel hieronder wordt regel voor regel toegelicht. Waar er een financieel verschil is met de in het coalitieakkoord opgenomen tabel, wordt dit aangegeven en verklaard in de betreffende toelichting.

	Coalitieakkoord	2027	2028	2029	2030
Ref.	**Totaal effect**	**-737**	**-362**	**-329**	**101**
C-1	Verbetering dienstverlening	-68	-58	-68	-58
C-2	Veiligheid	-150	-150	-150	-150
C-3	Project Zonnehof	-60	-60	-	-
C-4	Jongeren	-40	-40	-40	-40
C-5	Sociale samenhang	-55	-55	-55	-55
C-6	Aanpak leegstand	-40	-	-	-
C-7	Openbare ruimte/groen/spelen	-248	-180	-180	-180
C-8	Onderzoek besteding sociaal domein	-80	-	-	-
C-9	Investering organisatie	-625	-437	-562	-625
C-10	Overige effecten	629	618	726	1.208

C-1 Verbetering dienstverlening

Voor de verbetering van de dienstverlening wordt structureel budget beschikbaar gesteld voor communicatie, participatie en de versterking van de regierol op dienstverlening. Daarnaast worden periodiek inwonerspeilingen uitgevoerd om de tevredenheid van inwoners te meten en de dienstverlening verder te verbeteren.

C-2 Veiligheid

Voor de uitvoering van de ambities die te maken hebben met het actieplan Aandacht voor Veiligheid wordt vanaf 2027 structureel € 150.000 per jaar beschikbaar gesteld. De middelen worden met name ingezet voor onderhoud of omvorming van groen en voor veilige fietsroutes.

C-3 Project zonnehof

Voor de Gebiedsgerichte Aanpak (GGA) Zonnehof wordt in 2027 en 2028 jaarlijks € 60.000 beschikbaar gesteld. Met deze middelen wordt uitvoering gegeven aan de ambities uit het coalitieakkoord om de leefbaarheid, sociale samenhang en de kwaliteit van de woonomgeving in en rondom de Zonnehof te versterken. De inzet richt zich op samenwerking met bewoners en maatschappelijke partners en op het ondersteunen van activiteiten die bijdragen aan een prettig en veilig woon- en leefklimaat.

C-4 Jongeren

Voor de categorie Jongeren wordt vanaf 2027 structureel € 40.000 per jaar beschikbaar gesteld. De middelen worden ingezet voor het versterken van de ondersteuning aan jongeren, waaronder de verdere ontwikkeling en instandhouding van het Jongerenloket. Hiermee wordt uitvoering gegeven aan de ambitie uit het coalitieakkoord om jongeren laagdrempelige ondersteuning te bieden op onder meer het gebied van participatie, onderwijs, werk en schuldenproblematiek.

C-5 Sociale samenhang
Voor de uitvoering van de ambities op het gebied van sociale samenhang wordt vanaf 2027 structureel € 55.000 per jaar beschikbaar gesteld.

Dit wordt ingezet voor zowel inwoners als bedrijven. Het gaat om het stimuleren van burgerinitiatieven die gericht zijn op versterking van de cultuur in identiteit en het versterken van het vestigingsklimaat voor bedrijven.

C-6 Aanpak leegstand
In 2027 wordt € 40.000 beschikbaar gesteld voor de aanpak van leegstand. In 2027 wordt onderzocht welke maatregelen structureel kunnen worden ingezet zodat leegstand van vastgoed kan worden teruggedrongen en het passend gebruik van bestaande gebouwen wordt bevorderd.

C-7 Openbare ruimte/groen/spelen
Voor de uitvoering van de ambities op het gebied van openbare ruimte, groen en spelen wordt € 248.000 beschikbaar gesteld in 2027 en € 180.000 structureel vanaf 2028. De middelen worden ingezet voor de uitwerking van nieuw groenbeleid en een incidentele inventarisatie van oevers inclusief een meerjarenonderhoudsplan. Daarnaast wordt het budget ook ingezet voor specialistische kennis rondom netcongestie.

C-8 Onderzoek besteding sociaal domein
In 2027 wordt € 80.000 beschikbaar gesteld voor een onderzoek naar de besteding van middelen binnen het sociaal domein. Het onderzoek moet inzicht bieden in de doelmatigheid en effectiviteit van uitgaven en bijdragen aan een betere sturing op het sociaal domein.

C-9 Investering organisatie
Voor de groei van de gemeentelijke organisatie wordt in de periode 2027-2030 aanvullend budget beschikbaar gesteld. Hiermee kan de organisatie meegroeien met het toenemende aantal inwoners en de uitvoering van de ambities uit het coalitieakkoord. De uitbreiding wordt deels gedekt uit de stelpost groei, waarmee wordt aangesloten bij het uitgangspunt dat de ontwikkeling van de organisatie samenhangt met de groei van de gemeente.

C-10 Overige effecten
De categorie Overige effecten betreft een saldo van diverse financiële ontwikkelingen. Enerzijds gaat het om aanvullende lasten, waaronder middelen voor de uitvoering van de GREVIO-norm, een actualisatie van de visie 2030 naar 2050 en een flexibele schil voor gebiedsontwikkeling ter vervanging van weggevallen subsidies. Anderzijds wordt rekening gehouden met positieve effecten, waaronder de indexatie van baten, de toepassing van het Normenkader Huishoudelijke Ondersteuning en vanaf 2030 aanvullende inkomsten uit shortstay. Per saldo resulteert dit in een positief effect van € 561.000 in 2027, € 618.000 in 2028, € 726.000 in 2029 en € 958.000 in 2030.

Er is hier een verschil van € 68.000 in 2027 ten opzichte van het eerder aan de gemeenteraad gepresenteerde coalitieakkoord. Dit heeft te maken met een mutatie die eerder per abuis dubbel is opgenomen. Het overzicht in deze begroting is de juiste versie.

1.8 College UitvoeringsProgramma en samenstelling college

1.8.1 College UitvoeringsProgramma ('CUP')

Het College Uitvoeringsprogramma wordt met de raad gedeeld vóór de behandeling van de programmabegroting 2027-2030 op 12 november 2026.

1.8.2 Samenstelling college en portefeuilleverdeling

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



Portefeuilles

- Openbare Orde en Veiligheid waaronder APV en vergunningverlening APV
- Verkiezingen en Burgerzaken
- Personeel en Organisatie
- Regionale zaken en positionering

Wethouder M. de Groot 1e locoburgemeester



Portefeuilles

- Ruimtelijke Ordening
- Gebiedsontwikkeling
- Wonen
- Duurzaamheid en milieu
- Grondbeleid
- Sport
- Gezondheid
- Migratie en asiel
- Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving

Wethouder S.C. Nijssen, 2e locoburgemeester



Portefeuilles

- Ruimtelijke projecten Ouderkerk aan de Amstel en Duivendrecht 1)
- Mobiliteit
- Leefomgeving, openbare ruimte
- Gemeentelijk vastgoed
- Wmo, ouderen, MOBW, Huiselijk geweld (Veilig Thuis)
- Bestaanszekerheid

1) Betreft de ruimtelijke projecten: Voormalig Rabobankgebouw, Aart van der Neerweg, Polderweg, Voormalige brandweerkazerne Beatrixlaan, Voormalig manegeterrein 'Gijsbrecht van Aemstel', Holendrechterweg, Hoger Einde-Zuid, Groot onderhoud Benning, Nieuwbouw Amstelschool/'t Kofschip, Entrada (RO-gedeelte en bouw) Azaleastraat/Korenbloemstraat, Groot Giessenhof

Wethouder J.D.W. Klaasse, 3e locoburgemeester



Portefeuilles

- Financiën en belastingen
- Economische Zaken
- Kunst en Cultuur
- Welzijn, diversiteit en inclusie
- Jeugd
- Onderwijs, onderwijshuisvesting en kinderopvang
- Communicatie en participatie
- Dienstverlening, digitalisering en ICT

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



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

Programmaplan



2.1 Overzicht baten en lasten Programmaplan 36
2.2 Programma Samenlevingszaken 37
2.3 Programma Ruimte 70
2.4 Programma Gebiedsontwikkeling en RO-projecten 94
2.5 Programma Bestuur, dienstverlening en veiligheid 108
2.6 Baten en lasten buiten de programma's 129

2.1 Overzicht baten en lasten Programmaplan

Programmaplan totaal	R 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030
Zuivere baten	*61.202*	*66.292*	67.078	59.857	60.642	65.708
Zuivere lasten	*-62.253*	*-68.578*	-67.165	-60.440	-61.116	-65.407
Saldo zuivere baten en lasten	***-1.052***	***-2.286***	**-86**	**-582**	**-474**	**301**
Onttrekkingen aan reserves	*9.481*	*4.086*	3.794	1.686	1.432	1.395
Toevoegingen aan reserves	*-5.501*	*-2.671*	-3.449	-1.495	-909	-700
Saldo reserves	***3.979***	***1.415***	**345**	**191**	**524**	**695**
Saldo Programmaplan (=resultaat)	***2.928***	***-871***	**259**	**-392**	**50**	**996**

Programmaplan per programma	R 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030
Saldo Programmaplan (=resultaat)	***2.928***	***-871***	**259**	**-392**	**50**	**996**
Samenlevingszaken	*-15.156*	*-17.668*	-17.692	-17.369	-16.564	-16.981
Ruimte	*-5.166*	*-7.625*	-8.536	-8.803	-9.060	-9.253
Gebiedsontwikkeling en RO-projecten	*-689*	*-419*	-66	-544	-1.160	-1.154
Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid	*-5.384*	*-5.037*	-5.277	-5.154	-5.039	-5.006
Buiten programma's	*29.323*	*29.879*	31.829	31.478	31.873	33.390

Algemene toelichting op de financiële tabellen in het programmaplan
In de programma's en de deelprogramma's ziet u een negatief saldo van baten en lasten. Dat is normaal in een gemeentelijke begroting. De reden daarvan ziet u in de tabellen hierboven. Het leeuwendeel van de inkomsten komt, als 'algemene uitkering', belastingopbrengst en andere 'algemene dekkingsmiddelen' (dat wil zeggen: niet aan een specifiek bestedingsdoel gekoppelde inkomsten) binnen, *niet* in één van de programma's, maar *buiten de programma's*. In de tweede tabel hierboven, waarin het saldo van de totale baten en lasten van de begroting is uitgesplitst naar de saldi van de programma's, ziet u dat dit leidt tot een hoog voordelig saldo van baten en lasten in het onderdeel 'buiten de programma's'. Daardoor zijn er, zoals u in de tabel kunt zien, negatieve saldi in de programma's. Ook in de deelprogramma's leidt dit tot negatieve saldi. Die ziet u verderop terug in de betreffende financiële tabellen in de programma's en in de deelprogramma's.

De reden dat programma's en deelprogramma's negatieve saldi van baten en lasten hebben, is dat alleen 'gelabelde', dat wil zeggen aan een specifiek beleidsdoel gekoppelde, inkomsten, mogen worden begroot in de betreffende (deel)programma's. Niet-gelabelde inkomsten moeten worden begroot als algemene dekkingsmiddelen. Dit is voor alle gemeenten verplicht en het aangegeven effect gaat u dus in elke gemeentelijke begroting zien.

De saldi van de programma's en de deelprogramma's moeten dan ook zuiver worden gezien als de resultante van de op die programma's en deelprogramma's begrote, direct met de betreffende beleidsdoelen verbonden baten en lasten. Ze moeten niet worden beschouwd als een financieel 'resultaat', want een programma of deelprogramma is niet een 'bedrijfspoot' die geacht wordt financieel zijn eigen broek op te houden. Alleen de gemeente als geheel heeft een financieel 'resultaat'.

2.2 Programma Samenlevingszaken

Het programma Samenlevingszaken is onderverdeeld in de volgende zeven deelprogramma's:

- Werk, inkomen en meedoen;
- Jeugd;
- Onderwijs
- Wmo
- Gezondheid en welzijn
- Sport en cultuur
- Asiel en migratie

Deze komen hieronder achtereenvolgens aan de orde.

Programma Samenlevingszaken totaal	**R 2025**	**B 2026**	**B 2027**	**B 2028**	**B 2029**	**B 2030**
Zuivere baten	*10.152*	*12.969*	10.929	5.630	5.488	5.340
Zuivere lasten	*-25.063*	*-31.344*	-28.808	-23.209	-22.336	-22.605
Saldo zuivere baten en lasten	***-14.910***	***-18.375***	**-17.879**	**-17.579**	**-16.848**	**-17.266**
Onttrekkingen aan reserves	*258*	*756*	284	284	284	284
Toevoegingen aan reserves	*-503*	*-49*	-98	-74	-	-
Saldo reserves	***-246***	***707***	**186**	**210**	**284**	**284**
Saldo Samenlevingszaken	***-15.156***	***-17.668***	**-17.692**	**-17.369**	**-16.564**	**-16.981**

Samenlevingszaken per deelprogramma	**R 2025**	**B 2026**	**B 2027**	**B 2028**	**B 2029**	**B 2030**
Saldo	***-15.156***	***-17.668***	**-17.692**	**-17.369**	**-16.564**	**-16.981**
Werk, Inkomen & Meedoen	*-2.659*	*-2.981*	-3.122	-3.096	-3.094	-3.094
Jeugdzorg	*-5.488*	*-5.770*	-5.411	-5.361	-5.246	-5.246
Onderwijs	*-932*	*-1.155*	-1.287	-1.310	-1.283	-1.845
Maatschappelijke ondersteuning	*-3.550*	*-3.320*	-3.322	-3.208	-2.729	-2.687
Gezondheid & Welzijn	*-3.053*	*-3.169*	-3.345	-3.215	-3.157	-3.158
Sport & Cultuur	*-988*	*-1.273*	-1.205	-1.178	-1.055	-951
Asiel & Migratie	*1.513*	-	-	-	-	-

2.2.1 Werk, inkomen en meedoen

Iedere inwoner verdient - ongeacht leeftijd, achtergrond, genderidentiteit, inkomen, mentale en/of fysieke gezondheid, buurt of geloof - een eerlijke kans om mee te doen en zich te ontwikkelen. Alle inwoners hebben recht op een stabiele basis, een bestaanszekerheid. Dit betekent zekerheid over inkomen en basisbenodigdheden, en de ruimte en mogelijkheid om volwaardig mee te kunnen doen in de samenleving. Het gaat niet alleen om financiële stabiliteit, maar ook om perspectief, vertrouwen en de ruimte om eigen keuzes te maken.

Het deelprogramma werk, inkomen en meedoen verleent bijstand aan diegenen die niet over de middelen beschikken om in de noodzakelijke kosten van het bestaan te kunnen voorzien. Via het minimabeleid worden inwoners ondersteund die een minimum inkomen hebben zodat zij kunnen deelnemen aan sport en maatschappelijke activiteiten. Ook wordt er binnen dit deelprogramma ondersteuning verleend bij de arbeidsinschakeling.

Onder dit deelprogramma vallen de volgende beleidsterreinen: inburgering; Participatiewet en re-integratie; Minima- en armoedebeleid; Bijzondere bijstand; Schuldhulp; Basisvaardigheden en laaggeletterdheid.

Wat willen we bereiken?

De gemeente Ouder-Amstel streeft naar:

- Het integraal verbeteren van de kansengelijkheid.
- Het verhogen van de geletterdheid en basisvaardigheden.
- Het tegengaan van armoede.
- Het bevorderen van uitstroom naar werk.
- Iedereen moet kunnen beschikken over een toereikend en zeker bestaansminimum.
- Bijstandsgerechtigden stimuleren om naar vermogen deel te nemen op de arbeidsmarkt of aan de samenleving.
- Betere aansluiting tussen onderwijs en arbeidsmarkt, met aandacht voor voorkomen vroegtijdig schoolverlaten.
- Minder bureaucratie met een eenvoudiger en toegankelijker stelsel van armoederegelingen.
- Minder niet-gebruik van de minimaregelingen.
- Vertrouwen als uitgangspunt in plaats van handhaving.
- Meer ruimte voor het toepassen van maatwerk.
- Het rechtmatigheidsaspect verliezen we niet uit het oog opdat overheidsgeld terecht komt bij wie er recht op heeft.
- Het bevorderen van een succesvolle en passende inburgering op het hoogst haalbare niveau, het maximaliseren van de integratie om volwaardig mee te kunnen doen in de (lokale) samenleving en het bevorderen van zelfredzaamheid, stabiliteit en perspectief.
- Het voorkomen, verminderen en duurzaam oplossen van problematische schulden en het bevorderen van financiële zelfredzaamheid.

Wat gaan we daar voor doen?

Het integraal verbeteren van de kansengelijkheid

Het verbeteren van de kansengelijkheid voor jongeren door:

- Het jongerenloket borgen we voor integrale ondersteuning, ook bij problemen die zich mogelijk niet beperken tot één domein. Het jongerenloket breiden we uit en waar mogelijk verbreden we.
- Onder het jongerenloket valt:

1. De aanpak, die zich door de inzet van een jongerencoach, specifiek richt op jongeren van 16 tot 27 jaar met een vraag die gericht is op ondersteuning op het gebied van werk, opleiding en/of (geld)zorg met als doel (duurzaam) mee te kunnen doen in de samenleving.
2. De aanpak voor jongeren in een kwetsbare positie (JIKP).
3. De aanpak voor thuiszitters.
4. De aanpak voor schulden bij jongeren, van het Jongeren Perspectief Fonds (JPF).

- Het jongerenloket blijft ondersteund worden, ook als het Rijk geen structurele middelen beschikbaar stelt.
- Lokaal en regionaal zetten we in op het terugdringen van voortijdig schoolverlaters door mentale factoren, met ondersteuning vanuit jeugdzorg op de mentale factoren.
- We onderzoeken alternatieve routes naar werk voor jongeren zonder startkwalificatie. Denk aan werken met praktijkcertificaten en 'on the job' certificering, zodat jongeren perspectief houden op duurzame inzetbaarheid en doorstroom naar andere functies.

Het verhogen van de geletterdheid en basisvaardigheden

Investeren in de bestrijding van laaggeletterdheid is essentieel omdat een beperkte taalvaardigheid en ook andere basisvaardigheden belangrijke voorspellers zijn van maatschappelijke uitsluiting. Laaggeletterdheid heeft ook ingrijpende gevolgen voor de gezondheid: mensen met een lagere geletterdheid ervaren slechtere lichamelijke en mentale gezondheid, gebruiken meer zorg en minder preventieve diensten, en hebben doorgaans hogere sterfte- en ziektecijfers. Er is daarnaast een duidelijk verband tussen laaggeletterdheid en financiële problemen en onderzoek toont aan dat laaggeletterdheid een significante rol speelt bij armoede en het ontstaan van problematische schulden.

- De onderlinge verbanden tussen taalvaardigheid, sociale participatie, gezondheid, schulden en armoede illustreren waarom investeren in (basis) geletterdheid cruciaal is om gelijke maatschappelijke deelname, betere gezondheid en financiële zelfredzaamheid te bevorderen.
- Binnen de arbeidsmarktregio Groot-Amsterdam is het meerjarig regionaal programma basisvaardigheden Groot-Amsterdam 2025-2028 de regionale vertaling op hoofdlijnen van bijbehorende gemeenten met als doel zo veel mogelijk volwassen inwoners met beperkte basisvaardigheden te bereiken en te ondersteunen. De speerpunten zijn:

1. Het vergroten van het bereik van inwoners die moeite hebben met lezen en schrijven (rekenen en/of digitale vaardigheden) maar wel goed Nederlands spreken en verstaan (NT1) en het zorgen voor een passend aanbod.

2. Het vergroten van het bereik voor ouders en opvoeders van jonge kinderen, en het uitbreiden van het aanbod.

3. Het vergroten van het bereik van werkenden via werkgevers en het vergroten van de bekendheid van het aanbod bij werkgevers.

4. Het verbinden van basisvaardigheden met het sociaal domein.

5. Werven, behouden en trainen vrijwilligers.

6. Het verbeteren van communicatie, kwaliteitsborging, monitoring en financiën.

- In Ouder-Amstel nemen we, bij de aanvraag van een bijstandsuitkering en bij een traject vanuit schuldhulpverlening, standaard een Basismeter af bij de inwoner en we verwijzen door naar een passende cursus als dit nodig is.
- We zorgen dat docenten op de basisschool weten wat laaggeletterdheid is, hoe ze dit kunnen herkennen én hoe ze het bespreekbaar kunnen maken bij Nederlandssprekende ouders.
- Twee keer per jaar organiseren we een netwerkbijeenkomst met partners uit het sociaal domein, onderwijs en bibliotheek.
- We nemen jaarlijks deel aan de Week van Lezen en Schrijven.

Het tegengaan van armoede

- De gemeente voert de wettelijke taken rondom werk en inkomen uit binnen de kaders van de Participatiewet en de Participatiewet in Balans.
- De gemeente gaat verder met de implementatie van de Participatiewet in Balans.
- Binnen de wijzingen van de Participatiewet in Balans houdt de gemeente in 2026 rekening met: eenvoudiger aanvraagprocedures voor bijstand; verruiming van de mogelijkheden rondom giften; soepelere vermogensregels; meer ruimte voor mantelzorg; aanpassing van de zoektermijn van vier weken voor jongeren; harmonisatie van de aanvullende jongerennorm; verruiming van mogelijkheden om maatwerk toe te passen.
- Binnen de wijzingen van de Participatiewet in Balans houdt de gemeente vanaf 2027 rekening met: invoering van bufferbudget; verruimde mogelijkheden om inkomsten uit arbeid te verrekenen; uitbreiding bijverdienmogelijkheden; meer ruimte om verplichtingen af te stemmen op de individuele situatie; ambtshalve toekenning van de individuele inkomenstoeslagen.
- De gemeente ondersteunt inwoners bij het zelfstandig voorzien in levensonderhoud.
- De gemeente voert, ondanks dat er geen wettelijke verplichting toe is, een eigen minimabeleid voor inwoners met een laag inkomen waarbij aandacht uitgaat naar zowel de uitkeringsgerechtigden, als de mensen die (weer) aan het werk gaan en te maken hebben met een inkomensval en mensen die geen uitkering ontvangen maar moeite hebben met rondkomen.
- Minimaregelingen en subsidies, waaronder het Sport en Cultuur Fonds, vergroten toegang tot sport, cultuur, onderwijs en andere voorzieningen voor inwoners met een smalle beurs, zodat er niemand wordt buitengesloten en iedereen volwaardig kan meedoen.
- Armoede terugdringen en ondersteuning toegankelijker maken voor inwoners die hulp nodig hebben doen we door minimaregelingen eenvoudiger en toegankelijker te maken en we bekijken of automatische toekenning een oplossingsrichting kan zijn.
- Armoede terugdringen en ondersteuning toegankelijker maken voor inwoners die hulp nodig hebben doen we door te onderzoeken of landelijke voorbeelden, zoals het Maatschappelijk Meedoen Budget (uit Wageningen), toepasbaar zijn in Ouder-Amstel. We kijken wat we kunnen leren en toepassen van dit eenvoudigere systeem waarbij alle minimaregelingen worden vervangen door één passend maandelijks bedrag, daarbij kijkend naar de totale gezinssituatie en de daadwerkelijke kosten. Bij de evaluatie van het bereik van minimaregelingen in 2027 nemen we de inzichten mee.
- De gemeente houdt toezicht op de rechtmatige verstrekking van bijstand en past preventieve handhaving toe.

Het bevorderen van uitstroom naar werk

- De gemeente ondersteunt bij het vinden van werk en meedoen in de samenleving.
- De gemeente pakt verantwoordelijkheid voor begeleiding naar werk, bij re-integratie, de loonkostensubsidies en het beschut werk.
- Via een gemeenschappelijke regeling heeft AM match als doel mensen te ondersteunen bij het vinden en behouden van zo regulier mogelijk werk. Mensen met een arbeidsbeperking worden aangemeld door gemeenten om vervolgens het programma Match je perspectief (MJP) te volgen, waarin ze worden voorbereid op de arbeidsmarkt en daar waar mogelijk plaatst AM match mensen direct in een baan bij een reguliere werkgever.
- Het Regionaal Werkcentrum Groot-Amsterdam is het netwerk van alle partners op het gebied van werken, leren en ontwikkelen. Zij werken samen om ervoor te zorgen dat werkgevers, ondernemers, werkzoekenden, werknemers en zzp'ers mee kunnen bewegen met het economisch tij en wanneer het tegenzit, de weg vinden naar ondersteuning om weer verder te kunnen.
- De inrichting van een nog meer doelgroepgerichte dienstverlening door onder meer specifieke re-integratietrajecten in te zetten voor bijstandsgerechtigden voor wie de Nederlandse taal (nog) een belemmering is.
- Als uitgangspunt uitstroom naar duurzaam werk nemen, zodat inwoners met meer perspectief een re-integratietraject afsluiten en recidive beperkt wordt.

Naar een inclusieve arbeidsmarkt

- We werken samen met ondernemers aan kansen voor inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt, met AM match als succesvolle partner.
- We creëren kansen voor ouderen, nieuwkomers en mensen met een beperking.
- We verbinden ondernemers aan bestaande regelingen/ondersteuningsmogelijkheden.
- We stellen waar mogelijk maatwerk centraal in samenwerking met onderwijs, maatschappelijke organisaties en regionale partners.
- In gemeentelijke inkoop en contracten borgen we dat partijen misstanden voorkomen en sociaal verantwoord ondernemen.

Het bevorderen van een succesvolle en passende inburgering op het hoogst haalbare niveau, het maximaliseren van de integratie om volwaardig mee te kunnen doen in de (lokale) samenleving en het bevorderen van zelfredzaamheid, stabiliteit en perspectief

- Het zo vroeg mogelijk afnemen van de brede intake, waarbij met behulp van instrumenten als de leerbaarheidstoets en de taalstart bij Danner & Danner een zo accuraat mogelijk beeld wordt gevormd.
- Het op tijd vaststellen van het Plan Inburgering en Participatie (PIP).
- Het PIP op een zo hoog mogelijk haalbaar taalniveau vaststellen zodat de inburgerende inwoner zo veel mogelijk kan leren tijdens diens inburgeringstraject.
- Passende en kwalitatief goede taalscholing bieden waar asielstatushouders zo snel mogelijk terecht kunnen.
- Het aanbieden van de mbo- / onderwijsroute bij het ROC en de VU aan de jongere asielstatushouders voor wie dit haalbaar is.
- Het aanbieden van het participatieverklaringstraject (PVT).
- Het aanbieden van passende maatschappelijke begeleiding van VluchtelingenWerk, waarbij asielstatushouders ondersteund worden met praktische zaken en de weg leren te vinden in onze samenleving, ter versterking van zelfredzaamheid en participatie.

- Het faciliteren van ondersteuning door VluchtelingenWerk rond het gezinsherenigingstraject, waardoor asielstatushouders minder belemmerende stressfactoren hebben tijdens het inburgeringstraject.
- Het aanbieden van een gerichte Module Arbeidsmarkt en Participatie (MAP).
- Het aanbieden van financiële begeleiding middels het Omgaan met Geld-traject van VluchtelingenWerk.
- Het faciliteren van begeleiding voor de participatieuren die gemaakt moeten worden binnen de zelfredzaamheidsroute, waarbij in principe ingezet gericht op duurzame uitstroom naar betaald werk.
- Het begeleiden en monitoren van de voortgang in het inburgeringstraject, door minimaal twee voortgangsgesprekken per jaar.
- Het toezien en indien nodig handhaven op de inspanningsverplichting.
- Het verzorgen van de vergoeding van de reiskosten die gemaakt worden voor het volgen van het inburgeringstraject.
- Ruimte bieden aan de inburgerende inwoner om zich in de eerste periode na huisvesting zo volledig mogelijk te storten op de inburgering, zodat deze een zo goed mogelijke start kan maken met het leren van de Nederlandse taal en diens integratie in de gemeente, en tijdig diens inburgeringstraject af kan maken.
- Begeleiding van gezinsmigranten middels de brede intake, PIP, PVT, MAP, voortgangsgesprekken en het toezien op de inspanningsverplichting.
- Het bieden van de mogelijkheid aan extreem snelle leerders om binnen de inburgering nog door te leren naar B2-niveau.
- Faciliteren van mogelijkheden om extra te kunnen leren tijdens en na het inburgeringstraject door bijvoorbeeld de inzet van de vrijwillige taalmaatjes, het taalcafé en de taalborrel van Coherente.

Het voorkomen, verminderen en duurzaam oplossen van problematische schulden en het bevorderen van financiële zelfredzaamheid

- Het voorkomen van problematische schulden door middel van preventiemaatregelen als:
  - Het faciliteren van financiële cursussen zoals Omgaan met Geld (VluchtelingenWerk, Participe) en preventieve budgetcoaching;
  - Het faciliteren van laagdrempelige spreekuren zoals het Dorpspunt/Financieel Café (onder andere met Humanitas Thuisadministratie en Participe);
  - Het faciliteren van meerdere wijzen van laagdrempelige financiële hulp zoals Geldfit van de de Stichting NSR;
  - Het faciliteren van, organiseren van, en meedoen met activiteiten die geldproblemen bespreekbaar maken, zoals de Week van het Geld, via programma's op scholen, via werkgevers of andere communicatielijnen;
  - Het bieden van ondersteuning en advies aan inwoners die zich aanmelden bij de schuldhulpverlening.
- Het vroegsignaleren van schulden, door:
  - Het verzamelen van en acteren op schuldsignalen die in het kader van de vroegsignalering schulden met de gemeente gedeeld worden;
  - Het actief benaderen van de inwoners voor wie de gemeente schuldsignalen ontvangt door middel van schriftelijke of telefonische communicatie, en/of huisbezoeken;
  - Flankerende hulp mee te nemen als integraal onderdeel van de vroegsignalering bijvoorbeeld door maatschappelijk werkers van subsidiepartner Participe in te zetten tijdens huisbezoeken.
- Het oplossen van problematische schulden, door:
  - Laagdrempelige toegang tot schuldhulp te bieden;

    - Te voorkomen dat er wachtrijen ontstaan bij de schuldhulpverlening, omdat wachtrijen kunnen leiden tot het weer uitvallen van kwetsbare inwoners met een hulpvraag, waarbij maximaal de wettelijk toegestane wachttijd van vier weken tot het eerste gesprek acceptabel is;
    - Binnen drie dagen een eerste gesprek te hebben bij urgente gevallen, zoals bij een dreigende huisuitzetting of afsluiting van energie of water, om te voorkomen dat basisbehoeften van inwoners wegvallen;
    - Kundige dienstverlening te blijven bieden door in te zetten op het op orde houden van kennis en belangrijke vaardigheden zoals stress-sensitieve communicatie;
    - Zo goed mogelijk te stabiliseren en schuldregelen;
    - Waar nodig in te zetten op een breed moratorium, ook als dit betekent dat de gemeente tegenover haar partners staat in de rechtbank;
    - Waar nodig in te zetten op financieel- of budgetbeheer;
    - Waar nodig in te zetten op saneringskredieten;
    - Elke inwoner met een hulpvraag zo goed mogelijk te helpen in diens schuldentraject, en wanneer van toepassing ook naar, tijdens en na diens wettelijke schuldsaneringstraject (Wsnp).
    - Doelgerichte dienstverlening te bieden om ook doelgroepen als jongeren, statushouders en (oud-)ondernemers zo goed mogelijk uit schulden te helpen;
- Het duurzaam voorkomen van terugval in schulden, door:
    - Het waar nodig inzetten van coaching tijdens een schuldentraject;
    - Het verder inzetten en ontwikkelen van de flankerende hulp tijdens het traject en zo problemen achter schulden aanpakken;
    - Het verder ontwikkelen van nazorg.
- Mee blijven ontwikkelen met de vele landelijke ontwikkelingen in de vroegsignalering en schuldhulpverlening.
- Mee blijven ontwikkelen met de technische ontwikkelingen in het schuldendomein door bijvoorbeeld in te zetten op systemen die het vroegsignaleren of het schuldregelen mogelijk of meer overzichtelijk maken.
- Als trots NVVK-lid blijven voldoen aan de kwaliteitseisen van de NVVK, en dit ook eisen van de daarvoor relevante partners die de gemeente Ouder-Amstel inzet voor de schuldhulpverlening.
- Waar nodig in gesprek gaan met frequente schuldeisers voor het bevorderen van een samenwerking en het versnellen van processen rond schuldregelingen.
- Verder ontwikkelen van de mogelijkheden in het gebruik van data, bijvoorbeeld rond het project Data Delen Armoede en Schulden (DDAS), om de kwaliteit van de vroegsignalering en schuldhulpverlening te kunnen blijven monitoren en verbeteren.

Het ondersteunen van Oekraïense ontheemden in de gemeente rond werk en inkomen conform de wettelijke verplichting in de Regeling opvang ontheemden Oekraïne.

- Verstrekking van leefgeld aan Oekraïners die daar recht op hebben.
- Inning van eigen bijdrage bij Oekraïners met een inkomen.

Wat mag het kosten?

Uitsplitsing budgetten begrotingsjaar 2027

Begroting 2027 Werk, inkomen en meedoen	
Lasten:	**-8.285**
Sociale uitkeringen i.v.m. Oekraïense ontheemden (Joan Muyskenweg en Entrada 700)	-300
Gemeentelijk minimabeleid	-761
Uitkeringen i.v.m. WWB, IOAW, IOAZ en loonkostensubsidie	-3.555
Uitkeringen BBZ	-78
Kwijtschelding belastingen	-108
Re-integratie b.w.v. uitvoering participatiewet	-232
Bijdrage AM match i.v.m. sociale werkvoorziening en begeleid werken	-231
Vroegsignalering schuldhulpverlening	-64
Wet inburgering 2021 en statushouders	-407
Beleid- en uitvoeringskosten (personeelskosten)	-1.799
Amsterdamse statushouders	-750
Baten:	**5.163**
Inkomsten Rijk i.v.m. Oekraïnse ontheemden (Joan Muyskenweg en Entrada 700)	300
Inkomsten Rijk i.v.m. uitkering BUIG	3.628
Inkomsten Rijk i.v.m. BBZ	47
Inkomsten Rijk i.v.m. spuk inburgering 2021 en statushouders	332
Inkomsten vroegsignalering schuldhulpverlening	35
Amsterdamse statushouders	750
Overig (waaronder terugvordering 50 k)	71
Saldo van baten en lasten:	**-3.130**
Toevoegingen aan reserves:	0
Onttrekkingen aan de reserves:	0
	0
Saldo na reserve mutaties:	**- 3.130**

Bijzondere ontwikkelingen meerjarenperspectief 2025-2030

Werk, Inkomen & Meedoen	R 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030
Zuivere baten	*4.261*	*4.377*	5.163	4.863	4.863	4.863
Zuivere lasten	*-6.920*	*-7.358*	-8.285	-7.959	-7.957	-7.957
Saldo zuivere baten en lasten	***-2.659***	***-2.981***	**-3.122**	**-3.096**	**-3.094**	**-3.094**
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo	***-2.659***	***-2.981***	**-3.122**	**-3.096**	**-3.094**	**-3.094**

De verhoging van de lasten van 2025 naar 2026 houdt verband met de post bijzondere bijstand. De verhoging van de baten van 2025 naar 2026 houdt verband met incidentele inkomsten van het Rijk voor Herstelloperatie (kinderopvang toeslag regeling - KOT).

Vanaf 2027 komt de post Amsterdamse statushouders op dit deelprogramma erbij in de lasten en in de baten voor een bedrag van € 750.000.

De verlaging van de lasten en de baten van 2027 naar 2028 en verder houdt verband met het incidenteel in 2027 opnemen van leefgeld aan de Oekraïnse ontheemden (€ 300.000 uitgaven leefgeld en € 300.000 inkomsten van het Rijk).

Indicatoren Werk, inkomen en meedoen

Netto arbeidsparticipatie

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

Indicator	Termijn	Ouder-Amstel	NL	Bron
Netto arbeidsparticipatie	2025	74,4%	73,2%	CBS

Banen

Het aantal banen ten opzichte van het aantal inwoners is in Ouder-Amstel erg hoog. Het gaat hier zelfs om ruim twee keer zoveel als het landelijke gemiddelde. Dit heeft vooral te maken met de aanwezigheid van veel bedrijven in Werkstad OverAmstel.

Indicator	Termijn	Ouder-Amstel	NL	Bron
Banen per 1.000 inwoners van 15-64 jaar	2024	1.867,8	850,2	CBS / LISA

Bijstandsuitkeringen

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

Indicator	Termijn	Ouder-Amstel	NL	Bron
Personen met een bijstandsuitkering per 10.000 inwoners	2025	178,9	281,2	CBS

Lopende re-integratievoorzieningen

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

Indicator	Termijn	Ouder-Amstel	NL	Bron
Lopende re-integratievoorzieningen per 10.000 inwoners van 15-64 jaar	2025	157,3	217,8	CBS

2.2.2 Jeugdzorg

Ouder-Amstel wil dat kinderen en jongeren veilig, gezond en kansrijk opgroeien en zo zelfstandig mogelijk kunnen deelnemen aan de samenleving. We zetten in op het voorkomen van problemen, het versterken van de eigen kracht van jeugdigen en gezinnen en het bieden van passende ondersteuning wanneer dat nodig is. Vroegsignalering vormt de kern van onze aanpak. Door zorgen in een vroeg stadium te herkennen en passende ondersteuning te bieden, voorkomen we dat problemen escaleren en zwaardere interventies nodig zijn. Dit geldt eveneens voor thema's als middelengebruik en crimineel gedrag: ook hier zetten we in op preventie, weerbaarheid en perspectief. Daarmee vergroten we de kansen van onze jeugdigen en verkleinen we de druk op het zorg- en veiligheidsdomein.

Wat willen we bereiken?

Wij streven naar:

- tijdig beschikbare, kwalitatief goede en passende jeugdhulp voor de meest kwetsbare jeugdigen die ondersteuning nodig hebben;
- een sterke preventieve basis, waardoor problemen vroeg worden gesignaleerd en waar mogelijk worden voorkomen;
- een goede samenwerking tussen gezinnen, onderwijs, zorg, welzijn en andere betrokken partners;
- effectieve jeugdhulp die leidt tot duurzame verbetering van de situatie van jeugdigen en gezinnen;
- een betaalbaar en toekomstbestendig jeugdhulpstelsel;
- aantrekkelijke en veilige mogelijkheden voor ontmoeting, ontwikkeling en participatie van jongeren;
- het versterken van de weerbaarheid van jongeren en het voorkomen van schooluitval, overlast, problematiek en criminaliteit.
- het versterken van de vaardigheden, kennis en veerkracht van jongeren, zodat zij gezond en veilig kunnen opgroeien en beter kunnen omgaan met de uitdagingen in hun fysieke, sociale en digitale leefomgeving.
- vroegtijdig passende ondersteuning dicht bij huis, waardoor problemen niet onnodig verergeren en specialistische hulp alleen wordt ingezet wanneer dat noodzakelijk is.

Wat gaan we daar voor doen?

Om deze doelstellingen te realiseren:

- zorgen we samen met zorgaanbieders voor de beschikbaarheid van adequate en betaalbare jeugdhulp;
- werken we verder aan de doorontwikkeling van het jeugdhulpstelsel en de uitvoering van de Hervormingsagenda Jeugd;
- versterken we de toegang tot hulp en ondersteuning door de verdere ontwikkeling van stevige lokale teams, waaronder veiligheid rondom gezinnen (Toekomst Scenario Jeugd en Gezinsbescherming);
- stimuleren we vroegsignalering en preventie, zodat problemen zoveel mogelijk in een vroeg stadium worden aangepakt;
- continueren en versterken we de samenwerking met huisartsen en de praktijkondersteuner jeugd-GGZ, zodat ondersteuning tijdig en dichtbij kan worden ingezet;
- ontwikkelen we het gebiedsgericht samenwerken verder, waarbij betrokken professionals gezamenlijk ondersteuning organiseren rondom gezinnen;

- monitoren we beschikbaarheid, kwaliteit, resultaten en kosten van de jeugdhulp en sturen we hierop waar nodig bij;
- voeren we regie op de voortgang van ondersteuning en houden we contact met gezinnen en zorgaanbieders over de bereikte resultaten;
- werken we samen met gemeenten en aanbieders binnen de regio Amsterdam-DUO aan een duurzaam, effectief en financieel houdbaar jeugdhulpstelsel;
- zetten we maatregelen voort om de kosten van de jeugdhulp beheersbaar te houden, onder meer door beter contractmanagement, samenwerking met aanbieders en versterking van lokale ondersteuning;
- versterken we de verbinding tussen jeugdhulp, onderwijs, welzijn en andere onderdelen van het sociaal domein;
- behartigen we de belangen van Ouder-Amstel binnen regionale en bovenregionale samenwerkingsverbanden;
- ondersteunen we het jeugd- en jongerenwerk, zodat jongeren elkaar kunnen ontmoeten, zich kunnen ontwikkelen en actief kunnen deelnemen aan de samenleving;
- continueren we laagdrempelige ontmoetingsplekken en activiteiten voor jongeren, waaronder de inloopvoorzieningen in Duivendrecht;
- zetten we in op het versterken van de mentale en sociale weerbaarheid van jongeren en het voorkomen van criminaliteit en ondermijnende invloeden;
- zorgen we voor veilige, aantrekkelijke en toegankelijke speel- en ontmoetingsplekken voor kinderen en jongeren.
- faciliteren van preventieve ondersteuning op scholen en in de leefomgeving van jeugdigen, waaronder de inzet van ouder-kindcoaches voor opvoedondersteuning, weerbaarheidstrainingen en groepsgerichte interventies.
- verder versterken van de samenwerking tussen jongerenwerk en maatschappelijke partners zodat jongeren, indien nodig, vroegtijdig laagdrempelige ondersteuning kunnen ontvangen.
- ondersteunen van ouders en opvoeders bij opvoed- en opgroeivragen door het aanbieden van informatie, advies, preventieve ondersteuning en groepsgerichte activiteiten.
- versterken van jongerenparticipatie door jongeren actief te betrekken bij onderwerpen die raken aan hun leefomgeving en ontwikkeling.

Wat mag het kosten?

Uitsplitsing budgetten begrotingsjaar 2027

Begroting 2027 Jeugdzorg	
Lasten:	**-5.414**
Begeleiding 18-, jeugd- en opvoedhulp	-62
Preventief jeugdbeleid	-141
Beleid- en uitvoeringskosten (loonkosten) en inhuur derden i.v.m. jeugdzorg	-520
Jeugdbescherming	-251
Toegang en eerstelijnsvoorziening jeugdhulp (24-uurs bereikbaarheid)	-59
Jeugdhulp PGB	-100
Jeugdhulp ambulant en verblijf resp. landelijk, regionaal en lokaal	-4.281
Baten:	**2**
Overig	2
Saldo van baten en lasten:	**-5.412**
Toevoegingen aan reserves:	**0**
	0
Onttrekkingen aan de reserves:	**0**
	0
Saldo na reserve mutaties:	**-5.412**

Bijzondere ontwikkelingen meerjarenperspectief 2025-2030

Jeugdzorg	R 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030
Zuivere baten	*5*	*2*	2	2	2	2
Zuivere lasten	*-5.493*	*-5.772*	-5.414	-5.364	-5.249	-5.249
Saldo zuivere baten en lasten	***-5.488***	***-5.770***	**-5.411**	**-5.361**	**-5.246**	**-5.246**
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo	***-5.488***	***-5.770***	**-5.411**	**-5.361**	**-5.246**	**-5.246**

In de aankomende jaren tot en met 2030 zien wij een lastenverlaging. Ten dele komt deze verlaging door een andere verdeling van personeelskosten en in de aankomende jaren nemen de kosten af voor ingehuurde expertise voor een aantal jeugdzorg projecten.

Indicatoren Jeugdzorg

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

2.2.3 Onderwijs

Onderwijs is een onmisbare basisvoorziening voor een sterke, inclusieve en toekomstbestendige gemeente. Het biedt kinderen en jongeren de kans om zich te ontwikkelen, talenten te ontplooien en volwaardig mee te doen in de samenleving. Samen met schoolbesturen, kinderopvangorganisaties en maatschappelijke partners zorgen wij voor kwalitatief goed, toegankelijk en passend aanbod dat aansluit bij de behoeften van onze groeiende gemeente.

Wij investeren in de randvoorwaarden die nodig zijn om kansrijk op te groeien: gezonde en toekomstbestendige schoolgebouwen, voorschoolse educatie, peuteropvang en leerlingenvervoer waar dat noodzakelijk is. Daarbij versterken we de verbinding tussen onderwijs, jeugdhulp, welzijn, sport en gezondheid, zodat kinderen en jongeren de ondersteuning krijgen die zij nodig hebben. Daarnaast zetten wij ons samen met scholen en regionale partners in voor het bevorderen van schoolaanwezigheid en het tijdig signaleren van zorgelijk verzuim, zodat kinderen en jongeren optimaal kunnen deelnemen aan het onderwijs. Zo werken we aan gelijke kansen, het voorkomen van achterstanden en een omgeving waarin ieder kind zich optimaal kan ontwikkelen.

Wat willen we bereiken

- Het waarborgen van toegang tot passend onderwijs door het bieden van passend leerlingenvervoer aan leerlingen voor wie thuisnabij of zelfstandig schoolbezoek niet mogelijk is.
- Het vergroten van onderwijskansen voor kinderen door vroegtijdige ondersteuning, voorschoolse educatie en het terugdringen van onderwijsachterstanden.
- Het bevorderen van schooldeelname en het ondersteunen van jongeren naar een succesvolle overgang naar vervolgonderwijs, werk en maatschappelijke participatie.
- Kinderen en jongeren ontvangen tijdig passende ondersteuning door een sterke samenwerking tussen onderwijs, kinderopvang, jeugdhulp, leerplicht en maatschappelijke partners.
- Onderwijs- en kindvoorzieningen groeien mee met de ontwikkeling van Ouder-Amstel door te voorzien in voldoende, gezonde, veilige, duurzame en toekomstbestendige huisvesting.

Wat gaan we daar voor doen?

Het waarborgen van toegang tot passend onderwijs door het bieden van passend leerlingenvervoer aan leerlingen voor wie thuisnabij of zelfstandig schoolbezoek niet mogelijk is.

- Verstrekken van passende voorzieningen leerlingenvervoer conform de verordening bekostiging leerlingenvervoer en beleidsregels leerlingenvervoer.
- Bevorderen van de ontwikkeling naar zelfstandigheid van leerlingen in het reizen van en naar school.
- Realiseren van een doelmatige en kwalitatief goede uitvoering van het leerlingenvervoer, onder andere door de aanbesteding en contractering van een nieuwe vervoerder.

Het vergroten van onderwijskansen voor kinderen door vroegtijdige ondersteuning, voorschoolse educatie en het terugdringen van onderwijsachterstanden.

- Vroegtijdig signaleren van ontwikkel- en taalachterstanden bij jonge kinderen.
- Samenwerken met onderwijs- en opvangpartners om onderwijsachterstanden terug te dringen.
- Faciliteren van passende ondersteuning voor nieuwkomerskinderen en hun ouders.
- Bevorderen van integratie en het tegengaan van segregatie binnen onderwijs en opvang.
- Actualiseren van de subsidieregeling Voorschoolse Educatie en Peuteropvang Ouder-Amstel.
- Voortzetten van het voorschoolse aanbod voor peuters van ouders zonder recht op kinderopvangtoeslag.
- Voortzetten van voorschoolse educatie voor doelgroeppeuters.
- Versterken van de samenwerking tussen kinderopvang, basisonderwijs en de jeugdgezondheidszorg voor een doorgaande ontwikkellijn en een warme overdracht.
- Voortzetten van activiteiten gericht op vroege taalontwikkeling, waaronder onder andere de VoorleesExpress en aanvullende taalondersteuning op basisscholen.
- Bevorderen van de toegang tot onderwijs, taalonderwijs en taalondersteuning voor nieuwkomerskinderen.
- Vergroten van het bereik en gebruik van voorschoolse educatie en peuteropvang door inzet van de VVE-coördinator, gerichte communicatie en monitoring van deelname en bereik.
- Bevorderen van onderwijskansen voor kinderen die opgroeien in gezinnen met beperkte financiële middelen.

Het bevorderen van schooldeelname en het ondersteunen van jongeren naar een succesvolle overgang naar vervolgonderwijs, werk en maatschappelijke participatie.

- Vroegtijdig signaleren van schoolverzuim en schooluitval door intensieve samenwerking met scholen, de jeugdgezondheidszorg (JGZ) en samenwerkingsverbanden passend onderwijs.
- Uitvoering geven aan de wettelijke leerplicht- en doorstroomtaken door inzet van klantmanagers onderwijs en Doorstroomcoaches.
- Continueren van de Methodische Aanpak Schoolverzuim.
- Uitvoering geven aan de Wet van school naar duurzaam werk.
- Jongeren in een kwetsbare positie begeleiden naar vervolgonderwijs, werk of een passende dagbesteding.
- De regionale samenwerking binnen Doorstroompunt Amstelland voortzetten om voortijdig schoolverlaten te voorkomen en jongeren te begeleiden naar een passende vervolgstap.
- Voorkomen dat jongeren na het verlaten van school uit beeld raken door monitoring, nazorg en begeleiding naar onderwijs, werk of participatie.
- Inzetten op ondersteuning van jongeren met complexe en meervoudige problematiek, zodat belemmeringen op het gebied van zorg, schulden, welzijn of thuissituatie het behalen van een diploma of maatschappelijke participatie niet in de weg staan.

Kinderen en jongeren ontvangen tijdig passende ondersteuning door een sterke samenwerking tussen onderwijs, kinderopvang, jeugdhulp, leerplicht en maatschappelijke partners.

- Ontwikkelen en uitvoeren van onderwijs-zorgarrangementen, zodat kinderen en jongeren met een complexe ondersteuningsbehoefte tijdig passende ondersteuning ontvangen.
- Faciliteren van preventieve en laagdrempelige ondersteuning op scholen, waaronder de inzet van ouder-kindcoaches en groepsgerichte interventies.
- Faciliteren van overleggen tussen kinderopvang, onderwijs en de jeugdgezondheidszorg met vaste agendering.
- Verkennen van initiatieven voor leerlingen met specifieke onderwijsbehoeften, zoals preventieve hoogbegaafdheidsvoorzieningen.
- Uitvoering geven aan de Lokale Educatieve Agenda (LEA) met schoolbesturen, kinderopvangorganisaties en maatschappelijke partners over gezamenlijke onderwijsvraagstukken.
- Uitvoering geven aan de Regionale Educatieve Agenda (REA) in samenwerking met regiogemeenten en onderwijspartners.
- Uitvoering geven aan het Jaarprogramma Onderwijs met activiteiten gericht op taalontwikkeling, burgerschap, cultuureducatie, mediawijsheid, gezondheid, veiligheid, duurzaamheid en kansengelijkheid.

Onderwijs- en kindvoorzieningen groeien mee met de ontwikkeling van Ouder-Amstel door te voorzien in voldoende, gezonde, veilige, duurzame en toekomstbestendige huisvesting.

- Stimuleren multifunctioneel gebruik van onderwijs- en kindvoorzieningen.
- Monitoren van ontwikkelingen in leerlingenaantallen, woningbouw en demografische groei en vertalen toekomstige behoefte aan onderwijs.
- Inzetten op schoolomgeving die veilig, groen en uitnodigend is en bijdragen aan de gezondheid en ontwikkeling van kinderen.
- In samenwerking met de schoolbesturen te komen tot een aanbod van basisonderwijs in Amstelvoorde en Entrada.
- In samenwerking met de regio Amsterdam en de schoolbesturen te komen tot een aanbod voor voortgezet onderwijs in Amstelvoorde.
- Realiseren van voldoende onderwijs- en kinderopvangcapaciteit passend bij de groei van Ouder-Amstel.
- In samenwerking met de schoolbesturen voorbereiden en realiseren van nieuwbouw van onderwijsgebouwen.

Wat mag het kosten?

Uitsplitsing budgetten begrotingsjaar 2027

Begroting 2027 Onderwijs	
Lasten:	**-1.665**
Leerlingenvervoer	-319
Sociaal medische indicatie kinderopvang	-70
Huurlasten Jan Hekmanschool	-116
Diverse uitgaven scholen (kapitaallasten, klokuurvergoeding gymnastiek, verzekering, belasting, herstelkosten schade)	-462
Lokaal en regionaal onderwijsbeleid (volwasseneneducatie, lokale educatieve agenda en voorschoolse voorziening peuters))	-102
Nieuwkomersonderwijs	-30
Onderwijsachterstandenbeleid (SPUK regeling OAB)	-102
Beleid- en uitvoeringskosten (personeelskosten)	-464
Baten:	**121**
Onderwijsachterstandenbeleid (SPUK regeling OAB)	102
Inkomsten gemeente Amsterdam i.v.m. volwasseneneducatie	15
Leerlingenvervoer	4
Saldo van baten en lasten:	**-1.544**
Toevoegingen aan reserves:	**0**
Onttrekkingen aan de reserves:	**258**
Dekking kapitaallasten De Pionier (Zonnehof)	141
Dekking huurlasten Jan Hekmanschool	116
Saldo na reserve mutaties:	**-1.287**

Bijzondere ontwikkelingen meerjarenperspectief 2025-2030

Onderwijs	R 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030
Zuivere baten	*137*	*279*	121	121	121	121
Zuivere lasten	*-1.327*	*-1.679*	-1.665	-1.689	-1.662	-2.224
Saldo zuivere baten en lasten	***-1.189***	***-1.401***	**-1.544**	**-1.567**	**-1.540**	**-2.103**
Onttrekkingen aan reserves	*258*	*246*	258	258	258	258
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	***258***	***246***	**258**	**258**	**258**	**258**
Saldo	***-932***	***-1.155***	**-1.287**	**-1.310**	**-1.283**	**-1.845**

In het jaar 2030 worden de nieuwe scholen voor het eerst afgeschreven. Te weten € 259.000 voor de nieuwbouw school combinatie 't Kofschip en Amstelschool en € 304.000 voor de nieuwbouw school Entrada.

Indicatoren Onderwijs

Verzuim

Als het om verzuimcijfers gaat wordt er een onderscheid gemaakt tussen verschillende soorten verzuim, waaronder met name absoluut en relatief verzuim. Onder absoluut verzuim verstaan we een leerplichtige jongere die niet is ingeschreven op een school. Bij relatief verzuim gaat het om een leerplichtige jongeren die (over een langere periode) niet volgens rooster naar school gaat. Hierover wordt jaarlijks verslag gegeven met het jaarverslag leerplicht.

Indicator	Periode	OA	NL	Bron	Beschrijving
Absoluut verzuim	2024-2025	1	6,7 per 1000 leerlingen	Jaarverslag leerplicht 2024-2025 en Waarstaatje-gemeente.nl	Het aantal leerplichtige jongeren dat niet staat ingeschreven op een school of onderwijsinstelling.
Relatief verzuim (aantal per 1.000 leerlingen)	2024-2025	26	28	Jaarverslag leerplicht 2024-2025 en Waarstaatje-gemeente.nl	Het aantal leerlingen dat wel staat ingeschreven, maar niet volgens rooster naar school gaat en waarover binnen één schooljaar één of meer verzuimmeldingen is binnengekomen. Er wordt onderscheid gemaakt tussen signaalverzuim, luxeverzuim en overig verzuim.

Voortijdige schoolverlaters totaal (VO + MBO)

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

Indicator	Periode	% OA	% NL	Bron	Beschrijving
Voortijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers) (% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs)	2024-2025	1,7	2,3	Dashboard Voortijdig schoolverlaten voor Doorstroompunten	Het percentage jongeren (12-23) dat zonder startkwalificatie het onderwijs verlaat. Een startkwalificatie is een havo of vwo diploma of minimaal een mbo-2 diploma.

2.2.4 Maatschappelijke ondersteuning

Voor inwoners in kwetsbare situaties die het met ondersteuning van hun eigen netwerk niet redden, bieden wij tijdige, passende en toegankelijke ondersteuning. Altijd met als doel dat zij zo snel mogelijk – en waar mogelijk – weer zelfstandig verder kunnen. We streven naar een sterke sociale basis waarin inwoners elkaar ontmoeten en naar elkaar omzien. Wij willen een inclusieve gemeente zijn waarin iedereen, ongeacht leeftijd, beperking, afkomst of geaardheid, mee kan doen en gelijke kansen heeft om deel te nemen aan het maatschappelijk leven.

Wat willen we bereiken?

Inwoners krijgen tijdig passende ondersteuning via een toegankelijke en laagdrempelige toegang.

Inwoners met dementie en hun mantelzorgers ontvangen passende ondersteuning om zo lang mogelijk zelfstandig te kunnen blijven meedoen.

Inwoners met een mobiliteitsbeperking kunnen zich zelfstandig verplaatsen en participeren.

Algemene en collectieve voorzieningen maken ondersteuning toegankelijk en beperken waar mogelijk de inzet van individuele voorzieningen.

Door vroegtijdige ondersteuning, preventie en passende woonoplossingen voorkomen we dakloosheid en bieden we inwoners die dat nodig hebben beschermd wonen of begeleiding naar zelfstandig wonen.

Wat gaan we daar voor doen?

Inwoners krijgen tijdig passende ondersteuning via een toegankelijke en laagdrempelige toegang

- We werken de wachtlijsten binnen de Wmo weg door tijdelijke extra capaciteit in te zetten.
- We breiden de uitvoeringscapaciteit van Duo+ uit voor de Wmo, urgenties en Sociaal Medische Indicaties (SMI).
- We sturen op werkvoorraad en caseload om wachttijden structureel te beperken.
- We voeren een centrale wachtlijst voor Hulp bij het Huishouden in en monitoren samen met aanbieders vraag en aanbod.
- We versterken het Dorpspunt (inloopspreekuur) in Duivendrecht, kijken of de openingstijden aangepast kunnen worden, vergroten de zichtbaarheid en onderzoeken of Ouderkerk aan de Amstel en Waver gebruik kunnen maken van het Dorpspunt. Daarnaast volgen we de ontwikkelingen rondom het Dorpshuis nauwgezet en onderzoeken we hoe dit op termijn kan bijdragen aan een laagdrempelige ontmoetingsplek en de toegankelijkheid van voorzieningen voor inwoners.
- We starten met een aanpak om de afvaloverlast te beperken en de sociale basis en leefbaarheid rond de Zonnehofflats in Duivendrecht te versterken.

Inwoners met dementie en hun mantelzorgers ontvangen passende ondersteuning om zo lang mogelijk zelfstandig te kunnen blijven meedoen

- We voeren de pilot ‘Eén gesprek, passende ondersteuning: dagbesteding dementie’ uit en evalueren de resultaten.
- We onderzoeken hoe deze werkwijze vanaf 2028 structureel kan worden ingezet.

- Mantelzorgers blijven we ondersteunen, met speciale aandacht voor jonge mantelzorgers.

Inwoners met een mobiliteitsbeperking kunnen zich zelfstandig verplaatsen en participeren

- We verkennen de inzet van gedeelde scootmobielen als algemene voorziening.
- We maken afspraken met uitvoeringspartners over gebruik, stalling en uitvoering.
- We brengen de financiële en organisatorische gevolgen in beeld.

Algemene en collectieve voorzieningen maken ondersteuning toegankelijk en beperken waar mogelijk de inzet van individuele voorzieningen

- We onderzoeken hoe algemene voorzieningen vaker kunnen worden ingezet als passend alternatief voor individuele voorzieningen.
- We benutten de pilot gedeelde scootmobielen om de mogelijkheden van collectieve voorzieningen verder te verkennen.
- We ondersteunen inwonersinitiatieven en versterken de samenwerking met maatschappelijke organisaties.
- We kijken jaarlijks kritische naar subsidies of inkoop en zetten middelen in waar ze het meeste effect hebben.

Door vroegtijdige ondersteuning, preventie en passende woonoplossingen voorkomen we dakloosheid en bieden we inwoners die dat nodig hebben beschermd wonen of begeleiding naar zelfstandig wonen.

- We werken regionaal samen met de Amstelland-gemeenten en Amsterdam aan de uitvoering en doorontwikkeling van maatschappelijke opvang en beschermd wonen.
- We implementeren de '10 werkafspraken in de wijk', een samenwerking tussen gemeenten en woningcorporaties om dakloosheid zoveel mogelijk te voorkomen.
- We versterken de toegang tot Begeleid Thuis en passende ondersteuning dichtbij huis.
- We voeren maatregelen uit om dakloosheid te voorkomen en duurzaam herstel te ondersteunen.
- We onderzoeken of de aanpak voor economisch dak- en thuisloze inwoners in de huidige vorm kan worden voortgezet.
- We werken regionaal samen aan voldoende woon- en ondersteuningsmogelijkheden voor kwetsbare inwoners.

Toekomstbestendige uitvoering

- We bereiden ons voor op veranderingen binnen het sociaal domein en de Wmo, zoals bijvoorbeeld de inkomensafhankelijke eigen bijdrage en het hervormen van de huishoudelijke ondersteuning.
- We passen beleid, uitvoering en financiële kaders hier tijdig op aan.
- We stemmen de voorbereiding regionaal af.

Wat mag het kosten?

Uitsplitsing budgetten begrotingsjaar 2027

Begroting 2027 Maatschappelijke ondersteuning	
Lasten:	**-3.463**
Huishoudelijke verzorging	-1.196
Individuele begeleiding (ZIN)	-529
Collectief vervoer	-330
Groepsbegeleiding of dagbesteding	-179
Woonvoorzieningen	-139
Vervoervoorzieningen	-207
PGB WMO	-159
MOBW (maatschappelijke opvang en begeleid wonen)	-80
Beleid- en uitvoeringskosten (personeelskosten)	-579
WMO toezicht en coördinatie resp. kortdurend verblijf	-65
Baten:	**141**
Eigen bijdragen WMO	125
Gehandicaptenkaart	6
Beleid- en uitvoeringskosten (personeelsinkomsten)	10
Saldo van baten en lasten:	**-3.322**
Toevoegingen aan reserves:	**0**
Onttrekkingen aan de reserves:	**0**
Saldo na reserve mutaties:	**-3.322**

Bijzondere ontwikkelingen meerjarenperspectief 2025-2030

Maatschappelijke ondersteuning	R 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030
Zuivere baten	*134*	*141*	141	197	55	55
Zuivere lasten	*-3.208*	*-3.511*	-3.463	-3.405	-2.784	-2.742
Saldo zuivere baten en lasten	***-3.075***	***-3.370***	**-3.322**	**-3.208**	**-2.729**	**-2.687**
Onttrekkingen aan reserves	-	*50*	-	-	-	-
Toevoegingen aan reserves	*-475*	-	-	-	-	-
Saldo reserves	***-475***	***50***	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo	***-3.550***	***-3.320***	**-3.322**	**-3.208**	**-2.729**	**-2.687**

Hervorming huishoudelijke hulp en eigen bijdrage Wmo is de belangrijkste ontwikkeling.

Vanaf 1 januari 2029 wordt huishoudelijke hulp voor inwoners die deze zelf kunnen betalen niet langer als maatwerkvoorziening vanuit de Wmo verstrekt. Hierdoor nemen zowel de uitgaven als de inkomsten uit het gemeentefonds af in 2029 en 2030. Voor kwetsbare inwoners blijft een vangnet bestaan. Hiervoor ontvangt de gemeente in 2029 en 2030 aanvullende middelen via het gemeentefonds. Zowel de baten als de lasten worden hierop aangepast, waardoor deze wijzigingen per saldo budgetneutraal zijn. Op dit deelprogramma zie je alleen de uitgaven.

Daarnaast is de invoering van de inkomensafhankelijke eigen bijdrage Wmo uitgesteld naar 2028. Gemeenten ontvangen hiervoor in 2027 een eenmalige compensatie. Omdat de invoering is uitgesteld, wordt de voor 2027 geraamde opbrengst uit de eigen bijdrage afgeraamd, zodat de begroting aansluit bij de actuele landelijke planning. Dit betreft de inkomsten van dit deelprogramma.

Indicatoren Wmo

Maatwerkarrangementen

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

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

2.2.5 Gezondheid en welzijn

Het sociaal domein draagt bij aan een samenleving waarin inwoners gezond, veilig en naar vermogen kunnen meedoen. We versterken de sociale basis, bevorderen gezondheid en mentale veerkracht, ondersteunen zelfredzaamheid en zorgen voor passende ondersteuning dichtbij inwoners. Daarbij hebben we aandacht voor gelijke kansen, inclusie, leefbaarheid en een veilige leefomgeving.

Samen met inwoners en maatschappelijke partners werken we aan een sterk, toegankelijk en financieel houdbaar sociaal domein. Door te investeren in preventie, vroegsignalering en samenwerking voorkomen we waar mogelijk zwaardere ondersteuningsvragen en houden we zorg en ondersteuning beschikbaar voor inwoners die deze het hardst nodig hebben.

Wat willen we bereiken?

Inwoners doen naar vermogen mee aan de samenleving en leven zo zelfstandig, gezond en veilig mogelijk.

Inwoners ervaren een goede fysieke en mentale gezondheid en kunnen gezond en vitaal opgroeien, leven en ouder worden.

Inwoners kunnen elkaar ontmoeten, voelen zich verbonden en kunnen rekenen op een sterke sociale basis.

Iedereen heeft gelijke kansen op gezondheid, ontwikkeling en participatie.

Ondersteuning en zorg zijn toegankelijk, passend en zoveel mogelijk dichtbij georganiseerd.

Vrijwilligers, mantelzorgers, maatschappelijke organisaties en professionals werken samen aan een inclusieve en veerkrachtige samenleving.

Inwoners leven veilig thuis en krijgen tijdig passende ondersteuning wanneer sprake is van huiselijk geweld, kindermishandeling of seksueel geweld.

Wat gaan we daar voor doen?

Versterken van de sociale basis en participatie

- Investeren in laagdrempelige ontmoetingsplekken, activiteiten en initiatieven die verbinding tussen inwoners bevorderen.
- Bevorderen dat inwoners actief deelnemen aan de samenleving en ondersteunen van initiatieven die bijdragen aan welzijn, gezondheid en sociale samenhang.
- Faciliteren en waarderen van vrijwilligerswerk en mantelzorg en samenwerken met maatschappelijke organisaties en vrijwilligersinitiatieven.
- Versterken van de rol van verenigingen als belangrijke ontmoetingsplek binnen de gemeenschap door ondersteuning te bieden, samenwerking te stimuleren, vrijwilligers te waarderen en te onderzoeken hoe verenigingen toegankelijk en toekomstbestendig kunnen blijven voor alle inwoners.

Bevorderen van gezondheid, veerkracht en preventie

- Uitvoering geven aan de regionale en lokale opgaven op het gebied van publieke gezondheid, jeugdgezondheidszorg, gezondheidsbevordering, monitoring en infectieziektebestrijding.
- In de periode 2027-2029 bijdragen aan de realisatie van de doelen van het Aanvullend Zorg- en Welzijnsakkoord (AZWA) door uitvoering van de regionale werkagenda, het opstellen en uitvoeren van een lokaal AZWA-plan en het versterken van de samenwerking tussen zorg, welzijn en het sociaal domein.
- Investeren in een gezonde, groene, toegankelijke en klimaatbestendige leefomgeving die gezondheid, ontmoeting en welzijn ondersteunt.
- Inzetten op vroegsignalering, mentale gezondheid, het voorkomen van eenzaamheid en suïcidepreventie, met extra aandacht voor jongeren en jongvolwassenen.

Bevorderen van zelfredzaamheid en inclusie

- Regie voeren op het welzijnswerk en intensief samenwerken met Coherente om ervoor te zorgen dat inwoners de ondersteuning krijgen die zij nodig hebben. We monitoren de resultaten, zijn alert op ontwikkelingen en ondernemen waar nodig actie om de continuïteit en kwaliteit van dienstverlening te waarborgen.
- Ondersteunen van inwoners om zo lang mogelijk zelfstandig te functioneren en mee te doen in de samenleving.
- Bevorderen van toegankelijkheid, inclusie en gelijke kansen voor alle inwoners.
- Rekening houden met verschillen in achtergrond, mogelijkheden en behoeften van inwoners en waar nodig gericht investeren.
- Onderzoeken of er mogelijkheden zijn om diversiteitsbeleid te ontwikkelen.

Ondersteuning en zorg dichtbij organiseren

- Organiseren van passende ondersteuning en zorg dichtbij inwoners, met oog voor verschillen tussen de dorpskernen.
- Doorontwikkelen van de toegang tot zorg en ondersteuning en versterken van de samenwerking tussen het sociaal loket, welzijnswerk, onderwijs, huisartsen, verenigingen en andere partners.
- Stimuleren van innovatieve en digitale vormen van ondersteuning die zelfredzaamheid bevorderen.

Versterken van samenwerking en een veilige leefomgeving

- Versterken van de samenwerking tussen zorg, welzijn, wonen, onderwijs, veiligheid en openbare ruimte.
- Inzetten op preventie en vroegsignalering van huiselijk geweld en kindermishandeling en zorgen voor passende ondersteuning bij onveilige situaties.
- Actief samenwerken met lokale en regionale partners aan complexe maatschappelijke opgaven.

Bevorderen van een veilige thuissituatie

- Inzetten op preventie en vroegsignalering van huiselijk geweld, kindermishandeling en seksueel geweld.
- Bieden van passende ondersteuning aan inwoners die te maken hebben met huiselijk geweld, kindermishandeling of seksueel geweld.
- Uitvoering geven aan de regionale aanpak van huiselijk geweld, kindermishandeling en seksueel geweld.

- Versterken van de lokale teams en de samenwerking tussen lokale en regionale partners in het kader van het Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming.

Beheersbaar en toekomstbestendig sociaal domein

- Bevorderen dat inwoners waar mogelijk gebruikmaken van hun eigen netwerk, algemene voorzieningen en collectieve oplossingen voordat individuele ondersteuning wordt ingezet.
- Inzetten op vroegsignalering en lichte ondersteuning om zwaardere zorg waar mogelijk te voorkomen.
- Specialistische ondersteuning toegankelijk houden voor inwoners die deze nodig hebben.
- Monitoren van maatschappelijke resultaten, uitvoering en kosten en sturen op een doeltreffende en doelmatige inzet van middelen.

Wat mag het kosten?

Uitsplitsing budgetten begrotingsjaar 2027

Begroting 2027 Gezondheid & Welzijn	
Lasten:	**-3.678**
Beleid- en uitvoeringskosten (loonkosten) en inhuurkosten	-1.170
Bijdrage GR OGZ en GR GGD (702 k GGD en 209 k OGZ (40 k extra middelen grevio norm))	-911
Implementatie lokale middelen toekomstscenario	-100
Bijdrage welzijn en maatschappelijke organisaties (jeugd, ouderen, opbouw, mantelzorg, maatschappelijk werk, cliëntondersteuning - subsidies)	-1.047
Gezondheidsbevordering (drugs en alcohol, verslavingszorg, preventief)	-359
SPUK AZWA en HLO	-91
Baten:	**333**
Implementatie lokale middelen toekomstscenario	100
Inkomsten gemeente Amsterdam i.v.m. verslavingszorg	110
SPUK AZWA en HLO	91
Overig (bijvoorbeeld integraal zorgakkoord)	32
Saldo van baten en lasten:	**-3.345**
Toevoegingen aan reserves:	**0**
Onttrekkingen aan de reserves:	**0**
Saldo na reserve mutaties:	**-3.345**

Bijzondere ontwikkelingen meerjarenperspectief 2025-2030

Gezondheid & Welzijn	**R 2025**	**B 2026**	**B 2027**	**B 2028**	**B 2029**	**B 2030**
Zuivere baten	*385*	*2.833*	333	333	333	241
Zuivere lasten	*-3.438*	*-6.037*	-3.678	-3.548	-3.489	-3.399
Saldo zuivere baten en lasten	***-3.053***	***-3.204***	**-3.345**	**-3.215**	**-3.157**	**-3.158**
Onttrekkingen aan reserves	-	*35*	-	-	-	-
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	**-**	***35***	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo	***-3.053***	***-3.169***	**-3.345**	**-3.215**	**-3.157**	**-3.158**

De fluctuaties in de meerjarige trend van de lasten hebben een relatie met incidentele kosten in 2027 in relatie tot onderzoek sociaal domein (coalitieakkoord) en stevige lokale teams.

Van 2029 naar 2030 is geen inhuur gebiedsgerichte aanpak Zonnehof meer opgenomen en is de Brede Spuk nog niet begroot omdat die onbekend is.

Indicatoren Gezondheid en Welzijn

Voor het thema Gezondheid en Welzijn zijn er geen indicatoren opgenomen.

2.2.6 Sport en cultuur

Sport en bewegen dragen bij aan een gezonde, sociale en vitale gemeente. Wij willen dat alle inwoners, ongeacht leeftijd, inkomen, achtergrond of beperking, kunnen deelnemen aan sport- en beweegactiviteiten. Sport en bewegen bevorderen gezondheid, welzijn, ontmoeting en sociale verbondenheid en versterken het verenigingsleven. Daarbij streven we naar toegankelijke en toekomstbestendige sportvoorzieningen, waarbij we waar nodig samenwerken met omliggende gemeenten om een passend en aanvullend sportaanbod voor onze inwoners te realiseren.

Wat willen we bereiken?

Inwoners ervaren door deelname aan sport en cultuur een betere mentale gezondheid en een afname van stress, eenzaamheid en psychische klachten.

Een gelijk of groter deel van de inwoners voldoet aan de beweegrichtlijn en de positieve ontwikkeling in sportdeelname wordt voortgezet.

Door deelname aan sport en cultuur voelen inwoners zich sterker verbonden met elkaar, maken ze makkelijker nieuwe contacten en ervaren ze meer inclusiviteit, respect en onderlinge verbondenheid.

Inwoners kunnen ongeacht leeftijd, beperking, inkomen of achtergrond deelnemen aan sport- en cultuuractiviteiten.

Inwoners voelen zich meer onderdeel van hun omgeving wanneer zij actief zijn in clubs, verenigingen of als vrijwilliger. Zo'n omgeving voelt ook levendiger.

Erfgoed wordt behouden, herbestemd en beter zichtbaar en toegankelijk gemaakt voor inwoners.

De eerste 5 punten dragen bij aan de doelen van het Aanvullend Zorg- en Welzijnsakkoord (AZWA); gezonde leefstijl, vitaal ouder worden en verminderen van gezondheidsachterstanden. Door sport en cultuur versterken we de sociale basis en verbeteren we de fysieke en mentale gezondheid. Allen dragen bij aan de preventie van duurdere zorg.

Maatschappelijke resultaten ontstaan door een samenspel van vele factoren. Hoewel niet elk onderdeel in handen is van de gemeente Ouder-Amstel, zetten wij ons wel in om de juiste randvoorwaarden te scheppen. Door gericht in te spelen op de zaken waar we invloed op hebben (zie hieronder), vergroten we de kans dat deze positieve uitkomsten werkelijkheid worden. Omdat deze maatschappelijke ontwikkelingen tijd nodig hebben om vorm te krijgen, monitoren we de voortgang via lange-termijnindicatoren die elke vier jaar een beeld geven van de trend.

Wat gaan we daar voor doen?

In 2027 vernieuwen we de nota's voor sport, cultuur en spelen en brengen deze in lijn met het Integraal Beleidsplan Sociaal Domein.

We dragen vanuit sport en cultuur bij aan de inrichting van de fysieke ruimte en stimuleren kunst en cultuur in de openbare ruimte.

We houden het aanbod van sport en cultuur op peil of breiden dit uit en ondersteunen activiteiten, verenigingen, initiatieven en voorzieningen met subsidie en ondersteuning.

We houden sportaccommodaties toegankelijk, werken aan een locatie voor een wedstrijdwaardige sporthal die georiënteerd is op Duivendrecht en de nieuw te ontwikkelen gebieden en we werken regionaal samen, in bijvoorbeeld onderzoek, voor een passend sportaanbod.

We continueren sport- en cultuuractiviteiten die inclusiviteit en respect bevorderen, met bijzondere aandacht voor jeugd en specifieke doelgroepen.

We ondersteunen sportverenigingen, buurtsportcoaches en vrijwilligersinitiatieven, onder andere via clubondersteuning en een vrijwilligersmarkt. Een focus punt hierbij zijn jongeren die stoppen met sporten.

We ondersteunen bibliotheken, lokale media en culturele ontmoetingsplekken als belangrijke voorzieningen voor ontmoeting, ontwikkeling en participatie.

We beschermen erfgoed, maken het beter zichtbaar voor inwoners en stimuleren toekomstbestendige benutting en herbestemming.

Wat mag het kosten?

Uitsplitsing budgetten begrotingsjaar 2027

Begroting 2027 Sport & Cultuur	
Lasten:	**-1.248**
Sportterreinen De Hoop en Wethouder Koolhaasweg (kapitaallasten en onderhoudskosten)	-279
Subsidie voor de openbare bibliotheek	-349
Kunst en cultuur (subsidies museum en muziekschool, cultuurbeleid en cultuurerfgoed)	-178
Subsidies sport en spelen	-216
Beleid- en uitvoeringskosten (personeelskosten)	-169
SPUK BRC	-57
Baten:	**114**
Huurinkomsten i.v.m. sportterreinen De Hoop en Wethouder Koolhaasweg	33
SPUK BRC	57
Inkomsten sport en spelen	24
Saldo van baten en lasten:	**-1.134**
Toevoegingen aan reserves:	**-98**
Toevoeging aan de reserve Cultuurfonds (bestemd voor het realiseren van kunst in de openbare ruimte)	-98
Onttrekkingen aan de reserves:	**27**
Onttrekking reserve kapitaallasten kunstgrasveld CTO '70	27
Saldo na reserve mutaties:	**-1.205**

Bijzondere ontwikkelingen meerjarenperspectief 2025-2030

Sport & Cultuur	**R 2025**	**B 2026**	**B 2027**	**B 2028**	**B 2029**	**B 2030**
Zuivere baten	*243*	*114*	114	114	114	57
Zuivere lasten	*-1.203*	*-1.338*	-1.248	-1.245	-1.196	-1.035
Saldo zuivere baten en lasten	***-960***	***-1.224***	**-1.134**	**-1.131**	**-1.082**	**-978**
Onttrekkingen aan reserves	-	-	27	27	27	27
Toevoegingen aan reserves	*-28*	*-49*	-98	-74	-	-
Saldo reserves	***-28***	***-49***	**-71**	**-47**	**27**	**27**
Saldo	***-988***	***-1.273***	**-1.205**	**-1.178**	**-1.055**	**-951**

Trend in de uitgaven is stabiel. De afnemende lasten in 2029 en 2030 houden verband met de afnemende kapitaallasten van de sportterreinen en er is geen toevoeging aan het cultuurfonds opgenomen.

Indicatoren Sport, Gezondheid en Cultuur

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

2.2.7 Asiel en migratie

Wat willen we bereiken?

We voldoen aan de wettelijke verplichtingen zoals de spreidingswet en nemen onze maatschappelijke verantwoordelijkheid met de opvang voor vluchtelingen uit Oekraïne op bestaande locaties.

Vluchtelingen worden op een veilige, menswaardige en passende manier opgevangen en worden begeleid om hun weg te vinden in de samenleving. Vluchtelingen die in de gemeente verblijven hebben toegang tot noodzakelijke voorzieningen, zoals medische zorg en onderwijs voor kinderen. De gemeente bevordert de zelfredzaamheid en participatie van vluchtelingen en werkt hierbij nauw samen met ketenpartners.

Wat gaan we daar voor doen?

We stimuleren zelfredzaamheid en participatie. Kinderen gaan naar school en volwassenen ondersteunen we bij het vinden van werk, opleiding of andere vormen van maatschappelijke deelname. Daarnaast bieden we ondersteuning bij het leren van de Nederlandse taal en het wegwijs worden in de Nederlandse samenleving.

Voor bewoners die extra ondersteuning nodig hebben, bieden we passende begeleiding, met bijzondere aandacht voor kwetsbare groepen, zoals ouderen en kinderen.

We blijven investeren in een stabiele en prettige leefomgeving op de bestaande opvanglocaties binnen onze gemeente. Daarbij werken we samen met specialistische ketenpartners en zetten we in op het verder versterken van deze samenwerking.

We bevorderen de onderlinge verbondenheid van bewoners op de opvanglocaties door activiteiten te organiseren die aansluiten bij hun behoeften. Hierbij kan worden gedacht aan sportactiviteiten, taalondersteuning, psychosociale begeleiding, gezamenlijke maaltijden, vieringen van feestdagen en ontmoetingen met buurtbewoners.

Wat mag het kosten?

Uitsplitsing budgetten begrotingsjaar 2027

Begroting 2027 Asiel & Migratie	
Lasten:	**-5.055**
Asiel opvang COA rijksstraatweg 145	-40
Joan Muyskenweg 26 Directe kosten (o.a. huur, energiekosten en onderhoud)	-2.477
Joan Muyskenweg 26 Indirecte kosten (o.a. activiteiten, tolkkosten en onvoorzien)	-168
Entrada 700 Directe kosten (o.a. huur, energiekosten en onderhoud)	-1.947
Entrada 700 Indirecte kosten (o.a. activiteiten, tolkkosten en onvoorzien)	-423
Baten:	**5.055**
Inkomsten van het Rijk	5.055
Saldo van baten en lasten:	**0**
Toevoegingen aan reserves:	0
Onttrekkingen aan de reserves:	0
Saldo na reserve mutaties:	**0**

Bijzondere ontwikkelingen meerjarenperspectief 2025-2030

Asiel & Migratie	R 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030
Zuivere baten	*4.988*	*5.223*	5.055	-	-	-
Zuivere lasten	*-3.475*	*-5.648*	-5.055	-	-	-
Saldo zuivere baten en lasten	***1.513***	***-425***	**-**	**-**	**-**	**-**
Onttrekkingen aan reserves	-	*425*	-	-	-	-
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	**-**	***425***	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo	***1.513***	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

Binnen de gemeente zijn twee opvanglocaties voor vluchtelingen uit Oekraïne gerealiseerd. Daarnaast vangt de gemeente 30 alleenstaande minderjarige vluchtelingen (AMV'ers) op de COA-locatie op de Rijksstraatweg 145. De lasten en de bijbehorende rijksvergoedingen voor deze locaties zijn tot en met 2027 in dit programma opgenomen. Voor 2027 geldt dat de kosten volledig worden gedekt door de ontvangen rijksbijdragen, waardoor het programma per saldo budgettair neutraal is. Eventuele toekomstige financiële effecten zijn afhankelijk van landelijke regelgeving, de omvang van de opvangopgave en de hoogte van de rijksvergoedingen.

Het positieve resultaat in 2025 van € 1,5 miljoen is voornamelijk veroorzaakt doordat de ontvangen rijksvergoedingen hoger zijn uitgevallen dan de daadwerkelijk gemaakte kosten. Hierdoor is een incidenteel financieel voordeel gerealiseerd.

2.2.8 Verbonden partijen Samenlevingszaken

Zie voor een toelichting op de verbonden partijen, paragraaf 3.6.

2.2.9 Beleidskaders Samenlevingszaken

Kaderstellende documenten Samenlevingszaken

- Aansluitdocument Samen Zorgen
- Addendum onderwijsnota 2016-2020
- Beleids- en activiteitenplan onderwijs Ouder-Amstel 2016-2020
- Beleids- en activiteitenplan Sport & Bewegen 'Mee(r)doen met Sport 2017-2024
- Beleidsnota en afspraken onderwijskansen Ouder-Amstel 2020-2023
- Beleidsnota Investeren in Inburgeren, Integreren en Participeren 2020-2024
- Beleidsplan Preventief jeugdbeleid en jeugdhulp 2015-2020
- Beleidsplan Schuldhulpverlening 2018 – 2022
- Beleidsplan Wmo 2020-2025
- Beleidsregels Gemeentelijke loonkostensubsidie 2015
- Beleidsregels Invoering Wet taaleis 2016
- Beleidsregels Jeugdhulp Ouder-Amstel 2022
- Beleidsregels Kostendelersnorm minimaregelingen 2016
- Beleidsregels Krediethypotheek 2013
- Beleidsregels leerlingenvervoer Ouder-Amstel
- Beleidsregels Maatschappelijke Ondersteuning 2023 Ouder-Amstel
- Beleidsregels re-integratie Ouder-Amstel 2024
- Beleidsregels Schuldhulpverlening Ouder-Amstel
- beleidsregels terugvordering BBZ 2020
- Beleidsregels terugvordering Participatiewet, IOAW en IOAZ Ouder-Amstel 2020
- Beleidsregels Waarschuwing en verminderde verwijtbaarheid 2013
- Beleidsregels Wet Inburgering 2022
- Besluit basisvoorwaarden kwaliteit voorschoolse educatie
- Besluit Compensatie chronisch zieken, gehandicapten en minima (CAV) 2014
- Besluit Mandatering bevoegdheden aan AM match 2016
- Buitenspelen in Ouder-Amstel, natuurlijk! Speelnota plus uitvoeringsprogramma Ouder-Amstel 2019-2026
- Cultuurnota Ouder-Amstel 'Kunst en cultuur maken we samen' 2019-2024
- Financieel besluit Maatschappelijke Ondersteuning 2023 Ouder-Amstel
- Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland
- Gezond en Actief Leven Akkoord
- Gezondheidsnota Ouder-Amstel; Nota lokaal gezondheidsbeleid 2018-2022
- Grondslag Aansluitdocument Samen Zorgen
- Integraal Zorg Akkoord
- Integrale handhavingsnota sociaal domein 2020
- Jeugdbeleidsplan 2016
- Meerjarig regionaal programma basisvaardigheden Groot-Amsterdam 2025-2028
- Nadere regels Jeugdhulp Ouder-Amstel 2022
- Nota Inrichting toegang Sociaal Domein
- Nota Integraal alcoholbeleid Ouder-Amstel 2014-2017
- Nota Minimabeleid 2020
- Nota Re-integratie 2015
- Notitie Beheer & Exploitatie sport- en maatschappelijke voorzieningen 2011
- Protocol Huisbezoeken 2021
- Regioaanpak huiselijk geweld en kindermishandeling, op weg naar duurzame veiligheid 2015-2020
- Sportakkoord II Ouder-Amstel 2023-2026

- Subsidieregeling Compensatie leges en kosten gemeentelijke dienstverlening
- Subsidieregeling Kunst- en cultuurprojecten
- Subsidieregeling voorschoolse educatie en peuteropvang
- Uitvoeringsplan Veilig Thuis Amsterdam-Amstelland

Wetten Samenlevingszaken
- Aanwijzingsbesluit toezichthoudende ambtenaren Jeugdwet en Wmo 2015
- Algemeen Inkomensbesluit Sociale zekerheidswetten
- Algemene wet bestuursrecht (AWB)
- Besluit Aanwijzing registraties gezamenlijke huishouding 1998
- Besluit Advisering beschut werk
- Besluit Bijstandverlening zelfstandigen 2004 (BBZ)
- Besluit Buitengerechtelijke kosten
- Besluit Extramurale vrijheidsbeneming en sociale zekerheid
- Besluit Gelijkstelling vreemdelingen Participatiewet, IOAW en IOAZ
- Besluit Inburgering 2021
- Besluit Loonkostensubsidie participatiewet
- Besluit Participatiebudget
- Besluit Participatiewet
- Besluit Proceskosten bestuursrecht
- Besluit SUWI
- Besluit Taaltoets Participatiewet
- Boetebesluit Socialezekerheidswetten
- Jeugdwet 2015
- Jeugdwet, Artikel 2.1 aanhef en onder e en artikel 2.2 lid 2 onder b;
- Leerplichtwet 1969
- Participatiewet
- Regeling Administratieve uitvoeringsvoorschriften Bbz 2004
- Regeling Bijstandsverlening aan zelfstandigen in het buitenland
- Regeling Financiering en verantwoording IOAW, IOAZ en Bbz 2004
- Regeling Inburgering 2021
- Regeling Loonkostensubsidie Participatiewet
- Regeling Participatiewet, IOAW en IOAZ
- Regeling Statistiek Participatiewet, IOAW en IOAZ 2015
- Regeling SUWI
- Regeling Terugvordering geringe bedragen
- Regeling Uitkeringen gemeenten Bbz 2004 voor de uitvoeringsjaren 2012 en volgende
- Regeling Vermogenswaardering IOAZ
- Regioaanpak 2020-2024, Huiselijk Geweld en Kindermishandeling Amsterdam- Amstelland
- Spreidingswet 2024 (Wet gemeentelijke taak mogelijk maken asielopvangvoorzieningen)
- Tijdelijke wet opvang ontheemden Oekraïne
- Uitvoeringsbesluit Wmo 2015
- Wet adviesrecht gemeenten bij schuldenbewind (AGS)
- Wet educatie en beroepsonderwijs
- Wet gemeentelijke antidiscriminatie voorzieningen
- Wet Gemeentelijke schuldhulpverlening
- Wet harmonisatie kinderopvang en peuterspeelzaalwerk
- Wet Inburgering 2021
- Wet Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen

- Wet Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers
- Wet innovatie en kwaliteit kinderopvang (voorschoolse educatie)
- Wet leerlinggebonden financiering
- Wet Maatschappelijke ondersteuning
- Wet maatschappelijke ondersteuning artikel 2.1.2 aanhef en onder lid a en artikel 4.1.1 Veiligheid voor elkaar,
- Wet ondersteuning onderwijs zieke leerlingen
- Wet op de expertisecentra (speciaal onderwijs)
- Wet op het primair onderwijs
- Wet op het voortgezet onderwijs 2020
- Wet passend onderwijs
- Wet Publieke gezondheid
- Wet Sociale Werkvoorziening (WSW)
- Wet stroomlijning keten voor derdenbeslag ten behoeve van het verbreden van het beslagregister (VBR)
- Wet SUWI
- Wet vereenvoudiging beslagvrije voet (vBVV)
- Warenwetbesluit Attractie- en Speeltoestellen (WAS)
- Wet Markt & Overheid

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

2.3 Programma Ruimte

Het programma Ruimte bestaat uit de volgende zes deelprogramma's:

- Wonen
- Duurzaamheid en klimaat
- Omgevingswet
- Mobiliteit en bereikbaarheid
- Openbare ruimte
- Economie, recreatie en toerisme

Deze deelprogramma's komen hieronder achtereenvolgens aan de orde.

Programma Ruimte totaal	**R 2025**	**B 2026**	**B 2027**	**B 2028**	**B 2029**	**B 2030**
Zuivere baten	*6.431*	*6.999*	7.000	6.938	7.156	7.152
Zuivere lasten	*-15.621*	*-15.040*	-15.560	-15.765	-16.240	-16.429
Saldo zuivere baten en lasten	***-9.189***	***-8.041***	**-8.560**	**-8.827**	**-9.084**	**-9.277**
Onttrekkingen aan reserves	*6.848*	*416*	24	24	24	24
Toevoegingen aan reserves	*-2.825*	-	-	-	-	-
Saldo reserves	***4.023***	***416***	**24**	**24**	**24**	**24**
Saldo Ruimte	***-5.166***	***-7.625***	**-8.536**	**-8.803**	**-9.060**	**-9.253**

Ruimte per deelprogramma	**R 2025**	**B 2026**	**B 2027**	**B 2028**	**B 2029**	**B 2030**
Saldo	***-5.166***	***-7.625***	**-8.536**	**-8.803**	**-9.060**	**-9.253**
Wonen	*-764*	*-862*	-917	-880	-885	-885
Duurzaamheid en Klimaat	*-1.118*	*-1.108*	-1.353	-1.353	-1.353	-1.353
Ruimtelijke ordening	*-516*	*-427*	-445	-484	-515	-590
Mobiliteit en Bereikbaarheid	*1.527*	*-1.770*	-1.712	-1.739	-1.714	-1.714
Openbare ruimte	*-4.051*	*-3.089*	-3.520	-3.801	-4.094	-4.211
Economie, Recreatie en Toerisme	*-243*	*-368*	-588	-546	-500	-500

2.3.1 Wonen

De gemeente wil groeien en tegelijk het eigen karakter behouden. De ambitie is dat in 2040 Ouder-Amstel een veelzijdige woongemeente is. Met karaktervolle kernen en met stedelijke wijken als onderdeel van de Metropoolregio Amsterdam. Daar tussenin aantrekkelijke nieuwe woongebieden: een duurzame woon- en leefomgeving met een variatie aan woonmilieus, woningtypen en voorzieningen.

De bestaande kernen Ouderkerk aan de Amstel en Duivendrecht en de nieuwe gebiedsontwikkelingen verschillen qua woonmilieus en kennen in 2040 elk een diverse woningvoorraad die wordt bewoond door een variëteit aan mensen. Daarnaast willen we de schaarste in woningen zo goed mogelijk en eerlijk (laten) verdelen. Alle kernen zijn inclusief. Er is plaats voor huishoudens met een hoog, laag- en middeninkomen en variaties in huishoudens qua vorm, grootte, samenstelling en ondersteuningsbehoefte.

Wat willen we bereiken?

Belangrijke doelen zijn:

1. Er zijn voldoende betaalbare woningen in Ouder-Amstel
2. Er zijn passende woningen voor verschillende doelgroepen in Ouder-Amstel
3. De wijken in Ouder-Amstel zijn leefbaar en veilig

Wat gaan we daar voor doen?

De basis voor nieuw beleid is de eerder vastgestelde Woonzorgvisie.

Voor het realiseren van de drie hoofddoelen wordt in 2027 een volkshuisvestingsprogramma opgesteld met als doel: het vastleggen van helder beleid en concrete plannen om te zorgen voor een betaalbare, veilige, duurzame en fijne woonomgeving waarin iedereen passend kan wonen. Dit doen we in afstemming met de regio.

Daarnaast worden verschillende verordeningen en beleidsregels geactualiseerd zoals Huisvestingsverordening en de Leegstandsverordening. Daarvan staat de Huisvestingsverordening in 2027 op het programma.

Voor de gemeente is het belangrijk om samen te werken met gemeenten en woningcorporaties in de regio: binnen de MRA en de deelregio Amstelland-Meerlanden. De woningmarkt is tenslotte regionaal. Een voorbeeld hiervan is de regionale woonruimteverdeling. In de komende jaren verwelkomen we nieuwe woningcorporaties in onze gemeente, hiermee worden prestatieafspraken gemaakt, de bestaande afspraken worden geëvalueerd.

De gemeente stuurt op voldoende betaalbare woningen door

- In te zetten op 30% sociale huur en 40% op betaalbare woningen door middel van de verordening sociale woningbouw
- In te zetten op opkoopbescherming, anti-speculatiebeding en/of zelfbewoningsplicht

De gemeente stuurt op passende woningen voor verschillende doelgroepen door

- Het vastleggen van voorrang voor inwoners uit Ouder-Amstel of voor vitale beroepsgroepen en urgenten
- In te zetten op jongerenwoningen en seniorenwoningen in nieuwbouwprojecten

De gemeente draagt bij aan leefbare en veilige wijken door

- Het realiseren van adequate regelgeving voor kamer- en hospitaverhuur
- Regelgeving op het gebied van toeristische verhuur, inclusief B&B's, te herzien
- In te zetten op een actieve leegstandsaanpak

Wat mag het kosten?

Uitsplitsing budgetten begrotingsjaar 2027

Begroting 2027 Wonen	
Lasten:	**-977**
Invulling woonbeleid	-52
Beheerkosten startersleningen	-70
Beleid- en uitvoeringskosten (personeelskosten)	-855
Baten:	**60**
Bijdrage regiosecretaris wonen	60
Saldo van baten en lasten:	**-917**
Toevoegingen aan reserves:	**-**
	-
Onttrekkingen aan de reserves:	**-**
	-
Saldo na reserve mutaties:	**-917**

Bijzondere ontwikkelingen meerjarenperspectief 2025-2030

Wonen	**R 2025**	**B 2026**	**B 2027**	**B 2028**	**B 2029**	**B 2030**
Zuivere baten	-	-	60	60	60	60
Zuivere lasten	*-764*	*-995*	-977	-940	-945	-945
Saldo zuivere baten en lasten	***-764***	***-995***	**-917**	**-880**	**-885**	**-885**
Onttrekkingen aan reserves	-	*133*	-	-	-	-
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	**-**	***133***	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo	***-764***	***-862***	**-917**	**-880**	**-885**	**-885**

De lasten laten in het meerjarenperspectief een stabiel verloop zien. Het lagere niveau in 2025 ten opzichte van 2026 en verder wordt voornamelijk veroorzaakt door een lagere bijdrage van Duo+ en een lagere doorbelasting van salariskosten ten opzichten van begroot 2026 en later. De baten betreffen de doorbelasting aan de regio voor het beschikbaar stellen van een regiosecretaris wonen. De lasten voor de regiosecretaris wonen zijn er ook in 2025 en 2026, maar zijn opgenomen in deelprogramma Economie, Recreatie en Toerisme.

Indicatoren wonen

Onderstaande indicator is wettelijk verplicht.

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

2.3.2 Duurzaamheid en klimaat

We zien duurzaamheid als de basis voor alles. Duurzaamheid is een overkoepelend begrip voor alle ontwikkelingen die tegemoetkomen aan de levensbehoeften van de huidige generatie, zonder die van de toekomstige generaties tekort te doen. In dit deelprogramma staan de doelen en acties per thema beschreven. Het gaat om de thema's *warmte- en energietransitie*, *netcongestie*, *klimaatadaptatie*, *biodiversiteit* en *circulariteit*.

Naast deze thematische doelen en acties hebben wij een aantal algemene acties geformuleerd. Vanuit de gemeente willen wij de inwoners en ondernemers van Ouder-Amstel stimuleren en informeren door middel van nieuwsberichten, de gemeentelijke website, informatiebijeenkomsten, coachen en subsidieregelingen. Voor de jongere inwoners wordt ingezet op educatieve programma's voor scholen. Ook verduurzamen wij de gemeentelijke inkoop van goederen en diensten en stimuleren wij duurzame (gebieds)ontwikkeling.

Bij al deze doelen en acties staat de verbinding tussen inwoners, maatschappelijke organisaties, bedrijven en de gemeente centraal.

Wat willen we bereiken?

Warmte- en energietransitie

- In 2040 is Ouder-Amstel energieneutraal.
- Beperken energieverbruik en meer opwek van duurzame energie door bedrijven en inwoners
- Meer goed geïsoleerde woningen, in 2028 hebben alle woningen minimaal energielabel D.
- In 2030 is 40% van de eigen panden van de gemeente duurzaam verwarmd.
- In vervolg op de Transitievisie Warmte stellen we in 2027 een Warmteprogramma op. In het Warmteprogramma staat wat we de komende tien jaar doen om duurzame warmte in te voeren en woningen aardgasvrij te maken. Doel is om in 2030 30% minder aardgasaansluitingen te hebben ten opzichte van 2023.
- Uitvoering van de Regionale Energie Strategie, voldoende opwek van duurzame energie. Doel is dat er in 2030 0.32-0.34 TWh duurzame energie opgewekt wordt in de regio Amstelland. De gemeente groeit en er is dus meer duurzame energie(opwek) nodig.

Netcongestie

- Netcongestie vormt geen belemmering voor (woning)bouw, economische ontwikkeling en de energietransitie.

Klimaatadaptatie

- Ouder-Amstel is uiterlijk in 2050 aangepast aan de opwarming van de (bebouwde) omgeving, intensere regenbuien, overstromingen en langere periodes van droogte.

Biodiversiteit

- Vergroten van de hoeveelheid kwalitatief groen in Ouder-Amstel.
- Verhogen van het percentage groen in Ouder-Amstel.

Circulariteit

- Gemeente Ouder-Amstel wil in 2050 een volledig circulaire economie hebben.

Wat gaan we daar voor doen?

Warmte- en energietransitie

- Een actueel Energieloket Ouder-Amstel met informatie over verduurzamen, acties en mogelijke subsidies.
- Stimuleren gebruik van het Energieloket Ouder-Amstel door inwoners en bedrijven.
- Stimuleren verduurzaming bij bedrijven en maatschappelijk vastgoed.
- Toezicht en handhaving bij bedrijven voor wat betreft de verplichte energiebesparing.
- Acties blijven uitvoeren, zoals collectieve inkoop, webinars en het inzetten van energiecoaches.
- Een doorlopende isolatieactie met subsidie voor woningen die voldoen aan de voorwaarden van het Nationaal Isolatie Programma. Gemeente krijgt hier subsidie voor.
- Deelname onderzoek mogelijkheden verduurzaming Diemenwarmtenet.
- Deelname aan de Duurzame Huizen Route.
- Opstellen van Duurzame Meerjaren Onderhouds Plannen voor (een deel van) het gemeentelijk vastgoed.
- Kennis delen over warmtetransitie met inwoners, maatschappelijke organisaties en bedrijven.
- Inwoners, maatschappelijke organisaties en bedrijven betrekken bij het opstellen van het Warmteprogramma.
- De mogelijkheden voor warmtenetten en collectieve aanpak onderzoeken.
- In 2026 zijn we gestart met een CRM-systeem waarin voor alle panden binnen de gemeente de verduurzamingsstatus wordt vastgelegd en actueel gehouden.
- Inzetten op zonnepanelen op daken en geluidsschermen, in samenwerking met energiecoöperaties, woningcorporaties, scholen, bedrijven en inwoners.
- Voor het vervangen en 'repoweren' van de bestaande windturbine in de oksel A9/A2 bij de Ouderkerkerplas zijn alle benodigde onderzoeken bijna afgerond. De omgevingsvergunning voor de nieuwe windturbine wordt waarschijnlijk begin 2027 aangevraagd.
- Samen met elf andere gemeenten, de provincie Noord-Holland en Rijkswaterstaat, is voor zonnepanelen op de (geluids)schermen en op grond en water in de oksels van de snelwegen A9/A2/A1 een voorkeursvariant gemaakt en een samenwerkingsovereenkomst gesloten. Dit is de Energieroute Noord-Holland, ook wel OER genoemd. Het biedboek voor Noord-Holland Zuid is eind 2026 gereed. In 2027 kan de eerste openbare inschrijving plaatsvinden. Uitgangspunt is 50% lokaal eigendom. De lokale energiecoöperaties zijn hierbij betrokken.

Netcongestie

- Aantrekken van specialistische kennis om tijdig passende oplossingen te kunnen ontwikkelen en de (woning)bouw, economische ontwikkeling en energietransitie niet te laten stagneren.

Klimaatadaptatie

- Nieuwe ontwikkelingen zijn waterrobuust en klimaatbestendig
- Bij beheer en onderhoud van de bestaande openbare ruimte worden de mogelijkheden voor waterrobuuste en klimaatadaptieve maatregelen medebepalend.
- Burgerinitiatieven die bijdragen aan klimaatadaptatie worden gestimuleerd.
- Inwoners en gebruikers van bestaande gebouwen worden ingelicht over de mogelijkheden om deze meer klimaatbestendig te maken. Ook in het onderhoudsplan van de eigen gebouwen wordt dit meegenomen.
- Voorlichting en informatievoorziening aan inwoners, scholieren en bedrijven.

Biodiversiteit

- Bij herinrichting, beheer en onderhoud van de openbare ruimte is ruime aandacht voor biodiversiteit.
- Een nulmeting van het openbaar groen binnen de gemeente.
- Bij de aanplant en vervanging van bomen en ander groen wordt rekening gehouden met eigenschappen van de omgeving en het effect hiervan op de flora en fauna.
- Inzetten op het gebruik van 100% gifvrije planten bij inrichting van de openbare ruimte. Hiermee beschermen we bijen, vlinders en andere bestuivers.
- Inwoners, scholen, agrariërs en bedrijven stimuleren om mee te helpen aan de versterking van biodiversiteit op eigen terrein.
- Verharding in de openbare ruimte wordt waar mogelijk vervangen door groen.
- Stimuleren van inwoners, scholen en bedrijven om hun terreinen te vergroenen.

Circulariteit

- Circulariteit wordt medebepalend bij gemeentelijke projecten en aanbestedingen.
- Stimuleren duurzame omgang met spullen en lokale producten en diensten in samenwerking met lokale organisaties en in de regio.
- Het verminderen van specifieke soorten afval (grondstoffen), waaronder textiel, voedsel en afval bij evenementen.
- Het 'Opt-in' systeem voor ongeadresseerd reclamedrukwerk opnemen in de afvalstoffenverordening.
- Inzetten op educatie en bewustwording en acties bij/door inwoners, bedrijven en op scholen.
- In 2027 wordt het grondstoffenbeleid vastgesteld.

Wat mag het kosten?

Uitsplitsing budgetten begrotingsjaar 2027

Begroting 2027 Duurzaamheid & Klimaat	
Lasten:	**-1.353**
Duurzaamheid en energie	-269
Bijdrage Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied	-423
Beleid- en uitvoeringskosten (personeelskosten)	-633
Overige lasten	-28
Baten:	**-**
	-
Saldo van baten en lasten:	**-1.353**
Toevoegingen aan reserves:	**-**
	-
Onttrekkingen aan de reserves:	**-**
	-
Saldo na reserve mutaties:	**-1.353**

Bijzondere ontwikkelingen meerjarenperspectief 2025-2030

Duurzaamheid en Klimaat	**R 2025**	**B 2026**	**B 2027**	**B 2028**	**B 2029**	**B 2030**
Zuivere baten	*739*	*355*	-	-	-	-
Zuivere lasten	*-1.857*	*-1.464*	-1.353	-1.353	-1.353	-1.353
Saldo zuivere baten en lasten	***-1.118***	***-1.108***	**-1.353**	**-1.353**	**-1.353**	**-1.353**
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo	***-1.118***	***-1.108***	**-1.353**	**-1.353**	**-1.353**	**-1.353**

De lasten laten in het meerjarenperspectief eerst een afnemend en vervolgens stabiel verloop zien. De relatief hoge lasten in 2025 worden voornamelijk veroorzaakt door een hogere inzet op duurzaamheid. In 2026 is nog steeds sprake van extra inzet op duurzaamheid, maar op een lager niveau. Vanaf 2027 stabiliseren de lasten zich.

De baten binnen het deelprogramma Duurzaamheid en Klimaat nemen in 2026 af en worden vanaf 2027 niet meer binnen dit deelprogramma verantwoord. Dit betekent niet dat de gemeente de CDOKE-middelen niet meer ontvangt. De middelen werden voorheen via een specifieke uitkering van het Rijk ontvangen, maar zijn met ingang van 2026 overgeheveld naar het gemeentefonds. Als gevolg daarvan worden de baten vanaf 2027 verantwoord binnen het deelprogramma Algemene dekkingsmiddelen.

Door deze overheveling verandert ook de wijze waarop de middelen kunnen worden besteed. Onder de specifieke uitkering moesten niet-bestede middelen voor capaciteit worden terugbetaald aan het Rijk. Na opname in het gemeentefonds zijn de middelen niet langer aan deze terugbetalingsverplichting gebonden en kan de gemeente deze vrijer besteden. De baten verdwijnen dus niet voor de gemeente, maar worden vanaf 2027 op een andere plaats in de begroting verantwoord.

Indicatoren Duurzaamheid en Klimaat

Hernieuwbare elektriciteit

Indicator	Periode	Ouder-Amstel	Nederland	Bron
Bekende hernieuwbare elektriciteit in %	2022	9,9	32,5	CBS
Bekende hernieuwbare elektriciteit in %	2024	13,4	42,5	CBS

Omvang huishoudelijk restafval

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

2.3.3 Ruimtelijke ordening

Wat willen we bereiken?

We willen dat inwoners prettig, veilig en gezond kunnen wonen en dat ondernemers ruimte hebben om te ondernemen. Daarnaast willen we nieuwe woningen, werkplekken en voorzieningen mogelijk maken op passende locaties en dat Ouder-Amstel zich daarbij zorgvuldig ontwikkelt, met ruimte voor wonen, werken en voorzieningen en met behoud van de kwaliteit van de dorpen en het buitengebied. Nieuwe ontwikkelingen moeten passen bij hun omgeving en bijdragen aan een prettige, veilige en gezonde leefomgeving. Daarbij wegen we de belangen van inwoners, ondernemers en andere betrokkenen in samenhang af.

We willen dat burgers te maken hebben met duidelijke en actuele regels, zorgvuldig onderbouwde besluiten en een samenhangende aanpak van vergunningverlening, toezicht en handhaving. Daarmee bieden we inwoners en ondernemers duidelijkheid over wat op een locatie is toegestaan en onder welke voorwaarden initiatieven kunnen worden gerealiseerd.

Wat gaan we daar voor doen?

In 2027 werken we verder aan het omgevingsplan voor het gehele gemeentelijke grondgebied. Dit moet vóór 2032 voldoen aan de Omgevingswet. We beoordelen en actualiseren de bestaande regels voor bouwen en het gebruik van gronden en gebouwen en vertalen gemeentelijk beleid naar regels voor de leefomgeving. In 2027 richten we ons op Parkkwartier (onderdeel van Amstelvoorde) en het buitengebied. Volgens planning leggen we de wijzigingen van het omgevingsplan voor deze gebieden in 2027 aan de gemeenteraad voor.

Voor de bedrijventerreinen werken we aan de ruimtelijke uitgangspunten voor de toekomstige inrichting en het gebruik. Dit doen we in samenhang met de visie op bedrijventerreinen die binnen het deelprogramma Economie, recreatie en toerisme wordt opgesteld. Voor Molenkade en Ambachtenstraat brengen we de ontwikkelmogelijkheden en de gevolgen voor de omgeving in beeld, met inbreng van de betrokken partijen. De keuzes leggen we vast in een Nota van Uitgangspunten, die na vaststelling de basis vormt voor de wijziging van het omgevingsplan.

Met de herijkte uitvoerings- en handhavingsstrategie geven we richting aan vergunningverlening, toezicht en handhaving. We maken duidelijk welke doelen en prioriteiten daarbij gelden en hoe we de beschikbare capaciteit inzetten. Daarbij leggen we de verbinding tussen gemeentelijk beleid en de uitvoering, met aandacht voor de risico’s voor veiligheid, gezondheid en leefbaarheid.

Daarnaast werken we aan een afwegingskader voor bouwlawaai. Dit biedt houvast bij het beoordelen van geluidhinder door bouwwerkzaamheden en de voorwaarden die we daaraan stellen. Zo maken we inzichtelijk hoe we het belang van de uitvoering van bouwprojecten afwegen tegen het beperken van overlast voor omwonenden.

We ondersteunen de nog te benoemen straatnamencommissie bij de advisering over de naamgeving van straten en andere delen van de openbare ruimte. Daarmee bevorderen we een zorgvuldige en samenhangende naamgeving die aansluit bij de identiteit en geschiedenis van Ouder-Amstel.

Naast deze beleidsopgaven adviseren we doorlopend over ruimtelijke initiatieven, vergunningen en juridische vraagstukken. We zorgen voor een zorgvuldige

belangenafweging en juridisch onderbouwde besluiten en begeleiden bezwaar- en beroepsprocedures. Daarmee verbinden we de ruimtelijke ambities van de gemeente aan een uitvoerbare en rechtszekere praktijk.

Wat mag het kosten?

Uitsplitsing budgetten begrotingsjaar 2027

Begroting 2027 Ruimtelijke ordening	
Lasten:	**-2.119**
Welstandstoezicht	-20
Bouw en woningtoezicht	-81
Ruimtelijke ordening	-40
Omgevingswet	-180
Beleid- en uitvoeringskosten (personeelskosten)	-1.798
Baten:	**1.675**
Opbrengsten degeneratievergoeding	67
Opbrengsten bouwleges	1.568
Opbrengsten welstandstoezicht	15
Omgevingswet	25
Saldo van baten en lasten:	**-445**
Toevoegingen aan reserves:	**-**
	-
Onttrekkingen aan de reserves:	**-**
	-
Saldo na reserve mutaties:	**-445**

Bijzondere ontwikkelingen meerjarenperspectief 2025-2030

Ruimtelijke ordening	**R 2025**	**B 2026**	**B 2027**	**B 2028**	**B 2029**	**B 2030**
Zuivere baten	*1.174*	*1.631*	1.675	1.611	1.579	1.503
Zuivere lasten	*-1.690*	*-2.058*	-2.119	-2.094	-2.094	-2.094
Saldo zuivere baten en lasten	***-516***	***-427***	**-445**	**-484**	**-515**	**-590**
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo	***-516***	***-427***	**-445**	**-484**	**-515**	**-590**

De baten en lasten laten in het meerjarenperspectief een wisselend beeld zien. De lasten liggen in 2025 op een lager niveau en nemen vanaf 2026 toe als gevolg van de hogere inzet voor de implementatie en uitvoering van de Omgevingswet. Vanaf 2026 ontwikkelen de lasten zich stabiel.

De baten stijgen vanaf 2026 ten opzichte van 2025 door hogere opbrengsten uit bouwleges. In 2027 wordt een piek bereikt als gevolg van de legesopbrengsten.

Indicatoren Ruimtelijke ordening

Er zijn geen indicatoren opgenomen voor het deelprogramma Ruimtelijke ordening.

2.3.4 Mobiliteit en bereikbaarheid

Wat willen we bereiken?

- Ouder-Amstel blijft verkeersveilig en bereikbaar voor alle vormen van verkeer;
- Ouder-Amstel blijft leefbaar voor alle inwoners en moet met diverse oplossingen nog leefbaarder worden;
- Ouder-Amstel wordt sociaal veiliger voor alle vormen van verkeer;
- Ouder-Amstel zet in op een verbetering van de bereikbaarheid voor alle vervoermiddelen;
- Ouder-Amstel borduurt voort op bestaande succesfactoren.

Wat gaan we daar voor doen?

Ouder-Amstel blijft verkeersveilig en bereikbaar voor alle vormen van verkeer

- We gaan bestaande knelpunten en onveilige verkeerssituaties in de dorpen en de overige gebieden zoveel als mogelijk oplossen en verbeteren;
- We betrekken alle modaliteiten bij (toekomstige) herinrichtingen en wegen hen altijd mee in ontwerpen en de uiteindelijke realisatie;
- We overleggen met Rijkswaterstaat, de Vervoerregio Amsterdam, de provincie Noord-Holland, de buurgemeenten en andere partijen om de verkeersveiligheid en de bereikbaarheid te verbeteren
- We blijven lobbyen om alle bestaande OV-verbindingen te behouden en zoveel als mogelijk te verbeteren;
- We zorgen ervoor dat de nieuw te realiseren gebieden goed en logisch ontsloten worden op een veilige manier.
- We stellen een actieplan fiets op waarbij het comfort van het fietsen wordt verbeterd door fietspaden te verbreden waar mogelijk, tegelverharding om te zetten in asfalt of betonplaten, grijs asfalt/beton in rood asfalt/beton om te zetten en er tevens aandacht is voor sociale veiligheid en een vergevingsgezinde inrichting. Deze maatregelen worden zoveel mogelijk gecombineerd met beheer- en onderhoudsmaatregelen. Ook ontbrekende fietsschakels en doorfietsroutes zoals bij de N522 worden hierin meegenomen.
- In overleg met diverse partijen maken we metrostation Van der Madeweg gereed voor de ontvlechting van het metronetwerk. Hierbij houden we vast aan onze afspraken met de VRA in verband met sociale veiligheid en toenemende druk.
- Vanuit het programma Aanpak Metro- en Treinstations wordt de veiligheid en de toegankelijkheid van metro- en treinstations verbeterd.
- In het programma multimodale knoop Duivendrecht wordt bereikbaarheid van verschillende modaliteiten verbeterd en wordt geïnvesteerd in de sociale veiligheid
- We realiseren een smart mobility hub vlakbij de Johan Cruijff ArenA.

Ouder-Amstel blijft leefbaar voor alle inwoners en moet met diverse oplossingen nog leefbaarder worden

- We gaan een Parkeerbeleidsplan opstellen met uitvoeringsprogramma waarbij rekening wordt gehouden met de groei van de gemeente, de beperkte beschikbare ruimte en draagvlak bij de belanghebbenden;
- We stellen een Nota Parkeernormen 2027 vast die voortvloeit en past bij het nieuwe parkeerbeleid;
- We wegen in goed overleg met Duo+ af of meldingen/verzoeken om bestaande situaties op te lossen, of dit realistisch is en voorzien de melders/verzoeken van een duidelijke reactie wat we gaan doen;
- We stimuleren de verdere elektrificatie van het verkeer door het aantal laadvoorzieningen in de openbare ruimte uit te breiden, waarbij zoveel als mogelijk rekening wordt gehouden met locatie-specifieke kenmerken;

- We zetten zoveel als mogelijk – waar mogelijk en realistisch – in op creatieve maatregelen, zonder dat dit ten koste gaat van de leefbaarheid in zowel de dorpen als de nieuw te realiseren gebieden (zie hieronder);
- We pleiten ervoor de bevoorrading van winkels plaats te laten vinden met kleinere en schonere voertuigen, om zo de bestaande infrastructuur niet verder onder druk te zetten;
- We betrekken inwoners en andere directe belanghebbenden met participatie over besluiten welke rechtstreeks gevolgen kunnen hebben voor hun leefbaarheid.
- We investeren met partijen zoals de GVB, NS en VRA in verbeteringen van metro- en treinstations
- We lobbyen bij de provincie voor een snelle verbreding van het fietspad langs de N522 en een snelle realisatie van de R-nethaltes Ouderkerk-West

Ouder-Amstel wordt sociaal veiliger voor alle vormen van verkeer

- We blijven inzetten op de gemaakte afspraken in het Actieplan 'Aandacht voor Veiligheid' en blijven zoveel als mogelijk betrokken bij relevante ontwikkelingen op dit gebied;
- We blijven inzetten op het verbeteren van de ervaren veiligheid door periodiek te snoeien voor betere zichtlijnen op de weg;
- We blijven samenwerken met alle betrokken partners en wegbeheerders om extra verlichting te realiseren, en willen dit een standaardonderdeel laten worden in het geval van omleidingen en/of wegwerkzaamheden;
- We zetten in op het zichtbaar(der) maken van schoolzones overeenkomstig de daarvoor geldende richtlijnen en bebording.
- We zetten in op het verbeteren van de sociale veiligheid van metro- en treinstations.

Ouder-Amstel gaat de bereikbaarheid van alle vervoermiddelen verbeteren.

- We blijven conform de gemaakte afspraken binnen gebiedsontwikkelingen van Ouder-Amstel inzetten op minimaal 20% meer fietsen bovenop vastgestelde normen of kencijfers, om zo een verdere transitie te bewerkstelligen naar duurzame mobiliteit;
- We vragen meer aandacht dat kinderen en ouders lopend of fietsend naar school gaan, en ook lopend of fietsen naar huis gaan of gebracht worden;
- We blijven inzetten op het maken van afspraken dat bij toekomstige ontwikkelingen, ongeacht de grootte, de auto niet langer de centrale vervoerswijze meer mag zijn;
- We blijven ervoor pleiten om alle bestaande OV-verbindingen te behouden en zoveel als mogelijk te verbeteren, om zo meer mensen te stimuleren gebruik te maken van het OV;
- We blijven inzetten op het introduceren van deelmobiliteit en hubs (deelauto's, -fietsen en -scooters) in met name de dorpen en gebieden, waar momenteel sprake is van een hoge parkeerdruk.
- We investeren in de metro- en treinstations zodat het aantrekkelijk wordt om van deze vervoerwijzen gebruik te maken.

Ouder-Amstel borduurt voort op bestaande succesfactoren

- We blijven actief betrokken bij inwoners als het gaat om hun eigen (toekomstige) leefomgeving;
- We blijven actief samenwerken met uitvoeringsorganisatie Duo+ als het gaat om verkeers-, vervoers- en mobiliteitsaspecten;

- We blijven de samenwerking opzoeken met externe partners zoals Rijkswaterstaat, de Vervoerregio Amsterdam, de provincie Noord-Holland, buurgemeenten en andere partijen;
- We blijven inzetten op het maken van heldere, onderbouwde keuzes waarbij leefbaarheid, groei en verdere ontwikkeling centraal staat binnen Ouder-Amstel.

Wat mag het kosten?

Uitsplitsing budgetten begrotingsjaar 2027

Begroting 2027 Mobiliteit en Bereikbaarheid	
Lasten:	**1.715**
Parkeren	115
Mobiliteitsplan	25
Voorlichting en maatregelen verkeer	52
Gladheidsbestrijding	31
Beleid- en uitvoeringskosten (personeelskosten)	1.492
Baten:	**3**
Overige baten	3
Saldo van baten en lasten:	**-1.712**
Toevoegingen aan reserves:	**-**
	-
Onttrekkingen aan de reserves:	**-**
	-
Saldo na reserve mutaties:	**-1.712**

Bijzondere ontwikkelingen meerjarenperspectief 2025-2030

Mobiliteit en Bereikbaarheid	R 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030
Zuivere baten	*44*	*3*	3	3	3	3
Zuivere lasten	*-1.550*	*-1.773*	-1.715	-1.742	-1.717	-1.717
Saldo zuivere baten en lasten	***-1.506***	***-1.770***	**-1.712**	**-1.739**	**-1.714**	**-1.714**
Onttrekkingen aan reserves	*3.904*	-	-	-	-	-
Toevoegingen aan reserves	*-871*	-	-	-	-	-
Saldo reserves	***3.033***	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo	***1.527***	***-1.770***	**-1.712**	**-1.739**	**-1.714**	**-1.714**

De lasten laten in het meerjarenperspectief vanaf 2026 een stabiel beeld zien. Ten opzichte van 2025 nemen de lasten vanaf 2026 toe als gevolg van extra inzet op beleid en uitvoering van verkeer en parkeren. Na deze stijging ontwikkelen de lasten zich gedurende de resterende begrotingsperiode op een nagenoeg constant niveau.

Daarnaast is in 2025 nog sprake van reservemutaties die betrekking hebben op het onderhoud van diverse assets. Deze reserves zijn in 2025 omgezet naar onderhoudsvoorzieningen op aangeven van de provincie Noord-Holland, waardoor vanaf 2026 geen reservemutaties meer plaatsvinden. Hierdoor wijkt het saldo in 2025 aanzienlijk af van de jaren daarna.

Indicatoren mobiliteit en bereikbaarheid

Er zijn geen indicatoren opgenomen voor het deelprogramma Mobiliteit en Bereikbaarheid.

2.3.5 Openbare ruimte

Binnen dit deelprogramma werken we aan het beheer, onderhoud en de kwaliteit van de openbare ruimte in Ouder-Amstel. Het gaat daarbij onder meer om wegen, groen, water en oevers, speelvoorzieningen, openbare verlichting, civiele kunstwerken, begraafplaats en de kwaliteit van de buitenruimte.

De openbare ruimte raakt direct aan de leefbaarheid in dorpen en buurten. In dit deelprogramma ligt de nadruk op de beleidsmatige hoofdlijnen, het onderhoud en de samenhang tussen dagelijks beheer, planmatig onderhoud, vervanging en projecten. Daarbij sluiten we aan bij de ambities uit het coalitieakkoord voor groen, vergroening, toegankelijkheid en een schone leefomgeving.

Wat willen we bereiken?

We willen een openbare ruimte die schoon, heel, groen, veilig in gebruik en toegankelijk is. Inwoners moeten prettig kunnen wonen, spelen, ontmoeten en verblijven in hun eigen buurt. Daarbij hebben we aandacht voor de toegankelijkheid van stoepen, routes, speelplekken en voorzieningen voor verschillende gebruikers, waaronder mensen met een beperking, kinderwagens en rolstoelen.

Groen is een belangrijk onderdeel van de kwaliteit van de openbare ruimte. Goed onderhouden en passend ingericht groen draagt bij aan een prettige woonomgeving, de uitstraling van dorpskernen en buurten, biodiversiteit, verkoeling en het opvangen van water. Ook willen we versteende plekken waar mogelijk vergroenen en de beschikbare openbare ruimte zorgvuldig benutten.

De kwaliteit van de openbare ruimte vraagt om een goede balans tussen dagelijks onderhoud, planmatig onderhoud, vervanging, projecten en nieuwe ambities. We willen dat de kwaliteit van de openbare ruimte beter voorspelbaar wordt en dat keuzes over onderhoud en inrichting duidelijker worden afgewogen.

Wat gaan we daar voor doen?

In 2027 voeren we dagelijks en planmatig onderhoud uit aan onder meer wegen, groen, water, oevers, speelvoorzieningen, openbare verlichting, begraafplaats en civiele kunstwerken. Daarbij combineren we onderhoud waar mogelijk met verbetering van de inrichting, toegankelijkheid, vergroening en gebruikskwaliteit.

Voor groen nemen we vanaf 2027 structureel extra uitvoeringsbudget op. Deze intensivering zetten we in voor actieve regie op vergroening en groenonderhoud, betere sturing op onderhoudskwaliteit, het opvolgen van meldingen en klachten, extra maai- en snoeiwerkzaamheden op locaties waar dat nodig is en duidelijkere communicatie over beheer- en onderhoudskeuzes.

Daarnaast werken we in 2027 verder aan de uitvoering van het Groenbeleid 2025. Concreet gaat het om de actualisatie van de Bomenverordening, de afronding en implementatie van het nieuwe groenbeheerplan en de verdere uitwerking van monitoring van groen.

Ook benutten we de evaluatie van de pilot groeninitiatieven bij de verdere werkwijze. Daarbij kijken we hoe inwonersinitiatieven kunnen bijdragen aan vergroening, biodiversiteit, klimaatadaptatie, sociale betrokkenheid en een aantrekkelijkere woonomgeving, en welke werkwijze daarbij past.

In 2027 werken we aan de uitvoering van een aantal grotere opgaven in de openbare ruimte. Dat geldt onder meer voor het groot onderhoud in Benning in Ouderkerk aan de Amstel, het groot onderhoud in de Bomenbuurt in Duivendrecht en de gemeentelijke werkzaamheden aan de weg in samenhang met de dijkverbetering Rondehoep Oost-Noord door het waterschap.

Ook starten we met het verwijderen van functieloze verharding. Waar verharding geen duidelijke functie meer heeft, onderzoeken we of deze kan worden vervangen door groen of een andere passende inrichting. Daarmee verbeteren we de kwaliteit van de openbare ruimte en geven we invulling aan de ambitie om versteende plekken waar mogelijk te vergroenen.

Na besluitvorming door het college werken we in 2027 ook aan maatregelen uit het Actieplan Aandacht voor Veiligheid. Vanuit dit deelprogramma gaat het om fysieke maatregelen in de openbare ruimte, zoals groen en verlichting, op locaties waar dit bijdraagt aan een prettiger en veiliger gebruik van de buitenruimte.

Later in deze begrotingsperiode komen ook Hoofdenburg en de molenbuurten in Duivendrecht in beeld voor een integrale aanpak van de openbare ruimte. De exacte fasering volgt uit de verdere programmering en besluitvorming.

We blijven werken aan een schone leefomgeving, goed onderhouden speel- en ontmoetingsplekken en een openbare ruimte die beter toegankelijk is voor verschillende gebruikers. Ook versterken we de regie op de uitvoering en de samenwerking met partners, zoals Duo+, het waterschap en andere beheerders in de openbare ruimte.

Wat mag het kosten?

Uitsplitsing budgetten begrotingsjaar 2027

Begroting 2027 Openbare ruimte	
Lasten:	**-8.761**
Dotatie voorziening planmatig onderhoud openbare verlichting	-108
Lasten openbare verlichting	-237
Lasten Bruggen, duikers en viaducten	-199
Dotatie voorziening planmatig onderhoud wegen	-369
Lasten onderhoud wegen	-1.051
Dotatie voorziening planmatig onderhoud civiele kunstwerken	-194
Straatreiniging Vegen	-22
Dotatie voorziening onderhoud groen	-57
Onderhoud groen	-719
Inzet uitwerking nieuw groenbeleid	-100
Uitvoering actieplan veiligheid	-150
Lasten speeltoestellen	-88
Lasten riool	-1.433
Lasten afval	-2.113
Lasten begraafplaats Karssenhof	-59
Dotatie voorziening gem. gebouwen (deel begraafplaats)	-114
Lasten Centrumplan (voornamelijk afschrijvingslasten)	-83
Beleid- en uitvoeringskosten (personeelskosten)	-1.536
Overige lasten	-129
Baten:	**5.217**
Opbrengsten riool	1.575
Onttrekking egalisatievoorziening riool	423
Opbrengsten afval	3.081
Opbrengsten grafrechten	134
Overige opbrengsten	3
Saldo van baten en lasten:	**-3.537**
Toevoegingen aan reserves:	**-**
	-
Onttrekkingen aan de reserves:	**24**
Dekking afschrijvingslasten Centrumplan	24
Saldo na reserve mutaties:	**-3.544**

Bijzondere ontwikkelingen meerjarenperspectief 2025-2030

Openbare ruimte	R 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030
Zuivere baten	*4.396*	*4.903*	5.217	5.218	5.468	5.539
Zuivere lasten	*-9.437*	*-8.264*	-8.761	-9.043	-9.586	-9.775
Saldo zuivere baten en lasten	***-5.041***	***-3.361***	**-3.544**	**-3.825**	**-4.118**	**-4.235**
Onttrekkingen aan reserves	*2.944*	*272*	24	24	24	24
Toevoegingen aan reserves	*-1.954*	-	-	-	-	-
Saldo reserves	***990***	***272***	**24**	**24**	**24**	**24**
Saldo	***-4.051***	***-3.089***	**-3.520**	**-3.801**	**-4.094**	**-4.211**

De baten en lasten laten in het meerjarenperspectief een stijgende trend zien. De hogere baten worden voornamelijk veroorzaakt door toenemende opbrengsten uit afvalstoffenheffing en rioolheffing. Hier staan hogere lasten tegenover (exclusief btw en overhead). De stijging van de lasten wordt onder meer veroorzaakt door indexaties van uitvoerende partijen en toenemende interne kosten, waaronder overhead.

Daarnaast nemen de lasten toe door de uitvoering van het *Actieplan Veiligheid* en de verdere uitwerking van nieuw groenbeleid. Vanaf 2028 is sprake van een extra stijging van de lasten. Deze wordt grotendeels veroorzaakt door investeringen die samenhangen met het project *Groot onderhoud Benning* en die naar verwachting deels worden afgerond en geactiveerd. Hierdoor ontstaan aanvullende kapitaallasten. Daarnaast leidt dit project tot extra exploitatielasten voor onder andere het ophogen van afvalbakken en openbare verlichting. Omdat hierbij sprake is van het ophogen van bestaande voorzieningen en niet van vervanging, worden deze kosten rechtstreeks in de exploitatie verwerkt. De lasten voor het ophogen van afvalbakken zijn daarbij niet opgenomen in de kostendekkendheid van afvalstoffenheffing, omdat ervoor is gekozen deze kosten niet door te berekenen aan inwoners.

De relatief hoge lasten in 2025 zijn veroorzaakt door de omzetting van onderhoudsreserves naar onderhoudsvoorzieningen. In dat jaar zijn de dotaties aan deze voorzieningen verwerkt in de lasten, waardoor het lastenniveau incidenteel hoger uitvalt dan in de daaropvolgende jaren.

Verder was in 2025, op aangeven van de provincie Noord-Holland, nog sprake van reservemutaties die samenhangen met de omzetting van de onderhoudsreserves naar onderhoudsvoorzieningen. In 2026 vindt daarnaast nog een incidentele reservemutatie plaats als gevolg van een gedeeltelijke vrijval van de reserve Centrumplan. Vanaf 2027 resteert een structurele onttrekking aan de reserve ter dekking van de afschrijvingslasten van het Centrumplan.

Indicatoren Openbare ruimte

Voor dit deelprogramma zijn op dit moment geen aanvullende prestatie-indicatoren opgenomen. De uitvoering wordt gevolgd via de reguliere planning- en control cyclus, de voortgang van projecten en maatregelen en de actualisatie van beheerplannen.

2.3.6 Economie, recreatie en toerisme

Binnen dit deelprogramma werken we vanuit twee samenhangende invalshoeken: economie, recreatie en toerisme enerzijds en erfgoed anderzijds. Vanuit economie, recreatie en toerisme richten we ons op een aantrekkelijk ondernemers- en vestigingsklimaat en goede voorzieningen voor inwoners en bezoekers, terwijl we vanuit erfgoed inzetten op het behouden, versterken en zichtbaar maken van de cultuurhistorische identiteit van Ouder-Amstel.

Wat willen we bereiken?

Economie, recreatie en toerisme

- Betere invulling van onze bedrijventerreinen.
- Meer inzet op recreatieve en toeristische activiteiten voor bewoners en bezoekers.
- Het blijvend creëren van aantrekkelijke dorpsharten en het groene buitengebied.
- Het realiseren van een divers en hoogwaardig voorzieningen- en winkelaanbod voor bewoners en bezoekers.
- Het beoordelen en faciliteren van ideeën en initiatieven van ondernemers.

Erfgoed en monumenten

- Het behouden en versterken van de cultuurhistorische identiteit en ruimtelijke kwaliteit van Ouder-Amstel.
- Het herkenbaar en beleefbaar houden van waardevolle gebouwen, objecten, dorpsstructuren, landschappen, waterlopen, groenelementen en archeologische waarden.
- Het behouden en versterken van de karakteristieken van de Amstelscheg, Duivendrecht, Ouderkerk aan de Amstel en de Ronde Hoep.
- Het vroegtijdig betrekken van erfgoed bij ruimtelijke ontwikkelingen.
- Het benutten van erfgoed als inspiratiebron voor nieuwe ontwikkelingen.
- Het mogelijk maken van passend gebruik, herbestemming en verduurzaming met respect voor historische waarden.
- Het betrekken van inwoners, monumenteneigenaren en lokale organisaties bij het behoud en zichtbaar maken van erfgoed.

Wat gaan we daar voor doen?

Economie, recreatie en toerisme

De gemeente blijft zich inzetten voor een aantrekkelijk en toekomstbestendig ondernemers- en vestigingsklimaat. Hierbij werken we nauw samen met ondernemers, inwoners en regionale partners. Voor de bedrijventerreinen stellen we in 2027 een visie op, waarin we de huidige situatie, toekomstige behoefte en ontwikkelmogelijkheden in beeld brengen. Daarbij kijken we onder andere naar de mogelijkheden voor de locaties Molenkade in Duivendrecht en Ambachtenstraat in Oudekerk aan de Amstel en naar kansen voor verbetering van de kwaliteit en toekomstbestendigheid van de bestaande bedrijventerreinen.

Voor het versterken van onze winkelgebieden en voorzieningen geven we uitvoering aan de Retailvisie, die in 2024 is vastgesteld. Met deze visie zetten we in op een aantrekkelijk, divers en toekomstbestendig winkelaanbod voor bewoners en bezoekers. Hierbij ondersteunen we ondernemersinitiatieven, werken we aan het behouden van vitale winkelgebieden en kijken we naar de mogelijkheden om de aantrekkelijkheid en kwaliteit van de centra verder te versterken. Voor Duivendrecht werken we aan plannen om het centrum als aantrekkelijk winkelhart te behouden en verder te ontwikkelen. We

kijken hier ook naar het goed mogelijk maken van ambulante handel en maken ook passend beleid voor de terrassen.

Daarnaast blijven we inzetten op recreatie, toerisme en evenementen als belangrijke pijlers voor de aantrekkelijkheid van onze gemeente. Met het evenementenbeleid geven we ruimte aan evenementen en lokale festiviteiten die bijdragen aan de identiteit, leefbaarheid en sociale samenhang binnen onze kernen. Uiteraard zonder dat dit het aanbod van het gebied overstijgt. We ondersteunen initiatieven van ondernemers en organisaties die bijdragen aan een levendige omgeving voor bewoners en bezoekers.

Door structureel in gesprek te blijven met ondernemers, belangenorganisaties en andere partners signaleren we ontwikkelingen en kansen tijdig en kunnen we gezamenlijk werken aan een sterke lokale economie, aantrekkelijke dorpsharten en een goed ondernemersklimaat.

Erfgoed en monumenten
De gemeente blijft zich inzetten voor het behoud, de bescherming en de zichtbaarheid van het erfgoed van Ouder-Amstel. In 2027 richten we ons op de uitvoering van onze reguliere erfgoedtaken en op het goed betrekken van cultuurhistorische waarden bij ruimtelijke ontwikkelingen.

Bij plannen en gebiedsontwikkelingen brengen we erfgoed zo vroeg mogelijk onder de aandacht. Daarbij kijken we niet alleen naar monumenten, maar ook naar karakteristieke gebouwen, historische structuren, cultuurlandschappen, archeologische waarden en de gebiedskarakteristieken van de Amstelscheg, Duivendrecht, Ouderkerk aan de Amstel en de Ronde Hoep.

Daarnaast zorgen we voor een goede aansluiting tussen de bestaande erfgoedinstrumenten, zoals de Erfgoedvisie, de Omgevingsvisie 2040, de Nota Omgevingskwaliteit, de Erfgoedverordening, het gemeentelijk erfgoedregister en de archeologische verwachtings- en beleidsadvieskaart. Vanuit erfgoed leveren we waar nodig inhoudelijke input voor de verdere ontwikkeling van het omgevingsplan.

We blijven monumenteneigenaren en initiatiefnemers begeleiden bij vragen over onderhoud, verbouwing, herbestemming en verduurzaming. Ook behandelen we aanwijzingsverzoeken, adviseren we over vergunningen en ruimtelijke ontwikkelingen en werken we aan het actueel en raadpleegbaar houden van het gemeentelijk erfgoedregister.

Waar mogelijk werken we samen met inwoners, erfgoedorganisaties en andere betrokken partijen om kennis over het lokale erfgoed te benutten en de cultuurhistorische waarden van Ouder-Amstel zichtbaar en beleefbaar te houden.

Wat mag het kosten?

Uitsplitsing budgetten begrotingsjaar 2027

Begroting 2027 Economie, Recreatie en Toerisme	
Lasten:	**-635**
Visie bedrijventerrein	-100
Positionering	-20
Stimuleren economie	-107
Bijdrage MRA	-15
Bijdrage Ondernemersfonds	-36
Bijdrage Groengebied Amstelland	-136
Energie standplaatsen	-9
Beleid- en uitvoeringskosten (personeelskosten)	-211
Baten:	**46**
Opbrengsten standplaatsen (incl. doorbelasting energie)	10
Opbrengsten bedrijfinvesteringszone	36
Saldo van baten en lasten:	**-588**
Toevoegingen aan reserves:	**-**
	-
Onttrekkingen aan de reserves:	**-**
	-
Saldo na reserve mutaties:	**-588**

Bijzondere ontwikkelingen meerjarenperspectief 2025-2030

Economie, Recreatie en Toerisme	R 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030
Zuivere baten	*78*	*106*	46	46	46	46
Zuivere lasten	*-321*	*-486*	-635	-593	-546	-546
Saldo zuivere baten en lasten	***-243***	***-379***	**-588**	**-546**	**-500**	**-500**
Onttrekkingen aan reserves	-	*11*	-	-	-	-
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	**-**	***11***	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo	***-243***	***-368***	**-588**	**-546**	**-500**	**-500**

De baten en lasten laten in het meerjarenperspectief een wisselend beeld zien. De baten liggen in 2025 en 2026 hoger dan in de daaropvolgende jaren. Dit wordt veroorzaakt door een geraamde bijdrage voor de regiosecretaris Wonen van € 60.000. Vanaf 2027 zijn deze baten overgeheveld naar het deelprogramma Wonen. De overige baten blijven vanaf 2027 stabiel en hebben voornamelijk betrekking op de opbrengsten uit de Bedrijveninvesteringszone (BIZ).

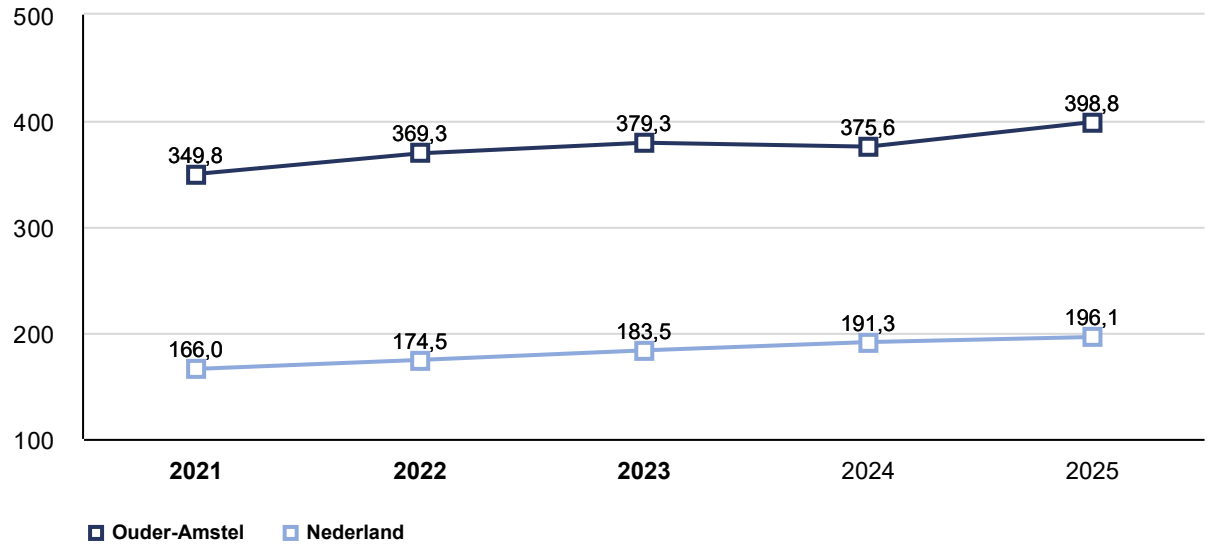
De lasten liggen in 2025 op een lager niveau dan in de daaropvolgende jaren. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door een hogere bijdrage aan Groengebied Amstelland en een hogere inzet op economisch beleid vanaf 2026. In 2027 nemen de lasten verder toe door de geplande werkzaamheden voor de visie op het bedrijventerrein en het vorm geven van positionering. In de jaren daarna nemen de lasten licht af en stabiliseren deze zich op een structureel niveau.

Indicatoren Economie, Recreatie en Toerisme

Vestigingen (van bedrijven)

Deze indicator geeft het aantal bedrijfsvestigingen per 1.000 inwoners van 15 tot en met 64 jaar weer. De ontwikkeling van deze indicator biedt inzicht in de economische dynamiek en het ondernemersklimaat binnen de gemeente. Een hoger

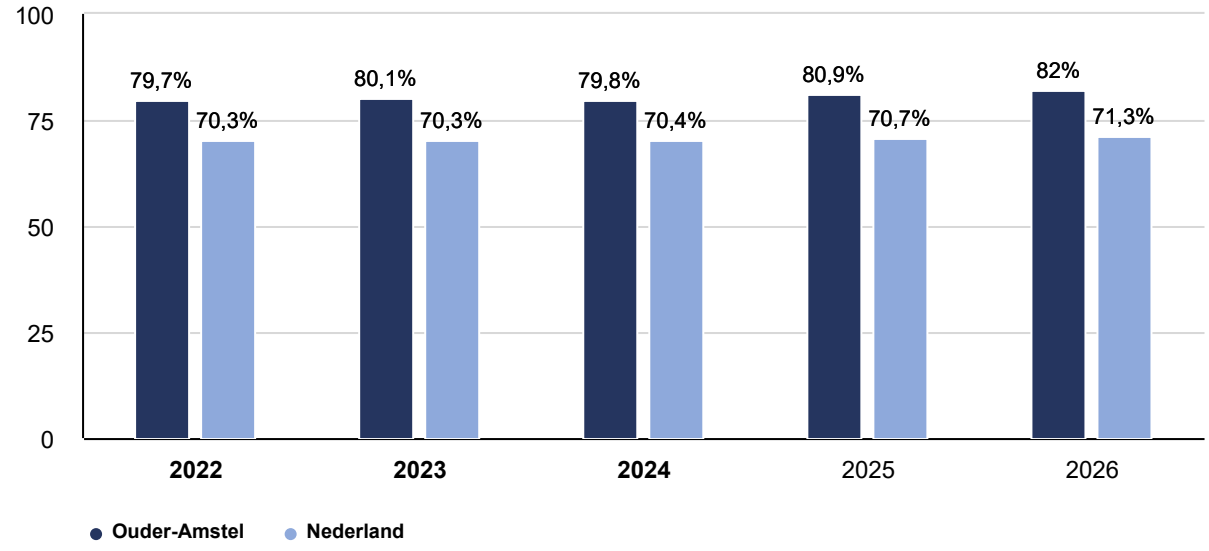
aantal vestigingen duidt in het algemeen op een grotere mate van economische activiteit en ondernemerschap.



Bron: Lisa

Demografische druk

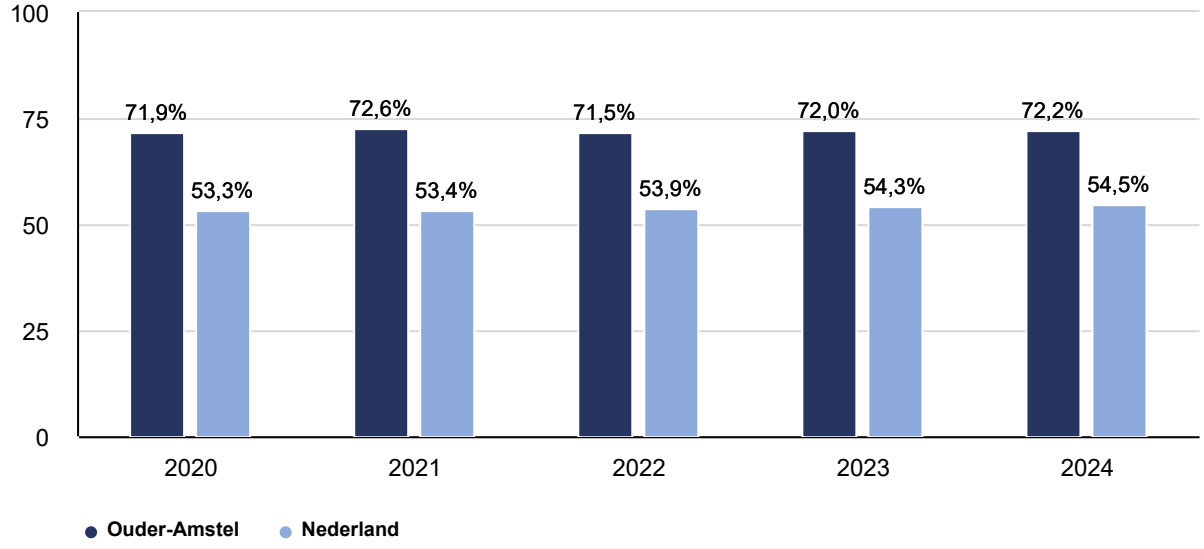
Deze indicator geeft de verhouding weer tussen de niet-werkende bevolking (jonger dan 20 jaar en 65 jaar of ouder) en de potentieel werkende bevolking (20 tot 65 jaar). De ontwikkeling van deze indicator biedt inzicht in de demografische opbouw van de gemeente en de mogelijke druk op voorzieningen zoals onderwijs, zorg en maatschappelijke ondersteuning.



Bron: CBS Bevolkingsstatistiek.

Functiemenging

Deze indicator geeft de verhouding weer tussen het aantal banen en het aantal woningen binnen de gemeente. De indicator biedt inzicht in de mate waarin woon- en werkfuncties met elkaar zijn verweven. Een hogere functiemenging duidt op een relatief groter aantal arbeidsplaatsen in verhouding tot het aantal woningen en daarmee op een sterker economisch profiel van de gemeente.


100
75
50
25
0
71,9%
53,3%
72,6%
53,4%
71,5%
53,9%
72,0%
54,3%
72,2%
54,5%
2020
2021
2022
2023
2024
Ouder-Amstel
Nederland

Bron: LISA.

2.3.7 Verbonden partijen Ruimte

Zie voor een toelichting op de verbonden partijen, paragraaf 3.6.

2.3.8 Beleidskaders Ruimte

Kaderstellende documenten

- Algemene Plaatselijke Verordening Ouder-Amstel 2024
- Beheerplan Onderhoud gemeentelijke gebouwen 2024-2034
- Beheerplan Watergangen Ouder-Amstel 2025-2028
- Behoefteraming kantoren Ouder-Amstel en bouwstenen voor ontwikkelingen
- Beleidskader evenementen Ouder-Amstel 2019
- Beleidsplan Duurzaamheid 2024
- Beleidsregels Evenementen gemeente Ouder-Amstel
- Beleidsregels sanctiestrategie en hoogte dwangsom Ouder-Amstel 2017
- Bibob beleid 2024
- Crisisplan Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland
- De misdrijfcijfers en objectieve en subjectieve veiligheidsindex Ouder-Amstel, blijkend uit de Regionale Veiligheidsrapportages
- Economische Agenda Amstelland-Meerlanden
- Economische beleidsambitie Ouder-Amstel 2013
- Effect gestuurd beheerplan Civiele Kunstwerken 2019-2028
- Effect gestuurd beheerplan Openbare Verlichting en VRI 2019-2028
- Effect gestuurd beheerplan Wegen 2019-2028
- Effectgestuurd beheerplan openbaar groen Ouder-Amstel 2024-2034
- Erfgoedbeleid
- Evenementenbeleid gemeente Ouder-Amstel
- Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland
- Gladheid Beleidsplan 2019-2024 Ouder-Amstel
- Grondprijzenbeleid 2024
- Integraal Beleidsplan Openbare Ruimte 2020-2030 (IBOR)
- Klimaatadaptatiestrategie en uitvoeringsagenda
- Leidraad inrichting openbare ruimte (LIOR) (2019)
- Lokaal meerjarenbeleidsplan Veiligheid 2023-2026
- Nationaal Klimaatakkoord 2019
- Nota Grondbeleid 2010
- Nota omgevingskwaliteit Ouder-Amstel
- Plan van aanpak ondermijning gemeente Ouder-Amstel
- Programmabegroting Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland
- Regionaal dekkingsplan brandweer Amsterdam-Amstelland 2025-2028
- Regionaal risicoprofiel
- Regionaal Veiligheidsplan Amsterdam-Amstelland 2023-2026
- Regionale Detailhandelstructuurvisie Amstelland-Meerlanden
- Regionale energiestrategie 2024
- Retailbeleid gemeente Ouder-Amstel
- Retailvoorzieningen gemeente Ouder-Amstel 2023
- Samenwerkingsafspraken MRA
- Standplaatsenbeleid Ouder-Amstel 2012
- Uitvoerings- en handhavingsstrategie 2023-2026 gemeente Ouder-Amstel
- Uitvoeringsplan Veiligheid Gemeente Ouder-Amstel 2026
- Uitwerkingsbesluit betaald parkeren Ouder-Amstel 2014
- Visie op hotels en leisure in Ouder-Amstel en bouwstenen voor ontwikkelingen
- Visie op recreatie en toerisme in Ouder-Amstel 2035
- Warmtetransitievisie 2021

- Water- en rioleringsprogramma Ouder-Amstel 2023-2027
- Woonvisie 2016

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

Verordeningen
- Aanpassing APV vwb grote voertuigen
- Afvalstoffenverordening Ouder-Amstel 2024
- Algemene Plaatselijke Verordening Ouder-Amstel
- Algemene verordening ondergrondse infrastructuren Ouder-Amstel (2017)
- Beheersverordening De Ronde Hoep (25-09-2014)
- Beleidsregels woonruimteverdeling gemeente Ouder Amstel 2020
- Bomenverordening Ouder-Amstel (2024)
- Bouwverordening 2012
- Doelgroepenverordening
- Erfgoedverordening 2024
- Exploitatieverordening gemeente Ouder-Amstel 2003
- Hondenbeleid (APV)
- Huisvestingsverordening
- Huisvestingsverordening Ouder-Amstel 2024

- Leegstandsverordening Ouder-Amstel 2020
- Nadere regels aanbodinstrument en zoek/situatiepunten 2023
- Omgevingsverordening provincie Noord-Holland
- Paracommercieverordening gemeente Ouder-Amstel
- Parkeerverordening Ouder-Amstel 2016
- Procedureverordening voor tegemoetkoming in planschade
- Programma een thuis voor iedereen (aandachtsgroepen)
- Uitwerkingsbesluit betaald parkeren Ouder-Amstel 2014
- Verleggingsregeling Kabels en leidingen
- Verordening bedrijveninvesteringszone Ouderkerk aan de Amstel
- Verordening doelgroepen sociale woningbouw en middenhuur 2020
- Verordening Parkeerbelasting Ouder-Amstel 2024
- Verordening sociale woningbouw Ouder-Amstel 2024
- Verordening starterslening 2022
- Verordening uitvoering en handhaving omgevingsrecht Ouder-Amstel 2024
- Verordening Vergunnnighoudersparkeren 2008
- Wegsleepverordening Ouder-Amstel 2002

2.4 Programma Gebiedsontwikkeling en RO-projecten

Programma Gebiedsontwikkeling en RO-projecten totaal	R 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030
Zuivere baten	*4.159*	*5.339*	5.195	2.471	1.285	1.051
Zuivere lasten	*-5.070*	*-5.670*	-5.432	-3.008	-2.696	-2.628
Saldo zuivere baten en lasten	***-911***	***-330***	**-237**	**-536**	**-1.412**	**-1.577**
Onttrekkingen aan reserves	*2.335*	*2.473*	3.462	1.354	1.100	1.063
Toevoegingen aan reserves	*-2.113*	*-2.562*	-3.291	-1.361	-849	-640
Saldo reserves	***222***	***-89***	**171**	**-7**	**252**	**423**
Saldo Gebiedsontwikkeling en RO-projecten	***-689***	***-419***	**-66**	**-544**	**-1.160**	**-1.154**

Gebiedsontwikkeling en RO-projecten per deelprogramma	R 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030
Saldo	***-689***	***-419***	**-66**	**-544**	**-1.160**	**-1.154**
Amstelvoorde	*-112*	*-135*	-317	-319	-330	-334
Werkstad OverAmstel	*-310*	*-90*	-341	-84	-113	-124
Entrada	*15*	*-10*	-204	-100	-111	-111
Ruimtelijke projecten buiten de gebiedsontwikkeling	*-282*	*-185*	796	-41	-605	-585

2.4.1 Amstelvoorde

Wat willen we bereiken?

Het toekomstbeeld voor Amstelvoorde (Voorheen De Nieuwe Kern) is een duurzame gemengde wijk met 6.200 woningen waarin gewoond, gewerkt en gesport kan worden en waar voldoende voorzieningen zijn, zoals vastgelegd in de Structuurvisie en MER die in 2021 en in het Stedenbouwkundig Raamwerk en programma die in 2024 zijn vastgesteld door de gemeenteraad.

De basis voor dit proces is het Afsprakenkader Ontwikkelstrategie die eind 2021 getekend is (opvolger van de samenwerkingsovereenkomst uit 2017) met de grondeigenaren. Hierin zijn ook afspraken vastgelegd over kostenverhaal. Sinds 2020 worden de werkelijke plankosten jaarlijks verrekend met de grondeigenaren. De historische kosten en opbrengsten van de gemeente (2010 tot en met 2019), waarvoor nog geen bijdrage werd ontvangen, staan nog op de balans en zijn niet ten laste van het resultaat gebracht; de afspraak is dat alle kosten op de balans in een later stadium door de grondeigenaren worden vergoed. De afspraken hierover zijn vastgelegd in het Afsprakenkader Ontwikkelstrategie. De van 2010 tot 2019 gemaakte kosten (in totaal 2,2 miljoen) zijn hierin geaccordeerd als later te verhalen. Met de te sluiten overeenkomsten kostenverhaal tussen de gemeente en de grondeigenaren ontstaat per te ontwikkelen gedeelte duidelijkheid over het moment van de betaling van de gemaakte kosten.

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

Wat gaan we daar voor doen?

Ouder-Amstel heeft een publiekrechtelijke rol en faciliteert de ontwikkeling. Dit betekent dat iedere grondeigenaar zijn/haar gronden tot ontwikkeling brengt binnen het vastgestelde stedenbouwkundig raamwerk. Daarbij maakt elke grondeigenaar als planinitiatiefnemer anterieure afspraken met Ouder-Amstel in een overeenkomst kostenverhaal. Via deze overeenkomsten worden de gemeentelijke plankosten die wettelijk verhaalbaar zijn volledig gedekt. Voor de snelheid van de planontwikkeling en de deelprojecten is de gemeente afhankelijk van de aanpak en het tempo van de grondeigenaren/initiatiefnemers.

In 2026 zijn de stedenbouwkundige plannen voor de deelgebieden in het westelijk deel van Amstelvoorde vastgesteld. Op basis hiervan worden in 2027 de overeenkomsten kostenverhaal voor de deelgebieden Toekomstkwartier (ruim 1.000 woningen) en Parkkwartier (ruim 2.000 woningen) gesloten waarin we afspreken dat de ontwikkelaar de werkelijke, verhaalbare plankosten van de gemeente vergoed. Op basis hiervan kan voor Parkkwartier de partiele herziening van het Omgevingsplan aan de gemeenteraad worden aangeboden en voor Toekomstkwartier een besluit over de BOPA worden genomen. In 2027 ontstaat zo voor de eerste deelgebieden een vastgesteld planologisch kader op basis waarvan omgevingsvergunningen voor het bouwen aangevraagd en verleend kunnen worden. In 2027 worden de eerste vergunningsaanvragen voor de woongebouwen verwacht in het Toekomstkwartier.

In 2026 is de omgevingsvergunning van de realisatie van de Smart Mobilty Hub (SMH) afgegeven, waardoor in 2027 de bouw goed op gang zal komen. Het verleggen van de 150 kV leidingen en de waterkering is technisch en planologisch uitgewerkt zodat in 2027 gestart kan worden met de uitvoering. De planvorming van Ajax voor de vernieuwing en uitbreiding van de trainingslocatie wordt voortgezet. In 2027 wordt verwacht dat hiervoor een stedenbouwkundig plan vastgesteld kan worden. Mogelijk kan dan ook hiervoor al de overeenkomst kostenverhaal gesloten gaan worden zodat een planologische procedure gevoerd kan gaan worden. Met ProRail en andere partners wordt overleg voortgezet over de verbetering van station Duivendrecht.

Wat mag het kosten?

Uitsplitsing budgetten begrotingsjaar 2027

Begroting 2027 Amstelvoorde	
Lasten:	**-718**
Doorberekende interne salarislasten en duo+ bijdrage	-56
Nog toe te rekenen interne salarislasten	-182
Inhuur derden kosten	-135
Overige diensten derden	-53
Niet verhaalbare plankosten en overige kosten	-135
Dbl interne salarislasten en Duo+ bijdrage	-28
Doorberekende overhead interne uren en Duo+ bijdrage	-62
Nog in te delen lasten	-66
Baten:	**401**
Doorbelaste opbrengsten (o.b.v. initiatiefvoorstellen, startovereenkomsten, anterieureovereenkomsten, etc..	401
Saldo van baten en lasten:	**-317**
Toevoegingen aan reserves:	**-401**
Toevoegingen aan de reserve gebiedsontwikkeling: diverse dooberekende kosten Amstelvoorde projecten	-401
Onttrekkingen aan de reserves:	**401**
Onttrekkingen aan de reserve gebiedsontwikkeling: diverse dooberekende kosten Amstelvoorde projecten	401
Saldo na reserve mutaties:	**-317**

Bijzondere ontwikkelingen meerjarenperspectief 2025-2030

Amstelvoorde	**R 2025**	**B 2026**	**B 2027**	**B 2028**	**B 2029**	**B 2030**
Zuivere baten	*674*	*727*	401	332	297	293
Zuivere lasten	*-786*	*-819*	-718	-651	-627	-627
Saldo zuivere baten en lasten	***-112***	***-92***	**-317**	**-319**	**-330**	**-334**
Onttrekkingen aan reserves	-	*684*	401	332	297	293
Toevoegingen aan reserves	-	*-727*	-401	-332	-297	-293
Saldo reserves	**-**	***-43***	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo	***-112***	***-135***	**-317**	**-319**	**-330**	**-334**

Waar in de periode tot 2026 het accent van de werkzaamheden op de overkoepelende afstemming over de integrale uitwerking van de plannen lag, verschuift dit sinds 2026 steeds meer naar de (deel)projecten.

In 2027 nemen zowel de baten als de lasten licht af door de meer faciliterende rol van de gemeente in deze fase van de ontwikkeling. In de jaren daarna fluctueren de baten en lasten beperkt, afhankelijk van de benodigde inzet binnen de verschillende projecten. Deze inzet is sterk afhankelijk van de fase waarin een (deel)project zich bevindt en van initiatieven die worden genomen door ontwikkelaars en grondeigenaren.

Voor de periode 2028 tot en met 2030 blijven de baten en lasten naar verwachting relatief stabiel. Dit hangt samen met een constante inzet voor de verdere ontwikkeling van Amstelvoorde. De voortgang van deze ontwikkeling is echter afhankelijk van ontwikkelaars en grondeigenaren. Daardoor kan de intensiteit van de gemeentelijke inzet gedurende deze periode toenemen of afnemen.

Voor de verschillende (deel)projecten binnen Amstelvoorde wordt kostenverhaal, inclusief de inzet van de gemeente, geregeld via Afsprakenbrieven en Anterieure Overeenkomsten Kostenverhaal. Doordat daarin is afgesproken dat de werkelijke, verhaalbare plankosten van de gemeente worden vergoed door de ontwikkelende partijen, gaan de baten en de lasten gelijk op bij een toename of afname van de gemeentelijke inzet.

Indicatoren Amstelvoorde: aantal woningen en Smart Mobility Hub
De 330 flexwoningen zijn in 2026 opgeleverd. De bouw van de SMH start eind 2026 of begin 2027.

2.4.2 Werkstad OverAmstel

Wat willen we bereiken?

Voor Werkstad OverAmstel is de afgelopen jaren het ruimtelijk beleid vastgesteld om het bedrijventerrein Amstel Business Park Zuid, om te vormen tot een gemengd, stedelijk gebied. In 2026 is de actualisatie van de 'Richtlijnen voor ontwikkeling' voorbereid welke naar verwachting voor de zomer van 2027 wordt afgerond met besluitvorming door de raad.

Omdat de ontwikkeling van Werkstad OverAmstel plaatsvindt per kavel, is de voortgang van de ontwikkelingen afhankelijk van initiatieven vanuit de markt. De gemeentelijke inzet, planvorming en investeringen bewegen hierin mee en zijn daarom beperkt te voorspellen. In alle Startovereenkomsten en Overeenkomsten Kostenverhaal (voorheen Anterieure Overeenkomsten) die worden gesloten, spreken we af dat de ontwikkelaar de werkelijke, verhaalbare plankosten van de gemeente vergoed. Daarmee is de inzet van de gemeente voor de verschillende ontwikkellocaties financieel gedekt.

In de Overeenkomsten Kostenverhaal wordt naast de plankosten ook met grondeigenaren een exploitatiebijdrage afgesproken voor de investeringen die binnen Werkstad OverAmstel nodig zijn. In geval van erfpachtkavels verloopt dit via de erfpacht met Amsterdam. Ook wordt in de overeenkomst Kostenverhaal een bijdrage afgesproken voor de in het verleden gemaakte kosten door de gemeente.

Wat gaan we daar voor doen?

Werkstad Noord
In Werkstad Noord staat voor 2027 de startbouw gepland van de woningen van ADD Fase 2. Naar verwachting worden deze woningen in 2029 worden opgeleverd. Daarnaast wordt verder gewerkt aan de planvorming van de omliggende openbare ruimte, inclusief de herinrichting van de Willem Fenengastraat en de Van Marwijk Kooystraat.

Werkstad Zuid
Na besluitvorming van de gemeenteraad over de nieuwe richtlijnen wordt gestart met de benodigde formele procedure om het gezoneerd industriegebied te verkleinen, waardoor in de toekomst woningbouw in delen van dit gebied mogelijk wordt.

Daarnaast wordt doorgewerkt aan diverse plannen. Voor een aantal ontwikkelingen is de planvorming al vergevorderd en kunnen in 2027 naar verwachting omgevingsvergunningen worden verleend. Voor de kavel van de Makro wordt samen met de eigenaar gewerkt aan planvorming, waarbij mogelijk omliggende kavels aansluiten. Ook wordt samen met Amsterdam gewerkt aan de verbetering van de openbare ruimte, zowel op korte als langere termijn.

Weespertrekvaart
In Weespertrekvaart is de bouw van de Dialogue in volle gang. Naar verwachting is de oplevering rond de zomer van 2027. Daarnaast start naar verwachting in 2027 de bouw van de uitbreiding van het bestaande Bastion Hotel.

Met de nieuwe eigenaar van het woningbouwproject aan de H.J.E. Wenckebachweg 90-100 werken we aan een aangepast Ruimtelijk Plan en Overeenkomst Kostenverhaal/ Driepartijenovereenkomst. Ook voor kavels aan de Joop Geesinkweg werken we samen met de eigenaren aan diverse woningbouwplannen.

Duivendrechtsevaart (woonboten)
In 2026 is gestart met de wijziging van het omgevingsplan voor de kade langs de Willem Fenengastraat, welke nu in gebruik is als tuinen bij de woonboten. Deze wijziging wordt in 2027 aan de gemeenteraad te besluitvorming aangeboden. Parallel hieraan wordt gewerkt aan het ontwerp en de voorbereidingen van de herinrichting van de kade.

Samen met de gemeente Amsterdam is een ontwerp opgesteld voor de openbare ruimte van de Pieter Braaijweg inclusief de kade. Aan deze kade komen de zes nieuwe ligplaatsen voor de woonboten. Samen met gemeente Amsterdam wordt gewerkt aan de verdere voorbereidingen van de realisatie eind 2027/begin 2028.

Wat mag het kosten?

Uitsplitsing budgetten begrotingsjaar 2027

Begroting 2027 Werkstad OverAmstel	
Lasten:	**-3.036**
Doorberekende interne salarislasten en duo+ bijdrage die op basis van initiatiefvoorstellen, startovereenkomsten, anterieureovereenkomsten, etc mogen worden doorberekend	-288
Nog toe te rekenen interne salarislasten	13
Inhuur derden kosten die op basis van initiatiefvoorstellen, startovereenkomsten, anterieureovereenkomsten, etc mogen worden doorberekend	-294
Overige diensten derden die op basis van initiatiefvoorstellen, startovereenkomsten, anterieureovereenkomsten, etc mogen worden doorberekend	-233
Niet verhaalbare plankosten en overige kosten	0
Juridische kosten die op basis van initiatiefvoorstellen, startovereenkomsten, anterieureovereenkomsten, etc mogen worden doorberekend	-30
Dbl interne salarislasten en Duo+ bijdrage die op basis van initiatiefvoorstellen, startovereenkomsten, anterieureovereenkomsten, etc mogen worden doorberekend	-63
Betaling vergoeding Rijk aan Gem. Amsterdam in verband met inrichting openbare ruimte project Werstad OverAmstel ADD	-1941
Doorberekende overhead interne uren en Duo+ bijdrage die op basis van initiatiefvoorstellen, startovereenkomsten, anterieureovereenkomsten, etc mogen worden doorberekend	-200
Baten:	**2.444**
Doorbelaste opbrengsten (o.b.v. initiatiefvoorstellen, startovereenkomsten, anterieureovereenkomsten, etc..	443
Vooruit ontvangen opbrengsten ADD die door betaald worden aan Amsterdam voor inrichting van de openbare ruimte.	1.979
Overige diverse baten en afrondingsverschillen (o.a.inkomsten rijk (WSOA ADD, ….)	22
Saldo van baten en lasten:	**-592**
Toevoegingen aan reserves:	**-2.590**
Toevoegingen aan reserve Gebiedsontwikkeling: diverse dooberekende kostenWerkstad OverAmstel projecten	-2.590
Onttrekkingen aan de reserves:	**2.840**
Onttrekkingen aan reserve Gebiedsontwikkeling: diverse dooberekende kostenWerkstad OverAmstel projecten	2.840
Saldo na reserve mutaties:	**-341**

Bijzondere ontwikkelingen meerjarenperspectief 2025-2030

Werkstad OverAmstel	R 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030
Zuivere baten	*506*	*689*	2.444	548	457	250
Zuivere lasten	*-816*	*-1.009*	-3.036	-884	-784	-767
Saldo zuivere baten en lasten	***-310***	***-319***	**-592**	**-336**	**-327**	**-518**
Onttrekkingen aan reserves	-	*855*	2.840	800	671	643
Toevoegingen aan reserves	-	*-625*	-2.590	-548	-457	-250
Saldo reserves	**-**	***230***	**251**	**252**	**214**	**394**
Saldo	***-310***	***-90***	**-341**	**-84**	**-113**	**-124**

Aangezien de ontwikkeling van de Werkstad OverAmstel gefaseerd per kavel plaatsvindt, is de voortgang van de ontwikkelingen afhankelijk van de ontwikkelaars. De gemeentelijke inzet, planvorming en investeringen bewegen hierin mee en zijn daarom slechts beperkt te voorspellen. In alle start- en vervolg overeenkomsten die worden gesloten, spreken we af dat de ontwikkelaar de werkelijke plankosten van de gemeente vergoedt.

Ten opzichte van 2027 zijn de kosten en opbrengsten in de opvolgende jaren aanzienlijk lager. Dit komt doordat in 2027 een grote bijdrage voor de openbare ruimte wordt ontvangen van ontwikkelaars en doorbetaald aan Amsterdam, die de openbare ruimte aanlegt. Volgens de huidige verwachting loopt de inzet voor de huidige projecten in de jaren 2028 tot en met 2030 geleidelijk terug. Dit omdat verder in het proces en tijdens de realisatie er minder inzet nodig is. Het is echter goed mogelijk dat dit nog wordt gecompenseerd door nieuwe initiatieven, die om inzet vragen. Omdat dit niet is te voorspellen is hier in de begroting geen rekening mee gehouden.

Indicator Werkstad OverAmstel: aantal woningen

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

2.4.3 Entrada

Wat willen we bereiken?

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

Wat gaan we daar voor doen?

Voor Entrada is in 2026 een stedenbouwkundig plan vastgesteld door de gemeenteraad. Op basis hiervan is er een anterieure overeenkomst kostenverhaal met de ontwikkelende partijen voor de verdere ontwikkeling en realisatie van het project gesloten.

In 2027 wordt het bouwplan voor geheel Entrada verder uitegwerkt en is het de verwachting dat er een aanvraag omgevingsvergunning wordt ingediend voor in ieder geval de planologische toestemming voor de eerste fase van de ontwikkeling. Omdat de ontwikkeling uit meerdere fases bestaat worden de komende jaren nog een aantal aanvragen omgevingsvergunning verwacht. Afhankelijk van deze fasering wordt ook gestart met de planvorming voor de basisschool in Entrada.

De verantwoordelijkheid voor de opdracht en kosten voor het opstellen van de planologische procedure(s) en de omgevingsvergunningen, ligt bij de ontwikkelaar. De gemeente begeleidt en toetst deze plannen en maakt dus voornamelijk kosten op het gebied van ambtelijke uren en het inschakelen van adviseurs om de plannen te toetsen. De kosten voor de ambtelijke inzet en het inschakelen van de diverse adviseurs door de gemeente worden gedekt door de Overeenkomst Kostenverhaal.

Met het sluiten van de Overeenkomst Kostenverhaal is de eerste helft van de historische plankosten ad € 290.000 (totaal ad € 580.000) in 2026 in rekening gebracht.
De andere helft wordt in rekening gebracht bij het onherroepelijk worden van de planologische procedure.

Het is de ambitie van de gemeente om Entrada integraal te ontwikkelen. De overeenkomst kostenverhaal is aangegaan met beide eigenaren waardoor de integraliteit van de ontwikkeling is gewaarborgd.

Wat mag het kosten?

Uitsplitsing budgetten begrotingsjaar 2027

Begroting 2027 Entrada	
Lasten:	**-296**
Doorberekende interne salarislasten en duo+ bijdrage	-24
Nog toe te rekenen interne salarislasten	-100
Inhuur derden kosten	-115
Overige diensten derden	-12
Doorberekende overhead interne uren en Duo+ bijdrage	-23
Overige diverse lasten en afrondingsverschillen (o.a; doorberekende Duo+ bijdrage en nog in te delen lasten, etc.)	-22
Baten:	**196**
Doorberekende opbrengsten (op basis van; initiatiefvoorstellen, startovereenkomsten, anterieureovereenkomsten, etc..).	196
Saldo van baten en lasten:	**-100**
Toevoegingen aan reserves:	**-300**
Toevoegingen aan reserve Gebiedsontwikkeling: diverse dooberekende kosten Entrada projecten	-300
Onttrekkingen aan de reserves:	**196**
Onttrekkingen aan reserve Gebiedsontwikkeling: diverse dooberekende kosten Entrada projecten	196
Saldo na reserve mutaties:	**-104**

Bijzondere ontwikkelingen meerjarenperspectief 2025-2030

Entrada	R 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030
Zuivere baten	*143*	*466*	196	481	94	98
Zuivere lasten	*-129*	*-186*	-295	-291	-205	-209
Saldo zuivere baten en lasten	***15***	***280***	**-100**	**190**	**-111**	**-111**
Onttrekkingen aan reserves	-	*176*	196	191	94	98
Toevoegingen aan reserves	-	*-466*	-300	-481	-94	-98
Saldo reserves	**-**	***-290***	**-104**	**-290**	**-**	**-**
Saldo	***15***	***-10***	**-204**	**-100**	**-111**	**-111**

In 2028 zijn de baten en de lasten nagenoeg gelijk aan het voorgaande jaar. Enige verschil is dat wij conform de afgesloten anterieure overeenkomst kostenverhaal het tweede deel van de historische plankosten ontvangen.

De activiteiten nemen in de jaren daarna af in verband met een verwachte verminderde inzet, doordat de werkzaamheden veranderen van planvoorbereiding, met bijbehorende toetsing van deelproducten, naar (voorbereiding van) realisatie. In deze jaren fluctueren de baten en lasten beperkt, afhankelijk van de benodigde inzet per cluster. De inzet is sterk afhankelijk van de fase waarin een (deel)project zich bevindt en van de planning van de ontwikkelaars/grondeigenaren. Daardoor kan de intensiteit van de gemeentelijke inzet gedurende deze periode nog toenemen of afnemen.

Indicator Entrada; aantal woningen

De woningbouw is nog niet gestart.

2.4.4 Ruimtelijke projecten buiten de gebiedsontwikkeling

Wat willen we bereiken?

In Duivendrecht en Ouderkerk aan de Amstel lopen ook veel ruimtelijke projecten. Doel hiervan is vaak om te komen tot woningbouw, maar bij de vernieuwing van het Dorpsplein en omgeving in Duivendrecht en de herontwikkeling van de voormalige Rabobank in Ouderkerk aan de Amstel is het primaire doel anders.

Bij het Dorpsplein en omgeving is de ambitie om een nieuw hart te maken voor Duivendrecht met toevoeging van detailhandel, verbetering van de maatschappelijke voorzieningen en een nieuwe inrichting van de openbare ruimte. Bij de voormalige Rabobank wordt het nieuwe initiatief beoordeeld met oog voor de winkelplint, daarboven geprojecteerd programma en de stedenbouwkundige inpasbaarheid.

Verder worden er twee nieuwe projecten van de gemeente zelf concreet: de nieuwbouw van Amstelschool/'t Kofschip in Ouderkerk aan de Amstel en de planvorming voor de vernieuwing van de gemeentewerf / milieustraat. Voor beide opgaven volgt eind 2026 of begin 2027 een keuze over de locatie(s).

Wat gaan we daar voor doen?

Duivendrecht

In 2027 wordt in het project Dorpsplein en omgeving gewerkt aan de stedenbouwkundige visie met als ambitie om deze ook in dit jaar vast te stellen. Hierbij wordt ook uitgewerkt hoe om wordt gegaan met het Dorpshuis en de sportzaal.

Voor het nieuwbouwproject Azaleastraat/Korenbloemstraat in Duivendrecht wordt in 2027 gewerkt aan een ruimtelijk plan en participatie daarover. In dit jaar zal duidelijk worden om hoeveel woningen het gaat en of er naast sociale huurwoningen ook woningen komen in het middensegment.

De realisatie van het project Nieuw Giessenhof met 24 koopwoningen en 10 sociale huurwoningen aan de Rijksstraatweg in Duivendrecht wordt volgens huidige planning van de ontwikkelaar in 2027 afgerond.

Indien de eigenaar de in 2026 aangeboden startovereenkomst ondertekent, wordt voor het project Lunaweg 1 in Duivndrecht in 2027 een ruimtelijk plan gemaakt en volgt participatie daar over. In dit proces wordt inzichtelijk over hoeveel en wat voor woningen het kan gaan.

Ouderkerk aan de Amstel

Als de ontwikkelaar eind 2026 met een te beoordelen ruimtelijk plan komt voor de locatie van de voormalige Rabobank, zal dit ruimtelijk plan begin 2027 kunnen worden getoetst. Indien dit positief verloopt, volgt een voorstel aan de gemeenteraad voor het vervolg van dit project.

Voor de bouw van de 10 seniorenwoningen aan de Aart van der Neerweg wordt de aanvraag omgevingsvergunning verwacht en verleend zodat de bouw eind 2027 of (bij bezwaren in de procedure) in 2028 kan starten.

Eind 2026 of begin 2027 wordt de omgevingsvergunning voor 16 jongerenwoningen op de hoek Schoolweg/Polderweg in procedure gebracht. Als deze procedure vlot verloopt kan de bouw ook nog in 2027 starten en anders wordt dit bepaald door de werksnelheid van de Raad van State.

De tender voor de verkoop van de voormalige brandweerkazerne wordt in de eerste helft van 2027 afgerond door met de geselecteerde partij een overeenkomst kostenverhaal te sluiten. Deze partij start vervolgens met het ontwikkelen van een bouwplan voor de drie vrije sector woningen.

Het project Gijsbrecht wordt eind 2026 formeel overgenomen door een andere eigenaar. Als dit notarieel is afgewikkeld kan in 2027 gestart worden met de voorbereiding van de bodemsanering en het bouwrijp maken. Bij voorspoedig verloop hiervan kan ook de uitvoering nog in 2027 beginnen. De bouwplannen voor de 32 vrije sector koopwoningen en 12 sociale huurwoningen worden in 2027 verder uitgewerkt tot een eerste aanvraag omgevingsvergunning.

Voor de twee vrije sectorwoningen aan de Holendrechterweg 10-12 loopt de procedure voor de omgevingsvergunning nog door. Naar verwachting is heel 2027 en een deel van 2028 hiervoor nog nodig.

Het project Hoger Einde-Zuid 26 is onzeker geworden omdat de ontwikkelaar eind 2026 heeft aangegeven er binnen de geldende beleidskaders niet uit te kunnen komen. Op het moment van schrijven van deze begroting is niet duidelijk of en hoe dit project nog vervolgd zal worden.

De aanleg van de A9 met bijbehorende effecten op het lokale wegennet loopt ook in 2027 en 2028 nog door.

In de planvorming voor het clubhuis voor de roeivereniging moet de waterveiligheid nog worden opgelost waarbij de provincie het bevoegd gezag is. De oplossing hiervan is randvoorwaardelijk voor het vervolgproces en deze oplossing moet begin 2027 binnen bereik komen.

In 2027 wordt mede op basis van partcipatie de keuze gemaakt waar de nieuwbouw van Amstelschool/'t Kofschip gaat komen. Voor deze locatie wordt een Programma van Eisen gemaakt.

De planvorming voor een nieuwe gemeentewerf/milieustraat start nadat de gemeenteraad hierover eind 2026 of begin 2027 een besluit heeft genomen.

Wat mag het kosten?

Uitsplitsing budgetten begrotingsjaar 2027

Begroting 2027 Ruimtelijke projecten buiten de gebiedsontwikkeling	
Lasten:	**-1.383**
Doorberekende interne salarislasten die op basis van initiatiefvoorstellen, startovereenkomsten, anterieureovereenkomsten, etc mogen worden doorberekend	-69
Nog toe te rekenen interne salarislasten	-483
Inhuur derden kosten	-395
Overige diensten derden	-96
Niet verhaalbare plankosten en overige kosten	-61
Huur gronden	-105
Dbl interne salarislasten Duo+ bijdrage	-53
Doorberekende overhead interne uren en Duo+ bijdrage	-66
Nog in te delen lasten	-49
Overige diverse lasten en afrondingsverschillen (o.a juridische kosten, etc….)	-6
Baten:	**2.154**
Doorbelaste opbrengsten (o.b.v. afsprakenbrieven, startovereenkomsten, anterieure overeenkomsten, etc.	435
Verkoop gronden	254
Opbrengsten verhuur gronden	105
WBI subsidie woningbouw stimulering ruimtelijke projecten	1.192
Overige doorberekende bijdragen (o.a. bijdrage derden v.d.Looskwartier, Flexwonen Amstelvoorde, Lift Station Duivendrecht)	123
Overige diverse baten en afrondingsverschillen (o.a. bijdrage derden ….)	45
Saldo van baten en lasten:	**772**
Toevoegingen aan reserves:	**-**
n.v.t.	-
Onttrekkingen aan de reserves:	25
Ontrekkingen reserve gebiedsontwikkeling: diverse dooberekende kosten Ruimtelijke Projecten (afwikkeling voorgaande jaren)	25
Saldo na reserve mutaties:	**796**

Bijzondere ontwikkelingen meerjarenperspectief 2025-2030

Ruimtelijke projecten buiten de gebiedsontwikkeling	R 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030
Zuivere baten	*2.836*	*3.457*	2.154	1.110	436	411
Zuivere lasten	*-3.340*	*-3.656*	-1.383	-1.182	-1.080	-1.025
Saldo zuivere baten en lasten	***-504***	***-199***	**772**	**-71**	**-644**	**-614**
Onttrekkingen aan reserves	*2.335*	*758*	25	30	38	29
Toevoegingen aan reserves	*-2.113*	*-744*	-	-	-	-
Saldo reserves	***222***	***14***	**25**	**30**	**38**	**29**
Saldo	***-282***	***-185***	**796**	**-41**	**-605**	**-585**

Ruimtelijke projecten

Bij de ruimtelijke projecten is in 2028 een aanzienlijke daling van de opbrengsten zichtbaar. Daarnaast zien wij ook meerjarig tot en met 2029 deze daling zich voortzetten om vervolgens in 2030 te stabiliseren. Ten opzichte van 2027 nemen de inkomsten met 1,3 miljoen af waarvan circa € 800.000 van deze afname wordt voornamelijk veroorzaakt door lagere inkomsten uit woningbouwsubsidies. Grotendeels komt dit doordat het project flexwonen is opgeleverd en daar dus geen subsidie meer voor binnenkomt. Daarnaast komt dit doordat de provincie haar subsidiebeleid voor alle niet verhaalbare inzet structureel ten nadele heeft veranderd. Er loopt nog overleg over maar er is in de begroting rekening mee gehouden dat dit overleg niet slaagt.

Daarnaast is er ook sprake van lagere opbrengsten als gevolg van een afnemende inzet op projecten die zich in de afrondende fase bevinden. Ook zijn in 2027 incidentele inkomsten verantwoord op basis van afgesloten overeenkomsten, waarvan in 2028 en latere jaren nog geen sprake is. Dit kan nog wijzigen, als er nieuwe projecten bij komen wordt daarvoor een overeenkomst gesloten waarna dit project weer wel tot nieuwe opbrengsten leidt.

Aan de lastenkant is eveneens een daling zichtbaar, zij het in mindere mate. Dit komt doordat de lasten niet volledig één-op-één samenhangen met de opbrengsten. Ook hier geldt dat er nog nieuwe projecten bij kunnen komen wat dan weer tot een bijgesteld meerjarig beeld leidt.

Indicatoren Ruimtelijke projecten buiten de gebiedsontwikkeling

Er zijn geen indicatoren opgenomen voor het deelprogramma Ruimtelijke projecten buiten de gebiedsontwikkeling.

2.4.5 Beleidskaders Gebiedsontwikkeling en RO-projecten

Kaderstellende documenten gebiedsontwikkeling

- Beeldkwaliteitsplannen Toekomstkwartier en Parkkwartier (raadsbesluit 2026)
- Stedenbouwkundig Raamwerk De Nieuwe Kern (raadsbesluit 2024)
- Structuurvisie De Nieuwe Kern met bijbehorende MER (raadsbesluit 2021)
- Beeldkwaliteitsplan Werkstad OverAmstel (raadsbesluit 2021).
  Richtlijnen voor Ontwikkeling Werkstad OverAmstel (raadsbesluit 2019)
- Stedenbouwkundig plan Entrada (raadsbesluit 2026)
- Mobiliteitsplan Zuidoostflank (raadsbesluit 2023, dit plan ziet op de gebiedsontwikkelingen in Ouder-Amstel en Amsterdam die aan elkaar grenzen)
- Beleid voor de maatschappelijke voorzieningen (raadsbesluit 2024)
- Omgevingsvisie (raadsbesluit 2025)

Kaderstellende documenten projecten Duivendrecht en Ouderkerk aan de Amstel

- Participatieplan Dorpsplein e.o. (raadsbesluit 2026)
- 3 locaties Ouderkerk (raadsbesluit 2021)
- Voorlopig ontwerp Centrum Ouderkerk (raadsbesluit 2023)
- Grondverkoop Holendrechterweg (raadsbesluit 2024)
- Bestemmingsplan Manegeterrein (raadsbesluit 2023, nu onderdeel omgevingsplan)
- Mobiliteitsplan Zuidflank (raadsbesluit 2024, dit plan ziet op Ouder-Amstel exclusief de gebiedsontwikkeling)
- Beleid voor de maatschappelijke voorzieningen (raadsbesluit 2024)
- Omgevingsvisie (raadsbesluit 2025)

Indien niet binnen deze kaders kan worden gebleven en een vervolg van een project wel als wenselijk wordt beoordeeld door het College, legt het College voor het project een nieuw besluit voor aan de gemeenteraad.

Als geen specifiek kaderstellend besluit is vermeld dat van toepassing is op een project dan valt dit alleen onder de algemene beleidskaders zoals de Omgevingsvisie. Het betreft doorgaans een initiatief van derden waarvoor een startovereenkomst wordt gesloten zodat een verkenning wordt uitgevoerd. In een dergelijke verkenning wordt altijd een ruimtelijk plan gemaakt door de initiatiefnemer dat door de gemeente wordt beoordeeld. Op basis van de beoordeling volgt besluitvorming over medewerking of beeindiging van dit standaard planproces. Onderdeel van de startovereenkomst is het kostenverhaal waarbij de werkelijke kosten voor de gemeentelijke inzet worden verhaald. Dit proces past in het grondbeleid zoals dat in paragraaf 3.7 'Grondbeleid' van deze begroting is beschreven.

2.5 Programma Bestuur, dienstverlening en veiligheid

Een betrouwbare overheid begint bij goed bestuur, toegankelijke dienstverlening en een veilige leefomgeving. In dit programma staat de gemeente naast haar inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties. Wij werken aan een open, transparante en betrokken bestuurscultuur, waarbij inwoners actief worden betrokken bij de ontwikkeling en uitvoering van beleid. Daarbij streven wij naar een dienstverlening die dichtbij, begrijpelijk en toegankelijk is, zowel digitaal als persoonlijk.

De samenleving verandert voortdurend. Inwoners verwachten een overheid die snel reageert, duidelijk communiceert en maatwerk biedt waar dat nodig is. Daarom investeren wij in de verdere verbetering van onze dienstverlening, de digitale toegankelijkheid van onze organisatie en een professionele en klantgerichte houding van onze medewerkers. Het uitgangspunt is dat inwoners zich gehoord, geholpen en serieus genomen voelen.

Tegelijkertijd is veiligheid een belangrijke voorwaarde voor prettig wonen, werken en leven in onze gemeente. Samen met inwoners, ondernemers, maatschappelijke partners, hulpdiensten en regionale samenwerkingsverbanden zetten wij ons in voor een veilige openbare ruimte, het voorkomen van ondermijning en criminaliteit, crisisbeheersing en het vergroten van de weerbaarheid van onze samenleving.

Binnen dit programma werken wij aan een sterke lokale democratie, betrouwbare gemeentelijke dienstverlening en een veilige leefomgeving. Door samenwerking, transparantie en betrokkenheid bouwen wij aan vertrouwen tussen inwoners en gemeente en dragen wij bij aan een gemeente waarin iedereen zich thuis, gehoord en veilig voelt.

Het programma 'Bestuur, dienstverlening en veiligheid' bestaat uit de volgende deelprogramma's:

- Bestuur
- Dienstverlening
- Openbare orde en veiligheid
- Vastgoed

Programma Bestuur, dienstverlening en veiligheid totaal	**R 2025**	**B 2026**	**B 2027**	**B 2028**	**B 2029**	**B 2030**
Zuivere baten	*1.129*	*1.095*	1.110	1.086	1.086	1.086
Zuivere lasten	*-6.513*	*-6.299*	-6.351	-6.204	-6.089	-6.055
Saldo zuivere baten en lasten	***-5.385***	***-5.203***	**-5.240**	**-5.118**	**-5.003**	**-4.969**
Onttrekkingen aan reserves	-	*227*	24	24	24	24
Toevoegingen aan reserves	-	*-60*	-60	-60	-60	-60
Saldo reserves	**-**	***167***	**-36**	**-36**	**-36**	**-36**
Saldo Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid	***-5.384***	***-5.037***	**-5.277**	**-5.154**	**-5.039**	**-5.006**

Bestuur, dienstverlening,en veiligheid per deelprogramma	R 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030
Saldo	***-5.384***	***-5.037***	**-5.277**	**-5.154**	**-5.039**	**-5.006**
Bestuur	*-2.553*	*-2.806*	-2.813	-2.819	-2.704	-2.709
Dienstverlening	*-268*	*-212*	-190	-202	-203	-203
Openbare orde en Veiligheid (OOV)	*-1.414*	*-1.828*	-2.101	-2.071	-2.071	-2.071
Vastgoed	*-1.148*	*-190*	-172	-62	-62	-23

2.5.1 Bestuur

Wat willen we bereiken?

Een sterke lokale democratie vormt de basis van een betrokken, transparante en betrouwbare gemeente. Binnen het onderdeel Bestuur werken het college van burgemeester en wethouders, de gemeenteraad, de griffie en de Rekenkamer ieder vanuit hun eigen rol aan het realiseren van maatschappelijke doelen en het versterken van het vertrouwen van inwoners in het lokaal bestuur.

Het college van burgemeester en wethouders is verantwoordelijk voor de dagelijkse aansturing van de gemeente, de uitvoering van vastgesteld beleid en het voorbereiden van besluiten voor de gemeenteraad. De gemeenteraad vervult hierbij haar kaderstellende, volksvertegenwoordigende en controlerende rol en geeft richting aan de ontwikkeling van de gemeente. De griffie ondersteunt de gemeenteraad bij de uitoefening van deze taken en draagt bij aan een goed functionerend democratisch proces. De Rekenkamer onderzoekt op onafhankelijke wijze de doelmatigheid, doeltreffendheid en rechtmatigheid van het gemeentelijk handelen en levert daarmee een bijdrage aan de kwaliteit van bestuur en besluitvorming.

Wij streven naar een open bestuurscultuur waarin transparantie, samenwerking en betrokkenheid centraal staan. Door inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties actief te betrekken bij beleidsontwikkeling en besluitvorming, versterken wij de verbinding tussen bestuur en samenleving. Zo werken wij aan een gemeente waarin besluiten zorgvuldig tot stand komen, belangen worden afgewogen en het vertrouwen in het lokale bestuur wordt versterkt.

Ook een actieve bestuurlijke rol in de regio is hierin belangrijk om de belangen van de gemeente te dienen. Daarbij houden we altijd het belang van de inwoners van Ouder-Amstel voorop en gaan we in constructief conflict als dat nodig is om die belangen te dienen.

Bestuur

Het bestuur wil bouwen aan een gemeente waarin inwoners, ondernemers, maatschappelijke organisaties en het gemeentebestuur samen vormgeven aan de toekomst van Ouder-Amstel. Daarbij staan nabijheid, vertrouwen en samenwerking centraal. We kiezen bewust voor regionale samenwerking wanneer deze meerwaarde biedt, terwijl we tegelijkertijd de eigen identiteit, bestuurskracht en lokale belangen van Ouder-Amstel behouden en versterken.

We streven naar een bestuur dat zichtbaar, toegankelijk en aanspreekbaar is. Bestuurders zijn aanwezig in de wijken en dorpen, luisteren actief naar wat er leeft en gaan laagdrempelig in gesprek met inwoners. Door het herintroduceren van wethoudersspreekuren en regelmatige ontmoetingen met bewonersgroepen, jongeren en ondernemers zorgen we ervoor dat signalen, ideeën en zorgen uit de samenleving rechtstreeks worden gehoord en meegenomen in beleid en besluitvorming.

Daarnaast willen we de betrokkenheid bij de lokale democratie vergroten. We stimuleren ontmoetingen tussen bestuurders, raadsleden en inwoners, bijvoorbeeld door gastlessen op scholen over democratie. Specifiek besteden we aandacht aan jongeren, zodat ook hun stem een volwaardige plek krijgt bij onderwerpen die hun toekomst raken.

Participatie
Het bestuur zet in op moderne en inclusieve vormen van participatie.
Door het ontwikkelen van nieuwe participatiemethoden, zoals inwonerspanels, wijkvertegenwoordigers, digitale platforms en waar passend loting, willen we een representatief beeld krijgen van wat er leeft binnen alle groepen van de samenleving. Daarbij zijn we transparant over de invloed die inwoners kunnen uitoefenen en over wat er met hun inbreng gebeurt.

Ons doel is een gemeente waarin inwoners zich gehoord, vertegenwoordigd en betrokken voelen. Daarom zorgen we ervoor dat participatie niet alleen leidt tot waardevolle inzichten, maar ook zo snel mogelijk wordt gevolgd door zichtbare resultaten. Zo versterken we het vertrouwen in het openbaar bestuur en bouwen we samen aan een sterke, leefbare en toekomstbestendige gemeente Ouder-Amstel.

Communicatie
Goede communicatie vormt de basis voor vertrouwen tussen inwoners en de gemeente. Met de voorgestelde acties streven we ernaar dat inwoners de communicatie van de gemeente Ouder-Amstel merkbaar positiever ervaren. We willen inwoners beter informeren, eerder betrekken bij ontwikkelingen en ervoor zorgen dat gemeentelijke informatie voor iedereen toegankelijk en begrijpelijk is.

Door onze websites verder te verbeteren, maken we het voor inwoners eenvoudiger om informatie te vinden en zaken met de gemeente te regelen. Daarnaast willen we inwoners eerder en proactiever informeren over plannen, werkzaamheden en besluiten, zodat zij niet alleen weten wat er gebeurt, maar ook begrijpen waarom keuzes worden gemaakt. Dit draagt bij aan meer transparantie en betrokkenheid.

Ook zetten we in op nieuwe communicatievormen, zoals een WhatsApp-kanaal of een appgroep voor een wijk. Hiermee kunnen we beter aansluiten bij de manier waarop inwoners tegenwoordig informatie ontvangen en delen. Tegelijkertijd zorgen we ervoor dat onze communicatie begrijpelijk en waar mogelijk visueel wordt aangeboden, zodat deze voor een zo breed mogelijke groep inwoners toegankelijk is.

Specifieke aandacht gaat uit naar nieuwe inwoners van Ouder-Amstel. Met een welkomstpakket willen we hen snel wegwijs maken in de gemeente en voorzien van praktische informatie over gemeentelijke voorzieningen, afvalinzameling, vrijwilligerswerk en lokale verenigingen. Zo bevorderen we een goede start in onze gemeente en versterken we de verbinding tussen nieuwe inwoners, de gemeenschap en de gemeentelijke organisatie.

Met deze acties werken we aan een open, toegankelijke en betrokken gemeente, waarin inwoners zich goed geïnformeerd voelen en vertrouwen hebben in de communicatie van de gemeente.

Griffie
De missie van de griffie is: door advies en ondersteuning het bestuurlijk besluitvormingsproces zo optimaal mogelijk laten verlopen en de gemeenteraad zo goed mogelijk zijn werk laten doen. Voor 2027 en de jaren daarna hebben we de volgende doelstellingen:

- De (burger)raadsleden worden proactief geïnformeerd en geadviseerd, zodat zij hun volksvertegenwoordigende, kaderstellende en controlerende rol op een meer tactisch en strategisch niveau kunnen vervullen;

- De raadsinformatie is beter toegankelijk voor (burger)raadsleden en andere geïnteresseerden via zowel iBabs als Debatrijk en werkt optimaal;
- Het verder verbeteren van de politiek-bestuurlijke processen, mede in relatie tot (de ambtelijke organisatie van) het college;
- De griffie als team versterken;
- Meer rust realiseren door een nieuwe vergadercyclus als gevolg van het effectiever en efficiënter plannen van bijeenkomst en vergaderingen;
- Het actiever betrekken van inwoners bij de politiek in Ouder-Amstel door het organiseren van cursussen Politiek Actief.

Rekenkamer
Met de onafhankelijke onderzoeken van de Rekenkamer willen we de gemeenteraad voorzien van informatie over de doeltreffendheid, doelmatigheid en rechtmatigheid van het door de gemeente gevoerde beleid. Deze informatie draagt bij aan de kaderstellende en controlerende rollen van de raad.

Wat gaan we daar voor doen?

Bestuur
Om bovengenoemde doelen te bereiken gaan we de komende jaren inzetten op:

- We herintroduceren een laagdrempelig wethoudersspreekuur in alle kernen. We experimenteren met de vorm hiervan. We zorgen ervoor dat bestuurders zichtbaar zijn in de wijken en dorpen en dat zij gastlessen geven op scholen over de democratie.
- We gaan actief ophalen wat er speelt in de gemeente door meer jongerenparticipatie toe te passen op onderwerpen die jongeren aangaan. Daarnaast gaan we regelmatiger in gesprek met ondernemers en bewonersgroepen.

Participatie
Om bovengenoemde doelen te bereiken gaan we de komende jaren inzetten op:

- We ontwikkelen of proberen nieuwe vormen van participatie, zoals wijkvertegenwoordigers, panels, digitale platforms en (waar passend) loting om een afspiegeling te krijgen van wat inwoners vinden.
- We zorgen dat participatie representatief is en verschillende groepen bereikt.
- We maken vooraf duidelijk wat er met input gebeurt en wat de ruimte voor invloed is.
- We minimaliseren de tijd tot uitvoering nadat de participatie is afgerond.

Communicatie
Om bovengenoemde doelen te bereiken gaan we de komende jaren inzetten op:

- We verbeteren de gemeentelijke websites: duidelijk, toegankelijk en gebruiksvriendelijk. De klantervaring gaan we ook meten.
- We communiceren eerder en proactiever wat we doen en waarom we het doen.
- We experimenteren met nieuwe communicatievormen.
- We communiceren in begrijpelijke taal en waar mogelijk visueel zodat de informatie bij belangrijke onderdelen voor iedereen toegankelijk is.
- We ontwikkelen een welkomstpakket voor nieuwe inwoners van Ouder-Amstel, omdat nieuwe inwoners vaak duidelijke informatie over gemeentelijke voorzieningen missen (zoals afval, vrijwilligerswerk en lokale verenigingen).

Griffie
Om de bovenstaande doelen te bereiken gaat de griffie een meer proactieve houding aannemen richting de gemeenteraad en (de ambtelijke organisatie van) het college. Om de raadsinformatie beter toegankelijk te maken is dit jaar gestart met het ontsluiten van de raadsinformatie via Debatrijk. Met iBabs en Debatrijk vinden regelmatig gesprekken plaats om de informatie nog beter vorm te geven en aan te laten sluiten op de behoefte van voornamelijk de gemeenteraad.

Om de politiek-bestuurlijke processen te blijven verbeteren wordt er in ieder geval elk kwartaal één expliciet proces bekeken of, en zo ja hoe, dat proces verbeterd kan worden. Daar waar nodig vindt er afstemming hierover plaats met (de ambtelijke organisatie van) het college.

Om de griffie als team te versterken en de continuïteit voor de toekomst te borgen, wordt er een nieuwe griffier aangewezen in 2027. Deze nieuwe griffier kan met het team bouwen aan een toekomstbestendige griffie. Tot dat moment wordt de huidige interim-griffier ingehuurd.

De agendacommissie heeft een nieuwe manier van vergaderen vastgesteld en daarbij behorende vergaderdata. Deze werkwijze moet zorgen voor meer rust en een effectievere en efficiëntere manier van werken.

Om de brug te slaan tussen inwoners en de gemeenteraad, start de griffie in het najaar van 2027 met het organiseren van cursussen Politiek actief. Die cursussen worden of zelf gegeven of eventueel door een externe.

Rekenkamer
De Rekenkamer voert onderzoek uit en rapporteert daarover aan de gemeenteraad. Hoewel de Rekenkamer vanuit zijn onafhankelijke rol zelf de onderwerpen en vraagstelling van het onderzoek kiest worden de fracties in de gelegenheid gesteld om hun interesse voor specifieke onderwerpen bij de Rekenkamer kenbaar te maken. De resultaten worden aan de relevante commissie gepresenteerd en aangeboden in de vorm van conclusies een aanbevelingen.

Wat mag het kosten?

Uitsplitsing budgetten begrotingsjaar 2027

Begroting 2027 Bestuur	
Lasten:	**-2.777**
Gemeenteraad inclusief salarislasten	-365
College inclusief salarislasten	-644
College voorziening en verzekering	-137
Dbl interne salarislasten en Duo+ bijdrage	-872
Rekenkamer	-23
Overige kosten bestuursorganen	-118
Kosten Griffie en salarislasten Griffie en inhuur	-478
Samenwerkingsverbanden (onder andere: MRA, AM Overleg)	-113
Overige diverse lasten (onder andere Dienstverlening organisatie, bezwarencommissie, stimulering burgerinitiatieven versterken cohesie, inwonerspeiling, Rekenkamer)	-27
Baten:	**-**
n.v.t.	-
Saldo van baten en lasten:	**-2.777**
Toevoegingen aan reserves:	**-60**
Dotatie aan reserve Inventaris	-60
Onttrekkingen aan de reserves:	**24**
Kapitaallasten (inventaris) ten laste van reserve overhead	24
Saldo na reserve mutaties:	**-2.813**

Bijzondere ontwikkelingen meerjarenperspectief 2025-2030

Bestuur	R 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030
Zuivere baten	*2*	-	-	-	-	-
Zuivere lasten	*-2.555*	*-2.783*	-2.777	-2.783	-2.668	-2.673
Saldo zuivere baten en lasten	***-2.554***	***-2.783***	**-2.777**	**-2.783**	**-2.668**	**-2.673**
Onttrekkingen aan reserves	-	*37*	24	24	24	24
Toevoegingen aan reserves	-	*-60*	-60	-60	-60	-60
Saldo reserves	**-**	***-23***	**-36**	**-36**	**-36**	**-36**
Saldo	***-2.553***	***-2.806***	**-2.813**	**-2.819**	**-2.704**	**-2.709**

De lasten blijven de komende jaren per saldo nagenoeg gelijk, ondanks enkele verschuivingen binnen de afzonderlijke budgetten. Zo wordt in 2028 incidenteel ingezet op het verbeteren van de dienstverlening van de organisatie en het actualiseren van de visie van 2030 naar 2050.

Tegelijkertijd laten de meerjarige ramingen een daling zien van de kosten voor de voorziening en verzekering van ex-wethouders, doordat lagere lasten worden verwacht als gevolg van het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd of het aanvaarden van een nieuwe betrekking.

Daarnaast worden de griffiekosten vanaf 2028 met circa € 30.000 lager geraamd, omdat wordt verwacht dat de processen op orde zijn en de functie van griffier structureel is ingevuld.

Ook worden inwonerspeilingen voortaan eenmaal per twee jaar uitgevoerd. Door deze ontwikkelingen blijven de totale lasten over de komende jaren naar verwachting relatief stabiel, ondanks de schommelingen binnen de verschillende budgetten.

Indicatoren Bestuur

Voor het deelprogramma Bestuur zijn er geen indicatoren opgenomen.

2.5.2 Dienstverlening

De gemeente Ouder-Amstel ziet dienstverlening als alles wat zij doet voor inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties. Of het nu gaat om een vergunningaanvraag, ondersteuning binnen het sociaal domein, het beantwoorden van vragen of het verbeteren van de leefomgeving: de inwoner staat centraal. De gemeente wil een betrouwbare, toegankelijke en betrokken overheid zijn die zichtbaar aanwezig is in de samenleving en actief inspeelt op de behoeften van haar inwoners.

De samenleving verandert snel. Inwoners verwachten een gemeente die helder communiceert, gemakkelijk bereikbaar is, snel handelt en oog heeft voor persoonlijke situaties. Tegelijkertijd groeit Ouder-Amstel de komende jaren aanzienlijk, waardoor de gemeentelijke organisatie en haar dienstverlening moeten meegroeien. De gemeente kiest daarom voor een dienstverlening die sneller, duidelijker en menselijker is en waarin kwaliteit, toegankelijkheid en inwonerstevredenheid centraal staan.

Wat willen we bereiken?

De dienstverlening moet voor inwoners sneller, duidelijker, persoonlijker en eenvoudiger worden. Inwoners moeten gemakkelijk contact kunnen opnemen met de gemeente, snel antwoord krijgen op vragen en beter worden geholpen bij aanvragen, meldingen en andere gemeentelijke zaken. Bijzondere aandacht gaat uit naar senioren en inwoners die minder digitaal vaardig zijn.

In 2025 is er een inwonerspeiling gehouden en naar aanleiding van de uitkomsten van de peiling en de interne analyse gaan we aan de slag met het verbeterplan om ervoor te zorgen dat de ervaringen van onze inwoners betreffende onze dienstverlening verbeterd. Dit zullen we om het jaar monitoren.

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

In de Programmabegroting 2027-2030 leggen we een sterke nadruk op het verder moderniseren van onze bevolkingszaken. Wij sluiten aan bij landelijke en wettelijke ontwikkelingen en zetten in op een dienstverlening die toegankelijk, veilig, betrouwbaar en gebruiksvriendelijk is. Inwoners verwachten hun zaken steeds vaker digitaal en op een zelfgekozen moment te kunnen regelen. Daarom blijven wij investeren in de verdere digitalisering van onze dienstverlening, met behoud van persoonlijke ondersteuning waar dat nodig is.

Dit houdt onder andere in:

Doorontwikkeling digitale dienstverlening: verdere uitbreiding van het aantal producten en processen dat digitaal kan worden aangevraagd of afgehandeld. Daarbij richten wij ons op een eenvoudige gebruikerservaring, kortere doorlooptijden en een efficiëntere afhandeling van aanvragen.

Datakwaliteit, privacy en informatiebeveiliging: blijvende aandacht voor de kwaliteit van persoonsgegevens, identiteitsvaststelling, gegevensbescherming en informatieveiligheid, conform geldende wet- en regelgeving.

Toegankelijke dienstverlening: verdere verbetering van de toegankelijkheid van onze digitale kanalen, passend binnen de eisen van de Wet digitale overheid en de landelijke richtlijnen voor digitale toegankelijkheid. Daarbij houden wij oog voor inwoners die minder digitaal vaardig zijn.

Persoonlijk waar nodig: naast digitale dienstverlening blijven wij investeren in toegankelijke dienstverlening via balie, telefoon en andere contactkanalen. Wij hanteren het uitgangspunt: digitaal waar het kan, persoonlijk waar het moet.

Deze ontwikkelingen dragen bij aan een toekomstbestendige dienstverlening die aansluit bij de behoeften van onze inwoners en bij de landelijke ontwikkelingen binnen het domein Burgerzaken. Hiermee zorgen wij voor een betrouwbare, inclusieve en moderne dienstverlening, waarbij zowel digitale als persoonlijke ondersteuning beschikbaar blijft.

Wat gaan we daar voor doen?

Dienstverlening

- Uitvoering van het programma Dienstverlening door de programma manager Dienstverlening. Hierin wordt samen opgetrokken met Uithoorn.
- De nog openstaande acties uit de verbeteragenda dienstverlening naar aanleiding van de inwonerspeiling 2025 worden verder opgepakt.
- Er wordt in het najaar van 2027 een nieuwe inwonerspeiling gehouden om te meten of de genomen verbeteracties effect hebben gehad in de ervaring van de inwoners op onze dienstverlening.

Burgerzaken

Doorontwikkeling digitale dienstverlening

- Uitbreiden van het aantal burgerzakenproducten dat digitaal kan worden aangevraagd of afgehandeld.
- Vereenvoudigen van digitale processen en verbeteren van de gebruikerservaring voor inwoners.
- Vergroten van de mogelijkheden voor online statusinformatie en zelf service.

Privacy, veiligheid en kwaliteit

- Versterken van gegevenskwaliteit, identiteitsvaststelling en fraudepreventie.
- Waarborgen van privacy en informatiebeveiliging volgens actuele wet- en regelgeving.

Toegankelijke en inclusieve dienstverlening

- Verder verbeteren van de digitale toegankelijkheid van gemeentelijke dienstverlening.
- Blijvende aandacht voor inwoners die niet of minder digitaal vaardig zijn, door passende ondersteuning via alternatieve kanalen.

Wat mag het kosten?

Uitsplitsing budgetten begrotingsjaar 2027

Begroting 2027 Dienstverlening	
Lasten:	**-561**
Beleid en uitvoering Burgerzaken doorberekening interne salarislasten	-370
Reisdocumenten	-109
Rijbewijzen	-23
Verkiezingen	-23
Overige diverse lasten (onder andere: huwelijken, burgelijke stand, gemeentelijke basisadministratie, nationaliteitszaken, etc..)	-36
Baten:	**371**
Nationaliteitszaken	32
Reisdocumenten	219
Rijbewijzen	85
Overige diverse baten (onder andere: huwelijke, burgelijke stand, gemeentelijke basisadministratie etc..)	35
Saldo van baten en lasten:	**-190**
Toevoegingen aan reserves:	**-**
n.v.t.	-
Onttrekkingen aan de reserves:	**-**
n.v.t.	-
Saldo na reserve mutaties:	**-190**

Bijzondere ontwikkelingen meerjarenperspectief 2025-2030

Dienstverlening	R 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030
Zuivere baten	*400*	*356*	371	346	346	346
Zuivere lasten	*-668*	*-568*	-561	-549	-549	-549
Saldo zuivere baten en lasten	***-268***	***-212***	**-190**	**-202**	**-203**	**-203**
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo	***-268***	***-212***	**-190**	**-202**	**-203**	**-203**

In de meerjarige trend is een zeer lichte stijging te zien die na 2028 gelijk blijft. Dit is omdat de kosten meerjarig lastig in te schatten zijn en men hier afhankelijk is van wanneer een bepaalde activiteit plaatsvindt. Bijvoorbeeld bij rijbewijzen en huwelijken is dit niet in te schatten wanneer dit gaat plaatsvinden.

Dit zal jaarlijks ingeschat of geïndexeerd moeten worden. Soms zijn er wel piek momenten te verwachten. Deze worden dan ook meegenomen in de meerjarenbegroting.

Indicatoren Dienstverlening

Uitkomst inwonerspeiling 2025 op de kernindicatoren:



2.5.3 Openbare Orde en Veiligheid

Wat willen we bereiken?

Ouder-Amstel wil een veilige gemeente zijn, een gemeente waar iedereen zich vrij en beschermd voelt, waar je als bezoeker en recreant graag komt en waar je prettig werkt als ondernemer.

Wij willen dit bereiken door te werken aan de volgende doelstellingen:

1. Meer inwoners ervaren Ouder-Amstel als een veilige gemeente
2. De criminaliteit neemt af
3. De overlast neemt af

Deze doelstellingen zijn meetbaar, zie verder onder indicatoren (CBS, Waar staat je gemeente, cijfers politie, meldingen BuitenBeter-app.)

Wat gaan we daar voor doen?

Om de doelstellingen te bereiken, voeren we de volgende acties uit:

a. We zorgen voor veilige openbare ruimte en woon-, werk- en leefomgeving, voor het handhaven van de openbare orde en het voorkomen en bestrijden van overlast en criminaliteit.

We doen dit door:

- Vanuit Openbare Orde en Veiligheid agenderen van het onderhoud in de openbare ruimte, een snelle opvolging van kapotte straatverlichting en opruimen zwerfafval.
- Vanuit Openbare Orde en Veiligheid agenderen om afspraken te maken met Amsterdam over het beheer van de openbare ruimte en de verlichting in de delen waar Amsterdam verantwoordelijk voor is.
- Agenderen van maatregelen voor sociaal veilige fietsroutes, zoals verbeteren van de infrastructuur en het beheer (verlichting, snoeien, zichtlijnen), in combinatie met maatregelen die fietsstromen bundelen en sociaal toezicht vergroten.
- Uitvoering geven aan het in 2026 ontwikkelde ‘Lokale Veiligheidsplan Ouder-Amstel 2027-2030’.
- Ontwikkelen van informatiegestuurd werken met beschikbare bronnen zoals het veiligheidsbeeld van de politie en de BuitenBeter-app en de opbrengst van schouwen en bewonersbijeenkomst Veiligheid.
- Prioriteren van gerichte inzet van boa capaciteit voor toezicht en handhaving en inzet op probleemlocaties en onveilige plekken, met name Dorpsplein Duivendrecht en de Dorpsstraat in Ouderkerk aan de Amstel.
- Zorgen voor sociale veiligheid bij evenementen door waar nodig voorwaarden te stellen aan de vergunningverlening en door te handhaven op de vergunningen.
- Inzetten van bestuurlijke instrumenten zoals gebiedsverboden en sluitingen waar noodzakelijk en indien juridisch mogelijk: cameratoezicht.
- Zorgen voor de coördinatie van de crisisbeheersing, maatregelen voor een weerbare overheid en de preparatie op crises, in samenwerking met de veiligheidsregio.

b. We zetten in op een sterke preventieve aanpak, zodat jongeren veilig, gezond en met gelijke kansen kunnen opgroeien.

We doen dit door:

- Vroegtijdig in beeld brengen van risicojongeren en organiseren van passende ondersteuning.
- Tijdig signaleren van eventuele jeugdgroepen die overlast geven of criminaliteit veroorzaken en deze integraal aanpakken.
- Inzetten van preventieve interventies gericht op versterken van de weerbaarheid van jongeren, het normbesef (voor zover dat lokaal mogelijk is) en een positieve ontwikkeling van jongeren, in samenwerking met Halt, de scholen en andere ketenpartners.
- Organiseren van voorlichting om te voorkomen dat jongeren betrokken raken bij online criminaliteit, drugshandel, criminele uitbuiting of andere vormen van ondermijnende criminaliteit.
- Verkennen van preventieve interventies zoals een 'broertjes-zusjes aanpak' en ouders te ondersteunen bij problematiek op het gebied van school, opvoeding, schulden, middelengebruik en mentale gezondheid.
- Verkennen van de inzet van straatcoaches en outreachend jongerenwerk.
- Voortzetten van de aanpak personen met onbegrepen gedrag in samenwerking met het Actiecentrum Veiligheid en Zorg.
- Integraal bespreken van Zorg- en veiligheidscasussen en waar nodig maatwerk leveren.
- Voortzetten en versterken van de samenwerking tussen scholen, leerplicht, jongerenwerk, jeugdhulp, politie en gemeente om signalen vroegtijdig te delen en waar nodig snel passende ondersteuning te bieden.
- Jongeren actief betrekken bij vraagstukken rondom leefbaarheid, veiligheid en voorzieningen door middel van participatietrajecten, gesprekken met jongeren, jongerenpanels en andere passende vormen van jongerenparticipatie.
- Samen met jongeren onderzoeken welke activiteiten, ontmoetingsplekken en ondersteuning bijdragen aan een veilige, gezonde en kansrijke ontwikkeling.
- Stimuleren van een positieve vrijetijdsbesteding voor jongeren door de verbinding te leggen tussen jongerenwerk, sport, cultuur, onderwijs en welzijnspartners.

c. We zetten in op het realiseren van zichtbare, bereikbare en effectieve handhaving.

We doen dit door:

- Risicogericht en informatiegestuurd handhaven op basis van meldingen, signalen en analyses en gerichte inzet van toezicht en handhaving op locaties en tijdstippen waar de grootste veiligheids- en leefbaarheidsvraagstukken spelen.
- Monitoren van de effecten van handhaving en de inzet hierop bijsturen.
- Vergroten van de zichtbaarheid van boa's, in wijken, winkelgebieden, recreatiegebieden en bij evenementen, zowel overdag als in de avond.
- Snel en adequaat oppakken van meldingen van inwoners, ondernemers en bezoekers.
- Voorzetten van de samenwerking met politie en andere partners bij de aanpak van overlast en onveiligheid en spreekuren in wijkcentra beter onder de aandacht brengen.
- Uitvoeren van gerichte handhavingsacties op thema's zoals verkeersveiligheid en (jeugd)overlast.

d. We zetten in op het vroegtijdig signaleren en het aanpakken van geweld, discriminatie en intimidatie.

We doen dit door:

- Tijdig herkennen en oppakken van signalen van huiselijk geweld, discriminatie, intimidatie en andere vormen van ongewenst gedrag.
- Voortzetten van de integrale samenwerking tussen gemeente, politie, onderwijs, zorginstellingen, welzijnsorganisaties en andere partners.
- Gebruik maken van (landelijke) campagnes, gericht op inwoners, maatschappelijke organisaties en ondernemers, die bijdragen aan een veilige en inclusieve samenleving.
- Onder de aandacht blijven brengen van het belang van melden in geval van discriminatie, geweld en intimidatie en het voortzetten van slachtofferzorg en aanbieden beschikbare ondersteuning en hulpverlening.
- Adequaat oppakken van signalen van online intimidatie, discriminatie en haatzaaiende uitingen, in nauwe samenwerking met politie.
- Direct treffen van adequate maatregelen in geval van verstoring van de openbare orde of veiligheidsrisico's.

e. We zorgen voor de aanpak van ondermijnende criminaliteit en het versterken van de weerbaarheid van inwoners, organisaties en de lokale samenleving tegen criminaliteit, fraude en cybercriminaliteit.

We doen dit door:

- Uitvoering geven aan de lokale en regionale aanpak van ondermijning.
- Deelname aan regionale samenwerkingsverbanden, waaronder het RIEC.
- Monitoren van trends en risico's op het gebied van ondermijning en digitale veiligheid.
- Regievoeren op de integrale aanpak Lokaal Signalen Overleg en op het uitvoeren van integrale controles (op bedrijventerreinen, het buitengebied, opslaglocaties en andere risicolocaties), op het aanpakken van woon- en adresfraude (waaronder controles op panden die op papier leegstaan).
- Toepassen van Bibob-onderzoeken bij vergunningen, subsidies, vastgoedtransacties en aanbestedingen.
- Bevorderen van de cyberweerbaarheid bij inwoners, met bij name ouderen, door het organiseren van voorlichtingscampagnes over online fraude en nepagenten.
- Stimuleren van meldingen van verdachte situaties en signalen van criminaliteit.
- Inzetten op de aanpak van jonge aanwas in de georganiseerde criminaliteit.
- Met maatregelen inzetten op weerbaarheid van de samenleving bij noodsituaties, met name door het realiseren van noodsteunpunten en door voorlichting.
- Onderzoeken hoe noodsituaties in de praktijk geoefend kunnen worden.

Wat mag het kosten?

Uitsplitsing budgetten begrotingsjaar 2027

Begroting 2027 Openbare orde en Veiligheid (OOV)	
Lasten:	**-2.123**
Beleid en uitvoering Crisisbeheersing en brandweer doorberekening interne salarislasten	-81
Beleid en uitvoering Openbare orde en veiligheid doorberekening interne salarislasten en bijdrage Duo+	-713
Bluswatervoorziening	-35
Crisisbeheersing	-98
Veiligheidsprojecten en openbare orde	-108
Bijdrage Veiligheidsregio en brandweer, etc..	-1034
Incidentele inzet toezicht en handhaving Ouderkerkerplas	-30
Overige diverse lasten (onder andere: Ondermijning, wet op lijkbezorgingskosten, etc..)	-24
Baten:	**22**
Overige diverse baten (onder andere: APV vergunningen, drank en horeca etc..)	22
Saldo van baten en lasten:	**-2.101**
Toevoegingen aan reserves:	**-**
n.v.t.	-
Onttrekkingen aan de reserves:	**-**
n.v.t.	-
Saldo na reserve mutaties:	**-2.101**

Bijzondere ontwikkelingen meerjarenperspectief 2025-2030

Openbare orde en Veiligheid (OOV)	R 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030
Zuivere baten	*24*	*22*	22	22	22	22
Zuivere lasten	*-1.438*	*-2.040*	-2.123	-2.093	-2.093	-2.093
Saldo zuivere baten en lasten	***-1.414***	***-2.018***	**-2.101**	**-2.071**	**-2.071**	**-2.071**
Onttrekkingen aan reserves	-	*190*	-	-	-	-
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	**-**	***190***	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo	***-1.414***	***-1.828***	**-2.101**	**-2.071**	**-2.071**	**-2.071**

Vanaf 2028 zien wij lichte daling van de lasten. Dit wordt veroorzaakt door het wegvallen van de incidentele kosten voor toezicht en handhaving aan de Ouderkerkerplas. Verder blijven de meerjarige lasten en baten voor de andere jaren gelijk.

Met de groei van de gemeente welke nu nog niet in beeld zijn gebracht zullen deze kosten ook verhoudingsgewijs toenemen.

Indicatoren Openbare Orde en Veiligheid

Verwijzingen Halt

Indicator	Periode	Ouder-Amstel	Nederland	Bron
Aantal per 1.000 jongeren	2025	6,0	10,0	Bureau Halt

Winkeldiefstallen

Indicator	Periode	Ouder-Amstel	Nederland	Bron
Aantal per 1.000 inwoners	2025	2,8	2,1	CBS

Geweldsmisdrijven

Indicator	Periode	Ouder-Amstel	Nederland	Bron
Aantal per 1.000 inwoners	2025	6,9	4,6	CBS

Diefstallen uit woning

Indicator	Periode	Ouder-Amstel	Nederland	Bron
Aantal per 1.000 inwoners	2025	2,4	1,2	CBS

Vernielingen en misdrijven tegen openbaar gezag

Indicator	Periode	Ouder-Amstel	Nederland	Bron
Aantal per 1.000 inwoners	2025	5,5	5,7	CBS

2.5.4 Vastgoed

Wat willen we bereiken?

Onder gemeentelijk vastgoed verstaan we het vastgoed dat eigendom is van de gemeente. Dit vastgoed bestaat uit twee categorieën:

- vastgoed met een maatschappelijke functie ten behoeve van inwoners, verenigingen en maatschappelijke organisaties;
- vastgoed voor de huisvesting van de gemeentelijke organisatie en haar medewerkers.

Ouder-Amstel staat de komende jaren voor een grote groeiopgave. Met de ontwikkeling van Amstelvoorde, Entrada en Werkstad OverAmstel groeit het aantal inwoners aanzienlijk. Deze groei vraagt om voldoende maatschappelijke voorzieningen, een toekomstbestendige gemeentelijke organisatie en een professionele vastgoedorganisatie die tijdig inspeelt op veranderende behoeften. Het gemeentelijk vastgoed moet bijdragen aan een krachtige, inclusieve, toegankelijke en toekomstbestendige gemeente.

Voor het maatschappelijk vastgoed willen wij voor onze inwoners het volgende bereiken:

- Voldoende maatschappelijk vastgoed dat meegroeit met de ontwikkeling van de gemeente en de groei van het aantal inwoners.
- Goed gespreid vastgoed dat bijdraagt aan ontmoeten, participatie, sport, cultuur, onderwijs en ondersteuning dichtbij inwoners.
- Leefbare dorpskernen met passende maatschappelijke voorzieningen en ontmoetingsplekken.
- Een doelmatig en maatschappelijk optimaal gebruik van accommodaties.
- Betaalbaar, veilig en goed onderhouden vastgoed.
- Toegankelijk vastgoed voor iedereen, inclusief mensen met een beperking.
- Toekomstbestendig vastgoed dat voldoet aan de gemeentelijke duurzaamheidsdoelstellingen en waarin circulariteit een vanzelfsprekend uitgangspunt is.
- Actieve aanpak van leegstand en waar mogelijk hergebruik of herontwikkeling van vastgoed voor maatschappelijke doeleinden.
- Behoud en versterking van de maatschappelijke waarde van karakteristieke en monumentale gebouwen.

Voor het vastgoed ten behoeve van de gemeentelijke organisatie willen wij het volgende bereiken:

- Huisvesting die optimaal aansluit bij de dienstverlening aan inwoners.
- Locaties die goed bereikbaar en toegankelijk zijn voor inwoners, bestuur en medewerkers.
- Een werkomgeving die rekening houdt met een gezonde balans tussen thuiswerken, samenwerken, ontmoeting en teamvorming.
- Flexibele werk- en vergadervoorzieningen die aansluiten bij moderne werkvormen en een efficiënte bezettingsgraad.
- Gebouwen die voorzien zijn van moderne installaties voor klimaatregulering, comfort en gezondheid.
- Duurzame en energiezuinige huisvesting die past bij de klimaat- en duurzaamheidsambities van de gemeente.
- Huisvesting die kan meegroeien met de ontwikkeling van de organisatie en de groei van de gemeente.

Wat gaan we daar voor doen?

Kort na de zomer van 2026 wordt gestart aan de Vastgoed- en Grondvisie Ouder-Amstel. Deze visie werkt de ambities uit het coalitieakkoord verder uit en vormt het kader voor een professionele, toekomstgerichte vastgoedorganisatie.

Hierin worden onder meer de volgende doelstellingen opgenomen:

- Ontwikkelen van een integrale visie op dorpskernen en het gebruik van maatschappelijk vastgoed.
- Zorgen dat maatschappelijke voorzieningen, zoals scholen, sport-, cultuur- en ontmoetingsvoorzieningen, tijdig meegroeien met de woningbouwopgave.
- Toewerken naar kostprijsdekkende huren, conform de wettelijke vereisten.
- Standaardiseren van huurovereenkomsten en vastgoedprocessen.
- Voldoen aan gemeentelijke, provinciale en nationale duurzaamheidsdoelstellingen.
- Circulariteit als uitgangspunt hanteren bij nieuwbouw, renovatie en beheer.
- Vastleggen van duidelijke resultaatverplichtingen en prestatie-indicatoren.
- Verduidelijken van rollen, verantwoordelijkheden en sturing binnen de organisatie.
- Opstellen van een toekomstvisie voor de bestaande vastgoedportefeuille.
- Uitvoeren van een periodieke toets op wet- en regelgeving, jurisprudentie en actuele beleidskaders.
- Flexibiliteit en multifunctioneel gebruik als uitgangspunt opnemen bij de ontwikkeling van nieuw vastgoed.
- Realiseren van één uniforme en betrouwbare vastgoedadministratie voor alle gemeentelijke panden.
- Actief aanpakken van leegstand, inclusief herbestemming en tijdelijke invulling waar passend.
- Borgen van toegankelijkheid en inclusiviteit bij nieuwbouw, renovatie en beheer.
- Onderzoeken hoe gemeentelijk vastgoed kan bijdragen aan lokale energieopwekking, verduurzaming en maatschappelijke meerwaarde.
- Versterken van de verbinding tussen vastgoedbeleid, gebiedsontwikkeling en de maatschappelijke opgaven van de gemeente.

Met deze aanpak geven wij uitvoering aan de ambities uit het coalitieakkoord en werken wij toe naar een professionele, duurzame en toekomstbestendige vastgoedportefeuille die bijdraagt aan een leefbaar, toegankelijk en verbonden Ouder-Amstel.

Wat mag het kosten?

Uitsplitsing budgetten begrotingsjaar 2027

Begroting 2027 Vastgoed	
Lasten:	**-890**
bedrijfsvoering algemeen Duo+	-40
Bindelwijk PO	-275
Bindelwijk, onderhoudskosten, afschrijvingen	-202
Dorpshuis Duivendrecht, onderhoudskosten en PO	-247
Wethouder Koolhaasweg 7	-51
Koningin Wilhelminalaan (KWL2)	-37
Overige diverse lasten (onder andere: Bergingen Machineweg Woonwagenkamp, Buurthuis Waver en Periodiek Onderhoud (PO) Kinderdagverblijf Polderweg 1 PO, etc.)	-38
Baten:	**718**
Bindelwijk, huuropbrengsten	267
Dorpshuis Duivendrecht, huuropbrengsten	244
Koningin Wilhelminalaan (KWL2)	71
Polderweg 1	76
Wethouder Koolhaasweg 7	45
Overige diverse baten (onder andere overige belastingen, dividend etc..)	15
Saldo van baten en lasten:	**-172**
Toevoegingen aan reserves:	**-**
n.v.t.	-
Onttrekkingen aan de reserves:	**-**
n.v.t.	-
Saldo na reserve mutaties:	**-**

Bijzondere ontwikkelingen meerjarenperspectief 2025-2030

Vastgoed	R 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030
Zuivere baten	*704*	*718*	718	718	718	718
Zuivere lasten	*-1.852*	*-908*	-890	-780	-780	-741
Saldo zuivere baten en lasten	***-1.148***	***-190***	**-172**	**-62**	**-62**	**-23**
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo	***-1.148***	***-190***	**-172**	**-62**	**-62**	**-23**

De meerjarige ontwikkeling van de opbrengsten laat een stabiel beeld zien, zonder noemenswaardige fluctuaties. In de meerjarenraming is geen rekening gehouden met toekomstige indexeringen. Deze worden verwerkt bij het opstellen van de begroting van het betreffende jaar.

De lasten laten daarentegen een dalende trend zien. Tussen 2027 en 2030 nemen de lasten naar verwachting af met circa € 150.000. Deze afname wordt voornamelijk veroorzaakt door lagere uitgaven voor periodiek onderhoud en onderhoudswerkzaamheden aan de Bindelwijk en het Dorpshuis Duivendrecht. De hoogte van de onderhoudslasten is sterk afhankelijk van de aard en omvang van de werkzaamheden die in een specifiek jaar worden uitgevoerd. Hierdoor kunnen de lasten per jaar verschillen, hetgeen de afnemende trend in de meerjarenraming verklaart.

Indicatoren Vastgoed

Voor het deelprogramma Vastgoed zijn geen indicatoren opgenomen.

2.5.5 Verbonden partijen Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid

Zie voor een toelichting op de verbonden partijen, paragraaf 3.6.

2.5.6 Beleidskaders Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid

Kaderstellende documenten

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

Wetten

- Wet Open Overheid
- Gemeentewet
- FIDO en Ruddo

Verordeningen

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

2.6 Baten en lasten buiten de programma's

Dit hoofdstuk bevat de baten en lasten van de gemeente die niet gekoppeld zijn aan specifieke maatschappelijke doelen of taken van de gemeente, en daarom niet onder een programma geschaard kunnen worden.

De drie 'W-vragen' die u in de deelprogramma's hierboven steeds aantreft, zijn op deze categorieën dan ook niet van toepassing.

De baten en lasten buiten de programma's zijn, conform artikel 8 lid 1 van het BBV, onderverdeeld in de volgende categorieën:

- Algemene dekkingsmiddelen
- Overhead
- Vennootschapsbelasting
- Onvoorzien

In onderstaande tabellen is het totaal overzicht van de baten en lasten buiten de programma's opgenomen.

Buiten programma's totaal	**R 2025**	**B 2026**	**B 2027**	**B 2028**	**B 2029**	**B 2030**
Zuivere baten	*39.330*	*39.890*	42.844	43.732	45.628	51.080
Zuivere lasten	*-9.987*	*-10.226*	-11.015	-12.254	-13.754	-17.690
Saldo zuivere baten en lasten	***29.344***	***29.664***	**31.829**	**31.478**	**31.873**	**33.390**
Onttrekkingen aan reserves	*39*	*215*	-	-	-	-
Toevoegingen aan reserves	*-60*	*-*	-	-	-	-
Saldo reserves	***-21***	***215***	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo Buiten programma's	***29.323***	***29.879***	**31.829**	**31.478**	**31.873**	**33.390**

Buiten programma's	**R 2025**	**B 2026**	**B 2027**	**B 2028**	**B 2029**	**B 2030**
Saldo	***29.323***	***29.879***	**31.829**	**31.478**	**31.873**	**33.390**
Algemene dekkingsmiddelen	*39.193*	*38.983*	41.764	41.457	41.816	43.332
Overhead	*-9.870*	*-9.079*	-9.910	-9.954	-9.917	-9.917
Vennootschapsbelasting	*-0*	*-*	-	-	-	-
Onvoorzien	*-*	*-25*	-25	-25	-25	-25

2.6.1 Algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen zijn inkomsten van een gemeente die niet vooraf aan een specifiek doel zijn gekoppeld. Deze middelen kunnen vrij worden ingezet voor de uitvoering van gemeentelijke taken en het dekken van algemene uitgaven. De belangrijkste algemene dekkingsmiddelen zijn de opbrengsten uit de ongebonden lokale heffingen, de algemene uitkering uit het Gemeentefonds en overige algemene inkomsten zoals renteopbrengsten. Naast baten worden er op dit onderdeel ook algemene lasten begroot. Het betreft rentelasten en stelposten.

Artikel 8 lid 5 van het BBV schrijft voor dat er een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen wordt opgenomen in de begroting. In dit overzicht wordt ten minste opgenomen:

- lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is;
- algemene uitkeringen;
- dividend;
- saldo van de financieringsfunctie;
- overige algemene dekkingsmiddelen.

In onderstaande tabellen zijn is de meerjarige ontwikkeling van de algemene dekkingsmiddelen weergegeven.

Algemene dekkingsmiddelen	**R 2025**	**B 2026**	**B 2027**	**B 2028**	**B 2029**	**B 2030**
Zuivere baten	*39.293*	*39.815*	42.844	43.732	45.628	51.080
Zuivere lasten	*-100*	*-832*	-1.080	-2.275	-3.812	-7.748
Saldo zuivere baten en lasten	***39.193***	***38.983***	**41.764**	**41.457**	**41.816**	**43.332**
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo	***39.193***	***38.983***	**41.764**	**41.457**	**41.816**	**43.332**

Overzicht algemene dekkingsmiddelen	**R 2025**	**R 2026**	**B 2027**	**B 2028**	**B 2029**	**B 2030**
Lokale heffingen	*11.925*	12.330	12.782	13.137	15.140	17.012
Algemene uitk. En overige uitk. Gemeentefonds	*26.824*	26.893	29.148	29.596	29.655	33.137
Dividend	*12*	3	3	3	3	3
Saldo v financieringsfunctie	*5*	-62	-215	-412	-1.087	-1.254
Overige algemene dekkingsmiddelen	*427*	-181	46	-867	-1.895	-5.565
Totaal algemene dekkingsmiddelen	***39.193***	***38.983***	***41.764***	***41.457***	***41.816***	***43.332***

Bijzondere ontwikkelingen meerjarenperspectief 2025-2030

De algemene dekkingsmiddelen laten een stijgende trend zien. In 2027 worden er met name hogere baten verwacht uit het gemeentefonds ten opzichte van 2025 en 2026. Dit is onder andere een gevolg van de meicirculaire 2026 en een stukje groei van de gemeente.

Verder stijgen de inkomsten uit de ongebonden lokale heffingen in 2027 ten opzichte van 2026, ondanks de mindere inkomsten uit de toeristenbelasting (als gevolg van de verbouw van het Bastion Hotel). Dit komt voornamelijk doordat de opbrengst uit de OZB hoger uitvalt. In paragraaf 3.1 'Lokale heffingen' zijn de opbrengsten per lokale heffing

weergegeven. Daarnaast vindt u daar ook terug welke heffingen (on)gebonden zijn en wat het beleid per heffing is voor 2027.

In de regel 'Saldo van de financieringsfunctie' is het saldo van de rentebaten en lasten van de gemeente opgenomen. In de periode 2025-2030 wordt dat saldo steeds negatiever als gevolg van toenemende rentelasten. De rentelasten nemen toe vanwege de grote investeringen die de gemeente de komende jaren gepland heeft en de geldleningen die daarvoor aangetrokken moeten worden. In paragraaf 3.4 'Financiering' leest u meer over de uitgangspunten die gebruikt zijn voor de rentelasten in deze begroting.

In de periode 2027-2030 nemen de algemene dekkingsmiddelen fors toe. Dit is het gevolg van de verwachte groei van de gemeente. Omdat de groei van de gemeente ook gepaard gaat met extra lasten zijn er daarvoor stelposten opgenomen. Deze stelposten compenseren de extra inkomsten als gevolg van de groei. Op deze manier rekenen we onszelf niet rijker dan we zijn. In onderstaande tabel is een overzicht van de opgenomen stelposten in deze begroting opgenomen:

Stelposten	**B 2027**	**B 2028**	**B 2029**	**B 2030**
Stelpost groei gemeentefonds	-30	-779	-954	-3.748
Stelpost groei OZB	-	-169	-954	-1.762
Stelpost indexatie	-682	-686	-807	-887
Totaal stelposten	**-712**	**-1.634**	**-2.714**	**-6.397**

2.6.2 Overhead

Onder overhead verstaat het BBV in artikel 1 ‘alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces’. Hiertoe behoren ook de systemen en aanverwante lasten die deze functies ondersteunen. Baten en lasten van overhead worden niet onder de afzonderlijke beleidsprogramma’s geregistreerd maar apart in het onderdeel overhead.

Typische voorbeelden van de kosten van overhead zijn:

- Directie en gemeentesecretaris
- HRM/P&O (personeelszaken)
- Opleidingen en trainingen
- Financiële administratie
- Inkoop en aanbestedingsondersteuning
- ICT
- Juridische en bestuurlijke ondersteuning
- Facilitiaire zaken

Veel van bovenstaande taken worden uitgevoerd door Duo+.

In onderstaande tabel is het overzicht van de kosten van overhead weergegeven:

Overhead	R 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030
Zuivere baten	*37*	*75*	-	-	-	-
Zuivere lasten	*-9.886*	*-9.369*	-9.910	-9.954	-9.917	-9.917
Saldo zuivere baten en lasten	***-9.849***	***-9.294***	**-9.910**	**-9.954**	**-9.917**	**-9.917**
Onttrekkingen aan reserves	*39*	*215*	-	-	-	-
Toevoegingen aan reserves	*-60*	-	-	-	-	-
Saldo reserves	***-21***	***215***	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo	***-9.870***	***-9.079***	**-9.910**	**-9.954**	**-9.917**	**-9.917**

Bijzondere ontwikkelingen meerjarenperspectief 2025-2030

De overheadkosten stijgen in 2027 ten opzichte van 2026. Dit is onder andere het gevolg van een verhoging van de reiskostenvergoeding, een toename van het verlofsparen, de organisatieontwikkeling van Duo+ en de effecten van HR21. De kosten van overhead zijn de periode 2027-2030 relatief constant.

Indicatoren Overhead

In onderstaande tabel zijn de verplichte indicatoren voor Overhead vanuit het BBV opgenomen. Er is uitgegaan van 14.525 inwoners (het aantal inwoners in 2026).

Indicator / Eenheid	Periode	Ouder-Amstel	Bron	Beschrijving
Formatie				
Fte per 1.000 inwoners	2027	5,30	Ouder-Amstel	Het gaat hier om de toegestane formatie in fte van het ambtelijk apparaat (exclusief griffie) voor het begrotingsjaar op peildatum 1 januari. Hierbij is geen rekening gehouden met de formatie die ondergebracht is binnen Duo+.
Bezetting				

Indicator / Eenheid	Periode	Ouder-Amstel	Bron	Beschrijving
Fte per 1.000 inwoners	2027	3,45	Ouder-Amstel	Het gaat hier om het werkelijk aantal fte dat werkzaam is, dus niet om de toegestane formatieve omvang uit het formatieplan.
Apparaatkosten/ overhead				
Kosten per inwoner	2027	588	Ouder-Amstel	Apparaatkosten (ofwel organisatiekosten) zijn de noodzakelijke financiële middelen voor het inzetten van personeel(salarissen), organisatie-, huisvestings-, materieel-, automatiseringskosten en dergelijke voor de uitvoering van de organisatorische taken. Apparaatkosten zijn dus alle personele en materiële kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de organisatie, exclusief griffie en bestuur.
Externe inhuur				
Kosten als % van totale loonsom+ totale kosten inhuur externen	2027	15,3%	Ouder-Amstel	Onder externe inhuur wordt verstaan het uitvoeren van werkzaamheden door een private organisatie met winstoogmerk, door middel van het tegen betaling inzetten van personele capaciteit en deskundigheid, zonder dat daar een arbeidsovereenkomst of aanstelling tussen organisatie en de daarbij ingezette personen aan ten grondslag ligt.
Overhead				
% van de totale lasten	2027	14,8%	Ouder-Amstel	Overheadkosten: alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. De definitie omvat naast alle loonkosten van de met name genoemde zogenaamde PIOFACH-functies in de definitie van 'Vensters voor Bedrijfsvoering', ook de ICT kosten van alle PIOFACH-systemen, alle huisvestingskosten, de uitbestedingskosten bedrijfsvoering en naar rato de rentekosten die niet zijn toe te delen aan de taakvelden in het primaire proces.

2.6.3 Vennootschapsbelasting

In artikel 8 van het BBV is opgenomen dat in het programmaplan het bedrag voor de heffing voor de vennootschapsbelasting apart wordt opgenomen in het programmaplan.

Sinds 1 januari 2016 zijn gemeenten onder bepaalde voorwaarden vennootschapsbelastingplichtig voor hun ondernemingsactiviteiten. Dit betekent dat een gemeente belasting moet betalen over winsten die worden behaald met activiteiten die concurreren met de markt. Voorbeelden hiervan zijn commerciële exploitatie van vastgoed, parkeergarages of andere economische activiteiten. Publieke taken die gemeenten uitvoeren in het algemeen belang vallen doorgaans buiten de Vpb-plicht.

In onderstaande tabel zijn de verwachte lasten voor de vennootschapsbelasting opgenomen. Op basis van de realisatie van afgelopen jaren wordt er rekening gehouden met ongeveer € 1.000 lasten voor vennootschapsbelasting. In de begroting is dit een 'nihil' bedrag. Vandaar dat u alleen nullen ziet in onderstaande tabel.

Vennootschapsbelasting	R 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030
Zuivere baten	-	-	-	-	-	-
Zuivere lasten	*-0*	-	-	-	-	-
Saldo zuivere baten en lasten	***-0***	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo	***-0***	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

2.6.4 Onvoorzien

In artikel 8 van het BBV is opgenomen dat in het programmaplan het bedrag voor onvoorzien apart wordt opgenomen in het programmaplan.

De post onvoorzien is een budget dat gemeenten opnemen in de begroting om onverwachte en niet vooraf te voorspellen uitgaven op te vangen. Het gaat hierbij om incidentele kosten waarvoor bij het opstellen van de begroting nog geen specifieke voorziening kan worden getroffen. Door een post onvoorzien aan te houden, beschikt de gemeente over financiële ruimte om gedurende het jaar flexibel in te spelen op onvoorziene ontwikkelingen zonder direct andere budgetten aan te passen.

Uitgaven uit de post onvoorzien moeten voldoen aan drie criteria:

- Onvoorzienbaar: De kosten konden niet worden voorzien bij het maken van de begroting.
- Onvermijdbaar (onontkoombaar): De uitgave is op het moment dat de gebeurtenis die kosten met zich meebrengt, niet te omzeilen.
- Onuitstelbaar: De betaling kan niet wachten tot de volgende mogelijkheid om de begroting aan te passen (raadsvergadering).

In de financiële verordening van de gemeente Ouder-Amstel is vastgesteld dat er in de begroting een post onvoorzien van € 25.000 wordt opgenomen.

Onvoorzien	**R 2025**	**B 2026**	**B 2027**	**B 2028**	**B 2029**	**B 2030**
Zuivere baten	-	-	-	-	-	-
Zuivere lasten	-	*-25*	-25	-25	-25	-25
Saldo zuivere baten en lasten	**-**	***-25***	**-25**	**-25**	**-25**	**-25**
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo	**-**	***-25***	**-25**	**-25**	**-25**	**-25**

Paragrafen



3.1 Lokale heffingen 137
3.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 146
3.3 Onderhoud kapitaalgoederen 156
3.4 Financiering 163
3.5 Bedrijfsvoering 167
3.6 Verbonden partijen 172
3.7 Grondbeleid 188
3.8 Openbaarheid 192

3.1 Lokale heffingen

De paragraaf lokale heffingen bevat het beleid ten aanzien van de lokale heffingen, de geraamde inkomsten uit lokale heffingen, overzichten op hoofdlijnen van de kostendekkende heffingen, de tarievenontwikkeling van de afgelopen jaren, de lokale lastendruk en het gemeentelijk kwijtscheldingsbeleid.

De gemeenteraad regelt de invoering of wijziging van lokale heffingen door middel van het vaststellen van de verschillende leges- en belastingverordeningen. Dit gebeurt in de gemeenteraadsvergadering in december, voorafgaand aan het begrotingsjaar.

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

3.1.1 Beleid ten aanzien van de lokale heffingen

Ongebonden heffingen

Lokale heffingen worden onderscheiden in heffingen waarvan de besteding ongebonden is en heffingen waarvan de besteding gebonden is. De ongebonden heffingen (onroerendezaakbelasting, toeristenbelasting, forensenbelasting en parkeerheffing) worden alle tot de algemene dekkingsmiddelen gerekend, omdat zij niet aan een inhoudelijk begrotingsprogramma zijn gerelateerd; de besteding is niet gebonden aan een bepaalde taak. De opbrengsten van deze heffingen zijn vrij besteedbaar.

3.1.1.1 Onroerendezaakbelasting

De onroerendezaakbelasting (hierna te noemen OZB) wordt geheven over de WOZ-waarde van onroerende zaken die binnen de gemeente zijn gelegen. Het gaat om de gebruikersbelasting en de eigenarenbelasting op niet-woningen (onder andere kantoren en bedrijfspanden) en een eigenarenbelasting op woningen. De peildatum voor de OZB-aanslag 2027 is de WOZ-waarde per 01-01-2026, naar de situatie (eigendom/gebruik) per 01-01-2027.

Het voornemen is om de opbrengst uit OZB voor woningen niet te indexeren. De OZB-opbrengst voor niet-woningen willen we wel indexeren. Beide tarieven corrigeren we voor de verwachte WOZ-waarde stijging. Hierbij zijn het inflatiepercentage en de verwachte WOZ-waarde stijging die het Rijk hanteert bij het vaststellen van het zogenoemde rekentarief in de meicirculaire het uitgangspunt. Het Rijk gebruikt het rekentarief bij het berekenen van de korting die een gemeente krijgt op de Algemene Uitkering.

In de meicirculaire 2026 gaat het Rijk uit van een inflatie van 3%. Daarnaast wordt rekening gehouden met een gemiddelde landelijke WOZ-waarde stijging van respectievelijk 6,5% en 2,75% voor woningen en niet-woningen. In 2027 daalt daarmee het rekentarief voor woningen met 3,286% en niet-woningen stijgt met 0,243%.

Op basis van een prognose van GBA wordt in Ouder-Amstel echter een gemiddelde WOZ-waarde stijging van 3% voor woningen en 5% voor niet-woningen verwacht. Ouder-Amstel wijkt in de verwachte WOZ-waarde stijging dus af van de landelijke verwachting.

Bij het bepalen van de OZB-tarieven voor 2027 wordt dus rekening gehouden met een inflatiepercentage van 3% (meicirculaire 2026) voor niet-woningen. De tarieven worden gecorrigeerd met de verwachte WOZ-waarde stijging van woningen (3% op basis van de prognose van GBA) en van niet-woningen (5% op basis van de prognose van GBA). Dit

leidt tot een verlaging van het OZB-tarief van woningen met 2,91% en een verlaging van het OZB-tarief van niet-woningen van 1,90%.

In onderstaande tabel worden de voorgestelde OZB-tarieven voor 2027, onder voorbehoud van besluitvorming van de gemeenteraad weergegeven.

OZB tarieven	2026	2027	Stijging/daling t.o.v. vorig jaar
Eigenaren woningen	0,0797%	0,0774%	-2,91%
Eigenaren niet-woningen	0,3381%	0,3317%	-1,90%
Gebruikers niet-woningen	0,2751%	0,2699%	-1,90%

De tarieven voor 2027 worden pas definitief vastgesteld bij de behandeling van de belastingverordeningen op 17 december 2026.

Voor roerendezaakbelasting (RZB) worden dezelfde tarieven gehanteerd als voor de onroerendezaakbelasting (OZB). Hiervoor wordt een aparte verordening vastgesteld.

3.1.1.2 Toeristenbelasting

Toeristenbelasting betaalt u als u tegen betaling overnacht in de gemeente Ouder-Amstel. Inwoners betalen geen toeristenbelasting. Het voornemen is om het tarief voor de toeristenbelasting te indexeren met het indexatiepercentage uit de kadernota (2,1%). De tarieven voor 2027 worden pas definitief vastgesteld bij de behandeling van de belastingverordeningen op 17 december 2026.

In 2027 worden minder inkomsten vanuit de toeristenbelasting verwacht. Dit heeft te maken met de verbouwing van het Bastion Hotel.

Na de verbouwing zullen er in totaal 288 kamers beschikbaar zijn, wat zorgt voor structureel hogere inkomsten uit toeristenbelasting vanaf 2028. Naar verwachting zullen ook de finalisering van de 'Mate' met 220 kamers en 'De Centrale' met 256 kamers in 2029 en 2030 zorgen voor een flink impuls in de toeristenbelastinginkomsten.

3.1.1.3 Forensenbelasting

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

De afgelopen jaren heeft de gemeente Ouder-Amstel geleidelijk aangesloten bij de tarieven van omliggende gemeenten. Dit gebeurde trapsgewijs in vier jaren, vanaf 2023. Voor 2027 is het voornemen om het tarief voor forensenbelasting te indexeren met het indexatiepercentage uit de kadernota (2,1%).

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

De tarieven voor 2027 worden pas definitief vastgesteld bij de behandeling van de belastingverordeningen op 17 december 2026.

Ten tijde van het opstellen van de begroting loopt er een bezwaarprocedure tegen de forensenbelasting namens de volkstuinverenigingen. Vanwege de lopende procedures en de ontstane situatie zijn de aanslagen forensenbelasting 2025 en 2026 nog niet opgelegd. Het voornemen is om dit alsnog te doen, wanneer de bezwaarprocedure is afgerond. Het Hof zal binnenkort uitspraak doen. Naar aanleiding van de uitspraak van het Hof, verwacht eind september, zal de raad worden geïnformeerd via een raadsbericht.

3.1.1.4 Parkeerbelastingen

Parkeerbelastingen zijn heffingen die automobilisten betalen voor het parkeren van een voertuig op aangewezen parkeerplaatsen binnen de gemeente. De opbrengsten van de parkeerbelastingen zijn in principe vrij besteedbaar, met uitzondering van de naheffingsaanslag (kostendekkend) en de in de legesverordening opgenomen artikelen met betrekking tot parkeren (kostendekkend).

Het uitgangspunt is om het tarief voor betaald parkeren in de gemeente Ouder-Amstel aan te laten sluiten op het tarief voor betaald parkeren van Amsterdam. Dit is in 2027 € 5,56, een indexatie van 3,57% ten opzicht van 2026.

De tarieven voor 2027 worden pas definitief vastgesteld bij de behandeling van de belastingverordeningen op 17 december 2026.

Gebonden heffingen

Gebonden heffingen zijn heffingen waarvan de opbrengsten zijn bestemd voor de bekostiging van een specifieke gemeentelijke dienst of voorziening en waarbij een directe relatie bestaat tussen de heffing en de kosten van de betreffende taak. Voorbeelden van gebonden heffingen (ook wel recht of voorheen retributie genoemd) zijn de afvalstoffen- en rioolheffing, reinigingsrechten, begraafplaatsrechten, en diverse leges.

Een belangrijk kenmerk van gebonden heffingen is het kostendekkendheidsbeginsel: de gemeente mag met deze heffingen in beginsel niet meer opbrengsten genereren dan nodig is om de betreffende dienstverlening of voorziening te bekostigen. De tabellen waarin de kostendekkendheid van deze heffingen wordt weergegeven vindt u in paragraaf 3.1.3.

3.1.1.5 Leges

Leges zijn vergoedingen die de gemeente in rekening brengt voor diensten die zij op verzoek van een inwoner of bedrijf uitvoert, zoals bijvoorbeeld het afgeven van een paspoort, rijbewijs of vergunning. De opbrengsten zijn bedoeld om de kosten van die dienstverlening te dekken.

Het uitgangspunt van de leges is om maximaal kostendekkend te zijn. Omdat de kosten van de leges vooral personele kosten betreffen is uitgegaan van een indexering van 4,1%, gelijk aan de indexatie van de lonen.

Voor de leges die verband houden met burgerzaken wordt een apart indexatiepercentage aangehouden, gelijk aan de gemeente Uithoorn. Dit om te voorkomen dat de gemeente Ouder-Amstel duurder wordt dan omliggende gemeenten. Er is voor burgerzaken nu gerekend met een indexatiepercentage van 2,5%.

De tarieven voor 2027 worden pas definitief vastgesteld bij de behandeling van de belastingverordeningen op 17 december 2026.

3.1.1.6 Riool- en Waterzorgheffing

Rioolheffing is een vergoeding die wordt geheven om de kosten van het beheer en onderhoud van de riolering en andere gemeentelijke waterzorgtaken geheel of gedeeltelijk te dekken.

Het uitgangspunt voor 2027 is dat de opbrengsten uit de rioolheffing de kosten niet volledig dekken, omdat er een aanzienlijke voorziening is waar een eventueel tekort uit onttrokken kan worden. Er is geen verhoging nodig van de tarieven voor 2027.

De tarieven voor 2027 worden daarmee, onder voorbehoud van besluitvorming door de gemeenteraad:

Omschrijving:	2026	2027
Eigenaar vastrecht, woz waarde > € 50.000:	€ 194,13	€ 194,13
Eigenaar vastrecht, woz waarde ≤ € 50.000:	€ 97,07	€ 97,07
Riool meerverbruik: Gebruiker afvoerrecht boven de 600 m3, per elke 100m3:	€ 180,06	€ 180,06

De tarieven voor 2027 worden pas definitief vastgesteld bij de behandeling van de belastingverordeningen op 17 december 2026.

3.1.1.7 Afvalstoffenheffing

Afvalstoffenheffing is een vergoeding die wordt geheven om de kosten van het inzamelen en verwerken van huishoudelijk afval en de daarmee samenhangende dienstverlening geheel of gedeeltelijk te dekken. De gemeente Ouder-Amstel kent zowel voor huishoudens als voor bedrijven met afval dat zowel qua samenstelling als hoeveelheid gelijkt op huishoudelijk afval, een vast basistarief en een variabel tarief per aanbieding.

Het uitgangspunt voor 2027 is dat het tarief voor de afvalstoffenheffing 100% kostendekkend is. Dat betekent dat de geraamde inkomsten en uitgaven gelijk zijn aan elkaar.

Om kostendekkend te zijn in 2027 stijgt het tarief voor afvalstoffenheffing substantieel. De stijging heeft een aantal oorzaken zowel aan de uitgave als aan de inkomsten kant.

In het algemeen kan gesteld worden dat de stijging onder andere komt door:

- Hogere inzamelkosten Cyclus (met name bij ondergrondse restcontainers);
- Verhoging CO2-heffing verbranding afval;
- Verhoging verbrandingsbelasting;
- Brandstoftoeslagen van nagenoeg alle aannemers;
- Hogere hoeveelheid kwijtschelding (Flexwoningen).

De tarieven voor 2027 worden daarmee, onder voorbehoud van besluitvorming door de gemeenteraad:

Tarieven afvalstoffenheffing en reinigingsrechten:	2026	2027
Vastrecht tarief	€ 362,04	€ 390,45
Restafval per aanbieding in een ondergrondse container middels een pasje:	€ 0,69	€ 0,72
Restafval per aanbieding in een minicontainer:	€ 2,75	€ 2,87

De tarieven voor 2027 worden pas definitief vastgesteld bij de behandeling van de belastingverordeningen op 17 december 2026.

3.1.2 Geraamde inkomsten uit lokale heffingen

Lokale heffingen en belastingen	Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
1. Afvalstoffenheffing en reinigingsrechten	2.170	2.658	2.867
2. Rioolheffing	1.658	1.526	1.575
3. Rechten begraafplaats	135	134	134
4. Leges	559	459	474
5. Omgevingsvergunningen	1.027	1.380	1.568
6. Onroerende zaakbelastingen	9.678	9.919	10.794
7. Roerende ruimtebelastingen	17	58	58
8. Forensenbelasting	6	143	143
9. Toeristenbelasting	766	755	342
10. Hondenbelasting	26	31	-
11. Parkeerbelasting	1.560	1.627	1.652
12. Bedrijveninvesteringszone	32	36	36
Totaal	**17.634**	**18.727**	**19.642**

3.1.3 Overzichten op hoofdlijnen van de kostendekkende heffingen

3.1.3.1 Berekening kostendekkendheid rioolheffing

Berekening kostendekkendheid rioolheffing	
Lasten taakvelden	1.486
Baten taakvelden	-
Netto lasten taakvelden	**1.486**
BTW	200
Overhead	312
Totale lasten	**1.998**
Opbrengsten heffingen	1.575
Onttrekking aan de voorziening vervanging riolering	**-423**
Effect begrotingsresultaat	**-**

3.1.3.2 Berekening kostendekkendheid afvalstoffenheffing

Berekening kostendekkendheid afvalstoffenheffing	
Lasten taakvelden	2.307
Baten taakvelden	214
Netto lasten taakvelden	**2.092**
BTW	428
Overhead	347
Totale lasten	**2.867**
Opbrengsten heffingen (excl overige opbrengsten)	2.867
Effect product afval	**-**
Onttrekking aan de egalisatievoorziening	**-**
Effect begrotingsresultaat	**-**

3.1.3.3 Berekening kostendekkendheid leges (incl. bouwleges)

Berekening kostendekkendheid leges totaal	
Directe kosten	383
Loonkosten	1.865
Overhead	1.343
BTW	32
Totale lasten	**3.623**
Opbrengsten heffingen	2.044
Tekort	**-1.579**
Kostendekkendheid %	**56%**

Berekening kostendekkendheid leges titel 1	
Directe kosten	189
Loonkosten	437
Overhead	314
BTW	11
Totale lasten	**951**
Opbrengsten heffingen	373
Tekort	**-577**
Kostendekkendheid %	**39%**

Berekening kostendekkendheid leges titel 2	
Directe kosten	194
Loonkosten	1.041
Overhead	750
BTW	21
Totale lasten	**2.006**
Opbrengsten heffingen	1.650
Tekort	**-357**
Kostendekkendheid %	**82%**

Berekening kostendekkendheid leges titel 3	
Directe kosten	-
Loonkosten	387
Overhead	279
BTW	-
Totale lasten	**666**
Opbrengsten heffingen	22
Tekort	**-644**
Kostendekkendheid %	**3%**

3.1.4 Tariefontwikkeling Ouder-Amstel

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

Heffing	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Onroerende zaakbelasting (OZB)						
OZB woningen Eigenaren	0,0693%	0,0781%	0,0781%	0,0803%	0,0797%	0,0774%
OZB niet-woningen Eigenaren	0,2595%	0,2926%	0,2926%	0,3310%	0,3381%	0,3317%
OZB niet-woningen Gebruikers	0,2247%	0,2533%	0,2533%	0,2693%	0,2751%	0,2699%
Afvalstoffenheffing						
Vastrecht per huishouden	€ 256,98	€ 279,83	€ 300,01	€ 300,98	€ 362,04	€ 390,45
Variabel tarief voor restafval incl. PMD per aanbieding in een ondergrondse container middels een pasje:	€ 0,50	€ 0,53	€ 0,55	€ 0,66	€ 0,69	€ 0,72
Variabel tarief voor restafval incl. PMD per aanbieding in een minicontainer:	€ 2,00	€ 2,10	€ 2,17	€ 2,64	€ 2,75	€ 2,87
Toeristenbelasting						
Kamperen per nacht	€ 0,92	€ 1,05	€ 1,50	€ 1,53	€ 1,57	€ 1,60
Hotel en overig per nacht	€ 8,01	€ 9,35	€ 9,50	€ 9,71	€ 9,91	€ 10,12
Forensenbelasting						
Voor permanente bewoning geschikte woning	€ 134,55	€ 217,28	€ 302,66	€ 386,99	€ 472,71	€ 482,64
Niet voor permanente bewoning geschikte woning	€ 67,36	€ 108,73	€ 151,43	€ 193,60	€ 236,46	€ 241,43
Overige heffingen						
Reinigingsrecht bedrijfsafval (vastrecht incl. BTW)	€ 256,98	€ 279,83	€ 300,01	€ 300,98	€ 362,04	n.v.t.
Rioolrecht < 300 m^3	€ 261,62	€ 153,28	€ 177,17	€ 191,48	€ 194,13	€ 194,13
Hondenbelasting per hond	€ 77,39	€ 81,26	€ 83,86	€ 85,70	€ 87,50	n.v.t.

3.1.5 Belastingdruk

Hieronder vindt u de belastingdruk voor een ‘gemiddeld meerpersoonshuishouden’ en een 'gemiddeld eenpersoonshuishouden in de gemeente Ouder-Amstel in 2027 in vergelijking met die van 2026 en 2025, op basis van het COELO.

Eigen woning/ Meerpersoonshuishouden	Coelo 2024	Coelo 2025	Coelo 2026	Coelo 2027
Gemiddelde woningwaarde per 1-1 voorgaand jaar	682.638	728.376	774.706	797.947
Gemeentelijke belastingen:				
OZB	533,14	584,89	617,44	617,44
Rioolheffing	177,17	191,48	194,13	194,13
Afvalstoffenheffing	327,40	343,00	396,59	426,50
Totaal lasten	**1.037,71**	**1.119,37**	**1.208,16**	**1.238,07**

Meerpersoonshuishouden

De woonlasten stijgen in 2027 met 2,48% voor een gemiddeld meerpersoonshuishouden. Dit betekent een stijging van € 29,91 ten opzichte van 2026. Deze stijging wordt veroorzaakt door een hogere afvalstoffenheffing. De OZB blijft voor een gemiddeld huishouden gelijk, ondanks een verwachte stijging van de WOZ-waarden. Ook de rioolheffing blijft gelijk.

Eigen woning/ Eenpersoonshuishouden	Coelo 2024	Coelo 2025	Coelo 2026	Coelo 2027
Gemiddelde woningwaarde per 1-1 voorgaand jaar	682.638	728.376	774.706	797.947
Gemeentelijke belastingen:				

Eigen woning/ Eenpersoonshuishouden	Coelo 2024	Coelo 2025	Coelo 2026	Coelo 2027
OZB	533,14	584,89	617,44	617,44
Rioolheffing	177,17	191,48	194,13	194,13
Afvalstoffenheffing	315,00	318,00	379,80	408,99
Totaal lasten	**1.025,31**	**1.094,37**	**1.191,37**	**1.220,56**

Eenpersoonshuishouden
Voor een gemiddeld eenpersoonshuishouden stijgen de woonlasten in 2027 met 2,45%. Dit betekent een stijging van € 29,18 ten opzichte van 2026. Ook deze stijging wordt veroorzaakt door een hogere afvalstoffenheffing, net zoals bij de meerpersoonshuishoudens.

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

Jaar	Aantal gemeenten*	Rangnummer
2020	355	265
2021	352	273
2022	349	252
2023	349	243
2024	342	232
2025	346	249
2026	342	265

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

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

Zie hiervoor ook de paragraaf ‘Verbonden Partijen’.

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

Kwijtscheldingen Jaar	Aantal kwijtscheldings-verzoeken	Aantal meerjarige kwijtscheldingen	Totaal aantal kwijtscheldings-verzoeken
2021	87	189	276
2022	87	173	260
2023	76	182	258
2024	65	203	268
2025	73	194	267
2026	46	181	227

WOZ-bezwaren

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

WOZ-bezwaren Jaar	Aantal	Gegrond verklaard	Ongegrond verklaard/ vernietigd	In behandeling
2021	367	95	218	54
2022	287	55	215	17
2023	479	135	219	125
2024	349	148	183	18
2025	688	79	594	15
2026	266	46	56	164

3.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

3.2.1 Doel van de paragraaf

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

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

In de nota reserves en voorzieningen 2025 zijn de definities en bepalingen rondom het weerstandsvermogen opgenomen; zie hoofdstuk 7 van die nota.

3.2.2 Risico's

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

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

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

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

Omschrijving risico	Inschatting financiële impact 2027	Klasse	Kans (%)	Berekend risicobedrag
Incidentele risico's:				
Rampen en calamiteiten	2.500	1	10%	250
Duo+	300	3	50%	150
ROM InWest	370	1	15%	56
Garantstelling lening sportverenigingen	130	1	10%	13
Totaal incidenteel risico	**3.300**			**469**
Structurele risico's:				
Gemeentefonds	2.000	4	70%	1.400
Open eindregelingen Jeugdzorg	500	4	70%	350
Overheveling van specifieke uitkeringen naar het gemeentefonds	300	4	70%	210
Open eindregelingen Wmo	300	3	50%	150
Verbonden partijen	100	1	10%	10
Totaal structureel risico	**3.200**			**2.120**
Niet kwantificeerbare risico's:				
Doorstroom Oekraïners naar P-wet	pm			pm
Toeristenbelasting	pm			pm
Groei van de gemeente	pm			pm
Vertraging investeringen	pm			pm
Totaal incidenteel en structureel risico	**6.500**			**2.589**

Toelichting risico's

Rampen en calamiteiten

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

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

Duo+

Het weerstandsvermogen binnen Duo+ is minimaal. Binnen de P&C producten van Duo+ wordt een inschatting van de risico's en de bijbehorende financiële impact gemaakt. Wanneer zich er een risico voordoet moet er een beroep worden gedaan op de DUO-gemeenten. Rekening houdend met een gemiddelde kans wordt het totale risico van Duo+ ingeschat op € 855.000.

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

ROM InWest

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

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

Garantstelling leningen sportverenigingen

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

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

Gemeentefonds

Met ingang van 1 januari 2023 is de nieuwe verdeling van de algemene uitkering ingevoerd. De uitkomsten hiervan zijn voor Ouder-Amstel positief, we zijn een voordeelgemeente. Met ingang van 2023 is ook het aantal verdeelmaatstaven sterk teruggebracht, dat is in de septembercirculaire 2023 verwerkt. Het model is nog niet af, en zal nog tot bijstellingen leiden.

Op dit moment liggen er een aantal adviezen van de ROB (Raad voor het Openbaar Bestuur) op voorstellen van het BZK (Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijkrelaties) om de verdeling aan te passen. Een aantal van deze voorstellen en de adviezen daarop kunnen erg nadelig uitpakken voor de gemeente Ouder-Amstel.

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

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

Open einderegelingen Jeugdzorg

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

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

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

Overheveling van specifieke uitkeringen naar het gemeentefonds

Het aantal specifieke uitkeringen is de afgelopen jaren sterk gestegen. Het uitgangspunt is echter dat financiële middelen vanuit het Rijk aan gemeenten bij voorkeur bestedingsvrij en zonder oormerk ter beschikking worden gesteld. Daarom is de inzet erop gericht om het aantal specifieke uitkeringen en de verantwoordingslasten te verminderen door onder andere aanpassing van de Financiële verhoudingswet (Fvw) en doorlichting van de specifieke uitkeringen.

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

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

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

Open einderegelingen Wmo

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

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

Verbonden partijen

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

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

Doorstroom Oekraïners naar P-wet

Per 2028 kan de toegang van Oekraïense ontheemden tot de Participatiewet leiden tot een aanzienlijke toename van de gemeentelijke uitkeringslasten, waarbij de uiteindelijke financiële impact momenteel nog onzeker is. De huidige aantallen leefgeldontvangers fluctueren maandelijks doordat veel Oekraïners werken op basis van tijdelijke contracten en daardoor regelmatig in- en uitstromen.

Een aanvullend risico is dat arbeidsparticipatie onder Oekraïense ontheemden kan afnemen omdat de financiële prikkel om te gaan werken mogelijk afneemt, aangezien een bijstandsuitkering, ten opzichte van leefgeld, aanzienlijk hoger is. Op basis van de huidige prognose verwachten we in totaliteit een verhoging van € 1.125.000 door het verstrekken van bijstandsuitkeringen, uitvoeringskosten en meerkosten door het gebruik van de verschillende minimaregelingen. Bij de systematiek van het verstrekken van leefgeld is minder verantwoording nodig. Wanneer Oekraïense ontheemden doorstromen naar de Participatiewet is meer controle nodig en zal de ambtelijke capaciteit omhoog moeten.

Voor de uitkeringen ontvangt de gemeente een BUIG-budget van het Rijk. De daadwerkelijke last voor de gemeentebegroting hangt af van de hoogte van het toegekende BUIG-budget en de samenstelling van het bestand, echter de BUIG wordt pas 2 jaar later verrekend. Op dit moment is onduidelijk hoe het ministerie deze toename gaat verrekenen. Het kan niet worden uitgesloten dat er in de toekomst een andere vorm van verrekening komt van de BUIG, aangezien dit een enorme last is voor alle gemeentes.

Er is voor 2027 nog geen financieel risico. Het risicobedrag is daarom opgenomen als pm.

Toeristenbelasting

In deze meerjarenbegroting gaat de gemeente ervan uit dat er in 2029 en 2030 extra inkomsten op de toeristenbelasting zullen worden gegenereerd door de realisatie van twee nieuwe hotels. In de praktijk moet blijken of deze hotels ook daadwerkelijk conform planning in gebruik zijn. Wanneer de realisatie van deze hotels vertraging oploopt, zullen ook de verwachte inkomsten niet (volledig) gegenereerd worden.

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

Er is voor 2027 nog geen financieel risico. Het risicobedrag is daarom opgenomen als pm.

Groei van de gemeente

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

Er is voor 2027 nog geen financieel risico. Het risicobedrag is daarom opgenomen als pm.

Vertraging grote investeringen

De gemeente Ouder-Amstel staat de komende jaren voor een aantal grote investeringen. Denk hierbij aan de ophoging van wijk Benning en de renovaties en nieuwbouw van diverse basisscholen. Er zijn diverse externe factoren die de realisatie van deze investeringen kunnen vertragen. Zo moet er voldoende capaciteit zijn op het stroomnet, er kunnen bezwaren van inwoners zijn, de plannen van de schoolbesturen moeten worden goedgekeurd, et cetera.

Het risico dat de gemeente loopt, is dat de investeringen vertragen, en daardoor langer doorlopen dan origineel was begroot. Door inflatie zal de uiteindelijke investering daardoor duurder worden, waardoor de kapitaallasten van de gemeente hoger worden.

De geplande investeringen worden bij iedere begroting en tussentijdse begrotingswijziging zo accuraat mogelijk geactualiseerd. Desalniettemin blijft er een risico, maar dit is niet te kwantificeren.

Er is voor 2027 nog geen financieel risico. Het risicobedrag is daarom opgenomen als pm.

3.2.3 Weerstandscapaciteit

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

Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare incidentele en structurele weerstandscapaciteit bestaan uit de volgende onderdelen[1]:

Beschikbare weerstandscapaciteit	Incidenteel	Structureel
Algemene reserve	11.412	-
Onbenutte belastingcapaciteit	-	14
Begrotingsruimte	259	-
Onvoorzien	-	25
Totaal	**11.671**	**39**

Benodigde weerstandscapaciteit

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

Benodigde weerstandscapaciteit	Incidenteel	Structureel
Incidentele risico's	469	-
Structurele risico's	-	2.120
Totaal	**469**	**2.120**

3.2.4 Weerstandsvermogen

Er is bijna nooit sprake van het gelijktijdig optreden van alle risico's. Daarom wordt er bij de berekening van het weerstandsvermogen uitgegaan van een gemiddeld risico dekkingspercentage van 90%. De gewenste weerstandscapaciteit is dus 90% van de benodigde weerstandscapaciteit.

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

De ratio weerstandsvermogen wordt hiermee als volgt berekend:

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

Weerstandsvermogen	Benodigd	Beschikbaar	Ratio
Weerstandscapaciteit incidentele risico's (*1)	469	11.671	
Weerstandscapaciteit structurele risico's (*2,5)	5.300	97	
Subtotaal	**5.769**	**11.768**	
Kans op gelijktijdig voorkomen	90%		
Totaal	**5.192**	**11.768**	**2,27**

[1] Het resultaat 2026 is nog niet in de weerstandscapaciteit verwerkt, omdat het resultaat voor 2026 nog niet is vastgesteld. We voorzien een negatief resultaat in 2026, wat de weerstandscapaciteit verslechterd.

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

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

Uit de waarderingstabel kunnen we opmaken dat de ratio weerstandsvermogen van de gemeente Ouder-Amstel voor 2027 uitstekend is. Het verloop van deze ratio in de afgelopen jaren is als volgt:

- Begroting 2026: 1,54
- Begroting 2025: 3,20
- Begroting 2024: 6,50
- Begroting 2023: 4,10
- Begroting 2022: 1,65
- Jaarrekening 2025: 2,36
- Jaarrekening 2024: 3,25
- Jaarrekening 2023: 7,15
- Jaarrekening 2022: 6,42

3.2.5 Kengetallen

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

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

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

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

Financiële kengetallen	Ratio	Niet voldoende	Matig	Voldoende
Netto schuldquote (exclusief verstrekte leningen)	-8,5%			
Netto schuldquote (inclusief verstrekte leningen)	-10,8%			
Solvabiliteitsratio	44,9%			
Grondexploitatie	0%			
Structurele exploitatieruimte	1,4%			
Belastingcapaciteit meerpersoonshuishoudens ten opzichte van landelijk gemiddelde	113,1%			

Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

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

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

Netto schuldquote	Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Netto schuldquote (exclusief verstrekte leningen)	-16,0%	10,1%	-8,5%	-14,6%	-56,4%	-62,4%
Netto schuldquote (inclusief verstrekte leningen)	-16,9%	11,5%	-10,8%	-17,1%	-58,8%	-64,6%

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

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

Solvabiliteitsratio

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

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

Solvabiliteitsratio	Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Solvabiliteitsratio	36,5%	43,5%	44,9%	42,1%	27,6%	25,2%

Wanneer de helft of meer van het totale vermogen uit eigen vermogen bestaat, dan is een gemeente voldoende solvabel. Is het kengetal voor solvabiliteit kleiner dan 30%, dan is er veel vreemd vermogen aanwezig en wordt dat als onvoldoende beoordeeld. De solvabiliteitsratio 2027 geeft aan dat de gemeente Ouder-Amstel matig solvabel is.

Grondexploitatie
Ouder-Amstel heeft in 2027 geen grondexploitaties.

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

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

Structurele exploitatieruimte	Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Structurele exploitatieruimte	2,0%	-1,1%	1,4%	0,1%	-0,3%	1,0%

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

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

De normering is dan:

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

In 2027 is er een begrotingsoverschot. De structurele (meerjarige)exploitatieruimte in 2027 is als voldoende aan te merken.

Belastingcapaciteit meerpersoonshuishoudens versus het landelijk gemiddelde
De belastingcapaciteit geeft inzicht in de mate waarin bij het voordoen van een financiële tegenvaller in het volgende begrotingsjaar kan worden opgevangen of ruimte is voor nieuw beleid. Op voorstel van de stuurgroep, die naar aanleiding van het advies door de Commissie vernieuwing BBV is ingesteld, is ervoor gekozen om de belastingcapaciteit te relateren aan landelijk gemiddelde tarieven. In de eerste plaats is voor een landelijk gemiddelde gekozen omdat over het algemeen geen maximum is gesteld aan belastingtarieven. Daarnaast geeft een gemiddelde meer inzicht in de betekenis van de

belastingcapaciteit voor de financiële positie dan wanneer het gerelateerd wordt aan een maximaal te heffen tarief en worden deze gemiddelden ook onderling door gemeenten gebruikt om lasten te vergelijken. Ook is er vanuit de praktijk behoefte bij gemeenten en andere belanghebbende om inzicht te hebben in de lokale tarieven van omliggende gemeenten. Voor de gemeenten wordt de belastingcapaciteit gerelateerd aan de hoogte van de gemiddelde woonlasten (OZB, rioolheffing en afvalstoffenheffing).

Belastingcapaciteit	Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Totale woonlasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde (obv Coelo)	1.119	1.208	1.238
Woonlasten landelijke gemiddelde voor gezin in het voorafgaande begrotingsjaar	994	1053	1.095
Belastingcapaciteit meerpersoonshuishoudens ten opzichte landelijk gemiddelde	113%	115%	113%
OZB Belastingcapaciteit meerpersoonshuishoudens ten opzichte van artikel 12 norm	-55	289	14

Voor gemeenten gaat het om het landelijk gemiddelde voor de gemeentelijke woonlasten van een meerpersoonshuishouden. Het laatst bekende landelijk gemiddelde gemeentelijke woonlasten voor eigenaren van een meerpersoonshuishouden bedraagt voor 2026 € 1.095 (bron Coelo). In begroting 2027 en jaarverslag 2026 kan dit gemiddelde worden gebruikt voor de berekening van het kengetal belastingcapaciteit in de verschillende jaren.

Het hanteren van het landelijk gemiddelde van 2026 geeft een vertekend beeld. De verwachting is dat landelijk de woonlasten sterk zullen stijgen als gevolg van de kostenontwikkeling omtrent huishoudelijk afval. Dat de gemiddelde woonlasten in Ouder-Amstel voor 2027 boven het landelijk gemiddelde liggen van 2026 is daarom niet meer dan logisch. Daarnaast liggen de woonlasten in Ouder-Amstel doorgaans hoger dan het gemiddelde van Nederland. Dit komt door de relatief hoge gemiddelde WOZ-waarde in onze gemeente.

Er is geen landelijke normering bekend. Wij stellen voor om als referentie norm 100% te hanteren. Voor Ouder-Amstel is deze 113% en daarmee beoordeeld als onvoldoende:

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

OZB-belastingcapaciteit ten opzichte van artikel 12 norm

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

De OZB opbrengst die de gemeente Ouder-Amstel volgens het redelijk peil (0,1595%) zou kunnen heffen in 2027 is € 10.808.000. De begrote OZB opbrengst in 2027 is € 10.794.000. Er is dus een onbenutte OZB-belastingcapaciteit ten opzichte van de artikel 12 norm van € 14.000.

3.3 Onderhoud kapitaalgoederen

3.3.1 Inleiding

De gemeente Ouder-Amstel beheert kapitaalgoederen in de openbare ruimte en gemeentelijke voorzieningen. Het gaat onder meer om wegen, openbare verlichting, riolering, groen, water, civiele kunstwerken, speelvoorzieningen, sportvoorzieningen, begraafplaats en gemeentelijke gebouwen. Deze kapitaalgoederen vertegenwoordigen een grote maatschappelijke en financiële waarde en dragen bij aan een veilige, leefbare en goed functionerende gemeente.

Goed onderhoud is nodig om deze kapitaalgoederen in stand te houden, risico's te beheersen en onnodige kapitaalvernietiging te voorkomen. Het onderhoud is vastgelegd in beleids- en beheerplannen, waaronder het Integraal Beleidsplan Openbare Ruimte (IBOR), de beheerplannen per asset en de meerjarenonderhoudsplanningen.

In deze paragraaf geven we inzicht in de beleidskaders, de stand van zaken en de voornemens voor de komende periode. Daarmee maken we zichtbaar hoe het onderhoud van kapitaalgoederen wordt geborgd en welke financiële consequenties dit heeft voor de begroting. Het wettelijk kader hiervoor is artikel 12 van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

3.3.2 Kaders

Overzicht van de wettelijke- en beleidskaders

Objecten	Wettelijk kader	Beleidskader		Jaar van vaststelling
		IBOR	Overige	
Openbare ruimte		X	Integraal Beleidsplan Openbare Ruimte (IBOR)	2020
Openbaar groen	Omgevingswet	X	• Groenbeleidsplan 2025-2035 • Bomenverordening Ouder-Amstel • Effectgestuurd beheerplan openbaar groen • Hondenbeleid (APV) • Snippergroenbeleid • Gedragscode soortbescherming gemeenten • Notitie overlastgevende soorten	2025 2024 2024 2024 2020 2021 2021
Begraafplaats		X	Beheersverordening Karssenhof Legesverordening Beheerplan begraafplaats Karssenhof	2010 2014 2023
Wegen	Wegenwet	X	Effectgestuurd wegenbeheerplan 2019-2028 Gladheid Beleidsplan 2025	2019 2024
Civiele kunstwerken	Wegenwet, NEN 2767-4	X	Effectgestuurd beheerplan Civiele Kunstwerken 2019-2028	2019
Straatmeubilair:		X	Leidraad Inrichting Openbare Ruimte	2019
- Ondergrondse containers		X	Afvalstoffenverordening Ouder-Amstel Leidraad Inrichting Openbare Ruimte	2024 2019
- Verkeersborden	WVW, RVV, BABW	X	Leidraad Inrichting Openbare Ruimte	2019
Speeltoestellen	Warenwetbesluit attractie en speeltoestellen	X	Speelnota Ouder-Amstel 2020-2026	2019
Openbare verlichting en verkeersinstallaties	WVW, RVV, BABW	X	Effectgestuurd beheerplan Openbare Verlichting en Verkeersregelinstallatie 2019-2028	2019
Kabels en leidingen	INSPIRE, WIBON, APV, Telecommunicatiewet		• Algemene verordening ondergrondse infrastructuren Ouder-Amstel • Handboek Kabels en Leidingen Ouder-Amstel • Leidraad Inrichting Openbare rimte	2017 2018 2019
Watergangen	Omgevinsgwet, Waterschapsverordening AGV	X	• Handboek Onderhoud Oppervlaktewater • Beheerplan watergangen 2025-2028	2018 2025
Sportvelden			Meerjaren onderhouds- en renovatieplan sportvelden 2020 - 2033	2019
Riolering	Omgevingswet, Waterwet		Water- en rioleringsprogramma Ouder-Amstel 2023-2027	2024
Gebouwen	Omgevingswet, Besluit bouwwerken leefomgeving		• Accommodatiebeleid • Beleid onderwijshuisvesting • Beheerplan Gebouwen 2024-2034	2024

3.3.3 Integrale openbare ruimte

Stand van zaken

Het Integraal Beleidsplan Openbare Ruimte vormt het strategisch kader voor de inrichting, het beheer en het onderhoud van de openbare ruimte. Het helpt om opgaven in de openbare ruimte integraal af te wegen, bijvoorbeeld bij groot onderhoud, vervanging en herinrichting.

De uitwerking vindt plaats in de beheerplannen per asset, zoals wegen, groen, openbare verlichting, civiele kunstwerken, water en speelvoorzieningen. Daarin wordt beschreven

hoe het dagelijks en planmatig onderhoud wordt uitgevoerd, welke kwaliteitsniveaus gelden en welke middelen daarvoor nodig zijn.

Bij grotere onderhouds- en vervangingsopgaven wordt steeds vaker integraal gewerkt. Dat betekent dat werkzaamheden aan bijvoorbeeld riolering, wegen, maaiveldinrichting, groen, bomen, verlichting, kabels en leidingen en verkeersveiligheid zoveel mogelijk in samenhang worden voorbereid en uitgevoerd. Daarmee beperken we overlast, benutten we koppelkansen en zorgen we ervoor dat de openbare ruimte na uitvoering weer voldoet aan actuele eisen en ambities.

Voor het planmatig onderhoud zijn voorzieningen voor de openbare ruimte ingesteld. Hieruit worden onder meer werkzaamheden aan wegen, groen, openbare verlichting, civiele kunstwerken en verkeersregelinstallaties bekostigd. Met inspecties, beheerplannen en meerjarenonderhoudsplanningen wordt bepaald welke maatregelen nodig zijn en wanneer deze worden uitgevoerd.

Programma 2027

In 2027 ligt de nadruk op de uitvoering en verdere voorbereiding van grotere integrale opgaven in de openbare ruimte. Bij deze projecten worden onderhoud, vervanging en verbetering van de inrichting zoveel mogelijk gecombineerd.

In de Bomenbuurt in Duivendrecht wordt gewerkt aan een integrale aanpak van de openbare ruimte. Daarbij worden het verouderde rioolsysteem, de wegen, de weginrichting, het groen en andere onderdelen van de openbare ruimte in samenhang aangepakt. De inrichting wordt klimaatadaptiever, onder meer door een gescheiden rioolstelsel, betere waterhuishouding, hergebruik van materialen, vergroening van parkeervakken en meer aandacht voor biodivers groen. De uitvoering start naar verwachting eind 2026 of begin 2027 en loopt door in 2027.

Voor Benning wordt in 2027 verder gewerkt aan de integrale aanpak van de openbare ruimte. Daarbij worden de opgaven voor riolering, maaiveldinrichting, wegen, groen, bomen, kabels en leidingen en verkeersveiligheid in samenhang uitgewerkt. In de voorbereiding is specifieke aandacht voor de effecten op bomen, de afstemming met nutsbedrijven, de inrichting van de openbare ruimte, de kostenraming en de fasering van de uitvoering.

Voor Rondehoep Oost-Noord werkt de gemeente aan de herinrichting van de weg in samenhang met de dijkverbetering door het Waterschap Amstel, Gooi en Vecht. Het waterschap versterkt en verhoogt de dijk; de gemeente is verantwoordelijk voor het opnieuw aanleggen en inrichten van de weg. De verdere uitwerking en uitvoering zijn afhankelijk van de besluitvorming door de raad.

Daarnaast starten we met het verwijderen van functieloze verharding. Waar verharding geen duidelijke functie meer heeft, onderzoeken we of deze kan worden vervangen door groen of een andere passende inrichting.

Na besluitvorming door het college werken we in 2027 ook aan fysieke maatregelen uit het Actieplan Aandacht voor Veiligheid. Vanuit deze paragraaf gaat het om maatregelen in de openbare ruimte, zoals groen, verlichting, inrichting en gebruikskwaliteit.

3.3.4 Groen

Stand van zaken 2026

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

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

Programma 2027

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

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

Eind 2026 wordt het nieuwe groenbeheerplan vastgesteld, we geven daar in 2027 verder uitvoering aan.

3.3.5 Wegen

Stand van zaken 2026

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

Programma 2027

Weginspectie

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

Rondehoep Oost tussen Kerkbrug en Jan Benninghbrug

Rondehoep Oost tussen Kerkbrug en Jan Benninghbrug is engineering in volle gang maar loopt enigzins vertraging op. De verwachting is dat het werk in het eerste kwartaal 2027 in uitvoering gaat.

De Rondehoep West

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

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

Stand van zaken 2026

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

Programma 2027

In 2027 zal de meerjarenonderhoudsplan worden uitgevoerd conform de huidige onderhoudsplanning. Dit betreft het meerjarig onderhoud van enkele kunstwerken.

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

3.3.7 Openbare verlichting

Stand van zaken 2026

De focus voor de komende jaren ligt op het vervangen van de minder energie-efficiënte woonstraatverlichting voor een led-variant. Met de vervanging dragen wij bij aan een duurzame en in de toekomst CO_2-arme gemeente. Deze opgave is opgenomen in het effectgestuurd beheerplan Openbare Verlichting en VerkeersRegelInstallaties 2019-2028.

Programma 2027

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

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

3.3.8 Begraafplaatsen

Stand van zaken 2026

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

In 2026 worden twee nieuwe urnenmuren geplaatst ter uitbreiding van het aanbod.

Programma 2027

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

3.3.9 Water en riolering

Stand van zaken 2026

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

Het Wrp geeft inzicht in de programmering van de activiteiten voor de inzameling, transport en verwerking van stedelijk afval-, hemel- en grondwater en het beheer

en onderhoud van gemeentelijk oppervlaktewater in de gemeente Ouder-Amstel. Voor de periode 2023 tot en met 2027, zijn onderzoeken, activiteiten en maatregelen per jaarschijf geagendeerd en gebudgetteerd. Voor de lange termijn geeft het Wrp een doorkijk.

Programma 2027
Binnen het programma worden diverse projecten uitgevoerd zoals vervanging riolering Bomenbuurt en Benning.

3.3.10 Speelplekken
Stand van zaken 2026
De speeltoestellen en de speelterreinen krijgen jaarlijks twee grondige inspecties om de veiligheid te garanderen en te voldoen aan het Warenwetbesluit attractie- en speeltoestellen. Op basis van deze inspecties, na tussentijdse constateringen of na meldingen van bewoners, vinden onderhouds- en herstelwerkzaamheden plaats.

Programma 2027
Het vervangingsprogramma uit de Speelnota Ouder-Amstel 2020-2026 wordt in 2027 afgerond. De laatste speelplekken die uit dit programma worden gerealiseerd zijn de speelplek aan de Tamarindestraat (valt samen met project Bomenbuurt) en In de Houtzaagmolen. Tevens worden de bovenbuurtse speelplekken aan de Jan Benninghweg en in het Koning Willem-Alexanderpark gerealiseerd.

3.3.11 Gemeentelijke gebouwen
Stand van zaken 2026
Alle gemeentelijke gebouwen worden in 2026 conform de inspectiemethodiek NEN 2767-2 geïnventariseerd en geïnspecteerd. De beheermethodiek van de gemeentelijke gebouwen is vastgelegd in het opgestelde beheerplan (2024-2034)

Programma 2027
In 2027 worden alle gemeentelijke gebouwen opnieuw geïnspecteerd conform de inspectiemethodiek NEN 2767-2 (gestandaliseerde conditiemeting voor gebouwen). De inspecties worden aansluitend vertaald en ondergebracht in het gebouwbeheer programma O-prognose.

3.3.12 Sportvelden
Stand van zaken 2026
De gemeente is eigenaar van het sportpark van SVO in Ouderkerk aan de Amstel en het sportpark CTO'70 in Duivendrecht.

Bij SVO liggen twee kunstgrasvelden, twee natuurgrasvelden en één natuurgras-trainingsveld. Het dagelijks onderhoud aan de velden wordt door SVO uitgevoerd. Planmatig onderhoud wordt uitgevoerd door de gemeente. Buiten het sportpark ligt in de openbare ruimte één asfaltveld voor de handbalvereniging NEA. Bij CTO'70 ligt één kunstgrasveld, één natuurgrasveld en sinds de zomer van 2026 een kunstgras jeugdveld. Zowel het dagelijks onderhoud als het planmatig onderhoud wordt door de gemeente uitgevoerd.

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

Programma 2027

In 2027 onderhouden we de sportvelden volgens het vastgestelde Meerjaren onderhouds en renovatie plan. Er zijn geen veldvervangingen gepland.

3.3.13 Financiële overzichten

Dagelijks onderhoud

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

Exploitatie dagelijks onderhoud	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Begraafplaatsen	3	3	3	3
Bruggen en viaducten	183	115	115	115
Gebouwen	437	421	421	373
Openbare verlichting	82	82	82	82
Plantsoenen	691	816	928	928
Riolering	696	740	989	1.047
Speelplekken	88	94	147	183
Sportvelden	245	242	193	164
Water	20	20	20	20
Wegen	734	734	734	734
Totaal exploitatie dagelijks onderhoud	**3.177**	**3.267**	**3.631**	**3.649**

Planmatig onderhoud

Planmatig onderhoud	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Bruggen en viaducten	44	16	121	224
Gebouwen	185	162	236	470
Openbare verlichting	179	179	179	179
Plantsoenen	149	70	70	70
Riolering	109	109	109	109
Water	44	44	44	44
Wegen	441	433	878	658
Totaal planmatig onderhoud	**1.151**	**1.013**	**1.637**	**1.754**

3.4 Financiering

3.4.1 Algemeen

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

De Wet Fido

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

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

Interne ontwikkelingen

Financieringsbehoefte

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

Op basis van een geactualiseerde investeringsprognose voorzien we dat er vanaf 2028 vreemd vermogen noodzakelijk is om te kunnen voldoen aan de liquiditeitsbehoefte.

Externe ontwikkelingen

Renteontwikkeling

De rentetarieven zijn de afgelopen periode toegenomen. Voor de begroting zijn we uitgegaan van een rentepercentage op langlopende leningen van 2,8% welke afdoende is voor het kunnen afsluiten van langlopende leningen. De feitelijke rentetarieven zijn afhankelijk van gekozen looptijd, gestelde zekerheden maar ook van de conjunctuur ten tijde van het afsluiten van de leningen.

3.4.2 Rentevisie

Tegen relatief betaalbare voorwaarden kunnen banken geld lenen bij de ECB, om met dat geld kredieten te kunnen verschaffen aan bedrijven en consumenten. Voor Ouder-Amstel heeft de toenemende rentestand een negatief effect omdat voor toekomstige investeringen leningen aangetrokken moeten worden. We voorzien dat vanaf 2028 het aantrekken van langlopende leningen noodzakelijk is om te kunnen voldoen aan de liquiditeitsbehoefte. Als een lening verband houdt met specifieke investeringen weegt ook de levensduur van die investeringen mee in de keuze van de rentevaste periode. Er is in de begroting uitgegaan van een gelijkblijvende rente van 2,8%.

3.4.3 Risicobeheer

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

Renterisiconorm

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

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

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

Kasgeldlimiet

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

Kredietrisico

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

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

Liquiditeitsrisico

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

Koersrisico

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

3.4.4 Gemeentefinanciering

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

Het omslagpercentage van de gemeente Ouder-Amstel is 0,46%. Afgerond is dit dus 0%. Er wordt dus geen rente toegerekend naar de activa.

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

Tabel 1: Rentetoerekening

Rente toerekening			**Begroting 2027**
a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering		288
b.	De externe rentebaten	-/-	138
	Saldo rentelasten en rentebaten		**150**
c1.	De rente die aan de facilitaire grondexploitaties (kostenverhaal) **moet** worden doorberekend	-/-	-
c2.	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-/-	-
c3.	De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (= projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld **moet** worden toegerekend	+/+	-
	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		**150**
d1.	Rente over eigen vermogen	+/+	-
d2.	Rente over voorzieningen	+/+	-
	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente		**150**
e.	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-/-	-
	Rente resultaat op het taakveld treasury		**150**

Tabel 2: Omslagpercentage

Omslagrente percentage	Begroting 2027
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	150
Boekwaarde vaste activa per 1-1 2026	32.686
Omslagpercentage	**0%**

3.4.5 Relatiebeheer

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

3.4.6 Kasbeheer

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

3.4.7 EMU saldo

	EMU Saldo		2027	2028	2029	2030
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)		-86	-582	-474	301
2	Mutatie (im)materiele vaste activa	-/-	4.910	6.195	24.027	4.380
3	Mutatie voorzieningen	+/+	-242	-157	-1.078	-1.266
4	Mutatie voorraaden (incl. bouwgronden in exploitatie)	-/-	-	-	-	-
5	Verwachte boekwinst/verlies bij verkoop FVA en (I)MVA, alsmede de afwaardering van FVA	-/-	-	-	-	-
Berekend EMU-saldo			**-5.238**	**-6.934**	**-25.579**	**-5.345**

Toelichting EMU-saldo

Het EMU-saldo is ontworpen om de totale Nederlandse overheidsfinanciën te toetsen aan de Europese 3%-tekortnorm. De Europese Unie kijkt naar de *gehele* overheid. Het Rijk telt daarom de saldi van alle gemeenten, provincies en waterschappen bij elkaar op. Via de Wet houdbare overheidsfinanciën (Wet HOF) krijgt de sector van gemeenten een collectief 'plafond' toebedeeld (de individuele referentiewaarde). Dreigen de gemeenten samen te veel tekort te maken, dan kan het Rijk ingrijpen. Hoewel het EMU-saldo een statistisch Europees model is, geeft het wel degelijk een specifiek signaal af over de reële geldstromen en schuldontwikkeling van de gemeente. De reguliere gemeentebegroting werkt met baten en lasten. Het EMU-saldo kijkt puur naar reële transacties: welke euro's gaan er feitelijk de deur uit en wat komt er binnen? Een negatief EMU-saldo betekent dat een gemeente in dat specifieke kalenderjaar per saldo meer geld uitgeeft aan transacties dan er binnenkomt. Dit geeft direct aan in welke mate de schuldpositie van de gemeente dat jaar oploopt of afneemt.

3.5 Bedrijfsvoering

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

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

In deze paragraaf gaan we in op de ontwikkelingen op alle aspecten van de bedrijfsvoering.

Staf
Informatieveiligheid:

De nieuwe Nederlandse Cyberbeveiligingswet, die de Europese NIS2-richtlijn implementeert, treedt definitief in werking op 15 augustus 2026 zonder overgangsperiode. De verantwoording gaat in per 2027. In 2026 is daarom gestart met de start van een Information Security Management System (ISMS), waarmee risicobeoordelingen, risicoregister, beheersmaatregelen en voortgangsbewaking structureel worden vastgelegd en geborgd. Met de integrale aanpak van informatieveiligheid kunnen uitdagingen meer structureel benaderd worden. Aansturing vindt plaats via de Plan-Do-Check-Act (PDCA)-cyclus en een jaarplan. Hiermee wordt niet alleen invulling gegeven aan de wettelijke plicht tot procesmatige en aantoonbare verbetering van informatieveiligheid, volgens de eisen uit BIO2, AVG maar ook aan toekomstige toezichtkaders zoals vastgesteld in de Cybersecuritywet (NIS2–implementatie). In 2027 zal hier nadere invulling aan worden gegeven.

Inkoop en Maatschappelijk Verantwoord Opdrachtgeven Inkopen (MVOI):

Binnen Duo+ is er één inkoopcoördinator actief voor alle vier de organisaties waarbij er tevens ondersteuning is vanuit met Stichting RIJK. De inkoopcoördinator zorgt er voor de inkoopvragen worden opgepakt door snel praktisch advies. Daarnaast wordt gedurende het jaar de aanbestedingskalender gemonitord op de voortgang van inkooptrajecten en geactualiseerd met nieuwe aanbestedingen. Door advisering, ondersteuning en coördinatie van inkooptrajecten draagt de functie bij rechtmatige en doelmatige uitvoering van de gemeentelijke inkoop- en aanbestedingen. Dit gebeurt ook in nauwe samenwerking met Stichting RIJK. Daarnaast wordt in 2027 een start gemaakt met een onderzoek naar hoe inkoop en contractmanagement (inclusief contractregistratie) nu worden uitgevoerd, wat de wensen daarin zijn en waar dit het beste belegd kan worden (bijvoorbeeld decentraal zoals nu, centraal of een tussenvorm). Vervolgens wordt een advies opgesteld over hoe contractmanagement het beste georganiseerd kan worden en hoe dit moet worden ingericht.

Voor Maatschappelijk Verantwoord Opdrachtgeven en Inkopen (MVOI) worden in 2027 verdere stappen gezet in het structureel verankeren van MVOI binnen de

inkoopprocessen. Door MVOI integraal op te nemen in de inkoopkalender worden inkopende teams tijdig ondersteunt, zodat zij vanaf de start van een aanbesteding kunnen sturen op het realiseren van gemeentelijke ambities op het gebied van duurzaamheid, circulariteit en sociale meerwaarde. Daarmee wordt er gewerkt aan de MVOI-ambities vanuit de in 2026 opgestelde MVOI-actieplannen 2026-2030. Deze MVOI-actieplannen vertalen het bestaande beleid naar concrete MVOI-doelstellingen en bieden praktische handvatten en richting voor de uitvoering van MVOI binnen de organisatie. Dit ondersteuningsaanbod wordt verder uitgebreid in 2027. Daarnaast wordt onderzocht hoe het inzicht verder vergroot kan worden in de toepassing en effecten van MVOI door onder andere monitoring verder in te richten.

Verbijzonderde interne controle (VIC):

Het eerste en tweede kwartaal van 2027 ligt de focus op het uitvoeren van de interne controlewerkzaamheden, ook ten behoeve van de jaarrekeningcontrole 2026. Na de jaarrekeningcontrole 2026 in het tweede kwartaal van 2027 ligt de focus op het actualiseren van de interne controleplannen 2027 voor Duo+ en de DUO-gemeenten en waar gedurende het jaar invulling aan wordt gegeven. Daarbij wordt ook gekeken naar aandachtspunten vanuit (1) de bevindingen uit de interne controles van 2026 en (2) opmerkingen vanuit de accountant bij de jaarrekeningcontrole 2026.

De VIC voert voor alle DUO-gemeenten en Duo+ nog grotendeels de interne controlewerkzaamheden uit. In deze gevallen functioneert de VIC als tweedelijns controle, terwijl de voorkeur uitgaat naar een derdelijns controle. Door de interne controle binnen de lijn te beleggen, verschuift de rol van de VIC naar de gewenste derde lijn. Dit betekent dat de proceseigenaren, samen met de teams en afdelingen, zelf verantwoordelijk worden voor de uitvoering van de interne controles. Het VIC-team controleert vervolgens of deze interne controles correct worden uitgevoerd. Hiermee wordt de interne beheersing verder versterkt. Voor de processen die nog niet binnen de lijn vallen, zullen de DUO-gemeenten afspraken moeten maken om dit gezamenlijk vorm te geven en in 2027 te realiseren. Om de interne controle goed in de lijn te beleggen zal er vanuit het VIC team ondersteuning worden geboden om dit te borgen. Eind 2027 worden meer interne controles in de lijn uitgevoerd die kwalitatief goed van aard zijn en tijdig kunnen worden aangeleverd aan zowel de interne organisatie, als de VIC en de accountant.

Personeel en Organisatie (P&O)
In 2027 zetten we in op verdere professionalisering en digitalisering van HR-processen. Het doel is efficiënte en gebruikersvriendelijke HR-processen waarmee de leidinggevenden en medewerkers goed ondersteund worden. Door middel van heldere stuurinformatie over formatie en bezetting, inhuur, vacatures, verzuim, verloop zijn leidinggevenden in staat om de juiste keuzes te maken en kunnen we adequaat sturen op een kwalitatief en kwantitatief goede personeelsbezetting.

In 2027 zetten we verdere stappen op het gebied van strategische personeelsplanning waardoor we beter kunnen anticiperen op toekomstige personeelsbehoeftes en inzetten op opleiding en ontwikkeling van medewerkers zodat de kwaliteiten aan blijven sluiten bij de toekomstige vraag in de schaarste arbeidsmarkt.

P&O beleid wordt verder geprofessionaliseerd. Op thema’s als verzuimpreventie, vitaliteit, opleiding en ontwikkeling, arbeidsmarktcommunicatie en leiderschap zetten we de volgende stappen. Daarnaast blijven we de ontwikkelingen op wet en regelgeving en

cao volgen en zorgen we ervoor dat eventuele wijzigingen opgenomen worden in onze dienstverlening en processen.

Ook het thema ‘binden en boeien’ van medewerkers krijgt de aandacht. Werkplezier, vitaliteit en het bieden van ontwikkelingsmogelijkheden spelen daarin een belangrijke rol en krijgen de aandacht; onder andere in de gesprekkencyclus tussen leidinggevende en medewerker.

Financiën
Het team financiën gaat samen met de ambtelijke organisatie aan de slag om ook in 2027 weer een verbeterslag te maken in de kwaliteit van de P&C documenten. Daarnaast gaan we ook aan de slag met de financiële administratieve structuur om dit beter in te richten.

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

Interne Dienstverlening
In 2027 werken wij verder aan de doorontwikkeling en verdere professionalisering van cluster Facilitair; we richten ons steeds meer op regievoering op leveranciers en stevig contractmanagement. Dit leidt tot duidelijke taakverdeling en gestructureerde fase tot contractvorming en fase na contractvorming (contractmanagement).

Daarnaast investeren wij in de verdere professionalisering van de BHV-organisatie, zodat wij bij calamiteiten snel, effectief en veilig kunnen handelen. Voor de komende periode leggen wij accent op het opzetten, coördineren en versterken van de BHV-organisatie, met specifieke aandacht voor veiligheid, bereikbaarheid en alarmering.

Wij stimuleren en ondersteunen zaakgericht werken en archiefbeheer binnen het kader van wetten zoals de Wet open overheid (Woo) én de nieuwe Archiefwet (2027), waardoor de Informatie Huishouding op orde komt Dit draagt bij aan betrouwbare en duurzame toegankelijkheid van overheidsinformatie.

Wij voeren het vastgestelde Verbeterplan Informatie- en archiefbeheer naar aanleiding van de aanbevelingen vanuit IBT en Archiefinspectie uit.

De werkzaamheden en ontwikkelingen binnen team Interne Dienstverlening worden niet los gezien van de ontwikkelingen binnen en voortgang op de programma's IHOO, Datagedreven en Innovatie.

Interbestuurlijk Toezicht en Archiefbeheer
Gedeputeerde Staten hebben in het kader van Interbestuurlijk Toezicht (IBT) ‘Informatie- en archiefbeheer’ de uitvoering van het informatie- en archiefbeheer over de jaren 2024-2025 als onvoldoende beoordeeld; wij komen hiermee op de trede verscherpt toezicht van de toezichtladder te staan.

Op basis van de aanbevelingen van de (concept-)beoordeling werken wij nog in 2026 een Verbeterplan uit met (meerjarige) maatregelen om het Informatie- en Archiefbeheer duurzaam te verbeteren. In 2027 geven wij uitvoering aan dit Verbeterplan Informatie- en Archiefbeheer. U kunt hierbij onder andere denken aan het ontwikkelen en inrichten van kwaliteitsmanagement, versterken zaakgericht werken en het periodiek organiseren van strategische informatieoverleg (SIO)

Datagerichte sturing
Gemeenten Diemen, Ouder-Amstel, Uithoorn en Duo+ zijn gezamenlijk aan de slag gegaan met datagedreven werken en zoals in voorgaande begroting benoemd zijn in 2026 bij iedere gemeente uiteindelijk een data analist gestart. Zij gaan per domein aan samen met de beleidsmedewerkers en I&A aan de slag om de kwaliteit van data te verbeteren en waar mogelijk dashboards te bouwen om vervolgens goed te kunnen sturen maar ook gerichter naar aanleiding van de data beleid te schrijven.

Groei gemeente versus huisvesting
Ouder-Amstel wordt verwacht te groeien tot 15.000 inwoners in 2028 en de jaren daarna fors verder te groeien. Deze bevolkingsgroei brengt de noodzaak met zich mee om ook te kijken naar de huisvesting binnen dit gemeentehuis, aangezien ook het aantal medewerkers binnen het ambtelijk apparaat, maar ook het aantal raadsleden zal toenemen. Komend jaar zullen we hier de eerste stappen in gaan maken om de impact voor de huisvesting goed in kaart te brengen.

3.5.1 Organisatie-ontwikkeling - Groei gemeente

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

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

De extra personeelskosten zijn blijvend. Zodra de groei gerealiseerd is, zal het personeel meegroeien met een gemeente van ongeveer 30.000 inwoners. Echter zit in deze begroting ook al een groei van de organisatie vooruitlopend op de omvang van een gemeente van 30.000 inwoners. Bij de groei komen namelijk de lasten en de uitvoering in de afdelingen ruimte en gebiedsontwikkeling eerder dan dat er meer inwoners zijn.

De eerste berekeningen laten zien dat de inkomsten van de gemeente in balans blijven met de groei van het werk van de gemeente. In deze begroting is financieel rekening gehouden met zowel de extra toekomstige inkomsten als met de te verwachtte uitgaven. Echter blijft dit wel een inschatting naar de toekomst toe en moeten we jaarlijks met de kadernota bekijken of de ramingen naar de toekomst toe nog reëel zijn en of daarmee ook de organisatie groei versneld of vertraagd dient te worden.

3.5.2 Rechtmatigheid

Goedkeuringstolerantie en rapportagegrens

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

De uitgangspunten rondom de rechtmatigheidsverantwoording zijn eerder opgenomen in de kadernota 2027-2030.

3.6 Verbonden partijen

3.6.1 Algemeen

Ouder-Amstel voert niet alle gemeentelijke taken zelf uit. Voor sommige taken werkt de gemeente samen met andere gemeenten of organisaties. Bijvoorbeeld bij dienstverlening, gezondheidszorg, veiligheid, belastingen, bereikbaarheid en regionale ontwikkeling.

Een organisatie is een verbonden partij wanneer Ouder-Amstel daarin zowel een bestuurlijk als een financieel belang heeft. Een bestuurlijk belang betekent dat de gemeente invloed kan uitoefenen, bijvoorbeeld door een bestuurszetel of stemrecht. Een financieel belang betekent dat de gemeente financieel kan worden geraakt door de resultaten of risico's van de organisatie.

Verbonden partijen helpen de gemeente om taken gezamenlijk, deskundig of doelmatig uit te voeren. Tegelijkertijd staan deze organisaties meer op afstand. Daardoor kan de gemeenteraad minder rechtstreeks sturen dan bij werkzaamheden die de gemeente zelf uitvoert.

Visie en beleidsvoornemens

Ouder-Amstel neemt deel aan een verbonden partij zolang dit de belangen van de gemeente, haar inwoners en ondernemers dient. De samenwerking moet bijdragen aan een effectieve en efficiënte uitvoering van taken. De mate van sturing wordt afgestemd op het financiële en bestuurlijke belang en op de risico's van de verbonden partij.

In de begroting en jaarrekening wordt per verbonden partij beschreven welk openbaar belang wordt behartigd, hoe Ouder-Amstel deelneemt, welke ontwikkelingen worden verwacht en welke risico's bestaan. De stukken worden volgens het risicoprofiel en het bijbehorende sturingsregime aan de gemeenteraad aangeboden.

Ook een samenwerking die niet onder de gewone definitie van een verbonden partij valt, kan in deze paragraaf worden opgenomen. Daarvoor moet sprake zijn van structurele bekostiging, een maatschappelijk of algemeen belang en bestuurlijke betrokkenheid. De Metropoolregio Amsterdam is hiervan een voorbeeld.

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

3.6.2 Gemeenschappelijke regelingen

Gemeenschappelijke regeling GGD (GR GGD) Amsterdam-Amstelland

Gemeenschappelijke regeling GGD (GR GGD) Amsterdam-Amstelland	
Vestigingsplaats:	Amsterdam
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Bestuurlijke vertegenwoordiging: wethouder S.C. Nijssen
Mate van sturing:	Laag
Deelnemers:	De gemeenten Amsterdam, Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Ouder-Amstel, Uithoorn

Het openbaar belang wat behartigd wordt:

- De Preventie en aanpak van huiselijk geweld, kindermishandeling en seksueel geweld.
- Veilig Thuis Amsterdam-Amstelland, het advies- en meldpunt voor iedereen die te maken heeft met huiselijk geweld en kindermishandeling of een vermoeden daarvan.
- Het Centrum Seksueel Geweld Amsterdam-Amstelland voor slachtoffers van (acuut) seksueel geweld.
- Filomena Amsterdam-Amstelland, een regionaal expertisecentrum voor complexe casuïstiek op het gebied van huiselijk geweld en kindermishandeling.

De uitvoering van de taken van de GR GGD Amsterdam-Amstelland op het gebied van Veilig Thuis, het Centrum Seksueel Geweld en Filomena is via een dienstverleningsovereenkomst opgedragen aan de GGD Amsterdam.

Relatie met het programma:	Sociaal

Ontwikkelingen 2027:

- Voortzetting van de uitvoering van het regionaal beleidskader Huiselijk Geweld, Kindermishandeling en Seksueel Geweld 2026.
- Uitvoering van lokale activiteiten op basis van specifieke behoeften binnen de gemeente.
- Doorontwikkeling van Filomena Amsterdam-Amstelland als regionaal expertisecentrum voor complexe casuïstiek op het gebied van huiselijk geweld en kindermishandeling.
- Structurele financiering van de fysieke locatie van het Centrum Seksueel Geweld Amsterdam-Amstelland vanaf 2027.
- Implementatie van het Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming, gericht op versterking van de lokale teams en de samenwerking tussen lokale en regionale partners.
- Aandacht voor de verdere ontwikkeling van de regionale opvangcapaciteit voor slachtoffers van huiselijk geweld in relatie tot de GREVIO-norm.

Risico's:

Gemeenschappelijke regeling GGD (GR GGD) Amsterdam-Amstelland

Het overgrote deel van de kosten binnen de GR GGD Amsterdam-Amstelland wordt gedekt uit de Decentralisatie-uitkering Vrouwenopvang (DUVO). De kosten die niet uit deze uitkering kunnen worden gedekt, worden verdeeld over de deelnemende gemeenten op basis van het inwoneraantal.

De gemeentelijke bijdrage aan de GR GGD is de afgelopen jaren gestegen door indexaties en de ontwikkeling van nieuwe regionale voorzieningen, waaronder Filomena Amsterdam-Amstelland en het Centrum Seksueel Geweld. Voor Ouder-Amstel bedraagt de bijdrage in 2027 € 168.607.

Voor de periode na 2027 bestaat onzekerheid over de financiële gevolgen van het verder uitbreiden van de opvangcapaciteit voor slachtoffers van huiselijk geweld in het kader van de GREVIO-norm en een mogelijke verdere opschaling van Filomena. Deze ontwikkelingen kunnen leiden tot aanvullende financiële bijdragen van de deelnemende gemeenten.

Hoewel de GR beschikt over een algemene reserve en de begroting vanaf 2027 structureel sluitend is, blijft het van belang de financiële ontwikkeling van de regeling en de daarmee samenhangende gemeentelijke bijdragen te blijven monitoren.

Openbare Gezondheidszorg Amstelland (Veilig thuis)	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2027	Begroting 2027	169	2.324	-	0
2026	Begroting 2026	142	2.324	-	-471

Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg (GR OGZ) Amstelland

Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg (GR OGZ) Amstelland	
Vestigingsplaats:	Amstelveen
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Bestuurlijke vertegenwoordiging: wethouder M. de Groot
Mate van sturing:	Gemiddeld
Deelnemers:	De gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Ouder-Amstel, Uithoorn en Diemen.

Het openbaar belang wat behartigd wordt:

- Het beschermen, bewaken en bevorderen van de publieke gezondheid van inwoners van de Amstelland-gemeenten.
- Het voorkomen, signaleren en bestrijden van gezondheidsrisico's en infectieziekten.
- Het uitvoeren van taken op het gebied van gezondheidsbevordering, gezondheidsmonitoring, milieu en gezondheid, infectieziektebestrijding, technische hygiënezorg en kinderopvangtoezicht.
- Het uitvoeren van de jeugdgezondheidszorg voor kinderen en jongeren van 0 tot 18 jaar.
- Het bevorderen van de maatschappelijke en geestelijke gezondheidszorg, waaronder ondersteuning bij zorg- en overlastsituaties.
- Het uitvoeren van forensische geneeskundige taken, waaronder lijkschouw.

Relatie met het programma:	Sociaal

Ontwikkelingen 2027:

- Opening consultatiebureau Bindelwijk: Ingebruikname van het nieuwe consultatiebureau in Ouderkerk aan de Amstel ten behoeve van de Jeugdgezondheidszorg.
- Verhogen vaccinatiegraad: Voortzetting van gerichte interventies binnen het Rijksvaccinatieprogramma om kinderen, jongeren en ouders beter te bereiken, de vaccinatiegraad te verhogen en uitbraken van infectieziekten te voorkomen.
- Jeugdgezondheidszorg: Voortzetting van de inzet op Kansrijke Start, gezond gewicht, schoolverzuim, digitalisering, datagestuurd werken en het bieden van maatwerk aan kinderen, jongeren en ouders.
- Preventie en gezondheidsbevordering: Publicatie van de Gezondheidsmonitor Jeugd 2027 en voortzetting van de advisering aan gemeenten op basis van gezondheidsgegevens en lokale gezondheidsvraagstukken.
- Infectieziektebestrijding en pandemische paraatheid: Voortzetting van de inzet op preventie, infectieziektebestrijding en het versterken van de pandemische paraatheid van de regio.

Risico's:

De GR OGZ Amstelland loopt risico's die samenhangen met de uitvoering van de publieke gezondheidstaken. Een deel van deze risico's wordt beheerst door getroffen maatregelen en opgenomen in de paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing van de GR OGZ. De belangrijkste risico's hebben betrekking op arbeidsmarktkrapte binnen de jeugdgezondheidszorg, mogelijke fiscale onzekerheden rond btw-heffing en financiële verplichtingen die samenhangen met huisvesting en samenwerkingsovereenkomsten.

De weerstandscapaciteit van de GR OGZ Amstelland bedraagt € 680.680. Op basis van de huidige risico-inschatting wordt het weerstandsvermogen als voldoende beoordeeld om de geïdentificeerde risico's op te vangen.

GGD Amsterdam Amstelland	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2027	Begroting 2027	702	1.678	-	-
2026	Begroting 2026	681	1.026	-	-

Gemeenschappelijke regeling AM match

Gemeenschappelijke regeling AM match	
Vestigingsplaats:	Hoofddorp
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Vertegenwoordiger(s) bestuur: wethouder S.C. Nijssen
Mate van sturing	Laag
Deelnemers:	De gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Haarlemmermeer, Ouder-Amstel en Uithoorn.

Het openbaar belang wat behartigd wordt:

AM match voert de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) uit en de Participatiewet voor de doelgroep mensen met een duurzame arbeidsbeperking (inclusief beschut werk) voor de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Haarlemmermeer, Ouder-Amstel en Uithoorn. AM match heeft als doel mensen te ondersteunen bij het vinden en behouden van zo regulier mogelijk werk. Mensen met een arbeidsbeperking worden aangemeld door gemeenten om vervolgens het programma Match je perspectief (MJP) te volgen, waarin ze worden voorbereid op de arbeidsmarkt. Waar mogelijk plaatst AM match mensen direct in een baan bij een reguliere werkgever.

Voor de uitvoering van de Wsw is de Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningsschap Amstelland en Meerlanden opgericht. In 2016 is deze GR omgezet in de uitvoeringsorganisatie Amstelland Meerlanden Werkorganisatie, handelend onder de naam AM match en is de doelgroep Participatiewet tot 70% loonwaarde aan het uitvoeringspakket van de GR toegevoegd. In 2024 is dit laatste geactualiseerd door de doelgroep te herformuleren in “de arbeidsinschakeling van personen met een arbeidsbeperking waardoor sprake is van een duurzame verminderde loonwaarde”.

Relatie met het programma:	Sociaal

Ontwikkelingen 2027:

Het Rijk stelt een meerjarig impulsbudget beschikbaar aan samenwerkingsverbanden rond sociaal ontwikkelbedrijven. Dit budget is bedoeld om de infrastructuur van sociaal ontwikkelbedrijven te versterken. Hierdoor kunnen onder andere werkgelegenheidsprojecten, opleidingen en samenwerkingen met werkgevers verder worden uitgebouwd. De middelen worden via een decentralisatie-uitkering verstrekt aan de gemeente Haarlemmermeer, op basis van het aantal inwoners in het gemeentelijke doelgroepenregister. Het restant van de regionale impulsgelden is overgeheveld naar 2026. Bij het opstellen van het bestedingsvoorstel is het doel dat twee derde deel van de medewerkers aan het werk is bij een externe reguliere werkgever. Hierbij houden we rekening met veroudering van de Wsw doelgroep. Bij deze doelgroep bestaat het risico dat herplaatsing bij een reguliere werkgever moeilijker te realiseren is. De doelgroep wordt steeds ouder waar door fysieke en mentale beperkingen toenemen. De komende jaren houden we rekening met een terugval in mogelijkheden en daarmee een geleidelijke toename van het aantal personen dat aangewezen is op intern werk.

De Structurele Rijksbijdrage Sociale Infrastructuur is gericht op een groep die tussen de wal en het schip valt: mensen met een zware ondersteuningsbehoefte zonder formele Wsw- of beschut-werkstatus. AM match kan met deze middelen ook deze doelgroep een zinvol perspectief bieden op participatie of werk, via passende werkplekken of werkervaringstrajecten. Middelen worden uitgekeerd via de integratie-uitkering Participatie aan alle gemeenten, eveneens op basis van het gemeentelijke doelgroepenregister.

Simpel Switchen beoogt dat inwoners makkelijker de stap zetten van uitkering naar werk en als het nodig is terug naar een uitkering, zonder dat zij financiële onzekerheid kennen of rechten verliezen. Het programma Simpel Switchen wil drempels om aan het werk te gaan wegnemen en het mensen makkelijker maken een stapje terug te doen als het even niet lukt. Vanuit AM match en de gemeenten wordt in 2026 en 2027 verder gekeken naar de vraag hoe er, in lijn met de landelijke ontwikkelingen, vervolgstappen gezet kunnen worden.

In de arbeidsmarktregio Groot-Amsterdam wordt er in gezamenlijkheid gewerkt aan een toekomstbestendige samenwerking die voor alle partijen (gemeenten, sociale partners, onderwijs en werkgevers) passend is. Het Werkcentrum is het nieuwe initiatief van de overheid, de werkgeversorganisaties, de vakbonden en daarnaast de scholingspartijen. Via één centraal punt biedt het Werkcentrum mensen en bedrijven toegang tot kennis en dienstverlening van partners in ons netwerk.

Risico's:

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

Werkvoorzieningschap Amstelland en de Meerlanden	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2027	Begroting 2027	153	2.466		-12
2026	Begroting 2026	153	2.346	1.868	-206

Gemeenschappelijke regeling Amstelland- en Meerlandenoverleg

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

Het openbaar belang wat behartigd wordt:

In het Amstelland- en Meerlandenoverleg stemmen de zeven gemeenten hun plannen en standpunten af over onderwerpen die over gemeentegrenzen heen gaan. Het gaat onder andere om economie, wonen, mobiliteit, ruimte, duurzaamheid en landschap. Door gezamenlijk op te trekken kunnen de gemeenten hun deelregionale belangen inbrengen binnen de Metropoolregio Amsterdam en andere regionale overleggen.

Het AM-overleg is een ‘regeling zonder meer’. Er zijn geen gemeentelijke bevoegdheden overgedragen en het overleg heeft geen eigen rechtspersoonlijkheid. Besluiten blijven de verantwoordelijkheid van de afzonderlijke gemeenten.

Het AM-overleg heeft geen eigen begroting, jaarrekening of reserves. Haarlemmermeer verzorgt de financiële administratie. Vooraf worden de verwachte ondersteuningskosten berekend. Na afloop van het jaar worden deze verrekend met de deelnemende gemeenten.

Relatie met het programma:	Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid

Ontwikkelingen 2027:

De prioriteiten voor het Amstelland- en Meerlandenoverleg zijn in belangrijke mate een afgeleide van de inhoudelijke agenda van de Metropoolregio Amsterdam. Voor onze gemeente is het van belang om komend jaar zoveel mogelijk proactief invulling te geven aan ontwikkelingen op het gebied van onder meer economie, wonen, mobiliteit, ruimte, duurzaamheid en landschap.

De bijdrage van Ouder-Amstel is in 2026 eenmalig verhoogd van € 19.558 naar € 22.131. Naar verwachting blijft de bijdrage in 2027 ongeveer op dit niveau, afgezien van een aanpassing voor inflatie. In het tweede kwartaal komt via de tweede bestuursrapportage meer duidelijkheid over de werkelijke kosten en de financiële gevolgen voor Ouder-Amstel.

Risico's:

Het risicoprofiel is laag. Het AM-overleg heeft geen eigen rechtspersoonlijkheid, begroting of reserves en er zijn geen bevoegdheden aan het overleg overgedragen. De financiële risico’s beperken zich vooral tot verschillen tussen de vooraf geraamde en werkelijk gemaakte ondersteuningskosten. Deze verschillen worden achteraf met de deelnemende gemeenten verrekend.

Amstelland-Meerlanden overleg	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2027	Tweede bestuursrapportage 2027	Nog te bepalen	-	-	-
2026	Voorcalculatie 2026	22	-	-	-

Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA)

Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA)	
Vestigingsplaats:	Amsterdam
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Bestuurlijke vertegenwoordiging: burgemeester S.C.T. de Roy van Zuidewijn-Rive
Mate van Sturing	Hoog
Deelnemers:	De gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Amsterdam, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn

Het openbaar belang wat behartigd wordt:

De colleges van burgemeester en wethouders van de gemeenten die behoren tot een regio als bedoeld in artikel 8 Wet Veiligheidsregio's treffen een gemeenschappelijke regeling, waarbij een openbaar lichaam wordt ingesteld met de naam: Veiligheidsregio. De Veiligheidsregio vervult taken op het gebied van brandweerzorg, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en de bestrijding en beheersing van crisis. Met als doel te voorkomen dat burgers in onveilige of zorgwekkende situaties terecht komen.

Relatie met het programma:	Bestuur, dienstverlening en veiligheid

Ontwikkelingen 2027:

In 2027 zal de Veiligheidsregio verdergaan met het nieuwe Dekkingsplan Brandweer 2025–2028, waarin onder andere gekeken wordt naar de bereikbaarheid, groei van stedelijke en buitenstedelijke gebieden, en de impact van stadsuitbreiding. Voor jongbouwprojecten zoals Amstelvoorde in Ouder–Amstel geldt dat de brandweer en rampenbestrijding moeten kunnen blijven voldoen aan wettelijke en kwalitatieve eisen.

Risico's:

Bij onvoldoende middelen zal de Veiligheidsregio de gemeentelijke bijdragen verhogen of moet er worden bezuinigd op personele inzet of materiaal. Bezuinigen heeft een negatief effect op de dienstverlening voor de inwoners van Ouder-Amstel. Een verhoging van de gemeentelijke bijdrage heeft een negatief effect op de gemeentelijke begroting.

Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA)	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2027	Begroting 2027	1.027	19.242	120.914	-
2026	Begroting 2026	988	17.995	92.374	-

Gemeenschappelijke regeling Groengebied Amstelland (GGA)

Gemeenschappelijke regeling Groengebied Amstelland	
Vestigingsplaats:	Amstelveen
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Bestuurlijke vertegenwoordiging: wethouder S.C. Nijssen
Mate van Sturing	Laag
Deelnemers:	Provinciale en gedeputeerde staten van Noord-Holland, de gemeenten Amsterdam, Amstelveen, Diemen en Ouder-Amstel en Recreatieschap Noord-Holland.

Het openbaar belang wat behartigd wordt:

Het bevorderen van een evenwichtige ontwikkeling van de openluchtrecreatie, het tot stand brengen en bewaren van een evenwichtig natuurlijk milieu en het tot stand brengen en onderhouden van een harmonisch landschap, dat hierop is afgestemd en dat rekening houdt met een gezonde agrarische bedrijfsvoering.

Relatie met het programma:	Ruimte

Ontwikkelingen 2027:

Groengebied Amstelland zorgt met haar reguliere werkzaamheden en projecten voor:
- Meer biodiversiteit;
- Betere spreiding van de recreatiedruk;
- Breder recreatief aanbod.

Deze doelen worden opgenomen en uitgewerkt in het Ambitiedocument en het bijbehorende Uitvoeringsprogramma. Het Uitvoeringsprogramma benoemt projecten in 2027 en de jaren erna, plaatst uitvoering in de tijd en gaat in op voorbereiding, participatie en financiering.

Risico's:

De belangrijkste risico’s voor Groengebied Amstelland zijn:
- Verminderde inkomsten door het afgelasten van evenementen;
- Verminderde inkomsten door beleid;
- Extreme weersomstandigheden door klimaatveranderingen.

De kwantificering van de risico’s leidt tot een gewenst weerstandsvermogen van € 678.750. De huidige weerstandscapaciteit liggen boven het niveau van de berekende risico's.

Groengebied Amstelland	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2027	Programma-begroting GGA 2027	108	2.411	2.745	-138
2026	Programma-begroting GGA 2026	104	2.178	1.339	- 92

Gemeenschappelijke regeling Gemeentebelastingen Amstelland

Gemeenschappelijke regeling Gemeentebelastingen Amstelland	
Vestigingsplaats:	Amstelveen
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Portefeuillehouder: wethouder J.D.W. Klaasse Het gemeentebestuur van de gemeente Amstelveen vormt in de centrumconstructie het bestuur.
Mate van sturing	Gemiddeld
Deelnemers:	De gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Ouder-Amstel, Uithoorn en De Ronde Venen.

Het openbaar belang wat behartigd wordt:

Sinds 1 januari 2013 werken de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn samen op het terrein van de gemeentebelastingen in een gemeenschappelijke regeling. Hiervoor is een gezamenlijke uitvoeringsorganisatie ingericht, genaamd Gemeentebelastingen Amstelland (GBA). In 2016 is De Ronde Venen toegetreden. GBA voert de belastingheffing uit voor de gemeente Ouder-Amstel.
Het doel van de samenwerking is om tegen zo laag mogelijke kosten voor de deelnemende gemeenten de taken zo efficiënt, effectief en transparant mogelijk uit toe voeren. Jaarlijks wordt hiervoor een Raambegroting opgesteld waarbij de deelnemende gemeenten naar rato van het inwoneraantal in participeren.

Relatie met het programma:	Ruimte en Baten en lasten buiten de programma's

Ontwikkelingen 2027:

Door de maatregelen op het gebied van de No Cure No Pay bureaus en dat er verder op dit moment geen signalen zijn van mogelijke tegenvallers wordt in de raambegroting 2027 uitgegaan van een genormaliseerde situatie. Op dit moment wordt ervaring opgedaan met verdere procesverbeteringen op het gebied van bezwaarschriften afhandeling.

Door de groei van de gemeenten en de maatschappelijke wens tot verdere transparantie nemen de werkzaamheden niet af. Door de wet Deregulering Beoordeling Arbeidsrelaties (DBA) is het aantal vaste medewerkers toegenomen.

Als gevolg van de loon- en werkplek-kostenontwikkeling stijgt de bijdrage van € 26,14 (deze was eerder vastgesteld op € 26,65) naar € 27,08 per inwoner.

Risico's:

De kwaliteit van de dienstverlening aan de inwoners van Ouder-Amstel is afhankelijk van GBA.

Gemeentebelastingen Amstelland	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2027	Begroting 2027	394	-	-	-
2026	Begroting 2026	387	-	-	-

Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied

Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied	
Vestigingsplaats:	Zaandam
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Bestuurlijke vertegenwoordiging: wethouder M. de Groot
Mate van sturing	Hoog
Deelnemers:	De provincie Noord-Holland en gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Amsterdam, Beemster, Diemen, Haarlemmermeer, Purmerend, Ouder-Amstel, Uithoorn en Zaanstad.

Het openbaar belang wat behartigd wordt:

De deelnemers ondersteunen bij de uitvoering van hun taken op het gebied van bodem, bouw en milieu en controleren of bedrijven zich aan de milieuregels houden. Ook geeft de OD NZKG advies over regels op het gebied van energie en duurzaamheid, lucht, geur, geluid en de implementatie van nieuwe wet- en regelgeving.

Relatie met het programma:	Ruimte

Ontwikkelingen 2027:

Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied

Speerpunten
De nadruk ligt op vier inhoudelijke opgaven die cruciaal zijn voor het realiseren van een gezonde en duurzame leefomgeving.

1. Milieugerelateerde gezondheid: We richten ons op het verbeteren van de lucht-, water- en bodemkwaliteit en het verminderen van schadelijke emissies die de volksgezondheid bedreigen.
2. Klimaat en duurzaamheid: We spelen een actieve rol in de versnelling van de energietransitie en bevorderen de circulaire economie, met nadruk op CO_2-reductie en duurzame energieprojecten.
3. Transformatiegebieden: De herontwikkeling van verouderde industrieterreinen naar duurzame woon- en werkgebieden vraagt om een zorgvuldige afweging van milieukwaliteit en ruimtelijke ordening, waarbij we duurzame innovaties zoals circulair bouwen stimuleren.
4. Water en Bodem: We werken aan de bescherming van water- en bodemkwaliteit, met speciale aandacht voor lozingen van zorgwekkende stoffen en klimaatadaptatie in ruimtelijke plannen.

De ontwikkelingen die de OD NZKG per 2027 in het vooruitzicht heeft hebben betrekking op wetswijzigingen, maatschappelijke ontwikkelingen, ambities uit coalitieakkoorden, maar ook op interne bedrijfsvoering. Eveneens zijn er veranderingen van subsidiegelden aanstaande. De benodigde inzet op basistaken neemt vanaf 2027 toe.

Risico's:

Uit de risicoanalyse van ODNZKG blijk een ratio weerstandsvermogen van 1,4. Dit is ruim voldoende.

Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2027	Begroting 2027	411	3.082	38.117	-
2026	Begroting 2026	388	3.869	48.049	-

Gemeenschappelijke regeling Duo+

Gemeenschappelijke regeling Duo+

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

Het openbaar belang wat behartigd wordt:

Duo+ is de gezamenlijke uitvoeringsorganisatie van Diemen, Uithoorn en Ouder-Amstel. De samenwerking is gericht op het verminderen van de organisatorische kwetsbaarheid, het verhogen van de kwaliteit en het doelmatig uitvoeren van bedrijfsvoerings- en uitvoeringstaken. Duo+ werkt vanuit de programma's Staf, Bedrijfsvoering, Burger en Buurt.

De gemeenten blijven zelf verantwoordelijk voor hun beleid, lokale besluitvorming en opdrachtgeverschap. Duo+ voert een gezamenlijk basistakenpakket uit. Daarnaast kunnen gemeenten afzonderlijke opdrachten of maatwerk afnemen.

Relatie met het programma:	Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid

Ontwikkelingen 2027:

Duo+ werkt in 2027 verder aan de organisatie en dienstverlening. Belangrijke onderwerpen zijn informatiebeveiliging, interne controle, digitalisering en werkzaamheden in de openbare ruimte. Ook wordt onderzocht hoeveel capaciteit nodig is voor digitalisering van de geo-informatie en voor de vernieuwing van de gemeentewerven. Het geld voor organisatieontwikkeling, innovatie en digitalisering is nog niet volledig opgenomen. Hiervoor volgen aparte besluiten en, waar nodig, een begrotingswijziging.

De begroting 2027 van Duo+ is beleidsarm en gebaseerd op de eerder vastgestelde kadernota. Zij bevat vooral loon- en prijsontwikkelingen en implementatie van de gevolgen van eerdere besluiten. Nieuwe ontwikkelingen worden eerst door de deelnemende gemeenten afgewogen en daarna via een begrotingswijziging van Duo+ verwerkt.

In de (concept) tweede voortgangsrapportage 2026 van Duo+ zitten ook een aantal ontwikkelingen die meerjarig doorwerken. De effecten daarvan zijn meegenomen in deze begroting.

Risico's:

Gemeenschappelijke regeling Duo+

Duo+ heeft geen eigen weerstandscapaciteit. Als risico's zich voordoen, kunnen de deelnemende gemeenten financieel worden aangesproken. Ouder-Amstel houdt daarom in de eigen begroting rekening met de risico's van Duo+.

De belangrijkste genoemde risico's zijn verschillen in belangen tussen de drie gemeentebesturen, moeilijk vervulbare vacatures en extra inhuur en onvoorziene toekomstige investeringen. Ook zijn van belang de nog niet voorziene doorontwikkeling van Duo+ en de gevolgen van de groei van de locatie Ouder-Amstel voor capaciteit en dienstverlening.

Duo+	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2027	Begroting 2027	14.156[2]	-	1.347	-
2026	Begroting na wijziging 2026	13.988[2]	-	1.499	-

Gemeenschappelijke regeling Vervoerregio Amsterdam

Gemeenschappelijke regeling Vervoerregio Amsterdam

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

Het openbaar belang wat behartigd wordt:

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

Relatie met het programma:	Ruimte

Ontwikkelingen 2027:

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

De programmabegroting 2027-2030 en het uitvoeringsprogramma mobiliteit 2026-2034 (vastgesteld in de Regioraad van 8 juli 2025) geven overzicht over de activiteiten van de Vervoerregio Amsterdam, de kosten die hiermee gemoeid zijn en eventuele uitdagingen.

Risico's:

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

Vervoerregio Amsterdam	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2027	Begroting 2027	-	-	485.699	-
2026	Begroting 2026	-	-	542.666	-

[2] In de hier gepresenteerde bijdrage is de (concept) tweede voortgangsrapportage 2026 van Duo+ nog niet verwerkt.

3.6.3 Vennootschappen en coöperaties

Bank Nederlandse Gemeenten NV (BNG)

Bank Nederlandse Gemeenten NV (BNG)	
Vestigingsplaats:	’s-Gravenhage
Soort verbonden partij:	Privaatrechtelijk
Bestuurlijk belang:	4.914 aandelen à € 2,50
Mate van sturing	Laag
Deelnemers:	De Staat der Nederlanden, provincies, gemeenten, waterschappen en andere openbare lichamen.

Het openbaar belang wat behartigd wordt:

De N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Met gespecialiseerde financiële dienstverlening draagt de BNG bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. Daarmee is de bank essentieel voor de publieke taak.

Relatie met het programma:	Bestuur, dienstverlening en veiligheid

Ontwikkelingen 2027:

Er hebben zich in de afgelopen jaren geen veranderingen voorgedaan in het belang dat de gemeente in de BNG heeft en deze verwachten we ook niet ten aanzien van 2027 en de volgende jaren.

Risico's:

Geen.

BNG[3]	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2025	Jaarverslag 2025	-	4.863.000	110.701.000	172.000
2024	Jaarverslag 2024	-	4.777.000	123.164.000	294.000

ROM InWest

ROM InWest	
Vestigingsplaats:	Haarlem
Soort verbonden partij:	Privaatrechtelijk
Bestuurlijk belang:	€ 370.000
Mate van Sturing	gemiddeld
Deelnemers:	De provincie Noord-Holland en de volgende gemeenten in de Metropoolregio Amsterdam en Noord-Holland Noord: Amsterdam, Amstelveen, Alkmaar, Beverwijk, Den Helder, Dijk en Waard, Edam-Volendam, Haarlem, Haarlemmermeer, Heemskerk, Hoorn, Hollands Kroon, Landsmeer, Ouder-Amstel, Purmerend, Schagen, Uithoorn, Velsen, Waterland, Zaanstad en Zandvoort.

Het openbaar belang wat behartigd wordt:

ROM InWest helpt ondernemingen verder met investeringen, innovatie en doorontwikkeling. De energietransitie en overgang naar een circulaire economie zijn voor ROM InWest belangrijke thema's.

Relatie met het programma:	Ruimte

Ontwikkelingen 2027:

Bij oprichting van ROM InWest hebben de aandeelhouders een strategische meerjaren bedrijfsplan opgesteld. Tot op heden is er nog geen geactualiseerd bedrijfsplan.

Het doel is dat ROM InWest in 2027 in Noord-Holland als de logische ontwikkelpartner wordt gezien die begrijpt wat innovatieve ondernemers nodig hebben en aan de basis staat van belangrijke transitie opgaven in de regio's, mede door bepalende innovaties en transities te financieren.

Risico's:

[3] *De BNG publiceert geen begroting. De meest recente cijfers van de BNG komen uit het jaarverslag 2025.

ROM InWest

In het meest negatief berekende scenario komt 85% van het geïnvesteerde geld terug. Vooralsnog heeft de gemeente een deel van de toegezegde € 370.000 gestort. Via tussentijdse verzoeken voor kapitaalstorting worden aanvullende delen van het maximaal toegezegde aandelenkapitaal gestort. Verwacht wordt dat er jaarlijks 20% van € 370.000 zal worden bijgestort tot het maximale bedrag van € 370.000 is bereikt.

ROM InWest[4]	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2025	Jaarverslag 2025	-	56.851	2.071	551
2024	Jaarverslag 2024	-	37.202	2.141	-2.070

Cyclus N.V.

ROM InWest

Vestigingsplaats:	Moordrecht
Soort verbonden partij:	Privaatrechtelijk
Bestuurlijk belang:	14.532 aandelen à € 17,38
Mate van Sturing	gemiddeld
Deelnemers:	Alphen aan den Rijn, Bodegraven-Reeuwijk, De Ronde Venen, Gouda, Kaag en Braassem, Krimpen aan den IJssel, Krimpenerwaard, Montfoort, Nieuwkoop, Ouder-Amstel, Stichtse Vecht, Uithoorn, Waddinxveen, Zuidplas

Het openbaar belang wat behartigd wordt:

Cyclus ondersteunt haar gemeentelijke opdrachtgevers bij het creëren van een schoon en veilig leefmilieu. Ze zorgen dat het afval van inwoners wordt opgehaald en dat het netjes blijft op straat. Daarbij is het realiseren van de VANG-doelstellingen binnenshuis (huishoudelijk afval) en buitenshuis (afval in de publieke ruimte en afval van maatschappelijk geëngageerde instellingen en organisaties) de rode draad voor hun werk.

Relatie met het programma:	Ruimte

Ontwikkelingen 2027:

Sinds 1 januari 2026 is de gemeente aangesloten bij Cyclus N.V. Voor de afvalinzameling. In 2022 werd met de aandeelhouders de strategie (Strategie 2023–2030) van Cyclus voor het laatste geactualiseerd en vastgesteld. Inmiddels is de wereld rondom Cyclus hard aan het veranderen, wat bijvoorbeeld heeft geleid tot een groei met vijf gemeenten. De externe ontwikkelingen zijn aanleiding om de huidige strategie te gaan herijken. Samen met de aandeelhouders zal een proces en tijdspad afgestemd worden om te komen tot een hernieuwde strategie (2028–2035). Voor de tussenliggende periode voert Cyclus binnen de huidige strategie 2023 – 2030 een beperkte actualisatie door op het thema groei.

De verwachting is dat de kosten voor 2027 flink stijgen. Dit komt onder andere door:

- Regulier indexcijfer
- Hogere inzamelkosten
- Verhoging CO2-heffing verbranding afval
- Verhoging verbrandingsbelasting
- Invoering rekeningrijden voor vrachtverkeer
- Verlaging wereldhandelsprijs papier
- Verlaging handelsprijs glas

Risico's:

Op meerdere terreinen zijn afgelopen, maar ook komende jaren, veranderingen en ontwikkelingen gaande, waardoor kostenstructuren mee veranderen en verwerkt moeten worden in de tarieven. De businesscase Nieuwe Gemeenten geeft een structureel positieve bijdrage, welke na implementatie en realisatie verwerkt zullen gaan worden in de kostprijzen voor alle aandeelhoudende gemeenten. Door elektrificeren van de locatie Oostbaan en de op gang gekomen levering van elektrische inzamelvoertuigen, zullen die effecten juist kostprijsverhogend gaan werken. Het beleid tot het voeren van een zoveel mogelijk stabiel prijsbeleid staat dan ook onder druk en vraagt de komende jaren om uitlegbaarheid van trends en oorzaken. Ook zal jaarlijks bij een positief financieel resultaat kritisch moeten worden gekeken naar de winstbestemming. De ratio’s zoals vastgesteld in het financiële beleid zijn daarbij niet meer het enige aspect; ook de maximale kredietfaciliteit wordt in de jaren 2027 tot en met 2030 opgezocht. Cyclus zal daartoe alvast gaan oriënteren op het aantrekken van vreemd vermogen, zodat mochten extra behoeften ontstaan, ze daarop terdege voorbereid zijn.

[4] ROM InWest publiceert geen begroting. De meest recente cijfers van ROM InWest komen uit het jaarverslag 2025.

Cyclus N.V.[5]	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2027	-	787	-	-	-
2026	Begroting 2026	621	17.825	25.280	1.645

3.6.4 Stichtingen, verenigingen en overige verbonden partijen

Stichting RIJK

Stichting RIJK	
Vestigingsplaats:	Heemstede
Soort verbonden partij:	Stichting
Bestuurlijk belang:	De directeur van Stichting RIJK legt verantwoording af aan het Algemeen Bestuur. Het Algemeen Bestuur wordt gevormd door de gemeentesecretarissen van de deelnemende gemeenten/organisaties. Een delegatie daarvan vormt het Dagelijks Bestuur.
Mate van sturing	Laag
Deelnemers:	18

Het openbaar belang wat behartigd wordt:

Stichting Regionaal Inkoopbureau IJmond en Kennemerland (RIJK) is een samenwerkingsorganisatie tussen een aantal gemeenten in Noord- en Zuid-Holland. Stichting RIJK is een organisatie opgericht om de deelnemende gemeenten van inkoopondersteuning en advies te voorzien. Het doel van de stichting is om financiële, kwalitatieve en procesmatige inkoopvoordelen voor haar leden te behalen, op basis van een lange termijn partnerschap tussen de gemeenten en RIJK en tussen de gemeenten samen. Daarnaast wordt inkoop als instrument ingezet ter ondersteuning van de beleidsdoelstellingen van de gemeente. Stichting RIJK is een stichting, die op initiatief van acht participerende gemeenten per 1 april 2009 is opgericht. Er zijn 18 deelnemende gemeenten.

Relatie met het programma:	Baten en lasten buiten de programma's

Ontwikkelingen 2025:

De deelnemersbijdrage
RIJK slaagt er al langere tijd in om de deelnemersbijdrage meerjarig minder te laten stijgen dan de stijging van de cao-lonen in dezelfde periode. Dat is voor 2027 weer gelukt. In de kadernota 2027 werd aangegeven dat rekening moet worden gehouden met een beperkte verhoging van de deelnemersbijdrage in 2027 van 1,55%. De voorliggende conceptbegroting 2027 is daarop gebaseerd.
Personeelskosten en de ontwikkeling daarvan door cao-afspraken van de sociale partners is een belangrijke zo niet de belangrijkste factor bij het opstellen van de begroting van RIJK. De CAO 2025–2027 die nu van kracht is loopt tot en met 31 maart 2027. Relevant voor deze begroting is dat er per 01-01-2027 een loonstijging van 1,6% is overeengekomen. De uitkomst van de cao-onderhandelingen voor de periode 31-03 tot en met 31-12 2027 zijn op het moment van opstellen van de begroting nog niet bekend. De voorliggende begroting is, conform de kadernota, gebaseerd op de aanname dat de loonstijging voor deze periode 2% gaat bedragen. Als dit de uitkomst wordt van de cao onderhandelingen over deze periode, dan stijgt de deelnemersbijdrage 2.05% minder dan de stijging van de lonen in 2027.
Implementatie statutenwijziging
Op 26 januari 2026 heeft het AB het besluit genomen dat de uitvoeringsorganisaties Duo+, HLT samen en OVER-gemeenten zich in principe binnen 4 jaar zelfstandig aansluiten bij RIJK onder gelijktijdige uittreding van de “achterliggende” gemeenten (Diemen, Ouder-Amstel, Uithoorn, Hillegom, Lisse, Teijlingen, Oostzaan en Wormerland). Dit wordt mogelijk gemaakt door de statutenwijziging waartoe besloten werd in 2025.

Risico's:

Het risicoprofiel van RIJK is voor de begroting 2027 geactualiseerd. Het gekapitaliseerde risicoprofiel (de benodigde weerstandscapaciteit) van RIJK neemt licht af van € 850.225 naar € 813.340. Dit heeft vooral te maken met:

- Verlaging van het risico met betrekking tot cybersecurity vanwege investeringen in ICT eind 2025.
- Opname van een risico vanwege een toename van het aantal bezwaren bij aanbestedingen, waardoor medewerkers minder/geen tijd hebben voor lopende trajecten.

Stichting RIJK	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2027	Begroting 2027	173	-	-	-

[5] De begroting van Cyclus N.V. voor 2027 wordt in december aan de AVA voorgelegd (en 1 december met de Financiële Commissie besproken)

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

Metropoolregio Amsterdam (MRA)

Metropoolregio Amsterdam (MRA)	
Vestigingsplaats:	Amsterdam
Soort verbonden partij:	Overig verbonden partij
Bestuurlijk belang:	Bestuurlijke vertegenwoordiging: burgemeester S.C.T. de Roy van Zuidewijn-Rive vertegenwoordigt Ouder-Amstel in de Algemene Vergadering van de MRA.
Mate van sturing:	laag
Deelnemers:	Informeel samenwerkingsverband van 30 gemeenten, de provincies Noord-Holland en Flevoland en de Vervoerregio Amsterdam

Het openbaar belang wat behartigd wordt:

Ouder-Amstel neemt deel aan de bestuurlijke samenwerking binnen de Metropoolregio Amsterdam. Besluiten over gemeentelijke bevoegdheden blijven bij de afzonderlijke gemeenten. Ouder-Amstel stemt een deel van de regionale onderwerpen vooraf af met de andere gemeenten in Amstelland-Meerlanden.

De Metropoolregio Amsterdam is een informeel samenwerkingsverband. De deelnemers werken samen aan onderwerpen die over gemeentegrenzen heen gaan. Het gaat vooral om economie, woningbouw en ruimtelijke ontwikkeling, bereikbaarheid, de arbeidsmarkt, duurzaamheid en de kwaliteit van de leefomgeving.

De samenwerking is gericht op een economisch sterke, bereikbare en leefbare regio. Daarbij moet ruimte blijven voor betaalbaar wonen, werken, natuur en recreatie.

Relatie met het programma:	Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid

Ontwikkelingen 2027:

In 2027 wordt verder gewerkt aan de uitvoering van de MRA Agenda 2025-2028. Deze agenda bevat de gezamenlijke ambities voor onder meer economie, woningbouw, mobiliteit, arbeidsmarkt, duurzaamheid, landschap en recreatie. De activiteiten worden jaarlijks uitgewerkt in een jaarplan, dat nu nog niet beschikbaar is. Op basis van de MRA Agenda 2025–2028 leggen wij in ieder geval veel nadruk op verdergaande ontwikkeling en verduurzaming bedrijventerreinen, heldere afspraken over woningbouw (financiering en flankerend beleid) en samenhang in de investeringen in mobiliteit.

In 2027 staat ook de evaluatie van de samenwerkingsafspraken op de planning. Daarbij wordt bekeken hoe de samenwerking functioneert en of aanpassing van de afspraken nodig is.

Voor 2026 bedraagt de bijdrage van Ouder-Amstel € 23.600. Deze bijdrage is gebaseerd op een bedrag per inwoner. De bijdrage voor 2027 moet nog worden bepaald aan de hand van het jaarplan, het actuele inwonertal en de financiële stukken van de MRA.

De MRA is geen zelfstandige rechtspersoon en stelt geen begroting vast waarop de gemeenteraad een formele zienswijze kan indienen. De financiële verantwoording vindt plaats binnen de afspraken van de MRA. Aan het einde van de huidige MRA Agenda vindt een eindafrekening plaats.

Risico's:

De directe financiële risico’s voor Ouder-Amstel zijn naar verwachting beperkt tot de gemeentelijke bijdrage en de mogelijke gevolgen van de eindafrekening.

Daarnaast bestaat een bestuurlijk risico. Ouder-Amstel is één van de vele deelnemers en heeft daardoor maar beperkte invloed op de gezamenlijke koers. Ook kunnen regionale prioriteiten afwijken van lokale wensen. Formele besluiten over gemeentelijke bevoegdheden blijven evenwel bij Ouder-Amstel zelf.

Metropoolregio Amsterdam	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2027	Jaarplan/raming 2027	Nog te bepalen	-	-	-
2026	Jaarplan 2026	24	-	-	-

Ombudsman

Ombudsman	
Vestigingsplaats:	Amsterdam
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Raad
Mate van sturing	Laag
Deelnemers:	Gemeenten: Amsterdam, Zaandam, Diemen, Amstelveen, Waterland, Almere, Landsmeer, Veiligheidsregio, Stadsregio en Ouder-Amstel

Het openbaar belang wat behartigd wordt:

Het bevorderen van een laagdrempelige, tweedelijns klachtenbehandeling voor inwoners. Gemeenten die zich aansluiten bij deze gemeenschappelijke regeling, bieden hun inwoners en ondernemers de mogelijkheid om een klacht in te dienen als de gemeente zelf niet voldoet aan hun verwachtingen.

Relatie met het programma:	Bestuur, dienstverlening en veiligheid

Ontwikkelingen 2027:

De samenwerking zal gecontinueerd worden

Risico's:

Eventuele toename van het aantal klachten (in 2024 waren dit er 5) waardoor de kosten gaan stijgen.

Ombudsman[6]	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2025	Jaarverslag/ jaarrekening Ombudsman 2025	7	-	-	-

[6] De Ombudsman presenteert een jaarverslag zonder cijfers. Er is dus geen informatie beschikbaar.

3.7 Grondbeleid

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

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

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

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

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

3.7.1 Visie grondbeleid in relatie tot programma's

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

Onderwijs (Programma Samenleving)
Een kwalitatief goed onderwijsaanbod in gezonde en goed bereikbare schoolgebouwen is een belangrijke basisvoorziening voor onze jeugd. In de begroting 2027-2030 is budget voor de voorbereiding en/of de bouw van drie basisscholen meegenomen. Het gaat om:

- een combinatieschool in Ouderkerk aan de Amstel (waarvan de voorbereiding staat gepland in 2027-2028 en de bouw in 2029);
- een school in de gebiedsontwikkeling Entrada (waarvan de voorbereiding staat gepland in 2027-2028 en de bouw in 2029);
- een school in de gebiedsontwikkeling Amstelvoorde (waarvan de voorbereiding staat gepland in 2029-2030 en de bouw in 2031).

In het stedenbouwkundig plan voor Entrada en in de overeenkomst kostenverhaal zijn de locatie en de principes voor de aankoop van benodigde gronden geregeld. Het kan zo zijn dat de volgorde van de scholen in Entrada en Amstelvoorde wordt gewisseld. Dit is afhankelijk van de voortgang in deze gebieden.

Op langere termijn zijn in Amstelvoorde nog eens twee PO scholen (primair onderwijs) voorzien. Gezien het aantal toekomstige bewoners is dit aantal in elk geval nodig. Daarnaast is er in Amstelvoorde een VO school (voortgezet onderwijs) voorzien. Voor de VO school is uitgangspunt dat deze door derden wordt gerealiseerd en gefinancierd. Het gaat namelijk om een VO school als dependance/uitbreiding van een al bestaande school inclusief sportzaal. Hiervoor is in het door de raad vastgestelde stedenbouwkundig raamwerk voor Amstelvoorde een kavel naast de SMH (Smart Mobily Hub) gereserveerd.

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

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

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

Ook voor cultuur moet er voldoende ruimte zijn. Zowel in Entrada als in Amstelvoorde zijn er plannen voor een dorpshuis.

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

Economie en Toerisme (Programma Ruimte)
Ruimte voor ondernemers blijft belangrijk voor de gemeente Ouder-Amstel. Binnen de gebiedsontwikkeling is er dan ook aandacht voor onder andere kantoren, bedrijven, winkels en hotels. In de gebiedsontwikkeling is in totaal meer dan 700.000 m^2 niet-woningen voorzien (inclusief scholen en sportfaciliteiten). In de gebiedsontwikkeling zijn er in dit metrage actuele plannen voor twee nieuwe hotels en één uitbreiding (Bastion Hotel). In totaal leidt dit de komende jaren tot 569 nieuwe hotelkamers.

Wonen (Programma Ruimte)
Ouder-Amstel zal een grote groei kennen. Hieraan wordt mede richting gegeven door de woonzorgvisie. De omgevingsvisie geeft het nieuwe kader voor realisatie van ruimtelijke opgaven. Grondbeleid is daarbij dienstbaar aan het realiseren van volkshuisvestelijke en ruimtelijke opgaven. De woningmarkt is de afgelopen jaren al krap geweest en de verwachting is dat dit beeld zich de komende jaren doorzet. In de komende jaren zullen verschillende projecten vanuit de planvorming overgaan in de uitvoering.

Programma Gebiedsontwikkeling en RO-projecten
In het programma Gebiedsontwikkeling en RO-projecten staat uitgebreidere informatie over de gebiedsontwikkeling (Amstelvoorde, Werkstad OverAmstel, Entrada) en de ruimtelijke projecten in Duivendrecht en Ouderkerk aan de Amstel. In dit programma worden ook de financiën voor het komende begrotingsjaar nader toegelicht.

3.7.2 Uitvoering grondbeleid

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

Actief grondbeleid
Ouder-Amstel voert geen actief grondbeleid in de zin dat grond wordt aangekocht om te ontwikkelen. Enkele kleine locaties zijn wel van oudsher in bezit en worden ontwikkeld. Bij hoge uitzondering kan een speciaal geval aanleiding geven om van dit beleid af te wijken maar de afgelopen jaren heeft zich dit niet voorgedaan.

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

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

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

3.7.3 Verwachte resultaten van de grondexploitatie

De verschillende gebiedsontwikkelingsprojecten worden minimaal één keer per jaar bij de begroting geactualiseerd. Ook in deze begroting zijn de diverse gebiedsontwikkelingen geactualiseerd. Voor de financiële effecten in periode 2027-2030 en toelichting daarop verwijzen wij u naar het programma Gebiedsontwikkeling en RO-projecten.

3.7.4 Onderbouwing van de geraamde winstneming

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

3.7.5 Reserve gebiedsontwikkeling

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

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

De risico's bij de kleinere ruimtelijke ontwikkeling (RO) projecten zijn als gevolg van het gevoerde grondbeleid in combinatie met de beperkte projectomvang gering en vergen daarom geen aparte dekking uit een reserve.

3.8 Openbaarheid

Op 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) in werking getreden. De Woo vervangt de Wet openbaarheid van bestuur. Artikel 3.5 van de Woo schrijft voor dat een bestuursorgaan in de begroting aandacht besteed aan de beleidsvoornemens inzake de uitvoering van de wet. In de jaarstukken moeten we verslag doen van de uitvoering van de wet, mede in relatie tot de beleidsvoornemens.

In 2026 hebben wij ons gericht op drie pijlers om uitvoering te geven aan de Woo:

- actieve openbaarmaking;
- passieve openbaarmaking;
- verbetering van de informatiehuishouding.

In deze paragraaf geven wij aan wat wij in navolging van de ondernomen acties in 2026, in 2027 oppakken om nadere uitvoering te geven aan de Woo.

Actieve openbaarmaking
De Woo kent 17 informatiecategorieën die in de periode van 2022 tot 2027 – voor zover relevant voor de gemeentelijke overheid - gefaseerd actief openbaar moeten worden gemaakt. De hiervoor benodigde werkzaamheden vallen grotendeels onder het (landelijke) programma Informatiehuishouding op Orde (IHOO).

Daarbij is in mei 2024 de planning vanuit de VNG opgeleverd:



Dit programma heeft een solide basis gelegd:

- tranche 1 (organisatie- en bereikbaarheidsgegevens) is volledig afgerond en voldoet aan de wettelijke verplichting die per 1 november 2024 is ingegaan;
- een anonimiseringstool is geïmplementeerd.

In 2027 richten wij ons op de voorbereiding van en implementatie van de tranches 2 en 3.

De definitieve data voor inwerkingtreding van deze tranches zijn overigens nog niet (bij Koninklijk Besluit) gepubliceerd door vertraging bij de Generieke Woo-voorziening (GWV). Verder werken wij in 2027 aan (innovatie) verbeteringen van de aan de Woo gerelateerde processen. Dit doen wij via een beter afgestemd, samenhangend programma met betrekking tot IHOO, Datagedreven, Innovatie en Digitalisering. Dit omdat de ontstane vertraging in het programma IHOO vooral zit tussen de genoemde programma's en de organisatie daarvan: de gemeenschappelijke randvoorwaarden veroorzaken overlap en afhankelijkheden.

Passieve openbaarmaking
Naast het actief openbaar maken, kan iedereen vragen om bepaalde informatie (op verzoek) openbaar te maken. Ook bij deze verzoeken tot openbaarmaking op grond van de Woo geldt het belang van openbaarheid altijd. Uitsluitend in uitzonderingsgevallen kan een bijzonder belang vóór openbaarmaking gaan. Concreet betekent dit dat een Woo-verzoek (of onderdelen daarvan) alleen kan (of kunnen) worden geweigerd wanneer een beschermd belang in het geding is.

Wij voldoen momenteel grotendeels aan de wettelijk gestelde eisen voor de uitvoering van het proces passieve openbaarmaking in het kader van de Woo. De afhandelingstermijnen staan echter wel onder druk. Wij optimaliseren in 2027 dit proces om de uitvoeringskracht te vergroten, teneinde de grote hoeveelheid (en soms) omvangrijke Woo-verzoeken adequaat af te handelen.

Overzichten van baten en lasten

4.1 Uitgangspunten begroting 2027-2030 195

4.2 Incidentele baten en lasten, en structureel resultaat 196

4.3 Begroting op taakveldniveau 200

4.1 Uitgangspunten begroting 2027-2030

Voor het opstellen van de begroting 2027-2030 hebben we de volgende uitgangspunten toegepast:

- We begroten realistisch;
- Het begrotingsjaar 2027 of het laatste jaar van de meerjarenraming (2030) is minimaal structureel sluitend;
- De begroting is gebaseerd op de bedragen opgenomen in de Kadernota 2027-2030;
- Daarnaast zijn enkele belangrijke autonome ontwikkelingen meegenomen, zoals de meicirculaire, prijsstijgingen en de actualisatie van de investeringen en de gebiedsontwikkelingsprojecten.
- De financiële vertaling van het coalitieakkoord 2026-2030 is opgenomen;
- Over de effecten van de septembercirculaire volgt een separate memo en de effecten zullen worden verwerkt na vaststelling van deze begroting (in de eerste begrotingswijziging van 2027);
- We streven kostendekkende tarieven op heffingen na;
- Prijsindexatie van 2,1% en loonindexatie van 4,1% (met uitzondering van OZB, hier wordt het inflatiepercentage uit de meicirculaire aangehouden, zijnde 3%).

4.2 Incidentele baten en lasten, en structureel resultaat

Voor de beoordeling van de financiële positie van de gemeente is het onder meer belangrijk te kijken naar het structurele resultaat. Dit is het saldo van de structurele baten en de structurele lasten. Structurele baten en lasten zijn baten en lasten die niet binnen afzienbare tijd een (bekende) einddatum hebben. Ze zijn dus niet 'tijdelijk' ('incidenteel'). Voorbeelden van structurele kosten zijn de kosten van het vaste personeel en de uitgaven aan uitkeringen en Wmo-voorzieningen.

Voor de toezichthouder, provincie Noord-Holland, is het van belang dat de programmabegroting tenminste structureel sluitend is in het begrotingsjaar 2027 of het laatste jaar van de meerjarenraming (2030).

Om tot het structurele resultaat te komen nemen we de volgende stappen:

1. In sectie 4.2.1 laten we de incidentele zuivere baten en lasten zien en komen we tot een saldo van incidentele zuivere baten en lasten. De incidentele zuivere baten en lasten lichten we ook toe.
2. In sectie 4.2.2 komen we tot het saldo van incidentele reservemutaties. Dit doen we door de structurele reservemutaties van de totale reservemutaties te halen.
3. In sectie 4.2.3 berekenen we het structurele resultaat. Dit doen we door het saldo van de incidentele zuivere baten en lasten (berekend in stap 1) en het saldo van incidentele reservemutaties (berekend in stap 2) af te trekken van het totale resultaat.

4.2.1 Incidentele zuivere baten en lasten

In onderstaande tabel worden de incidentele zuivere baten en lasten van de gemeente Ouder-Amstel weergegeven. Vervolgens worden deze ook toegelicht. In de onderste regel van de tabel is het saldo van incidentele zuivere baten en lasten weergegeven (stap 1).

Ref.	Incidentele zuivere baten en lasten	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
	Zuivere incidentele baten:	**4.940**	**-227**	**-**	**-**
IB-1	Vluchtelingen (incl. leefgeld)	5.355	-	-	-
IB-2	Toeristenbelasting	-415	-227	-	-
	Zuivere incidentele lasten:	**-5648**	**-150**	**-66**	**-66**
IL-1	Vluchtelingen (incl. leefgeld)	-5.355	-	-	-
IL-2	Visie bedrijventerreinen Ouder-Amstel	-100	-50	-	-
IL-3	Bindelwijk renovatie	-95	-	-	-
IL-4	Inventarisatie en inspectie oevers	-68	-	-	-
IL-5	Toezicht Ouderkerkerplas	-30	-	-	-
IL-6	Afvalbakken en openbare verlichting wijk Benning	-	-100	-66	-66
	Saldo zuivere incidentele baten en lasten	**-708**	**-377**	**-66**	**-66**

Toelichting incidentele baten

IB-1 Vluchtelingen (inclusief leefgeld)

Voor de opvang van Oekraïense vluchtelingen ontvangt de gemeente incidenteel gelden van het Rijk. Wanneer de opvang van Oekraïense vluchtelingen niet langer nodig is, zullen deze baten er niet meer zijn.

IB-2 Toeristenbelasting (nadeel)
In 2027 en 2028 is het Bastion Hotel (deels) gesloten wegens verbouwing en uitbreiding. Hierdoor zijn de inkomsten uit toeristenbelasting incidenteel lager. Wanneer de verbouwing is afgerond zullen de inkomsten uit de toeristenbelasting toenemen.

Toelichting incidentele lasten
IL-1 Vluchtelingen (inclusief leefgeld)
Voor de opvang van Oekraïense vluchtelingen maakt de gemeente incidenteel kosten. Wanneer de opvang van Oekraïense vluchtelingen niet langer nodig is, zullen deze kosten niet meer gemaakt worden.

IL-2 Visie bedrijven terreinen Ouder-Amstel
Het budget wordt aangewend voor het opstellen van de visie bedrijventerreinen voor de gemeente Ouder-Amstel. Dit behelst een uitgebreid traject waarbij ook flink wordt geparticipeerd. Het traject wordt begeleid door een bureau en mogelijk ook door een projectleider.

IL-3 Bindelwijk renovatie
Beheerderskantoor
Voor Bindelwijk wordt voorgesteld het beheerderskantoor te verplaatsen naar de centrale hal, op de locatie van de huidige garderobe. Deze positionering versterkt het toezicht op in- en uitloop en vergroot de vindbaarheid van de beheerder voor bezoekers en gebruikers. De huidige kantoorruimte op de verdieping komt daarmee beschikbaar voor structurele verhuur.

Vloer centrale hal en Sportcafé
De stenen vloer in de centrale hal en – indien mogelijk – in het Sportcafé wordt vervangen vanwege de harde, onaantrekkelijke uitstraling. Een nieuwe vloer draagt bij aan een warmere en functionelere entree en sluit aan bij de reeds gerealiseerde kwaliteitsverbeteringen, zoals de nieuwe bibliotheekpui, houten plafonds en het schilderwerk. De werkzaamheden kunnen gecombineerd worden uitgevoerd met de inrichting van het nieuwe beheerderskantoor.

Wegbewijzering, meubilair en groen
Ter verbetering van de herkenbaarheid en gebruiksvriendelijkheid van Bindelwijk wordt geïnvesteerd in uniforme wegbewijzering binnen en buiten het gebouw. Daarnaast worden meubilair en sfeer in de entreezone vernieuwd, inclusief groenvoorziening. Deze maatregelen vergroten de toegankelijkheid, versterken de uitstraling en bevorderen ontmoeting in het gebouw.

IL-4 Inventarisatie en inspectie oevers
Binnen de gemeente zijn de oevers en de aanwezige beschoeiingen in het verleden nooit goed in kaart gebracht. Hierdoor is niet goed scherp wat de (vervangings)opgave is voor de komende jaren. In het beheerplan willen wij dit wel graag meenemen. De verwachte kosten voor de risico gestuurde inventarisatie en inspectie van de oevers inclusief een MJOP bedragen € 68.000 exclusief BTW.

IL-5 Toezicht Ouderkerkerplas
De Ouderkerkerplas is een belangrijke recreatieve voorziening voor inwoners van Ouder-Amstel en de regio. In bepaalde perioden van het jaar volgen er meer signalen van (ervaren) overlast dan binnen onze reguliere capaciteit kunnen worden gehandhaafd. We willen hiertoe extra middelen voor toezicht vrijmaken in piekperioden. Zodat vanuit OOV gedurende meerdere weekenden extra beveiliging ingezet kan worden voor toezicht,

signalering en het aanspreken van bezoekers. Dit om de leefbaarheid en recreatieve functie van dit gebied te kunnen behouden.

IL-6 Afvalbakken en openbare verlichting Benning

De komende jaren wordt wijk Benning opgehoogd. Daarbij wordt ook meteen de openbare ruimte aangepakt. De meeste van deze investeringen in de openbare ruimte worden geactiveerd op de balans (Hoofdstuk 6 'Investeringsbudgetten'). Voor de nieuwe afvalbakken en de openbare verlichting is er gekozen om de investeringen in één keer op te nemen in de exploitatie. De kosten die daarbij horen zijn incidenteel: wanneer de ophoging van wijk Benning is afgerond heeft de gemeente deze kosten niet meer.

4.2.2 Structurele mutaties reserves, en saldo incidentele reservemutaties

In beginsel zijn alle dotaties en onttrekkingen aan reserves incidenteel, met uitzondering van reserves ter dekking van kapitaallasten. Zie '5.3 Reserves' voor het overzicht van de reserves inclusief toelichting. Daarom werken we hier andersom. We kijken welke reservemutaties structureel zijn, en trekken deze af van de totale reservemutaties. Zo komen we tot het saldo van incidentele reservemutaties (stap 2). Deze is weergegeven in de onderste regel van onderstaande tabel.

Ref.	Incidentele reservemutaties	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
1.	**Saldo totale reservemutaties**	**345**	**191**	**524**	**695**
1a.	Totale onttrekkingen aan reserves	3.794	1.686	1.432	1.395
1b.	Totale dotaties aan reserves	-3.449	-1.495	-909	-700
2.	**Structurele onttrekkingen aan reserves**	**308**	**255**	**255**	**308**
2a.	Reserve Dekking huurlasten Jan Hekmanschool	116	116	116	116
2b.	Reserve Dekking afschrijvingslasten schoolgebouw	142	142	142	142
2c.	Reserve Centrumplan Ouderkerk	24	24	24	24
2d.	Reserve Kapitaallasten kunstgrasveld CTO'70	27	-27	-27	27
3.	**Structurele dotaties aan reserves**	**-**	**-**	**-**	**-**
3a.	Reserve Dekking huurlasten Jan Hekmanschool	-	-	-	-
3b.	Reserve Dekking afschrijvingslasten schoolgebouw	-	-	-	-
3c.	Reserve Centrumplan Ouderkerk	-	-	-	-
3d.	Reserve Kapitaallasten kunstgrasveld CTO'70	-	-	-	-
4.	**Saldo structurele reservemutaties (=2+3)**	**308**	**255**	**255**	**308**
5.	**Saldo incidentele reservemutaties (=1-4)**	**37**	**-64**	**269**	**386**

4.2.3 Structureel resultaat

De laatste stap is om het structurele resultaat te berekenen. Dit doen we door het saldo van de incidentele zuivere baten en lasten (berekend in stap 1) en het saldo van incidentele reservemutaties (berekend in stap 2) af te trekken van het totale resultaat.

Dit doen we in onderstaande tabel. Het structurele resultaat is positief in 2027, 2028 en 2030. Alleen in 2029 zijn we structureel niet sluitend.

Ref.	Berekening structureel resultaat	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
1.	**Totale saldo van baten en lasten**	**259**	**-392**	**50**	**996**
2.	Saldo zuivere incidentele baten en lasten	-708	-377	-66	-66
3.	Saldo incidentele reservemutaties	37	-64	269	386
4.	**Saldo incidentele baten en lasten (=2+3)**	**-671**	**-441**	**203**	**320**
5.	**Structureel resultaat (=1-4)**	**930**	**49**	**-153**	**675**

4.3 Begroting op taakveldniveau

Taakveldenraming (bedragen x € 1.000)		Baten	Lasten	Saldo
Hoofdtaakveld 0 Bestuur en ondersteuning				
0.1	Bestuur	-	2.777	-2.777
0.10	Mutaties reserves	3.794	3.449	345
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	-	259	-259
0.2	Burgerzaken	418	561	-143
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	155	77	78
0.4	Ondersteuning organisatie (overhead)	71	9.961	-9.890
0.5	Treasury	79	291	-212
0.61	OZB woningen	3.416	197	3.220
0.62	OZB niet-woningen	7.377	-	7.377
0.63	Parkeerbelasting	1.649	-	1.649
0.64	Belastingen Overig	82	12	70
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	29.151	3	29.148
0.8	Overige baten en lasten	589	1.230	-641
0.9	Vennootschapbelasting	-	-	-
Totaal Hoofdtaakveld 0		**46.781**	**18.815**	**27.966**
Hoofdtaakveld 1. Veiligheid				
1.1	Crisisbeheersing en Brandweer	-	1.247	-1.247
1.2	Openbare orde en Veiligheid	22	1.056	-1.035
Totaal Hoofdtaakveld 1		**22**	**2.304**	**-2.282**
Hoofdtaakveld 2. Verkeer, vervoer en waterstaat				
2.1	Verkeer en vervoer	-	3.034	-3.034
2.2	Parkeren	3	862	-859
2.3	Recreatieve havens	-	-	-
2.4	Economische Havens en waterwegen	-	-	-
2.5	Openbaar vervoer	-	-	-
Totaal Hoofdtaakveld 2		**3**	**3.896**	**-3.893**
Hoofdtaakveld 3. Economie				
3.1	Economische ontwikkeling	-	392	-392
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-	-	-
3.3	Bedrijfsloket en -regelingen	46	45	1
3.4	Economische promotie	487	201	287
Totaal Hoofdtaakveld 3		**534**	**639**	**-105**
Hoofdtaakveld 4. Onderwijs				
4.1	Openbaar basisonderwijs	-	104	-103
4.2	Onderwijshuisvesting	-	548	-548
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	121	944	-823
Totaal Hoofdtaakveld 4		**121**	**1.595**	**-1.474**
Hoofdtaakveld 5. Sport, cultuur en recreatie				
5.1	Sportbeleid en activering	61	246	-185
5.2	Sportaccommodaties	546	1.221	-675
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	2	116	-114
5.4	Musea	-	20	-20
5.5	Cultureel erfgoed	-	27	-27
5.6	Media	13	357	-343
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-	1.859	-1.859
Totaal Hoofdtaakveld 5		**623**	**3.845**	**-3.222**
Hoofdtaakveld 6. Sociaal Domein				

Taakveldenraming (bedragen x € 1.000)		Baten	Lasten	Saldo
6.1	Samen kracht en burgerparticipatie	5.479	7.622	-2.144
6.21	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen WMO	10	584	-574
6.22	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	-	231	-231
6.23	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	127	1.452	-1.325
6.3	Inkomensregelingen	4.829	6.819	-1.990
6.4	Begeleide participatie	-	350	-350
6.5	Arbeidsparticipatie	2	567	-566
6.60	Hulpmiddelen en diensten (WMO)	6	345	-339
6.711	Huishoudelijke hulp (WMO)	86	1.196	-1.110
6.712	Begeleiding (WMO)	-	534	-534
6.713	Dagbesteding (WMO)	-	179	-179
6.714	Overige maatwerkarrangementen	-	-	-
6.751	Jeugdhulp ambulant lokaal	-	301	-301
6.752	Jeugdhulp ambulant regionaal	-	2.106	-2.106
6.753	Jeugdhulp ambulant landelijk	-	187	-187
6.761	Jeugdhulp met verblijf lokaal	-	64	-64
6.762	Jeugdhulp met verblijf regionaal	-	1.117	-1.117
6.763	Jeugdhulp met verblijf landelijk	-	503	-503
6.791	PGB WMO	-	159	-159
6.792	PGB Jeugd	-	100	-100
6.811	Beschermd wonen (Wmo)	-	-	-
6.812	Maatschappelijke- en vrouwenopvang (Wmo)	-	-	-
6.821	Jeugdbescherming	-	251	-251
6.822	Jeugdreclassering	-	-	-
6.91	Geëscaleerde zorg 18-	-	12	-12
6.92	Coördinatie en beleid WMO	-	-	-
Totaal Hoofdtaakveld 6		**10.539**	**24.681**	**-14.142**
Hoofdtaakveld 7. Volksgezondheid en milieu				
7.1	Volksgezondheid	165	1.118	-953
7.2	Riolering	1.998	1.464	534
7.3	Afval	3.081	2.199	883
7.4	Milieubeheer	-	1.420	-1.420
7.5	Begraafplaatsen	134	281	-147
Totaal Hoofdtaakveld 7		**5.378**	**6.481**	**-1.103**
Hoofdtaakveld 8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing				
8.1	Ruimtelijke Ordening	-	1.392	-1.392
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-	-	-
8.3	Wonen en bouwen	6.872	7.223	-352
Totaal Hoofdtaakveld 8		**6.872**	**8.616**	**-1.744**
Totaal taakvelden		**70.872**	**70.872**	**-**

Balans, reserves en voorzieningen

5.1 Balans 203

5.2 Waarderingsgrondslagen balansposten 203

5.3 Reserves 206

5.4 Voorzieningen 209

5.1 Balans

Activa	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Vaste activa:					
Immateriële vaste activa	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	-	-	-	-	-
Materiële vaste activa	***33.854***	**38.764**	**44.959**	**68.986**	**73.366**
Investeringen economisch nut	*21.006*	23.402	29.348	50.607	52.301
Investeringen maatschappelijk nut	*12.848*	15.362	15.611	18.379	21.065
Financiële vaste activa	***4.395***	**4.292**	**4.152**	**4.012**	**3.871**
Kapitaalverstrekkingen aan:					
- Deelnemingen	*850*	887	887	887	887
- Leningen	*699*	675	650	626	601
Overige langlopende leningen u/g	*2.846*	2.730	2.615	2.499	2.383
Totaal Vaste activa	***38.249***	**43.056**	**49.111**	**72.998**	**77.237**
Vlottende activa:					
Bouwgrondexploitatie	-	-	-	-	-
Voorzieningen exploitatierisico's	-	-	-	-	-
Totaal Vlottende activa		**-**	**-**	**-**	**-**
Totaal Activa	***38.249***	**43.056**	**49.111**	**72.998**	**77.237**

Passiva	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Vaste passiva:					
Eigen vermogen	***21.197***	**20.852**	**20.662**	**20.138**	**19.443**
Algemene reserve	*11.412*	11.412	11.412	11.412	11.412
Bestemmingsreserves	*9.785*	9.440	9.249	8.725	8.031
Voorzieningen	***15.874***	**15.632**	**15.475**	**14.397**	**13.131**
Voorzieningen	*15.874*	15.632	15.475	14.397	13.131
Vaste leningen	***10.000***	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
Vaste leningen	*10.000*	10.000	10.000	10.000	10.000
Totaal Vaste passiva	***47.071***	**46.484**	**46.137**	**44.535**	**42.574**
Vlottende passiva:					
Financieringsbehoefte	*-8.822*	-3.428	2.974	28.463	34.663
Totaal Vlottende passiva	***-8.822***	**-3.428**	**2.974**	**28.463**	**34.663**
Totaal Passiva	***38.249***	**43.056**	**49.111**	**72.998**	**77.237**

5.2 Waarderingsgrondslagen balansposten

Activa

Vaste activa

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

Materiële vaste activa

De materiële activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs

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

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

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

Bijdragen aan activa van derden zijn gewaardeerd tegen het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen. De verleende bijdragen worden afgeschreven in de periode waarin het betrokken actief van de derde op basis van de door de gemeente gestelde voorwaarden moet bijdragen aan de publieke taak.

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

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

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

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

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar
De vorderingen, liquide middelen en schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarden. Voor dubieuze debiteuren is een voorziening opgenomen, welke direct in mindering is gebracht op de desbetreffende vorderingen. Dit geldt voor de verwachte oninbaarheid van algemene debiteuren, debiteuren belastingen en sociale zaken). De voorzieningen worden statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen
De liquide middelen worden tegen nominale waarde opgenomen.

Passiva

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

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

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

Vlottende passiva
De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

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

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

5.3 Reserves

Overzicht reserves	Begroting 2027				Begroting 2028			Begroting 2029			Begroting 2030		
bedrag x € 1.000	**stand 1-1**	**Toev.**	**onttr.**	**stand 31-12**	**Toev.**	**onttr.**	**stand 31-12**	**Toev.**	**onttr.**	**stand 31-12**	**Toev.**	**onttr.**	**stand 31-12**
Algemene reserve	11.412	-	-	11.412	-	-	11.412	-	-	11.412	-	-	11.412
Saldo algemene reserve	**11.412**	**-**	**-**	**11.412**	**-**	**-**	**11.412**	**-**	**-**	**11.412**	**-**	**-**	**11.412**
Reserve kapitaallasten kunstgrasveld CTO'70	524	-	-27	497	-	-27	470	-	-27	444	-	-27	417
Reserve cultuurfonds	114	98	-	212	74	-	286	-	-	286	-	-	286
Reserve Dekking Afschrijvingslasten schoolgebouw	4.255	-	-142	4.113	-	-142	3.971	-	-142	3.829	-	-142	3.688
Reserve Dekking huurlasten Jan Hekmanschool	2.846	-	-116	2.730	-	-116	2.615	-	-116	2.499	-	-116	2.383
Reserve Projecten gebiedsontwikkeling	917	3.291	-3.462	746	1.361	-1.354	753	849	-1.100	501	640	-1.063	78
Reserve Inventaris	432	60	-24	468	60	-24	505	60	-24	541	60	-24	577
Reserve Centrumplan	698	-	-24	674	-	-24	650	-	-24	626	-	-24	602
Reserve overheveling budgetten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo bestemmingsreserves	**9.785**	**3.449**	**-3.794**	**9.440**	**1.495**	**-1.686**	**9.249**	**909**	**-1.432**	**8.725**	**700**	**-1.395**	**8.031**
Totaal reserves	**21.197**	**3.449**	**-3.794**	**20.852**	**1.495**	**-1.686**	**20.661**	**909**	**-1.432**	**20.137**	**700**	**-1.395**	**19.443**

5.3.1 Toelichting op de reserves

Algemene reserve
De algemene reserve heeft een ondergrens van € 4.500.000 voor het dekken van risico's en calamiteiten. Met de toevoeging van het resultaat 2025, bedraagt de algemene reserve nu € 11.412.000.

Het saldo van de algemene reserve blijft in de begroting de komende jaren gelijk. De begrote resultaten voor de periode 2026-2030 zijn niet meegenomen in de begrote stand van de algemene reserve. De reden dat we dat niet doen, is dat het resultaat na afloop van elk rekeningjaar wordt bestemd door de gemeenteraad. Deze bevoegdheid ligt bij de raad, en de raad kan besluiten om een jaarresultaat een andere bestemming te geven dan toevoeging aan de algemene reserve.

Reserve Kapitaallasten kunstgrasveld, beachveld en jeu-de-boulesbanen CTO'70
De reserve wordt ingezet voor het dekken van de kapitaallasten van het kunstgrasveld, beachveld en jeu-de-boulesbanen op sportpark De Hoop bij vv CTO '70. De reserve is ingesteld op basis van het geraamde investeringsbudget. Bij realisatie van de investering zal de reserve worden aangevuld of verlaagd tot de hoogte van het werkelijke investeringsbedrag.

Reserve Cultuurfonds
Conform de Verordening 'percentageregeling' wordt 0,5% van een bouwsom toegevoegd aan de gemeentelijke reserve Cultuurfonds, bestemd voor het realiseren van kunst in de openbare buitenruimte.

Dekking afschrijvingslasten schoolgebouw
Dekking van de afschrijvingslasten die gemoeid gaan met de investering van het schoolgebouw De Grote Beer.

Dekking huurlasten Jan Hekmanschool
Het dekken van de huurlasten van de nieuwe Jan Hekmanschool gedurende 40 jaar.

Reserve Gebiedsontwikkeling
Deze reserve dient ter afdekking van de risico's van de projecten in de gebiedsontwikkeling. Omdat het BBV stringente termijnen stelt voor de termijn dat deze kosten geactiveerd mogen blijven, staat deze reserve mede garant voor de afdekking van deze lasten.

Reserve Inventaris
Deze reserve is bedoeld om een planmatige vervanging van inventaris financieel te faciliteren.

Reserve Centrumplan
Dekking van een deel van de kapitaallasten die gemoeid gaan met de investeringen in het Centrumplan Ouderkerk aan de Amstel. De reserve is niet toereikend voor de volledige afschrijvingslasten over een periode van 30 jaar. Een deel van de afschrijvingslasten wordt gedekt door de reserve Centrumplan, het overige deel komt jaarlijks ten laste van het resultaat.

Reserve Budget overhevelingen
Via de reserve overhevelingen worden overhevelingen van budgetten van het ene begrotingsjaar naar het volgende begrotingsjaar inzichtelijk gehouden.

5.4 Voorzieningen

Overzicht voorzieningen	Begroting 2027				Begroting 2028			Begroting 2029			Begroting 2030		
bedrag x € 1.000	**stand 1-1**	**Toev.**	**onttr.**	**stand 31-12**	**Toev.**	**onttr.**	**stand 31-12**	**Toev.**	**onttr.**	**stand 31-12**	**Toev.**	**onttr.**	**stand 31-12**
Pensioenverplichtingen politieke ambtsdragers	1.437	94	-115	1.416	40	-61	1.395	15	-36	1.374	15	-36	1.353
Egalisatievoorziening Vervanging riolering	9.583	-	-423	9.160	-	-477	8.684	-	-773	7.910	-	-844	7.066
Egalisatievoorziening Afvalstoffeninzameling	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Voorziening verlofsparen	161	-	-	161	-	-	161	-	-	161	-	-	161
Voorziening Bomencompensatie	745	-	-	745	-	-	745	-	-	745	-	-	745
Totaal voorzieningen voor verplichtingen, verliezen, risico's en egalisatie	**11.927**	**94**	**-538**	**11.483**	**40**	**-538**	**10.985**	**15**	**-809**	**10.191**	**15**	**-880**	**9.326**
Voorziening planmatig onderhoud gem. gebouwen	1.494	471	-185	1.780	471	-162	2.089	471	-236	2.323	471	-470	2.324
Voorziening planmatig onderhoud wegen	1.296	369	-441	1.224	369	-433	1.161	369	-878	652	369	-658	364
Voorziening planmatig onderhoud CK civiele kunstw.	572	194	-44	722	194	-16	901	194	-121	974	194	-224	945
Voorziening planmatig onderhoud OV openbare verlic	417	108	-179	347	108	-179	276	108	-179	206	108	-179	135
Voorziening planmatig onderhoud groen	168	57	-149	76	57	-70	63	57	-70	51	57	-70	38
Totaal onderhoudsvoorzieningen	**3.948**	**1.200**	**-998**	**4.150**	**1.200**	**-860**	**4.490**	**1.200**	**-1.484**	**4.206**	**1.200**	**-1.601**	**3.805**
Totaal voorzieningen	**15.874**	**1.295**	**-1.536**	**15.632**	**1.241**	**-1.398**	**15.475**	**1.215**	**-2.294**	**14.397**	**1.215**	**-2.482**	**13.131**

5.4.1 Toelichtingen op de voorzieningen

Pensioenverplichtingen politieke ambtsdragers
In de Algemene pensioen- en uitkeringswet politieke ambtsdragers (Appa) is vastgelegd dat (gewezen) politieke ambtsdragers pensioen opbouwen. De gemeente moet voorzien in deze pensioenopbouw.

Egalisatie vervanging riolering
De voorziening riolering wordt ingezet ter egalisatie van de baten en lasten van de riolering. We houden hierbij rekening met de toekomstige hoge investeringen voor de vervanging van de in de jaren zeventig en tachtig van de vorige eeuw aangelegde riolering.

Egalisatie afvalstoffen inzameling
De voorziening egalisatie afvalstoffen inzameling is bedoeld om fluctuaties in de exploitatieresultaten op te vangen. Dit betekent dat in eerdere jaren 'teveel' betaalde afvalstoffenheffing wordt ingezet voor tekorten op de afvalstoffen inzameling. De voorziening is op dit moment leeg.

Voorziening verlofsparen
In de Cao voor gemeenteambtenaren zijn afspraken over spaarverlof gemaakt. Met spaarverlof krijgen medewerkers de mogelijkheid om bovenwettelijke vakantie-uren opzij te zetten voor later. Voor de gespaarde uren dient een voorziening aangelegd te worden zodat daaruit de gespaarde uren uitbetaald kunnen worden.

Spaarverlof is onbeperkt geldig maar moet bij uitdiensttreding opgenomen worden.

Voorziening bomencompensatie
De voorziening dient voor de herplanting van gekapte bomen voor het zoveel mogelijk in stand houden van het bomenbestand.

Voorziening planmatig onderhoud gebouwen
Het groot onderhoud van de gemeentelijke accommodaties brengt jaarlijks grote kosten met zich mee.

Wanneer we de middelen direct beschikbaar zouden stellen via budgetten in de begroting dan resulteert dat in grote fluctuaties van het rekeningsaldo. Daarom is gekozen voor het vormen van deze groot onderhoudsvoorziening. Op basis van een meerjarig onderhoudsplan worden alle groot onderhoudswerkzaamheden, het kwaliteitsniveau en de bijbehorende jaarlijkse dotatie vastgelegd. Door de jaarlijkse gelijke dotatie zijn er geen fluctuaties van het exploitatiesaldo.

Voorziening planmatig onderhoud wegen
Het groot onderhoud van de wegen in de openbare ruimte brengt jaarlijks grote kosten met zich mee.

Wanneer we de middelen direct beschikbaar zouden stellen via budgetten in de begroting dan resulteert dat in grote fluctuaties van het rekeningsaldo. Daarom is gekozen voor het vormen van deze groot onderhoudsvoorziening. Op basis van een meerjarig onderhoudsplan worden alle groot onderhoudswerkzaamheden, het kwaliteitsniveau en de bijbehorende jaarlijkse dotatie vastgelegd. Door de jaarlijkse gelijke dotatie zijn er geen fluctuaties van het exploitatiesaldo.

Voorziening planmatig onderhoud civiele kunstwerken
Het groot onderhoud van civieltechnische kunstwerken (bruggen, tunnels, steigers en dergelijke) in de openbare ruimte brengt jaarlijks grote kosten met zich mee.

Wanneer we de middelen direct beschikbaar zouden stellen via budgetten in de begroting dan resulteert dat in grote fluctuaties van het rekeningsaldo. Daarom is gekozen voor het vormen van deze groot onderhoudsvoorziening. Op basis van een meerjarig onderhoudsplan worden alle groot onderhoudswerkzaamheden, het kwaliteitsniveau en de bijbehorende jaarlijkse dotatie vastgelegd. Door de jaarlijkse gelijke dotatie zijn er geen fluctuaties van het exploitatiesaldo.

Voorziening planmatig onderhoud groen
Het groot onderhoud van het groen in de openbare ruimte brengt jaarlijks grote kosten met zich mee.

Wanneer we de middelen direct beschikbaar zouden stellen via budgetten in de begroting dan resulteert dat in grote fluctuaties van het rekeningsaldo. Daarom is gekozen voor het vormen van deze groot onderhoudsvoorziening. Op basis van een meerjarig onderhoudsplan worden alle groot onderhoudswerkzaamheden, het kwaliteitsniveau en de bijbehorende jaarlijkse dotatie vastgelegd. Door de jaarlijkse gelijke dotatie zijn er geen fluctuaties van het exploitatiesaldo.

Voorziening planmatig onderhoud openbare verlichting
Het groot onderhoud van de openbare verlichting in de openbare ruimte brengt jaarlijks grote kosten met zich mee.

Wanneer we de middelen direct beschikbaar zouden stellen via budgetten in de begroting dan resulteert dat in grote fluctuaties van het rekeningsaldo. Daarom is gekozen voor het vormen van deze groot onderhoudsvoorziening. Op basis van een meerjarig onderhoudsplan worden alle groot onderhoudswerkzaamheden, het kwaliteitsniveau en de bijbehorende jaarlijkse dotatie vastgelegd. Door de jaarlijkse gelijke dotatie zijn er geen fluctuaties van het exploitatiesaldo.

Voorziening dubieuze debiteuren
Met ingang van de begroting 2020 wordt een jaarlijkse toevoeging geraamd daar bij het samenstellen van de jaarrekening steeds een substantiële storting noodzakelijk was. Bij de jaarrekening wordt de op dat moment noodzakelijke omvang bepaald en wordt duidelijk of de geraamde omvang van de voorziening dubieuze debiteuren voldoende is of dat er een aanvullende toevoeging noodzakelijk is. De voorziening dubieuze debiteuren wordt in mindering gebracht op het openstaande debiteurensaldo aan de debetzijde van de balans en is daarom niet opgenomen in het overzicht van de voorzieningen.

6 Investeringsbudgetten

6.1 Overzicht investeringen

De gemeenteraad autoriseert met het vaststellen van de programmabegroting de investeringskredieten met een investeringsbedrag lager dan € 100.000, van het betreffende begrotingsjaar. Op grond van de financiële verordening worden nieuwe investeringen hoger dan € 100.000 middels een afzonderlijk raadsvoorstel ter besluitvorming aangeboden.

In onderstaande drie tabellen ziet u het totale overzicht van investeringen voor de periode 2027-2030, verdeeld over de categorieën *Samenlevingszaken*, *Ruimte* en *Bedrijfsvoering*. In deze begroting worden alleen de investeringen waarin iets gewijzigd is ten opzichte van de kadernota toegelicht. Deze investeringen hebben een referentienummer. In onderdeel 6.1.1 tot en met 6.1.4 zijn de wijzigingen en de bijbehorende toelichtingen opgenomen.

Ref.	Investeringen na vaststelling begroting	2027	2028	2029	2030	Totaal
n.v.t.	**Totaal Samenlevingszaken**	**-665**	**-1.436**	**-20.499**	**-1.515**	**-24.115**
n.v.t.	Nieuwbouw school Entrada	-75	-1.035	-11.040	-	-12.150
n.v.t.	Nieuwbouw school DNK	-	-	-75	-1.515	-1.590
IS-1	Nieuwbouw school combinatie KS-AS	-490	-401	-9.384	-	-10.275
IS-2	Investering speeltoestellen 2027	-100	-	-	-	-100

Ref.	Investeringen na vaststelling begroting	2027	2028	2029	2030	Totaal
n.v.t.	**Totaal Ruimte**	**-6.330**	**-6.470**	**-5.478**	**-5.478**	**-23.757**
n.v.t.	Vervangen armaturen 2027	-100	-	-	-	-100
n.v.t.	Mobiliteitsplan-Rotondes Benningh verbeteren	-794	-	-	-	-794
IR-1	Bomenbuurt-Populiernstr. e.o.	-778	-152	-	-	-930
IR-2	Engineering + uitvoering Benning fase 1 – wegen	-200	-2.683	-	-	-2.883
IR-3	Rondehoep Oost tussen Kerkbrug en Benningbrug	-784	-	-	-	-784
n.v.t.	De Rondehoep West	-1.200	-	-	-	-1.200
n.v.t.	Sluisvaart CK	-103	-	-	-	-103
n.v.t.	Strandvlietlaan CK	-73	-	-	-	-73
n.v.t.	Industrieweg CK	-147	-	-	-	-147
n.v.t.	Brug polderweg 06 CK	-	-73	-	-	-73
n.v.t.	Brug Polderweg 07	-	-73	-	-	-73
n.v.t.	Brug Polderweg 09 CK	-	-73	-	-	-73
IR-4	Theresiastraat	-27	-	-	-	-27
n.v.t.	Herinr Stationsplein Duivendrecht RSW	-125	-375	-875	-875	-2.250
IR-5	Benning fase 2 - wegen	-	-	-2.445	-	-2.445
IR-6	Benning fase 3 - wegen	-	-	-	-2.445	-2.445
IR-7	Benning fase 4 - wegen	-	-	-	-	-
IR-8	Benning fase 1 - groen	-	-644	-	-	-644
IR-9	Benning fase 2 - groen	-	-	-444	-	-445
IR-10	Benning fase 3 - groen	-	-	-	-444	-445
IR-11	Benning fase 4 - groen	-	-	-	-	-
IR-12	Benning fase 1 - speeltoestellen	-	-148	-	-	-148
IR-13	Benning fase 2 - speeltoestellen	-	-	-98	-	-98
IR-14	Benning fase 3 - speeltoestellen	-	-	-	-98	-98

Ref.	Investeringen na vaststelling begroting	2027	2028	2029	2030	Totaal
IR-15	Benning fase 4 - speeltoestellen	-	-	-	-	-
IR-16	Bomenbuurt DWA riol 20 jr.	-750	-291	-	-	-1.041
IR-17	Benning fase 1 verv. riool – HWA 40 jr	-150	-833	-	-	-983
IR-18	Benning fase 2 verv. riool – HWA 40 jr	-	-	-808	-	-808
IR-19	Benning fase 3 verv. riool – HWA 40 jr	-	-	-	-808	-808
IR-20	Benning fase 4 verv. riool – HWA 40 jr	-	-	-	-	-
IR-21	Benning fase 1 verv.zw.riool - DWA 20 jr	-150	-833	-	-	-983
IR-22	Benning fase 2 verv.zw. riool - DWA 20 jr	-	-	-808	-	-808
IR-23	Benning fase 3 verv.zw. riool - DWA 20 jr	-	-	-	-808	-808
IR-24	Bomenbuurt aanleg HWA riool 40 jr.	-750	-291	-	-	-1.041
IR-25	Rioolpersleiding Rondehoep Oost A9-Stokkelaarsbrug	-150	-	-	-	-150
IR-26	Regenwaterriool Rondehoep Oost Kerkbrug-Benningbrug	-50	-	-	-	-50

Ref.	Investeringen na vaststelling begroting	2027	2028	2029	2030	Totaal
n.v.t.	**Totaal Bedrijfsvoering**	**-100**	**-**	**-**	**-**	**-100**
IB-1	Voorbereidingskrediet Gemeentewerf fase1	-100	-	-	-	-100

6.1.1 Toelichtingen investeringen totaal

Ref.	Investeringen na vaststelling begroting	2027	2028	2029	2030	Totaal
n.v.t.	Totaal Samenlevingszaken	-665	-1.436	-20.499	-1.515	-24.115
n.v.t.	Totaal Ruimte	-6.330	-6.470	-5.478	-5.478	-23.757
n.v.t.	Totaal Bedrijfsvoering	-100	-	-	-	-100
I-TOT	**Totaal**	**-7.095**	**-7.906**	**-25.977**	**-6.993**	**-47.972**

I-TOT totaal aan investeringen gepland 2027-2030

In de periode 2027-2030 is een totaal investeringsvolume van € 47,9 miljoen opgenomen. De investeringen hebben voor € 24,1 miljoen betrekking op Samenlevingszaken en voor € 23,8 miljoen op Ruimte. Het zwaartepunt van de investeringen ligt in 2029, waarin ongeveer € 26,0 miljoen aan investeringen is gepland.

Binnen Samenlevingszaken hebben de investeringen voornamelijk betrekking op de ontwikkeling van onderwijshuisvesting. De grootste investeringen zijn de nieuwbouw van de school in Entrada en de nieuwbouw van de schoolcombinatie 't Kofschip-Amstelschool. Daarnaast is rekening gehouden met investeringen voor de toekomstige school in Amstelvoorde en de vervanging van speeltoestellen.

Binnen het programma Ruimte liggen de investeringen vooral op het gebied van de herinrichting van wijk Benning, waaronder investeringen in wegen, groen, speelvoorzieningen en riolering.

Op basis van de huidige investeringsplanning is een liquiditeitsprognose opgesteld. Gezien de omvang van het investeringsprogramma wordt verwacht dat gedurende de meerjarenperiode aanvullende financiering benodigd zal zijn. In de begroting is uitgegaan van een gelijkblijvende rente van 2,8%. De uit de investeringen voortvloeiende kapitaallasten zijn verwerkt in de meerjarenbegroting op basis van de huidige uitvoeringsplanning. De meerjarenbegroting biedt voldoende ruimte om de hieruit voortvloeiende afschrijvings- en rentelasten op te vangen. Zie verder bij de paragraaf financiering.

6.1.2 Toelichting investeringen Samenlevingszaken

Zie hieronder de wijzigingen ten opzichte van het laatst vastgestelde investeringsoverzicht.

Ref.	Voorstellen tot wijziging Investeringen Samenlevingszaken	2027	2028	2029	2030	Totaal
n.v.t.	**Totaal Samenlevingszaken**	**301**	**8.983**	**-9.384**	**-**	**-100**
IS-1	Nieuwbouw school combinatie KS-AS	401	8983	-9384	-	-
IS-2	Investering speeltoestellen 2027	-100	-	-	-	-100

IS-1. Nieuwbouw school combinatie KS-AS

Er is gestart met het project om te komen tot één nieuw schoolgebouw voor de bestaande scholen 't Kofschip en de Amstelschool in Ouderkerk aan de Amstel. Op basis van de bijgestelde planning is de verwachting dat 2027 en 2028 nodig zijn voor de voorbereiding en dat niet eerder dan 2029 gestart kan worden met de bouw. De budgetten zijn doorgeschoven.

IS-2. Investeringen speeltoestellen 2027

Momenteel voeren we een vervangingsprogramma uit voor een aantal speelplekken in Ouder-Amstel. In 2026 worden veel speelplekken opgeleverd, echter nog niet de speelplekken aan de Jan Benninghweg en de bovenbuurtse speelplek in het Koning Willem-Alexander park. Dit volgt in 2027 waardoor het budget voor beide speelplekken naar 2027 dient te worden doorgeschoven.

6.1.3 Toelichtingen investeringen programma Ruimte

Ref.	Voorstellen tot wijziging Investeringen Ruimte	2027	2028	2029	2030	Totaal
n.v.t.	**Totaal Ruimte**	**-1.771**	**-1.272**	**-**	**-**	**-3.043**
IR-1	Bomenbuurt-Populiernstr. e.o.	-438	-152	-	-	-590
IR-2	Engineering + uitvoering Benning fase 1 – wegen	238	-2.683	-	-	-2.445
IR-3	Rondehoep Oost tussen Kerkbrug en Benningbrug	-784	-	-	-	-784
IR-4	Theresiastraat	-27	-	-	-	-27
IR-5	Benning fase 2 - wegen	-	2.445	-2.445	-	-
IR-6	Benning fase 3 - wegen	-	-	2.445	-2.445	-
IR-7	Benning fase 4 - wegen	-	-	-	2.445	2.445
IR-8	Benning fase 1 - groen	200	-644	-	-	-444
IR-9	Benning fase 2 - groen	-	444	-444	-	-
IR-10	Benning fase 3 - groen	-	-	444	-444	-
IR-11	Benning fase 4 - groen	-	-	-	444	444
IR-12	Benning fase 1 - speeltoestellen	50	-148	-	-	-98
IR-13	Benning fase 2 - speeltoestellen	-	98	-98	-	-
IR-14	Benning fase 3 - speeltoestellen	-	-	98	-98	-
IR-15	Benning fase 4 - speeltoestellen	-	-	-	98	98
IR-16	Bomenbuurt DWA riol 20 jr.	-110	-291	-	-	-401
IR-17	Benning fase 1 verv. riool – HWA 40 jr	200	-833	-	-	-633
IR-18	Benning fase 2 verv. riool – HWA 40 jr	-	1.615	-808	-	808
IR-19	Benning fase 3 verv. riool – HWA 40 jr	-	-	1.615	-808	808
IR-20	Benning fase 4 verv. riool – HWA 40 jr	-	-	-	1.615	1.615
IR-21	Benning fase 1 verv.zw.riool - DWA 20 jr	-150	-833	-	-	-983
IR-22	Benning fase 2 verv.zw. riool - DWA 20 jr	-	-	-808	-	-808
IR-23	Benning fase 3 verv.zw. riool - DWA 20 jr	-	-	-	-808	-808

Ref.	Voorstellen tot wijziging Investeringen Ruimte	2027	2028	2029	2030	Totaal
IR-24	Bomenbuurt aanleg HWA riool 40 jr.	-750	-291	-	-	-1.041
IR-25	Rioolpersleiding Rondehoep Oost A9-Stokkelaarsbrug	-150	-	-	-	-150
IR-26	Regenwaterriool Rondehoep Oost Kerkbrug-Benningbrug	-50	-	-	-	-50

IR-1. Bomenbuurt (Populierstraat en omgeving)
De primaire raming voor dit project is gebaseerd op het vervangen van de openbare ruimte. Het opnieuw inrichten van de openbare ruimte valt hoger uit. De besteksraming kan mogelijk lager uitvallen.

IR-2 Engineering en uitvoering Benning fase 1 - wegen
De voorbereidingen voor de renovatie wijk Benning zijn gestart en lopen volgens planning. De verwachting is dat er op zijn vroegst eind vierde kwartaal 2027 gestart kan worden met de fysieke werkzaamheden. De financiële planning is aangepast en een deel van de beschikbare budgetten wordt doorgeschoven naar 2028.

IR-3 Rondehoep Oost tussen Kerkbrug en Jan Benningbrug
Uit de SSK raming van Waterschap AGV komt naar voren dat de totale projectkosten € 784.000 worden. Aan het tekort van € 394.000 is te herleiden dat er altijd met één op één vervanging is gerekend en er geen rekening is gehouden met de inrichting beschermd dorpsgezicht en nieuwe inrichting fietsstraat.

IR-4 Theresiastraat
Dit werk kan pas uitgevoerd worden wanneer de dijk Rondehoep Oost is opgehoogd en is ingericht. Planning hiervan is 2028.

IR-5 tot IR-7 Benning wegen fase 2 - 4
De voorbereidingen voor de renovatie wijk Benning zijn gestart en lopen volgens planning. De verwachting is dat er op zijn vroegst eind vierde kwartaal 2027 gestart kan worden met de fysieke werkzaamheden. De financiële planning is aangepast en een deel van de beschikbare budgetten wordt doorgeschoven naar 2028.

IR-8 tot IR-11 Benning groen fase 1 - 4
De voorbereidingen voor de renovatie wijk Benning zijn gestart en lopen volgens planning. De verwachting is dat er op zijn vroegst eind vierde kwartaal 2027 gestart kan worden met de fysieke werkzaamheden. De financiële planning is aangepast en een deel van de beschikbare budgetten wordt doorgeschoven naar 2028.

IR-12 tot IR-15 Benning speeltoestellen fase 1 - 4
De voorbereidingen voor de renovatie wijk Benning zijn gestart en lopen volgens planning. De verwachting is dat er op zijn vroegst eind vierde kwartaal 2027 gestart kan worden met de fysieke werkzaamheden. De financiële planning is aangepast en een deel van de beschikbare budgetten wordt doorgeschoven naar 2028.

IR-16 Bomenbuurt DWA riool 20 jr.
Door scopewijzigingen en prijsstijgingen is er aanvullend budget nodig voor het vervangen van de riolering Bomenbuurt.

IR-17 tot IR 20 Benning vervanging HWA riool fase 1 - 4

De voorbereidingen voor de renovatie wijk Benning zijn gestart en lopen volgens planning. De verwachting is dat er op zijn vroegst eind vierde kwartaal 2027 gestart kan worden met de fysieke werkzaamheden. De financiële planning is aangepast en een deel van de beschikbare budgetten wordt doorgeschoven naar 2028.

IR-21 tot IR-23 Benning vervanging DWA riool fase 1 - 3

De voorbereidingen voor de renovatie wijk Benning zijn gestart en lopen volgens planning. De verwachting is dat er op zijn vroegst eind vierde kwartaal 2027 gestart kan worden met de fysieke werkzaamheden. De financiële planning is aangepast en een deel van de beschikbare budgetten wordt doorgeschoven naar 2028.

IR-24 Bomenbuurt aanleg HWA riool

Door scopewijzigingen en prijsstijgingen is er aanvullend budget nodig voor het vervangen van de riolering Bomenbuurt.

IR-25 Rioolpersleiding Rondehoep Oost A9-Stokkelaarsbrug

Bij de dijkophoging Rondehoep Oost tussen Rijksweg A9 en de Stokkelaarsbrug moet de rioolpersleiding gedeeltelijk worden vervangen. De werkzaamheden zijn geraamd op € 150.000, de exploitatiekosten komen ten lasten van de voorziening riolering.

IR-26 Regenwaterriool Rondehoep Oost Kerkbrug-Jan Benningbrug

Bij de dijkophoging Rondehoep Oost tussen de Kerkbrug en de Jan Benningbrug moet er een stuk regenwaterriool worden vervangen. Uitvoeringskosten zijn geraamd op € 50.000, de exploitatiekosten komen ten lasten van de voorziening riolering.

6.1.4 Toelichtingen investeringen programma Bedrijfsvoering

Ref.	Voorstellen tot wijziging Investeringen Bedrijfsvoering	2027	2028	2029	2030	Totaal
n.v.t.	**Totaal Bedrijfsvoering**	**-100**	**-**	**-**	**-**	**-100**
IB-1	Voorbereidingskrediet Gemeentewerf fase1	-100	-	-	-	-100

IB-1 Voorbereidingskrediet Gemeentewerf fase 1

De hoofdvestiging van de gemeentewerf en het milieudepot zijn gevestigd aan de Ambachtenstraat in Ouderkerk aan de Amstel. In het Visiedocument op de maatschappelijke voorzieningen - vastgesteld door de gemeenteraad op 25 april 2024 - is aangegeven dat vernieuwing van de gemeentewerf en milieudepot nodig is en dit verdere uitwerking behoeft. Dit is ook noodzakelijk door de groei die de gemeente de komende jaren zal doormaken.

Inmiddels is er een plan van aanpak vastgesteld en zijn als eerste stap de mogelijkheden voor samenwerking met omliggende gemeenten uitgewerkt. Ook is nader bekeken of het wel of niet wenselijk is om de gemeentewerf en het milieudepot te blijven combineren en is er een concrete locatie in de Werkstad OverAmstel voorhanden, waar met de eigenaar afspraken gemaakt kunnen worden.

Ten behoeve van de verdere uitwerking voor deze maatschappelijke voorziening is een investeringskrediet nodig. Daarom wordt voor 2027 gevraagd om een investeringskrediet voor onder andere het opstellen van een Programma van Eisen, het uitvoeren van participatie, het vastleggen van afspraken in contracten en het projectmanagement.

7 Bijlagen

7.1 Rekenkameronderzoeken

Het overzicht van het rekenkameronderzoek is eenmalig opgenomen in de begroting. Vanaf volgend jaar wordt dit overzicht structureel opgenomen in de jaarrekening.

7.1.1 Lopende rekenkameronderzoeken

- DoeMee 2026: Aanpak zorgfraude

7.1.2 (Gedeeltelijk) afgeronde rekenkameronderzoeken

Onderzoek	Aanbeveling	Gericht aan	Status	Onderbouwing
Dienstverlening (2025)	Geen aanbevelingen aan de raad	Raad	N.v.t.	De aanbevelingen zijn uitsluitend gericht aan het college. De rol van de raad is controlerend en monitorend.
Dienstverlening (2025)	Beschrijf kort waaraan zorgvuldige klachtafhandeling volgens het gemeentebestuur van Ouder-Amstel moet voldoen en welke doelen de gemeente wil bereiken. Leg dit voor aan de gemeenteraad ter bespreking en vaststelling. Denk bij doelstellingen bijvoorbeeld aan doelstellingen die betrekking hebben op de termijnen waarbinnen klachten zijn afgehandeld en welke mogelijke andere prestatie- of servicenormen er gelden bij klachtafhandeling. Betrek in de overwegingen die hierbij moeten worden gemaakt ook de uitvoerbaarheid en dring er bij Duo+ op aan voldoende capaciteit vrij te maken voor de uitvoering en coördinatie van de klachtenregeling.	College en de organisatie	Lopend proces verwachting is dat dit nog in 2026 wordt opgevolgd	Dit nemen we mee in de actualisatie van de klachtenregeling die op dit moment onder handen is. Die klachtenregeling gaat gelden voor alle drie de Duo+ gemeenten.
Dienstverlening (2025)	Draag zorg voor een zuivere telling van klachten over de gemeente en Duo+. Registreer op welke organisatie binnenkomende klachten betrekking hebben. Betrek klachten die inwoners en ondernemers indienen bij de gemeente en Duo+, maar die feitelijk gaan over medewerkers van verbonden partijen niet in cijfers die gaan over de gemeente en Duo+.	College en de organisatie	opgevolgd	Dit is inmiddels geïmplementeerd. In de rapportage over 2025 wordt onderscheid gemaakt in de registratie en rapportage van klachten.
Dienstverlening (2025)	Actualiseer de regeling klachtafhandeling Ouder-Amstel 2019. Loop de regeling na en wijzig deze zodat deze overeenkomt met de huidige praktijk van klachtafhandeling. Vervang de verwijzing naar de Nationale Ombudsman door een naar de ombudsman Metropool Amsterdam.	College en de organisatie	Loopt	Op dit moment lopen de gesprekken om de klachtenregeling te actualiseren. Dit doen we samen met gemeente Diemen en Uithoorn.

Onderzoek	Aanbeveling	Gericht aan	Status	Onderbouwing
Dienstverlening (2025)	Neem nadrukkelijker regie over klachtafhandeling bij verbonden partijen en leg daarover verantwoording af. Maak afspraken met verbonden partijen die in direct contact staan met inwoners en ondernemers uit Ouder-Amstel waarmee het gemeentebestuur 'borgt' dat door de verbonden partij zorgvuldige klachtafhandeling plaatsvindt. Maak tevens afspraken over de wijze en het moment waarop het gemeentebestuur wordt geïnformeerd over de klachten bij de verbonden partijen: aard, aantallen, termijnen en geleerde lessen. Neem deze informatie op in het reeds bestaande klachtenjaarverslag van de gemeente Ouder-Amstel zelf zodat er ook voor de gemeenteraad een breed overzicht ontstaat.	College en de organisatie	Nog niet opgepakt.	N.v.t.
Dienstverlening (2025)	Zie erop toe dat de beschreven tekortkomingen in de toegankelijkheid van de klachtenprocedures bij de gemeente Ouder-Amstel en de omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied worden verholpen.	College en de organisatie	Nog niet opgepakt.	N.v.t.

Onderzoek	Aanbeveling	Gericht aan	Status	Onderbouwing
Inwoners-participatie (2024)	Maak voorafgaand aan belangrijke participatietrajecten bewuste en expliciete afwegingen over waar de participatie inhoudelijk om gaat, welke doelen met participatie worden nagestreefd, welke invloed (ruimte) aan inwoners gegeven wordt en welke financiële middelen ermee gepaard gaan.	Raad	Grotendeels uitgevoerd	De raad heeft de Participatieverordening en het uitdaagrecht vastgesteld. Daarnaast heeft de raad bij de behandeling van het rekenkamerrapport een amendement vastgesteld waarmee invulling is gegeven aan de rol van de raad bij participatieprocessen en de informatievoorziening hierover. Ook is het format voor raadsvoorstellen aangepast. Hierin wordt expliciet gevraagd op welke manier bewoners en andere belanghebbenden bij een voorstel zijn betrokken, wat de resultaten van de participatie zijn geweest en of gebruik is gemaakt van een participatieplan en/of impactanalyse. Hierdoor wordt de raad beter in staat gesteld om afwegingen te maken over participatie en de uitkomsten daarvan. Daarnaast zijn bij de ontwikkeling van de Omgevingsvisie bijeenkomsten georganiseerd in Ouderkerk aan de Amstel, Duivendrecht en Waver, zodat inwoners uit de verschillende kernen konden deelnemen. Ook is de opzet van de bijeenkomsten aangepast nadat vanuit de raad en fracties was geconstateerd dat de oorspronkelijke vorm onvoldoende ruimte bood voor een laagdrempelige dialoog met inwoners. Daarmee zijn zowel in beleid als in de praktijk stappen gezet om vooraf bewuster afwegingen te maken over de betrokkenheid van inwoners bij belangrijke participatietrajecten. Daarnaast zijn (beleids)medewerkers van de ambtelijke organisatie getraind in het onderdeel participatie door het volgen van de factor-P training. Op basis hiervan kan worden geconcludeerd dat de aanbeveling grotendeels is uitgevoerd.

Onderzoek	Aanbeveling	Gericht aan	Status	Onderbouwing
Inwoners-participatie (2024)	Ken bij het nog vast te stellen Uitvoeringsprotocol Participatie expliciet de (financiële en personele) middelen toe die passen bij de ambities van de raad en de noodzakelijke ontwikkeling van kennis en vaardigheden in de organisatie.	Raad	Gedeeltelijk uitgevoerd	Voor de verdere ontwikkeling van participatie is capaciteit beschikbaar gesteld, onder meer door het aanstellen van een kwartiermaker participatie. Tijdens de evaluatie over participatie is het volgende benoemd over de participatiekosten: De kosten van participatie zijn op dit moment nog lastig volledig inzichtelijk te maken. Dit komt vooral doordat de grootste kostenpost bestaat uit ambtelijke inzet in de vorm van uren, en deze zijn niet altijd eenvoudig te registreren of toe te wijzen aan specifieke participatie trajecten. In tegenstelling tot externe kosten – zoals ingehuurde procesbegeleiders, communicatie-uitingen of locatiehuur – zijn interne uren minder zichtbaar in de reguliere financiële rapportages. Binnen de gemeente Ouder-Amstel zijn al diverse participatietrajecten uitgevoerd. Op basis van deze ervaringen zien we dat er nog geen volledig structurele werkwijze is ontwikkeld om kosten vooraf goed te begroten en achteraf te evalueren. De ambitie is om hier in de toekomst meer grip op te krijgen. Bij nieuwe trajecten willen we vanaf de start expliciet aandacht besteden aan het kostenaspect, zodat we zowel de inzet van middelen als de effectiviteit van participatie beter kunnen monitoren. Daarbij merken we dat het bepalen van de kosten voor interne uren altijd lastig is, omdat deze niet systematisch worden bijgehouden. Het inzichtelijk maken van participatiekosten is niet alleen van belang voor de interne bedrijfsvoering, maar draagt ook bij aan transparantie richting inwoners en bestuur. Daarom wordt dit onderwerp meegenomen in de verdere ontwikkeling van ons participatiebeleid.
Inwoners-participatie (2024)	Stel voorafgaand aan concrete participatietrajecten een participatieplan op zoals beschreven in het beleid, ook als de gemeente zelf initiatiefnemer is. Maak daarin duidelijk waar participatie inhoudelijk over gaat, welke vorm van participatie aan de orde is en welke ruimte er dus voor inwoners is, welke financiële en personele middelen ermee gepaard gaan.	College en de organisatie	Continu lopend proces	Dit is een proces dat eigenlijk continu terugkomt bij verschillende projecten en beleidsontwikkelingen. Er worden participatieplannen opgesteld.
Inwoners-participatie (2024)	Evalueer concrete participatietrajecten. Ga na of en hoe de doelen van het participatietraject bereikt zijn, en wat daarvan te leren valt.	College en de organisatie	opgevolgd en continu processtap	Evaluatie van de participatie is een standaard onderdeel van een participatietraject.

Onderzoek	Aanbeveling	Gericht aan	Status	Onderbouwing
Inwoners-participatie (2024)	Draag zorg voor een goede ontsluiting en archivering van belangrijke kerndocumenten rond concrete participatieprojecten: participatieplannen, evaluaties, overzichten van lopende participatietrajecten.	College en de organisatie	opgevolgd	Participatieplannen en evaluaties worden gearchiveerd binnen RX Enterprise.
Inwoners-participatie (2024)	Breng bij belangrijke participatietrajecten ook de raad in stelling om afwegingen te maken over de doelen, de ruimte en invloed voor inwoners en de financiële middelen die ermee gemoeid gaan. Informeer de raad actief over participatietrajecten met een grote impact op de samenleving in Ouder-Amstel en laat de raad zo nodig financiële kaders en proceskaders stellen. Dat wil zeggen: kaderstelling waaruit blijkt waar de participatie wel en niet over gaat, welke ruimte er voor inwoners is en wat dat mag kosten.	College en de organisatie	opgevolgd	Dit is verwerkt in de participatie verordening dat de raad hierbij betrokken wordt en dat dit inzicht gegeven gaat worden per project.

Afkortingenlijst

Afkorting	Betekenis
APV	Algemene Plaatselijke Verordening
AVG	Algemene Verordening Gegevensbescherming
BABW	Besluit administratieve bepalingen wegverkeer
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
CBS	Centraal Bureau voor de Statistiek
CO_2	Koolstofdioxide
COELO	Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden
CROW	Centrum voor Regelgeving en Onderzoek in de Grond-, Water- en Wegenbouw en de Verkeerstechniek
CTO'70	Combinatie Tavenu ODA '70
ECB	Europese Centrale Bank
EMU	Economische en Monetaire Unie
GGA	Groengebied Amstelland
ICT	Informatie- en Communicatietechnologie
INSPIRE	Infrastructure for Spatial Information in the European Community
MBO	Middelbaar beroepsonderwijs
MJOP	Meerjaren onderhouds- en renovatieplan
MRA	Metropoolregio Amsterdam
NEN	Stichting Koninklijk Nederlands Normalisatie Instituut
NL	Nederland
RVV	Reglement verkeersregels en verkeerstekens
VO	Voortgezet onderwijs
Vpb	Vennootschapsbelasting
WIBON	Wet informatie-uitwisseling bovengrondse en ondergrondse netten en netwerken
WOZ	Waardering onroerende zaken
Wrp	Water- en rioleringsprogramma
WVW	Wegenverkeerswet