



Gemeente Ouder-Amstel Programmabegroting 2026-2029

19-11-2025

2 Inleiding Programmabegroting 2026-2029

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

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

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

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

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

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

2.1 Leeswijzer

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

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

2.1.1 Programma's

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

2.1.2 Paragrafen

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

2.1.3 Financiële begroting

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

Belangrijke punten in de financiële begroting zijn:

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

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

2.1.4 Afkortingenlijst

De afkortingenlijst is opgenomen als laatste onderdeel van deze programmabegroting.

2.2 Totaaloverzicht

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

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

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

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

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

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

Financieel beeld begroting 2026

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

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

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

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

Effecten septembercirculaire 2025

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

Meerjarig structureel en reëel in evenwicht

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

Positieve effecten meicirculaire 2025

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

Groei van de gemeente beïnvloedt baten én lasten

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

Indexatie

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

Woonlasten 2026

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

Reservepositie en weerstandsvermogen

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

Nuances op begrotingsresultaat

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

2.3 Financiële positie: structureel - incidenteel

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

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

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

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

2.4 Infographic

Begroting 2026 Ouder-Amstel

Vertrouwen in de toekomst

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



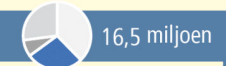
Waar gaat het geld naar toe?

Sociaal



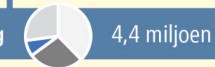
Wmo	3.019.228
Jeugd	5.035.406
Sport, Gezondheid en Cultuur	2.803.300
Algemene Maatschapp. Voorzieningen	10.514.378
Werk en inkomen	6.604.147
Onderwijs	1.522.230

Ruimte



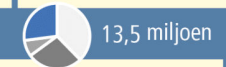
Projecten	76.315
Wonen en ruimte	2.764.405
Economie en toerisme	504.819
Leefomgeving	11.210.356
Veiligheid en openbare orde	1.761.854
Vastgoed	147.738

Gebiedsontwikkeling



Entrada	186.165
De Nieuwe Kern	763.966
Wijk 10, A - H	211.869

Bedrijfsvoering



Bevolkingszaken	567.708
Bestuur en communicatie	2.433.986
Algemeen Bestuur	278.286

2.5 Samenstelling college en portefeuillevverdeling

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

	<p>Portefeuilles</p> <p>Algemeen Bestuur</p> <ul style="list-style-type: none">• Intergemeentelijke samenwerking• Dienstverlening• Representatie• Personeelszaken en organisatie• Informatiebeleid en automatisering• Burgerzaken• Verkiezingen• Begraafplaats <p>Bestuurlijke vertegenwoordiging</p> <ul style="list-style-type: none">• Metropoolregio Amsterdam• Gemeenschappelijke regelingen:<ul style="list-style-type: none">- Duo+- Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland- Amstelland-Meerlanden overleg	<p>Openbare orde en veiligheid</p> <ul style="list-style-type: none">• Openbare orde• Brandweerezaken• Crisisbeheersing• Politiezaken• Algemene Plaatselijke Verordening• Bijzondere Wetten• Evenementenvergunningen• Handhaving <p>Communicatie</p> <ul style="list-style-type: none">• Communicatie• Website• Mediabeleid
---	---	--

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

	<p>Portefeuilles</p> <p>Ruimtelijke Ordening, wonen en gebiedsontwikkeling</p> <ul style="list-style-type: none">• Ruimtelijk beleid• Wonen• Omgevingswet• Buitenplanse omgevingsactiviteiten (bopa)• Toekomstige woongebieden: De Nieuwe Kern, Werkstad OverAmstel, Entrada• Grondbeleid• Straatnaamgeving• Monumenten• Handhaving <p>Financiën en belastingen</p> <p>Gemeentelijk vastgoed</p> <ul style="list-style-type: none">• Vastgoed- en accommodatiebeleid• Verhuur maatschappelijk vastgoed	<p>Sport en gezondheid</p> <ul style="list-style-type: none">• Sportbeleid• Gezondheidsbeleid• Alcohol- en drugsvoorlichting <p>Huisvesting vluchtelingen</p> <ul style="list-style-type: none">• Statushouders, Oekraïense vluchtelingen en asielzoekers <p>Bestuurlijke vertegenwoordiging</p> <ul style="list-style-type: none">• Amstelscheg• Gemeenschappelijke regelingen:<ul style="list-style-type: none">- Openbare Gezondheidszorg Amstelland- Samenwerking belastingen Amstelland-Meerlanden- Groengebied Amstelland
---	---	---



Portefeuilles

Wmo en welzijn

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

Jeugd en onderwijs

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

Bibliotheken

Bestaanszekerheid

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

Asiel en Migratie

- Ondersteuning Oekraïense vluchtelingen

Maatschappelijke voorzieningen

- Maatschappelijke voorzieningen in toekomstige woongebieden

Subsidiebeleid

Milieu en Duurzaamheid

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

Projecten

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

Bestuurlijke vertegenwoordiging

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

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



Portefeuilles

Mobiliteit en Verkeer

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

Leefomgeving

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

Cultuur

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

Participatie

- Participatie inwoners en ondernemers

Economische Zaken

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

Projecten

- Centrumplan Ouderkerk
- Groot onderhoud Benning

Bestuurlijke vertegenwoordiging

- Gemeenschappelijke regelingen:
 - Vervoerregio Amsterdam

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



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

Programma's

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