



Gemeente Ouder-Amstel Programmabegroting 2025-2028

17-12-2024

2 Inleiding Programmabegroting 2025-2028

Voor u ligt de meerjarenbegroting 2025-2028 van de gemeente Ouder-Amstel.

De afgelopen maanden is er hard gewerkt om een sluitende begroting aan te kunnen bieden. Het college presenteert met trots een sluitende begroting voor het jaar 2025. Deze begroting laat zien dat de gemeente Ouder-Amstel er meerjarig financieel solide en gezond voor staat, met uitzondering van het 'ravijnjaar' 2026.

Deze programmabegroting is opgesteld in een tijd van aanzienlijke financiële uitdagingen. De gemeente wordt geconfronteerd met de zogenaamde 'ravijnjaren', waarin de inkomsten vanuit het Rijk, met name via de algemene uitkeringen, aanzienlijk worden gekort. Dit dwingt ons tot scherpe keuzes en moeilijke afwegingen om onze ambities te blijven waarmaken binnen de beperktere middelen. Een sluitende begroting is een belangrijk positief signaal dat onderstreept dat we, ondanks de structurele kortingen en stijgende kosten, zoals salarisrondes, hogere bijdragen aan gemeenschappelijke regelingen, inflatie en gestegen kosten voor leveranciers, in staat zijn onze financiële huishouding op orde te houden.

Het realiseren van een sluitende begroting vraagt om zorgvuldig financieel beleid, waarbij we blijven investeren in de toekomst van onze gemeente, maar wel op een verantwoorde manier. Tegelijkertijd streven we naar het behoud van een gezonde financiële positie, met oog voor zowel de uitdagingen als de kansen die de komende jaren met zich meebrengen.

In deze begroting geven we u een transparant en inzichtelijk beeld van wat de gemeente in de komende jaren gaat doen en wat dit allemaal mag kosten. Een overzichtelijke infographic geeft een samenvatting van de belangrijkste financiële en beleidsmatige kernpunten.

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 naar duizendtallen verwerkt. Voor het werkelijke bedrag moeten de cijfers in de tabellen keer €1000 gedaan worden.

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 2025 ten opzichte van 2024, die groter zijn dan €25.000, worden specifiek toegelicht. De begroting is opgedeeld in vier hoofdprogramma's: Sociaal, Ruimte, Gebiedsontwikkeling en Bedrijfsvoering.

Het programma Bedrijfsvoering omvat onder andere de directe dienstverlening aan inwoners (zoals bevolkingszaken), bestuur en communicatie. Daarnaast bevat dit programma de gemeentelijke overhead en de algemene dekkingsmiddelen. Samen vormen de vier programma's het programmaplan, waarin alle budgetten van de gemeentebegroting zijn opgenomen.

2.1.2 Paragrafen

Naast het programmaplan bestaat de beleidsbegroting uit de wettelijk voorgeschreven paragrafen. De paragrafen bevatten een dwarsdoorsnede van de begroting vanuit een bepaald perspectief. 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 2025-2028 weer. De begroting biedt een overzicht van de verwachte inkomsten en uitgaven voor deze periode. Daarnaast worden de incidentele mutaties en structurele veranderingen in de reserves en voorzieningen toegelicht.

Belangrijke punten in de financiële begroting zijn:

- Het overzicht van baten en lasten.
- De mutaties in de reserves en voorzieningen.
- De bijlagen, waaronder het EMU-saldo, de programmabegroting op taakveldniveau, de geprognosticeerde balans en het overzicht van investeringen 2025-2028.

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

2.1.4 Afkortingenlijst

De afkortingenlijst is opgenomen als laatste onderdeel van deze programmabegroting.

2.2 Infographic

Begroting 2025 Ouder-Amstel

Positief vooruitzicht, maar we blijven alert!

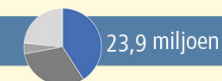
Wij presenteren een sluitende begroting in 2025. Dit is een belangrijk positief signaal. Het onderstreept dat we, ondanks de structurele kortingen en stijgende kosten, in staat zijn onze financiële huishouding op orde te houden. Dit vraagt om zorgvuldig financieel beleid, waarbij we blijven investeren in de toekomst van onze gemeente. Tegelijkertijd streven we naar het behoud van een gezonde financiële positie, met oog op zowel de uitdagingen als de kansen die de komende jaren met zich meebrengen.

College van burgemeester en wethouders



Waar gaat het geld naar toe?

Sociaal



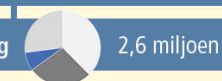
Wmo	3.010.737
Jeugd	4.730.681
Algemene maatschapp. voorzieningen	5.575.153
Gezondheid	2.982.020
Werk en inkomens	6.228.160
Onderwijs	1.386.005

Ruimte



Projecten	1.389.555
Wonen en ruimte	3.080.670
Economie en toerisme	398.414
Leefomgeving	11.745.905
Veiligheid en openbare orde	1.435.044
Vastgoed	178.771

Gebiedsontwikkeling



Entrada	237.155
De Nieuwe Kern	758.089
Werkstad OverAmstel	967.535
Gebiedsontwikkeling algemeen	618.440

Voor bijna 90% gedekt uit externe inkomsten

Bedrijfsvoering



Bevolkingszaken	542.792
Bestuur en communicatie	2.019.590
Algemene dekkingsmiddelen	865.004
Overhead	10.287.261
Onvoorzien	25.000
Vennootschapsbelasting	0

Storting in reserves 1,4 miljoen

*Door afrondingen wijkt het resultaat 0,1 miljoen af.

Waar komt het geld vandaan?



Waar gaan we ons voor inzetten?

Lokale heffingen

OZB	9.058.000
Rioolheffing	1.160.000
Afvalstoffenheffing	2.144.000
Toeristenbelasting	479.000
Leges / vergunningen	1.646.000
Begraafplaats	204.000
Hondenbelasting	31.000
Parkeeropbrengsten	1.968.000
Overige lokale heffingen	175.000

Overige inkomsten

Bijdragen uit reserves	4.436.000
Pacht/huur inkomsten	800.000
Overige inkomsten/ doorbelastingen	5.096.138

Wat betaal ik in 2025?

Rioolheffing	Per huishouden	€ 199,64
Afvalstoffenheffing	Meerpersoons	€ 334,60
OZB	Gemiddelde woning	€ 586,56
Totaal woonlasten		€ 1.120,80

* Alle tarieven zijn onder voorbehoud besluitvorming gemeenteraad

Voorbereiding bouw 5.000-10.000 woningen

- De Nieuwe Kern: Uitvoeringsovereenkomst sluiten
- Werkstad OverAmstel: Aanpassen Richtlijnen voor ontwikkeling
- Entrada: stedenbouwkundig plan vaststellen
- Realisatie 330 flexwoningen

Aandacht voor lage inkomens

- Meer maatwerk; doen wat nodig is gebruik makend van "de omgekeerde toets"
- Participatiewet in balans: vertrouwen en menselijke maat leidend
- Verhogen bereik minimaal beleid

Onderwijs voor iedereen

- Uitvoeren inhaalacties Covid achterstanden
- Voorschools aanbod doelgroepkinderen
- Voorbereiden op (ver)nieuwbouw scholen in Ouderkerk aan de Amstel
- Stimuleren ontwikkeling zelfstandig reizen naar school

Voorzieningen voor onze inwoners

- Toekomstbestendige bibliotheken met verbrede dienstverlening.
- Inrichten speelpark Jan Benninghweg
- Realisatie extra lift station Duivendrecht

Duurzaamheid

- Uitvoeren Beleidsplan Duurzaamheid.
- Acties duurzamen woningen
- Samenwerken met lokale organisaties en inwoners
- Acties voor versterken van biodiversiteit
- Acties voor klimaatbestendigheid

Veiligheid

- Versterken Team Openbare Orde en Veiligheid
- Vergroten bestuurlijke/maatschappelijke weerbaarheid
- Opzetten ondermijningsoverleg in de aanpak tegen woonfraude;
- Doorontwikkelen aanpak Zorg en Veiligheid

Mobiliteit en verkeer

- Uitvoeren van het Mobiliteitsplan
- Verbeteren Jacob van Ruisdaelweg/ Hoofdenburgsingel
- Opzetten en uitvoeren visie voor deelmobiliteit
- Implementeren nieuwe nota parkeerplan en nota parkeerplan in de organisatie

Stimuleren bewegen en gezondheid

- Realiseren van speelplekken voor kinderen
- Verbeteren sportaccommodaties
- Organiseren sport en beweegweek
- Extra aandacht voor gezondheid bij kwetsbare jongeren en ouderen

Jeugdzorg

- Datagedreven werken voor beter zicht op geleverde zorg
- Meer grip op uitgaven door het project 'Kostenbeheersing'
- Regionaal voorbereiden op de Hervormingsagenda Jeugd

Diversen

- Datagedreven werken gemeentebreed toepassen
- Ontwikkelplan Dienstverlening 2023-2025 continueren
- Herinrichten 1 Kampje

2.3 Begrotingsresultaat 2025

De totalen van de begroting 2025 worden in onderstaand overzicht weergegeven.

Programma totaal	Primitief lasten	Primitief baten
baten en lasten		
Sociaal	23.913	9.834
Ruimte	18.228	10.186
Gebiedsontwikkeling	2.581	1.947
Bedrijfsvoering	13.740	35.632
Totaal mutaties programma's	58.462	57.599
reserves		
Sociaal	40	289
Ruimte	-	2.533
Gebiedsontwikkeling	1.339	1.541
Bedrijfsvoering	60	73
Totaal mutaties programma's	1.439	4.436
Saldo	59.901	62.035

Het saldo van de (meerjaren)begroting 2025-2028 laat de volgende ontwikkeling zien:

Programmatotaal	R2023	B2024	B2025	B2026	B2027	B2028
Lasten	54.953	64.795	58.462	51.766	50.629	51.113
Baten	57.387	65.376	57.599	50.386	51.229	52.552
Saldo baten en lasten	2.435	581	-863	-1.380	600	1.438
Toevoegingen aan reserves	2.110	5.793	1.439	1.327	1.232	1.203
Onttrekkingen aan reserves	1.396	7.919	4.436	1.739	1.576	1.591
Saldo reserves	-714	2.126	2.997	400	332	346
Saldo	1.721	2.707	2.134	-979	932	1.784

Financieel beeld begroting 2025

De kadernota 2025-2028 liet een negatief meerjarenperspectief zien. De gemeenteraad heeft het college vervolgens de opdracht meegegeven om een sluitende programmabegroting 2025-2028 aan de gemeenteraad aan te bieden. Gedurende de zomermaanden zijn er financiële analyses gedaan en actualisaties uitgevoerd t.b.v. de begroting, dit heeft financieel een positief effect gehad. De jaren 2024, 2025, 2027 en 2028 sluiten we nu financieel structureel met een positief saldo. Het jaar 2026 laat nog een tekort zien.

Op 14 juli 2023 is vanuit de VNG een begrotingsadvies uitgebracht aan de gemeenten om, als er een begrotingstekort is vanaf 2026, deze bewust te laten zien en geen vergaande maatregelen (bezuinigingen) te treffen om de begroting meerjarig structureel sluitend te krijgen. Door de gevolgen van de keuzes van het kabinet te laten zien, wordt er een helder signaal afgegeven aan het kabinet en aan de Tweede Kamer dat de gemeentelijke financiën momenteel onvoldoende zijn voor het uitvoeren van het huidige takenpakket.

De toezichthouder, provincie Noord-Holland, beoordeelt de begroting 2025 en de meerjarenbegroting 2025-2028 als geheel. De toezichthouder stelt als eis dat in ieder geval de begroting 2025 materieel sluitend hoort te zijn, vóór de aanbieding bij de provincie. Materieel betekent dat de structurele baten en lasten in 2025 minimaal in evenwicht moeten zijn. Dit is voor de gemeente Ouder-Amstel het geval en dus zal de gemeente niet onder preventief toezicht komen van de provincie.

Tussen 2025 en de jaren 2026-2028 zitten grote verschillen qua opgenomen baten en lasten. Dit wordt onder andere veroorzaakt door de volgende factoren:

- De baten en lasten voor de opvang van vluchtelingen is enkel opgenomen in 2025. Dit omdat het voor 2026 nog niet zeker is dat de opvang van vluchtelingen nog steeds nodig is en om welke bedragen dit dat zal gaan.
- De omzetting van de reserves groot planmatig onderhoud en onderhoud gemeentelijke gebouwen naar de diverse onderhoudsvoorzieningen in 2025 zorgen voor eenmalig hogere baten en lasten. De vrijval uit de reserves wordt namelijk gerekend tot de baten, terwijl de storting in de voorzieningen wordt gerekend tot lasten.
- Daarnaast zijn er diverse andere baten en lasten die alleen plaatsvinden in 2025 of hoger zijn in 2025 dan in 2026-2028.

Het grote verschil tussen 2025 en de jaren 2026-2028 is dus verklaarbaar.

Prijsindexatie

Er is in de begroting rekening gehouden met prijs- en loonindexatie, door middel van een stelpost. We gaan uit van een prijsindexcijfer van 2,2% en een loonindexcijfer van 4,4% (CEP 2024). Deze percentages wijken af van de indexcijfers die eerder zijn opgenomen in de kadernota, omdat er in de kadernota uit werd gegaan van een compensatie van de te weinig of teveel geïndexeerde budgetten in 2024. Echter is het compenseren van geïndexeerde budgetten in 2024 niet nodig, omdat de budgetten inmiddels zijn geactualiseerd met de tussentijdse begrotingswijzigingen.

Groei gemeente

Binnen de gemeente zetten we ons al meerdere jaren in voor groei. Het gevolg van de ambitie om te groeien is dat de gemeente vooral in aantal inwoners en in vastgoed toeneemt. Dit heeft grote gevolgen voor het begrotingsbeeld van de gemeente Ouder-Amstel. Enerzijds nemen de baten toe, zoals hogere OZB-opbrengsten, een hogere algemene uitkering en meer opbrengsten uit parkeren en toeristenbelasting. Anderzijds nemen de lasten toe. Denk hierbij aan de kapitaallasten voor diverse nieuwe maatschappelijke voorzieningen, zoals basisscholen.

Gemeentelijke opvang vluchtelingen en Oekraïners

De behoefte aan opvangplekken voor vluchtelingen uit Oekraïne blijft. De verwachting is dat zolang het oorlogsgeweld in Oekraïne voortduurt, de vluchtelingen blijven komen. Gedurende heel 2024 biedt het Rijk volledige financiering. Of het Rijk over heel 2025 volledige financiering blijft bieden hangt af van de plannen van het huidige kabinet. De Europese Unie heeft de Richtlijn Tijdelijke Bescherming (RTB) met een jaar verlengd, tot en met 4 maart 2026. Hierdoor kunnen vluchtelingen uit Oekraïne een jaar langer in EU-lidstaten verblijven. In 2025 vangt Ouder-Amstel naar verwachting ongeveer 200 vluchtelingen uit Oekraïne op in Entrada te Amsterdam-Duivendrecht. Dit zolang de oorlog duurt en de regeling loopt. De vluchtelingen gaan uiterlijk in 2025 een eigen bijdrage betalen voor hun huisvesting.

Naast de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne moeten we als gemeente komend jaar ook vluchtelingen uit andere gebieden opvangen, asielzoekers. Op dit moment is de zogenaamde Spreidingswet van kracht. Een voornemen van de coalitie in Den Haag is om de Spreidingswet in te trekken, maar of en wanneer dit gaat gebeuren is nog onduidelijk. De Spreidingswet moet zorgen voor voldoende opvangplekken en een betere spreiding van asielopvang over het hele land.

Volgens de Spreidingswet heeft de gemeente een voorlopige taakstelling van 91 asielzoekers. Sinds mei 2024 vangt het Centraal Orgaan opvang Asielzoekers (COA) 30 alleenstaande minderjarige vreemdelingen, meisjes, op in Duivendrecht. Daarmee blijft een taakstelling over van 61 asielzoekers.

De verwachte bekostiging voor het huisvesten van asielzoekers conform de Spreidingswet is onbekend. Ook is de huidige formatie hier niet op berekend.

2.4 Financiële positie

In dit onderdeel wordt op hoofdlijnen aandacht besteed aan de financiële positie van de gemeente; zowel voor wat betreft het jaar 2025 als voor de jaren 2026-2028.

De begroting 2025 sluit met een positief saldo van € 2.134.000.

Zowel voor de toezichthouder als voor de gemeente zelf is het belangrijk dat de begroting structureel in evenwicht is. De uitkomsten van de (meerjaren)begroting worden in onderstaand overzicht weergegeven waarbij er een splitsing is aangebracht tussen de incidentele en structurele baten en lasten opgenomen in het begrotingssaldo. In 2025 is er een structureel positief saldo van € 639.000.

2.4.1 Financiële positie incidenteel-structureel

Financiële positie incidenteel-structureel	Begroting 2025			Begroting 2026			Begroting 2027			Begroting 2028		
	Baten	Lasten	Totaal	Baten	Lasten	Totaal	Baten	Lasten	Totaal	Baten	Lasten	Totaal
Totaal baten en lasten	57.599	58.462	-863	50.386	51.766	-1.380	51.229	50.629	600	52.552	51.113	1.438
Mutaties reserves	4.436	1.439	2.997	1.727	1.327	400	1.563	1.232	332	1.549	1.203	346
Begrotingssaldo	62.035	59.901	2.134	52.113	53.093	-979	52.793	51.861	932	54.101	52.317	1.784
Saldo incidenteel	3.851	2.356	1.495	1.464	1.352	112	1.301	1.232	69	1.287	1.203	84
Saldo structureel	58.184	57.545	639	50.650	51.741	-1.091	51.492	50.629	863	52.814	51.113	1.701
Begrotingssaldo	62.035	59.901	2.134	52.113	53.093	-979	52.793	51.861	932	54.101	52.317	1.784

2.5 Waarstaatjegemeente.nl

Op de website waarstaatjegemeente.nl kunt u informatie verkrijgen over de gemeente Ouder-Amstel en over andere gemeenten.

Thema's



Bouwen en wonen



Openbare orde en
veiligheid



Bedrijvigheid en
economie



Werk en inkomen



Onderwijs



Jeugd en
jeugdhulpverlening



Gezondheid



Gemeentelijke
financiën



Dienstverlening en
digitalisering



Energietransitie



Mobiliteit



Duurzame
leefomgeving



Sport en cultuur

2.6 Samenstelling college en portefeuillevverdeling

Waarnemend burgemeester J. Geldhof

	Portefeuilles	
	Algemeen Bestuur • Algemeen beleid en coördinatie • Bestuurlijke aangelegenheden • Intergemeentelijke samenwerking • Kwaliteit van de dienstverlening • Representatie • Personeelszaken • Informatiebeleid/automatisering • Burgerzaken • Verkiezingen • Begraafplaats	Openbare orde en veiligheid • Openbare orde en veiligheid • Brandweerbzaken • Crisisbeheersing • Politiezaken • Rampenbestrijding • Sociale veiligheid • Algemene Plaatselijke Verordening • Bijzondere Wetten • BAC GHOR • Evenementenbeleid
	Bestuurlijke vertegenwoordiging • Veilig Thuis • Duo+ • MRA • Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied	Coördinatie handhaving

Wethouder P.D.A.M. Koek-Baks 1^e locoburgemeester

	Portefeuilles	
	Verkeer en Vervoer • Verkeersbeleid • Infrastructuur • Openbaar vervoer • Verkeersveiligheid • A9 • Amstelbrug	Leefomgeving • Inrichting openbare ruimte • Speelplekken • Openbaar groen • Water (kwaliteit en kwantiteit) • Riolering • Wegenbeheer • Woninggroen • Hondenbeleid
	Herinrichting dorpscentrum Ouderkerk	
	Cultuur • Historisch museum • Cultureel erfgoed • Cultuureducatie • Kunstbeleid • Muziekcollectief • Openbare bibliotheek	Communicatie en Participatie • Promotie en PR • Communicatie • Website • Mediabeleid • Participatie inwoners en ondernemers • Interactieve beleidsvorming • Burgerparticipatie
	Economische Zaken • Toerisme • Recreatie • Economisch beleid • Bedrijvigheid • Bedrijvencontacten	Bestuurlijke vertegenwoordiging • Groengebied Amstelland • Groene Hart

Wethouder V.L.M. Frequin 2^e locoburgemeester

	Portefeuilles Ruimtelijke Ordening, wonen en gebiedsontwikkeling • Ruimtelijk beleid • Volkshuisvesting/Wonen • De Nieuwe Kern, Werkstad OverAmstel, Entrada • Bestemmingsplannen • Bouw- en woningtoezicht • Grondbeleid • Straatnaamgeving • Monumentenbeleid	Financiën • Financieel beleid • Belastingen • Accommodaties / gemeentelijk vastgoed Sport en gezondheid • Sportbeleid • Gezondheidsbeleid • Alcohol- en drugsvoorlichting Huisvesting vluchtelingen • Statushouders, Oekraïense vluchtelingen en asielzoekers
---	---	---

Wethouder H.M. Spil 3^e locoburgemeester

	Portefeuilles Wmo en decentralisaties • Coördinatie Decentralisaties • Wmo • Welzijnswerk • Vrijwilligersbeleid • Seniorenbeleid Jeugd en onderwijs • Onderwijsbeleid • Onderwijshuisvesting • Brede School, integrale Kindcentra (IKC) • Leerplicht • Jeugdzorg • Jongerenwerk • Jeugdbeleid/Jeugdwet • Kinderopvang, BSO en Peuterspeelzaalwerk	Milieu en Duurzaamheid • Klimaat • Milieubeheer • Afval • Luchtkwaliteit • Geluid en externe veiligheid • Bodem • Schiphol Sociale zaken en werkgelegenheid (Participatiewet) • Arbeidsmarktbeleid • Inkomensvoorzieningen • Minimabeleid • Emancipatiebeleid, Diversiteit en inclusie • Asielzoekersbeleid/inburgering • Kwijtscheldingsbeleid • Maatschappelijke dienstverlening • Schuldhulpverlening • Sociale Werkvoorziening
--	---	--

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	19
3.2 Ruimte	45
3.3 Gebiedsontwikkeling	80
3.4 Bedrijfsvoering	91
3.5 Baten en lasten per programma	109