Signed By: de Heus, D.
09/07/2025 22:34:54 CEST
ID: 9ce2e5e5-9c72-45b7-a097-b52a847d84d8
Auth: Scribble

Signed By: Poppens, T.
10/07/2025 10:15:24 CEST
ID: 9ce2e5e5-9c72-45b7-a097-b52a847d84d8
Auth: Scribble

RAADSBESLUIT

De raad van de gemeente Amstelveen;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders, d.d. 3 en 16 juni 2025, zaaknummer Z25-066400;

gelet op artikel 160, lid 1b van de Wet; Gemeentewet;

Besluit

De Perspectiefnota 2026 inclusief 1e tijdvakrapportage 2025 en Meerjarig Projectplan Buitenruimte vast te stellen. Hierin is opgenomen:

1. De financiële uitgangspunten (hoofdstuk 2.3) voor het opstellen van de programmabegroting 2026, te weten:
    a. Prijscompensatie 7,6%
    b. Loonontwikkeling 4,07%
    c. OVA budgetten 4,91
    d. Algemene tariefindex 4,49%
    e. Subsidies 7,60%
    f. Rekenrente 1,75%
2. De begroting 2025 – 2029 op basis van de voorstellen (hoofdstuk 2 en 5) te wijzigen:
    a. Incidentele budgetaanpassingen per saldo in 2025: -€ 3,6 miljoen, 2026: € 2,6 miljoen, 2027: -€ 5,1 miljoen, 2028: € 3 miljoen en voor 2029: -€ 4,8 miljoen.
    b. Structurele budgetaanpassingen in 2025: -€ 6 miljoen, 2026: -€ 8,6 miljoen, 2027: -€ 10,3 miljoen, 2028: -€ 13,2 miljoen en voor 2029 en verder: -€ 15,1 miljoen.
    c. Ter dekking van de structurele budgetaanpassingen de volgende dekkingsmaatregelen te verwerken:
        i. De stelpost ‘Nominaal’ te verlagen in 2025 met € 1 miljoen, in 2026 met € 1,5 miljoen en structureel met € 2 miljoen vanaf 2027;
        ii. De stelpost ‘Areaal’ structureel te verlagen met € 1,5 miljoen vanaf 2025;
        iii. Het opnemen van een stelpost ‘realistisch begroten’ van € 0,3 miljoen in 2026 en deze bij de programmabegroting 2026 in te vullen en structureel van € 0,8 miljoen vanaf 2027 en deze in te vullen bij de Perspectiefnota 2027;
        iv. Het structurele effect met betrekking tot Jeugdhulp uit de Voorjaarsnota 2025 van het Rijk vooruitlopend op de Meicirculaire 2024 te verwerken (hoofdstuk 2 en 3);
        v. Het opnemen van een stelpost ‘beperken formatie’ van € 0,2 miljoen vanaf 2026 en deze bij de programmabegroting 2026 in te vullen;
        vi. Het in de structurele begroting opnemen van een stelpost ‘Besparingsopgave 2028 en verder’ van € 3,4 miljoen in 2028 en € 5,4 miljoen voor 2029 en verder;
        vii. In de jaren 2025 € 0,6 miljoen, 2026 € 0,8 miljoen en 2027 € 0,3 miljoen incidenteel de algemene reserve aan te wenden.

3. Ten aanzien van het investeringsplan maatschappelijk vastgoed (hoofdstuk 4.1 en 11) de nieuwe en geactualiseerde investeringen 2025-2029 vast te stellen als kaderstellend meerjarige investeringsplanning. Bestaande uit:
    a. € 324,6 miljoen onrendabele investeringen (kapitaallasten);
    b. € 39,7 miljoen rendabele investeringen (dekking via huren) en
    c. € 20,7 miljoen aan voorbereidingsbudgetten (algemene middelen).
4. De in het investeringsplan maatschappelijk vastgoed (hoofdstuk 11) opgenomen kredietmutaties 2025-2029 ten aanzien van de reeds gevoteerde investeringen te voteren.
5. De mutaties ten aanzien van de reserves en voorzieningen vast te stellen conform hoofdstuk 9, met in het bijzonder:
    a. De algemene reserve in te zetten conform het overzicht in hoofdstuk 2.1 en hiertoe:
        i. De mutaties te verwerken inzake de winstafdrachten van de geraamde opbrengsten winstafdrachten en aanvullende opbrengsten locatie ontwikkelingen conform hoofdstuk 2.1 sub c;
        ii. De mutaties te verwerken inzake de autonome ontwikkelingen, de grote projecten, maatschappelijk vastgoed, overig bestaand of nieuw beleid en incidenteel afdekken van structurele aanmeldingen conform hoofdstuk 2.1 sub d.
    b. Aan de reserve Duurzaamheid in 2025 – 2027 jaarlijks € 25.000 te onttrekken voor de verduurzaming van sportaccommodaties, in 2025 en 2026 € 190.000 en in 2027 € 300.000 te onttrekken voor het verhogen van het subsidieplafond 'Verduurzamen woningen', in 2027 € 140.000 te onttrekken voor het Soorten Management Plan en in 2027-2028 jaarlijks € 60.000 te onttrekken voor ondersteuning aan VvE's voor verduurzaming;
    c. Aan de egalisatiereserve AA in 2025 en 2026 jaarlijks €150.000 te onttrekken ter dekking van tijdelijke formatie inzet op gebied van Financiën;
    d. Aan de egalisatiereserve Afval in 2025 € 0,6 miljoen te doteren om een negatieve stand van de voorziening te voorkomen;
    e. Aan de reserve vervanging inrichting kantoren in 2025 € 1,3 miljoen te doteren ter dekking van het Meerjaren Inrichtingsplan (MIP).
6. Ten aanzien van het financieel kader Meerjarenprojectenplan Buitenruimte:
    a. kennis te nemen van het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte 2025-2028 conform hoofdstuk 12 in de perspectiefnota, de afzonderlijke bijlagen A en C, alsmede de budgettenlijst conform de geheime bijlage B;
    b. in te stemmen met de recapitulatie in dit document als kader voor de uitvoering en verantwoording;
    c. de jaarschijf 2025 van het Meerjarenprojectenplan bedoeld onder (a) te verwerken als begrotingswijziging, inclusief het wijzigen van het programma, (aanpassing) kredietvotering, (aanpassing) mutaties, (investerings)reserves en het meerjarig dekken van kapitaallasten via de reserve "dekking kapitaallasten";
    d. de jaarschijven 2026-2028 van het meerjarenprojectenplan bedoeld onder (a) te verwerken in de (meerjaren)begroting 2026-2028.
    e. Ten aanzien van het bestedingsplan Groen, Water en Recreatie ('Groenfonds') de begroting te wijzigingen conform de financiële tabel in bijlage E.
7. Naar aanleiding van de 1e Tijdvakrapportage 2025 in te stemmen met:
    a. De in hoofdstuk 8.1 "Begrotingsrechtmatigheid" vermelde budgettair-neutrale wijzigingen;
    b. De in hoofdstuk 8.2 "Kredieten" vermelde mutaties;

c. De in hoofdstuk 8.3 "reserves en voorzieningen" vermelde mutaties;
d. De minimale investeringsgrens van Zorgvlied vast te stellen op € 50.000 en dit bij de eerstvolgende actualisering van de financiële verordening toe te voegen aan het huidige artikel 13.4;
e. De begroting 2025 na wijziging vast te stellen op € 5,0 miljoen nadelig.
f. De plafondbedragen die ten laste komen van het Lokaal werkbudget Oekraïne vast te stellen op de in deze tijdvak geactualiseerde prognosebedragen van totaal € 42,790 miljoen;
g. Vrijval van € 2,0 miljoen uit het lokaal werkbudget Oekraïne ten gunste van het begrotingssaldo.

8. Naar aanleiding van de separaat bijgevoegde Notitie Meicirculaire en BUIG de financiële effecten als volgt te verwerken in de begroting
    a. Een structureel budgettair neutraal beeld ten opzichte van het begrotingskader in de Perspectiefnota 2026 met inachtneming van:
        i. Het opnemen van een stelpost van € 1,3 miljoen voor de voorgenomen bezuinigingen op de jeugdhulp als gevolg van trajectduurverkorting en de invoering van een eigen bijdrage;
        ii. een structurele toevoeging aan de stelpost areaal in 2025 van € 0,5 miljoen en
        iii. een structurele toevoeging aan de stelpost nominaal van € 0,8 miljoen vanaf 2027 en € 1,6 miljoen vanaf 2028;
        iv. Een structurele verlaging van de in de begroting opgenomen stelpost besparingsopgave 2028 en verder van € 3 miljoen vanaf 2028.
    b. incidentele bedragen ten laste/ten gunste van de algemene reserve (via begrotingssaldo) van € 448.000 in 2025, € 2.042.000 in 2026, € 1.458.000 in 2027, -€ 4.200.000 in 2028 en -€ 4.200.000 in 2029 (totaal € 4.452.000 nadelig);
    c. budgettair neutrale verwerking van taakmutaties met totaalbedragen van € 588.000 in 2025, € 138.000 in 2026, € 142.000 in 2027, € 144.000 in 2028 en € 51.000 in 2029;
    d. een structurele verhoging per 2025 van de raming uitkering BUIG met €1.062.000 en van raming bijstandsuitgaven met € 1.409.000, per saldo € 347.000 nadelig.
9. De financiële gevolgen van de hiervoor genomen besluiten 1 tot 8:
    a. Voor de jaarschijf 2025 te verwerken als begrotingswijziging, inclusief het wijzigen van programma's, muteren van reserves, activeren van investeringen, verwerken kapitaallasten;
    b. Voor de jaarschijf 2026 en verder op te nemen in de (meerjaren)begroting 2026-2029.

Aldus besloten in de openbare vergadering van 9 juli 2025.

De griffier, De voorzitter,

Debby de Heus Tjapko Poppens

Dit document is elektronisch ondertekend. Zie de elektronische handtekening(en) rechtsboven op pagina 1.