

RAADSVOORSTEL

Zaaknummer: Z26-056500
Voorstel van: college van burgemeester en wethouders
Behandelend ambtenaar: Wouter Zeilstra
 06 2889 1695
 w.zeilstra@amstelveen.nl
 Financiën

Datum: 26 mei 2026
Portefeuillehouder: wethouder Adam Elzakalai

Onderwerp

Perspectiefbrief 2027 (inclusief 1^e tijdvakrapportage en Meerjarenprojectenplan (MPP) buitenruimte)

Raadsbesluit

Het college van burgemeester en wethouders stelt de raad voor te besluiten:

1. De financiële uitgangspunten voor het opstellen van de programmabegroting 2027, te weten:
 - a. prijscompensatie 1,90%;
 - b. loonontwikkeling 3,90%;
 - c. overheidsbijdrage in de Arbeidskostenontwikkeling (OVA)-budgetten 4,03;
 - d. algemene tariefindex 2,80%;
 - e. subsidies 2,80%;
 - f. rekenrente 1,75%.
2. De begroting 2026 per saldo met € 1.003.000 te wijzigen ten laste van de algemene conform de overzichten "structurele begrotingspositie" en "incidentele begrotingspositie" en de meerjarige effecten 2027-2030 te betrekken bij de besluitvorming over de programmabegroting 2027.
3. Ten aanzien van het financieel kader MPP Buitenruimte (bijlage 2):
 - a. onderstaande recapitulatie als kader voor de uitvoering en verantwoording van het MPP vast te stellen:

RECAPITULATIE MEERJARENPROJECTENPLAN BUITENRUIMTE AMSTELVEEN 2026-2030

bedragen x 1.000 euro

Omschrijving onderdeel MPP	Totaal	2026	2027	2028	2029	2030
-wegen	52.227	8.317	15.345	11.925	8.580	8.060
-verkeer	8.249	1.359	2.331	2.380	1.740	440
-verkeersregelinstallaties	3.877	801	1.096	1.630	300	50
-openbare verlichting	2.900	600	575	575	575	575
-groen, water en spelen	13.739	3.621	3.438	3.204	1.925	1.550
-riolering	18.912	1.075	8.452	5.135	4.250	-
Totaal	99.903	15.773	31.236	24.849	17.370	10.675



- b. de budgetten voor uitvoering van de Groenvisie van 3x € 50.000 in 2026, 2027 en 2028 te storten in de reserve groen-water-spelen en de besteding hiervan onder te brengen in het MPP;
 - c. de jaarschijf 2026 van het MPP en van het geactualiseerde bestedingsplan voor het Fonds Groen, Water en Recreatie zoals opgenomen in bijlage A t/m D te verwerken als begrotingswijziging, inclusief het wijzigen van het programma, (aanpassing) kredietvotering, (aanpassing) mutaties, (investerings)reserves en het dekken van kapitaallasten via de reserve "dekking kapitaallasten";
 - d. de jaarschijven 2027-2030 van het MPP te verwerken in de (meerjaren)begroting 2027-2030.
4. Ten aanzien van de eerste tijdvakrapportage (bijlage 3) vast te stellen:
- a. de in "1.1 Begrotingsrechtmatigheid" vermelde budgettaire-neutrale wijzigingen;
 - b. de in "1.2 Kredieten" vermelde mutaties;
 - c. de in "1.3 reserves en voorzieningen" vermelde mutaties;
 - d. de begroting 2026 na wijziging op € 18,1 miljoen nadelig.
 - e. de plafondbedragen die ten laste komen van het Lokaal werkbudget Oekraïne conform de in deze tijdvak geactualiseerde prognosebedragen van in totaal € 45,778 miljoen.

Samenvatting

Het eerste document uit een nieuwe Planning & Control cyclus betreft normaal gesproken de perspectiefnota. Het vormt het hoofdbesluitvormingsdocument en gaat over het eerstvolgende begrotingsjaar, in dit geval 2027. In verband met de bestuurswisseling is er dit jaar voor gekozen geen volledige perspectiefnota op te stellen maar een *perspectiefbrief*. Deze geeft het bijgesteld financieel perspectief op basis van de autonome ontwikkelingen en bevat een sobere boodschap. De Amstelveense begroting staat onder druk. In de brief laten wij zien dat alleen al het structureel in stand houden van het huidige niveau niet meer kan en dat keuzes op ambities en structurele bezuinigingsmaatregelen noodzakelijk zijn.

Doel

Goede voortgang van gemeentelijk beleid en uitvoering met behoud van een duurzaam gezonde financiële positie en de gemeenteraad faciliteren in het debat en besluitvorming over koers en kaders voor de Amstelveense meerjarenbegroting 2027-2030, inclusief actualisering van de lopende begroting 2026.

Prestatie

De besluitvorming over de Perspectiefbrief 2027 geeft het kader voor de opstelling van de Programmabegroting 2027 (inclusief bijstelling begroting lopend jaar) om de dienstverlening en lopende projecten in brede zin voortgang te laten vinden.

Voorgeschiedenis en context

2026 is een verkiezingsjaar met een bestuurswissel, hierdoor is een andere insteek gekozen en krijgt u van ons een Perspectiefbrief 2027 met enkel de autonome ontwikkelingen. Wel is een eerste tijdvakrapportage over 2026 toegevoegd en krijgt u ook de actualisatie van het MPP buitenruimte.

Begin april is uw raad per brief (Z26-056500) geïnformeerd over de verwachte uitkomst van de perspectiefbrief en de sobere boodschap die deze in zich draagt. In de uitwerking naar een definitieve versie zijn de cijfers wat veranderd maar blijft de boodschap hetzelfde.



Overwegingen die hebben geleid tot het voorgestelde besluit

De **structurele begrotingspositie** bedroeg in de raadsbrief € 6,7 miljoen nadelig per 2030. In de definitieve versie bedraagt deze € 7,5 miljoen nadelig per 2030. Dit verschil betreft:

1. Een toegevoegde autonome ontwikkelingen (meerkosten inburgering (reis en kinderopvang kosten) van € 0,3 miljoen.
2. Daarnaast wordt via het MPP € 0,5 miljoen in jaarschijf 2030 aan het MPP toegevoegd op basis van het in 2025 vastgestelde wegenplan. Dit wegenplan is door de raad vastgesteld en kent een ingroeipad om het toekomstig noodzakelijk onderhoud te kunnen uitvoeren.

De **incidentele begrotingspositie**, de algemene reserve, kende een verwachte eindstand in de raadsbrief van € 15 miljoen. In de definitieve versie is deze eindstand € 20,8 miljoen. Het verschil van € 6,8 miljoen kent als verklaring:

- Nagekomen voordelige posten van in totaal € 5,2 miljoen:
 - Effect actualisatie MPG (€ 2,25 mln.)
 - Rente schatkistbankieren (€ 1,7 mln.)
 - Dividend Stedin (€ 0,6 mln.)
 - Vrijvallen voorbereidingskredieten (€ 0,4 mln.)
 - Teruggave Gemeentebelastingen (€ 0,2 mln.)
- De beginstand per 01-01-2026 van de algemene reserve € 0,5 miljoen hoger is doordat het jaarresultaat over 2025 € 0,5 miljoen hoger is.
- De eerder opgenomen regel; 'Opgave 2030 en verder uit PN2026' is nader bekeken en uitgesplitst in Nota wegen, Poeloever en Legmeer en komt nu op € 6,1 mln. i.p.v. de eerder opgenomen € 6,6 miljoen.
- De nagekomen post 'Aankoop gronden Escapade terrein' van € 0,9 mln.
- Diverse kleinere mutaties die per saldo een voordeel geven van € 0,6 mln.

Door deze mutaties is de incidentele begrotingspositie verbeterd maar blijft de boodschap van de raadsbrief hetzelfde. Een uitwerking van een nieuw coalitieakkoord en eventuele overige niet-autonome ontwikkelingen zijn niet in het bovenstaande financieel perspectief meegenomen. Deze afwegingen en bijbehorende effecten op de structurele begrotingspositie volgen bij de Programmabegroting 2027. De ruimte hiervoor blijft beperkt.

Keuzemogelijkheden/alternatieven

N.v.t.

Participatie

N.v.t.

Kanttekeningen en risico's

De meicirculaire is momenteel nog niet bekend. Zoals gebruikelijk volgt een uitwerking zo spoedig mogelijk en wordt een notitie hierover, inclusief de bijstelling van de BUIG budgetten, apart aan uw raad toegezonden met een aangepast raadsvoorstel.

Financiën



De structurele en incidentele voorstellen 2026 doen een beroep op de algemene reserve. Voor 2027 en verder worden nu geen besluiten genomen. Besluitvorming vindt plaats bij de Programmabegroting 2027.

Vervolgstappen

Uitvoering en procesplanning

De besluitvorming over de Perspectiefbrief 2027 wordt, voor wat betreft 2026, verwerkt in de begroting. Bij de programmabegroting, te behandelen in de raadsvergadering van 11 november 2026, zal besluitvorming plaatsvinden over de meerjarige gevolgen 2027-2030 van de perspectiefbrief. Indien er een uitwerking is van een nieuw coalitieakkoord zal ook deze onderdeel uit maken van de besluitvorming over de programmabegroting.

Evaluatie

N.v.t.

Duurzaamheidsaspecten

N.v.t.

Bijlagen

1. Perspectiefbrief 2027 (incl. 1^e tijdvak)
2. Afzonderlijke bijlagen bij Perspectiefbrief 2027:
 - a. Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Amstelveen 2026-2030.
 - b. (GEHEIM) Budgettenlijst Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Amstelveen 2026-2030.
 - c. Indicatieve planning bij Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Amstelveen 2026-2030.
 - d. Actualisatie bestedingsplan Fonds Groen, Water en Recreatie.

De secretaris,

Bert Winthorst

De voorzitter,

Tjapko Poppens

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