



**Eerste Bestuursrapportage
Ouder-Amstel 2025**

2 Hoofdlijn

Saldi resp. effecten op saldi (*€ 1000)	2025
Gewijzigde begroting	2172
Decembercirculaire 2024	-325
Opvang voor vluchtelingen uit Oekraïne	-1169
Resultaat na Februaribrief	678
Totaal resterende Autonome ontwikkelingen	870
Resultaat na Autonome ontwikkelingen	1548
Totaal Gemaakte keuzes	-457
Resultaat na Gemaakte keuzes	1090
Totaal Voorstellen van het college	-736
Begroot resultaat als we alles doen	355
Verwacht effect Voorjaarsnota	300
Resultaat na verwacht effect Voorjaarsnota	655

Begroot resultaat 2025

Als de gemeenteraad deze bestuursrapportage ongewijzigd vaststelt, wordt het nieuwe begrote resultaat voor 2025 € 355.000 (positief). Dat is dus het resultaat waarin zowel de autonome ontwikkelingen, de gemaakte keuzes en de voorstellen van het college, zijn meegenomen ("Begroot resultaat als we alles doen").

Financiële update februari 2025

In februari 2025 is een financiële update gegeven aan de raad. Hierin is al gecommuniceerd over het nadelige effect van de verlaging van het normbedrag voor vluchtelingen (€ 1.169.000 nadeel) en het nadelige effect van de decembercirculaire 2024 (€ 325.000 nadeel) op het resultaat van 2025. Het streven is om de raad tijdig te informeren wanneer er ontwikkelingen plaatsvinden met grote financiële gevolgen voor de gemeente. De effecten zijn verwerkt in deze eerste bestuursrapportage.

Resterende autonome ontwikkelingen: Toeristenbelasting en bijdrage Duo+

Er zijn diverse autonome ontwikkelingen die nog niet bekend waren ten tijde van het opstellen van de financiële update van februari. Deze ontwikkelingen hebben een effect op het begrotingssaldo zonder dat de gemeente daar invloed op heeft. De ontwikkelingen met de grootste impact zijn:

- Toeristenbelasting: De start van de verbouwing van het Bastion hotel is vertraagd en dit levert een voordeel op van € 237.500 op toeristenbelasting in 2025. De dip in inkomsten uit toeristenbelasting verschuift door de vertraging door naar 2026 en 2027.
- Eerste begrotingswijziging Duo+: In de primaire begroting 2025 van de gemeente Ouder-Amstel is rekening gehouden met een hogere bijdrage aan Duo+, onder andere door verwachte loonstijging en het feit dat de salarislasteren van communicatie onderdeel waren van de begrote bijdrage. De gewijzigde bijdrage valt lager uit dan begroot en leidt tot € 428.000 voordeel.

Gemaakte keuzes: Overgang communicatie naar de gemeente Ouder-Amstel

Per 1 januari 2025 is communicatie weer ondergebracht bij de gemeente zelf in plaats van Duo+. De salarislasteren van de gemeente nemen daardoor toe met € 300.000. Deze

ontwikkeling is per saldo neutraal, omdat het aan de ene kant de Duo+ bijdrage verlaagt, maar tegelijkertijd de salarislasten van de gemeente verhoogd.

Voorstellen van het college

Het college doet in deze bestuursrapportage een aantal voorstellen aan de raad die een effect hebben op het begrote resultaat 2025. Sommige van deze voorstellen zijn om te voldoen aan eisen die gesteld worden vanuit het Rijk of andere instanties. Desalniettemin heeft de raad hier een keuze om nu al (of überhaupt) aan deze eisen te voldoen. Andere voorstellen zijn op basis van bijstellingen, omdat bestaand beleid niet uitvoerbaar blijkt met het in eerste instantie begrote budget en/of capaciteit. Tenslotte zijn er ook enkele voorstellen op basis van nieuw beleid. Hierbij kan bijvoorbeeld gedacht worden aan budget voor het versterken van de organisatie.

Het totaal van de voorstellen, de 'voorstellen van het college', heeft een begroot nadelig effect van € 736.000 op het begrote resultaat van 2025.

Nuances bij het gepresenteerde begrote resultaat

Verwacht effect Voorjaarsnota

In de twee onderste regels van de tabel zijn de (voorzichtige) verwachtingen van het college naar aanleiding van de Voorjaarsnota weergegeven. We houden rekening met een mogelijk positief effect van € 300.000 op de algemene uitkering uit het Gemeentefonds. Dit is een *aanvulling* op de prognose van € 160.000 extra inkomsten uit de algemene uitkering die ook in deze bestuursrapportage is opgenomen (zie hoofdstuk 4, aldaar 4.4.3 BA-3 'Prognose meicirculaire 2025: effecten AU'). De *definitieve* effecten van de meicirculaire op de begrote resultaten van 2025 en de komende jaren zullen vòòr de raadsbehandeling van 3 juli in een apart memo naar de raad worden gezonden, zodat de raad over de meest actuele informatie beschikt.

Cao Gemeenten

Recent is er een akkoord gesloten over het Cao Gemeenten. Hierin zijn onder andere de loonstijgingen voor 2025 opgenomen. Bij de programmabegroting 2025 werd uitgegaan van een loonstijging in 2025 van 4,4%, op basis van de cijfers van het CPB. In het nieuwe cao is afgesproken dat de reguliere salarisschalen per 1 april 2025 worden verhoogd met 2% en per 1 oktober 2025 met 1,85%. Dit is dus lager dan begroot.

De effecten van de nieuwe cao op de salarislasten van de gemeente worden bij de tweede bestuursrapportage verwerkt. In de eerste bestuursrapportage is wel al rekening gehouden met een lagere bijdrage aan Duo+ als gevolg van de nieuwe cao.

Ontwikkelingen per programma

In de onderstaande tabel worden de categorieën 'Autonome ontwikkeling', 'Gemaakte keuze' en 'Voorstellen van het college' uitgesplitst over de vier begrotingsprogramma's. In de hoofdstukken 4 (Autonome ontwikkelingen), 5 (Gemaakte keuzes) en 6 (Voorstellen van het college) staan tabellen waarin per programma de individuele voorstellen worden weergegeven en toegelicht.

Saldi resp. effecten op saldi (*€ 1000)	2025
Autonome ontwikkelingen	
Sociaal	-1471
Ruimte	216
Bedrijfsvoering	407
Gebiedsontwikkeling	225
Totaal Autonome ontwikkelingen	-625
Gemaakte keuzes	
Sociaal	-102
Ruimte	-84
Bedrijfsvoering	-300
Gebiedsontwikkeling	28
Totaal Gemaakte keuzes	-457
Voorstellen van het college	
Sociaal	-173
Ruimte	-398
Bedrijfsvoering	-95
Gebiedsontwikkeling	-70
Totaal Voorstellen van het college	-736
Begroot resultaat als we alles doen	355