



Eerste Bestuursrapportage Ouder-Amstel 2025

4.4 Autonome ontwikkelingen - programma Bedrijfsvoering

	Bedrijfsvoering (*€ 1000)		2025
BA-1	Decembercirculaire 2024	M	-325
BA-2	CAO ontwikkeling DUO+ 2025	M	144
BA-3	Prognose Meicirculaire 2025: effecten AU	M	160
BA-4	Verwerking 1e begrotingswijziging 2025 DUO+	M	428
	Totaal Autonome ontwikkelingen bedrijfsvoering		407

4.4.1 BA-1 Decembircirculaire 2024

Uit de decembercirculaire 2024 blijkt een nadeel van € 325.000 voor 2025.

Deze mutatie is grotendeels het gevolg van het bijstellen van de maatstaf huishoudens met een laag inkomen (met drempel). De bijstelling van de maatstaf houdt in dat er vanaf 2025 gewerkt gaat worden met een meerjarig gemiddelde op basis van werkelijke cijfers. Daarnaast worden studenten huishoudens niet langer tot huishoudens met een laag inkomen gerekend.

Hier tegenover staat een correctie op het accres dat leidt tot een voordeel in de jaren 2025-2028. Dit voordeel weegt niet op tegen de nadelen in 2025 en 2026 van het bijstellen van de maatstaf huishoudens met een laag inkomen (met drempel).

4.4.2 BA-2 CAO ontwikkeling Duo+ 2025

Het CAO Gemeenten is reeds vastgesteld. Het loonindexatie percentage wat vastgesteld is, is lager dan waar wij in de programmabegroting 2025 rekening mee hebben gehouden in de bijdrage van Duo+. Dit levert een voordeel op van € 144.000. Dit zal in de tweede begrotingswijziging van Duo+ verwerkt worden.

Het vaststellen van de cao zal ook een effect hebben op de salarisbegroting van de gemeente Ouder-Amstel zelf. Dit effect wordt wordt meegenomen in de tweede bestuursrapportage.

4.4.3 BA-3 Prognose meicirculaire 2025: effecten AU

Bij het opstellen van de eerste bestuursrapportage is de meicirculaire 2025 nog niet voorhanden. Daarom is er een prognose gemaakt van de inkomsten vanuit het gemeentefonds voor de periode 2025-2029 op basis van geactualiseerde maatstaven. Bij het maken van deze prognose zijn de verwachtingen voor de periode 2025-2029 meegenomen rondom het aantal inwoners, aantal woningen, de WOZ-waarde van woningen en niet-woningen, het aantal bijstandscliënten, het aantal lage inkomens, het aantal 75-plussers, het aantal jongeren onder 18 jaar en het aantal personen met migratieachtergrond.

Uit de prognose blijkt een voordeel voor 2025 van € 160.000 ten opzichte van de decembercirculaire 2024.

Ten tijde van het behandelen van de eerste bestuursrapportage zal de meicirculaire 2025 wél beschikbaar zijn. De effecten van de meicirculaire op het resultaat worden apart aangeboden naast de eerste bestuursrapportage.

4.4.4 BA-4 Verwerking eerste begrotingswijziging 2025 Duo+

Op 10 april 2025 heeft de raad de eerste begrotingswijziging Duo+ 2025 vastgesteld.

In de eerste begrotingswijziging van Duo+ zijn de programmabegrotingen 2025 van de DUO-gemeenten verwerkt. Daarnaast zijn er ook diverse autonome ontwikkelingen verwerkt, zoals verwachte loonstijging.

In de programmabegroting 2025 van Ouder-Amstel zijn de diverse opdrachten die aan Duo+ gegeven zijn en de verwachte stijging als gevolg van indexatie, financieel verwerkt als nog in te delen lasten (stelpost). Deze nog in te delen lasten worden nu aan de bijdrage aan Duo+ toegevoegd en hebben dus geen negatief effect op het begrote resultaat van de gemeente Ouder-Amstel. In tegenstelling, er is een positief effect. De stijging van de Duo+ bijdrage is namelijk minder hoog dan de nog in te delen lasten die zijn opgenomen bij de programma begroting van Ouder-Amstel. Het verschil heeft een positief op het resultaat.

Daarnaast wordt een groot deel van het voordeel van de Duo+ bijdrage veroorzaakt door de overgang van communicatie van Duo+ naar de gemeente Ouder-Amstel. Dit levert een voordeel op de bijdrage aan Duo+ op van € 300.000, maar levert de gemeente Ouder-Amstel een nadeel op van € 300.000. Per saldo is de overgang dus neutraal. Deze post wordt verderop in dit document nader toegelicht (BKG-1).

Ook de overgang van erfgoed naar gemeenten en rentebaten leveren een voordeel op op de bijdrage aan Duo+. In totaal is er een voordeel van € 428.076.