

Programmabegroting Gemeente Ouder-Amstel 2022-2025

16-11-2021



Door de raad vastgesteld dd. 11 november 2021

- Meerjarige actualisatie van de maatstaven met de grootste financiële impact.

Daarnaast zijn er een drietal ontwikkelingen binnen het gemeentefonds welke van invloed zijn op de (te verwachten) inkomsten.

Extra inkomsten Jeugd

De gemeenten krijgen in 2022 € 1.514 miljoen, bovenop de € 300 miljoen die het Rijk al als voorschot had gegeven voor de tekorten op de jeugdzorg. Verder worden er maatregelen genomen om € 214 miljoen te besparen, zoals over medewerking aan hervormingen, bezuinigingen, regionaliseren en aanleveren van gegevens. Samen dekt dat voor 2022 het volledige geraamde tekort van de gemeenten. Dat heeft staatssecretaris P. Blokhuis van Volksgezondheid, Welzijn en Sport besloten na de arbitrage-uitspraak dat het Rijk de gemeenten volledig moest compenseren voor de tekorten in de jeugdzorg.

Een beslissing over 2023 en verder moet worden genomen door het volgende kabinet. Wel is duidelijk dat de taakstelling om besparingen te realiseren verder oploopt. Bij het opmaken van de begroting is de verdeling, de te verwachten besparingen en de uitkeringsvorm (gemeentefonds, decentralisatie-uitkering of specifieke uitkering) van het extra bedrag nog niet definitief bekend. Wel zijn er richtlijnen meegegeven voor gemeenten, als uitkomst van afspraken tussen het Rijk en VNG, hoe deze middelen voorlopig structureel opgenomen mogen worden. Deze houdt in dat maximaal 75% van de genoemde inkomsten vanuit het overzicht van de Commissie van Wijzen in de begroting verwerkt mag worden. Ouder-Amstel volgt deze maximale richtlijn.

Mutatie Woonplaatsbeginsel

De invoering van het nieuwe woonplaatsbeginsel betekent dat de gemeente, waar de ouder met het gezag woont, ook verantwoordelijk wordt voor de financiering van jeugdhulp. In afwachting van de besluitvorming over de invoering van de nieuwe verdeling van het gemeentefonds wordt het woonplaatsbeginsel al wel ingevoerd vanaf 1 januari 2022. De extra kosten voor Ouder-Amstel vanaf 2022 zijn nog niet inzichtelijk. In het gemeentefonds wordt al wel een korting doorgevoerd, wat impliceert dat vanuit de eerste berekeningen een besparing is te verwachten aan de uitgaven, met name voor het onderdeel (langdurig)Verblijf. De verlaging aan de inkomsten is in deze begroting voorsnag neutraal opgenomen, door binnen dit programma een verlaging aan de inkomsten enerzijds en een verlaging van de uitgaven Jeugd anderzijds (Programma Sociaal).

Herijking gemeentefonds

Op 2 februari 2021 is er een advies aanvraag vanuit het Ministerie van Binnenlandse Zaken (BZK) aan de Raad van Openbaar Bestuur (ROB) gedaan. Hierin zijn de eerste voorlopige financiële effecten per gemeente bekend geworden als gevolg van de herverdeling.

Op 9 juli is een aangepast voorstel naar de Tweede Kamer verzonden. De uitkomsten hiervan zijn negatief voor onze gemeente. De bestuurlijke consultatie is nog niet afgerond. Een nieuw kabinet zal een besluit moeten nemen over het nieuwe verdeelstelsel. Inwerkingtreding is voorzien per 01-01-2023. De publicatie van definitieve resultaten is uiterlijk in de meicirculaire 2022.

Belastingen

Belastingen	Rekening	Begroting					
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Lasten	168	166	171	171	171	171	171
Baten	5.548	5.494	5.912	6.169	6.445	6.444	6.444
Saldo baten en lasten	5.380	5.328	5.741	5.998	6.274	6.274	6.274
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-	-
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-	-	-
Saldo	5.380	5.328	5.741	5.998	6.274	6.274	6.274

Toelichting

LASTEN

Het verschil tussen de begroting 2022 en de begroting 2021 is aan de lastenkant kleiner dan € 75.000 en wordt daarom niet toegelicht.

BATEN

Het verschillen tussen de begroting 2022 en de begroting 2021 is aan de batenkant € 418.000 en wordt veroorzaakt door oa.:

- € 179.000 meer opbrengsten toeristenbelasting in 2022
- € 113.000 meer opbrengsten OZB niet-woningen gebruikers
- € 93.000 meer opbrengsten OZB niet-woningen eigendom
- € 33.000 meer opbrengsten OZB woningen

Dividend

Dividend	Rekening	Begroting					
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Lasten	-	-	-	-	-	-	-
Baten	14	3	3	3	3	3	3
Saldo baten en lasten	14	3	3	3	3	3	3
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-	-
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-	-	-
Saldo	14	3	3	3	3	3	3

Toelichting

De verschillen tussen de begroting 2022 en de begroting 2021 zijn aan de lasten- en de batenkant kleiner dan € 75.000 en worden daarom niet toegelicht.

Saldo van de financieringsfunctie

Saldo van de financieringsfunctie	Rekening	Begroting					
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Lasten	35	3	3	3	3	3	3
Baten	-	1	1	1	1	1	1
Saldo baten en lasten	-35	-2	-2	-2	-2	-2	-2
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-	-
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-	-	-
Saldo	-35	-2	-2	-2	-2	-2	-2