

Programmabegroting Gemeente Ouder-Amstel 2022-2025

16-11-2021



Door de raad vastgesteld dd. 11 november 2021

Het risicobedrag is ingedeeld in klasse 1, met een onwaarschijnlijke kans van < 1 keer per 10 jaar; het berekend risicobedrag is € 250.000 incidenteel.

Corona

Als gevolg van de coronacrisis zien we in de metropoolregio Amsterdam nog steeds minder (zakelijk) toerisme. Dit leidt tot lagere inkomsten toeristenbelasting en parkeren. In de begroting 2022 is uitgegaan van een geleidelijk herstel. Indien het herstel minder snel plaatsvindt dan we verwachten kan dit leiden tot een additioneel risico.

Het risicobedrag is € 250.000 incidenteel, kans klasse 3 (50%), derhalve € 125.000.

Risico ruimtelijke partijen

In de paragraaf Grondbeleid/projecten is voor de grote projecten inzage gegeven in de (financiële) stand van zaken. Door de gemeenteraad is besloten om de risico's van de grote projecten af te dekken door middel van een specifieke bestemmingsreserve (de reserve projecten). Deze reserve wordt ingezet voorzover er een realistische verwachting van kostenverhaal is. De grens hiervoor is gesteld op 70%. Ophet moment dat zekerheid bestaat dat een groter deel van de kosten niet verhaald kan worden zijn deze meegenomen in de begroting. Hierdoor is dit risico gezet op pm.

Daarnaast is er een risico dat door gemeente gemaakte kosten, bij niet doorgaan van met name de kleinere inbreidingslocaties, ten laste van het resultaat van de gemeente komen. Waar het resultaat dit toelaat worden kleinere projecten met hoge mate van onzekerheid al ten laste van het resultaat gebracht binnen de jaarrekening. De eventuele dekking die nog kan volgen uit deze projecten zal weer een positief effect hebben op het resultaat van dat jaar. Daar mag zonder anterieur contract echter geen rekening mee worden gehouden in de begroting. Om dit risico in te perken wordt sinds 2021 sneller aangestuurd op contractuele afspraken over kostendekking middels intentie en anterieure overeenkomsten. Er is echter nog sprake van doorloop van projecten waar dit niet alsnog geregeld kan worden of waar dit gesprek nog loopt.

Het risicobedrag wordt conform het voorgaande gedekt vanuit de reserve projecten, het deel dat daar niet uit gedekt wordt is € 350.000 inzake verkoop gemeenelijke grond.

Het risicobedrag is € 350.000 incidenteel, kans klasse 3 (50%), derhalve € 175.000.

Duo+

In de jaarrekening 2020 van Duo+ is een geactualiseerd overzicht van de geïnterpreteerde risico's opgenomen. Het weerstandsvermogen binnen Duo+ is zeer beperkt, indien zich er een risico voordoet zal er een beroep gedaan worden op de DUO-gemeenten. Rekening houdend met een gemiddelde kans wordt het totale risico van Duo+ ingeschat op € 630.000.

Het risicobedrag voor onze gemeente ramen we op circa € 200.000 met een mogelijke kans (klasse 2 met een risicokans van 30%), vormt dit een risicobedrag van € 60.000.

Verbonden partijen

De gemeente neemt deel in een aantal Verbonden partijen. Welke dat zijn, wordt aangegeven in de paragraaf Verbonden partijen. Over het algemeen is het risico van dergelijke deelnemingen beperkt. In verband met de mogelijkheid dat de gemeente op

enig moment zal worden aangesproken om haar aandeel te leveren in een verlies van een gemeenschappelijke regeling, is in deze inventarisatie een bedrag van € 100.000 opgenomen. Daarbij gaan we uit van een zeer laag risico, derhalve geplaatst in klasse 1.

Het risicobedrag is € 10.000 incidenteel.

Open einderegelingen

Incidentele grote uitgaven kunnen vanzelfsprekend leiden tot overschrijding van het in de begroting opgenomen budget. Met name bij de kosten van woningaanpassingen zou dat om relatief grote bedragen kunnen gaan. Voor de berekening van het weerstandsvermogen gaan wij er vanuit dat er eens in vijf jaar sprake zou kunnen zijn van een overschrijding van het beschikbare budget.

Het risicobedrag is € 250.000 (klasse 2, 30% kans, incidenteel)

Bodemverontreiniging

Gevallen van bodemverontreiniging laten zich moeilijk voorspellen. Als dergelijke gevallen zich voordoen, dan wordt van de gemeente een bijdrage in de noodzakelijke saneringskosten verwacht. Wij schatten in dat een dergelijke verontreiniging niet meer dan eens in de vijf à tien jaar voorkomt en dat de door de gemeente te betalen bijdrage in de saneringskosten dan ten hoogste € 300.000 zal bedragen.

Het risicobedrag is € 90.000.

Bouwleges

De raming voor de bouwleges is gebaseerd op de best mogelijke prognose van het bouwvolume over de jaren. Dit zijn gegevens die met de nodige voorzichtigheid behandeld moeten worden. De voortgang van deze projecten is afhankelijk van derden en moeilijk te voorspellen of te beheersen. In 2022 worden meerdere grote aanvragen verwacht met navenante legesheffing. Deze aanvragen zijn gepland in Q4, zodat bij enige vertraging deze inkomsten niet in 2022 maar in 2023 zullen ontstaan.

Ook heeft nieuwe wetgeving mogelijk gevolgen voor de legesinkomsten, volledigheidshalve wordt verwezen naar het kopje 'Wet kwaliteitsborging voor het bouwen' hieronder.

Dit risico is pm.

Niet verhaalbare planschades

Met enige regelmaat worden gemeenten geconfronteerd met claims inzake ontstane planschade. Voor zover een gemeente de ontstane schadevergoedingen niet kan verhalen ten laste van een ontwikkelaar, zullen deze kosten voor eigen rekening genomen moeten worden. Voor dit risico is een bedrag van € 100.000 aangehouden.

Het risicobedrag is ingedeeld in klasse 2, met een waarschijnlijke kans van 1 keer per 5-10 jaar; het berekend risicobedrag is dan € 30.000 incidenteel.

Garantstelling leningen woningbouw

De gemeente heeft in het verleden gemeentegaranties verstrekt aan de woningbouwvereniging en toegelaten instellingen. De daaraan verbonden verplichtingen voor de woningbouwvereniging zijn circa vijftien jaar geleden overgenomen door de stichting Waarborgfonds Sociale Woningbouw (W.S.W.) en de stichting Waarborgfonds Eigen Woningen (W.E.W.). De gemeente heeft, samen met het Rijk, daardoor alleen nog