

# **Programmabegroting Gemeente Ouder-Amstel 2022-2025**

**16-11-2021**



**Door de raad vastgesteld dd. 11 november 2021**

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

een backup functie, als één van deze stichtingen in financiële problemen zou komen. De kans dat dit gebeurt en dat de gemeente met financiële aanspraken te maken krijgt is, door het feit dat een aantal woningbouwcorporaties in financiële problemen is gekomen (onder andere Vestia), weliswaar iets toegenomen maar toch nog altijd relatief klein. Daarom is dit risico ingedeeld in klasse 1.

Het risicobedrag is € 100.000.

### **Garantstelling leningen sportverenigingen**

De gemeente heeft een gemeentegarantie verstrekt aan een sportvereniging. Deze garantie is verleend samen met hypothecaire garantstelling. De gemeente heeft daarmee een grotere zekerheid afgegeven aan derden voor het geval dat de vereniging in financiële problemen zou komen. De kans, dat dit gebeurt en dat de gemeente met financiële aanspraken te maken krijgt, is aanwezig maar klein.

Het risicobedrag is € 154.342 (klasse 1, kans 10%)

### **Wet Werk en Bijstand (WWB)**

De gemeente is risicodragend bij overschrijdingen van het budget. Dit risico bedraagt 10% van het ontvangen budget en moet worden opgevangen binnen de begroting van de gemeente. Bij overschrijdingen met meer dan 10%, die buiten de schuld van de gemeente zijn opgetreden, kan een beroep worden gedaan op een extra uitkering. De realisatie 2020 voor het inkomensdeel bedraagt € 2.695.203. Het maximale eigen risico voor de gemeente in dat jaar bedraagt daarom € 269.520. Hierbij gaan wij ervan uit dat een tekort, boven de genoemde 10%, aangevuld wordt door het Rijk, binnen de bestaande regeling voor het aanvragen van extra middelen.

Het risicobedrag is € 270.000 (klasse 3, kans 30%, structureel)

### **SPUK-regeling (BTW teruggaaf op sportuitgaven)**

Sinds 1 januari 2019 bestaat de SPUK-regeling voor het terugvorderen van de BTW op sport. Deze aanvraag moet ieder jaar opnieuw ingediend worden, waarbij het uit te keren bedrag afhankelijk is van de som van alle ingediende aanvragen en het beschikbaar gestelde bedrag, wordt er naar rato uitgekeerd. In 2021 is in totaal € 64.453,55aangevraagd en € 49.590,60 verleend. De verantwoording van de subsidie vindt plaats in juli 2021. Vooralsnog is er nu sprake van een verschil van bijna € 15.000 tussen aanvraag en beschikking.

Het risicobedrag is € 15.000

### **Risico's Jeugdzorg**

Sinds de invoering van de Jeugdwet zien de gemeenten zich geconfronteerd met financiële tekorten. Ook Ouder-Amstel heeft de afgelopen jaren tekorten verwerkt. Inmiddels is er landelijk aandacht voor dit knelpunt en heeft een arbitrage commissie van VNG en het ministerie van VWS uitspraak gedaan beoordeel dat er landelijke sprake is van een structureel tekort van 1.3 miljard wat het Rijk moet compenseren aan de gemeenten.

Omdat de jeugdzorg een zogeheten 'open einde' regeling is blijft jeugdzorg te maken krijgen met onvoorspelbare factoren die de instroom beïnvloeden. Denk aan verhuizingen en extra zorg naar aanleiding van de corona maatregelen. Fluctuaties in de instroom