

Ouder-Amstel Begroting 2021-2024

29-09-2020



- Meer gebruik van het aanbod van schuldhulpverlening en re-integratiebegeleidingskosten
- Hogere communicatiekosten en handavingskosten

Toelichting structurele risico's

Communicatie

De gemeente is in ontwikkeling. Het meenemen en betrekken van inwoners bij deze ontwikkelingen veroorzaakt een extra behoefte aan inzet op het gebied van communicatie. Inmiddels is er besloten tot uitbreiding van de formatie. Het op te stellen communicatieplan dient een beeld te geven of en zo ja, in hoeverre, er extra behoefte aan uitbreiding communicatie is. Op dit moment is het communicatieplan nog niet voorhanden, we verwachten deze in 2020 op te leveren. Voor eventuele extra behoefte aan communicatie-inzet, voortkomend uit het communicatieplan maar waar we nu nog geen duidelijk beeld van hebben, ramen we een bedrag van € 50.000.

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. Het gecalculerde budget 2020 voor het inkomensdeel bedraagt voorlopig € 2.505.050. Het maximale eigen risico voor de gemeente in dat jaar bedraagt daarom € 250.505. 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. Op het moment van de opstelling van de begroting is het bedrag voor het inkomensdeel 2021 nog niet bekend. Zodra dit bekend is zal het worden aangepast.

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. Voor het jaar 2019 en 2020 werd de beschikking vastgesteld rond de 80%, maar dit kan ieder jaar anders uitvallen. Het deel van de aanvraag welke nog niet is toegekend is opgenomen als risico, we houden een bedrag van € 50.000 hiervoor aan.

Nieuwe verdeling gemeentefonds

De nieuwe verdeling van het gemeentefonds gaat in per 1 januari 2022. Het is nog onzeker wat de gevolgen zullen zijn voor individuele gemeenten. De verwachting is wel dat de nieuwe verdeling nadelig gaat uitpakken voor kleinere gemeenten. De eerste berichten hieromtrent geven een maximaal risico aan voor onze gemeente aan lagere inkomsten van circa € 1.500.000. Op dit moment is er nog geen zekerheid over de feitelijke omvang waarop de verdeling anders zal uitpakken, op welke wijze de aanpassing ingeregeld zal gaan worden en overige voorwaarden. Gezien deze onzekerheden en daar de impact van de herverdeling nog niet definitief is, is hiermee nog geen rekening gehouden in deze begroting.

MRA

Voor het Invest MRA is aangegeven dat het voor 85% nominaal revolverend is bij extreem negatieve parameters. Indien we hiermee rekening houden dienen we in de begroting van Ouder-Amstel rekening te houden met een risico van 15% van € 370.000 (=€ 55.500).

Toelichting niet kwantificeerbare risico's Bouwleges

De raming voor de bouwleges is gebaseerd op een gemiddelde over de jaren heen. 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. De mogelijkheid bestaat dat in enig jaar minder ontvangen zal worden dan het voor dat jaar geraamde bedrag. Ook heeft nieuwe wetgeving mogelijk gevolgen voor de legesinkomsten, volledigheidshalve wordt verwezen naar het kopje 'Wet kwaliteitsborging voor het bouwen' (WKB) hieronder. De omvang van de gevolgen van de WKB zijn nog niet in beeld en derhalve als pm opgenomen.

Wet kwaliteitsborging voor het bouwen

Op 14 mei 2019 nam de Eerste Kamer de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen aan. Deze wet regelt de invoering van een nieuw stelsel van kwaliteitsborging voor het bouwen. Hiermee wordt de positie van de particuliere en de zakelijke bouwconsument versterkt. Door de toenemende complexiteit in de bouw werd herziening van het huidige stelsel van kwaliteitsborging noodzakelijk geacht. Hiermee wordt de relatie tussen de opdrachtgever, de bouwconsument, en de bouwende partijen evenwichtiger. Voor de gemeente vervalt grotendeels de technisch-inhoudelijke toetsing aan het Bouwbesluit en komt er een aantal voornamelijk administratieve taken bij, zoals de controle of het juiste instrument voor kwaliteitsborging is toegepast en een controle of er sprake is van een erkende kwaliteitsborger. De inwerkingtreding van de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen staat gelijktijdig met de inwerkingtreding van de Omgevingswet vooralsnog gepland op 01-01-2022. Toezicht (gedeeltelijk) en handhaving op deze werken blijven bij de overheid. Een en ander heeft mogelijk gevolgen voor de legesopbrengsten en de personele capaciteit. De exacte gevolgen zijn nu nog niet duidelijk. In de komende jaren zal hier meer duidelijkheid over komen.

Groei gemeente

De uitbreiding van het aantal woningen betekent dat de gemeente ontwikkelkosten moet gaan maken in relatie tot de voorzieningen die ten laste van de gemeente komen en niet gedekt worden vanuit overeenkomsten met projectontwikkelaars. Hierbij denken we aan scholen, (bovenwijkse) sport- en wijkvoorzieningen. Maar ook heeft dit gevolgen op de uitgaven in het sociale domein, veiligheid, uitvoeringskosten van de gemeenschappelijke regelingen enzovoorts. We verwachten dat de beperkte groei die is verwerkt in het meerjarenbeeld van deze begroting geen aanleiding geeft tot het opnemen van ontwikkelkosten. Het is nog te vroeg om exacte berekeningen van de groei te maken, omdat de prognoses op dit moment nog te globaal zijn. Vooralsnog gaan we er van uit dat de reserve projecten en de toename aan algemene uitkering de kosten en voorinvestering, veroorzaakt door de groei, kunnen dragen.

Afvalstoffenheffing