



1e Bestuursrapportage & 1e Nieuwsbrief 2022

24-10-2023

5 Programma Financiën

5.1 Beleidsmatige ontwikkelingen (zonder begrotingswijziging)

5.1.1 Algemene dekkingsmiddelen

Herijking Gemeentefonds

De herijking van het gemeentefonds gaat naar verwachting in per 1 januari 2023. De circulaire 2022, met name de meicirculaire, zullen meer richting geven over de impact van de herverdeling op de opbrengsten per individuele gemeente.

Toekomstige financieringslasten - rentelast

De prognoses met betrekking tot de groei en de daarmee gepaard gaande investeringen en projectuitgaven, maar ook andere ontwikkelingen waarvoor investeringskredieten worden aangevraagd, geven het beeld dat er in de toekomst geldleningen aangetrokken moeten worden. Ouder-Amstel heeft momenteel geen geldleningen afgesloten.

In de begroting 2023 wordt rekening gehouden met een rentelast op aan te trekken geldleningen, nodig om de investeringen te kunnen financieren. Echter ook voor het jaar 2022 zal het wellicht noodzakelijk zijn al leningen aan te trekken. De rentepercentages fluctueren en laten momenteel een stijgende lijn zien. We houden rekening met een rentepercentage waartegen leningen afgesloten kunnen worden van rond de 2,5%. Aan de hand van het overzicht met investeringskredieten zal de financieringsbehoefte bepaald worden.

5.2 Ontwikkelingen met bijstelling van de begroting

Programma Financiën

	Financiën	E/M ¹	2022 primitief	2022 1e Burap Lasten	2022 1e Burap Baten	2022
	bedragen x € 1.000					
	Primitieve begroting		18.407			18.407
F-1	Toeristenbelasting	E		-	-47	-47
F-2	Decembercirculaire 2021	M		-	156	156
F-3	Energietoeslag	E		-	310	310
F-4	Indexering subsidieprogramma 2022	M		21	-	21
F-5	Ontwikkelingen personeelszaken	E		-24	-	-24
F-6	Werving en selectie	M		-15	-	-15
F-7	Aanpassing loonkostenbudget	M		-11	-	-11
F-8	Bijstelling bijdrage Duo+ 2022	M		-335	-	-335
F-9	Overige mutaties	M		19	-	19
	Totaal Financiën		18.407	-346	419	18.480

5.2.1 Algemene dekkingsmiddelen

F - 1 Toeristenbelasting, € 46.895 nadeel (eenjarig)

Het aantal (buitenlandse) toeristen dat in de hotel(s) en aanverwante accommodaties in de gemeente Ouder-Amstel sliep, is door de gevolgen van Corona nog niet terug naar de volledige bezettingsgraad zoals pre-corona (2019). De verwachting is dat in 2024 het aantal overnachtingen/de toeristenbelasting weer op het oude niveau van voor corona (2019) zit. Door deze ontwikkelingen is het noodzakelijk om de verwachte bezettingsgraad/opbrengsten voor 2022 van € 297.755 bij te stellen naar € 250.860.

¹ E=Eenjarig en M=Meerjarig

Deze bijstelling is gemaakt op basis van het toekomstbeeld van de hotelier(s) en de landelijke trend. De verwachting is dat er ongeveer 30.000 personen over het jaar 2022 gaan overnachtingen in een van de accommodaties. Echter blijft dit afhankelijk van de (internationale)toerist en de landelijke maatregelen rondom Corona. Het blijft daarom noodzakelijk om de impact van de coronacrisis op de toeristenbelasting bij elke Burap te volgen. In de tweede BURAP van 2022 wordt daarom een nieuwe prognose gemaakt van het aantal overnachtingen en opbrengsten die verwacht worden voor 2022.

F - 2 Algemene uitkering; Decembercirculaire 2021, € 55.000 voordeel (eenmalig) en € 100.000 voordeel (meerjarig)

De begroting 2022 is gebaseerd op de septembercirculaire 2021. De decembercirculaire 2021 kon hierin niet verwerkt worden. Deze wordt nu in de budgetten van 2022 opgenomen. De decembercirculaire 2021 geeft de vertaling van de Najaarsnota van de rijksoverheid en rondt het betreffende uitkeringsjaar zoveel mogelijk af. Normaliter is de inhoud van deze circulaire vooral financieel technisch van aard, minder bestuurlijk van opzet en qua financiële omvang gering. Deze circulaire is daar een uitzondering op, omdat er nu naast het zesde pakket aan Corona steunmaatregelen, ook een aantal structurele taakmutaties in zijn opgenomen.

Hieronder staan de belangrijkste mutaties van de decembercirculaire 2021 toegelicht:

Uitkeringsfactor, € 24.000 (eenmalig)

Er is een toename van de uitkeringsbasis. De uitkeringsbasis wordt berekend door de vermenigvuldiging van het aantal verdeelmaatstaven met de bijbehorende gewichten (bedragen per eenheid).

Salarislasten Zorgdomein circa, € 46.000 (meerjarig):

Het kabinet verhoogt de budgetten structureel ter verhoging van de zorgsalarissen in het sociaal domein, bestemd voor jeugdzorg en voor Wmo (zowel opvang en begeleiding als huishoudelijke hulp).

Gemeenteraadsverkiezingen 2022, € 27.000 (eenmalig)

Het kabinet heeft voor 2022 geld beschikbaar gesteld om gemeenten te compenseren voor de extra kosten die zij moeten maken bij het organiseren van de gemeenteraadsverkiezingen in maart 2022, samenhangend met de coronamaatregelen.

Versterking dienstverlening gemeenten circa, € 55.000 (meerjarig)

De rijksoverheid geeft aan dat naast de hersteloperatie voor getroffen ouders en kinderen, er ook maatregelen nodig zijn die structureel tot brede verbeteringen in beleid en uitvoering moeten leiden. Onderdeel hiervan is het versterken van de dienstverlening bij alle onderdelen van de overheid, waaronder de gemeenten. Het kabinet heeft besloten voor het versterken van de dienstverlening bij gemeenten en het extra ondersteunen van mensen in kwetsbare posities voor de periode tot en met 2027 € 150 miljoen per jaar beschikbaar te stellen via diverse geldstromen.

Dit bedrag bestaat uit de volgende 3 onderdelen:

1. Robuust rechtsbeschermingssysteem en Systeemleren (meerjarig circa € 22.000.);

Het is belangrijk dat mensen dichtbij ondersteuning hebben om de weg te vinden en hun recht te kunnen halen, bijvoorbeeld wanneer ze verdwalen tussen uitvoeringsinstanties. Om de dienstverlening in gemeenten daadwerkelijk en structureel te kunnen verbeteren is het van belang dat de dienstverlening plaatsvindt in een 'lerende uitvoeringspraktijk'.