gemeente Krimpenerwaard

Nr.: 1121079/1121080

RAADSVOORSTEL

Raadsvergadering: **4 juli 2023**

Onderwerp: **Indexatie subsidies 2023 en verder**

Datum: **30 mei 2023**

Korte samenvatting
De raad wordt voorgesteld om de verstrekte subsidies in 2023 aanvullend te indexeren en deze ophoging structureel door te zetten in de jaren daarna. Aan de raad wordt ook voorgesteld om de verhoogde subsidieplafonds 2023 en 2024 vast te stellen. Deze aanvullende indexpercentages zijn gebaseerd op de meicirculaire 2023. Met deze aanvullende indexaties worden verenigingen, stichtingen en maatschappelijke instellingen tegemoetgekomen in de gestegen kosten door de inflatie en de stijgingen in personeels- en overige lasten.

Voorgesteld besluit
De raad wordt voorgesteld om:

1. De beleidsregels voor het vaststellen van subsidieplafond en subsidiebudgetten voor 2023 en 2024 eenmalig aan te passen;
2. De indexering van de vastgestelde subsidieplafonds en subsidiebudgetten 2023, indien van toepassing te verhogen van 3% naar het hogere indexpercentage 2023 in de meicirculaire 2023;
3. De indexering van de vastgestelde subsidieplafonds en subsidiebudgetten 2024, indien van toepassing te verhogen van 2,5% naar het hogere indexpercentage 2024 in de meicirculaire 2023. De indexering wordt berekend over het aangepast bedrag van 2023;
4. De structurele effecten 2023 te verwerken met de tweede tussentijdse rapportage 2023. Voor 2024 de begroting 2024 aan te passen conform besluit kadernota 2024;
5. Vooruitlopend op de verwerking in de tweede tussentijdse rapportage 2023 reeds over te gaan tot uitkering van de aanvullende compensatie voor kostenstijgingen 2023 aan onze subsidiepartners.

Inleiding
De afgelopen jaren heeft de samenleving te maken gekregen met flinke stijging van de kosten: hoge energiekosten, stijgende inflatie, toenemende personeelskosten. Deze kostenstijgingen raken onze verenigingen, stichtingen en instellingen die zich inzetten voor onze inwoners, voor de leefbaarheid van onze gemeente.

Specifiek voor de toegenomen energiekosten zijn diverse landelijke en lokale regelingen beschikbaar gekomen. Desondanks hebben onze maatschappelijke instellingen het financieel niet makkelijk. Er bereiken ons signalen dat reserves klein zijn geworden, dat het organiseren van activiteiten duurder is geworden, maar ook dat grotere maatschappelijke instellingen te maken hebben met flinke stijgingen van de loonkosten. De verstrekte subsidies voor het subsidiejaar 2023 lijken in veel gevallen niet toereikend te zijn om de kosten te kunnen opvangen. Dit heeft gevolgen voor deze maatschappelijke instellingen en de activiteiten die zij op basis van hun subsidie uitvoeren.

In onze reguliere subsidie systematiek baseren we de indexatie op het percentage dat opgegeven is in de meicirculaire van twee jaar voor de daadwerkelijke uitnutting van de subsidie. Normaliter worden de stijgingen

en dalingen in de indexpercentages gemiddeld genomen ondervangen door de verschillende jaren heen. Hierdoor is het ook niet nodig tussentijds indexpercentages op te hogen. In de laatste jaren zien we echter, gedreven door de hoge inflatie, dat de indexpercentages hard stijgen en dat de reguliere systematiek zichzelf niet tijdig genoeg corrigeert om onze maatschappelijke partners te ondersteunen. In 2022 heeft er voor het eerst een aanpassing op de toegepaste indexatie plaatsgevonden met de verstrekking van de arbeidsmarkttoelage voor specifieke maatschappelijke instellingen die onder de CAO Zorg vielen. Het ging hierbij om onze partners van het Sociaal Preventieteam.

Voor 2023 en verder krijgen we lokaal van onze maatschappelijke partners volop signalen dat er serieuze (financiële) onzekerheden zijn. Dit kan impact hebben op de uitvoering van activiteiten, op de levensvatbaarheid van instellingen en organisaties, maar ook op de vitaliteit van onze kernen. De signalen zijn gezien de meer dan gemiddelde inflatie niet uitzonderlijk. Het vraagt wel dat we een eenmalige correctie in de subsidiesystematiek toepassen om tijdig zekerheid te geven aan onze maatschappelijke partners.

Beoogd resultaat
Met deze verhogingen van de indexpercentages worden verenigingen, stichtingen en maatschappelijke instellingen tegemoetgekomen in de gestegen kosten van inflatie en personeels- en overige lasten.

Argumenten
1.1 Afwijken van het vastgestelde beleid
Vanwege de meer dan gemiddelde inflatie af te wijken van het beleid. Door de subsidieplafonds en -budgetten tussentijds aan te passen. De maatregel is generiek met uitzondering van de beleidsvelden onderwijs en voor- en vroegschoolse educatie. Die beleidsvelden hebben afwijkende vorm van bepalen van het subsidieplafond, deels door Rijksfinanciering.

1.2 Toekomstig het vastgestelde beleid handhaven
In 2024 wordt opnieuw beoordeeld of deze genomen maatregel voldoen is geweest voor de meer dan gemiddelde inflatie van 2022 en 2023. De subsidieplafonds en subsidiebudgetten vanaf 2025 worden conform bestaand beleid geïndexeerd op basis van het percentage 2025 in de meicirculaire t-2 (2023).

2.1/3.1 We compenseren onze subsidiepartners met de extra middelen die we zelf ook ontvangen in de meicirculaire 2023.
De lastenverzwaring wordt gedekt door de extra baten die we ontvangen in de algemene uitkering.

2.2/3.2 Het indexpercentage is per definitie gedateerd ten tijde van het jaar waarop de subsidie betrekking heeft.
Dit komt doordat het subsidieplafond twee jaar voor het jaar waarop subsidie betrekking heeft wordt vastgesteld.

2.3/3.3 De raadsinformatiebrief over de meicirculaire wordt in dezelfde raadsvergadering behandeld
De effecten en uitgangspunten van de meicirculaire worden later in een aparte raadsinformatiebrief (RIB) aangeboden aan de raad. De RIB wordt in dezelfde raadsvergadering als dit voorstel behandeld. Bij de behandeling van het voorstel informeren wij u over de financiële effecten van dit voorstel.

4.1 Aanpassen van de begroting is een bevoegdheid van de raad.
Met het vaststellen van het besluit moet ook de begroting aangepast worden. Het voorstel om dit met de tweede tussentijdse rapportage 2023 is, omdat dan ook de meicirculaire verwerkt wordt. De aanpassing voor 2024 is als p.m. post in de kadernota benoemd.

5.1 Uitbetalen aanvullende subsidiebedragen 2023
Voorgesteld wordt om na vaststellen van het besluit de aanvullende bedragen 2023 aan de organisaties uit te betalen. Daarmee voorkomen we liquiditeitsproblemen bij de subsidiepartners. Met de aangepaste subsidiebedragen kunnen de partners ook beter de subsidieaanvraag 2024 voorbereiden en indienen.

Kanttekeningen
1.1 De aanvullende indexatie over 2023 en 2024 betreft een generieke regeling.
Dit kan betekenen dat kleinere verenigingen of stichtingen zonder personeelskosten, die vooral te maken hebben met gestegen kosten voor hun activiteiten meer gecompenseerd worden dan wellicht noodzakelijk is. Grote verschillen komen bij de verantwoording van de subsidies 2023 naar boven en dan kan indien nodig subsidie worden teruggevraagd.

2.1 Met dit voorstel compenseren we de lasten van één doelgroep
Door toekennen van extra budget aan een specifieke doelgroep is er geen integrale afweging met de andere beleidsdoelen.

Alternatieven
Er zijn diverse alternatieven mogelijk. Om geen afbreuk te doen aan de vastgestelde systematiek wordt geadviseerd om niet te kiezen voor tussenvarianten.

Alternatief 1 is dat we vasthouden aan de reguliere systematiek. Er komt geen inhaalindexatie, maar we kunnen wel de mogelijke middelen a 127 miljoen macro vanuit de Rijksoverheid gebruiken om partners die in grote financiële problemen komen te ondersteunen. Voor veel partners zal dit te lang duren aangezien er dan pas eind dit jaar duidelijkheid komt over eventuele aanvullende compensatie.

Alternatief 2 is dat we iedere subsidiepartner de gelegenheid geven voor zowel 2023 als 2024 een aanvraag te doen voor compensatie van reële kostenstijgingen die gerelateerd zijn aan de oorspronkelijke subsidieaanvraag. Op deze manier compenseren we iedere partner naar reële kosten die zij hebben. Nadeel is wel dat niet iedere subsidiepartner even goed in staat zal zijn deze kostenstijgingen in kaart te brengen, het veel zal vragen van de ambtelijke organisatie en er strikte kaders zullen moeten komen om de objectiviteit niet in het gedrang te laten komen. Daarnaast is bij deze optie onzeker of wij vanuit de Rijksoverheid afdoende aanvullende middelen krijgen om de gevraagde compensatie te kunnen uitkeren.

Financiën
In de meicirculaire 2023 worden de indexeringspercentages, vanaf 2023 bijgesteld. Daarmee stijgen de baten van de gemeente. Daar staat tegenover dat de lasten van de gemeente meer dan gemiddeld zijn gestegen op basis van de hoge inflatie. Door eenmalig (wel structureel) af te wijken van de bestaande beleidslijn om de vastgestelde subsidiebudgetten en budgetplafonds aan te passen, met het percentage waar de gemeente voor wordt gecompenseerd, wordt de financiële situatie van de subsidiepartners niet verder aangetast.

De maatregel is generiek. Uitzonderingen zijn de beleidsvelden onderwijs en de voor- en vroegschoolse voorzieningen. Die lasten zijn afhankelijk van vastgestelde tarieven en werkelijke aantallen, of worden gedekt vanuit de rijksbijdrage onderwijsachterstandenbeleid (OAB).

De stijging van de lasten wordt gedekt vanuit de indexering van de algemene uitkering. De meicirculaire 2023 wordt conform beleid verwerkt in de 2e tussentijdse rapportage 2023.

In de Voorjaarsnota is bekend gemaakt dat er landelijk nog 127 miljoen euro beschikbaar voor gestegen kosten, waaronder die van maatschappelijke voorzieningen. In een eerder stadium was er vanuit het rijk een bedrag van 300 miljoen genoemd.

Juridische zaken
n.v.t.

Participatie en extern overleg
n.v.t.

Vervolgtraject en uitvoering
Om de subsidiepartners zekerheid te bieden wordt de compensatie voor kostenstijgingen van 2023 na vaststellen van het voorstel uitgekeerd.

Bijlagen
-

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van gemeente Krimpenerwaard,

de secretaris, de burgemeester,

J. Hennip P.J. Bouvy-Koene

RAADSBESLUIT

De raad van de gemeente Krimpenerwaard,

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 30 mei 2023 inzake Indexatie subsidies 2023 en verder

Besluit:

1. De beleidsregels voor het vaststellen van subsidieplafond en subsidiebudgetten voor 2023 en 2024 eenmalig aan te passen;
2. De indexering van de vastgestelde subsidieplafonds en subsidiebudgetten 2023, indien van toepassing te verhogen van 3% naar het hogere indexpercentage 2023 in de meicirculaire 2023;
3. De indexering van de vastgestelde subsidieplafonds en subsidiebudgetten 2024, indien van toepassing te verhogen van 2,5% naar het hogere indexpercentage 2024 in de meicirculaire 2023. De indexering wordt berekend over het aangepast bedrag van 2023;
4. De structurele effecten 2023 te verwerken met de tweede tussentijdse rapportage 2023. Voor 2024 de begroting 2024 aan te passen conform besluit kadernota 2024;
5. Vooruitlopend op de verwerking in de tweede tussentijdse rapportage 2023 reeds over te gaan tot uitkering van de aanvullende compensatie voor kostenstijgingen 2023 aan onze subsidiepartners.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 4 juli 2023,

de griffier, de voorzitter,

dr. M-L van Muijen P.J. Bouvy-Koene