

Aan de leden van de gemeenteraad Waalre

| | | |
|---|--------------------|--|
| Uw brief van | Uw kenmerk | Behandelaar Financiën/ H. Wiegerinck |
| Onderwerp Meicirculaire gemeentefonds | Ons kenmerk | Datum |

VERZONDEN 21 JUNI 2023

Geachte leden van de gemeenteraad,

In de Kadernota 2024 hebben we aangegeven dat u zal worden geïnformeerd over de uitkomsten van de meicirculaire van het gemeentefonds inclusief een actueel financieel beeld van de financiële positie van de gemeente Waalre.

In de meicirculaire is een nieuwe raming opgenomen conform het Coalitieakkoord Rutte IV. Tot en met het jaar 2025 wordt uitgegaan van de bestaande trap op – trap af systematiek. Het Rijk gaat in deze periode veel geld uitgeven, waarvan gemeenten meeprofiteren via het gemeentefonds. Omdat het genoemde coalitieakkoord Rutte IV loopt tot en met 2025, is er vanaf 2026 alleen een loon- en prijsstijging meegenomen in de meicirculaire. Het gevolg daarvan is dat, ten opzichte van 2025, voor 2026 sprake is van een forse neerwaartse bijstelling. Het zogenoemde 'Ravijnjaar'.

De vorig jaar toegevoegde 1 mld. landelijk voor 2026 is in deze circulaire vanaf 2026 structureel opgenomen.(dus ook voor 2027 e.v.)

Structurele noodzakelijke opgaven zoals genoemd in de Kadernota 2024, kunnen maar voor een deel gedekt worden uit de verkregen middelen in de meicirculaire inclusief de in de begroting 2023-2026 voorgenomen extra OZB verhogingen voor de jaren 2024 tot en met 2026. In de begroting is voor de jaren t/m 2026 het uitgangspunt een indexering van 2,5% en daarbovenop een extra stijging van de tarieven van de OZB met 7,5%.

We zijn momenteel bezig met het opstellen van de begroting 2024-2027. Het voordelige saldo uit deze meicirculaire is grotendeels nodig voor indexering van huidige posten (zie tabel volgende pagina) en voor het dekken van een deel van de noodzakelijke opgaven en wensen uit de kadernota.

Alle genoemde cijfers in deze brief zijn nog voorlopige bedragen en onder voorbehoud van wijzigingen. De ambtelijke organisatie is nog volop bezig met het analyseren, opstellen en verwerken van de cijfers in de begroting, waardoor afwijkingen op deze cijfers kunnen ontstaan.

| | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|
| 1 berekening meicirculaire 2023 | 26.858.000 | 28.468.000 | 29.224.000 | 26.899.000 | 26.851.000 |
| 2 opgenomen in begroting 2023 - 2027 | 26.916.000 | 27.391.000 | 27.539.000 | 25.744.000 | 24.875.000 |
| 3 hogere baten meicirculaire 2023 | -58.000 | 1.077.000 | 1.685.000 | 1.155.000 | 1.976.000 |
| taakmutaties uitgaven n.a.v. meicirculaire 2023 | | | | | |
| 4 flankerend beleid energiearmoede | -21.000 | | | | |
| 5 aanpak schulden en armoede | -17.000 | | | | |
| 6 Wet goed verhuurderschap | -11.000 | -11.000 | -11.000 | -11.000 | -11.000 |
| 7 nog opnemen in begroting nav circulaire | - | -69.000 | -30.000 | -28.000 | -120.000 |
| 8 mei-circulaire -/- taakmutaties | -107.000 | 997.000 | 1.644.000 | 1.116.000 | 1.845.000 |
| 9 saldo begroting 2023-2027 na 2e turap 2023 | -114.000 | -77.000 | 85.000 | 98.000 | 98.000 |
| 10 Stijging bijdrage begroting 2024 verbonden partijen (Ergon, Plusteam, GGD, MRE, Odzob, VRBZO) inclusief loon- en prijsindexering | | -316.000 | -316.000 | -316.000 | -316.000 |
| 11 Inschatting loonindexering 2023-2024. (zie ook toelichting 2e turap) | -400.000 | -700.000 | -700.000 | -700.000 | -700.000 |
| 12 Inschatting prijsindexeringen posten begroting 2024 - 2027 tov huidige raming | | -414.000 | -414.000 | -414.000 | -414.000 |
| 13 1e indicatie saldo begroting 2024 - 2027 | -621.000 | -510.000 | 299.000 | -216.000 | 513.000 |
| 14 lijst kaderbrief: noodzakelijk | | -652.000 | -622.000 | -622.000 | -622.000 |
| 14 lijst kaderbrief wensen | | -190.000 | -190.000 | -190.000 | -190.000 |
| totaal saldo inclusief kadernota | -621.000 | -1.352.000 | -513.000 | -1.028.000 | -299.000 |

Toelichting op de tabel:

1. In deze circulaire is een nieuwe raming opgenomen voor het jaar 2023 en verder, berekend conform de systematiek zoals deze is vastgesteld in het Coalitieakkoord conform de systematiek zoals deze is vastgesteld in het Coalitieakkoord Rutte IV. Voor 2022 tot en met 2025 wordt uitgegaan van de bestaande trap op-trap af systematiek. Vanaf 2026 is er alleen een loon- en prijsstijging meegenomen. Als gevolg hiervan is er voor alle jaren tot en met 2025 sprake van een jaar-op-jaar opwaartse bijstelling van de algemene uitkering. Ten opzichte van 2025 is er dus in 2026 sprake van een neerwaartse bijstelling. (ravijnjaar)
2. Dit zijn de bedragen die zijn opgenomen in de huidige begroting 2023 – 2026 van gemeente Waalre op basis van de septembercirculaire 2022.
3. Dit zijn extra inkomsten voor gemeente Waalre uit de meicirculaire 2023 voor die jaren ten opzichte van de bedragen die zijn verwerkt in de begroting 2023 – 2026.
4. Dit zijn taken waarvoor gemeente Waalre middelen krijgt in de meicirculaire voor de betreffende jaren. Voor deze taken nemen we ook een uitgavenpost op aan de lastenkant van de begroting.

5. Idem 4
6. Idem 4
7. Idem 4
8. Na aftrek van de taakmutaties zijn dit de hogere baten die in de begroting opgenomen worden.
9. Dit is het saldo van de begroting na de 2^e turap 2023.
10. Op basis van de begrotingen van de Gr-en zijn dit de meerkosten die in de begroting van Waalre moeten worden opgenomen.
11. In de 2e turap is al melding gemaakt van de loonstijgingen die nog in de begroting moeten worden opgenomen. Naar verwachting moet er naast de al in de begroting 2023 opgenomen stijging van € 300.000 (3%) een extra stijging van € 400.000 worden opgenomen. Voor 2024 verwachten wij eveneens een stijging van de CAO lonen. Voor 2024 ramen wij een stijging van 3% zodat de structurele lasten voor 2024 met € 700.000 zullen stijgen ten opzichte van de huidige begroting.
12. Een eerste doorrekening van de indexeringen levert een nadeel op van ruim 4 ton structureel.
13. Op basis van de nu bekende gegevens met een gedeeltelijke doorrekening van de begroting 2024 is dit het geraamde saldo vóór verwerking van de mutaties van de kadernota.
14. In de kadernota zijn deze bedragen opgenomen.

Met vriendelijke groet,
Burgemeester en wethouders van Waalre,

Gemeentesecretaris,


mr. drs. R.L. Franken

Burgemeester,


M.F. Oosterveer