

Onderwerp: Septembercirculaire 2022

Ons kenmerk: 2022-043698

Nummer.

Elst, 10 oktober 2022

AAN DE RAAD

1. Voorstel

1. De financiële consequenties van de septembercirculaire 2022 te verwerken conform het overzicht in de paragraaf financiën;
2. Het saldo van de begroting 2023-2026 hierop aan te passen.

2. Inleiding

Op woensdag 21 september 2022 is de septembercirculaire Algemene Uitkering (AU) 2022 verschenen. Via deze circulaire informeert het Rijk de gemeenten over de omvang en de verdeling van de algemene uitkering, de integratie-uitkeringen en de decentralisatie-uitkeringen uit het gemeentefonds voor de jaren 2022 en verder.

In de bijlage hebben we een berekening gemaakt van de verwachte financiële effecten. Voor 2022 zorgt het voordeel van € 868.000 voor een bijgesteld positief begrotingssaldo van ruim € 5,6 miljoen. Voor 2023-2025 is ook sprake van een positief begrotingssaldo. In 2026 is het begrotingssaldo nadelig, maar wel licht verbeterd ten opzichte van de stand in de Programmabegroting 2023. In de bijlage lichten we dit nader toe.

3. Doel en beoogd effect

De gemeente Overbetuwe is erop gericht de financiële positie, zowel incidenteel als structureel, gezond te krijgen en te houden. Via dit voorstel informeren we u over de belangrijkste financiële consequenties van deze circulaire voor de begroting 2022 en volgende jaren. Op deze manier ontstaat er een actueel beeld van de financiële positie van de gemeente, zodat daar effectief op gestuurd kan worden.

4. Argumenten

1.1 De financiële consequenties van de septembercirculaire te verwerken conform het overzicht in de paragraaf financiën

Het effect van de septembercirculaire 2022 is in de bijlage toegelicht. Het belangrijkste effect betreft loon- en prijsstijgingen. Voor onze gemeente is hiervoor € 833.000 opgenomen in de septembercirculaire. In de Programmabegroting 2023 is een stelpost van € 1,5 miljoen voor loon- en prijsstijgingen opgenomen op basis van de uitgangspunten uit de Kadernota 2023. Actualisatie van de verwachte loon- en prijsontwikkeling in 2023 leidt nu tot een toevoeging aan de algemene uitkering via de septembercirculaire. In verband met de onzekerheden in de loon- en prijsontwikkeling en het voorzichtigheidsbeginsel is het raadzaam om deze middelen voor dit doel te reserveren.

2.1 Het saldo van de begroting 2023-2026 hierop aan te passen

We verwerken de uitkomsten van de septembercirculaire in de begroting 2023-2026. Omdat we dit voorstel bespreken voorafgaand aan de begroting, beschikt u tijdens de raadsvergadering over de actuele saldi van alle begrotingsjaren en de financiële ruimte voor eventuele moties en/of amendementen.

5. Kanttekeningen en risico's

1.1 Onzekerheid m.b.t. hoogte algemene uitkering

Onze externe adviseur op het gebied van het gemeentefonds, PAUW, heeft aangegeven dat de gehanteerde WOZ-waarden in de septembercirculaire mogelijkheid aanpassing behoeven. Dit zou effect kunnen hebben op de hoogte van de algemene uitkering. Dit hebben zij aangegeven aan het ministerie van binnenlandse zaken, maar hierop hebben zij nog geen reactie ontvangen. Een eventuele aanpassing hiervan nemen we mee bij verwerking van de volgende circulaire.

1.2 Onzekerheid m.b.t. loon- en prijsontwikkeling blijft bestaan

Hoe de lonen en prijzen zich het komende jaar daadwerkelijk gaan ontwikkelen is nog onzeker. Dit komt onder andere door een instabiele energiemarkt, oplopende inflatie en lopende cao-onderhandelingen. Bij de meicirculaire 2023 wordt het gemeentefonds opnieuw geactualiseerd.

6. Financiën

Effect septembercirculaire op begrotingssaldo				(bedragen x € 1.000)	
	2022	2023	2024	2025	2026
Budgettair effect septembercirculaire	868	1.170	379	-240	1.486
Reserveren loon- en prijsontwikkeling		-833	-833	-833	-833
Netto-effect verwerking septembercirculaire	868	337	-454	-1.073	653
	2022	2023	2024	2025	2026
Actueel begrotingssaldo 2022 (na 2e Berap)	4.758				
Saldi 2023-2026 in Begroting 2023		0	1.322	4.085	-4.857
Netto-effect verwerking septembercirculaire	868	337	-454	-1.073	653
Saldi 2022-2026 incl. septembercirculaire	5.626	337	868	3.012	-4.204

In bovenstaande tabel is aangegeven wat het budgettair effect is van de septembercirculaire 2022. Dit is het effect na het reserveren van de taakmutaties (deze taakmutaties worden benoemd in de bijlage). Wanneer we hierop ook het effect van het reserveren van de compensatie voor loon- en prijsontwikkeling in mindering brengen, resulteert het netto-effect. De uitwerking daarvan op het begrotingssaldo is aangegeven in bovenstaande tabel.

Voor 2022 zorgt het voordeel van € 868.000 voor een bijgesteld positief begrotingssaldo van ruim € 5,6 miljoen. Voor 2023-2025 is ook sprake van een positief begrotingssaldo. In 2026 is het begrotingssaldo nadelig, maar wel licht verbeterd ten opzichte van de stand in de Programmabegroting 2023.

7. Duurzaamheid

Duurzaamheid heeft geen aspect bij dit onderwerp

8. Vervolg

Planning

De financiële consequenties van de septembercirculaire 2022 voor jaarschijf 2022 worden verwerkt via het eerstvolgende raadsvoorstel begrotingswijzigingen. De financiële effecten en de verwerking daarvan in de begroting van 2023 en verder zullen worden verwerkt in de 1e wijziging op de Programmabegroting 2023.

Communicatie

Sluit aan op de communicatie rondom de communicatie over de vastgestelde Programmabegroting.

Initiatiefnemer, interactievorm en rol gemeente

Niet van toepassing, betreft de uitkering uit het gemeentefonds.

Evaluatie

Niet van toepassing.

HET COLLEGE VAN BURGEMEESTER EN WETHOUDERS,
de gemeentesecretaris de burgemeester

P.J.E. Breukers

R.P. Hoytink-Roubos

9. Relevante stukken

1. Bijlage met samenvatting financiële consequenties
2. Raadsbesluit septembercirculaire 2022

Portefeuillehouder: Wethouder Rik van den Dam

De behandelend ambtenaar is M.Amory@overbetuwe.nl. Technische vragen dienen uiterlijk donderdagmorgen om 08:00 uur voor de betreffende politieke avond te worden gesteld via griffie@overbetuwe.nl