

B&W VOORSTEL

Kenmerk: 2022-024373

Datum b&w-vergadering:

27 juni 2022

Onderwerp:

Meicirculaire 2022

Te nemen besluit:

1. De financiële consequenties van de meicirculaire 2022 voor kennisgeving aan te nemen.
2. Het financieel effect zoals aangegeven in de bijlage te verwerken in de begroting, waarbij in de jaren 2023 t/m 2025 een neerwaartse aanpassing van het accres van 15% wordt toegepast.

Team/ behandelend ambtenaar:

TF / Maurice Willems

Status advies:

openbaar

Portefeuillehouder:

Wethouder Rik van den Dam

Doorgeleiding naar de raad:

ja, informierend

Betrokkenen bij advies extern:

n.v.t.

Betrokkenen bij advies intern:

Marije Amory-Pellenberg (financieel adviseur)
Arno Rombouts (domeinmanager Dienstverlening)

TIC:

Ja

Bijlagen voor B&W:

Bijlage met samenvatting financiële consequenties

Bijlagen voor raad:

B&W-voorstel meicirculaire 2022
Bijlage met samenvatting financiële consequenties

Te nemen besluit

1. De financiële consequenties van de meicirculaire 2022 voor kennisgeving aan te nemen.
2. Het financieel effect zoals aangegeven in de bijlage te verwerken in de begroting, waarbij in de jaren 2023 t/m 2025 een neerwaartse aanpassing van het accres van 15% wordt toegepast.

Inleiding

Op woensdag 1 juni 2022 is de meicirculaire 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. Er is sprake van een materieel positief effect. In de bijlage lichten we dit nader toe.

Beoogd resultaat

De gemeente Overbetuwe is erop gericht de financiële positie, zowel incidenteel als structureel, gezond te krijgen en te houden. Via dit voorstel wordt u geïnformeerd 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.

Argumenten en onderbouwing

1.1 De meicirculaire is altijd een belangrijke circulaire met grote financiële impact

Het positieve effect van de meicirculaire is in de bijlage uitgebreid toegelicht.

2.1 De financiële consequenties moeten verwerkt worden in de (meerjaren)begroting

De verwerking van deze mutaties zorgt voor een actueel beeld van de financiële positie van de gemeente. De 2^e Bestuursrapportage 2022 en Programmabegroting 2023 zijn de Planning&Control-documenten waarin de financiële mutaties van de meicirculaire 2022 verwerkt worden. Dit ook conform de verwerking bij voorgaande edities van de meicirculaire.

2.2 De kans op onderbesteding op de rijksuitgaven in 2023 t/m 2025 is reëel

Zoals in de bijlage vermeld is er in de jaren 2023 t/m 2025 sprake van zeer hoge accressen. Het is de vraag of de verwachte extra rijksuitgaven ook daadwerkelijk en in de betreffende jaren worden gerealiseerd. Als de rijksuitgaven achter blijven bij de planning, wordt dat onderbesteding of onderuitputting genoemd. PAUW (onze adviseur voor de AU) adviseert om voorzichtigheidshalve rekening te houden met een percentage van 15% onderuitputting. Dit betekent komt neer op de volgende bedragen:

- jaarschijf 2023: € 0,8 miljoen
- jaarschijf 2024: € 1,3 miljoen
- jaarschijf 2025: € 1,7 miljoen

De budgettaire voordelen in deze jaren worden hiermee dus lager.

Kanttekeningen en onderbouwing

2.2. De werkelijk inflatie is mogelijk hoger dan de ramingen die Rijk hanteert

De index voor loon-prijzontwikkeling geschiedt op basis van de CPB-raming van de loonvoet sector overheid, index materiele overheidsconsumptie en overheidsinvesteringen. Hierbij wordt een verdeling van 60% loonontwikkeling, 20% consumptie en 20% investeringen aangehouden. Voor 2022 is gerekend met 4,4% en voor het jaar 2023 is het percentage 3,1%. Het is nog afwachten hoe de werkelijke inflatiepercentages zich zullen gaan

ontwikkelen.

Loon- en prijsstijging CEP 2022	Gewicht	2022	2023
Loonvoet sector overheid	60%	4,3%	3,6%
Prijzen netto materiele consumptie	20%	4,1%	2,3%
Prijzen overheidsinvesteringen	20%	5,2%	2,5%
Totaal	100%	4,4%	3,1%

Financiën

(bedragen x € 1.000)	2022	2023	2024	2025	2026
Actueel begrotingssaldo 2022 (na 1e Berap)	2.229	-	-	-	-
Saldi 2023-2026 in Kadernota 2023	-	2.679	3.178	4.959	454
Budgettair effect meicirculaire 2022	1.732	4.407	4.725	5.205	3.658
Saldi 2022-2026 incl. meicirculaire	3.961	7.086	7.903	10.164	4.112

Het effect van de meicirculaire 2022 op het begrotingssaldo is aangegeven in bovenstaande tabel. Voor 2022 zorgt het voordeel van ruim € 1,7 miljoen voor een bijgesteld begrotingssaldo van bijna € 4 miljoen. Voor de jaarschijven 2023-2026 is sprake van een materieel positief budgettair effect waardoor de voordelige begrotingssaldi in de jaren 2023 t/m 2025 van de Kadernota 2023 verdubbelen. Ook is er meer financiële ruimte in 2026.

Rol gemeente, interactie en initiatiefnemer

Anders, betreft de uitkering uit het gemeentefonds.

Eventuele bestuurlijke aandachtspunten

Niet van toepassing.

Duurzaamheid

Dit voorstel heeft geen effect op de mens, de planeet en onze welvaart.

Vervolg

Planning

De financiële consequenties van de meicirculaire 2022 voor jaarschijf 2022 worden verwerkt via de 2e Bestuursrapportage 2022. De financiële effecten voor 2023 en verder zullen worden verwerkt in de Programmabegroting 2023.

De raad heeft op 12 mei 2020 bij de behandeling van het Stuurmodel Overbetuwe 2020 besloten dat men jaarlijks twee informatiememo's wil ontvangen met een duiding van de actuele financiële situatie aansluitend op publicatie van de meicirculaire en septembercirculaire gemeentefonds. Dit voorstel zal daarom via de TIC-lijst ter informatie aan de raad worden gestuurd.

Communicatie

Niet van toepassing.

Evaluatie

Niet van toepassing.