

RIB Hoofdlijn Septembercirculaire 2022

Onlangs ontvingen wij de Septembercirculaire 2022 van het Gemeentefonds. De hoofdlijn van deze circulaire bestaat uit een viertal grote mutaties. Gelet op de raadsbehandeling van de Programmabegroting 2023 – 2026 en de gestelde vragen tijdens de commissiebehandeling willen wij u, vooruitlopend op raadsbehandeling van deze circulaire, over deze vier onderwerpen op hoofdlijnen informeren. En het meerjarenperspectief voor u schetsen.

1. Aanvulling Energietoeslag
2. Accresbijstelling
3. Incidentele rijksbijdrage financieringssystematiek 2026
4. Invoeringskosten Omgevingswet

1. Aanvulling Energietoeslag

In de Meicirculaire 2022 was voor de Energietoeslag en de uitvoering daarvan voor Stichtse Vecht een bedrag opgenomen van ongeveer € 1,7 miljoen. Dit bedrag wordt in de Septembercirculaire 2022 aangevuld met ongeveer € 1,1 miljoen. Het college stelt u bij de raadsbehandeling voor om ook deze aanvulling in te zetten voor dit doel. Via de Energietoeslag kunnen inwoners die leven van 120% van het sociaal minimum in 2022 € 1.300 aanvragen. In totaal zetten wij dan in 2022 incidenteel € 2,8 miljoen hiervoor in. Via de RIB-nummer 42 van 6 oktober 2022 hebben wij u hierover al geïnformeerd.

2. Accresbijstelling

Zoals beschreven in het voorstel van de Meicirculaire 2022 is het accres van 2022 tot en met 2025 voor het volumedeel bevroren. Het nominale deel (lonen en prijzen) van het accres wordt nog wel bijgesteld. Deze bijstelling is in 2022 € 1,6 miljoen en loopt op tot € 2,6 miljoen in 2026. En is gebaseerd op de laatste ramingen van het Centraal Planbureau. Conform de gebruikelijke werkwijze voegen wij deze middelen toe te voegen aan de stelpost voor loon- en prijsbijstellingen. In de komende Gemeentefondscirculaires zal het accres voor het nominale deel nog worden bijgesteld.

3. Incidentele rijksbijdrage financieringssystematiek 2026

Het Kabinet stelt in 2026 een incidentele bijdrage beschikbaar om de aanzienlijke daling van de algemene uitkering van alle gemeenten in 2026 (het ravijnjaar) gedeeltelijk op te vangen. In 2026 ontvangen wij hierdoor ongeveer € 2,7 miljoen. Wij zullen deze verhoging inzetten om het geraamde begrotingstekort voor 2026 terug te brengen van € 7,7 miljoen naar € 5,0 miljoen.

4. Invoeringskosten Omgevingswet

Gemeenten anticiperen vanaf 2017 op de invoering van de nieuwe Omgevingswet en hebben deze kosten in de afgelopen jaren zelf betaald. De invoeringsdatum is een aantal malen uitgesteld waardoor de gemeentelijke transitiekosten verder opliepen. De geplande ingangsdatum van de Omgevingswet is nu 1 juli 2023. In de Septembercirculaire 2022 is een Rijksbijdrage opgenomen in de al gemaakte gemeentelijke transitiekosten (€ 509.533). Het Rijk stelt hierbij de voorwaarde dat er een stelsevaluatie komt om de daadwerkelijke kosten opnieuw in kaart te brengen. Omdat dit een vergoeding is voor kosten die wij hebben gemaakt om ons voor te bereiden op de Omgevingswet stellen wij u voor om deze middelen toe te voegen aan de Algemene reserve.

Informatiesessie

Tijdens de commissiebehandeling van de Meicirculaire 2022 is gevraagd om voor Gemeentefondscirculaires, voor de commissiebehandeling, een informatiesessie te plannen. Wij zullen, als onderdeel van het project 'Toekomst gericht begroten', vooruitlopend op de behandeling van de Kadernota 2024 een informatieve sessie plannen. Tijdens deze sessie kunt u dan uw vragen stellen over de Kadernota 2024 en het financieel meerjarenperspectief van onze algemene uitkering.

De Algemene uitkering laat als gevolg van de ontwikkelingen uit de Septembercirculaire 2022 het volgende beeld op hoofdlijnen zien:

Hoofdlijn Septembercirculaire 2022	2022	2023	2024	2025	2026
Raming Meirculaire 2022	99.329.636	101.920.370	105.125.137	109.727.260	103.001.613
Raming Septembercirculaire 2022	102.865.502	103.080.494	107.143.552	111.868.220	108.203.412
Bruto effect Septembercirculaire 2022	3.535.866	1.160.124	2.018.415	2.140.960	5.201.799
Betref:					
- Incidentele rijksbijdrage financieringssysteem (ravijnjaar)					2.678.953
- accresbijstelling nominaal (lonen en prijzen)	1.623.256	1.085.882	1.962.597	2.217.541	2.594.840
- diverse (taak)mutaties	151.861	74.242	55.818	-76.581	-71.993
- diverse doeluitkeringen	1.760.749				
Bruto effect Septembercirculaire 2022 t.o.v. Meirculaire 2022	3.535.866	1.160.124	2.018.415	2.140.960	5.201.799
Inzet extra middelen:					
Verlaging begrotingstekort 2026					-2.678.953
Stelpost loon- en prijzen	-1.623.256	-1.085.882	-1.962.597	-2.217.541	-2.594.840
Stelpost achteruitgang algemene uitkering	-151.861	-74.242	-55.818	76.581	71.993
Energietoeslag	-1.093.489				
Omgevingswet (toevoeging Algemene reserve)	-509.533				
Overige doeluitkeringen	-157.727				
Netto effect Septembercirculaire 2022 t.o.v. Meirculaire 2022	0	0	0	0	0

+ = voordeel, - = nadeel

Financieel meerjaren perspectief

In de Programmabegroting 2023 – 2026 is een actuele raming opgenomen van het meerjarenperspectief. Hieronder is deze indicatie, op basis van het bestaande beleid, aangevuld met de uitkomsten van de Septembercirculaire 2022. Hieruit blijkt dat het meerjarige begrotingssaldo weliswaar is verbeterd, maar dat de financiële druk op onze meerjarenbegroting hoog blijft in 2026. En omgeven is met grote onzekerheden rond de normeringssystematiek van het Gemeentefonds en de structurele compensatiebedragen voor de Jeugdzorg vanaf 2024. Daarom is in de onderstaande tabel de nog onzekere onderdelen van de Jeugdzorg als risico afzonderlijk benoemd. Het begrotingssaldo kan in de komende maanden nog wijzigen door raadsbesluiten. Bij de behandeling van de Kadernota 2024 wordt u het uiteindelijke voorstel met financieel meerjaren perspectief aangeboden.

Indicatie Begrotingsprognose	2023	2024	2025	2026
Begrotingssaldo 2023 o.b.v. Programmabegroting 2023	276.855	72.596	1.135.426	-7.636.826
Incidentele rijksbijdrage financieringssysteem				2.678.953
Begrotingssaldo indicatie na Septembercirculaire 2022	276.855	72.596	1.135.426	-4.957.873
Uitwerking landelijk coalitieakkoord				
Compensatie jeugdgeden (100%)		756.274	697.453	480.654
Besparing jeugdgeden o.b.v. landelijk coalitieakkoord t.o.v. 100%		-259.000	-1.362.000	-1.361.000
Begrotingssaldo indicatie Kadernota 2024 (incl. Jeugdzorg)	276.855	569.870	470.879	-5.838.219

+ = voordeel, - = nadeel