

Raadsvoorstel: Z/22/742189 / 829704
Onderwerp: **Zienswijze op Zomernota 2022 en Begrotingswijziging 2023 als gevolg van herverdeeleffecten gemeentefonds en stijgende inflatie Avres**

Datum: 7 oktober 2022
Portefeuillehouder: Marjo Molengraaf
I&O: 1 december 2022
B&A / Raadsvergadering: 15 december 2022
Opsteller: Lekili, Sarah
Geeft voorstel begrotingswijziging: Ja

Onderwerp:

Zienswijze op Zomernota 2022 en Begrotingswijziging 2023 als gevolg van de herverdeling van het gemeentefonds en stijgende inflatie Avres.

Voorstel:

Wij stellen u voor:

1. Met bijgevoegde zienswijze (Z/22/742189 - D-831455) te reageren op de Zomernota 2022 en concept Begrotingswijziging 2023 als gevolg van de herverdeling van het gemeentefonds en stijgende inflatie van Avres;
2. Een budget beschikbaar te stellen van € 133.584,- voor 2023 en dit te dekken uit de reserve sociaal domein;
3. De financiële consequenties vanaf 2024 structureel te verwerken in de Perspectiefnota 2024.

Aanleiding:

Op basis van de realisatie tot en met 30 juni 2022 en de verwachtingen tot en met 31 december 2022, heeft Avres een Zomernota opgesteld. In deze nota worden afwijkingen op de oorspronkelijke ramingen van baten en lasten beschreven. De werkelijke uitkomsten over 2022 staan uiteindelijk in de jaarrekening 2022. De Zomernota van Avres geeft aanleiding het verwachte jaarresultaat bij te stellen. Tevens worden wijzigingen van rijksvergoedingen die hoger of lager ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2022 uitvallen doorgevoerd, evenals enkele administratief technische wijzigingen in verband met kostenverschuivingen tussen taakvelden. Deze administratieve wijzigingen zijn noodzakelijk om de begrotingsrechtmatigheid te borgen. Daarnaast vraagt de vastgestelde begroting 2023 van Avres voor een begrotingswijziging per ingang van 1 januari 2023 als gevolg van de herverdeling van het gemeentefonds en de stijgende inflatie.

De gemeenteraad wordt verzocht een zienswijze uit te brengen aan Avres op de Zomernota 2022 en concept Begrotingswijziging 2023 als gevolg van de herverdeling van het gemeentefonds en de stijgende inflatie.

Beoogd effect:

Het verzenden van bijgevoegde positieve zienswijze met betrekking tot de Zomernota 2022 en concept Begrotingswijziging 2023 van Avres als gevolg van de herverdeling van het gemeentefonds en stijgende inflatie.

Argumenten:

1.1 De Zomernota 2022 leidt niet tot een verhoging van de gemeentelijke bijdrage

De wijzigingen binnen de begroting van Avres zijn beperkt en het financiële eindresultaat verandert nauwelijks. Wel zijn er een aantal financiële mutaties in het minimabeleid en de energietoeslag die het gevolg zijn van gevoerd beleid. Minimabeleid en de energietoeslag wordt rechtstreeks met de gemeente afgerekend, dit is daarom niet verrekend in het eindresultaat van € 63.000,- van de Zomernota 2022.

1.2 De begrotingswijziging 2023 is noodzakelijk om de verdelingssystematiek van Avres en het Gemeentefonds te blijven volgen.

Het betreft een technische wijziging om de nieuwe verdelingssystematiek van het Rijk ook door te voeren in de verdeelsleutel van de gemeenschappelijke regeling. De aanpassing van het inflatiepercentage vloeit voort uit de meicirculaire en is een logische consequentie van de stijgende inflatie.

2.1 De financiële middelen kunnen gedekt worden uit de middelen van het reserve sociaal domein.

We hebben een reserve sociaal domein voor onvoorziene uitgaven. De Begrotingswijziging 2023 als gevolg van de herverdeling van het gemeentefonds en stijgende inflatie is een voorbeeld van onvoorziene uitgaven, daarom kan er gebruik worden gemaakt van de reserve sociaal domein.

Risico's:

Avres heeft in de Zomernota 2022 kenbaar gemaakt € 250.000,- aan extra formatie nodig te hebben mede als gevolg van ziekteverzuim. Dit vormt een mogelijke risico. Gelet op deze kosten wordt aan Avres gevraagd om continuïteit in de bedrijfsvoering.

Financiën:

De Zomernota 2022 en de Begrotingswijziging 2023 betreffen financiële stukken.

Zomernota 2022

De wijzigingen van de basisbegroting in de Zomernota 2023 zijn beperkt van aard. Avres verwacht aan het einde van het jaar af te koersen op een positief resultaat van € 63.000,-. Toch geeft Avres aan dat er mogelijke risico's en onzekerheden zijn. Betreffende risico's en onzekerheden kunnen aan het einde van het jaar worden opgevangen met de Jaarrekening 2022 uit het weerstandsvermogen. Dit weerstandsvermogen ligt op dit moment binnen de door de gemeenteraad vastgestelde normen op 170% (tussen 140% en 200%).

De prognose van de uitgaven van het minimabeleid en energietoeslag zijn hoger dan begroot. De prognose geeft een tekort weer voor Gorinchem op minimabeleid met een bedrag van € 145.000,- en voor de energietoeslag € 193.000,-. Dit is het gevolg van de toenemende bekendheid van de minimaregelingen in Gorinchem. Het tekort zal in de Jaarrekening 2022 worden verrekend met de reserve sociaal domein. Dit valt buiten de scope van deze zienswijze. Daarnaast wordt de volledige taakstelling van € 750.000,- gerealiseerd in 2022, ondanks dat het BUIG-budget naar beneden is bijgesteld. Ook verwacht Avres vanaf 2023 de taakstelling in te lopen met € 100.000,-

Begrotingswijziging 2023

De wijzigingen in de Begrotingswijziging 2023 betreffen herverdelingen en ophogingen van de bijdrage aan Avres als gevolg van een andere berekeningssystematiek van het gemeentefonds en stijgende inflatie. Deze herverdelingen en ophogingen zijn direct terug te voeren op de landelijke meicirculaire. De herverdelingseffecten van het gemeentefonds leidt tot een herverdeling van de gemeentelijke bijdrage voor Gorinchem.

De herverdeling valt positief uit voor de gemeente Gorinchem. Dit zal in 2 jaar worden opgebouwd, omdat de overgangsregeling ervoor zorgt dat het voordeel tijdelijk ten gunste van Molenlanden en Vijfheerenlanden verminderd kan worden. Dit betekent voor Gorinchem een positief voordeel van € 109.672,- in 2023. In 2024 bedraagt het voordeel € 219.672,- en in 2025 is het uiteindelijke totale voordeel € 329.344,-.

Desondanks valt de inflatiecorrectie negatief structureel uit met € 243.354,-. Reden hiervoor is dat de begroting 2023 is vastgesteld op basis van de septembercirculaire 2021. Het Rijk verwachtte destijds nog een lage inflatie en heeft dit stevig moeten bijstellen voor zowel 2022 als 2023. Dit leidt per saldo tot een hogere bijdrage voor Gorinchem vanaf 2023 met een bedrag van € 133.584. Dit bedrag zal ten laste komen van de reserve sociaal domein. Vanaf 2024 zal de herverdeeleffecten en de inflatiecorrectie verwerkt worden in de Perspectiefnota 2024. Het verschil in inflatiepercentage is 3,9%. Hoewel het niet gebruikelijk is om tussentijds een inflatiecorrectie voor loon en prijsindex toe te passen, begrijpen we dat Avres dit doet vanwege de huidige (hoge) inflatie die niet vroegtijdig te voorspellen waren. Aangezien de kans bestaat dat de inflatie blijft stijgen zal aan Avres in de zienswijze worden meegegeven hierop te anticiperen.

Participatie:

N.v.t.

Communicatie:

N.v.t.

Duurzaamheid:

N.v.t.

Vervolgproces:

Na de I&O/B&A op 1 december 2022 wordt de conceptzienswijze gedeeld met Avres. Op deze manier kan Avres, onder voorbehoud van een definitief raadsbesluit, de conceptzienswijze meenemen in hun vergadering op 15 december 2022. Op het moment dat de zienswijze is vastgesteld op 15 december 2022, wordt de definitieve zienswijzebrief aan het Dagelijks Bestuur van gestuurd. Uiteindelijk zal het Algemeen Bestuur een definitief besluit nemen over de Zomernota 2022 en concept begrotingswijziging 2023 als gevolg van herverdeeleeffecten gemeentefonds en stijgende inflatie.

Bijlagen:

1. Aanbiedingsbrief gemeente Gorinchem Zomernota 2022;
2. Zomernota 2022 Avres;
3. Aanbiedingsbrief gemeente Gorinchem zienswijze Begrotingswijziging 2023 als gevolg van de herverdeling van het gemeentefonds en stijgende inflatie van Avres;
4. Voorstel Begrotingswijziging 2023 als gevolg van de herverdeling van het gemeentefonds en stijgende inflatie van Avres;
5. Zienswijze gemeente Gorinchem op Zomernota 2022 en Begrotingswijziging 2023 als gevolg van de herverdeling van het gemeentefonds en stijgende inflatie van Avres.

Burgemeester en wethouders van Gorinchem,
de secretaris, de burgemeester,

Raadsbesluit

De gemeenteraad van Gorinchem,

Gelet op het raadsvoorstel van het college d.d. 7 oktober 2022

Gelet op de wettelijke bepalingen

Besluit:

1. Met bijgevoegde zienswijze (Z/22/742189 - D-831455) te reageren op de Zomernota 2022 en concept Begrotingswijziging 2023 als gevolg van de herverdeling van het gemeentefonds en stijgende inflatie van Avres;
2. Een budget beschikbaar te stellen van € 133.584,- voor 2023 en dit te dekken uit de reserve sociaal domein;
3. De financiële consequenties vanaf 2024 structureel te verwerken in de Perspectiefnota 2024.

Aldus besloten in de raadsvergadering van 15 december 2022

Griffier,

Voorzitter,