

Begrotingswijziging

Ter goedkeuring/kennisgeving gezonden aan Gedeputeerde Staten

op: nummer:

aantal exemplaren: aantal bijlagen:

| Gemeente | Provincie | Dienstjaar | Nummer | Volgbladen |
|----------|---------------|------------|--------|------------|
| Goirle | Noord-Brabant | 2022 | 1 | |

De raad van de gemeente Goirle besluit

De begroting van baten en lasten van de gemeente

voor het bovengenoemde dienstjaar te wijzigen als volgt:

Aldus besloten in de openbare raadsvergadering van 9 november 2021

De griffier

De voorzitter

Berry van 't Westeinde

Mark van Stappershoef

Totaal begrotingswijzigingsnummer

| | | Primitieve begroting | Begrotings wijzigingen | Voorgestelde wijziging | Totaal na wijziging |
|----------------------------------|--|-------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------|
| 1 | Septembecirculaire 2021 - effecten 2022 | 200.000 | 0 | 672.977 | 872.977 |
| | Uitgaven | 34.390.340 | 0 | 672.977 | 35.063.317 |
| | Inkomsten | | | | |
| | Saldo | - 34.190.340 | 0 | 0 | - 34.190.340 |
| <hr/> | | | | | |
| | | Primitieve begroting | Begrotings wijzigingen | Voorgestelde wijziging | Totaal na wijziging |
| | Uitgaven | 200.000 | 0 | 672.977 | 872.977 |
| | Inkomsten | 34.390.340 | 0 | 672.977 | 35.063.317 |
| | Saldo | - 34.190.340 | 0 | 0 | - 34.190.340 |
| <hr/> | | | | | |
| Decimale rubriek 6 - Exploitatie | | | | | |
| <hr/> | | | | | |
| Grootboeknummer | | | | | |
| 5011000 | Resultaat van de rekening van baten en lasten | 0 | 0 | 387.662 | 387.662 |
| | Uitgaven | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Inkomsten | | | | |
| | Saldo | 0 | 0 | 387.662 | 387.662 |
| <hr/> | | | | | |
| 5070002 | Gemeentefonds | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Uitgaven | 34.390.340 | 0 | 672.977 | 35.063.317 |
| | Inkomsten | | | | |
| | Saldo | - 34.390.340 | 0 | - 672.977 | - 35.063.317 |
| <hr/> | | | | | |
| 5080100 | Beleidsveranderingen | 200.000 | 0 | 290.992 | 490.992 |
| | Uitgaven | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Inkomsten | | | | |
| | Saldo | 200.000 | 0 | 290.992 | 490.992 |
| <hr/> | | | | | |
| 5650002 | Reintegratie kosten | 0 | 0 | - 5.677 | - 5.677 |
| | Uitgaven | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Inkomsten | | | | |
| | Saldo | 0 | 0 | - 5.677 | - 5.677 |

6080100 Beleidsveranderingen

Rekening wordt gehouden met een stelpost voor 2022 voor de volgende onderdelen:

- a. Stelpost te verwachten uitgaven compensatiepakket 2022 ad € 52.992;
- b. Stelpost hogere salarislasten voor 2022;
- c. Stelpost hogere lasten vanwege de stijging van de prijzen van 1,5% naar 1,9 die het rijk hanteert voor de compensatie in de algemene uitkering.

Ad a. Compensatie steunpakket

Voor 2022 worden ook gelden beschikbaar gesteld voor corona en dat betreft een bedrag van € 52.992 voor:

- Aanvullende pakket re-integratie bijstandsgerechtigden ad € 4.819;
- Impuls re-integratie bijstandsgerechtigden ad € 14.201;
- Gemeentelijke schuldenbeleid ad € 22.648;
- Bijzondere bijstand ad € 11.324.

Ad b. Stelpost lonen

De ramingen voor de lonen en prijzen voor 2022 zijn bepaald bij de vaststelling van de uitgangspunten voor de begroting 2022.

Voor de meerjarenraming worden de cijfers gehanteerd die het rijk opneemt in de circulaire als te verwachten stijging van de lonen en prijzen.

Voor de lonen hanteert het rijk in de septembercirculaire de volgende stijging voor de lonen. 2022: 3,1%, 2023: 2,0%, 2024: 1,8% en voor 2025 2,1%.

De cijfers van de meicirculaire welke we hebben gehanteerd voor de meerjarenraming bedroegen respectievelijk 2,0%, 2,4%, 2,2% en 2,1%.

Op basis hiervan reserveren we een budget voor de salarissen van respectievelijk € 125.000, € 75.000 en € 15.000,00 voor 2024 en 2025.

Ad c. Stelpost prijzen

Voor de prijzen wijken de extra percentages nauwelijks af. Alleen 2022 wijkt af. Voor de begroting 2022 gaat het rijk uit van 1,9% en wij hebben een percentage gehanteerd van 1,5%.

Voor de jaren daarna zijn de percentages ongewijzigd.

Dit heeft een structureel nadelig effect van € 113.000.

6650002 Re-integratiekosten

Omdat de integratie uitkering is verlaagd met € 5.677 wordt ook de uitgaven op deze kostenplaats voor dit onderdeel verlaagd.

Voor nadere toelichting wordt verwezen naar bijgevoegd raadsvoorstel en -besluit

Toelichting op de 1^e wijziging van de begroting van baten en lasten, begroting 2022

In deze 1^e wijziging wordt de begroting 2022 aangepast op basis van de uitkomsten van de septembercirculaire.

Nadere toelichting per kostenplaats:

6011000 Resultaat van de begroting

Resultaat van de begroting van baten en lasten

Op basis van de verwerking van de positieve uitkomsten van het gemeentefonds vanwege de septembercirculaire stijgt het positief resultaat van de begroting 2022 met € 387.662.

Dit is voornamelijk incidenteel omdat dit grotendeels betrekking heeft op het achterwege laten van de opschalingskorting voor 2022.

In 2020 en 2021 zijn de opschalingskortingen (korting op de algemene uitkering vanwege te verwachten voordelen bij gemeenten als ze meer samenwerken) niet doorgevoerd. Deze zijn doorgeschoven naar 2022. Deze is op basis van de septembercirculaire voor 2022 geschrapt en dat levert een eenmalig voordeel op van € 307.000.

6070002 Gemeentefonds

Op basis van de septembercirculaire wordt de algemene uitkering € 672.977 hoger en dat heeft betrekking op:

- a. Hogere algemene uitkering ad € 877.300:
- b. Inrekenen van een negatieve stelpost vanwege de te verwachten onderuitputting rijksuitgaven ad € 210.000;
- c. De lagere uitkering voor het onderdeel integratie uitkering participatie ad € 5.677. Tegenover deze lagere uitkering voor dit onderdeel wordt het budget voor de re-integratie met hetzelfde bedrag verlaagd.

Ad b.

De stijging van de accessen is fors en dat wordt voornamelijk veroorzaakt door de bijstelling van de lonen en prijzen en door de hogere rijksuitgaven.

Omdat de rijksuitgaven fors stijgen is de vraag gerechtvaardigd of de voorgenomen uitgaven wel allemaal gerealiseerd worden in 2022.

Daarom is ons voorstel om met betrekking tot de hogere algemene uitkering om rekening te houden met een stelpost onderuitputting rijksuitgaven.

Voor 2022 wordt geadviseerd daarvoor 10 punten als negatieve stelpost op te voeren en dat komt neer voor 2022 op een bedrag van € 210.000.

Omdat uitgaven in de loop der jaren wel gerealiseerd zullen worden wordt voorgesteld om voor 2023 uit te gaan van de helft hiervan (= € 105.000) en vanaf 2024 wordt ervan uitgegaan dat de rijksuitgaven worden gerealiseerd.