



Aan: De leden van het Dagelijks Bestuur, Algemeen Bestuur en Directies van de Gemeenschappelijke Regelingen in Noord-Holland Noord.

In afschrift aan: de colleges van de 16 gemeenten in Noord-Holland Noord (en de gemeente Uitgeest)

Datum: 26 oktober 2022

Onderwerp: Herziene indexatiecijfers Kadernota 2024

Geachte heer/ mevrouw,

Binnenkort stelt u de Kadernota 2024 op.

Op verzoek sturen wij u de hiervoor te hanteren bijgestelde indexatiecijfers toe, conform de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke regelingen Noord-Holland Noord (FUGR).

Aanleiding voor deze bijstelling is dat wij de afgelopen tijd door verschillende GR'n geattendeerd zijn op de impact van de huidige hoge inflatiecijfers op de GR, met het verzoek aan Regietafel om hier aandacht aan te besteden.

In de eerdere brief die u heeft ontvangen over de Kadernota (16 september 2022) hebben we aangegeven dat de Regietafel is gehouden aan de opdracht van de gemeenteraden, en het volgen van de vastgestelde FUGR. Hieraan is de zinsnede toegevoegd dat indien de stijging van de inflatie sneller gaat dan de voorcalculatie CPB-cijfers van maart 2022 weergeven, dit als het moet kan leiden tot correctie van het voorcalculatie indexatiecijfer 2024. Dit is nu het geval.

De voorgestelde wijzigingen hebben betrekking op twee zaken:

1. Bijstellen van de cijfers van 2021 (MEV-cijfers van september i.p.v. CEP-cijfers van maart)
2. Correctie op het indexatiecijfer voor de begroting van 2024 door het meenemen van de grote stijgingen in de cijfers van 2022 in de begroting 2024.

Deze laatste correctie leidt ertoe dat de begroting meer in de pas loopt met de werkelijke prijsontwikkelingen. Hierdoor worden de Gr'n sneller gecompenseerd voor de hoger inflatie, en wordt niet gewacht tot 2025 (wanneer de definitieve correctie plaats vindt voor 2022). Door de T+2 systematiek in de FUGR zouden anders immers de tekorten van 2022 pas kunnen worden verrekend in 2025. In lijn met de FUGR wordt hiermee de prognose bijgesteld op basis van de huidige ontwikkelingen vanaf 2024. De verantwoordelijkheid van de Regietafel beperkt zich hiertoe. We realiseren ons dat de inflatiecijfers ook impact kunnen hebben voor 2022 en 2023, hiervoor ligt de verantwoordelijkheid bij de AB's van de gemeenschappelijke regelingen.

Cijfers 2022

De omvangrijke verschillen tussen de gebruikte voorlopige cijfers 2022 en de CPB-cijfers van september 2022 heeft de regietafel doen besluiten om de cijfers 2022 tussentijds bij te stellen en nu alvast mee te nemen in de indexatie van 2024¹:

1. Prijs overheidsconsumptie beloning werknemers CPB-cijfers (MEV, september 2022)
Het indexatiecijfer voor 2022 is 5,7 (was 1,3), het verschil is 4,4.
2. Prijs bruto binnenlands product CPB- cijfers (MEV, september 2022)

¹ Dit voorlopige percentage voor 2022 wordt dan bij de indexatiebrief voor de begroting 2025 herzien.

Het indexatiecijfer voor 2022 is 4,2 (was 1,4), het verschil is 2,8.

Daarnaast wordt de achteraf indexatie over 2021 aangepast op de meest recente CPB-cijfers van de MEV september 2022 (i.p.v. de CEP maart cijfers) voor prijs overheidsconsumptie beloning werknemers van -1,7 naar -0,8. Het cijfer van prijs bruto binnenlands product is ongewijzigd.

FUGR

In de FUGR is opgenomen dat u voor de indexatie voor 2024 kunt uitgaan van de meest recente cijfers zoals deze door het Centraal Planbureau (CPB) worden gepubliceerd. In de meeste gevallen zijn dat de cijfers uit het Centraal Economisch Plan (CEP) dat het CPB jaarlijks in maart gepubliceerd. Voor het cijfer van 2024 zijn de CEP-cijfers nog steeds de meest actuele:

1. Prijs overheidsconsumptie: beloning werknemers
Het indexatiecijfer voor 2024 is **3,9** (CEP, maart 2022)
2. Prijs bruto binnenlands product
Het indexatiecijfer voor 2024 is **2,5** (CEP, maart 2022)

De deelnemersbijdrage en gedragslijn autonome ontwikkeling

In artikel 2 van de FUGR was vastgelegd dat afwijkingen tussen de werkelijke indexatie (jaar T) t.o.v. de begrote indexatie (T-2) zal leiden tot een correctie die daarmee effect heeft op de deelnemersbijdrage aan de gemeenschappelijke regelingen. De begroting 2020 is daarbij als startjaar genoemd en de begroting 2022 het jaar waarin deze correctie zou worden geëffectueerd. Gelet op de P&C cyclus bij zowel gemeenten als gemeenschappelijke regelingen en het beperken van het aantal tussentijdse financiële aanpassingen achten wij het verstandig deze correctie onderdeel te laten uitmaken van de jaarlijkse kadernota.

Herziene indexatiecijfers in begroting 2024 (CEP + voorlopige bijstelling 2022 en achterafindexatie 2021)

1. Prijs overheidsconsumptie: beloning werknemers
Het indexatiecijfer voor 2024 is $3,9 - 0,8$ (2021, MEV sept) + $4,4$ (2022, MEV sept) = **7,5** (was 2,2)
2. Prijs bruto binnenlands product
Het indexatiecijfer voor 2024 is $2,5 + 0,8$ (2021, MEV sept) + $2,8$ (2022, MEV sept) = **6,1** (was 3,3)

De gemiddelde indexatie voor 2024 betreft **7,1%** (was 2,5%)

Mocht u naar aanleiding van deze brief vragen hebben dan kunt u zich via de mail richten tot het bestuurssecretariaat van de gemeente Schagen, of direct contact opnemen met de secretaris van de Regietafel.

Met vriendelijke groet,

M. van Kampen
Voorzitter Regietafel Noord-Holland Noord Burgemeester Schagen

Nadere informatie:

Henriëtte van den Heuvel (secretaris Regietafel, 0638507656)

Bijlage 1

Berekening indexatie voor kadernota 2024	
Prijs bruto binnenlands product op basis van MEV 2022	2,5
Prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers op basis van MEV 2022	3,9
Berekening indexatie 2024 (op basis van standaard verhouding)	
Prijsindex 30% * prijs bruto binnenlands product	0,8
Loonkostenindex 70% * prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers	2,7
A) Basis Indexatie voor kadernota 2024 op basis van MEV 2022	3,5
Achteraf indexatie voor het jaar 2021	
Prijs bruto binnenlands product op basis van MEV 2022	2,5
Prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers op basis van MEV 2022	1,8
Prijs bruto binnenlands product opgenomen conform indexatiebrief	-1,7
Prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers conform indexatiebrief	-2,6
Herrekening indexatie 2021 (op basis van standaard verhouding)	
Prijsindex 30% * prijs bruto binnenlands product	0,2
Loonkostenindex 70% * prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers	-0,6
B) Herrekening indexatie 2021 totaal	-0,3
Voorlopige herrekening voor het jaar 2022	
Prijs bruto binnenlands product op basis van MEV 2022	4,2
Prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers op basis van MEV 2022	5,7
Prijs bruto binnenlands product conform indexatiebrief	-1,4
Prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers conform indexatiebrief	-1,3
Berekening indexatie 2022 (op basis van standaard verhouding)	
Prijsindex 30% * prijs bruto binnenlands product	0,8
Loonkostenindex 70% * prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers	3,1
C) Herrekening indexatie 2022 totaal	3,9
Totaal percentages voor 2024 (a+b+c)	
Totaal prijs bruto binnenlands product	6,1
Totaal prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers	7,5
Prijsindex 30% * prijs bruto binnenlands product	1,8
Loonkostenindex 70% * prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers	5,3
Gemiddelde indexatie	7,1