

## 2e Turap 2022



€ 6,93 mln. en € 2,40 mln. Deze effecten worden betrokken bij het opstellen van de (meerjaren)begroting 2023.

De belangrijkste mutaties als gevolg van de meicirculaire worden samenvattend veroorzaakt door:

- Bijstelling van het accres op basis van de meest recente indexering;
- Hervervedeling Algemene uitkering (incl. overheveling Integratie- / decentralisatie-uitkeringen);
- Tijdelijk schrappen opschalingskorting t/m 2025;
- Energietoeslag 2022;
- Extra incidentele middelen Jeugdzorg 2023 ;
- Uitname gelden welke via Specifieke uitkering beschikbaar komen (Woningbouwimpuls en Volkshuisvestingsfonds);
- Uitvoeringskosten klimaatakkoord;
- Eigen bijdrage huishoudelijke hulp (Coalitieakkoord);
- Onderschrijding BCF plafond welke ten gunste van gemeentefonds komt;
- Meerjarige actualisatie van de maatstaven met de grootste financiële impact.

Daarnaast is er vooruitlopend op de Septembercirculaire een bedrag aan inkomsten opgenomen van € 511.000 eenmalig als gevolg van de 2e tranche Energietoeslag. Hiermee worden gemeenten geacht een aanvullend bedrag van € 500 als compensatie te geven aan huishoudens met een laag inkomen. De uitgaven hiervan staan opgenomen binnen het deelprogramma Werk en Inkomen (onderdeel 1.3.4)

#### **4.6.9 Rentelasten financieringstekort € 172.000 nadeel (meerjarig)**

In juli is een langlopende (30 jaar) geldlening aangetrokken van € 18 miljoen om ook in de toekomst investeringen te kunnen blijven doen en bestaande leningen te kunnen herfinancieren (zie raadsmededeling aantrekken geldlening).

In de Programmabegroting 2022 is uitgegaan van een rentepercentage van 0,5% voor de komende jaren. Dit was op basis van de prognose van de BNG voor een 10-jaars staatslening van 0%. Inmiddels is de situatie duidelijk anders. Door de sterk toegenomen inflatie is de rente het afgelopen half jaar door de banken verhoogd. Voor de lening wordt een rentepercentage van 2,325% in rekening gebracht. Dit betekent dat het budget voor rentelasten als gevolg van de nieuw aangetrokken lening dient te worden verhoogd met € 172.000 in 2022, € 326.000 in 2023, € 282.000 in 2024 en € 244.000 in 2025.

Daarnaast is ook gekeken naar een eventueel financieringstekort in de komende jaren. Op basis van de ontwikkeling van dit financieringstekort, wordt vanaf 2024 een bedrag gereserveerd voor rentelasten voor toekomstige, nieuw aan te trekken leningen. Het gaat hier over € 296.000 in 2024 en € 652.000 in 2025.

#### **4.6.10 Actualisering kapitaallasten € 79.600 voordeel (eenjarig)**

Jaarlijks vindt een actualisering plaats van de rente- en afschrijvingslasten van investeringen. Dit voordeel van € 79.600 is het gevolg van het doorschuiven van investeringen die betrekking hebben op alle deelprogramma's in de begroting, behalve het deelprogramma Woonomgeving (zie ook de toelichting op dit deelprogramma over de actualisering van de kapitaallasten).

Doordat investeringen later plaatsvinden, zijn ook de rentekosten lager. Deze worden berekend over de (boek)waarde van de investering per 1 januari van een jaar. Wijzigingen