

<b>Van</b>	Het college van burgemeester en wethouders
<b>Aan</b>	De gemeenteraad
<b>Datum B&amp;W vergadering</b>	20 juni 2023
<b>Zaaknummer</b>	643568
<b>Portefeuillehouder</b>	De heer M.J.R. Marshall, wethouder
<b>Onderwerp</b>	Raadsmededeling meicirculaire 2023

#### 1. Kennisnemen van

De effecten van de meicirculaire 2023.

#### 2. Inleiding

Met deze raadsmededeling willen we u nader informeren over de uitkomst van de meicirculaire 2023 voor Gooise Meren voor de jaren 2023 - 2027.

#### 3. Kernboodschap

De meicirculaire 2023 valt voor alle jaren gunstig uit. Dit is ook meer dan waarmee in de Perspectiefnota 2024 rekening is gehouden op basis van de informatie uit de Macro Economische Verkenningen van het Centraal Planbureau. Vanaf 2026 worden de in de perspectiefnota gemelde tekorten hierdoor wel kleiner maar voor een gezonde financiële huishouding is nog een structurele oplossing noodzakelijk.

<b>Tabel 1: Meicirculaire 2023</b>					
<i>(bedragen x € 1.000)</i>	2023	2024	2025	2026	2027
Mutaties uitkering Gemeentefonds	2100 V	9815 V	9420 V	6417 V	5414 V
Waarvan taakmutaties	444 V	1744 V	879 V	7 N	23 N
<b>Vrij besteedbare ruimte meicirculaire 2023</b>	<b>1656 V</b>	<b>8071 V</b>	<b>8540 V</b>	<b>6424 V</b>	<b>5437 V</b>
Aanname in Perspectiefnota 2024		4936 V	4936 V	4936 V	4936 V
<b>Effect op financieel beeld Perspectiefnota 2024</b>		<b>3135 V</b>	<b>3604 V</b>	<b>1488 V</b>	<b>501 V</b>

#### 4. Consequenties

##### 4.1. Taakmutaties

In iedere circulaire worden door het Rijk extra middelen toegekend voor specifieke activiteiten. Voor enkele activiteiten liggen de bijbehorende gemeentelijke uitgaven al vast of zijn deze expliciet geraamd, in andere gevallen zijn nog keuzes mogelijk om de extra opbrengsten in te zetten voor de taak dan wel terug te laten vloeien naar de vrij besteedbare ruimte, i.c. de begrotingsruimte.

Om die afweging te kunnen maken zullen voor deze taken concrete bestedingsplannen worden opgesteld.

Voor 2023 zullen we de voorstellen voorleggen en verwerken in het tweede Voortgangsverslag 2023. Voor 2024 e.v. zullen we dit meenemen bij de Begroting 2024-2027.

<b>Tabel 2: Meicirculaire 2023</b>					
<i>(bedragen x € 1.000)</i>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Uitkering Gemeentefonds in Meerjarenbegroting 2023	95.302	94.091	94.983	88.720	88.720
Uitkering Gemeentefonds meicirculaire 2023	97.402	103.906	104.402	95.137	94.134
<b>Mutatie</b>	<b>2.100</b>	<b>9.815</b>	<b>9.420</b>	<b>6.417</b>	<b>5.414</b>
<i>Waarvan bestemde middelen t.b.v. taakmutaties</i>					
Flankerend beleid energiearmoede	108	0	0	0	0
Leerlingenvervoer Oekraïne	165	0	0	0	0
Taal ontheemden Oekraïne	95	0	0	0	0
Jeugdzorg (hervormingsagenda)	0	1.679	284	0	0
Compensatie abonnementstarief Wmo	0	0	287	270	261
Eigen bijdrage Huishoudelijke hulp	0	0	260	244	236
Herinvoering eigen bijdrage WMO	0	0	0	-568	-549
WSW	76	65	49	47	30
<b>Totaal bestemde middelen</b>	<b>444</b>	<b>1.744</b>	<b>879</b>	<b>-7</b>	<b>-23</b>
<b>Vrij besteedbare ruimte meicirculaire 2023</b>	<b>1.656</b>	<b>8.071</b>	<b>8.540</b>	<b>6.424</b>	<b>5.437</b>

#### Bestemde middelen voor taakmutaties

##### *Flankerend beleid energiearmoede*

Het kabinet stelt middelen beschikbaar om een stapeling van sociale en maatschappelijke problemen als gevolg van de hoge inflatie te voorkomen. Voor 2023 wordt aan gemeenten geld beschikbaar gesteld voor de verwachte extra inzet die nodig zal zijn op het gebied van vroeg-signalering en om gemeenten tegemoet te komen in het verwachte extra beroep op bijzondere bijstand.

##### *Oekraïne leerlingenvervoer en taal ontheemden*

Eind januari 2023 zijn er meer dan 88.000 vluchtelingen uit Oekraïne naar Nederland gekomen, onder wie circa 18.000 kinderen en jongeren. Scholen en gemeenten spannen zich in om deze leerlingen onderwijs te bieden. Hier hoort in sommige gevallen ook het vervoer naar de school bij. Gemeenten hebben de regie en verantwoordelijkheid voor het leerlingenvervoer aan leerlingen uit Oekraïne. Deze uitkering is een tegemoetkoming aan gemeenten voor de kosten die zij hiervoor maken met betrekking tot de periode januari tot en met juli 2023.

Ontheemden uit Oekraïne hebben nu beperkte mogelijkheden om de Nederlandse taal op vrijwillige basis te leren. Om een hogere arbeidsparticipatie te stimuleren, het mogelijk te maken voor Oekraïners om werk te doen dat past bij hun vaardigheden en opleiding en om deel te kunnen nemen aan de Nederlandse maatschappij, is het leren van de Nederlandse taal essentieel. De middelen hebben tot doel het gemeentelijke aanbod van taalonderwijs aan volwassen ontheemden uit Oekraïne te stimuleren

##### *Jeugdzorg*

Gemeenten en Rijk hebben een principeakkoord bereikt over het financiële kader voor de Hervormingsagenda Jeugd. Dit is voor 2024-2025 verwerkt. Voor de jaren 2026 en verder blijven de middelen gereserveerd en zal toevoeging aan de algemene uitkering plaatsvinden na het advies van de deskundigencommissie en besluitvorming daarover.

In onze begroting is hiervoor, vooruitlopend op de hervormingsagenda en conform afspraak met de provincie, al budgetneutraal ruimte voor opgenomen (zowel hogere baten als lasten). In tabel 2 is de mutatie opgenomen ten opzichte van onze begroting. Het positieve verschil in 2024 en in mindere mate 2025 heeft te maken met de financiële afspraken in het principeakkoord om de huidige besparingsreeks voor 2023 tot en met 2025 te bevriezen.

*Integraal zorgakkoord (Wmo abonnementstarief en eigen bijdrage, w.o. huishoudelijke hulp)*

Het kabinet stelt structureel extra middelen beschikbaar aan gemeenten samenhangend met het Integraal Zorgakkoord, ter compensatie van gemeenten voor gestegen kosten als gevolg van de invoering van het abonnementstarief Wmo.

Dat abonnementstarief wordt vanaf 2025 afgeschaft en in plaats daarvan wordt de inkomensafhankelijke eigen bijdrage in de Wmo heringevoerd. Het abonnementstarief verdwijnt niet alleen voor de huishoudelijke hulp, maar voor alle Wmo-voorzieningen waarop het abonnementstarief nu van toepassing is.

**WSW**

De WSW gelden die de gemeente 1-op-1 aan Tomin verstrekt zijn met de loon- en prijsbijstelling 2023 bijgesteld.

#### **4.2 Algemene effecten**

*Vrij besteedbare ruimte*

De vrij besteedbare ruimte wordt positief beïnvloed door verandering van het accres. In het coalitieakkoord Rutte IV is besloten om het accres vanaf 2026 niet langer te koppelen aan de ontwikkeling van de rijksuitgaven. Voor 2026 en verder is het accres gesplitst in een vaststaand volumedeel en een loon- en prijsdeel. Het volumedeel is ten opzichte van de septembercirculaire 2022 niet veranderd waardoor nog steeds een terugval zichtbaar is vanaf 2026.

De loon- en prijsontwikkeling in het accres wordt bijgesteld met een gecombineerde index op basis van de CPB-indices voor de loonvoet sector overheid, de prijsontwikkeling materiele overheidsconsumptie (IMOC) en de prijsontwikkeling bruto overheidsinvesteringen (IBOI). Dit is ook hoe wij het in perspectiefnota en begroting doorrekenen.

Uiteindelijk zien we vooral tot 2026 een significant hogere uitkering uit het Gemeentefonds dan waarmee in de Perspectiefnota 2024 rekening is gehouden.

#### **4.3 Houd rekening met**

Voor de realisatie van de ambities uit het college uitvoeringsprogramma zijn aanvullende uitgaven en investeringen nodig. Daarnaast worden we nog steeds geconfronteerd met significante prijsstijgingen voor de bouwsector en de energiemarkt die doorwerken in de gemeentelijke activiteiten.

Dit alles moet daarbij in het licht worden gezien van de coalitie doelstelling om een duurzame balans te creëren en behouden, waarbij sprake is van voldoende weerstandsvermogen en we de streefwaarden voor de financiële kengetallen bereiken en vasthouden.

De tendens in de ontwikkeling van de uitkering uit het Gemeentefonds vraagt derhalve nog concrete keuzes.

#### 4.4 Begroting 2024-2027

De meicirculaire levert de volgende financiële ruimte op.

Tabel 3: Financieel beeld 2024-2027 (bedragen x € 1.000)		2024	2025	2026	2027
Financieel beeld Perspectiefnota 2024	incidenteel	4825 N	1476 N	297 N	0 N
	structureel	3137 V	3115 V	4559 N	4635 N
Extra vrij besteedbare ruimte meicirculaire 2023	structureel	3135 V	3604 V	1488 V	501 V
Financieel beeld Perspectiefnota 2024, incl. meicirculaire 2023	Saldo	1447 V	5244 V	3367 N	4134 N
	incidenteel	4825 N	1476 N	297 N	0 N
	structureel	6272 V	6720 V	3070 N	4134 N

Hiermee kunnen we uw raad een sluitende begroting 2024 presenteren. Ons uitgangspunt uit het coalitieakkoord is en blijft 'een financieel gezonde gemeente'. Dat wil zeggen dat we voor alle jaren streven naar een sluitende begroting. Hiervoor is het noodzakelijk om vanaf 2026 aanvullende structurele oplossingen te vinden.

#### 5. Vervolg

De mutaties voor 2023 worden meegenomen in het tweede Voortgangsverslag 2023. De effecten en keuzes voor 2024 en verder worden aan uw raad voorgelegd in de Programmabegroting 2024-2027 resp. de Perspectiefnota 2025.

Met vriendelijke groet,

Burgemeester en wethouders van Gooise Meren,

drs. E.M. Voorhorst ter  
Gemeentesecretaris

drs. H.M.W. ter Heegde  
Burgemeester