

Van	Het college van burgemeester en wethouders
Aan	De gemeenteraad
Datum B&W vergadering	10 oktober 2023
Zaaknummer	709807
Portefeuillehouder	De heer M.J.R. Marshall, wethouder
Onderwerp	Raadsmededeling septembercirculaire 2023

1. Kennisnemen van

De effecten van de septembercirculaire 2023.

2. Inleiding

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

3. Kernboodschap

De septembercirculaire 2023 valt voor alle jaren positief uit. Hier is in de Begroting 2024-2027 voor een groot deel al rekening mee gehouden. Voor 2027 vindt een grotere bijstelling plaats. Het in de begroting gemelde tekort voor dat jaar wordt hierdoor wel kleiner maar voor een gezonde financiële huishouding blijft een structurele oplossing noodzakelijk, omdat we in 2026 en 2027 nog steeds een tekort zien.

Tabel 1: Septembercirculaire 2023	2023	2024	2025	2026	2027
<i>(bedragen x € 1.000)</i>					
Mutaties uitkering Gemeentefonds	548 V	2033 V	1785 V	1387 V	3065 V
Waarvan taakmutaties	30 V	252 V	104 V	37 V	28 V
Vrij besteedbare ruimte septembercirculaire 2023	517 V	1780 V	1680 V	1350 V	3038 V
Aanname in Begroting 2024		1600 V	1600 V	1600 V	1600 V
Effect op financieel beeld Begroting 2024		180 V	80 V	250 N	1438 V

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 2024 en verder zullen we de voorstellen voorleggen en verwerken in het eerste Voortgangsverslag 2024 en/of meenemen bij de Perspectiefnota 2025-2028.

Tabel 2: Septembercirculaire 2023	2023	2024	2025	2026	2027
<i>(bedragen x € 1.000)</i>					
Uitkering Gemeentefonds in Meerjarenbegroting 2023/24	97.402	105.506	106.002	96.737	95.734
Uitkering Gemeentefonds septembercirculaire 2023	97.949	105.938	106.187	96.524	97.199
Mutatie	548	433	185	-213	1.465
<i>Waarvan bestemde middelen voor taakmutaties</i>					
Bijzondere bijstand en vroegsignalering	0	99	0	0	0
Rijksvaccinatieprogramma	0	14	14	12	12
LPO Jeugdzorg	0	111	64	0	0
Veilig wonen	7	7	7	7	0
WSW	23	21	19	18	16
Totaal bestemde middelen	30	252	104	37	28
Vrij besteedbare ruimte septembercirculaire 2023	517	180	80	-250	1.438

Bestemde middelen voor taakmutaties

Bijzondere bijstand en vroegsignalering

Het kabinet stelt voor 2024 middelen beschikbaar om een stapeling van sociale en maatschappelijke problemen als gevolg van de hoge inflatie te voorkomen.

Rijksvaccinatieprogramma

Vanaf 1 januari 2024 wordt de uitvoering van de maternale kinkhoestvaccinatie formeel overgedragen aan de gemeenten.

LPO Jeugdzorg

In deze septembercirculaire worden de middelen voor de loon- en prijsbijstelling 2022 over de reserveringen jeugdzorg toegekend.

Veilig wonen

De veiligheid van decentrale bestuurders is een vereiste voor het goed functioneren van het openbaar bestuur. Per 1 oktober 2023 wordt de werkgeversverantwoordelijkheid voor hun veiligheid daarom geëxpliciteerd met een wijziging van de Regeling rechtspositie decentrale politieke ambtsdragers. Ten behoeve van een veilige woonplek krijgen decentrale bestuurders een

beveiligingsadvies op maat aangeboden.

Gemeenten dienen op basis van de nieuwe regeling het beveiligingsadvies altijd over te nemen en de uitvoering van de veiligheidsmaatregelen te bekostigen.

WSW

Het kabinet heeft besloten om gemeenten te compenseren voor de bijzondere verhoging van het wettelijk minimumloon voor medewerkers in de Wet Sociale werkvoorziening.

4.2 Algemene effecten

Vrij besteedbare ruimte

De vrij besteedbare ruimte wordt positief beïnvloed door verandering van het accres. In 2023 wordt dit met name verklaard door de afrekening van het BTW Compensatiefonds.

Voor 2024 is met name de loonontwikkeling, op basis van recente Macro Economische Verkenningen (MEV) hier debet aan. Voor 2025 en 2026 verandert er nauwelijks iets ten opzichte van de meicirculaire.

Het kabinet heeft, als uitwerking van het coalitieakkoord, besloten dat het Gemeentefonds vanaf 2027 geïndexeerd wordt op basis van de ontwikkeling van het bruto binnenlands product (bbp), gebaseerd op het 8-jarig historisch gemiddelde van de ontwikkeling van dat bbp, waardoor het Gemeentefonds minder schommelt. In de meicirculaire was hiervoor een reservering gemaakt, maar nog niet verwerkt in het accres, vandaar de toename in 2027.

4.3 Begroting 2024-2027

De septembercirculaire levert de volgende financiële ruimte op.

Tabel 3: Financieel beeld 2024-2027 <i>(bedragen x € 1.000)</i>	2024	2025	2026	2027
Financieel beeld Begroting 2024	169 V	1174 V	7846 N	8616 N
Extra vrij besteedbare ruimte septembercirculaire 2023	180 V	80 V	250 N	1438 V
Financieel beeld Begroting 2024, incl. septembercirculaire 2023	349 V	1254 V	8096 N	7178 N

De verandering ten opzichte van de Begroting 2024 is dusdanig dat de in die begroting afgegeven winstwaarschuwing van kracht blijft. Vanaf 2026 zijn dus nog steeds aanvullende structurele oplossingen noodzakelijk, omdat we in 2026 en 2027 nog steeds een tekort zien. Hierop komen we in de Perspectiefnota 2025-2028 bij uw raad terug.

5. Vervolg

De mutaties voor 2023 worden meegenomen in de decemberwijziging 2023. De effecten en keuzes voor 2024 en verder worden aan uw raad voorgelegd in het eerste Voortgangsverslag 2024 en/of de Perspectiefnota 2025-2028.

Met vriendelijke groet,

Burgemeester en wethouders van Gooise Meren,

drs. E.M. Voorhorst
Gemeentesecretaris

drs. H.M.W. ter Heegde
Burgemeester