

BESLISVOORSTEL RAAD BLARICUM

Besluitvormend orgaan

Gemeente Blaricum – Gemeenteraad

Gemeentecode

Blaricum

Onderwerp

September- en Decembercirculaire 2024

Portefeuillehouder

Kennis, A.M.

Openbaar

Ja

Korte inhoud

Het Rijk heeft jaarlijks actualisatiemomenten voor de algemene uitkering. De september- en decembercirculaire zijn daar onderdeel van. De financiële uitkomsten hiervan zijn in beeld gebracht.

Besluiten

1. Kennis te nemen van de decembercirculaire 2024 en de meerjarige financiële effecten van de septembercirculaire 2024.
2. Akkoord te gaan met de bijgevoegde 3^e begrotingswijziging 2025 – 2028.

Aanleiding voorstel

Het Rijk heeft jaarlijks actualisatiemomenten voor de algemene uitkering. De september- en decembercirculaire zijn daar onderdeel van. De financiële uitkomsten hiervan zijn in beeld gebracht.

Doel

Informeren over de decembercirculaire 2024 en het actualiseren van de meerjarenbegroting 2025 – 2028 naar de nieuwe informatie uit de september- en decembercirculaire 2024.

Toelichting besluit (argumenten)

De september- en decembercirculaire leiden tot wijzigingen in de baten in de begroting van de gemeente Blaricum. De begrotingswijziging zorgt voor een actueel inzicht in de meerjarenbegroting 2025 – 2028.

De mutatie in 2024 van de septembercirculaire is in de slotwijziging verwerkt. De financiële effecten van zowel de september- als decembercirculaire voor de jaren 2025 – 2028 worden middels de bijgevoegde begrotingswijziging verwerkt.

Omdat de decembercirculaire te laat bekend wordt om hier nog een raadsbesluit over 2024 over te laten nemen, wordt dit boekjaar niet middels een begrotingswijziging geactualiseerd. De verschillen tussen realisatie en begroting die hierdoor ontstaan worden verantwoord in de jaarrekening 2024.

Duurzaamheid

Niet van toepassing.

Vastgesteld wettelijk- en beleidskader

Financiële verhoudingswet

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)

Relatie BEL-gemeenten en BEL Combinatie

De september- en decembercirculaire zijn ook van toepassing op de gemeenten Eemnes en Laren.

Kanttekeningen

Niet van toepassing.

Financiën

De september- en decembercirculaire hebben impact op het begrotingssaldo van de jaren 2025 – 2028. De geactualiseerde begrotingssaldi zijn hieronder weergegeven:

Berekening structureel begrotingssaldo	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Geraamd resultaat (na mutatie reserves)	-	-	-	-
Meerjarenbegroting 2025-2028	-1.096.799	392.869	445.395	617.827
Septemercirculaire 2024	-251.000	-479.000	-385.000	-451.000
Decemercirculaire 2024	-21.000	3.000	-2.000	-
Structureel saldo begroting	-1.368.799	-83.131	58.395	166.827
Structureel evenwicht?	Ja	Ja	Nee	Nee

De totale inkomsten van de algemene uitkering zijn als volgt:

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Totale inkomsten	18.056	19.875	18.602	18.818	19.057
Mutatie septembercirculaire 2024	1.423	251	479	385	451
Mutatie decembercirculaire 2024	141	21	-3	2	0

Totale inkomsten na decembercirculaire 2024	19.620	20.146	19.079	19.205	19.508
---	--------	--------	--------	--------	--------

Toelichting decembercirculaire

De mutaties van de decembercirculaire bestaan in 2024 voor € 17.000 uit taakmutaties en voor € 125.000 uit integratie- en doeluitkeringen. Vanaf 2025 worden de verschillen ten opzichte van de septembercirculaire verklaard door een ontwikkeling in de uitkerings-factor. Dit wordt hieronder verder toegelicht.

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Ontwikkeling uitkeringsfactor		49	46	77	107
Taakmutaties	17				
Integratie- en doeluitkeringen	125				
Stelposten		-28	-49	-75	-107
Totaal effect decembercirculaire	141	21	-3	2	0

1. Ontwikkeling uitkeringsfactor

Vanaf 2025 wijzigt de uitkeringsfactor door een bijstelling van het accres. Het CBS heeft een revisie van het BBP gepubliceerd en deze is in de decembercirculaire verwerkt. Verder heeft het vrijvallen van een gedeelte van de verdeelreserve (middelen die worden gereserveerd om fluctuaties op te vangen) een positief effect op de uitkeringsfactor.

2. Taakmutaties

Er komt in de decembercirculaire extra geld beschikbaar voor het gemeentefonds doordat middelen voor andere doelen, zoals subsidieregelingen niet volledig zijn benut en daarom worden teruggeboekt naar het gemeentefonds. Het betreft middelen vanuit de compensatieregeling niet beoogde kosten jeugdzorg (€ 13.000), voor de subsidieregeling continuïteit cruciale jeugdzorg (€ 2.000) en voor de uitvoering van de Hervormingsagenda Jeugd (€ 2.000). Daarnaast is er een extra doorbelasting voor het gebruik door gemeenten van het BRP (Basisregistratie Personen) (–€ 1.000).

3. Integratie- en doeluitkeringen

Dit betreft middelen die met een bestedingsdoel beschikbaar worden gesteld, maar die wel bestedingsvrij zijn en waarvoor geen verantwoording aan het Rijk plaatsvindt.

Afhankelijk van het bestedingsdoel worden ze verdeeld over de gemeenten. De uitkeringen die relevant zijn voor de gemeente Blaricum worden hieronder nader toegelicht.

3.1 Wet betaalbare huur

De Wet maximering huurprijsverhogingen geliberaliseerde huurovereenkomsten en de Wet betaalbare huur zijn in werking getreden op 1 juli 2024. De gemeenten hebben handhavende bevoegdheden ten aanzien van deze wetten. De gelden zijn bestemd voor de implementatie van de wet en de daaruit volgende toezicht- en handhavingskosten in 2024. De gelden worden verdeeld op basis van de verdeelsleutel van de Wet betaalbare huur. Voor de gemeente Blaricum betreft dit € 2.000. Middelen voor de periode 2025–2029 volgen naar verwachting in de meicirculaire 2025.

3.2 Register Externe veiligheidsrisico's (REV)

Het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat (IenW) is met medeoverheden verantwoordelijk voor het beheer van het REV. Alle gemeenten dienen hiervoor de juiste data aan te leveren in het REV. Hiervoor wordt een eenmalige compensatie van € 10.000 per gemeente verstrekt.

3.3 Spreidingswet

Vanuit de Spreidingswet hebben gemeenten een nieuwe taak gekregen in het zoeken naar opvangplekken voor asielzoekers om zo tot een evenwichtigere spreiding van asielzoekers te komen. Voor 2024 ontvangt elke gemeente hiervoor een vast bedrag van € 20.000 en het resterende bedrag van de beschikbaar gestelde middelen wordt verdeeld op basis van de verdeling van het aantal opvangplaatsen per gemeente. De gemeente Blaricum ontvangt € 27.000.

3.4 Meerkosten Oekraïne sociaal domein

De verantwoordelijkheid voor de zorg en ondersteuning vanuit o.a. de Wmo, de Jeugdwet en de Wet publieke gezondheid ligt voor Oekraïense ontheemden bij gemeenten. Het aantal Oekraïense ontheemden is dusdanig groot dat dit niet kan worden beschouwd als onderdeel van gebruikelijke fluctuaties op gemeentelijk niveau. Hier worden gemeenten voor gecompenseerd op basis van daadwerkelijk opgevangen Oekraïense ontheemden per gemeente in 2024. Voor de gemeente Blaricum betreft deze compensatie € 74.000.

3.5 Vangnetconstructie energietoelage

Binnen de decentralisatie-uitkering Energietoelage 2023 is budget gereserveerd voor een vangnetconstructie. Op basis van onderzoek naar de eerdere verdeelsystematiek worden 16 gemeenten extra gecompenseerd omdat het werkelijk aantal bereikte huishoudens hoger bleek te liggen. Blaricum is daar niet één van en ontvangt aanvullend € 12.000 conform de eerder vastgelegde verdeelsystematiek.

4. Stelposten

Er was een stelpost opgenomen voor de bijstelling van het accres. Middels de decembercirculaire is het accres bijgesteld en kan deze stelpost vervallen.

Bedragen x € 1.000				
Vervallen stelposten	2025	2026	2027	2028
Bijstelling accres	28	49	75	107
Totaal:	28	49	75	107

Het totaal aan stelposten dat is opgenomen in de algemene uitkering na de decembercirculaire 2024 is als volgt:

Bedragen x € 1.000				
Opgenomen stelpost in de algemene uitkering	2025	2026	2027	2028
CVW	-	100	74	88
Stelpost BCF vanaf 2027	-	-	18	18
Onderschrijding BCF plafond	135	135	135	135
transitiekosten Omgevingswet	76	-	-	-
Totaal:	211	235	227	241

Begrotingswijziging nodig?

Ja, in begroting gemeente

Uitvoering

De begrotingswijziging wordt verwerkt.

Communicatie

Niet van toepassing.

Bijlagen

1. 3e Begrotingswijziging 2025, september- en decembercirculaire 2024
2. Raadsbesluit decembercirculaire 2024

Steller

M. Rijn(merij).

Registratiedatum

13 januari 2025