

Raadsbrief ter informatie

Postadres:
Gemeente Almelo
Postbus 5100
7600 GC Almelo

Aan de raad van de gemeente Almelo

Bijlage	Doorkiesnummer	Behandeld door	Datum
2		A Groenink	24 oktober 2024

Onderwerp
 Septembercirculaire 2024

Geachte leden van de raad,

De septembercirculaire 2024 van het gemeentefonds is gepubliceerd. Gemeenten ontvangen van het Rijk op drie tijdstippen in het jaar de informatie over de gemeentefondsuitkeringen: in mei, in september en in december, ter afronding van het lopende jaar. Wij informeren u in deze raadsbrief over de financiële effecten van de septembercirculaire.

Financiële effecten septembercirculaire

Om de financiële effecten te bepalen wordt de septembercirculaire 2024 vergeleken met de meicirculaire 2024. Het bruto effect geeft de verandering weer van de hoogte van het gemeentefonds. Bij het netto effect wordt rekening gehouden met reserveringen, zoals taakmutaties en stelposten voor loon- en prijscompensatie. Het begrotingssaldo in de begroting en meerjarenraming wordt bijgesteld met het netto effect.

	2024	2025	2026	2027	2028
Gemeentefonds meicirculaire 2024	222.230	227.425	219.361	226.835	233.733
Gemeentefonds septembercirculaire 2024	224.403	228.371	223.371	230.847	237.683
Bruto effect septembercirculaire 2024	-2.173	-946	-4.010	-4.012	-3.950
	voordeel	voordeel	voordeel	voordeel	voordeel
<i>Correctie opgenomen taakstelling extra besparing Rijk jeugdhulp</i>	0	0	2.895	2.895	2.895
<i>Totaal reserveringen gemeentefonds</i>	70	492	520	277	270
<i>Totaal reserveringen overig</i>	0	365	-50	142	1.299
Netto effect septembercirculaire 2024	-2.103	-89	-645	-698	514
	voordeel	voordeel	voordeel	voordeel	nadeel

Bedragen x 1.000 euro

Bruto effect

De uitkering van het gemeentefonds in deze septembercirculaire is in alle jaren hoger dan in de meicirculaire 2024. Dit vertaalt zich in voordelige bruto effecten variërend van 2,2 miljoen euro in 2024 tot 4,0 miljoen euro in 2028.

Het voordeel van 2,2 miljoen euro in 2024 wordt verklaard door een eenmalige uitkering van 2,1 miljoen euro vanwege de ruimte onder het plafond van het BTW-compensatiefonds. Dit plafond werkt

Bijlage reserveringen septembercirculaire 2024

	2024	2025	2026	2027	2028
I <u>Taakmutaties</u>					
Indexatie Wmo demografie	0	0	380	771	1.174
II <u>Mutaties Integratie - en decentralisatie uitkeringen</u>					
Wet betaalbare huur (DU)	58	65	56	31	25
Openbare bibliotheken (DU)	0	219	219	0	0
Maatschappelijke begeleiding (DU)	-14	-14	-14	-14	-14
Beschermd wonen	26	87	123	123	123
Participatie	0	135	136	137	136
Totaal reserveringen gemeentefonds	70	492	900	1.048	1.444

	2024	2025	2026	2027	2028
III <u>Overige reserveringen</u>					
Loon- en prijscompensatie	0	365	-430	-629	125
Totaal reserveringen overig	0	365	-430	-629	125

Indexatie Wmo demografie

Het Rijk en gemeenten werken aan de beheersbaarheid van de uitgaven van gemeenten voor de wettelijke zorgtaken Wmo. De verwachting is dat in de toekomst een nader te bepalen deel van de Wmo niet langer via de algemene uitkering van het gemeentefonds gaat, maar via een aparte financiering. Vooruitlopend op de gekozen bekostigingsvorm is in de septembercirculaire 2024 vanaf 2026 een jaarlijks bedrag opgenomen, welke voor Almelo oploopt van 380.000 euro in 2026 naar 1,2 miljoen euro vanaf 2028. Zolang er geen helderheid is over de financiering reserveren wij deze indexatie.

Wet betaalbare huur (DU)

Met de Wet betaalbare huur wordt de op 1 juli 2023 in werking getreden Wet goed verhuurderschap gewijzigd. Daarmee krijgen gemeente de bevoegdheid om toezicht te houden en handhavend op te treden met betrekking tot onder andere de geldende maximale huurprijzen en de maximale huurverhoging in de gereguleerde sector.

Openbare bibliotheken (DU)

Het Rijk is een wettelijke zorgplicht voor gemeenten aan het voorbereiden ten aanzien van de openbare bibliotheek. Voor het uitvoeren van deze taak zullen gemeenten een structurele bijdrage via het gemeentefonds ontvangen. In de periode hieraan voorafgaand ontvangen de gemeenten een decentralisatie-uitkering, om zich op de periode van de zorgplicht te kunnen voorbereiden.

Maatschappelijke begeleiding (DU)

Dit betreft een bijstelling van de decentralisatie-uitkering als gevolg van een actualisatie van de maatstaven.

Beschermd wonen

De omvang van de integratie-uitkering Beschermd wonen stijgt als gevolg van volume- en prijsaanpassingen.

Participatie

Het kabinet compenseert gemeenten voor de bijzondere verhoging van het wettelijk minimumloon voor medewerkers in de Wsw.

Loon- en prijscompensatie

In de septembercirculaire 2024 is de inschatting voor de loon- en prijscompensatie 2025 verhoogd. Deze verhoging werkt structureel door. Wij hanteren de beleidslijn dat hiervoor centraal een stelpost wordt geraamd. Voor deze stelpost baseren wij ons op de indices die de grondslag vormen voor de in onze begroting opgenomen lasten. Zowel de loonvoet als de prijsindex stijgen in 2025. De loonvoet stijgt in 2025 van 4,4% naar 4,7% en de prijsindex stijgt in 2025 van 2,2% naar 2,7%. In 2026 en 2027 daalt met name de loonvoet, waarna zowel de loonvoet als de prijsindex vanaf 2028 weer licht stijgen.

Bijlage bruto-effect

	2024	2025	2026	2027	2028
Accresontwikkeling - volume (bbp)	0	73	255	499	735
Accresontwikkeling - loon- en prijs (prijs bbp)	0	-858	-979	-1.117	-1.023
Ontwikkeling uitkeringsfactor & -basis en WOZ-waarden	200	305	333	499	692
Plafond BCF	-2.144				
Besparingsverlies Jeugd	0	0	-2.810	-2.952	-3.032
Overige en afronding	-159	26	91	107	122
Reserveringen gemeentefonds	-70	-492	-900	-1.048	-1.444
Totaal bruto effect septembercirculaire 2024	-2.173	-946	-4.010	-4.012	-3.950

Bedragen x 1.000 euro, -/- = voordeel/baten, += nadeel/lasten