Onderwerp: Septembercirculaire 2024

Ons kenmerk: 2024-058182

Nummer.

Elst, 15 oktober 2024

AAN DE RAAD

1. Voorstel

1. De financiële consequenties van de septembercirculaire 2024 van jaarschijf 2024 conform het overzicht in de paragraaf financiën te verwerken in een begrotingswijziging 2024.
2. De financiële consequenties van de septembercirculaire 2024 van jaarschijven 2025 tot en met 2028 conform het overzicht in de paragraaf financiën te verwerken in de 1e begrotingswijziging 2025.

2. Inleiding

Onlangs is de Septembercirculaire Algemene Uitkering (AU) 2024 verschenen. Door middel van deze circulaire informeert het Rijk de gemeenten over de omvang en de verdeling van de algemene uitkering, de integratie-uitkeringen en de decentralisatie-uitkeringen uit het gemeentefonds voor de jaren 2024 en verder. Conform het raadsbesluit met betrekking tot het Stuurmodel 2023 (2022-056477) worden de financiële consequenties van de septembercirculaire aan de raad voorgelegd ter behandeling in dezelfde raadsvergadering als de Programmabegroting 2025.

Het effect van de septembercirculaire 2024 is in de bijlage toegelicht. De budgettaire effecten voor 2024 en verder zijn negatief. Dit is grotendeels het gevolg van de ontwikkelingen van het accres, de uitkeringsbasis, de maatstaf huishoudens laag inkomen met drempel en WOZ-waarden mutaties. In de bijlage lichten we alle effecten nader toe.

Het effect van de septembercirculaire op de ontwikkeling van het begrotingssaldo lichten we toe in de paragraaf Financiën.

3. Doel en beoogd effect

De gemeente Overbetuwe is erop gericht de financiële positie, zowel incidenteel als structureel, gezond te krijgen en te houden. Via dit voorstel informeren we u over de belangrijkste financiële consequenties van deze circulaire voor de begroting 2024 en volgende jaren. Op deze manier ontstaat er een actueel beeld van de financiële positie van de gemeente, zodat daar effectief op gestuurd kan worden.

4. Argumenten

1.1 en 2.1 Het budgettaire effect van de septembercirculaire is negatief

Het budgettaire effect is voor 2024 en verder negatief. Dit is grotendeels het gevolg van de ontwikkelingen van het accres, de uitkeringsbasis, de maatstaf huishoudens laag inkomen met drempel en WOZ-waarden mutaties. Het effect van de septembercirculaire lichten we nader toe in de bijlage.

1.2 en 2.2 Hierdoor ontstaat een actueel beeld van de financiële positie van de gemeente

We stellen voor het budgettair effect van de septembercirculaire te verwerken op het begrotingssaldo. Het begrotingssaldo geeft inzicht in de ruimte die met de kennis van nu nog resteert.

5. Kanttekeningen en risico's

Niet van toepassing.

6. Financiën

In onderstaande tabel is aangegeven wat het budgettair effect is van de septembercirculaire 2024. Dit is het effect na het reserveren van de taakmutaties (deze taakmutaties worden benoemd in de bijlage) en de verrekening van bedragen waar we op een eerder moment al rekening mee hebben gehouden.

De uitwerking van het budgettair effect op het meerjarig begrotingssaldo is aangegeven in onderstaande tabel.

				(bedragen x € 1.000)	
	2024	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Actueel begrotingssaldo 2024 (na 2e Berap)	-1.964				
Structurele saldi 2025-2028 in Begroting 2025		268	-6.279	-5.710	-5.894
Budgettair effect septembercirculaire	-209	-228	-558	-815	-1.014
Saldi 2024-2028 incl. septembercirculaire	**-2.173**	**40**	**-6.837**	**-6.525**	**-6.908**

Voor 2024 zorgt het nadeel van € 209.000 voor een bijgesteld negatief verwacht resultaat van € 2.173.000. Voor 2025 is sprake van een nadeel van € 228.000. Het resultaat voor 2025 blijft positief. Voor het meerjarenperspectief vanaf 2026 verslechtert het begrotings-saldo ten opzichte van de Programmabegroting 2025 met € 558.000 in 2026 oplopend naar € 1.014.000 in 2028. We lichten dit in de bijlage toe.

7. Duurzaamheid

Duurzaamheid heeft geen aspect bij dit onderwerp

8. Vervolg

Planning
De financiële consequenties van de septembercirculaire 2024 voor jaarschijf 2024 worden verwerkt via het eerstvolgende raadsvoorstel begrotingswijzigingen. De financiële effecten en de verwerking daarvan in de begroting van 2025 en verder worden verwerkt middels dit raadsvoorstel, dat resulteert in de 1e wijziging op de Programmabegroting 2025.

Communicatie
Sluit aan op de communicatie rondom de communicatie over de vastgestelde Programmabegroting.

Initiatiefnemer, interactievorm en rol gemeente
Niet van toepassing, betreft de uitkering uit het gemeentefonds.

Evaluatie
Niet van toepassing.

HET COLLEGE VAN BURGEMEESTER EN WETHOUDERS,

de gemeentesecretaris	de burgemeester
N.M.P. van Hooy	R.P. Hoytink-Roubos

9. Relevante stukken

1. Bijlage met samenvatting financiële consequenties
2. Concept-raadsbesluit septembercirculaire 2024

Portefeuillehouder: Wethouder Rik van den Dam
De behandelend ambtenaar is Willem Peters. Technische vragen dienen uiterlijk donderdagmorgen om 08:00 uur voor de betreffende politieke avond te worden gesteld via griffie@overbetuwe.nl