Raadsvoorstel: Z/24/773792/D-922881
Onderwerp: **Meicirculaire gemeentefonds 2024**

Datum: 25 juni 2024
Portefeuillehouder: Marjo Molengraaf
I&O: n.v.t.
Raadsvergadering: 4 juli 2024
Opsteller: Bruggen-van der Ham, Anja van
Geeft voorstel begrotingswijziging: Ja

Onderwerp:

Meicirculaire gemeentefonds 2024

Voorstel:

Wij stellen u voor:
1. De effecten van de meicirculaire 2024 te verwerken in een begrotingswijziging en daarbij:
    a. Het positieve resultaat 2024 van € 2.141.000 toe te voegen aan het begrotingssaldo 2024;
    b. De financiële middelen met een specifieke bestemming voor 2024-2028 te verrekenen op de verschillende beleidsterreinen.

Aanleiding:

Jaarlijks verschijnen meestal drie circulaires. Mei geeft de vertaling van de Voorjaarsnota van de rijksoverheid, september van de vertaling van de Miljoenennota, december is op basis van de Najaarsnota en rondt het uitkeringsjaar zoveel mogelijk af. De meicirculaire 2024 is maandag 27 mei verschenen. Deze circulaire bevat informatie over de nieuwe financieringssystematiek vanaf 2024, een incidentele compensatie vanaf 2024 tot en met 2028 en het schrappen van de oploop van de opschalingskorting vanaf 2026.

Beoogd effect:

De raad te informeren over de gevolgen van de meicirculaire 2024 en de raad een besluit te laten nemen over de bestemming van het saldo en het oormerken van budgetten.

Argumenten:

1.1 De meicirculaire bevat belangrijke informatie die van invloed is op de financiële positie van de gemeente.
Het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties heeft op 27 mei 2024 de meicirculaire gemeentefonds 2024 uitgebracht. De hierin opgenomen ontwikkelingen bepalen in belangrijke mate de financiële ruimte van de gemeente, aangezien het gemeentefonds de grootste inkomstenbron van de gemeente is.

1.2 De raad heeft het budgetrecht. Het is aan de raad om besluiten te nemen over de financiële uitkomsten van deze circulaire.
De circulaire laat voor 2024 en verdere jaren een positief beeld zien ten opzichte van de ramingen die opgenomen zijn in de begroting 2024.
Voor Gorinchem geeft dit het volgende resultaat:

2024 € 2.141.000 V
2025 € 2.693.000 V*
2026 € 5.605.000 V*
2027 € 5.323.000 V*
2028 € 5.045.000 V*

*Deze resultaten zijn al opgenomen in de Perspectiefnota 2025-2028.

Het Rijk stelt met deze circulaire ook (extra) financiële middelen beschikbaar voor de uitvoering van

specifieke doeleinden en taken. Onderstaand geven wij u inzicht in alle specifieke doeleinden en taken waarvoor het Rijk ons in deze circulaire middelen beschikbaar stelt:

		2024	2025	2026	2027	2028
1	Dienstverlening gemeenten aanpak armoede en schulden	90.000	92.000	87.000	87.000	88.000
1	Correctie extrapolatie participatie					15.000
2	Werkdrukverlaging jeugdbescherming	69.000	70.000	66.000	66.000	67.000
2	Vrijval reservering compensatieregeling voogdij 18+		72.000	68.000	69.000	69.000
2	Compensatieregeling niet beoogde kosten jeugdzorg	-64.000				
2	Besparingsverlies jeugd		1.129.000			
3	Wmo hulpmiddelen	9.000	13.000			
4	Loonkostensubsidie	15.000	23.000	48.000	48.000	48.000
4	Participatie	712.000	461.000	488.000	470.000	467.000
5	Uitvoeringskosten omgevingswet	134.000				
6	Antidiscriminatie voorziening	5.000				
7	Jeugdhulp aan kinderen in een AZC	-29.000	-29.000	-29.000	-29.000	-29.000
8	Regionale doelgroepspecifieke aanpak	137.000	137.000	137.000		
9	Stelpost salarissen		140.000	140.000	140.000	140.000
	Totaal oormerkingen	1.078.000	2.108.000	1.005.000	851.000	865.000
	+ is voordeel					
	- is nadeel					

1. Voor betere dienstverlening door gemeenten op het gebied van armoede en schulden wordt nu structureel geld beschikbaar gesteld. In 2023 was hier incidenteel geld voor beschikbaar. Tevens vindt op het cluster Participatie een compensatie plaats in 2028.
2. In het onderdeel Jeugd zijn een viertal onderdelen gewijzigd:
   - Voor het verlagen van de werkdruk in de uitvoering van de jeugdbescherming en jeugdreclassering door de gecertificeerde instellingen wordt structureel geld beschikbaar gesteld;
   - Het restantbudget van de overheveling van de integratie-uitkering Voogdij 18+ naar de algemene uitkering is vanaf 2025 toegevoegd aan de algemene uitkering;
   - De eenmalig correctie Compensatieregeling niet beoogde kosten jeugdzorg betreft een incidentele overheveling vanuit het gemeentefonds naar het ministerie van VWS;
   - In het coalitieakkoord Rutte IV is een aanvullende besparing op Jeugdzorg opgenomen. De geraamde besparing van € 500 miljoen kan nog niet gerealiseerd worden, omdat de maatregelen die tot besparing moeten leiden nog niet zijn gerealiseerd. Voor Gorinchem betekent dit een eenmalige meevaller van ruim € 1,1 miljoen in 2024. Dit bedrag zal worden verrekend met de reeds opgenomen taakstelling bij Jeugdhulp.
3. De toekenningen in 2024 en 2025 voor Wmo hulpmiddelen hebben betrekking op een andere financieringsstroom van bepaalde hulpmiddelen.
4. De integratie-uitkering Participatie is geactualiseerd. Ook het rekentarief en de aantallen voor loonkostensubsidie zijn aangepast. Beide regelingen worden door Avres uitgevoerd.
5. Voor de Uitvoeringskosten van de Omgevingswet wordt voor 2024 geld uitgekeerd om in de transitie te kunnen voldoen aan de in de Omgevingswet gestelde eisen.
6. Voor de uitvoering van de antidiscriminatie voorziening wordt het bestaande budget incidenteel verhoogd om op lokaal niveau maatwerk te kunnen toepassen.
7. De definitieve verdeling van het budget hulp aan kinderen in een AZC is bekend en wordt structureel verwerkt. Het eerder toegekende bedrag bleek te hoog.
8. Om de arbeidsparticipatie van statushouders en andere kwetsbare groepen te vergroten en hen

extra te ondersteunen is voor de jaren 2024-2026 een bijdrage toegekend. De gemeente ontvangt als centrumgemeente van de arbeidsmarktregio deze bijdrage.

9. Om de gevolgen van de CAO onderhandelingen op te kunnen vangen wordt hiervoor voor 2025 en verder een bedrag gereserveerd. De huidige CAO gemeenten loopt tot 1 april 2025.

Risico's:

De Voorjaarsnota 2024 van de rijksoverheid en de daarbij behorende meicirculaire gemeentefonds 2024 zijn nog opgesteld door het demissionaire kabinet Rutte IV. Wat de financiële gevolgen zijn als het nieuwe kabinet deze zomer wordt aangesteld zijn lastig in te schatten. De Najaarsnota 2024 en de daarbij behorende septembercirculaire 2024 zullen hier meer duidelijkheid over geven.

Financiën:

Het positieve financiële effect van € 2.141.000 voor 2024 en de door het Rijk beschikbare financiële middelen voor de uitvoering van specifieke taken zullen voor 2024 worden verwerkt in een begrotingswijziging. Aan u wordt voorgesteld om het positieve resultaat toe te voegen aan het begrotingssaldo 2024. Ook stellen we voor om de extra financiële middelen die door het Rijk beschikbaar zijn gesteld voor de uitvoering van specifieke taken voor 2025-2028 te verrekenen met de budgetten op de desbetreffende beleidsterreinen. De gevolgen voor de algemene uitkering voor 2025-2028 zijn al opgenomen in de Perspectiefnota 2025-2028.

In de meicirculaire worden we gecompenseerd voor de loon- en prijsstijgingen en wordt de nieuwe financieringssystematiek vervroegd van 2027 naar 2024. De (gedwongen) opschalingskorting is vanaf 2026 komen te vervallen. Het plafond van het BTW-Compensatiefonds (BCF) is nog niet bereikt, hiervoor hebben we meerjarig een aflopende stelpost opgenomen bij de verwerking van de meicirculaire.

Participatie:

Communicatie:

Als de bijstelling voor de geoormerkte budgetten van invloed is op de uitvoerende partijen (zoals Avres en DG&J) worden zij geïnformeerd over de gevolgen van deze bijstelling.

Duurzaamheid:

N.v.t.

Vervolgproces:

N.v.t.

Bijlagen:

Meicirculaire Gemeentefonds 2024

Burgemeester en wethouders van Gorinchem,
de secretaris, de burgemeester,

Raadsbesluit

De gemeenteraad van Gorinchem,

Gelet op het raadsvoorstel van het college d.d. 25 juni 2024
Gelet op de wettelijke bepalingen

Besluit:

1. De effecten van de meicirculaire 2024 te verwerken in een begrotingswijziging en daarbij:
    a. Het positieve resultaat 2024 van € 2.141.000 toe te voegen aan het begrotingssaldo 2024;
    b. De financiële middelen met een specifieke bestemming voor 2024-2028 te verrekenen op de verschillende beleidsterreinen.

Aldus besloten in de raadsvergadering van 4 juli 2024

Griffier, Voorzitter,