Advies

Zaaknummer **3504564**

Uitkomsten septembercirculaire 2024

Programma

0	Voor en door bewoners
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds

Advies

Het college stelt de raad voor om te besluiten:

1. Kennis te nemen van de uitkomsten van de septembercirculaire waardoor de algemene uitkering in 2024 € 276.071 hoger is ten opzichte van de meicirculaire 2024.
2. In 2024 de € 276.071 als volgt incidenteel te bestemmen:
   a) € 22.881 voor uitvoering wet betaalbare huur;
   b) € 253.190 ten gunste van de algemene reserve.
3. Kennis te nemen van de hogere vrij besteedbare algemene uitkering van € 170.155 (2025), € 523.575 (2026), € 638.961 (2027) en € 623.149 (2028) € 541.955 (2029) ten opzichte van de meicirculaire 2024 voor deze jaren.
4. Kennis te nemen van de mutatie in 2025 (deze wordt geactualiseerd met de meicirculaire 2025 en dan ter besluitvorming voorgelegd).
5. Akkoord te gaan om de mutaties onder punt 3 vanaf 2026 op te nemen in het meerjarenperspectief 2026-2029 van de perspectiefnota 2026.

Toelichting

De omvang van de algemene uitkering voor de jaren 2024-2029 is via de septembercirculaire 2024 van het rijk bekend. In de begroting 2025 en het meerjarig financieel perspectief is rekening gehouden met de financiële uitkomsten van de meicirculaire 2024. In de perspectiefnota 2026 wordt het meerjarenperspectief vanaf 2026 geactualiseerd conform deze circulaire. De mutatie in 2025 is voor kennisgeving en wordt incidenteel geactualiseerd met de uitkomst van de meicirculaire 2025 voor dat jaar.

Bijlagen

Geen

Consequenties

Financieel	x	Inkoop/Aanbesteding	☐	Belanghebbenden	☐
Personeel/Organisatie	☐	Deregulering	☐	Structuurvisie	☐
Juridisch	☐	Majeure risico's	☐		
Beleid	☐	Beheer	☐		

Uitkomsten septembercirculaire 2024

Samenvatting

Via de septembercirculaire 2024 van het rijk is de gemeente geïnformeerd over de omvang en verdeling van de algemene uitkering 2024 tot en met 2029.

De algemene uitkering is voor de jaren 2024 tot en met 2029 hoger dan de prognose die gegeven is met de meicirculaire 2024.

In de algemene uitkering houdt het rijk rekening met een aantal specifieke uitkeringen waarbij het de gemeente vrij staat om deze wel of niet daarvoor te bestemmen (labelen).

Bedragen x € 1.000

	2024	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Omvang algemene uitkering meicirculaire 2024	36.377	37.343	35.257	35.620	35.933	36.362
Omvang algemene uitkering septembercirculaire 2024	36.653	37.662	35.997	36.249	36.553	36.902
Positief verschil t.o.v. meicirculaire 2024	**276**	**319**	**740**	**629**	**620**	**540**
Labelingen cumulatief t.o.v. meicirculaire 2024	-23	-149	-216	10	3	2
Ten gunste van de algemene middelen	**253**	**170**	**524**	**639**	**623**	**542**
Cumulatieve mutatie perspectiefnota 2026 t.o.v. programmabegroting 2025			**524**	**115**	**-16**	**-81**

Het voordeel na labeling 2024 van € 253.190 gaat naar de algemene reserve, het voordeel na labeling 2025 van € 193.036 is voor kennisgeving aan te nemen en wordt geactualiseerd met de meicirculaire 2025. De mutaties na labeling v.a. 2026 ten opzichte van het voorgaande jaar worden meegenomen in de perspectiefnota 2026.

Uitkomsten septembercirculaire 2024

Argumenten tot advies

De algemene uitkering is vrij besteedbaar. Het bedrag aan algemene uitkering wordt verdeeld over gemeenten via maatstaven zoals inwonertal, oppervlakte, woonruimten (bedrag per eenheid) en een voor alle gemeenten gelijke vermenigvuldigingsfactor. De decentralisatie-/integratie-uitkeringen en taakmutaties illustreren alleen met welke kosten gemeenten geconfronteerd kunnen worden en hebben geen gevolgen voor de bestedingsvrijheid. Voor zover het om nieuw uit te voeren taken gaat wordt voorgesteld om deze middelen te 'labelen'.

De onderstaande bedragen die via de algemene uitkering zijn ontvangen worden gelabeld waarvoor deze bestemd zijn. De algemene uitkering te bestemmen voor algemene middelen wordt dus hierop aangepast. In de tabel is het meerjarig verloop van deze decentralisatie-/integratie-uitkeringen en taakmutaties ten opzichte van vorig jaar te zien v.a. 2026. De mutaties in 2024 en 2025 zijn incidenteel.

Decentralisatie-/integratie-uitkering, taakmutaties	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Wet betaalbare huur	22.881	25.289	21.470	-9.727	-2.410	-1.141
*Openbare bibliotheken		100.000	100.000	0	0	0
Participatie/re-integratie		23.860	22.994	-46	-45	-119
Indexatie WMO demografie			71.661	-686	-616	-709
Totaal mutatie cumulatief t.o.v. meicirculaire 2024	**22.881**	**149.149**	**216.125**	**-10.459**	**-3.071**	**-1.969**

*Dit bedrag wordt in tegenstelling tot de andere bedragen incidenteel beschikbaar gesteld voor de jaren 2025 en 2026.

Wet betaalbare huur (nieuw)
In 2023 is de Wet goed verhuuderschap gewijzigd. Deze middelen zijn nodig om meer ruchtbaarheid te geven aan het nieuwe puntenstelsel voor huurprijzen. Daardoor kunnen huurprijzen in veel gevallen naar beneden worden bijgesteld. Het budget wordt ook ingezet voor het behandelen van meldingen en handhaving op deze meldingen.

Openbare bibliotheken (nieuw)
Door de invoering van de wettelijke zorgplicht ontvangen gemeenten ter voorbereiding hierop een decentralisatie-uitkering voor twee jaar. Met deze middelen willen wij de bibliotheekfunctie in het Thijssehuis zo goed mogelijk neerzetten en de bibliotheekfunctie naar de buitendorpen toe verbeteren/optimaliseren.

Participatie/re-integratie (mutatie)
Dit betreft een compensatie voor het wegvallen voor het LIV (LagerInkomensVoordeel) en heeft specifiek betrekking op medewerkers sociale werkvoorziening/beschut werk. De mutatie van deze integratie-uitkering heeft het Leerwerkbedrijf de Bolder jaarlijks nodig.

Indexatie WMO demografie (nieuw)
De nieuwe financieringsmethodiek voor de WMO is nog niet bekend. De landelijk groeiende kosten van de WMO door vergrijzing staan niet in verhouding tot de groei van het BBP. Vooruitlopend op de uitkomsten van het onderzoek compenseert het rijk gemeenten via het gemeentefonds. Vooralsnog wordt voorgesteld om dit bedrag v.a. 2026 apart te houden.

Na toekenning van deze budgetten blijft over voor de algemene middelen:

2024	€ 253.190	Toevoeging algemene reserve
2025	€ 170.155	Voor kennisgeving, omvang wordt geactualiseerd met meicirculaire 2025
2026	€ 523.575	Mutatie perspectiefnota 2026, jaarschijf 2026 t.o.v. progr.begroting 2025
2027	€ 115.386	Mutatie perspectiefnota 2026, jaarschijf 2027 t.o.v. progr.begroting 2025
2028	-/- € 15.812	Mutatie perspectiefnota 2026, jaarschijf 2028 t.o.v. progr.begroting 2025
2029	-/- € 81.194	Mutatie perspectiefnota 2026, jaarschijf 2029 t.o.v. progr.begroting 2025

Met uw raad is afgesproken dat de basis voor de begroting de meicirculaire is. De provincie toetst op consistent beleid.

De mutaties van de september- en decembercirculaire(s) ten opzichte van deze meicirculaire(s) worden jaarlijks incidenteel aangepast in de lopende begroting.

Met de perspectiefnota wordt de uitkomst van de septembercirculaire meegenomen en met de feitelijke begroting weer de uitkomst van de meicirculaire.

De toename in 2024 ten opzichte van de meicirculaire 2024 is het resultaat van een hogere uitkeringsfactor, die overigens voor alle gemeenten hetzelfde is als gevolg van een positieve afrekening uit het BTW compensatiefonds. Dit effect wordt deels gedempt door een mutatie in de omvang van huishoudens laag inkomen met drempel, inwoners 75+ met drempel en migratieachtergrond. Daarnaast heeft de belastingcapaciteit een positief effect.

De toename in 2025 ten opzichte van de meicirculaire 2024 is onder andere het gevolg van een hogere compensatie voor loon- en prijsontwikkeling van 0,4% (van 2,3% naar 2,7%) die structureel doorwerkt en een decentralisatie-uitkering voor de versterking van het openbare bibliotheekstelsel voor twee jaar van € 100.000. Het kabinet Schoof heeft besloten om de besparing jeugd vanaf 2026 te laten vervallen. Voor Texel gaat het om een structurele bijtelling van € 320.000. Daarnaast wordt de WMO geïndexeerd in verband met vergrijzing en dat deze kosten harder stijgen dan de groei van het BBP (nieuwe financieringsmethodiek). Vanaf 2026 kan rekening gehouden worden met een extra structurele bijdrage van € 70.000. Er loopt nog wel een onderzoek om een nader te bepalen deel van de WMO niet langer via de algemene uitkering te laten lopen maar via aparte financiering. Het onderzoek over de geobjectiveerde bekostigingsvorm, die rekening houdt met de demografie en vergrijzing, is nog gaande.

Inmiddels is er bericht geweest van het Ministerie dat de accressen 2025-2029 van de septembercirculaire 2024 te laag zijn vastgesteld. Deze zijn voor het eerst gekoppeld aan het volumedeel BrutoBinnenlandsProduct volgens de nieuwe financieringsmethodiek. Het gaat dan om een bijstelling van 0,01%. Dit wordt met de decembercirculaire 2024 gecorrigeerd en geeft een positief effect voor Texel van ca. € 3.500.

Uitkomsten septembercirculaire 2024

Consequenties van het advies

- **Financieel**

Incidenteel 2024	Inkomsten hogere algemene uitkering	€ 276.071
	Wet betaalbare huur	- € 22.881
	Toevoeging algemene reserve	**€ 253.190**

De mutaties 2025 ten opzichte van de meicirculaire 2024 voor kennisgeving aan te nemen en vanaf 2026 op te nemen in de perspectiefnota 2026.

Concept / Voorgenomen)

Raadsbesluit

Uitkomsten septembercirculaire 2024

Doelenboom

0	Voor en door bewoners
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds

De raad van de gemeente Texel:

gelezen het advies van burgemeester en wethouders;

gehoord de raadscommissie;

Gelet op

- Besluit begroten en verantwoorden
- De Financiële verordening gemeente Texel 2023

Besluit

1. Kennis te nemen van de uitkomsten van de septembercirculaire waardoor de algemene uitkering in 2024 € 276.071 hoger is ten opzichte van de meicirculaire 2024.
2. In 2024 de € 276.071 als volgt incidenteel te bestemmen:
   a) € 22.881 voor uitvoering wet betaalbare huur;
   b) € 253.190 ten gunste van de algemene reserve.
3. Kennis te nemen van de hogere vrij besteedbare algemene uitkering van € 170.155 (2025), € 523.575 (2026), € 638.961 (2027) en € 623.149 (2028) € 541.955 (2029) ten opzichte van de meicirculaire 2024 voor deze jaren.
4. Kennis te nemen van de mutatie in 2025 (deze wordt geactualiseerd met de meicirculaire 2025 en dan ter besluitvorming voorgelegd).
5. Akkoord te gaan om de mutaties onder punt 3 vanaf 2026 op te nemen in het meerjarenperspectief 2026-2029 van de perspectiefnota 2026.

Bijlagen

Geen