

Advies

Uitkomsten meicirculaire 2023

Doelenboom

Programma 1	Voor en door bewoners
-------------	-----------------------

Advies

Het college besluit:

1. kennis te nemen van de hogere algemene uitkering 2023 van € 1.107.040 ten opzichte van de meicirculaire 2022;
2. in 2023 per saldo hiervan € 288.610 te bestemmen voor uitgaven diverse programma's;
3. het resterende bedrag van deze hogere algemene uitkering van € 818.430 in 2023 in de algemene reserve te storten;
4. de financiële consequenties voor de jaren 2024-2025 ten opzichte van de meicirculaire 2022 op te nemen in het meerjarenperspectief 2024-2027 van de programmabegroting 2024.
5. de raad via een RIB vooruitlopend op het raadsbesluit te informeren over de uitkomsten van deze meicirculaire.

Toelichting

De financiële consequenties van de algemene uitkering voor de jaren 2023-2028 zijn via de meicirculaire 2023 van het rijk bekend gemaakt. In de perspectiefnota 2024 is nog rekening gehouden met de uitkomsten van de meicirculaire 2022.

Consequenties

Financieel	☒ Ja ☐ Nee
Personeel/Organisatie	☐ Ja ☒ Nee
Juridisch	☐ Ja ☒ Nee
Beleid	☐ Ja ☒ Nee
Inkoop/Aanbesteding	☐ Ja ☒ Nee
Deregulering	☐ Ja ☒ Nee

Majeure risico's	☐ Ja ☒ Nee
Beheer	☐ Ja ☒ Nee
Belanghebbenden	☐ Ja ☒ Nee
Structuurvisie	☐ Ja ☒ Nee
Regie	
Zaaknummer	3361025

Bijlagen

1) Raadsinformatiebrief

Samenvatting

Via de meicirculaire 2023 van het rijk is de gemeente geïnformeerd over de omvang en verdeling van de algemene uitkering 2023-2028.

De algemene uitkering is vrij besteedbaar. De integratie/decentralisatie uitkeringen en taakmutaties illustreren alleen met welke kosten gemeenten geconfronteerd worden en hebben geen gevolgen voor de bestedingsvrijheid. Voor zover het om nieuw uit te voeren taken gaat wordt voorgesteld om deze middelen wel te 'labelen'.

De algemene uitkering is voor de jaren 2023 en 2024 hoger dan de prognose die destijds gegeven is met de meicirculaire een jaar geleden. Dit vertaalt zich in een positiever meerjarenperspectief dan in de perspectiefnota 2024 gegeven is.

Voor 2023 ontvangt de gemeente € 1.107.40 extra waarvan voorgesteld wordt om € 288.610 te bestemmen voor uitgaven diverse programma's en het restant van € 818.430 ten gunste van de algemene reserve te laten komen.

Vanaf 2024 kan de meerjarenprognose als volgt aangepast worden (plusbedragen = overschot begroting; minbedragen = tekort begroting):

	Bedragen x € 1.000				
	2024	2025	2026	2027	2028
Saldo begroting meerjarenperspectief per perspectiefnota 2024	244	905	-2.134	-2.098	-2.098
Saldo begroting meerjarenperspectief n.a.v. meicirculaire 2023	2.276	2.872	-537	-633	-710

De hogere algemene uitkering ten opzichte van de meicirculaire 2022 is voornamelijk het gevolg van een hogere compensatie loon- en prijsontwikkeling voor de jaren 2023 en 2024 die structureel doortelt in de daarop volgende jaren.

Via de septembercirculaire 2022 zijn extra middelen beschikbaar gesteld voor 2026 vooruitlopend op de nieuwe financieringsmethodiek. Via deze meicirculaire is deze bijdrage structureel gemaakt vanaf 2027. Helaas leidt deze compensatie niet tot het gewenste effect. Vanaf 2026 schrijft de gemeente nog rode cijfers.

Verder heeft het rijk tot 2025 extra middelen beschikbaar gesteld om de tekorten op jeugd te compenseren.

Argumenten tot advies

Zoals afgesproken met uw raad worden de uitkomsten van de septembercirculaire(s) niet meegenomen in de begroting voor het jaar daaropvolgend. De basis voor de begroting is dus altijd de meicirculaire. De mutaties van de september- en decembercirculaire worden alleen incidenteel in de lopende begroting aangepast. Dit omdat de provincie toetst op consistent beleid; niet het ene jaar de septembercirculaire meenemen en het jaar daarop de meicirculaire.

Tijdens het opmaken van de perspectiefnota 2024 was de meicirculaire 2023 nog niet gepubliceerd en is daarom nog rekening gehouden met de meerjarige uitkomst van de meicirculaire van afgelopen jaar.

De algemene uitkering is voor de jaren 2023 en 2024 hoger dan de prognose die gegeven is in de meicirculaire een jaar geleden. Dit vertaalt zich nu in een positiever meerjarenperspectief dan in de perspectiefnota 2024 geschetst is.

De hogere algemene uitkering ten opzichte van de meicirculaire 2022 is voornamelijk het gevolg van een hogere compensatie loon- en prijsontwikkeling voor de jaren 2023 en 2024 die structureel doortelt in de daarop volgende jaren. Vanaf 2025 is gerekend met constante prijzen. In onze begroting 2023 en 2024 is met een lagere prijsindex rekening gehouden waardoor dit nu een positief effect heeft op het financieel perspectief.

Daarnaast is via de septembercirculaire 2022 eenmalig al € 1 miljard beschikbaar gesteld voor 2026 vooruitlopend op de nieuwe financieringsmethodiek. Via deze circulaire is deze bijdrage structureel gemaakt vanaf 2027. Voor Texel gaat dit om ca. € 800.000. De nieuwe financieringsmethodiek houdt in dat het rijk de systematiek 'samen trap op samen trap af' (koppeling rijksuitgaven) loslaat en gaat compenseren op basis van de ontwikkelingen van het Bruto Binnenlands Product op basis van historisch gemiddelden. Daaraan gekoppeld stijgt de loon- en prijscompensatie evenredig mee met de inflatie.

Voor de tekorten op jeugd geeft het rijk extra middelen voor 2024 en 2025. Dit is voor 2024 ruim € 1,4 miljard en voor 2025 ruim € 0,9 miljard. Voor de gemeente Texel is dat ca. € 800.00 voor 2024 en ruim € 500.000 voor 2025.

Daarnaast zijn in 2023 extra middelen voor leerlingenvervoer en taal ontheemden uit Oekraïne en maatschappelijke begeleiding inburgeringsplichtige asiele migranten beschikbaar gesteld. Verder extra middelen wet goed verhuurderschap en wet kwaliteitsborging bouw. Ook voor flankerend beleid energiearmoede en dienstverlening aanpak armoede en energie. De uitkering op participatie en re-integratie is verhoogd ten opzichte van de meicirculaire 2022. De jaren daarop wordt op deze middelen gekort. Voor bovengenoemde bijdragen wordt voorgesteld om ze daarvoor te labelen omdat het (deels) om nieuwe taken gaat (zie hiervoor de financiële paragraaf).

Vanaf 2025 komen middelen beschikbaar voor het terugdraaien eigen bijdrage huishoudelijke hulp WMO en herinvoering daarvan. Ter zijner tijd wordt voorgesteld deze te labelen.

Het aantal inwoners van Texel is aangepast aan het feitelijke aantal per 1 januari 2023. Dit is hoger dan waarmee het rijk gerekend heeft. In het aangegeven aantal van het rijk is nog geen rekening gehouden met het aantal ingeschreven inwoners uit Oekraïne.

Consequenties van het advies

- **Financieel**

De financiële mutaties van de meicirculaire 2023 ten opzichte van de meicirculaire 2022 zien er dan als volgt uit:

Incidenteel 2023	Programma 1 Inkomsten hogere algemene uitkering	€ 1.107.040
	Programma 2 Maatschappelijke begeleiding inburgeringsplichtige asielmigranten en asiel inburgering	- € 33.183
	Programma 2 Taal van ontheemden Oekraïne	- € 29.541
	Programma 2 Participatie	- € 127.889
	Programma 2 Flankerend beleid energiearmoede en dienstverlening gemeenten aanpak armoede en schulden	- € 35.021
	Programma 5 Leerlingenvervoer Oekraïne	- € 39.036
	Programma 8 Wet goed verhuurderschap	- € 23.940
	Programma 1 Toevoeging algemene reserve	€ 818.430

De structurele mutatie 2024-2028 van de algemene uitkering na labeling ten opzichte van de meicirculaire 2022 ziet er als volgt uit en wordt meegenomen in het meerjarenperspectief 2024-2028 van de programmabegroting 2024.

	Bedragen x € 1.000				
	2024	2025	2026	2027	2028
Saldo begroting meerjarenperspectief per perspectiefnota 2024	244	905	-2.134	-2.098	-2.098
Saldo begroting meerjarenperspectief n.a.v. meicirculaire 2023	2.276	2.872	-537	-633	-710

De komende twee jaren is er nog een overschot. Met ingang van 2026 is dat een (oplopend) tekort. Het college adviseert derhalve om voorzichtigheid in acht te nemen bij nieuwe besluiten met structureel nadelige gevolgen.

Concept / Voorgenomen)

Raadsbesluit

Uitkomsten meicirculaire 2023

Doelenboom

Programma 1	Voor en door bewoners
-------------	-----------------------

De raad van de gemeente Texel:

gelezen het advies van burgemeester en wethouders;

gehoord de raadscommissie;

Besluit

Voorgesteld wordt te besluiten om:

1. kennis te nemen van de hogere algemene uitkering 2023 van € 1.107.040 ten opzichte van de meicirculaire 2022;
2. in 2023 per saldo hiervan € 288.610 te bestemmen voor uitgaven diverse programma's;
3. het resterende bedrag van deze hogere algemene uitkering van € 818.430 in 2023 in de algemene reserve te storten;
4. de financiële consequenties voor de jaren 2024-2025 ten opzichte van de meicirculaire 2022 op te nemen in het meerjarenperspectief 2024-2027 van de programmabegroting 2024.

Ondertekening

Vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 20 september 2023
De griffier, De voorzitter,

Zaaknummer 3361025

Bijlagen

- 1) Raadsinformatiebrief