Aan de raad van de gemeente Lingewaard

Onderwerp	Septembercirculaire 2023
Portefeuillehouder	N.T.P. Hubers
Zaaknummer collegevoorstel	ZS-819979

Beslispunten

1. De gevolgen voor de jaarschijf 2023 te verwerken in de begroting 2023
2. De gevolgen voor de jaarschijf 2024-2027 te verwerken in de begroting 2024

Inleiding

Jaarlijks verschijnen 3 circulaires over de algemene uitkering uit het Gemeentefonds. De Meicirculaire geeft de vertaling van de Voorjaarsnota van de rijksoverheid. De Septembercirculaire geeft de vertaling van de Miljoenennota. In december wordt het uitkeringsjaar zoveel mogelijk afgerond in de Decembercirculaire. Deze Septembercirculaire bevat o.a. informatie over de nieuwe financieringssystematiek vanaf 2027 en een actualisatie van de loon- en prijsontwikkeling (LPO accres) 2023-2027 op basis van de Miljoenennota 2024. Door de demissionaire status van het kabinet zit er weinig nieuws in deze circulaire.

Beoogd effect

We willen een actuele financiële informatievoorziening. Dit wordt bereikt door de financiële gevolgen van de Septembercirculaire 2023 te verwerken in de begroting 2023 en de meerjarenbegroting 2024-2027.

Argumenten

De belangrijkste onderwerpen in deze circulaire zijn:

- In verband met de nieuwe financieringssystematiek is het volume accres voor 2027 en 2028 bijgewerkt, wat voor de gemeente Lingewaard voor 2027 leidt tot een hogere uitkering van € 1.458.000. Dit bedrag is in onderstaande tabel verwerkt in het onderdeel mutaties uitkeringsfactor. Bij de verwerking van de Meicirculaire is al rekening gehouden met een stelpost van € 300.000. Deze post wordt hier ingetrokken.
- De accressen voor de loon- en prijsontwikkeling (LPO accres) zijn van 2024 tot en met 2028 bijgewerkt. Ook dit vindt je terug in onderstaande tabel in het onderdeel mutaties uitkeringsfactor.
- Een voorschot op de onderschrijding van het BTW-compensatiefonds (BCF), voor Lingewaard een bedrag van € 743.000. Bij de verwerking van Meicirculaire is al rekening gehouden met een stelpost van € 600.000. Deze post trekken we hier nu dus weer in.
- Een taakmutatie voor bijzondere bijstand en vroegsignalering.

In het hierna opgenomen overzicht zijn de nieuwe bedragen opgenomen van de uitkering uit het gemeentefonds volgens de Septembercirculaire 2023. Hierbij is een vergelijking gemaakt met de bedragen die berekend zijn op basis van de Meicirculaire 2023. De Meicirculaire is de basis voor de begroting 2024.

Extra middelen Septembercirculaire 2023					
jaar	***2023***	***2024***	***2025***	***2026***	***2027***
Taakmutaties*	65	250	132	64	54
Mutaties uitkeringsfactor	764	1.016	1.034	1.267	3.017
Totaal extra middelen Septembercirculaire 2023	829	1.266	1.166	1.331	3.071
Hiervan te reserveren					
Rijksvaccinatieprogramma		9	9	9	9
Bijzondere bijstand vroegsignalering		74			
Reserveren voor prijsontwikkeling	-	897	762	699	726
Totaal te reserveren	-	980	771	708	735
Aanpassing stelpost BCF	-600				
Aanpassing stelpost i.v.m. nieuwe accres methodiek vanaf 2026					-300
Per saldo extra middelen Septembercircualire	229	286	395	623	2.036

**De kleinere taakmutaties worden niet gereserveerd. Een ander deel van de taakmutaties is al verwerkt in de begroting.*

Hierna volgt een toelichting op de te reserveren middelen.

Rijksvaccinatieprogramma

Vanaf december 2019 krijgen zwangere vrouwen maternale kinkhoestvaccinatie aangeboden door de Rijksoverheid. Vanaf 1 januari 2024 wordt de uitvoering hiervan formeel overgedragen aan de gemeenten. Deze vaccinatie wordt dan toegevoegd aan de opsomming van vaccinaties in het Rijksvaccinatieprogramma (RVP). Bij deze Septembercirculaire worden de bijbehorende middelen toegevoegd aan het gemeentefonds.

- Voor de gemeente Lingewaard levert dit de volgende bedragen op:

Jaar	2023	2024	2025	2026	2027
Bedrag x € 1.000		9	9	9	9

Bijzondere Bijstand en vroegsignalering

Het kabinet stelt voor de jaren 2022 tot en met 2024 middelen beschikbaar om een stapeling van sociale en maatschappelijke problemen, als gevolg van de hoge inflatie te voorkomen. Het bedrag voor 2024 wordt nu beschikbaar gesteld. Dit is voor de gemeente Lingewaard een bedrag van € 74.000.

Prijsontwikkeling

De accressen voor loon- en prijsontwikkeling (lpo-accres) zijn van 2024 tot en met 2028 bijgewerkt. Door de nog steeds hoge inflatie reserveren wij de middelen uit het accres voor de gemeentelijke prijsstijgingen.

- Voor de gemeente Lingewaard levert dit de volgende bedragen op:

Jaar	2023	2024	2025	2026	2027
Bedrag x € 1.000		897	762	699	726

Hervormingsagenda Jeugd

In het kader van de hervormingsagenda Jeugd wordt in totaal € 1,45 miljard in 2024 en € 954 miljoen in 2025 voor jeugdzorg beschikbaar gesteld. Hiervan wordt een deel van de investeringen en uitvoeringskosten van de hervormingsagenda vanaf de begroting van het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) ingezet. Bij de Meicirculaire waren deze bedragen ingevuld tot en met het jaar 2025. Voor nu heeft ook een invulling voor de jaren 2026 en 2027 plaatsgevonden. Conform de eerdere gehanteerde werkwijze wordt het lagere bedrag aan extra middelen verrekend met de te realiseren taakstelling in het kader van de hervormingsagenda Jeugd.

Jaar	2026	2027
Bedrag x € 1.000		
Aanpassing stelpost extra middelen Jeugd algemene uitkering	-175	-91
Verhoging taakstelling hervormingsagenda Jeugd	175	91

Kanttekeningen

n.v.t.

Financiën

De verwerking van de Septembercirculaire 2023 geeft de volgende effecten binnen de meerjarenbegroting 2024-2027.

jaar ***(bedragen x € 1.000)***	***2023***	***2024***	***2025***	***2026***	***2027***
Saldo meerjarenbegroting 2023-2027 uit 2e turap 2023	921	-623	-60	-1.281	-2.310
Per saldo extra middelen Septembercirculaire	229	286	395	623	2.036
Actueel saldo Meerjarenbegroting 2023-2027	**1.150**	**-337**	**335**	**-658**	**-274**
	V	N	V	N	N

Communicatie en participatie

n.v.t.

Voortgang

n.v.t.

Duurzaamheid

n.v.t.

Bijlagen

1. Concept raadsbesluit
2. Septembercirculaire

Bemmel, 10 oktober 2023

burgemeester en wethouders van de gemeente Lingewaard,
de secretaris, de burgemeester,

drs. I.P. van der Valk dr. P.T.A.M. Kalfs