

B&W VOORSTEL

Kenmerk: 2024-058182

Datum b&w-vergadering:

15 oktober 2024

Onderwerp:

Septembecirculaire 2024

Te nemen besluit:

1. De raad voor te stellen om de gevolgen van de septembecirculaire 2024 conform tabel in de financiële paragraaf te verwerking in de begroting 2025 en verder.

Team/ behandelend ambtenaar:

TF / Willem Peters

Status advies:

openbaar

Portefeuillehouder:

Wethouder Rik van den Dam

Doorgeleiding naar de raad:

ja, besluitvormend

Betrokkenen bij advies extern:

Betrokkenen bij advies intern:

- ☐ Juridisch adviseur
- ☒ Financieel adviseur
- ☐ Inkoop adviseur
- ☐ P&O-adviseur
- ☐ Communicatieadviseur

Overig, te weten:

TIC:

nee

Bijlagen voor B&W:

Samenvattende financiële consequenties septembecirculaire 2024

Raadsvoorstel septembecirculaire 2024

Concept-raadsbesluit septembecirculaire 2024

Bijlagen voor raad:

Raadsvoorstel septembecirculaire 2024

Samenvattende financiële consequenties septembecirculaire 2024

Concept-raadsbesluit septembecirculaire 2024

Te nemen besluit

1. De raad voor te stellen om de gevolgen van de septembercirculaire 2024 conform tabel in de financiële paragraaf te verwerking in de begroting 2025 en verder.

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.

Beoogd resultaat

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.

Argumenten en onderbouwing

1.1 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 Hierdoor ontstaat een actueel beeld van de financiële positie van de gemeente

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

Kanttekeningen en onderbouwing

Niet van toepassing.

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 begrotingssaldo 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.

Rol gemeente, interactie en initiatiefnemer

Anders, betreft de uitkering uit het gemeentefonds.

Eventuele bestuurlijke aandachtspunten

Niet van toepassing.

Duurzaamheid

Duurzaamheid heeft geen aspect bij dit onderwerp.

Vervolg

Planning

De financiële consequenties van de septembercirculaire 2024 worden voorgelegd aan de raad via bijgevoegd raadsvoorstel. Dit wordt aan de raad gestuurd ter behandeling in dezelfde raadsvergadering als de Programmabegroting 2025.

Communicatie

Niet van toepassing.

Evaluatie

Niet van toepassing.