Geldrop-Mierlo

# Raadsvoorstel

**Onderwerp**
Decembercirculaire 2024

**Beslispunten**
1. De mutaties van de decembercirculaire voor 2025 tot en met 2028 vast te stellen.
2. De 3e begrotingswijziging 2025 vast te stellen.

**Inleiding**
Jaarlijks publiceert het ministerie van BZK gewoonlijk 3 circulaires over het gemeentefonds. De meicirculaire geeft de vertaling van de Voorjaarsnota van de rijksoverheid, de septembercirculaire van de Miljoenennota en de decembercirculaire is op basis van de Najaarsnota en rondt het uitkeringsjaar zoveel mogelijk af. Met dit raadsvoorstel informeren we u over de financiële gevolgen van de decembercirculaire 2024 voor onze gemeente.

**Eerdere besluitvorming**
Niet van toepassing.

**Wat willen we bereiken**
De gevolgen van de decembercirculaire 2024 via de bijstelling van budgetten verwerken in de begroting 2025-2028.

**Argumenten**
*1.1 Het resultaat van de decembercirculaire toevoegen aan de stelpost loon- en prijs ontwikkeling.*
Onder het onderdeel 'Wat mag het kosten?' is toegelicht wat de gevolgen zijn van de decembercirculaire 2024. Via dit raadsvoorstel worden de gevolgen van de decembercirculaire 2024 verwerkt in de begroting 2025-2028.

**Kanttekeningen**
Niet van toepassing.

**Wat gaan we daarvoor doen**
De financiële gevolgen van de decembercirculaire voor 2024 worden verwerkt in de jaarstukken 2024 en de gevolgen voor 2025 tot en met 2028 verwerken we in de begroting 2025-2028.

**Wat mag het kosten**
De decembercirculaire is normaal gesproken de minst ingrijpende circulaire ten opzichte van de mei- en septembercirculaire. Dat is ook dit jaar het geval.

**2024**
Voor 2024 is er een taakmutatie op het gebied van meerkosten Oekraïne sociaal domein voor een bedrag van € 52.525. De GGD heeft meerkosten moeten maken voor Oekraïense ontheemden. Hiervoor ontvangt de gemeente een bijdrage via de algemene uitkering. Per saldo heeft dit dus geen gevolgen voor de begroting van de gemeente. Voor 2024 is het niet meer mogelijk om de begroting bij te stellen omdat de begroting niet meer gewijzigd kan worden na 31 december. De uitkomsten hiervan worden verwerkt in de jaarstukken 2024.

**2025-2028**
De inhoud van de decembercirculaire beperkt zich tot mutaties in het accres. Er zijn geen taakmutaties voor de jaren 2025 en verder. Het accres is positief bijgesteld door het Rijk. Wij stellen voor om het positieve saldo van de algemene uitkering voor 2025 en verder toe te voegen aan de stelpost loon- en prijsontwikkeling. Dit ook gezien het ontbreken van een budget voor loon- en prijsontwikkeling. De decembercirculaire heeft geen gevolgen voor het begrotingssaldo 2025-2028.

Vergeleken met de septembercirculaire geeft de decembercirculaire de volgende verschillen in de algemene uitkering:

| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|---|---|---|---|---|---|
| Septembercirculaire 2024 | 78.085.833 | 79.625.288 | 77.995.799 | 81.204.239 | 84.249.350 |
| Decembercirculaire 2024 | 78.352.002 | 79.799.946 | 78.166.968 | 81.492.558 | 84.656.567 |
| **Verschil december- en septembercirculaire** | **266.169** | **174.658** | **171.169** | **288.319** | **407.217** |
| **Te oormerken mutaties (budget toekennen): *)** | | | | | |
| Meerkosten Oekraïne sociaal domein | -52.525 | | | | |
| **Totaal te oormerken (budget toekennen)** | **-52.525** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Handmatige correcties:** | | | | | |
| Stelpost loon- en prijsontwikkeling | | -174.658 | -171.169 | -288.319 | -407.217 |
| **Totaal handmatige correcties** | **0** | **-174.658** | **-171.169** | **-288.319** | **-407.217** |
| **Resultaat algemene uitkering** | **213.644** | **0** | **0** | **0** | **0** |

**Duurzaamheid**
Niet van toepassing.

**Burgerparticipatie**
Niet van toepassing.

**Evaluatie**
Niet van toepassing.

**Bijlagen:**

1. 3e begrotingswijziging 2025

Geldrop, 21 januari 2025

N.J.H. Scheltens
secretaris

J.C.J. van Bree
burgemeester