RAADSINFORMATIEBRIEF

Aan de leden van de gemeenteraad

Datum 10 oktober 2024
Zaaknummer Z/24/480183 /ADV/24/1229773
Onderwerp Septembercirculaire 2024
Portefeuillehouder A. Boone

Geachte leden van de gemeenteraad,

Inleiding
Op Prinsjesdag is de septembercirculaire 2024 gepresenteerd. Aansluitend hebben wij als gemeente de inkomsten uit het gemeentefonds voor de gemeente Zevenaar geactualiseerd. Op vrijdag 4 oktober meldde het ministerie van BZK echter dat er fouten zijn gemaakt in de septembercirculaire, specifiek bij de volumegroei van het bbp en de aantallen voor de maatstaf lage inkomens. Als gevolg hiervan zijn de cijfers in de circulaire te laag ingeschat. Het ministerie geeft aan dat na correctie een positiever beeld zal ontstaan. Op dit moment beschikken we nog niet over details van de aanpassingen. Zodra hier meer duidelijkheid over is, zullen we u via een addendum op deze raadsinformatiebrief informeren.

Kernboodschap
De septembercirculaire 2024 toont, zonder de bovengenoemde correcties, een negatief beeld, wat ook gevolgen heeft voor het meerjarenperspectief van de nog te behandelen meerjarenbegroting 2025-2028. Na de correctie verwacht het ministerie een positiever resultaat. In deze brief informeren wij u over de septembercirculaire zonder de correcties.

Context
☐ Actueel maatschappelijk onderwerp/probleem
☐ Collegeprogramma
☐ Motie/amendement/toezegging
x Anders, namelijk septembercirculaire 2024

Inhoudelijke boodschap
Hieronder geven wij het eindresultaat van de septembercirculaire 2024 voor de gemeente Zevenaar en de gevolgen daarvan voor de begroting 2024 tot en met 2028. Daarna geven we aan hoe dit resultaat is opgebouwd.

Resultaat septembercirculaire en gevolgen voor de meerjarenbegroting

bedragen x € 1.000	2024	2025	2026	2027	2028
Beginstand begroting (structureel saldo)	**-3.145**	**578**	**-6.756**	**-5.376**	**-6.029**
Eindresultaat septembercirculaire	-373	-311	-437	-440	-573
Nieuwe stand begroting (structureel saldo)	**-3.518**	**267**	**-7.193**	**-5.816**	**-6.602**

Toelichting septembercirculaire

Mutaties algemene uitkering
Het totaal van de inkomsten van de algemene uitkering wordt in de septembercirculaire met de volgende bedragen verhoogd of verlaagd:

bedragen x € 1.000	2024	2025	2026	2027	2028
Totaal mutaties algemene uitkering	-282	325	1.807	1.866	1.934

Toelichting herkomst mutaties
Hieronder volgt een uitsplitsing naar de herkomst van de mutaties in de algemene uitkering.

bedragen x € 1.000	2024	2025	2026	2027	2028
Voorschot BCF onder plafond	-239				
Loon- en prijsontwikkeling		424	392	388	391
Volumeontwikkeling		-36	-126	-247	-363
Hoeveelheidsverschillen	-109	-249	-210	-122	-145
Taakmutaties	66	186	369	422	616
Besparingsverlies jeugd			1.382	1.425	1.435
Totaal	**-282**	**325**	**1.807**	**1.866**	**1.934**

Voorschot BTW-compensatiefonds (BCF) onder plafond
Jaarlijks wordt in september een voorschot uitgekeerd van de ruimte onder het plafond van het BCF. Voor 2024 is het voorschot € 1.061.000. In de begroting hielden we, op basis van eerdere informatie van het Rijk, rekening met een voorschot van € 1.300.000. Hierdoor bedraagt het verschil € 239.000 negatief.

Loon- en prijsontwikkeling
De compensatie voor de loon- en prijsontwikkeling sinds de meicirculaire 2024 bedraagt vanaf 2025 gemiddeld € 400.000. Deze stijging is gebaseerd op prijs bruto binnenlands product (pbbp). De stijging bestaat uit zowel een stijging van de lonen als een stijging van de kosten met 0,4%.

Volumeontwikkeling
Het Rijk heeft haar ramingen van de groei van de bevolking en economie verlaagd. Hierdoor komen hiervoor minder middelen beschikbaar. Dit is oplopend vanaf 2025 een lager bedrag van € 36.000 tot € 363.000 lager in 2028.

Hoeveelheidsverschillen
De algemene uitkering verandert ook door wijziging van de aantallen van de diverse maatstaven (bijvoorbeeld inwoners, woonruimten, bijstandsontvangers). Onlangs zijn diverse aantallen aangepast. Hierbij merken wij op dat het Rijk in een aantal gevallen landelijke stijgingen aanhoudt (o.a. inwoners en woningen) die hoger zijn dan die voor onze gemeente. Dit werkt negatief door voor Zevenaar.

Taakmutaties
In de septembercirculaire zijn diverse taakmutaties verwerkt. De mutaties zijn in totaal in de tabel vermeld. De belangrijkste taakmutaties zijn:

- Indexatie Wmo: de komende jaren neemt de vergrijzing toe. Dit betekent dat de zorgkosten van gemeenten voor de uitvoering van de Wmo stijgen. Hiervoor is € 209.000 in 2026, € 417.000 in 2027 en € 623.000 in 2028 toegevoegd aan het gemeentefonds;
- Afschaffen lage-inkomensvoordeel: Voor de afschaffing van het lage-inkomensvoordeel in de sociale werkvoorziening worden wij vanaf 2025 voor € 52.000 per jaar gecompenseerd;
- Openbare bibliotheken: vanaf 2025 krijgen gemeenten een wettelijke zorgplicht voor de openbare bibliotheek. Ter voorbereiding hierop ontvangen wij € 133.000 in 2025 en in 2026.
-Uitnamen algemene uitkering: Twee posten worden uit de algemene uitkering gehaald en overgeheveld naar de Rijksbegroting. Het gaat om een bijdrage aan het digitaal stelsel Omgevingswet en een overheveling van onderdeel bijzondere bijstand naar de algemene bijstand (jongerennorm). Het gaat om € 27.000 in 2024 oplopend tot € 77.000 in 2028.

Besparingsverlies jeugd
In het coalitieakkoord Rutte IV is een aanvullende besparing op Jeugdzorg opgenomen die oploopt naar structureel € 511 miljoen vanaf 2027. Het kabinet Schoof laat de besparing vanaf 2026 structureel vervallen. Om die reden wordt in 2026 € 500 miljoen en vanaf 2027 € 511 miljoen toegevoegd aan de algemene uitkering. Voor Zevenaar gaat het om een bedrag van ongeveer € 1.400.000 per jaar vanaf 2026.

Toelichting als gevolg van mutaties algemene uitkering
Hierboven zijn de mutaties in de algemene uitkering toegelicht. Van de extra inkomsten in de algemene uitkering zonderen wij voorlopig nog een deel af vanwege inflatie en taakmutaties. De definitieve besluitvorming van de jaren 2025 en verder vindt plaats in de 1e voortgangsrapportage 2025. Deze lichten wij hieronder toe. Wat resteert is het netto resultaat van de algemene uitkering.

bedragen x € 1.000	2024	2025	2026	2027	2028
Totaal mutatie algemene uitkering	**-282**	**325**	**1.807**	**1.866**	**1.934**
Af te zonderen:					
Compensatie hogere lonen en prijzen		-400	-400	-400	-400
Taakmutaties	-91	-236	-444	-506	-707
Besparingsverlies jeugd			-1.400	-1.400	-1.400
Totaal mutaties	**-91**	**-636**	**-2.244**	**-2.306**	**-2.507**
Resultaat algemene uitkering	**-373**	**-311**	**-437**	**-440**	**-573**

Af te zonderen

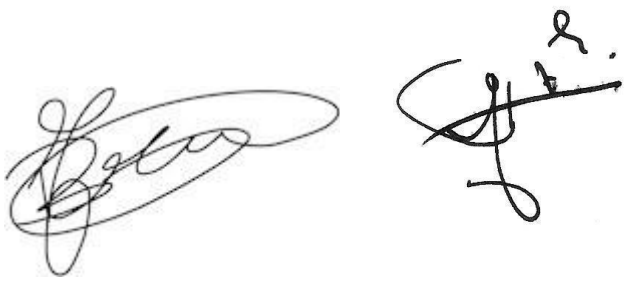
Compensatie hogere lonen en prijzen:
In de stijging van de algemene uitkering zit een compensatie vanwege een verwachte stijging van lonen en prijzen. Dit bedrag van € 400.000 zetten wij apart om de stijgende kosten te kunnen bekostigen.

Taakmutaties:
In de algemene uitkering worden bedragen beschikbaar gesteld voor extra taken (taakmutaties). De belangrijkste bedragen die we apart zetten voor verwachte extra uitgaven zijn:
- Indexatie Wmo: € 209.000 in 2026, € 417.000 in 2027 en € 623.000 in 2028;
- Afschaffen lage-inkomensvoordeel: € 52.000 vanaf 2025;
- Openbare bibliotheken: € 133.000 in 2025 en in 2026.

Besparingsverlies jeugd
In het coalitieakkoord Rutte IV is een aanvullende besparing op Jeugdzorg opgenomen die oploopt naar structureel € 511 miljoen vanaf 2027. Het kabinet Schoof laat de besparing vanaf 2026 structureel vervallen. Om die reden wordt in 2026 € 500 miljoen en vanaf 2027 € 511 miljoen toegevoegd aan de algemene uitkering. Voor Zevenaar gaat het om een bedrag van ongeveer € 1.400.000 per jaar vanaf 2026. In verband met deze geraamde besparing (het bedrag is eerder uit de algemene uitkering gehaald) hebben wij in het verleden een stelpost opgenomen in onze begroting van € 1.400.000 (inkomst). Doordat de bedragen nu toch weer zijn toegevoegd in de algemene uitkering vervalt de te verwachten stelpost. Een budgettair neutrale mutatie.

Communicatie en vervolgproces
De septembercirculaire verwerken wij voor het jaar 2024 in de jaarstukken 2024. De jaren 2025 tot en met 2028 verwerken wij in de 1e voortgangsrapportage 2025.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders van Zevenaar,



Danielle Jansen
secretaris

Lucien van Riswijk
burgemeester