

College van burgemeester en wethouders**GOEDGEKEURD**

Vergadering van 17 oktober 2023

Bedrijfsvoering - Organisatieadvies

**12 2023_B&W_00723 Informatienota - Septemercirculaire 2023
gemeentefonds en Buigbudget****Samenstelling:**

Aanwezig:

de heer M. Smit, Wethouder; mevrouw T. Jongman, Wethouder; de heer B. Harmsma, Wethouder; de heer M. Scheringa, Wethouder; de heer M.W. de Graaf, Gemeentesecretaris

Afwezig:

de heer J.H. Bats, Burgemeester en voorzitter

Samenvatting

De gemeente is voor haar inkomsten voor een groot gedeelte afhankelijk van de rijksoverheid. Het rijk laat jaarlijks een aantal keren weten hoeveel geld de gemeente aan Algemene uitkering (A.U.) uit het gemeentefonds kan verwachten. In het jaar 2023 ontvangen wij op basis van de septemercirculaire 2023 € 97,5 miljoen via de A.U. uit het gemeentefonds, op een begrotingstotaal van circa € 145 miljoen. Dit bedrag loopt op tot € 105,4 miljoen in het jaar 2025. Vanaf het jaar 2026 daalt de A.U. tot een bedrag van € 96,1 miljoen en in 2027 tot € 96,3 miljoen.

De septemercirculaire 2023 geeft als uitkomst voor Steenwijkerland een hoger budget ten opzichte van de meicirculaire 2023. Hoeveel dat is kunt u aflezen in onderstaande twee tabellen.

Buigbudget

Het definitieve Buigbudget (voor het betalen van bijstandsuitkeringen) voor het jaar 2023 is onlangs vastgesteld door het ministerie van SZW op een bedrag van € 13.467.000. Het nader voorlopige budget was vastgesteld op € 13.341.000. Dit levert een voordeel op van € 126.000. Het voorlopige Buigbudget voor komend jaar (2024) is door het ministerie van SZW vastgesteld op een bedrag ter hoogte van € 14.732.000. Dit levert ten opzichte van het in de programmabegroting 2024 - 2027 opgenomen bedrag een structureel voordeel op van € 1.391.000.

*Tabel 1 Effect van de A.U. en het Buigbudget op het meerjarig saldo van de begroting
(bedragen x € 1.000)*

	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>
Mutatie A.U. september 2023 (*)	+ 480	+ 1.316	+ 1.129	+ 968	+ 2.500

Taakmutaties	- 102	- 216	- 99	- 92	- 78
Voordeel Buigbudget	+ 126	+ 1.391	+ 1.391	+ 1.391	+ 1.391
<i>Effect A.U. en Buigbudget op het saldo van de begroting</i>	+ 504	+ 2.491	+ 2.421	+ 2.267	+ 3.813

(*) 2027 hoger door toevoeging volume accres van € 1,7 mln.

Tabel 2 Ontwikkeling saldo van de concept Najaarsnota 2023 en de concept Programmabegroting 2024-2027 (bedragen x € 1.000)

	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>
Saldo begroting*	+ 4.294	+ 761	+ 755	- 6.544	- 7.923
<i>Effect A.U. en Buigbudget op het saldo van de begroting</i>	+ 504	+ 2.491	+ 2.421	+ 2.267	+ 3.813
Nieuw saldo	+ 4.798	+ 3.252	+ 3.176	- 4.277	- 4.110

+ = voordeel

* Het begrotingssaldo 2023 is te vinden op bladzijde 5 van de concept Najaarsnota 2023.

* Het begrotingssaldo 2024 - 2027 is te vinden op bladzijde 42 van de concept Programmabegroting 2024 - 2027.

De financiële gevolgen van de septembercirculaire 2023 en het Buigbudget worden verwerkt in de jaarrekening 2023 en in de Perspectiefnota 2024 - 2028.

Informatienota

Inleiding

Het rijk informeert de gemeenten o.a. in de septembercirculaire over de gemeentefondsuitkeringen. De uitkomst van de septembercirculaire is voor onze gemeente gunstig, waardoor het financieel perspectief de komende jaren verbetert. Het nadelige saldo van de begroting vanaf het jaar 2026 is echter nog steeds niet opgelost.

Het definitieve Buigbudget voor het jaar 2023 is onlangs vastgesteld door het ministerie van SZW op een bedrag van € 13.467.000. Het nader voorlopige budget was vastgesteld op € 13.341.000. Dit levert een voordeel op van € 126.000.

Het voorlopige Buigbudget 2024 is vastgesteld op € 14.732.000. In de begroting 2024 - 2027 is rekening gehouden met een bedrag van € 13.341.000. Het verschil tussen deze twee bedragen levert een structureel voordeel op ter hoogte van € 1.391.000.

Kernboodschap

In onderstaande tabel kunt u zien met welk bedrag de A.U. toeneemt. Door de toename van de A.U. wordt ook het saldo van de begroting positief beïnvloed, zoals is weergegeven in tabel 1 en 2.

Tabel 3 Toename Algemene uitkering (bedragen x € 1.000)

	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>
Toename A.U. (*)	+ 480	+ 1.316	+ 1.129	+ 968	+ 2.500

(*) 2027 hoger door toevoeging volume accres van € 1,7 mln.

Kanttekeningen:

Voor het extra budget dat wij ontvangen moet ook een aantal (nieuwe) taken worden verricht. Hoewel het geld uit de A.U. vrij te besteden is, kiezen wij er voor om dit budget ook voor deze taken in te zetten, dan wel te reserveren via een stelpost. Dit betekent dat de totale toename van de A.U. niet volledig kan worden ingezet voor (verbetering van) het begrotingssaldo.

Hieronder kunt u lezen om welke bedragen en taken het gaat. Ook kunt u zien of een bedrag wordt toegevoegd (+ of -) aan een bestaand budget. Hierbij hanteren wij de regel dat wanneer het een nieuwe taak betreft, het desbetreffende budget op een stelpost wordt gezet. Indien het te ontvangen bedrag betrekking heeft op een reeds bestaande taak dan wordt dit bedrag toegevoegd aan het begrotingsbudget.

Tabel 4 Taakmutaties (bedragen x € 1.000)

Nummer	Doel	Naar	2023	2024	2025	2026	2027
1	Wsw	budget	+ 95	+ 89	+ 82	+ 77	+ 70
2	Veilig wonen	budget	+ 7	+ 7	+ 7	+ 7	-
3	Rijksvaccinatie	budget	-	+ 9	+ 10	+ 8	+ 8
4	Bijzondere bijstand	budget	-	+ 111	-	-	-
		Totaal	+ 102	+ 216	+ 99	+ 92	+ 78

Toelichting taken:

1. Participatie (Wsw)

De omvang van de uitkering Participatie wijzigt door de verhoging per 1 januari 2023 van het Wettelijk minimumloon en de actualisatie van de verdeling van de Wsw-middelen. Deze verdeling is gebaseerd op de gerealiseerde omvang van de sociale werkplaatspopulatie, zoals we die kennen uit het voorgaande jaar en een inschatting van de blijfkansen binnen de sociale werkplaats.

2. Veilig wonen

De veiligheid van decentrale bestuurders is een vereiste voor het goed functioneren van het openbaar bestuur. Per 1 oktober 2023 wordt de werkgeversverantwoordelijkheid voor hun veiligheid expliciet vastgelegd met een wijziging van de Regeling rechtspositie decentrale politieke ambtsdragers. Ten behoeve van een veilige woonplek krijgen decentrale bestuurders een beveiligingsadvies op maat aangeboden. Bij de advisering zal een breder pakket van preventieve maatregelen worden gehanteerd, waaronder fysieke, elektronische en digitale maatregelen. Gemeenten dienen op basis van de nieuwe regeling het beveiligingsadvies altijd over te nemen en de uitvoering van de veiligheidsmaatregelen te bekostigen. Voor de periode 2023-2026 is er voor onze gemeente jaarlijks een bedrag beschikbaar van € 7.000.

3. Rijksvaccinatieprogramma

Vanaf december 2019 krijgen zwangere vrouwen een kinkhoestvaccinatie aangeboden door de rijksoverheid. Vanaf 1 januari 2024 wordt de uitvoering van deze vaccinatie overgedragen aan de gemeenten. Het te ontvangen budget van ongeveer € 10.000 wordt toegevoegd aan de bijdrage GGD.

4. Bijzondere bijstand en vroegsignalering

Het kabinet stelt voor het jaar 2024 extra budget beschikbaar om een stapeling van sociale en maatschappelijke problemen als gevolg van de hoge inflatie te voorkomen. Dit betekent voor onze gemeente een bedrag ter hoogte van € 111.000.

Energietoeslag

De resterende middelen voor de Energietoelage 2023 in het Gemeentefonds (€ 900 miljoen) konden niet worden verdeeld in de septembercirculaire doordat de noodzakelijke wijziging van de Participatiewet nog niet was goedgekeurd door de Tweede en Eerste Kamer. (Inmiddels is het wijzigingsvoorstel onlangs aangenomen door beide Kamers. Wij kunnen hierdoor – net als in 2022 – huishoudens met een laag inkomen helpen door het toekennen van een energietoeslag).

Consequenties voor de gemeente

De septembercirculaire 2023 geeft als uitkomst voor Steenwijkerland een hoger budget ten opzichte van de meicirculaire 2023. Dit heeft gevolgen voor het saldo van onze begroting. Hoeveel dat is kunt u zien in tabel 1 en 2, zoals weergegeven onder het kopje samenvatting aan het begin van deze nota. Ook is hierin het voordeel op het Buigbudget structureel verwerkt.

De financiële gevolgen van de septembercirculaire 2023 en het Buigbudget worden verwerkt in de jaarrekening 2023 en in de Perspectiefnota 2024 - 2028.

Communicatie

Niet van toepassing.

Vervolg

Niet van toepassing.

Besluit

In te stemmen met de informatienota septembercirculaire 2023 gemeentefonds en het Buigbudget.