

Van	Het college van burgemeester en wethouders
Aan	De gemeenteraad
Datum B&W vergadering	14 januari 2025
Zaaknummer	1091551
Portefeuillehouder	De heer M.J.R. Marshall, wethouder
Onderwerp	Raadsmededeling decembercirculaire 2024

1. Kennisnemen van

De effecten van de decembercirculaire 2024.

2. Inleiding

Met deze raadsmededeling informeren we u over de decembercirculaire 2024 voor Gooise Meren en de consequenties voor de jaren 2024 - 2028.

3. Kernboodschap

De decembercirculaire 2024 kent voor 2024 met name incidentele extra bijdragen ter compensatie van de kosten van de nieuwe taak vanuit de Spreidingswet, de meerkosten sociaal domein voor de vluchtelingen uit de Oekraïne en de vangnetconstructie energietoelage.

Structureel zien we tegenover gunstige hoeveelheidsverschillen en een positieve bijstelling van het accres, nadelen door actualisatie van de WOZ-waarden. Voor 2025 en 2026 betekent dit een kleine absolute afname van de uitkering uit het Gemeentefonds, vanaf 2027 neemt de uitkering enigszins toe.

Tabel 1: Decemercirculaire 2024 <i>(bedragen x € 1.000)</i>	2024	2025	2026	2027	2028
Mutaties uitkering Gemeentefonds	302 V	116 N	64 N	257 V	404 V
Waarvan te bestemmen mutaties	-	-	--	-	-
Vrij besteedbare ruimte dec. circulaire 2024	302 V	116 N	64 N	257 V	404 V

4. Consequenties

4.1. Taakmutaties

Voor 3 grotere thema's zijn incidenteel nog extra middelen toegekend en uitbetaald voor 2024. Het Rijk baseert zich hierbij op de uitkomst van onderzoeken naar de daadwerkelijke aantallen in 2024. Mede vanwege het incidentele karakter stelt het college voor om deze middelen te laten vrijvallen ten gunste van de algemene middelen zoals hieronder nader toegelicht.

Vangnetconstructie energietoelage

Binnen de decentralisatie-uitkering Energietoelage 2023 is € 32,5 miljoen van het budget gereserveerd voor een vangnetconstructie om een oplossing te bieden voor nadelige effecten van de gehanteerde verdeelsystematiek. Hiervan is € 3,9 miljoen besteed, de resterende € 28,6 miljoen wordt over alle gemeenten verdeeld.

Omdat het overschot op de reguliere middelen voor de eenmalige energietoelage bij de decemberwijziging 2024 al is verwerkt wordt voorgesteld

om deze extra middelen ter hoogte van € 75.000 te laten vrijvallen ten gunste van de algemene middelen.

Spreidingswet

Vanuit de Spreidingswet hebben gemeenten een nieuwe taak gekregen in het zoeken naar opvangplekken voor asielzoekers om zo tot een evenwichtigere spreiding van asielzoekers te komen over gemeenten en provincies. Voor 2024 ontvangen zij hiervoor een bijdrage van in totaal € 15,3 miljoen. Elke gemeente ontvangt een vast bedrag van € 20.000. Het resterende bedrag wordt verdeeld op basis van de verdeling van het aantal opvangplaatsen per gemeente. Omdat we bij de decemberwijziging de baten en lasten met betrekking tot de noodopvanglocatie aan de Rijksweg 81 voor 2024 al hebben verwerkt stellen we voor om de nu aangeboden extra middelen ter hoogte van € 54.000 te laten vrijvallen naar de algemene middelen.

Meerkosten Oekraïne sociaal domein

De verantwoordelijkheid voor de zorg en ondersteuning vanuit de Wmo, de Jeugdwet en de Wet publieke gezondheid voor de uitvoering van het basistakenpakket Jeugdgezondheidszorg, het Rijksvaccinatieprogramma en het prenataal huisbezoek) ligt voor Oekraïense ontheemden bij gemeenten. Het aantal Oekraïense ontheemden is dusdanig groot dat dit niet kan worden beschouwd als onderdeel van gebruikelijke fluctuaties op gemeentelijk niveau. Daarom ontvangen de betreffende gemeenten een compensatie. Voor de extra kosten voor deze taken is incidenteel in 2024 € 145.000 beschikbaar gesteld. Omdat de eerder toegekende vergoeding van het Rijk voor 2024 al voldoende is, stellen we voor om deze extra middelen te laten vrijvallen ten gunste van de algemene middelen.

Overige taakmutaties

Naast bovengenoemde 3 grote taakmutaties zijn meerdere kleine extra bedragen (totaal ca. € 109.000) toegekend voor de volgende 6 taken: gebruik BRP 2024, compensatie niet beoogde kosten Jeugdzorg, subsidieregeling continuïteit cruciale Jeugdzorg, uitvoering Hervormingsagenda Jeugd, register externe veiligheidsrisico's en Wet betaalbare huur.

Gelet op het incidentele karakter en de hoogte van de afzonderlijke bedragen stelt het college voor om ook deze middelen te laten vrijvallen ten gunste van de algemene middelen. Voor zover deze taken nog zouden leiden tot extra uitgaven in 2025 zal daar in het eerste of tweede Voortgangsverslag 2025 mogelijk nog een beroep op worden gedaan.

4.2 Vrij besteedbare ruimte

Voor zover geen sprake is van taakmutaties zijn de overige effecten te bestempelen als 'vrij besteedbare ruimte'.

Accres

Bij de Miljoenennota 2025 zijn voor het eerst de accessen van het gemeentel- en provinciefonds geactualiseerd op basis van de nieuwe bbp-systematiek. Het

uitgangspunt van deze bbp-systematiek is dat het gemeente- en provinciefonds meerjarig de ontwikkeling van het nominaal bruto binnenlands product volgen. Deze ontwikkeling is gesplitst in een volumedeel en een prijsdeel. Afgelopen zomer heeft het CBS een revisie van het bbp gepubliceerd. Helaas is bij de accresberekening 2025-2029 de CBS-revisie van afgelopen zomer abusievelijk niet meegenomen. Het volledig doorvoeren van de CBS-revisie leidt tot een hogere bbp-index voor 2025-2029 dan in de Miljoenennota 2025 geraamd en daarmee ook tot een positief effect op de vrij besteedbare ruimte.

Maatstaven en uitkeringsfactor

In deze Decembercirculaire zijn door de fondsbeheerder twee belangrijke maatstaven geactualiseerd die een (structureel) effect hebben op de uitkeringsfactor. De actualisatie van de maatstaf 'aantal huishoudens met laag inkomen' heeft daarbij een positief effect, maar de actualisatie van de WOZ-waarden heeft daarbij een negatief effect.

Tabel 2: Decembercirculaire 2024 <i>(bedragen x € 1.000)</i>	2024	2025	2026	2027	2028
Uitkering Gemeentefonds in Meerjarenbegroting 2024	107.13 1 V	109.41 8 V	103.82 5 V	104.11 8 V	104.58 5 V
Uitkering Gemeentefonds dec. circulaire 2024	107.43 3 V	109.30 2 V	103.76 1 V	104.37 4 V	104.98 9 V
Vrij besteedbare mutatie	302 V	116 N	64 N	257 V	404 V
<i>Bestaande uit:</i>					
Accres		249 V	235 V	390 V	536 V
Effect WOZ-waardemutaties	616 N	634 N	634 N	634 N	634 N
Hoeveelheidsverschillen	535 V	269 V	335 V	501 V	503 V
Incidentele compensatie extra taken	383 V				
Totaal vrij besteedbare middelen	302 V	116 N	64 N	257 V	404 V

4.3 Effect op financieel meerjarenbeeld 2024-2028

De uitkomst van de decembercirculaire heeft een relatief gering effect op de saldi uit de meerjarenbegroting 2025-2028.

Tabel 3: Financieel beeld 2024-2028 <i>(bedragen x € 1.000)</i>	2024	2025	2026	2027	2028
Financieel beeld Begroting 2024 ¹ /2025	1.403 N	125 V	9.149 N	6.787 N	8.433 N
Vrij besteedbare ruimte dec. circulaire 2024	302 V	116 N	64 N	257 V	404 V
Financieel beeld, incl. dec. circulaire 2024	1.101 N	9 V	9.213 N	6.530 N	8.029 N

¹ Dit betreft het begrotingssaldo na verwerking van de uitkomst van de Decemberwijziging 2024

5. Vervolg

De mutaties voor 2024 worden meegenomen in de Jaarstukken 2024. De effecten voor 2025 respectievelijk 2026 en verder worden aan uw raad voorgelegd in het eerste Voortgangsverslag 2025 respectievelijk meegenomen bij de voorbereiding van de Perspectiefnota 2026.

Met vriendelijke groet,

Burgemeester en wethouders van Gooise Meren,

*drs. E.M. Voorhorst ter
Gemeentesecretaris*

*drs. H.M.W. ter Heegde
Burgemeester*