



Informatie voor raadsleden

RIB nr. 20

21 juni 2023



gemeente
**Stichtse
Vecht**

In deze RaadsInformatieBrief:

Hoofdlijn Meicirculaire 2023..... 1

Hoofdlijn Meicirculaire 2023

Onlangs ontvingen wij de [Meicirculaire 2023](#) van het Gemeentefonds en op 8 juni een correctie op deze circulaire. In de Meicirculaire 2023 worden nieuwe verdeelmaatstaven geïntroduceerd en zoals gebruikelijk actualiseren we weer onze verdeelmaatstaven op basis van de laatste ramingen. In de komende periode zullen we de uitgangspunten en de verdeelmaatstaven nog nader analyseren. Bij het opstellen van de begroting betrekken we de laatst bekende informatie. De hoofdlijn van deze circulaire bestaat uit 5 grote onderwerpen. Wij willen u vooruitlopend op de raadsbehandeling van de Kadernota 2024, over deze onderwerpen op hoofdlijnen informeren. En schetsen het meerjaren-perspectief voor u.

Nieuwe financieringssystematiek Gemeentefonds

Zoals bij voorgaande circulaire's beschreven wil het kabinet vanaf 2026 een nieuwe financierings-systematiek voor het Gemeentefonds invoeren. Mede door deze overgang ontvangen gemeenten vanaf 2026 een aanzienlijk lagere algemene uitkering, daarom wordt 2026 ook wel het ravijnjaar genoemd. In de Septembercirculaire 2022 was een incidentele gedeeltelijke compensatie opgenomen voor 2026. In de Meicirculaire 2023 wordt deze gedeeltelijke compensatie structureel gemaakt. Voor Stichtse Vecht betekent dit vanaf 2027 een structurele verhoging van onze algemene uitkering van € 2,699 miljoen.

Jeugdzorg 2024 en 2025

Conform de landelijke richtlijn is in de begroting 2023 voor de Jeugdzorg vanaf 2024 75% van het compensatiebedrag opgenomen. Het kabinet heeft besloten om gemeenten voor 2024 en 2025 incidenteel te compenseren. Hierbij wordt de compensatie zoals die is opgenomen in de uitspraak van de arbitragecommissie Jeugdzorg als uitgangspunt genomen. In de Kadernota 2024 is reeds geanticipeerd op deze incidentele verhoging (naar 100%) voor 2024 (€ 756.274). Echter het compensatiebedrag valt hoger uit. Dit betekent voor 2024 een hogere compensatie van € 248.642. De aangekondigde besparing op jeugdgeden op basis van het landelijk coalitieakkoord (€ 259.000) gaat niet door voor 2024. Het totale voordeel is € 507.642).

Invoering eigen bijdrage Wmo vanaf 2026

Het vaste abonnementstarief in de Wmo wordt afgeschaft in plaats daarvan wordt de inkomens-afhankelijke eigen bijdrage in de Wmo heringevoerd. In afwachting van nadere besluitvorming voegen we deze mutaties toe aan de stelpost Achteruitgang algemene uitkering. We verwachten in de volgende circulaire's meer informatie te ontvangen om inzicht te krijgen in de financiële consequenties voor de gemeente Stichtse Vecht. Bij de opstelling van de Programmabegroting 2024 betrekken we de laatst beschikbare informatie.

Keuze inzet aanvullende prijscompensatie 2022

Gemeenten zijn vrij in de keuze voor de bestedingswijze van de algemene uitkering. In de media heeft het Rijk aangegeven dat zij € 300 miljoen aan compensatie voor de gestegen lonen en prijzen beschikbaar zou stellen. Hierbij gaf het Rijk aan dat gemeenten deze middelen zouden kunnen inzetten via subsidiecompensatie voor de 'extra' gestegen kosten van maatschappelijke organisaties. Vanuit de Meicirculaire 2023 wordt duidelijk dat het Rijk alleen een prijscompensatie van € 127 miljoen beschikbaar stelt. Voor Stichtse Vecht is dit ongeveer € 375.000. We zullen de keuze voor de besteding hiervan nog afzonderlijk aan u voorleggen.

Omzetting algemene uitkering naar specifieke uitkering

Vanaf 2023 wordt de doeluitkering Brede impuls combinatiefuncties/buurtsportcoaches omgezet in een specifieke uitkering. Voor Stichtse Vecht betekent dit een verlaging van onze algemene uitkering met € 313.270. Zoals in de Kadernota 2024 nader is beschreven komt hiervoor in de plaats de Brede SPUK-regeling voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis. Wij verwachten dat deze omzetting budgettair neutraal zal verlopen. In de begroting 2024 zullen wij de ramingen baseren op de laatst bekende informatie.

Financiële uitkomsten Meicirculaire 2023

We verwerken de Meicirculaire 2023 in de Bestuursrapportage 2023 en de Programmabegroting 2024 – 2027. Hieronder is eerst het bruto effect van de Meicirculaire 2023 opgenomen en vervolgens de op dit moment bekende autonome ontwikkelingen. Dit als indicatie van de nog te verwachten begrotingsmutaties die we bij de behandeling van de Programmabegroting aan u zullen voorleggen ter besluitvorming. Per saldo wordt zichtbaar in de twee onderstaande tabellen dat het bruto positief effect van de Meicirculaire 2023 € 1.464.427 (€ 3.899.402 -/- € 2.434.975). De taakmutaties (€ 892.337) en de aanvullende prijscompensatie 2022 (€ 375.000) zijn nu als PM opgenomen omdat over de invulling hiervan nog geen keuze is gemaakt. Als deze bedragen volledig worden besteed resteert een netto positief effect van de Meicirculaire 2023 van € 197.090.

Hoofddlijn Meicirculaire 2023 (Lopende prijzen)	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Raming Decembercirculaire 2022	104.471.704	103.195.604	107.175.371	111.901.901	108.236.226	107.686.597
Raming Meicirculaire 2023	104.530.223	104.631.758	111.572.047	117.079.285	113.202.610	115.856.981
Bruto effect Meicirculaire 2023	58.519	1.436.154	4.396.676	5.177.384	4.966.384	8.170.384
Betreft:						
- Structurele rijksbijdrage financieringssystematiek (na ravijnjaar)						2.699.183
- accresbijstelling nominaal (lonen en prijzen)	58.519	1.034.855	2.250.456	3.523.592	4.101.601	4.681.642
- overgang naar SPUK's		-313.270	-313.270	-313.270	-313.270	-313.270
- overige diverse doeluitkeringen		429.903	67.971	65.430	59.904	55.974
- mutaties Jeugdzorg (2024 van 75% naar 100%)			507.642	-174.374	0	0
- overige diverse (taak)mutaties		41.864	384.695	850.965	-52.771	-53.237
- bijstelling volumeaccres		242.802	1.001.909	1.225.041	1.170.921	1.100.092
Bruto effect Meicirculaire 2023 t.o.v. Decembercirculaire 2022	58.519	1.436.154	3.899.402	5.177.384	4.966.384	8.170.384

+ = voordeel, - = nadeel

Autonome ontwikkelingen 2024

Bij de begroting leggen we ook de begrotingsuitgangspunten voor onder andere lonen en prijzen naast de uitgangspunten van de Meicirculaire. Tevens beoordelen we bij de begroting 2024 de andere autonome ontwikkelingen en het volumeaccres. Hierbij dient u te denken aan ontwikkelingen als:

- Lonen en prijsindexeringen 2024
- Bijstelling bijdragen gemeenschappelijke regelingen
- Bijstelling TIM SV
- Bijstelling volumeaccres

Uitgangspunten Begroting 2024 t.o.v. Meicirculaire 2023	Begroting 2024	Meicirculaire 2023	Begrotings mutatie 2024
Loonindexering 2024	2,0%	5,2%	-1.963.000
Prijsindexering 2024 (saldo lasten en baten)	2,0%	2,8%	-220.000
Hogere bijdragen gemeenschappelijke regelingen dan bekend bij Kadernota 2024			p.m.
Bijstelling volumeaccres		1.001.909	p.m.
Opname inkomsten SPUK's		-313.270	313.270
Inzet doeluitkeringen		67.971	-67.971
Bijstelling stelpost Jeugdzorg Kadernota 2024		497.274	-497.274
Keuze:			
Inzet taakmutaties (zie afzonderlijke tabel)		892.337	p.m.
Inzet aanvullende prijscompensatie 2022 via subsidiecompensatie maatschappelijke organisaties		375.000	p.m.
Totaal			- 2.434.975 + p.m.

+ = voordeel, - = nadeel

Uit het bovenstaande blijkt dat we voor 2024 een hogere algemene uitkering ontvangen, maar dat we deze naar verwachting ook weer nodig hebben als dekking voor de autonome ontwikkelingen. Waarvan een deel van deze ontwikkelingen op dit moment nog als p.m.-posten is opgenomen.

Hoofdpijnen Taakmutaties Meicirculaire 2023	2024
Loon- en prijsbijstelling 2023 Voogdij 18+	148.526
Loon- en prijsbijstelling 2023 Jeugdhulp	222.150
Jeugdzorg	507.642
Overige taakmutaties	14.019
Totaal	892.337