

## Nota voor Burgemeester en Wethouders

Team: Finance en Control

Onderwerp:

Publicatie decembercirculaire 2023 over het gemeentefonds

### Notagegevens

Bestuursorgaan	: B-en-W 9-01-2024
Notanummer	: 2023-1191
Datum	: 9-01-2024
Programma	: 12 - Algemene dekkingsmiddelen
Portefeuillehouder	: Wethouder Elferink,
Bijlage(n)	: Bijlage bij B_W nota - analyse decembercirculaire 2023.docx, Bijlage bij raadsmededeling gemeentefonds decembercirculaire 2023.docx, Decembercirculaire+gemeentefonds+2023.pdf

### Parafering

<li>03-01-2024: Wethouder</li><li>20-12-2023: Strategisch adviseur</li>

### Agendering

\* 05-01-2024: Teammanager Concernstaf en Adjunct-secretaris

\* 04-01-2024: Gemeentesecretaris/algemeen directeur

### Definitieve akkoord

9-01-2024

B & W d.d.: 9-01-2024

### Besluit

1. Kennis te nemen van de Bijlage samenvatting analyse decembercirculaire 2023
2. De raadsmededeling en de bijlage (Decembercirculaire Gemeentefonds 2023) bij de raadsmededeling vast te stellen
3. De raad te informeren via de raadsmededeling inclusief bijlage

De nota en het besluit openbaar te maken

### Inleiding

In de circulaire van het ministerie van BZK worden de laatste ontwikkeling in het gemeentefonds medegedeeld. In de samenvatting in de bijlage wordt de circulaire inhoudelijk toegelicht, de raad wordt op hoofdlijnen geïnformeerd over de uitkomsten met de raadsmededeling.

### Beoogd maatschappelijk resultaat

Het college en de raad te informeren over de uitkomsten van de gemeentefondscirculaire.

### Kader

De circulaires van het gemeentefonds zijn onderdeel van de P&C cyclus.

## **Betrokken partijen en participatie**

n.v.t.

## **Toelichting op participatiebeleid**

### **Argumenten voor en tegen**

De informatie in de samenvatting analyse en raadsmededeling brengt college en raad op de hoogte van de actuele ontwikkelingen in het gemeentefonds.

### **Financiële consequenties en dekking**

Geen directe financiële consequenties, mutaties als gevolg van uitbreiding van taken of wijziging in taken > €50.000, - worden in de jaarrekening 2023, vierde kwartaalrapportage 2023 of in een afzonderlijke B&W nota voorgelegd ter bestuurlijke besluitvorming.

### **Openbaarmaking en communicatie**

n.v.t.

### **Aanpak en uitvoering**

De informatie uit deze circulaire wordt betrokken bij het opstellen van kwartaalrapportages, Voorjaarsnota en de Begroting.

## RAADSMEDEDELING

<b>Onderwerp</b>	Publicatie decembercirculaire 2023 over het gemeentefonds		
<b>Nummer</b>	2023-1191	<b>Portefeuillehouder</b>	Wethouder Elferink,
<b>Team</b>	DEV-FC	<b>Datum</b>	9-01-2024

### Inleiding

De circulaire bevat de laatste ontwikkeling in het gemeentefonds, in deze mededeling wordt uw raad geïnformeerd over deze ontwikkelingen. De informatie uit deze circulaire wordt betrokken bij het opstellen van kwartaalrapportages, Voorjaarsnota en de Begroting.

### Kader

De berekeningen van de gemeentefondsuitkering zijn gebaseerd op de circulaire van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijkrelaties.

### Kern van de boodschap

De decembercirculaire 2023 (zie bijlage 'Decembercirculaire gemeentefonds 2023') bevat wijzigingen in de omvang van de algemene uitkering ten opzichte van de septembercirculaire 2023. Het resultaat is voor Deventer opgenomen in 'Bijlage bij raadsmededeling gemeentefonds decembercirculaire 2023'.

De decembercirculaire bevat de laatste wijzigingen voor 2023, waaronder de uitkering van de energietoeslag. Daarnaast wordt de verdeling voor 2023 en 2024 aangepast aan de mutaties in maatstaven, met een negatief effect voor die jaren.

### Nadere toelichting

Uitkomsten financieel

Het verschil met de voorgaande circulaire is opgenomen in de bijlage bij deze raadsmededeling. De niet-neutrale mutaties leiden tot mutaties in het begrotingssaldo en de algemene middelen. De neutrale mutaties leiden tot een gelijke verhoging/verlaging van de uitgavenbudgetten en hebben daardoor geen invloed op het begrotingssaldo. Deze uitkomst en aanpassingen leiden tot het overzicht in de bijlage bij deze raadsmededeling.

Toelichting op de grootste mutaties

\* Korting als gevolg van ontwikkeling maatstaf huishoudens met laag inkomen en uitkering van een reserve (-€762.070 in 2023 en -€738.825 in 2024)

\* Faciliteitenbesluit opvangcentra (€259.000 in 2023). Via het gemeentefonds worden kosten vergoed ten behoeve van het werkzaamheden in en voor de opvangcentra.

\* Maatschappelijke begeleiding statushouders (€73.000 in 2023). Deze stijgt door de stijging van het aantal statushouders en is voor begeleiding van inburgeringsplichtige asielmigranten en hun gezinsleden.

\* Invoeringskosten Omgevingswet (€505.000 in 2023). Met deze uitkering kunnen de ontvangende partijen in hun transitie zorgdragen dat ze aangesloten, geoefend en ingeregeld zijn en voldoen aan de in de Omgevingswet gestelde eisen.

\* Meerkosten Oekraïne sociaal domein (€116.000 in 2023). Het betreft de zorg en ondersteuning vanuit de Wmo 2015 en de Jeugdwet, de uitvoering van het basistakenpakket Jeugdgezondheidszorg, het Rijksvaccinatieprogramma en het prenataal huisbezoek uit de Wet publieke gezondheid.

\* Energietoelage (€5.437.000 in 2023). Om mensen met een laag inkomen te ondersteunen bij het voldoen van de energierekening is budget voor de eenmalige energietoelage (van €800) toegevoegd aan het gemeentefonds. Een huishouden heeft een laag inkomen als het inkomen niet hoger is dan 130% van de bijstandsnorm.

## Bijlage bij Raadsmededeling gemeentefonds decembercirculaire 2023

In deze bijlage zijn de tabellen opgenomen die horen bij de raadsmededeling.

Uitkomst van deze circulaire ten opzichte van de septembercirculaire:

<i>Bedragen x € 1000,-</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>	<i>2027</i>
<b>Stand vorige circulaire</b>	<b>259.020</b>	<b>274.784</b>	<b>284.897</b>	<b>273.012</b>	<b>281.964</b>
Subtotaal neutrale mutaties	6.507	-	-	-	-
Subtotaal niet-neutrale mutaties	-762	-738	-	-	-
<b>totale mutatie</b>	<b>5.745</b>	<b>-738</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Stand deze circulaire</b>	<b>264.765</b>	<b>274.047</b>	<b>284.897</b>	<b>273.012</b>	<b>281.964</b>

De niet-neutrale mutaties worden verrekend met de algemene middelen en beïnvloeden de financiële ruimte van de gemeente. De neutrale mutaties leiden tot een gelijke verhoging/verlaging van de uitgavenbudgetten en hebben geen invloed op het begrotingssaldo.

### Gevolgen voor het saldo van de begroting

<i>Bedragen x € 1000,-</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>	<i>2027</i>
<b>Saldo 3de kwartaalrapportage 2023</b>	<b>-</b>	<b>-970</b>	<b>-1.108</b>	<b>-1.906</b>	<b>1.639</b>
Uitkomst niet neutrale mutaties decembercirculaire	-762	-738	-	-	-
<b>Effectop begrotingssaldo</b>	<b>-762</b>	<b>-1.708</b>	<b>-1.108</b>	<b>-1.906</b>	<b>1.639</b>

De uitkomst van de decembercirculaire wordt opgenomen in de jaarrekening, eerste kwartaalrapportage en de voorjaarsnota.