

Aan
de gemeenteraad

Datum 10 september 2024
Zaaknummer 2024-0093114
Betreft Meicirculaire 2024

Vergadering van
Portefeuillehouder: Peter Heijkoop
Begrotingsprogramma Bestuurlijk en Ondersteunend Dordrecht
Kernteam/Opgave: Versterking Bestuur & Organisatie - Planning & Control
Auteur: Chris Karsten
E-mail: cm.karsten@dordrecht.nl
Verantwoordelijke: Japke Geertsma
Openbaar: Ja

Voorgesteld besluit

1. de begrote baten gemeentefonds op basis van de meicirculaire 2024 met € 9,6 miljoen voor 2024 en € 11,9 miljoen voor 2025 te verhogen;

Hiervan aan de programmabegroting toe te voegen:

- a. Armoedebestrijding kinderen (- € 14.000 structureel vanaf 2025);
- b. Beschermd wonen (€ 2.311.000 structureel vanaf 2024);
- c. Besparingsverlies Jeugd (€ 1.551.000 incidenteel 2025);
- d. Bodembescherming (€ 311.000 structureel vanaf 2024);
- e. Dienstverlening gemeenten aanpak armoede en schulden (€ 371.000 structureel, waarvan 2024-2026 naar reserve PA Armoede- en minimabeleid);
- f. Ex ante Impactanalyse NPLV (€ 12.000 incidenteel 2024);
- g. Gemeentelijke antidiscriminatie voorzieningen (€ 17.000 incidenteel 2024);
- h. Loon- en prijsbijstelling Voogdij 18+ (€ 12.000 structureel vanaf 2024);
- i. Nationaal actieplan dakloosheid (€ 775.000 structureel vanaf 2024);
- j. Uitvoeringskosten Omgevingswet (€ 365.000 incidenteel 2024);
- k. Weerbare gemeenschappen tegen ondermijnende criminaliteit (€ 35.000 incidenteel 2024);
- l. Werkdrukverlaging Jeugdbescherming (€ 220.000 incidenteel 2024);
- m. Geraamde groei woningen corrigeren (€ 500.000 incidenteel 2024);

Te reserveren op de stelposten gemeentefonds:

- n. Participatie - Ontwikkelbedrijf (€ 665.000 incidenteel 2024);
- o. Jeugd - Voortijdig schoolverlaten (- € 525.000 structureel vanaf 2025);

En het resterende bedrag ten gunste te laten komen van het begrotingsresultaat (2024 € 4.032.000; 2025 € 4.798.000).

2. onder de stelposten:

- a. Aan de programmabegroting toe te voegen: Regionale energiestrategie (€ 274.000 structureel vanaf 2024);
- b. Aan de programmabegroting toe te voegen: Wet open Overheid (2024 € 176.000; € 289.000 structureel vanaf 2025);
- c. De incidentele post 'Bijzondere bijstand en vroegsignalering' uit de septembercirculaire 2023 ad. € 462.000 toe te voegen aan de reserve PA Armoede- en minimabeleid.

d. In de meerjarenbegroting vanaf 2026, naast de reguliere stelpost voor indexering op basis van het pbbp een bedrag van € 2 miljoen cumulatief per jaar op te nemen ter compensatie van te verwachten reële loon- en prijsstijgingen die het pbbp te boven gaan;

3. in de inkomstenraming van het gemeentefonds een stelpost verwerken voor de nog te ontvangen indexering op het onderdeel Drechtwerk, ter compensatie van de lasten uit de begroting van Drechtwerk die al inclusief meerjarige inflatie is opgesteld (lopende prijzen).

4. de begroting van begrotingsjaar 2024 dienovereenkomstig te wijzigen conform begrotingswijziging 224028 en de wijzigingen vanaf 2025 te verwerken in de meerjarenbegroting 2025-2028;

Deadline

Behandelen voor de Begroting 2025 (mutaties uit dit voorstel zijn al verwerkt in de startpositie begroting 2025).

Raadsvoorstel

Hoe zijn de bevoegdheden rond dit onderwerp verdeeld?

In de financiële verordening is vastgelegd dat het college een voorstel aan de raad voorlegt voor de inzet van (extra) middelen uit het gemeentefonds, die per circulaire door het rijk kenbaar worden gemaakt. De bedragen die het Rijk uitkeert via het gemeentefonds zijn door de gemeenteraad vrij besteedbaar, in tegenstelling tot specifieke uitkeringen (SPUK) en andere bijdragen.

Wat is het doel?

Inzicht verstrekken in de financiële gevolgen van de meicirculaire 2024 voor de begroting. Jaarlijks verschijnen drie circularies, waarin het Rijk de ontwikkeling en bijstellingen van het gemeentefonds aangeeft. De meicirculaire, die nu voorligt, geeft de vertaling van de voorjaarsnota van de Rijksoverheid.

De wijziging van de hoogte van het gemeentefonds, de mutaties en de stelposten die in de begroting zijn verwerkt worden in dit voorstel transparant gemaakt. In de bijlage worden de mutaties en de stelposten nader toegelicht. De mutaties als gevolg van de circularies bestaan uit accres- en taakmutaties. Accresmutaties dienen ter compensatie van prijs- en volumeontwikkelingen (inflatie en areaal). De taakmutaties zijn gekoppeld aan beleidsmaatregelen van het Rijk en/of wetswijzigingen. Het blijft desondanks aan de raad om aan te geven op welke manier taken worden uitgevoerd en hoe de extra middelen worden ingezet.

Een deel van de middelen die in de meicirculaire 2024 zijn opgenomen, is al onderdeel van de Perspectiefnota 2025. Op basis van onder andere de Voorjaarsnota zijn inschattingen gemaakt over de accresontwikkeling, die vervolgens zijn verwerkt in de Perspectiefnota 2025. In de tabel in de bijlage is door middel van kleuren aangegeven hoe wij voorstellen de genoemde bedragen te verwerken. Daarnaast komen de bedragen die toegevoegd worden aan de programmabegroting per stuk terug in de beslispunten.

Wat zijn per besispunt de argumenten en wat is hierop de toelichting?

Met het verwerken van de meicirculaire 2024 blijft de begroting actueel. Hieronder lichten we de belangrijkste onderdelen toe.

Omvang bijdrage gemeentefonds

De bijdrage uit het gemeentefonds aan Dordrecht is op basis van de meicirculaire 2024 als volgt:

gemeentefonds:

	Bedragen x € 1000					
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Bijdrage gemeentefonds lopende prijzen	€ 375.911	€ 380.061	€ 366.531	€ 375.326	€ 382.926	€ 391.796
Stelpost vrije ruimte voor inflatiecorrectie			€ 7.498	€ 14.782	€ 22.019	€ 29.081
Bijdrage gemeentefonds constante prijzen	€ 375.911	€ 380.061	€ 359.034	€ 360.544	€ 360.907	€ 362.716

In bovenstaande tabel is de ontwikkeling van het gemeentefonds weergegeven. In de bovenste regel is rekening gehouden met de jaarlijkse prijsontwikkeling (inflatie). In de onderste regel zijn

de bedragen vanaf 2025 gebaseerd op prijspeil 2025. Het verschil is als stelpost in de begroting opgenomen om jaarlijks bij de perspectiefnota de loon- en prijsstijgingen te kunnen opvangen.

Mutaties begroting

In onderstaande tabel zijn de mutaties zoals toegelicht in de bijlage samengevat weergegeven:

Bedragen x € 1000					
Samenvatting mutaties	2024	2025	2026	2027	2028
Totaal mutaties meicirculaire	9.626	12.661	17.975	16.731	16.738
Af. Inzet via programmabegroting	-4.929	-5.324	-3.765	-3.768	-3.771
Af. Reserveren op stelpost	-665	-1.826	-1.696	-3.698	-5.700
Af. Eerder verwerkt (PPN)	-	-713	-7.340	-7.278	-7.610
Mutatie begrotingssaldo meicirculaire	4.032	4.798	5.174	1.987	-343
Te ontvangen indexering IU Participatie	-	560	1.077	1.578	2.016
Totale mutatie begrotingssaldo	4.032	5.358	6.251	3.565	1.673

Van de extra middelen die via de meicirculaire worden ontvangen wordt zo'n € 5 miljoen, aflopend naar € 3,8 miljoen structureel ingezet binnen de programmabegroting. Een deel van de beschikbare middelen wordt op een stelpost gereserveerd, waaronder een voorstel om € 2 miljoen cumulatief per jaar extra te reserveren welke als dekking kan dienen voor te verwachten hogere loon- en prijsstijgingen die niet met het reguliere prijsaccres gedekt kunnen worden. Verder was al een deel van de mutaties in de Perspectiefnota 2025 verwerkt op basis van de voorjaarsnota van het rijk. Dit voorstel heeft een (afnemend) positief effect op het begrotingssaldo. Daarmee blijft het begrotingstekort/ravijn op lange termijn dus nagenoeg ongewijzigd. De noodzaak tot bezuinigen blijft daarmee onverminderd aanwezig.

Stelpost taakmutaties in afwachting van een separaat raadsvoorstel

Een aantal middelen die het Rijk beschikbaar heeft gesteld, staan op een stelpost in de begroting. Stelposten zijn voorlopige bedragen in de begroting, die buiten de programmabegroting staan. Dit in afwachting van een specifiek beleidsvoorstel waarin de bijbehorende inzet en kosten nader worden onderbouwd en aan de raad worden voorgelegd. De hieronder vermelde stelposten zijn na dit voorstel nog in de begroting opgenomen:

Stelpost taakmutaties	2024	2025	2026	2027	2028
Extra middelen n.a.v. Kinderopvangtoeslagaffaire (POK)	-	-	-	694.000	694.000
Partipatie - ontwikkelbedrijf	665.470				
Voortijdig schoolverlaten uit GF naar OCW		-525.469	-525.469	-525.469	-525.469
Besparingsverliezen jeugd		2.351.072	221.494	223.205	224.760
Totaal beschikbaar op stelpost	665.470	1.825.603	303.975	391.736	393.291

Naast deze stelpost taakmutaties zijn in de begroting verwerkt de reguliere stelpost inflatie (zo'n € 7,5 miljoen cumulatief per jaar) en een aanvulling van € 2 miljoen hierop ter dekking van te verwachten reële loonstijging.

Wat zijn kanttekeningen en/of risico's bij dit voorstel?

Het Rijk kan bij de volgende circulaire's eerder toegekende bedragen wijzigen. Daarnaast worden de uiteindelijk toegekende bedragen berekend op basis van maatstaven die kunnen veranderen. Door de gewijzigde accres systematiek verwachten wij dat de mutaties in het gemeentefonds in de toekomst kleiner zullen worden en daarmee meer stabiliteit aan de inkomstenkant ontstaat. Omdat het accres op basis van historisch bbp erg laag is verwachten wij in de toekomst wel knelpunten als gevolg van reële loon- en prijsstijgingen. We hebben hiervoor cumulatief € 2 miljoen per jaar als stelpost opgenomen vanaf 2026, maar mogelijk is dit onvoldoende om de stijgende lasten tegen die tijd af te dekken.

Welk (participatie)proces is doorlopen om tot dit voorstel te komen?

Niet van toepassing.

Wat zijn de belangrijkste gerelateerde besluiten?

raadsvoorstel [Septembercirculaire 2023](#) 19 december 2023

raadsvoorstel [Perspectiefnota 2025](#) 9 juli 2024.

Hoe wordt dit betaald?

Betreft bijdrage gemeentefonds vanuit het Rijk.

Wat is het vervolg op het raadsbesluit?

Niet van toepassing.

Het college van Burgemeester en Wethouders



De raad van de gemeente DORDRECHT;

gezien het voorstel van het college van Burgemeester en Wethouders van 10 september 2024 inzake Meicirculaire 2024;

gelet op artikel 192, lid 1 van de Gemeentewet;

b e s l u i t :

1. de begrote baten gemeentefonds op basis van de meicirculaire 2024 met € 9,6 miljoen voor 2024 en € 11,9 miljoen voor 2025 te verhogen;

Hiervan aan de programmabegroting toe te voegen:

- a. Armoedebestrijding kinderen (- € 14.000 structureel vanaf 2025);
- b. Beschermd wonen (€ 2.311.000 structureel vanaf 2024);
- c. Besparingsverlies Jeugd (€ 1.551.000 incidenteel 2025);
- d. Bodembescherming (€ 311.000 structureel vanaf 2024);
- e. Dienstverlening gemeenten aanpak armoede en schulden (€ 371.000 structureel, waarvan 2024-2026 naar reserve PA Armoede- en minimabeleid);
- f. Ex ante Impactanalyse NPLV (€ 12.000 incidenteel 2024);
- g. Gemeentelijke antidiscriminatie voorzieningen (€ 17.000 incidenteel 2024);
- h. Loon- en prijsbijstelling Voogdij 18+ (€ 12.000 structureel vanaf 2024);
- i. Nationaal actieplan dakloosheid (€ 775.000 structureel vanaf 2024);
- j. Uitvoeringskosten Omgevingswet (€ 365.000 incidenteel 2024);
- k. Weerbare gemeenschappen tegen ondermijnende criminaliteit (€ 35.000 incidenteel 2024);
- l. Werkdrukverlaging Jeugdbescherming (€ 220.000 incidenteel 2024);
- m. Geraamde groei woningen corrigeren (€ 500.000 incidenteel 2024);

Te reserveren op de stelposten gemeentefonds:

- n. Participatie - Ontwikkelbedrijf (€ 665.000 incidenteel 2024);
- o. Jeugd - Voortijdig schoolverlaten (- € 525.000 structureel vanaf 2025);

En het resterende bedrag ten gunste te laten komen van het begrotingsresultaat (2024 € 4.032.000; 2025 € 4.798.000).

2. onder de stelposten:

- a. Aan de programmabegroting toe te voegen: Regionale energiestrategie (€ 274.000 structureel vanaf 2024);
- b. Aan de programmabegroting toe te voegen: Wet open Overheid (2024 € 176.000; € 289.000 structureel vanaf 2025);
- c. De incidentele post 'Bijzondere bijstand en vroegsignalering' uit de septembercirculaire 2023 ad. € 462.000 toe te voegen aan de reserve PA Armoede- en minimabeleid.
- d. In de meerjarenbegroting vanaf 2026, naast de reguliere stelpost voor indexering op basis van het pbbp een bedrag van € 2 miljoen cumulatief per jaar op te nemen ter compensatie van te verwachten reële loon- en prijsstijgingen die het pbbp te boven gaan;

3. in de inkomstenraming van het gemeentefonds een stelpost verwerken voor de nog te ontvangen indexering op het onderdeel Drechtwerk, ter compensatie van de lasten uit de begroting van Drechtwerk die al inclusief meerjarige inflatie is opgesteld (lopende prijzen).

4. de begroting van begrotingsjaar 2024 dienovereenkomstig te wijzigen conform begrotingswijziging 224028 en de wijzigingen vanaf 2025 te verwerken in de meerjarenbegroting 2025-2028;

Aldus besloten in de vergadering van