

Besluit van college B&W van Huizen

Zaaknummer / Documentnummer	Z.302394 / D.1588940
Datum document	28 september 2023
Onderwerp	Raadsvoorstel Programmabegroting 2024 incl. septembercirculaire 2023
Opsteller	Rossum, Otto van
Afdeling	team Financieel beleid en beheer
Portefeuillehouder	G. Rebel
Vergadering van	Gecombineerde CIES
Vertrouwelijkheid	Openbaar
Geheimhouding	Nee
Embargo t/m	
Besluit	Akkoord (Ongewijzigd besloten)
Datum besluit	3 oktober 2023

Toelichting besluit

Advies	<ol style="list-style-type: none"> 1. Kennis nemen van de uitkomsten van de septembercirculaire 2023. 2. Instemmen met het bijgevoegde aangepaste raadsvoorstel Programmabegroting 2043 en meerjarenraming 2025-2027 incl. septembercirculaire 2023. 3. Instemmen met bijgevoegde persbericht.
Gewijzigd besloten	
Aanleiding	Het verschijnen van de Septembercirculaire 2023. Deze bevat informatie over de hoogte van het gemeentefonds en de uitkering daaruit aan gemeenten ten opzichte van de Meicirculaire 2023.
Kaders	Septembercirculaire 2023 (zie bijlage)

Doel/beoogd effect

Argumenten

Het raadsvoorstel Programmabegroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 aanpassen met de uitkomsten van de septembercirculaire 2023. De aanpassingen zijn in rood aangegeven.

Kanttekeningen

Alternatieven

N.v.t.

Financiën

Het resultaat van deze septembercirculaire 2023 is voor Huizen als volgt (-/- is nadeel):

<i>Bedragen x € 1.000</i>	2023	2024	2025	2026	2027
Meicirculaire 2023	73.492	77.826	81.318	76.709	78.300
Septembercirculaire 2023	74.068	78.804	82.023	77.343	80.150
Effect meicirculaire (-/- is nadeel)	576	978	705	634	1.850
Reserveringen	-31	-631	-1.142	-1.349	-1.548
Mutatie begrotingsresultaat	545	347	-437	-715	302

Als gevolg van de nieuwe financieringssysteem is het volume accres van het gemeentefonds voor 2027 gestegen met € 706 miljoen. Voor Huizen is dit een bedrag van €1.242.000. Met ingang van 2027 wordt het volumedeel van het gemeentefonds geïndexeerd op basis van het 8-jaars historisch gemiddelde van de ontwikkeling van het bruto binnenlands product (bbp). De loon- en prijsontwikkeling (LPO) is voor de jaren tot en met 2026 gebaseerd op het gewogen gemiddelde van 3 indexcijfers, te weten de loonvoet sector overheid (60%), de index materiële overheidsconsumptie (20%) en de index overheidsinvesteringen (20%). Vanaf 2027 wordt het gemeentefonds voor de LPO geïndexeerd op basis van het bbp van het betreffende jaar. Daarnaast zijn middelen toegevoegd aan het gemeentefonds voor een aantal taken. Deze extra middelen worden, indien nodig, financieel vertaald in de begroting. In dat geval leiden de extra middelen tot budgetverhogingen (uitgavenreservering). De belangrijkste taakmutaties zijn de bijzondere bijstand en vroegsignalering en de compensatie Wsw voor verhoging van het wettelijk minimum loon van de medewerkers in de Wet sociale werkvoorziening.

Naast de uitgavenreserveringen die gedaan worden in verband met taakmutaties stellen we voor om voor de komende jaren ook nog een extra uitgavenreservering op te nemen in verband met de verwachte loon- en prijsstijgingen. De verwacht loonstijging 2024 voor de sector overheid wordt

door het CPB geraamd op 6,5%. In de begroting is dekking voor 4,7%. Voor het meerdere wordt voorgesteld de stelpost loonontwikkeling te verhogen. Ook voor 2025 en volgende jaren is de verwachting naar boven bijgesteld, namelijk naar 4,9%. In de begroting is rekening gehouden met een loonstijging van 4,5% zodat ook voor 2025 e.v. wordt voorgesteld de stelpost loonontwikkeling te verhogen.

De door het CPB verwachte prijsontwikkeling voor 2025 en volgende jaren is gemiddeld 2%, terwijl in de begroting 1,75% is opgenomen. Ook hiervoor zal een verhoging van de stelpost prijsontwikkeling worden voorgesteld. Ten slotte wordt voorgesteld om 2024 een stelpost prijsontwikkeling te vormen van 1%. De stelpost voor prijsontwikkeling 2024 is namelijk volledig benut. Gezien het reële risico van verdere prijsstijgingen in de loop van 2024 is het vormen van een stelpost noodzakelijk om.

In bijlage 3 van het raadsvoorstel treft u het cijfermatige overzicht aan van de mutaties uit de septembercirculaire met in het groen de opgenomen uitgavenreserveringen.

Participatie	
Communicatie	Via persbericht, welke cijfermatig is aangepast naar aanleiding van de septembercirculaire 2023
Uitvoering en evaluatie	-
Geheimhouding	-
Mede geadviseerd door	-
Bijlagen	Raadsvoorstel Programmabegroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 incl. bijlagen 2. Septembercirculaire 2023. 3. Analyse septembercirculaire 2023. Bijlagen 1, 4 en 5 zijn ongewijzigd. Persbericht begroting 2024