

Voor:
Gemeenteraad Ouder-Amstel

Van
College B&W

Datum
29 juni 2023

Betreft
Toelichting op de meicirculaire 2023

Samenvatting

In dit memo lichten wij kort de uitwerking van de meicirculaire 2023 toe.

Een korte weergave van de mutatie van de meicirculaire 2023 op de algemene uitkering, geeft het volgende beeld:

| bedragen x € 1.000 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---|--------|--------|--------|--------|--------|
| Eindstand Decemercirculaire 2022 | 21.087 | 21.612 | 21.944 | 21.392 | 20.428 |
| Eindstand Kadernota 2024 | 21.549 | 22.275 | 22.607 | 21.623 | 21.950 |
| Eindstand Meicirculaire 2023 | 21.648 | 22.794 | 23.157 | 21.514 | 21.595 |
| Mutaties Meicirculaire tov Decemercirculaire 2022 | 560 | 1.183 | 1.213 | 121 | 1.168 |
| Mutaties Meicirculaire tov Kadernota 2024 | 99 | 519 | 550 | -109 | -355 |

De effecten in de regel "Mutaties Meicirculaire tov Kadernota 2024" zullen verwerkt worden in de 2^e Burap 2023 voor het jaar 2023 en in de programmabegroting 2024 voor de jaren 2024 t/m 2027.

Aanleiding

Voor de inkomsten van de gemeente is de algemene uitkering van het rijk van groot belang. De publicatie van de meicirculaire 2023 door de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelatie (BZK), is voor ons de aanleiding de Algemene Uitkering voor Ouder-Amstel te actualiseren en u hierover te informeren.

Toelichting mutaties meicirculaire 2023

Het gemeentefonds is veruit de belangrijkste inkomstenbron voor gemeenten. Zij is van groot belang voor de financiële kaders voor het opstellen van de meerjarenbegroting 2024 – 2027, maar ook voor de actualisatie van het huidige dienstjaar 2023. De meicirculaire geeft de vertaling van de Voorjaarsnota van de rijksoverheid.

Bij het opstellen van de berekeningen van de meicirculaire houden we rekening met de verwachtingen ten aanzien van het aantal inwoners, woningen en de hiermee samenhangende aanpassing van de woz-waarden, zoals deze zijn opgenomen in de kadernota 2024.

De belangrijkste mutaties vanuit de meicirculaire 2023 zijn:

- de afrekening van inkomstenderving van corona 2021 welke nu is afgerekend.
- de compensatie voor loon- en prijsontwikkeling; in de begroting 2024 zal dit verwerkt worden en zullen ook de geraamde uitgaven voor loon- en prijsontwikkeling worden opgenomen.
- aanpassingen van de budgetten jeugd, ook al waren die eerder al grotendeels geraamd opgenomen en geven deze per saldo een beperkte mutatie in de inkomsten.

Aandachtspunten

Het beeld dat de meicirculaire 2023 schetst is dat de inkomsten van de algemene uitkering toenemen. Met name de compensatie voor loon- en prijsontwikkeling is

aanzienlijk. Dit beeld willen we nader toelichten daar de aanvullende inkomsten ook gepaard kunnen gaan met aanvullende uitgaven.

In de kadernota 2024 kon de meicirculaire nog niet verwerkt worden. De daarmee samenhangende uitgaven aan loon- en prijsontwikkelingen hebben we daarom ook niet opgenomen in de kadernota 2024.

De extra inkomsten maar ook de samenhangende extra uitgaven in het kader van de verwachte loon- en prijsontwikkelingen zullen we in de begroting 2024 opnemen. Tevens zullen we mede kijken naar de taakmutaties en de daarmee samenhangende aanpassingen in de budgetten van de begroting 2024-2027 beoordelen en waar nodig aanpassen.

De herijking van het gemeentefonds pakt vooralsnog voordelig voor ons uit. De planning is dat begin 2025 een evaluatie van de herverdeling zal plaatsvinden. De uitkomsten hiervan laten nog op zich wachten maar kunnen van invloed zijn op de omvang van de algemene uitkering.