



Raadsvoorstel

Datum 25 september 2024

Onderwerp Uitkomsten septembercirculaire 2024 Gemeentefonds
Versienummer 1

Portefeuillehouder Paul Guldemon

Samenvatting

Jaarlijks verschijnen er drie circulaire. De meicirculaire geeft de vertaling van de Voorjaarsnota van de rijksoverheid, september de vertaling van de Miljoenennota en december rondt het uitkeringsjaar zoveel mogelijk af. De septembercirculaire 2024 bevat onder andere informatie over het besparingsverlies jeugd, indexatie Wmo en bijstelling accres op basis van uitgangspunten nieuwe financieringssysteem.

Financiële gevolgen

Betreft doel 1011 Solide financieel beleid
Begroting wijzigen Ja
Budgetnummer Diverse

Bijlagen

1. Begrotingswijziging voor het jaar 2024 en 2025
2. Septembercirculaire 2024 Gemeentefonds

Openbaarheid

- ☒ Openbaar
☐ Geheim

De raad wordt voorgesteld te besluiten om:

- 1 Kennis te nemen van de uitkomsten van de septembercirculaire 2024 van het Gemeentefonds.
- 2 In te stemmen met de verwerking van de uitkomsten in de begroting 2024, middels bijgevoegde begrotingswijziging en het voordelig resultaat van € 2.254.000 te verrekenen met de algemene concernreserve.
- 3 In te stemmen met de verwerking van de uitkomsten in de begroting 2025, middels bijgevoegde begrotingswijziging en het voordelig resultaat van € 1.722.000 te verrekenen met de algemene concernreserve.
- 4 In te stemmen met de verwerking van de uitkomsten voor de jaren 2026 tot en verder bij de eerstvolgende actualisering financieel perspectief.

Datum 25 september 2024

Inleiding

In dit voorstel zijn de gevolgen van de septembercirculaire 2024 van het gemeentefonds voor Zwolle nader uitgewerkt en vragen wij u in te stemmen met de voorgestelde verwerking in de begroting 2024 en 2025 en de verwerking van de jaren 2026 en verder bij de eerstvolgende actualisatie financieel perspectief. De septembercirculaire is gebaseerd op de Miljoenennota van het kabinet en bevat onder andere nadere informatie over het definitief schrappen van de geraamde besparing (€ 511 miljoen) op jeugdzorg, indexatie Wmo demografie en compensatie vanwege onderbenutting van de het BTW-compensatiefonds.

Kader

Financiële verordening

Beoogd effect

De budgettaire gevolgen van de septembercirculaire voor Zwolle in beeld brengen en in te stemmen met de voorgestelde verwerking in de begroting 2024, de begroting 2025 en het eerstvolgende financieel perspectief voor de jaren 2026 en verder.

Argumenten

1.1 Algemeen: budgettaire uitkomsten

De mutaties in het gemeentefonds hebben deels betrekking op algemene (niet aan een bepaalde taak gekoppelde) aanpassingen en worden verrekend met de algemene middelen. Het overige deel van de mutaties betreft verrekeningen om rijksbeleid uit te voeren, waarvoor grotendeels geldt dat de middelen ingezet worden voor de uitvoering van het rijksbeleid, tenzij het compensatie betreft voor reeds gemaakte kosten door de gemeente. Is het laatste van toepassing dan vindt verrekening plaats met de algemene middelen.

Accresramingen

Het volume accres wordt vanaf 2024 gebaseerd op een 8-jaars historisch gemiddelde (t-9 t/m t-2) van de ontwikkeling van het bbp. In de septembercirculaire is een nieuwe raming voor het accres 2025 en verder opgenomen. Deze raming is gebaseerd op de actuele raming van de ontwikkeling van het bbp door het Centraal Planbureau (CPB; MEV25). Voor de jaren 2025 tot en met 2029 is de raming van het volume deel neerwaarts bijgesteld. De indexatie voor inflatie volgt de prijs bbp van het lopende jaar. Voor 2025 is de raming voor de prijs bbp omhoog bijgesteld.

BTW-Compensatie Fonds (BCF)

Gemeenten kunnen betaalde BTW – niet vallend onder de Wet Omzetbelasting – grotendeels verrekenen met het landelijke BTW-compensatiefonds. Onderbenutting van dit fonds leidt tot een toevoeging aan het gemeentefonds. Op basis van de verwachte onderbenutting 2024 wordt er een bedrag van € 447 miljoen aan de algemene uitkering toegevoegd, voor Zwolle een bedrag van € 3,5 miljoen. De afgelopen jaren is er telkens sprake geweest van onderbenutting in het BCF. In de lopende begroting hebben we hier deels op geanticipeerd met een structurele opbrengstraming van € 2,3 miljoen, voor de jaren 2025 en verder hebben we dit bedrag verhoogd naar € 4 miljoen.

Samengevat leidt de septembercirculaire in 2024 tot een voordelig resultaat van € 2.254.000, het voordeel voegen we toe aan de algemene concernreserve evenals het voordeel van € 1.722.000 voor 2025. Voor de jaren 2026 en verder is er ten opzichte van het financieel perspectief uit de

Datum 25 september 2024

Perspectiefnota 2025-2028 sprake van een aflopend voordeel van € 1.035.000 in 2026 naar € 610.000 in 2028. Op dit moment is onduidelijk in hoeverre de actuele loon- en prijsindexaties van het Centraal Planbureau doorwerken in de begroting 2025 en verder. Het effect van de actuele indexaties nemen we mee in het financieel perspectief van de perspectiefnota 2026-2029.

Tabel 1 Uitkomsten septembercirculaire 2024

(bedragen cumulatief x € 1)	2024	2025	2026	2027	2028
Saldo resultaat algemene uitkering	2.222.000	1.722.000	1.035.000	858.000	610.000
Saldo resultaat integratie-/decentralisatie-uitkeringen	32.000	0	0	0	0
Totaal te verrekenen met de algemene middelen	2.254.000	1.722.000	1.035.000	858.000	610.000

Onder de rubriek financiën is een nadere detaillering van de diverse mutaties opgenomen.

2. Voorstellen tot verwerking in de begroting 2024 t/m 2028.

2.1 Wet op de lijkbezorging

De inwerkingtreding van het wetsvoorstel van de modernisering van de Wet op de lijkbezorging (Wlb) is voorzien op 1 januari 2026. Ten behoeve van de financiering van de beoogde wettelijke uitbreiding van de taken van de gemeentelijke lijkschouwer is voor de periode 2026-2031 jaarlijks € 3,2 miljoen naar de algemene uitkering overgeheveld. Voor de jaren 2032 en verder dient over het structureel toekennen van middelen in het kader van het programma Werk aan Uitvoering (WaU) nog een besluit te worden genomen door de Ambtelijke Commissie Uitvoering (ACU). Voor Zwolle een bedrag van € 25.000 vanaf 2026 die wordt toegevoegd aan het budget voor wet op de lijkbezorging.

2.2 Toezicht en handhaving aanpassing kwaliteitseisen kinderopvang

In de Voorjaarsnota 2024 zijn middelen vrijgemaakt voor incidentele meerkosten voor toezicht en handhaving op aangepaste kwaliteitseisen in de kinderdagopvang, buitenschoolse opvang en meertalige opvang voor 2024 en 2025. De aanpassingen zijn in werking getreden op 1 juli 2023, 1 februari 2024 en 1 juli 2024. Het gaat om kosten van implementatie van de regelgeving bij gemeenten en de GGD en het uitvoeren van de eerste keer toezicht en handhaving op de aangepaste kwaliteitseisen. Voor Zwolle gaat het om een bedrag van € 10.000 in 2024 en € 15.000 in 2025. Deze extra werkzaamheden kunnen binnen de huidige middelen van kinderopvang worden opgevangen waarmee deze extra middelen vrij kunnen vallen.

2.3 Kinderopvang Sociaal Medische Indicatie (SMI)

De Sociaal Medische Indicatie (SMI) is een gemeentelijke regeling om gezinnen die geen recht hebben op Kinderopvangtoeslag, maar die ook niet in staat zijn de zorg voor hun kinderen volledig te dragen vanwege sociale of medische problematiek, een vergoeding te kunnen bieden voor het gebruik van kinderopvang. Door verschillende ontwikkelingen is de SMI budgettair steeds meer onder druk komen te staan. Om dit te kunnen ondervangen, wordt het SMI budget verhoogd met € 5,4 miljoen. Voor Zwolle een bedrag van € 44.000 dat wordt toegevoegd aan de armoederegeling.

2.4 Digitaal Stelsel Omgevingswet

Op grond van de Beheerovereenkomst van 18 december 2018 dragen de gemeenten vanaf 1 januari 2020 jaarlijks 70% bij aan de kosten van beheer en doorontwikkeling van het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) en het Informatiepunt Leefomgeving (IPLO). Met deze taakmutatie wordt deze gemeentelijke bijdrage structureel verhoogd naar € 31,4 miljoen vanaf 2024. Het nog over te hevelen



Datum

25 september 2024

bedrag voor 2024 bedraagt € 10,6 miljoen, aangezien reeds € 20,9 miljoen naar de begroting van BZK is overgeheveld. Voor Zwolle gaat het om een korting van € 79.000 in 2026 oplopend naar € 181.000 in 2028. Deze korting brengen we ten laste van de algemene middelen omdat hier geen voordelen tegenover staan binnen onze begroting.

2.5 Bijstand jongerennorm

Gemeenten kunnen vanuit de bijzondere bijstand een aanvulling op de bijstand aan 21-minners geven als hun ouders niet bij kunnen springen. Met het wetsvoorstel Participatiewet in balans wordt de bijzondere bijstand met ingang van 1 januari 2026 overgeheveld naar de algemene bijstand. De aanvulling op de bijstand is bedoeld voor algemeen noodzakelijke kosten van het bestaan en daarmee is de algemene bijstand het juiste instrument voor dit soort kosten. Daarom worden er middelen vanuit de algemene uitkering overgeheveld naar de algemene bijstand, op de begroting van het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid (SZW). Het gaat om jaarlijks € 9,4 miljoen vanaf 2026. Voor Zwolle gaat het om een bedrag van € 82.000 vanaf 2026 die ten laste komt van de bijzondere bijstand.

2.6 Besparingsverlies jeugd

Het kabinet Rutte IV had besloten om te besparen op jeugdzorg. Deze besparing (oplopend tot € 511 miljoen in 2027) was in mindering gebracht op de middelen voor jeugdzorg op de aanvullende post van het ministerie van Financiën. Het nieuwe kabinet Schoof kiest ervoor om deze besparing te laten vervallen. Het gaat om € 500 miljoen in 2026 en € 511 miljoen vanaf 2027. In de meicirculaire 2024 is reeds gemeld dat de besparing van € 500 miljoen voor 2025 nog niet gerealiseerd kon worden en dat daarom voor 2025 een bedrag van € 500 miljoen is toegevoegd aan de algemene uitkering van het gemeentefonds. Voor Zwolle een voordeel van € 4,33 miljoen in 2025 oplopend naar € 4,734 miljoen in 2026. Deze gelden lopen weg tegen de opgenomen stelpost in de meerjarenbegroting. Het rijk heeft voor 2026 en verder nog bedragen gereserveerd voor jeugd die op een later moment naar te gemeenten toekomen. Voor deze gelden nemen we een stelpost op. Per saldo blijft er voor 2026 een nadeel over van € 579.000 aflopend naar een klein voordeel van € 39.000 in 2028.

2.7 Indexatie Wmo demografie

Met de VNG is afgesproken dat in de toekomst (een nader te bepalen deel van) de Wmo niet langer via de algemene uitkering van het Gemeentefonds gaat, maar via een aparte financiering. Afhankelijk van de gekozen bekostigingsvorm wordt een passende geobjectiveerde indexering onderzocht die ook rekening houdt met kostenontwikkeling en demografie/vergrijzing. Vooruitlopend op de uitwerking is bij Voorjaarsnota 2024 op de Aanvullende Post een jaarlijkse tranche van € 75 miljoen vanaf 2026 oplopend tot € 300 miljoen in 2029 gereserveerd voor een aanvullende indexering voor demografie. Voor Zwolle een bedrag van € 573.000 in 2026 oplopend naar € 1,783 miljoen in 2028. Voorstel is om deze post te parkeren en in het voorjaar 2025 af te stemmen met stelpost volumegroei sociaal domein.

2.8 Beschermd wonen

De omvang van de integratie-uitkering Beschermd wonen stijgt als gevolg van de toekenning van de volume-indexatie voor het jaar 2025 en verder (€ 14,2 miljoen per jaar). Dit bedrag is over de centrumgemeenten verdeeld naar rato van de huidige verdeling van deze uitkering. Voor Zwolle gaat het om een bedrag van € 125.000 in 2024 oplopend naar € 591.000 in 2028. Aangezien het hier een regionale regeling betreft en Zwolle de gelden als centrumgemeente ontvangt wordt de hogere uitkering doorgezet naar het regionale samenwerkingsverband.



Datum 25 september 2024

2.9 Participatie

Het Rijk compenseert gemeenten via de integratie-uitkering Participatie (IU Participatie) vanaf 2025 voor de afschaffing van het lage-inkomensvoordeel (LIV) in de sociale werkvoorziening. De ontvangen gelden, voor Zwolle € 125.000 vanaf 2026, voegen we toe aan het gemeentelijk budget voor participatie.

2.10 Maatschappelijke opvang en vrouwenopvang

De verdeling van de middelen maatschappelijke opvang veranderd als gevolg van het gebruik van actuelere basisgegevens voor de maatstafaantallen.

Op verzoek van de VNG, na consultering van de betrokken wethouders van de centrumgemeenten vrouwenopvang, is besloten om voor 2023, net als in voorgaande jaren, een incidentele uitname van € 222.000 te doen uit de decentralisatie-uitkering Vrouwenopvang (DUVO) vanwege een toenemend beroep op de landelijke centra voor seksueel geweld (LCSG) en een bedrag van € 43.000 vanwege het toenemend beroep op het Landelijk knooppunt huwelijksdrang en achterlating (LKHA). Eind 2023 is met de (centrum)gemeenten overeengekomen om deze uitname uit de DUVO (naar rato van het objectief verdeelmodel) ten behoeve van het LCSG voor drie jaar voort te zetten (2024-2026). Verder is met de (centrum)gemeenten eind 2023 ook overeengekomen om de uitname uit de DUVO van € 43.000 in verband met het toenemend beroep dat wordt gedaan op het LKHA vanaf 2024 structureel te maken. De middelen worden eveneens overgeheveld naar de begroting van het ministerie van VWS. Aangezien het hier een regionale regeling betreft wordt deze korting van in totaal € 21.000 (maatschappelijke opvang € 4.000 en vrouwenopvang € 17.000) in 2024 aflopend naar korting van € 15.000 in 2028 doorgezet naar het regionale samenwerkingsverband.

2.11 Einde lening inburgeringsplicht

In het bestuurlijk overleg van april 2020 zijn tussen het ministerie van SZW en de VNG afspraken gemaakt over het ondersteunen van de zogenaamde ELIPs. Dit zijn inburgeraars die hun lening voor de inburgering (vrijwel) volledig hebben uitgeput, maar nog steeds inburgeringsplichtig zijn. Bij Voorjaarsnota 2024 is voor 2024 een bedrag van € 1,4 miljoen extra beschikbaar gesteld dat nu naar het gemeentefonds is overgeheveld. Het bedrag voor Zwolle van € 12.000 valt vrij aan de algemene middelen.

2.12 Landelijke aanpak adreskwaliteit

Op 15 mei 2023 is de wetswijziging van de Wet basisregistratie personen (Wbrp) in werking getreden waarbij wordt voorzien in een taak voor de minister van BZK om colleges van burgemeester en wethouders te ondersteunen bij het onderzoek of een persoon als ingezetene in de Basisregistratie Personen (BRP) op een adres in de gemeente dient te worden ingeschreven en bij het onderzoek naar de juistheid van de gegevens betreffende het adres van een ingezetene in de BRP. Deze aanpak staat bekend onder de naam Landelijke Aanpak Adreskwaliteit (LAA).

Met dit voorstel wordt beoogd de adreskwaliteit in de BRP te verbeteren. De extra incidentele middelen voor 2024 van € 20.000 valt vrij aan de algemene middelen, mocht er toch een nadeel bij het betreffende onderdeel ontstaan zal dit meegenomen worden bij de jaarrekening 2024.

Datum 25 september 2024

2.13 Wet betaalbare huur

Met de Wet betaalbare huur wordt de op 1 juli 2023 in werking getreden Wet goed verhuurderschap gewijzigd. Daarmee krijgen gemeenten de bevoegdheid om toezicht te houden en handhavend op te treden met betrekking tot:

- De maximale huurprijzen die gelden op grond van het woningwaarderingssysteem (WWS).
- De maximale huurverhogingen in de gereguleerde sector.
- De informatieplicht op verhuurders om hun huurders een puntentelling te overleggen bij het afsluiten van een contract.

Het Rijk stelt middelen ter beschikking om gemeenten financieel te ondersteunen bij de implementatie en uitvoering van het wetsvoorstel. De financiering bestaat uit een incidentele bijdrage van circa € 5,5 miljoen in 2024 voor de eenmalige kosten die gemeenten maken bij de implementatie van het wetsvoorstel. Deze implementatiegelden worden verdeeld aan de hand van de grootte van de gemeenten. Daarnaast ontvangen gemeenten een bijdrage voor het ontvangen en behandelen van meldingen en de handhaving op deze meldingen. Voor deze werkzaamheden ontvangen gemeenten vanaf 2024 een structurele bijdrage van circa € 6,5 miljoen per jaar. Deze middelen worden verdeeld op basis van het aandeel private huur per gemeente en de lokale woningmarktdruk (gemeten op basis van de gemiddelde WOZ-waarde). Vanwege de piekperiode in de eerste jaren na inwerkingtreding van de wet is er een aanvullende incidentele bijdrage beschikbaar. De incidentele middelen worden in de periode 2024-2028 uitgekeerd op basis van inschattingen van de piek. Daarmee wordt er zorg voor gedragen dat de gemeenten die naar verwachting veel meldingen zullen ontvangen, hiervoor ook gecompenseerd worden. Deze incidentele middelen worden eveneens verdeeld op basis van het aandeel private huur per gemeente en de lokale woningmarktdruk (gemeten op basis van de gemiddelde WOZ-waarde). We stellen voor deze middelen, € 83.000 in 2024, € 125.000 in 2026 aflopend naar het structurele bedrag van € 48.000 in 2028, beschikbaar te stellen voor deze taak. Binnenkort wordt u via een aparte nota hierover verder geïnformeerd.

2.14 Bed, bad en brood

Het pilot-programma voor de Landelijke Vreemdelingen Voorziening (LVV) had oorspronkelijk een looptijd van 2019 tot en met 2021. In overleg met gemeenten en de VNG is besloten de pilot te verlengen tot en met 31 december 2024.

Om de rechtmatigheid te waarborgen worden de middelen voor gemeenten waar een LVV-pilot loopt sinds 2022 verstrekt via een specifieke uitkering, zie ook paragraaf 3.2.9. van de decembercirculaire 2023.

Gemeenten met overige onderdak voorzieningen (de zogenaamde bed-bad-brood voorzieningen) ontvangen een decentralisatie-uitkering. Hiervoor is in 2024 een bedrag van € 1,6 miljoen beschikbaar. Verdeling hiervan vindt plaats op basis van de bezetting van de voorziening per gemeente op 1 januari 2023. Voor Zwolle is dit een bedrag van € 77.000 voor 2024 die bij Berap II 2024 reeds is meegenomen (aanvraag opvang ongedocumenteerden) als dekking voor deze taak.

2.15 Alleenverdienersproblematiek 2023-2024

Gemeenten kunnen financiële ondersteuning bieden aan huishoudens die als gevolg van de alleenverdienersproblematiek in 2023 en 2024 onder het bestaansminimum uitkomen.

Gemeenten kunnen de gemiste huur- en zorgtoeslag compenseren vanuit de individuele bijzondere bijstand. De Tweede Kamer heeft met de motie Warmerdam c.s.5 verzocht om de betrokken huishoudens actief te benaderen. Met de VNG is afgesproken dat gemeenten dit gefaseerd oppakken. Ter ondersteuning van gemeenten is een handreiking opgesteld. Ook konden gemeenten een lijst met

Datum 25 september 2024

vermoedelijk betrokken huishoudens opvragen bij het Inlichtingenbureau. Deze lijsten zijn begin juli verstrekt. Via deze decentralisatie-uitkering ontvangen gemeenten budget om aan de betreffende huishoudens bijzondere bijstand te verstrekken. Nu wordt een bedrag van € 22,6 miljoen uitgekeerd. De hoogte van het budget per gemeente is mede gebaseerd op informatie van de Belastingdienst over (1) de voorlopige aantallen huishoudens waar de alleenverdienersproblematiek speelt, en (2) de gemiddelde hoogte van de misgelopen toeslagen. De budgetten worden zo nodig bijgesteld wanneer definitieve gegevens beschikbaar zijn, naar verwachting bij de meicirculaire 2025 en de meicirculaire 2026. Voor Zwolle is het bedrag voor 2024 € 120.000 en wordt beschikbaar gesteld voor deze taak. De werkzaamheden hiervoor zullen doorlopen naar 2025.

2.16 Openbare bibliotheken

In de periode 2023-2024 konden gemeenten een specifieke uitkering ontvangen voor het versterken van het lokale bibliotheekstelsel. Daarna zal een wettelijke zorgplicht voor gemeenten worden ingevoerd ten aanzien van de openbare bibliotheek. Voor het uitvoeren van deze taak zullen gemeenten een structurele bijdrage via het gemeentefonds ontvangen. In de periode tussen de specifieke uitkering en de invoering van de wettelijke zorgplicht ontvangen de gemeenten een decentralisatie-uitkering, om zich op de periode van de zorgplicht te kunnen voorbereiden. Hiervoor is in 2025 en 2026 in totaal een bedrag van € 59,3 miljoen beschikbaar. Dit bedrag wordt over alle gemeenten verdeeld op basis van een bedrag van € 2,95 per inwoner. Voor Zwolle ontvangen wij voor 2025 en 2026 een bedrag van € 393.000, dit maakt onderdeel uit van het bestedingsvoorstel cultuur die bij de begroting 2025 reeds is meegenomen.

Alternatieve mogelijkheden

Voorstellen zijn conform verwerking voorgaande circulaire.

Maatschappelijk draagvlak & participatie

Uitvoering loopt voor de meeste onderdelen al waardoor nu niet apart ingezet hoeft te worden op draagvlak en participatie.

Communicatie

De uitwerking wordt meegenomen in de begroting waardoor communicatie nu niet van toepassing is.

Financiën

Voor- en nadelige mutaties kleiner dan € 10.000 verrekenen we met de algemene middelen en worden niet toegelicht.

Tabel 2 Mutaties in de algemene uitkering

	(bedragen x € 1)	2024	2025	2026	2027	2028
Algemene mutaties						
1. Accresmutaties			1.294.000	1.199.000	1.022.000	481.000
2. BTW-compensatiefonds (BCF)	3.521.000					
3. Reeds geraamd BCF	-2.300.000					
4. Verdeelsystematiek/ afronding	1.070.000	517.000	542.000	435.000	271.000	
	2.291.000	1.811.000	1.741.000	1.457.000	752.000	
Specifieke- en taakmutaties:						
1. Wet op de lijkbezorging			25.000	26.000	27.000	

Datum 25 september 2024

	Toevoegen aan budget			-25.000	-26.000	-27.000
2.	Toezicht en Handhaving kinderopvang	10.000	15.000			
3.	Kinderopvang Sociaal Medische Indicatie		44.000	44.000	46.000	46.000
	Toevoegen aan budget armoederegeling		-44.000	-44.000	-46.000	-46.000
4.	Digitaal Stelsel Omgevingswet	-79.000	-104.000	-127.000	-153.000	-181.000
5.	Bijstand jongeren norm			-82.000	-87.000	-91.000
	Ten laste van bijzondere bijstand			82.000	87.000	91.000
6.	Besparingsverlies jeugd			4.330.000	4.577.000	4.734.000
	Stelpost meerjarenbegroting			-7.300.000	-6.800.000	-6.800.000
	Stelpost jeugd geparkeerde gelden rijk			2.391.000	1.777.000	2.105.000
7.	Indexatie WMO			573.000	1.167.000	1.783.000
	Voorlopig parkeren op stelpost			-573.000	-1.167.000	-1.783.000
		-69.000	-89.000	-706.000	-599.000	-142.000
	Totaal resultaat op de algemene middelen	2.222.000	1.722.000	1.035.000	858.000	610.000

Integratie- en decentralisatie-uitkeringen

Onderdeel van deze uitkeringen zijn ook de door Zwolle als centrumgemeente te ontvangen regionale uitkeringen, zoals Beschermd wonen, maatschappelijke opvang en middelen bestemd voor arbeidsmarktregio Zwolle. Hiervoor geldt de algemene beleidslijn dat de middelen in eerste instantie worden verrekend met het doel waarvoor ze worden ontvangen. Vrijval van eventuele overtollige middelen zal via besluitvorming door het samenwerkingsverband plaatsvinden.

Met uitzondering van einde lening inburgeringsplicht en landelijke aanpak adreskwaliteit worden de ontvangen middelen gereserveerd of ingezet voor het doel waarvoor de middelen worden ontvangen.

Tabel 3 Mutaties in de integratie- en decentralisatieuitkeringen

	x € 1)	2024	2025	2026	2027	2028
1. Beschermd wonen (centrumgemeente)		125.000	414.000	591.000	591.000	591.000
Te verrekenen met uitgaafbudget beschermd wonen		-125.000	-414.000	-591.000	-591.000	-591.000
2. Participatie/ WSW / beschut werk			152.000	152.000	152.000	152.000
Te verrekenen met budget participatie			-152.000	-152.000	-152.000	-152.000
3. Maatschappelijke- en vrouwenopvang		-21.000	-21.000	-20.000	-15.000	-15.000
Te verrekenen met regio samenwerking		21.000	21.000	20.000	15.000	15.000
4. Einde lening inburgeringsplicht		12.000				
5. Landelijke aanpas adreskwaliteit		20.000				
6. Wet Betaalbare huur		83.000	125.000	106.000	60.000	48.000
Toevoegen aan budget		-83.000	-125.000	-106.000	-60.000	-48.000
7. Bed, bad en brood		77.000				
Toevoegen aan budget		-77.000				
8. Alleenverdienersproblematiek 2023-2024		120.000				
Specifieke uitkering rijk inzake jeugd		-120.000				
9. Openbare bibliotheken			393.000	393.000		
Toevoegen aan budget			-393.000	-393.000		
Totaal resultaat op algemene middelen		32.000	0	0	0	0



Datum

25 september 2024

Risico's

Door het volumeaccres te koppelen aan het 8-jaarsgemiddelde van de ontwikkeling van het bruto binnenlands product wordt de stabiliteit in het gemeentefonds verbeterd. Wel is er nog onduidelijkheid over de wijze van compensatie van stijgende zorgkosten. Vanaf 2024 is de loon- en prijsontwikkelingen gekoppeld aan de prijsindex Bruto Binnenlands Product, hierdoor wordt het risico dat de loonkosten voldoende worden gecompenseerd vergroot.

Vervolg

De verwerking van de septembercirculaire verloopt via het reguliere begrotings-/beleidscyclusproces. De doorwerking van de uitkomsten naar 2025 en verder wordt verwerkt in de eerstvolgende actualisatie van het financieel perspectief.

Openbaarheid

Openbaar

Burgemeester en wethouders van Zwolle,

burgemeester, Peter Snijders

secretaris, Dick Emmer

Datum 25 september 2024

Bijlage: Begrotingswijziging 2024 behorend bij de septembercirculaire 2024.

Doel		Omschrijving	Uitgaven	Inkomsten
10.1.1		We hebben een solide financieel beleid		
	1.	Algemene uitkering Gemeentefonds		2.222.000
	2.	Integratie-uitkering Beschermd Wonen		125.000
	3.	Decentralisatie-uitkering maatschappelijke opvang		-4.000
	4.	Decentralisatie-uitkering vrouwenopvang		-17.000
	5.	Decentralisatie-uitkering einde lening inburgeringsplicht		12.000
	6.	Decentralisatie -uitkering Landelijke aanpak adreskwaliteit		20.000
	7.	Decentralisatie-uitkering wet betaalbare huur		83.000
	8.	Decentralisatie-uitkering Bed, bad en brood		77.000
	9.	Decentralisatie-uitkering alleenverdienersproblematiek		120.000
1.3.1		Tijdelijk verblijf in een instelling		
	1.	Bed, bad en brood	77.000	
	2.	Beschermd Wonen (centrumgemeente)	125.000	
	3.	Maatschappelijke opvang	-4.000	
	4.	Vrouwenopvang	-17.000	
2.1.3		Inkomensondersteuning		
	1.	Alleenverdienersproblematiek	120.000	
6.2.1		Een passend woningaanbod		
	1.	Betaalbare huur	83.000	
10.1.1		We hebben een solide financieel beleid		
	1.	Voordelig resultaat verrekenen met Algemene concernreserve	2.254.000	
Totaal			2.638.000	2.638.000

Datum 25 september 2024

Bijlage: Begrotingswijziging 2025 behorend bij de septembercirculaire 2024.

Doel		Omschrijving	Uitgaven	Inkomsten
10.1.1		We hebben een solide financieel beleid		
	1.	Algemene uitkering Gemeentefonds		1.766.000
	2.	Integratie-uitkering Participatie		152.000
	3.	Integratie-uitkering Beschermd Wonen		414.000
	4.	Decentralisatie-uitkering maatschappelijke opvang		-4.000
	5.	Decentralisatie-uitkering vrouwenopvang		-17.000
	6.	Decentralisatie-uitkering wet betaalbare huur		125.000
	7.	Openbare bibliotheken		393.000
1.3.1		Tijdelijk verblijf in een instelling		
	1.	Beschermd Wonen (centrumgemeente)	414.000	
	2.	Maatschappelijke opvang	-4.000	
	3.	Vrouwenopvang	-17.000	
2.1.1		Aan het werk of op school blijven		
	1.	Budget participatie	152.000	
2.1.3		Inkomensondersteuning		
	1.	Kinderopvang sociaal medische kinderopvang	44.000	
5.3.1		Kunst en Cultuur		
	1.	Openbare bibliotheken	393.000	
6.2.1		Een passend woningaanbod		
	1.	Betaalbare huur	125.000	
10.1.1		We hebben een solide financieel beleid		
	1.	Voordelig resultaat verrekenen met Algemene concernreserve	1.722.000	
Totaal			2.829.000	2.829.000