



2e Bestuursrapportage 2023

26-01-2024

kosten voor de vervroegde Tweede Kamerverkiezing moeten betaald worden met deze bestaande vergoeding. Dat de Tweede Kamerverkiezing vervroegd plaatsvindt, is geen reden om een extra vergoeding beschikbaar te stellen.'

Aangezien de (organisatie van) de Tweede Kamerverkiezing een onvoorziene, onvermijdbare en onontkoombare gebeurtenis is, wordt voorgesteld de meerkosten van de vervroegde verkiezing ad € 25.000 ten laste van het budget voor onvoorzien te brengen. Zie ook 5.2.5.1. voor nadere toelichting.

5.2.2 Algemene Dekkingsmiddelen

5.2.2.1 B-2, B-3 Bijstelling gemeentefonds, € 98.000 en € 521.000 geeft € 619.000, voordeel (meerjarig)

Het gemeentefonds is veruit de belangrijkste inkomstenbron voor gemeenten en dus 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.

In deze tweede Burap zijn de mutaties van de Mei- en septembercirculaire opgenomen. Een deel van de mutaties waren reeds betrokken bij de eerste Burap. Dit betrof de loon- en prijsontwikkeling (LPO) 2023 en de extra compensatie van de LPO 2022.

De belangrijkste mutaties als gevolg van de mei- en septembercirculaire worden samenvattend veroorzaakt door:

- (Accres)ontwikkeling agv loon- en prijsontwikkelingen (voordeel € 212.000);
- Vrijval ruimte in het BTW-compensatiefonds (BCF) (voordeel € 241.000)
- Actualiseren van de maatstaven en uitkeringsbasis (voordeel € 264.000);
- Taakmutaties aanpak (energie)armoede (voordeel € 43.000);
- Vervallen Decentralisatie-uitkering Brede impuls combinatiefuncties- / buurtsportcoaches binnen gemeentefonds (deze is overgeheveld naar de Specifieke Uikering (GALA) binnen het deelprogramma Sport, gezondheid en cultuur) (nadeel € 50.000);
- Vergoeding vervoer- en taal Ontheemden Oekraïne (voordeel € 34.000);
- Vergoeding inkomstenderving corona 2021 (voordeel € 266.000);
- Aanpassing WOZ waarden en daarmee samenhangend rekentarief (voordeel € 57.000);
- Overige diverse mutaties (voordeel € 14.000);
- Voorschot Meicirculaire reeds verwerkt bij opstellen eerste Burap € 462.000.

5.2.2.2 B-4 Rijksbijdrage tweede tranche energietoeslag € 608.500, budgetneutraal (eenjarig)

In programma Sociaal zijn de te verwachten kosten voor de tweede tranche 2023 van de energietoeslag opgenomen. De verwachting was dat de middelen hiervoor in de septembercirculaire beschikbaar worden gesteld. Doordat de behandeling van een wijziging van de Participatiewet vertraging heeft opgelopen, is de gemeente hier nog niet voor gecompenseerd via het gemeentefonds. De verwachting is dat deze middelen in de decembercirculaire beschikbaar worden gesteld. Het totale effect hiervan is circa € 608.500. Een deel hiervan (circa € 63.500) betreft een compensatie naar aanleiding van een verdeel-herstelactie over het jaar 2022, € 545.000 betreft het deel over het jaar 2023.