

Informatiebrief aan de Raad

Zaaknummer: Z/22/64893

Documentnummer: 332403

004

Datum: dinsdag 24 januari 2022

Onderwerp: Decembercirculaire Gemeentefonds 2022

Bijlage(n): -

Geachte Raad,

Inleiding/samenvatting

Middels deze brief willen we u informeren over de gevolgen van de decembercirculaire 2022 voor Wassenaar.

In principe zijn er jaarlijks drie circulaire met betrekking tot de uitkering uit het gemeentefonds, de mei-, september- en decembercirculaire. Daarnaast kunnen er incidenteel extra circulaire worden uitgebracht zoals de maartcirculaire.

In onderstaand overzicht is opgenomen op welk moment de financiële gevolgen van de mei-, september- en decembercirculaire in de P&C-cyclus worden meegenomen:

Naam circulaire	Maand	Huidig boekjaar Verwerking in P&C-cyclus	Komende boekjaren Verwerking in P&C-cyclus
Meircirculaire	mei/juni	Najaarsnota	Begroting
Septembercirculaire	september	Najaarsnota	Najaarsnota
Decembercirculaire	december	Jaarrekening	Voorjaarsnota

Op 21 december jl. is de decembercirculaire 2022 van het Gemeentefonds gepubliceerd. Van de circulaire gaat over de jaren 2020 tot en met 2022 een voordeel uit van in totaal € 625.000. Deze uitkomst wordt in de jaarrekening 2022 verwerkt.

Voor 2023 en de jaren erna wordt op basis van de decembercirculaire 2022 jaarlijks een voordeel verwacht. Deze bedragen zullen worden verwerkt in de voorjaarsnota 2023.

Gevolgen decembercirculaire 2022

Bedragen * € 1000 + = voordeel - = nadeel	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Stand septembercirculaire 2022	30.481	33.233	38.272	38.439	38.399	39.371	37.266
1 Uitkeringsfactor algemeen	36			35			
Uitkeringsfactor 2020, definitieve vaststelling	36						
Uitkeringsfactor 2023, uitkeren verdeelreserve				35			
2 Uitkeringsfactor, ontwikkeling uitkeringsbasis	0		-62	1029	1635	1487	1394
Hoeveelheidsverschillen	0		-62	22	23	23	22
Accresontwikkeling (correctie meicirculaire 2022)				1289	1886	1740	1650
Ontwikkeling uitkeringsbasis (correctie septembercirculaire 2022)				-282	-274	-276	-278
3 Taakmutaties			508	15	15	15	15
Toegankelijkheid verkiezingen & Aanpassing software burgerlijke stand				4			
Energietoeslag				429			
Bijzondere bijstand				30			
Breed offensief				9			
Uitvoeringskosten Bijzondere Bijstand Zelfstandigen				4			
Jeugdzorg (restant hervormingsagenda)				3			
Compensatieregeling Voogdij 18+				29			
Wet Goed Verhuurderschap					15	15	16
							15
4 IU/DU/SU		63	114	14	14	14	14
Voortzetting pleegzorg algemene vreemdelingen voorzieningen (AMV)(DU)		63					
Suppletie-uitkering integratie sociaal domein			2				
Gezond in de stad (DU)			13				
Maatschappelijke begeleiding statushouders				17	17	17	17
Handhaving quarantaine (DU)			0				
Leerlingenvervoer Oekraïne (DU)			22				
Wet kwaliteitsborging bouw (DU)				-3	-3	-3	-3
Meerkosten Oekraïne sociaal domein			56				
Versterken sociale basis			21				
5 WOZ			-55				
WOZ-waarden mutaties			-55				
6 Corona steunpakket			21				
Continuïteit van zorg			21				
Totaal verschil	36	63	526	1093	1664	1516	1423
Stand decembercirculaire 2022	30.517	33.296	38.798	39.532	40.063	40.887	38.689

Ad 1. Ontwikkelingen uitkeringsfactor

De uitkeringsfactor van 2020 is verhoogd met 2 punten wegens ontwikkeling van de uitkeringsbasis, omdat de WOZ-waarden hoger zijn dan tot nu toe aangenomen.

De uitkeringsfactor 2023 is verhoogd met 1 punt vanwege het uitkeren van een gedeelte van de verdeelreserve 2023.

Ad 2. Ontwikkeling uitkeringsbasis & hoeveelheidsverschillen

Met ingang van 2023 vindt de berekening van de algemene uitkering plaats middels een nieuwe verdeelsystematiek. Omdat deze nieuwe verdeelsystematiek nog niet goed kon worden verwerkt in de berekening van de algemene uitkering voor 2023 en volgende jaren op basis van de meicirculaire 2022 was de verhoging van het accres op basis van deze circulaire tot nu toe te laag berekend. Inmiddels kan wel een correcte berekening gemaakt worden. Op basis van deze correcte berekening valt de verhoging van het accres aanzienlijk hoger uit. Voor 2023 en volgende jaren leidt dit tot een extra verhoging van het accres.

Extra toelichting op het verschil t.o.v. de meicirculaire 2022

De meicirculaire 2022 bevatte de uitkomsten van de herverdeling van het gemeentefonds. Samen met de meicirculaire 2022 heeft BZK het bestand Nieuwe verdeling gemeentefonds 2022 gepubliceerd. In dit bestand was Wassenaar een beperkte voordeeltgemeente. Het effect was € 97.988 voordelig. Vervolgens hebben we de berekening van de landelijk erkende leverancier (PAUW) van analyses op de algemene uitkering een doorrekening laten maken. Deze berekening hanteren we altijd bij nieuwe circulaires. Tussen BZK en PAUW zat een vrij fors verschil. Navraag bij PAUW leverde in die tijd de volgende verklaring op:

PAUW wist dat zij geen aansluiting zouden kunnen vinden met de uitkomsten uit het BZK-bestand. De redenen zijn als volgt.

- IN PAUW wordt altijd geanalyseerd ten opzichte van de vorige circulaire. Omdat met ingang van de meicirculaire 2022 voor de jaren 2023 en later een nieuwe verdelingssystematiek wordt toegepast en de oude verdeelsystematiek wezenlijk afwijkt van de nieuwe was deze analyse niet zomaar te maken. Dit kwam onder andere door de volgende zaken:

- Het aantal maatstaven op basis waarvan de hoogte van de algemene uitkering per gemeente wordt berekend is in de nieuwe systematiek gehalveerd. Daarnaast zijn er enkele nieuwe maatstaven bijgekomen.
- Het bedrag per punt uitkeringsfactor (0,001) wijzigde landelijk van 19 miljoen naar 29 miljoen.
- De uitkeringsfactor zelf wijzigde van 1,743 naar 1,173. Hierdoor moest echter een verschil in uitkeringspunten van maar liefst 570 punten worden overbrugd. De meicirculaire geeft hierover geen verklaring. Een analyse van jaar op jaar was daarmee onmogelijk
- BZK gebruikt in het bestand herverdeeeffecten uitkeringsfactoren oud en nieuw die niet aansluiten bij de circulaire
- Het herverdeeeffect is anders bij een uitkeringsfactor met lopende prijzen dan met constante prijzen. BZK houdt echter geen rekening met constante prijzen. Wassenaar hanteert wel constante prijzen.

PAUW heeft op basis van het bovenstaande geadviseerd om voor wat betreft het herverdeeeffect voor 2023-2026 het bedrag van BZK aan te houden. Dit is voor Wassenaar € 97.988. Vervolgens kon gewacht worden op de officiële betaalspecificatie voor 2023 van BZK om zekerheid over de te ontvangen bedragen te verkrijgen. Deze betaalspecificatie is er nu en dit leidt tot een fors voordeel.

Ad 3. Taakmutaties

Energietoeslag:

Het kabinet heeft besloten om in 2023 nogmaals € 1.300 uit te keren aan mensen met een inkomensniveau van 120% van het sociaal minimum of minder. Om de gemeenten de mogelijkheid hebben om hiervan al € 500 in 2022 uit te keren is een bedrag aan de algemene uitkering toegevoegd. Voor Wassenaar is dit bedrag € 429.000. In de Najaarsnota 2022 had de gemeente in verband hiermee al € 588.000 aan extra uitgaven geraamd. Voor 2022 is dit dan ook een netto-voordeel

Bijzondere bijstand:

Naar aanleiding van de Kamerbrief Aanvullende maatregelen energierekening van 20 september jl. ontvangt de gemeente Wassenaar in 2022 € 30.000 om zowel via vroegsignalering als via de bijzondere bijstand gerichte hulp aan te bieden.

Compensatieregeling voogdij 18+:

De inventarisatie van de compensatieregeling voor 2022 kon niet tijdig worden afgerond. Daarom valt het gehele budget voor 2022 vrij ten gunste van de algemene uitkering. Voor Wassenaar is dit bedrag € 29.000.

Wet Goed Verhuurderschap:

Gemeenten krijgen meer mogelijkheden om malafide verhuurders en discriminatie op de huurmarkt gericht aan te pakken. Deze afspraken worden uitgevoerd in de vorm van het wetsvoorstel Goed Verhuurderschap, dat naar verwachting in juli 2023 in werking zal treden. Voor de structurele kosten ontvangt de gemeente Wassenaar vanaf 2023 jaarlijks € 15.000.

Ad 4. Integratie-, decentralisatie- en suppletie-uitkeringen

Nabetaling Verlengde pleegzorg alleenstaande minderjarige vreemdelingen (AMV's):

Op 23 september 2022 heeft het ministerie een actualisatie gepubliceerd voor de DU Verlengde pleegzorg AMV's. Dit leidt tot een nabetaaling van € 63.000 voor wat betreft het uitkeringsjaar 2021.

Opvang ontheemden Oekraïne:

Voor leerlingenvervoer ontvangt de gemeente voor 2022 € 22.000.

Daarnaast ontvangt de gemeente € 56.000 voor diverse uitgaven in het sociaal domein. Het gaat om de uitvoering van taken voor de zorg en ondersteuning vanuit de Wmo 2015 en de Jeugdwet, de uitvoering van het basistakenpakket Jeugdgezondheidszorg, het Rijksvaccinatieprogramma en het prenataal huisbezoek uit de Wet publieke gezondheid.

Versterken sociale basis:

Vanuit het programma Wonen, Ondersteuning en Zorg voor Ouderen werkt het ministerie van VWS aan een samenleving waar (toekomstige) ouderen waardig oud kunnen worden. Belangrijk hierbij is dat ouderen een beroep kunnen doen op een sterke sociale basis. De gemeente Wassenaar ontvangt hiervoor voor 2022 € 22.000.

Ad5. WOZ

Door een hogere voorlopige vaststelling van de WOZ-waarden over 2022 is er een incidenteel nadeel van € 55.000.

Ad 6. Corona steunpakket

De VNG en het Rijk hebben afgesproken dat meerkosten binnen het sociaal domein (Jeugdwet en Wmo 2015) als gevolg van de coronapandemie in 2022 door het Rijk worden gecompenseerd. Voor Wassenaar bedraagt deze compensatie € 21.000.

Meerjarenperspectief

Bedragen * € 1000 + = voordeel - = nadeel	2023	2024	2025	2026
Meerjarenperspectief na Najaarsnota 2022 (- is een nadeel)	-913	175	467	-1913
Bruto voordeel decembercirculaire	1093	1663	1516	1422
Stand meerjarenperspectief na decembercirculaire 2022	180	1.838	1.983	-491

De decembercirculaire heeft een structureel voordelig effect voor de jaren 2023-2026.

Kanttekening bij dit voordelige effect is dat er nog negatieve effecten voor 2023 worden verwacht die we nog niet exact kunnen inschatten. Deze effecten zullen worden meegenomen bij de voorjaarsnota 2023. Het gaat dan onder andere om de volgende onderwerpen:

- Hogere cao dan op dit moment in de begroting zit (plus 3,3%)
- Hogere prijsbijstellingen door leveranciers dan op dit moment in onze begroting is verwerkt (plus 4,1%)
- Hogere compensatie voor gemeenschappelijke regelingen. Zij hebben de kaderbrief voor 2023 reeds eind 2021 ontvangen. In deze brief was de loon- en prijscompensatie te beperkt
- Actualisatie beheerplannen incl. nieuwe hogere prijsniveau's.

De eerstvolgende circulaire gemeentefonds is naar verwachting de meicirculaire 2023. De hoop bestaat dat in deze circulaire aanvullende compensatie wordt opgenomen voor de hoge loon- en prijscompensatie die op dit moment plaatsvindt. Aan de andere kant ligt ook altijd het gevaar van bezuinigingen op de loer, gezien de huidige onrustige economische situatie.

Met vriendelijke groet,
het college van burgemeester en wethouders,

T.N. Kramer,
gemeentesecretaris

drs. L.A. de Lange,
burgemeester

Deze brief is digitaal vastgesteld. Hierdoor staat er geen fysieke handtekening in de brief.