

Informatiebrief aan de Raad

Zaaknummer: Z/23/076911/379717

006

Documentnummer:

Datum: Dinsdag 23 januari 2024

Onderwerp: Decembecirculaire Gemeentefonds 2023

Bijlage(n): -

Geachte Raad,

Inleiding/samenvatting

Middels deze brief willen we u informeren over de gevolgen van de decembecirculaire 2023 voor Wassenaar.

In principe zijn er jaarlijks drie circulaire met betrekking tot de uitkering uit het gemeentefonds, de mei-, september- en decembecirculaire. 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 decembecirculaire 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
Septembecirculaire	september	Najaarsnota	Najaarsnota
Decembecirculaire	december	Jaarrekening	Voorjaarsnota

Op 6 december jl. is de decembecirculaire 2023 van het Gemeentefonds gepubliceerd. Van de circulaire gaat over de jaren 2021 tot en met 2023 een voordeel uit van in totaal € 371.000. Deze uitkomst wordt in de jaarrekening 2023 verwerkt.

Voor 2024 wordt op basis van de decembecirculaire 2023 een nadeel van € 33.000 verwacht, waarna vanaf 2025 een voordeel kan worden genoteerd van gemiddeld ongeveer € 250.000. Deze bedragen zullen worden verwerkt in de voorjaarsnota 2024.

Gevolgen decembercirculaire 2023

Bedragen * € 1.000 + = voordeel - = nadeel	2023	2024	2025	2026	2027
Stand Septembercirculaire 2023	39637	43173	43566	39707	40217
Stelpost energietoelage	1316	204			
Stand Najaarsnota 2023	40.953	43.377	43.566	39.707	40.217
1 Uitkeringsfactor, algemeen	0	35			
Uitkeringsfactor 2021, definitieve vaststelling	22				
Uitkeringsfactor 2024, uitkeren verdeelreserve		35			
2 Uitkeringsfactor, ontwikkeling uitkeringsbasis	164	-37	279	299	305
Hoeveelheidsverschillen (aanpassing maatstaven obv betaalspec)	18	-176	-162	-100	-99
Herberekening maatstaf laag opleidingsniveau	393	422	441	399	404
Uitkeringsfactor, ontwikkeling uitkeringsbasis	-247	-283			
3 Taakmutaties	5				
Naheffing BRP 2022	-2				
BRP experiment	1				
BRP Logisch ontwerp	3				
Vrijval restant compensatieregeling Voogdij 18+	2				
Restant Hervormingsagenda Jeugd	1				
4 UI/DU/SU	202	-31	-31	-31	-31
Maatschappelijke begeleiding statushouders (DU)	-31	-31	-31	-31	-31
Einde lening inburgeringsplichtig (DU)	1				
Invoeringskosten Omgevingswet	180				
Uitvoeringskosten gebiedsgerichte aanpak	17				
Meerkosten Oekraïne sociaal domein	34				
Energietoelage minus stelpost	1				
Totaal verschil	371	-33	248	268	274
Berekening eindstand Decemercirculaire 2023	41.324	43.344	43.814	39.975	40.491

Ad 1. Ontwikkelingen uitkeringsfactor

De uitkeringsfactor van 2021 is met 1 punt verhoogd vanwege nieuwe definitieve gegevens over de belastingcapaciteit. De uitkeringsfactor van 2024 is met 1 punt verhoogd vanwege het uitkeren van een gedeelte van de verdeelreserve 2024.

Ad 2. Ontwikkeling uitkeringsbasis & hoeveelheidsverschillen

De uitkeringsfactor van 2023 is verlaagd met 7 punten vanwege een actualisatie van de maatstaf huishoudens met een laag inkomen met drempel. De uitkeringsfactor van 2024 is verlaagd met 8 punten vanwege een actualisatie van de maatstaf huishoudens met een laag inkomen met drempel. Dit zorgt voor 2023 en 2024 voor een aanzienlijk nadeel.

De hoeveelheidsverschillen worden verklaard door de aanpassing van enkele maatstaven. Vooral de aanzienlijke daling van het uitkeringsgerechtigden in 2023 zorgt voor de komende jaren voor een nadeel. Dit nadeel wordt gecompenseerd door het deel wat we in de algemene uitkering ontvangen voor wat betreft de maatstaf laag opleidingsniveau. Dit levert voor 2023 en komende jaren gemiddeld een jaarlijks voordeel op van rond de € 400.000 ten opzichte van eerdere berekeningen.

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

Structureel vanaf 2023

Maatschappelijke begeleiding statushouders

Voor maatschappelijke begeleiding van statushouders ontvangt de gemeente € 2.370 per persoon. Er was hiervoor al een stelpost opgenomen van € 54.510 uitgaande van 23 personen. De uitkering is nu voor 2023 vastgesteld op € 23.700 uitgaande van 10 personen. De stelpost voor volgende jaren is op basis hiervan aangepast.

Incidenteel in 2023

Invoeringskosten Omgevingswet

Voor het bereiken van de doelen van de Omgevingswet ontvangt de gemeente in 2023 € 180.000 zodat ze in de transitie kan zorgdragen dat ze aangesloten, geoefend en ingeregeld is en voldoet aan de in de Omgevingswet gestelde eisen.

Meerkosten Oekraïne sociaal domein:

Voor een vaccinatieprogramma voor Oekraïense ontheemden ontvangt de gemeente in 2023 € 34.000. De kosten van dit vaccinatieprogramma worden nog bij de gemeente in rekening gebracht.

Energietoelage:

De grootste mutatie betreft de decentralisatie-uitkering Energietoelage. De gemeente ontvangt in 2023 eenmalig € 1.521.000 om mensen met een laag inkomen te ondersteunen bij het voldoen van de energierekening. Hiervoor was in de Najaarsnota 2023 al een stelpost van € 1.520.000 opgenomen waarvan € 1.316.000 bestemd is voor 2023 en € 204.000 voor 2024.

Uitvoering gebiedsgerichte aanpak

Deze decentralisatie-uitkering is een bijdrage in de gemaakte kosten vanuit gemeenten voor hun bijdrage aan gebiedsprogramma's in 2023. De bijdrage aan de gemeente Wassenaar bedraagt € 17.000.

Meerjarenperspectief

De Decemercirculaire 2023 heeft een positief effect op het meerjarig beeld voor de begroting omdat er extra middelen beschikbaar zijn gesteld.

Bedragen * € 1.000 + = voordeel - = nadeel	2023	2024	2025	2026	2027
Meerjarenperspectief na Najaarsnota 2023 (- is een nadeel)	-1.819	-754	79	-4.706	-3.993
Bruto voordeel/nadeel decemercirculaire 2023	371	-33	248	268	274
Stand meerjarenperspectief na decemercirculaire 2023	-1.448	-787	327	-4.438	-3.719

Met vriendelijke groet,
het college van burgemeester en wethouders,

drs. K.D. Handstede,
gemeentesecretaris

drs. L.A. de Lange,
burgemeester

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