

Informatiebrief aan de raad

Zaaknummer: Z/049547 085
 Documentnummer: 271076
 Datum: dinsdag 19 oktober 2021
 Onderwerp: Begroting 2022 - Stand van zaken Najaarsnota 2021 en septembercirculaire 2021
 Bijlage(n): geen

Geachte raad,

Middels deze brief wil het college u voorafgaand aan de begrotingsraad 2022 van 26 oktober 2021, op de hoogte stellen van de huidige concept-stand van zaken van de Najaarsnota 2021 en informeren over de gevolgen van de septembercirculaire 2021.

Het college heeft als doel om u middels deze brief vroegtijdig op de hoogte te stellen van de laatste stand van zaken van de financiën van Wassenaar.

Septembercirculaire 2021

Tabel. Meerjarig effect septembercirculaire 2021 en effect meicirculaire 2021 voor jaar 2021

	2021	2022	2023	2024	2025
meicirculaire 2021	1.398.000	Zit al in MJB 2022-2025			
septembercirculaire 2021 (via NJN 2021)	927.000	898.000	473.000	597.000	777.000
TOTAAL	2.325.000	898.000	473.000	597.000	777.000

2021:

Het gemeentefonds laat een budgettair voordeel zien van € 2.325 mln in 2021. Deze is voor een bedrag van € 1.398.000 het gevolg van de meicirculaire waarover uw raad in de raadsinformatiebrief 062 op 29 juni nader is geïnformeerd.

De septembercirculaire die onlangs is uitgekomen laat nog een aanvullend voordeel zien van € 927.000, m.n. als gevolg van een per saldo hoger voorschot van onderuitputting van het beschikbare budget voor het btw-compensatiefonds (€ 133.000), een hogere uitkeringsfactor (€ 509.000), taakmutaties, m.n. aanpak problematiek jeugdzorg (€ 49.000) en coronasteunpakket (€ 241.000, waarvan € 170.000 TONK en € 71.000 voor lokale cultuur en voor buurthuizen).

2022 en verder:

In 2022 is een positief effect zichtbaar van € 898.000. De belangrijkste oorzaak van dit effect is het schrappen van de opschalingskorting voor 2022 (€ 316.000) en daarnaast de ontwikkeling van het access en de uitkeringsbasis (€ 918.000). Dit is het gevolg van MEV (macro economische verkenningen) die met name gebaseerd zijn op verwachte hogere lonen en prijzen (inflatie) en de trap op trap af-systematiek waarin hogere rijksuitgaven zich vertalen in hoger budget voor het gemeentefonds. Het effect wordt gedempt doordat in de begroting 2022 het effect van hervormingsagenda jeugd te hoog is ingeschat (€ 1.583.000 in plaats van € 1.210.000). De reden is dat de aangekondigde rijksmiddelen voor Wassenaar zijn vertaald met behulp van de algemene verdeelsystematiek en niet via de verdeling van het "subcluster" jeugd. Dit effect geldt ook voor de jaren na 2022.

Het nieuwe meerjarenbeeld inclusief septembercirculaire is nu als volgt:

JAAR	2022	2023	2024	2025
BEGROTINGSSALDO	1.369.000	710.000	941.000	379.000
Effect septembercirculaire	898.000	473.000	597.000	777.000
Nieuw begrotingssaldo na septembercirculaire	2.267.000	1.183.000	1.538.000	1.156.000

Bovenstaand meerjarenbeeld toont een positief beeld. Hier zijn echter enkele kanttekeningen bij te plaatsen:

- Loon en prijsontwikkeling.
Loon- en prijsontwikkeling maakt onderdeel uit van boven getoonde baten, maar zijn nog niet doorvertaald naar onze begroting. We verwachten bij de voorjaarsnota 2022 een meer actueel beeld te kunnen schetsen. Afhankelijk van de uitkomsten van CAO-onderhandelingen en prijsontwikkelingen is de inschatting dat het benodigde budget richting € 500.000 kan oplopen.
- Herijking gemeentefonds
Jaar op jaar wordt gecommuniceerd dat de gevolgen van de herijking voor Wassenaar nadelig zullen uitpakken. Echter, deze herijking wordt ook steeds uitgesteld. Op dit moment maken de verwachte negatieve effecten geen onderdeel uit van onze begroting.
- Hervormingsagenda jeugd
De aanvullende rijksmiddelen voor jeugdzorg maken voor een aanzienlijk deel onderdeel uit van bovengenoemd positieve beeld. Echter, eventuele aanvullend benodigde middelen voor jeugdzorg, bijv. als gevolg van taakverzwaringen, maken nu geen onderdeel uit van de begroting.

Om een goed en gedegen meerjarenbeeld te krijgen zijn we als Wassenaar mede afhankelijk van rijksbeleid. Hiervoor is het wachten op een nieuw kabinet. Op dit moment is er vooral sprake van incidentele middelen die regelmatig fluctueren. Dit maakt het lastig om een gedegen structureel financieel meerjarenbeleid te voeren.

Najaarsnota

De voorbereidingen voor de najaarsnota 2021 zijn in volle gang. De najaarsnota 2021 wordt naar verwachting op 9 november in het college vastgesteld. Dit betekent dat we een ruw voorlopig beeld kunnen schetsen. Dit is zeker nog niet het definitieve beeld. Immers, pas over drie weken wordt de najaarsnota 2021 opgeleverd.

Op dit moment zien we een positief beeld, waarbij het grootste voordeel het gevolg is van een stijging van de algemene uitkering in 2021, zoals in deze brief is toegelicht.

Het geprognosticeerde begrotingssaldo voor 2021 bedroeg na de voorjaarsnota € 113.000 nadelig. Op basis van de najaarsnota is de verwachting dat het jaar 2021 na bestemming een positief saldo toont tussen de € 1,4 en € 1,9 miljoen.

Met vriendelijke groet,
het college van burgemeester en wethouders,

drs. H.I.P. Opatja,
gemeentesecretaris

drs. L.A. de Lange,
burgemeester

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

