

Bijlage 1 – details berekening uitkomsten decembercirculaire 2022

Bij het maken van de berekeningen is (zoals gebruikelijk) als volgt gehandeld:

- gebruik makend van de rekenmodule Frontin Pauw wordt de uitkomst van de decembercirculaire 2022 berekend
- hiervan wordt dan de uitkomst van de berekening raadsbrief septembercirculaire 2022 afgetrokken
- het alsdan ontstane verschil is nog niet het resultaat voor onze begroting; daarvoor wordt het verschil gecorrigeerd voor
 - o inbegrepen bedragen van taakmutaties;
 - o inbegrepen bedragen van integratie-decentralisatieuitkeringen;
 - o inbegrepen bedragen van de 3 decentralisaties – integratieuitkering sociaal domein (Jeugd, AWBZ en Participatie);
 - o inbegrepen bedragen voor compensatie corona
 - o inbegrepen bedrag voor compensatie Oekraïne
- vervolgens resteert het effect op het begrotingsresultaat.

De onderliggende berekening is als volgt:

	2022	2023	2024	2025	2026
Stand berekening september-circulaire 2022	293.299.000	290.243.000	303.241.000	312.959.000	302.571.000
<u>Aanpassingen ivm ontwikkelingen uit de Raadsbrief septembercirculaire 2022</u>					
Bij: s telpos t extra rijks middelen zorgakkoord (compens .abonnements tarief)				700.000	700.000
Af: s telpos t correctie s eptembercirculaire 2022 in decembercirculaire 2022		-1.600.000	-1.600.000	-1.600.000	-1.600.000
Stand Raadsbrief septembercirculaire 2022	293.299.000	288.643.000	301.641.000	312.059.000	301.671.000
Stand raads brief s eptember-circulaire 2022	293.299.000	288.643.000	301.641.000	312.059.000	301.671.000
Stand december-circulaire 2022	300.109.000	288.923.000	301.793.000	312.215.000	301.815.000
Verskil (= toename inkomsten) = A	6.810.000	280.000	152.000	156.000	144.000
<u>Waarvan inbegrepen bedragen = B</u>					
I. Taakmutaties	3.362.000	72.000	77.000	81.000	79.000
II. Integratie/dec entralis atieuitkeringen	578.000	-18.000	-17.000	-14.000	-14.000
III. Integratieuitkering s ociaal domein	0	0	0	0	0
IV. Compens atie Corona	1.783.000	0	0	0	0
V. Compens atie Oekraïne	179.000	0	0	0	0
Totaal inbegrepen bedragen	5.902.000	54.000	60.000	67.000	65.000
Effect op het begrotingsresultaat (A-B)	908.000	226.000	92.000	89.000	79.000

Taakmutaties

Het effect van de taakmutaties is als volgt te specificeren:

<u>I. Taakmutaties</u>	2022	2023	2024	2025	2026
<u>Door te geven bedragen aan beleidsveld</u>					
Verkiezingen/s oftware burgerlijke stand	15.000				
Af: vrijval tgv res ultaat 2022	-15.000				
E nergietoelag (naar res erve E nergietoelag c.f. raads bes luit)	3.362.000				
B ijzondere bijs tand	236.000				
Af: vrijval tgv res ultaat 2022	-236.000				
B reed offens ief	78.000				
Af: vrijval tgv res ultaat 2022	-78.000				
Uitvoerings kos ten B ijz .bijs tand zelfst andigen	39.000				
Af: vrijval tgv res ultaat 2022	-39.000				
Jeugdzorg - res tant hervormings agenda	22.000				
Af: vrijval tgv res ultaat 2022	-22.000				
Compens atieregeling Voogdij 18+	237.000				
Af: vrijval tgv res ultaat 2022	-237.000				
Wet goed verhuurders chap		72.000	77.000	81.000	79.000
Totaal	3.362.000	72.000	77.000	81.000	79.000

De posten zijn als volgt toe te lichten:

Verkiezingen/software burgerlijke stand

Gemeenten ontvangen in 2022 incidentele middelen als stimulans voor het toegankelijker maken van verkiezingen bijvoorbeeld voor mensen met een visuele of andere beperking én middelen voor het aanpassen van software in verband met het aangenomen wetsvoorstel gezamenlijk gezag door erkenning.

Energietoeslag (naar reserve Energietoeslag cf. raadsbesluit)

Het kabinet heeft besloten om in 2023 nogmaals € 1300 aan energietoeslag aan de doelgroep uit te keren. Om huishoudens in 2022 nog beter te ondersteunen, biedt het kabinet gemeenten de mogelijkheid om € 500 hiervan al in 2022 uit te keren. De naar 2022 overgehevelde middelen worden via de algemene uitkering over de gemeenten verdeeld. Voor onze gemeente gaat het om een definitief bedrag van € 3.362.000. Zoals in de raad van december 2022 besloten zal dit definitieve bedrag in het boekjaar 2022 in de reserve energietoeslag worden gestort en door de gemeente Emmen worden uitbetaald in 2023. In het raadsbesluit was nog uitgegaan van een voorlopig bedrag van € 3.367.000.

Bijzondere bijstand

Gemeenten ontvangen in 2022 incidenteel geld om op het gebied van de energiearmoede gerichte hulp aan te bieden.

Breed offensief

Het wetsontwerp Breed offensief beoogt processen te stroomlijnen en te harmoniseren om meer mensen met een arbeidsbeperking aan het werk te krijgen. Op basis van die bestuurlijke afspraken ontvangen gemeenten in 2022 middelen via de algemene uitkering voor de implementatie van de onderdelen van Breed offensief. In de septembercircular 2021 is eerder geld voor 2021 beschikbaar gesteld voor de implementatie van onderdelen van Breed offensief.

Uitvoeringskosten Bijz.bijstand zelfstandigen

Aan gemeenten wordt eenmalig budget voor extra uitvoeringskosten toegekend voor de relatief hoge instroom in het Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) in het eerste kwartaal van 2022, als gevolg van het stopzetten van de Tozo (Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandige Ondernemers) en de vereenvoudiging van het Bbz.

Jeugdzorg - restant hervormingsagenda

Met de septembercircular 2021 zijn aanvullende middelen voor de uitvoering van de jeugdzorg aan gemeenten beschikbaar gesteld. Van deze middelen is, na overleg met de VNG, besloten landelijk € 9 miljoen over te hevelen naar de begroting van het ministerie van VWS ten behoeve van de uitvoering van de hervormingsagenda in 2022. Onderdeel van de afspraak is dat resterende middelen van het uitvoeringsbudget teruggeboekt worden van het ministerie van VWS naar het gemeentefonds. De resterende middelen voor 2022 bedragen landelijk € 2,8 miljoen en worden in deze circular toegevoegd aan de algemene uitkering

Compensatieregeling Voogdij 18+

Ten behoeve van de compensatieregeling voogdij 18+ wordt jaarlijks € 30 miljoen gereserveerd binnen de integratie-uitkering voogdij 18+. Nadat het daadwerkelijk benodigde bedrag voor de compensatieregeling bekend is, wordt het saldo (positief of negatief) verrekend met de algemene uitkering. De inventarisatie van de compensatieregeling voor 2022 kon niet tijdig worden afgerond. Daarom valt het gehele gereserveerde budget voor 2022 van € 30 miljoen vrij ten gunste van de algemene uitkering. In de meicircular 2023 zal de verrekening van de bedragen voor de compensatieregeling 2022 met de algemene uitkering alsnog plaatsvinden.

Wet goed verhuurderschap

Gemeenten krijgen meer mogelijkheden om malafide verhuurderschap en discriminatie op de huurmarkt gericht aan te pakken. Deze afspraken worden uitgevoerd in de vorm van het

wetsvoorstel goed verhuurderschap. Het wetsvoorstel zal naar verwachting in juli 2023 in werking treden. Het wetsvoorstel introduceert een landelijke basisnorm voor goed verhuurderschap, in de vorm van algemene regels, waaraan verhuurders en verhuurbemiddelaars zich dienen te houden. Het Rijk stelt middelen ter beschikking om gemeenten financieel te ondersteunen bij de implementatie en uitvoering van het wetsvoorstel.

Integratie-decentralisatieuitkeringen

Het effect van de integratie/decentralisatie-uitkeringen is als volgt te specificeren:

<u>II. Integratie/decentralisatieuitkeringen</u> <u>Door te geven bedragen aan beleidsveld</u>	2022	2023	2024	2025	2026
Gezond in de stad	50.000				
Af. vrijval tgv res ultaat 2022	-50.000				
Bijzondere bijs tand s tudenten	136.000				
Af. vrijval tgv res ultaat 2022	-136.000				
Versterken sociale basis	80.000				
Af. vrijval tgv res ultaat 2022	-80.000				
Dichterbij dan je denkt (arbeidsmarktregio)	239.000				
Aanpak laaggeletterdheid		-4.000	-3.000		
Wet kwaliteits borging bouw		-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
Fac. besluit opvangcentra	144.000				
Af. vrijval tgv res ultaat 2022	-65.000				
Bed Bad en Brood 2022	260.000				
Totaal	578.000	-18.000	-17.000	-14.000	-14.000

De posten zijn als volgt toe te lichten:

Gezond in de stad

In het kader van het actieprogramma Kansrijke Start ontvangen wij voor 2022 extra middelen.

Bijzondere bijstand studenten

Gemeenten ontvangen in 2022 eenmalig budget voor studenten die een beroep doen op de individuele bijzondere bijstand als gevolg van de stijgende energieprijzen.

Versterken sociale basis

Vanuit het programma Wonen, Ondersteuning en Zorg voor Ouderen werkt het ministerie van VWS samen met partijen in het veld aan een samenleving waar (toekomstige) ouderen waardig oud kunnen worden, zelf de regie hebben en met hun netwerk hun leven kunnen leiden. De norm van deze beweging is 'zelf als het kan; thuis als het kan; digitaal als het kan'. Een belangrijk onderdeel hiervan is dat ouderen een beroep kunnen doen op een sterke sociale basis. Dit bevordert de vitaliteit en gezondheid van ouderen, waardoor zij beter, langer en meer kunnen participeren in de samenleving.

Dichterbij dan je denkt (arbeidsmarktregio)

Het actieplan 'Dichterbij dan je denkt' van het ministerie van SZW beoogt om op korte termijn de kansen die de krappe arbeidsmarkt biedt te benutten om extra mensen die nu langs de kant staan naar (parttime) werk of een leerwerkplek te begeleiden. In aanvulling op de reeds eerder verstrekte middelen vindt er een ophoging van deze decentralisatie-uitkering plaats die de 35 arbeidsmarktregio's in staat stelt om verder bij te dragen aan het actieplan.

Aanpak laaggeletterdheid

Aanpassing eerder toegekende middelen.

Wet kwaliteitsborging bouw

Aanpassing eerder toegekende middelen.

Fac.besluit opvangcentra

In het faciliteitenbesluit is geregeld dat de gemeenten die een opvangcentrum voor asielzoekers hebben, uitkeringen krijgen vanuit een decentralisatie-uitkering. Op basis van dit besluit wordt aan

een gemeente waarin een opvangcentrum is gevestigd, jaarlijks door het Centraal Orgaan opvang asielzoekers (COA) een uitkering verstrekt. We ontvangen een bedrag van € 144.000. In onze begroting is reeds rekening gehouden met een bedrag van € 79.000. Het meerdere ad € 65.000 kan vrijvallen.

Bed Bad en Brood 2022

Het pilotprogramma voor de Landelijke Vreemdelingen Voorziening (LVV) had oorspronkelijk een looptijd van 2019 tot en met 2021. In afwachting van een nieuwe, structurele, regeling heeft het kabinet, in overleg met de VNG, besloten de pilot te verlengen tot en met 31 december 2022. In 2022 worden de vergoedingen aan gemeenten met overige onderdak voorzieningen (de zogenaamde bed-bad-brood voorzieningen) uitgekeerd via een decentralisatie-uitkering.

Integratieuitkering sociaal domein (drie decentralisaties)

De decembercirculaire 2022 heeft geen effect op de budgetten van de drie decentralisaties.

Coronacompensatie

In de decembercirculaire 2022 ontvangen wij compensatiemiddelen corona. Deze compensatie is als volgt te specificeren:

IV. Compensatie Corona	2022	2023	2024	2025	2026
Inkomstenderving gemeenten 2021	1.369.000				
Continuïteit van zorg	161.000				
Maatschappelijke Opvang	227.000				
Beschermd wonen	26.000				
Totaal	1.783.000	0	0	0	0

De compensatie corona wordt in de reserve calamiteitenfonds gestort met uitzondering van de middelen WSW. Deze worden doorbetaald aan de EMCO. Op basis van college en/of raadsbesluiten worden middelen onttrokken aan deze reserve.

De posten zijn als volgt toe te lichten:

Inkomstenderving gemeenten 2021

Voor de inkomstenderving in 2021 (met name parkeren) ontvangen we over 2021 een compensatie van € 1.369.000.

Continuïteit van zorg / Maatschappelijke Opvang/Beschermd Wonen

Voor 2022 worden middelen beschikbaar gesteld voor de meerkosten Jeugdwet/WMO. In totaal betreft dit voor de gemeente Emmen € 414.000.

Compensatie Oekraïne

In de decembercirculaire 2022 ontvangen wij compensatiemiddelen Oekraïne. Deze compensatie is als volgt te specificeren:

V. Compensatie Oekraïne	2022	2023	2024	2025	2026
Meerkosten sociaal domein	129.000				
Leerlingenvervoer Oekraïne	50.000				
Totaal	179.000	0	0	0	0

De compensatie Oekraïne wordt in de reserve calamiteitenfonds gestort. Op basis van college en/of raadsbesluiten worden middelen onttrokken aan deze reserve.

De posten zijn als volgt toe te lichten:

Meerkosten sociaal domein

De verantwoordelijkheid voor de zorg en ondersteuning vanuit de Wmo 2015 en de Jeugdwet, en

de uitvoering van het basistakenpakket Jeugdgezondheidszorg, het Rijksvaccinatieprogramma en het prenataal huisbezoek uit de Wet publieke gezondheid ligt óók voor Oekraïense ontheemden bij gemeenten. Het aantal Oekraïense ontheemden is dusdanig groot in omvang dat dit niet als een onderdeel van gebruikelijke fluctuaties gezien kan worden. Daarnaast leidt de opvang van Oekraïense ontheemden tot clustering bij specifieke gemeenten, namelijk in die gemeenten waar opvanglocaties zijn gerealiseerd.

Leerlingenvervoer

Scholen en gemeenten spannen zich in om Oekraïense leerlingen onderwijs te bieden. Hier hoort in sommige gevallen ook het vervoer naar de school bij. De decentralisatie-uitkering Leerlingenvervoer Oekraïense leerlingen is een tegemoetkoming aan gemeenten voor de kosten die zij hiervoor maken.