

Raadsinformatiebrief

Van	Burgemeester en Wethouder/Burgemeester	Zaak nr.	1254372
Aan	Gemeenteraad	RIB nr.	2023 - 7
Portefeuillehouder	K.J. Walters	Datum	13 februari 2023
Informatie bij	E.P. Heijnis	Tel. nr.	(035) 629 2796

Onderwerp

Decembercirculaire 2022 Gemeentefonds

Kernboodschap

Op 21 december heeft het Rijk de decembercirculaire gepresenteerd.

Deze circulaire informeert gemeenten over de gemeentefondsuitkeringen. De belangrijkste onderwerpen in deze decembercirculaire zijn;

- Gelden ten behoeve van de uitkering Energietoeslag Lage inkomens
- Gelden ten behoeve van de opvang van ontheemden uit Oekraïne
- Gelden ten behoeve van de bijzondere bijstand

Per saldo heeft de decembercirculaire een voordelig effect op de jaarrekening 2022 en de begroting 2023 tot en met 2026. Conform ons financiële beleid wordt het voordelige saldo 2022 betrokken in het jaarrekeningresultaat 2022. De saldi 2023 tot en met 2026 komen conform het financieel beleid ten gunste van het desbetreffende begrotingsresultaat. De financiële verwerking 2023-2026 vindt plaats via de voorjaarsnota 2023.

Onderstaande tabel bevat de mutaties die voortvloeien vanuit de decembercirculaire. Een gedetailleerde toelichting per post is terug te vinden in bijlage 1.

Tabel 1. Financiële effecten decembercirculaire 2022 voor de gemeente Hilversum

Samenvatting, een + is een nadeel een - is een voordeel		Jaarrekening 2022	Begroting 2023-2026				
		2022	2023	2024	2025	2026	
1	Hoeveelheidsverschillen, Uitkeringsbasis en Uitkeringsfactor	-148	-150				
2	WOZ, waardemutaties	295					
3	Energietoeslag lage inkomens	-2.910					
4	Regionale middelen	-451	5	6			
5	Extra middelen t.b.v. opvang Oekrainers (DU)	-343					
6	Bijzondere Bijstand	-204					
7	Bijzondere Bijstand studenten (DU)	-144					
8	Teruggave Compensatieregeling Voogdij 18+	-137					
9	Continuïteit van zorg; meerkosten Jeugd en WMO (covid-19)	-86					
10	Versterken sociale basis (DU)	-54					
11	Breed offensief	-48					
12	Gezond in de stad/Kansrijke start (DU)	-43					
13	Handhaving quarantaine (DU)	-42					
14	Wet goed verhuurderschap		-53	-56	-59	-58	
15	Uitvoeringskosten Bijzondere Bijstand Zelfstandigen	-24					
16	Toegankelijkheid verkiezingen & aanpassing software burgerlijke stand	-14					
17	Jeugdzorg (restant hervormingsagenda)	-13					
18	Bed, bad en brood (DU)	-5					
19	Wet kwaliteitsborging bouw (DU)		-8	-8	-8	-8	
A Totaal mutatie Algemene Uitkering t.o.v. de eindejaarsrapportage 2022		-4.371	-206	-58	-67	-66	
20	Storting in reserve Oekraïne	343					
21	Storting in reserve Covid 19	86					
22	Wet kwaliteitsborging bouw (DU)		8	8	8	8	
23	Doorgeven van mutaties in middelen Regio	451	-5	-6			
24	Gezond in de stad/Kansrijke start (DU)		43				
25	Verrekening afgesloten jaar 2020 en 2021	-229					
B Totaal corresponderende posten		651	46	2	8	8	
C = A -/- B Totaal effect Decemercirculaire op de jaarrekening/begroting		-3.720	-160	-56	-59	-58	

Bedragen maal € 1.000

Aanleiding

Aanleiding voor deze nota is het uitkomen van de decembercirculaire 2022 van het gemeentefonds. Deze circulaire informeert gemeenten over de gemeentefondsuitkeringen. De uitkering uit het gemeentefonds is de grootste inkomstenbron van de gemeenten.

Consequenties

De decembercirculaire 2022 heeft een voordelig effect op de jaarrekening 2022 van € 3,720 miljoen. De decembercirculaire 2022 heeft een voordelig effect op het begrotingsjaren 2023 t/m 2026 van respectievelijk € 0,160 miljoen, € 0,056 miljoen, € 0,059 miljoen en € 0,058 miljoen. De in 2022 ontvangen extra middelen voor de Energietoeslag Lage Inkomens zullen via een overhevelingsvoorstel worden overgeheveld naar 2023 zodat deze extra middelen in 2023 kunnen worden uitgekeerd aan de betreffende doelgroep.

De decembercirculaire heeft een nihil effect op het ravijnjaar 2026.

Met het "ravijn" wordt bedoeld de terugval van de algemene uitkering in 2026 t.o.v. 2025.

Het financiële ravijn voor 2026 bedroeg ten tijde van de meicirculaire 2022 afgerond € 9,8 miljoen. Via de septembercirculaire 2022 is voor het jaar 2026 een incidenteel bedrag van € 4,7 miljoen ter beschikking gesteld om het financiële "ravijn" in het jaar 2026 gedeeltelijk te dempen. Na verwerking van deze septembercirculaire bedraagt het financiële "ravijn" in 2026 € 5,1 miljoen (€ 9,8 miljoen -/- € 4,7 miljoen). In de decembercirculaire 2022 zijn geen extra middelen beschikbaar gesteld ter demping van het financiële "ravijn". In de meerjarenraming van de begroting 2023 is dit financiële "ravijn" 2026 van afgerond € 5,1 miljoen opgevangen waarmee de begroting structureel 2023 sluitend is. De financiële gevolgen voor 2027 en de jaren daaropvolgend wordt bekend gemaakt bij een volgende circulaire.

Vervolgtraject

De financiële gevolgen voor het jaar 2022 worden verwerkt in de jaarrekening 2022.

De financiële gevolgen voor de jaren 2023 t/m 2026 worden betrokken bij de voorjaarsnota 2023.

Burgemeester en wethouders van Hilversum,
de gemeentesecretaris,

de burgemeester,

mr. C.P. Torres Barrera

dr. ir. G.M. van den Top

Bijlage(n):

1. Detail toelichting financiële mutaties decembercirculaire 2022

Deze raadsinformatiebrief is digitaal beschikbaar op [internet](#) onder "Vergaderstukken", B en W-vergadering van 7 februari 2023.

Bijlage 1.

In deze bijlage wordt een toelichting gegeven op de financiële mutaties als gevolg van de decembercirculaire 2022 van het gemeentefonds.

De mutaties zijn vermeld ten opzichte van de eindejaarsrapportage 2022.

Een -/- is een voordel een plus een nadeel								
Mutaties a.g.v. Decembircirculaire t.o.v. de Eindejaarsrapportage 2022		Jaarrekening 2022			Begroting 2023-2026			
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A	Er wordt meer geld ontvangen t.b.v. (voordelen)							
1	Hoeveelheidsverschillen, Uitkeringsbasis en uitkeringsfactor	-155	-74	-148	-150			
2	Energietoeslag lage inkomens			-2.910				
3	Bijzondere Bijstand			-204				
4	Breed offensief			-48				
5	Uitvoeringskosten Bijzondere Bijstand Zelfstandigen			-24				
6	Jeugdzorg (restant hervormingsagenda)			-13				
7	Teruggave Compensatieregeling Voogdij 18+			-137				
8	Continuïteit van zorg; meerkosten Jeugd en WMO (covid-19)			-86				
9	Toegankelijkheid verkiezingen & aanpassing software burgerlijke stand			-14				
10	Wet goed verhuurderschap				-53	-56	-59	-58
11	Bijzondere Bijstand studenten (DU)			-144				
12	Inkomstenderving gemeenten (covid-19) (DU)			-785				
13	Handhaving quarantaine (DU)			-42				
14	Gezond in de stad/Kansrijke start (DU)			-43				
15	Bed, bad en brood (DU)			-5				
16	Dichterbij dan je denkt (DU) (regionaal)			-239				
17	Leerlingenvervoer Oekraïne (DU)			-96				
18	Meerkosten Oekraïne sociaal domein (DU)			-247				
19	Versterken sociale basis (DU)			-54				
20	Wet kwaliteitsborging bouw (DU)				-8	-8	-8	-8
21	Maatschappelijke opvang en OGGz (DU) (regionaal)			-190				
22	Beschermd Wonen (IU) (regionaal)			-22				
A	Totaal meer te ontvangen (voordelen)	-155	-74	-5.451	-211	-64	-67	-66
B	Er wordt minder geld ontvangen t.b.v. (nadelen)							
23	Stelpost Inkomstenderving gemeenten (covid-19) (DU)			785				
24	Aanpak Laaggeletterdheid (DU) (regionaal)				5	6		
25	WOZ; waardemutaties			295				
B	Totaal minder te ontvangen (nadelen)	-	-	1.080	5	6	-	-
C	Totaal wijziging algemene uitkering t.o.v. de eindejaarsrapportage 2022 (A + B)	-155	-74	-4.371	-206	-58	-67	-66
D	Omdat er meer geld wordt ontvangen worden de Corresponderende uitgavenbudgetten verhoogd (nadelen)	Jaarrekening 2022			Begroting 2023-2026			
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
14	Gezond in de stad/Kansrijke start (DU)				43			
16	Dichterbij dan je denkt (DU) (regionaal)			239				
20	Wet kwaliteitsborging bouw (DU)				8	8	8	8
21	Maatschappelijke opvang en OGGz (DU) (regionaal)			190				
22	Beschermd Wonen (IU) (regionaal)			22				
26	Storting in reserve Covid 19			86				
27	Storting in reserve Oekraïne			343				
D	Totaal verhoging uitgavenbudgetten	-	-	880	51	8	8	8
E	Omdat er minder geld wordt ontvangen worden de Corresponderende uitgavenbudgetten verlaagd (voordelen)	Jaarrekening 2022			Begroting 2023-2026			
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
N.v.t.								
E	Totaal verlaging uitgavenbudgetten	-	-	-	-	-	-	-
F	Verantwoording Mutatie 2020 en 2021 in rekening 2022 F = -/- (C + D + E)	155	74	-229				
G	Totaal effect op de jaarrekening/begroting G = C + D + E + F	-	-	-3.720	-155	-50	-59	-58

Tabel 1, Bedragen in € 1.000

Toelichting: het is bij de toelichting niet te vermijden dat er vakraal wordt gebruikt die niet voor iedereen even duidelijk is.

<u>Er wordt meer/minder ontvangen voor</u>

1. Hoeveelheidsverschillen, uitkeringsbasis en uitkeringsfactor

De berekening van de algemene uitkering bestaat uit de vermenigvuldiging van het aantal eenheden van alle maatstaven met het bijbehorende bedrag per eenheid. De som van deze producten, de zogenaamde uitkeringsbasis, wordt vervolgens vermenigvuldigd met de uitkeringsfactor. Voor 2020 is de uitkeringsfactor naar boven bijgesteld.

Ook door het wijzigingen van; het aantal eenheden van de maatstaven, het bedrag per eenheid kan de algemene uitkering wijzigen. Voor een aantal maatstaven is het bedrag per eenheid gewijzigd t.o.v. de septembercirculaire 2022.

Per saldo levert dit voor de jaren 2020, 2021, 2022 en 2023 een voordeel op.

2. Energietoeslag lage inkomens

Het kabinet heeft als prioriteit om mensen met een laag inkomen te ondersteunen bij het voldoen van de energierekening. Hiervoor is onder andere de Wetswijziging eenmalige energietoeslag 2022 tot stand gekomen. De energietoeslag bedraagt voor het jaar 2022 € 1.300 voor mensen die leven van 120% van het sociaal minimum of minder. Zoals opgenomen in de Kamerbrief Aanvullende maatregelen energierekening van 20 september jl. is besloten om in 2023 nogmaals € 1.300 aan deze 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. Gemeenten hebben onder de huidige wetgeving de tijd om de toeslag tot 1 juli 2023 uit te keren.

Van de € 1,4 miljard voor 2023 is € 500 miljoen naar 2022 overgeheveld.

Hierdoor blijft er € 900 miljoen in 2023 over, waarvan de verdeling in de meicirculaire bekend zal worden gemaakt.

3. Bijzondere bijstand

Zoals aangekondigd in de Kamerbrief Aanvullende maatregelen energierekening van 20 september jl. ontvangen gemeenten in 2022 in totaal € 35 miljoen incidenteel om zowel via vroeg-signalering als via de bijzondere bijstand gerichte hulp aan te bieden.

4. Breed offensief

Het wetsontwerp Breed offensief beoogt processen te stroomlijnen en te harmoniseren om meer mensen met een arbeidsbeperking aan het werk te krijgen. Dit wetsontwerp is 5 juli 2022 aangenomen door de Tweede Kamer. Voor de implementatie van de voorstellen uit Breed offensief heeft het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid (SZW) in totaal € 53 miljoen aan incidentele middelen beschikbaar gesteld voor 2020, 2021 en 2022. De verdeling van deze middelen vindt plaats in overleg met de VNG.

Op basis van die bestuurlijke afspraken ontvangen gemeenten in 2022 € 9,1 miljoen via de algemene uitkering voor de implementatie van de onderdelen van Breed offensief die wetswijzigingen vereisen.

Via de septembercirculaire Gemeentefonds van 2021 zijn eerder middelen beschikbaar gesteld via de algemene uitkering voor de implementatie van de onderdelen van Breed offensief die géén wetswijziging vereisen.

5. Uitvoeringskosten bijzondere bijstand zelfstandigen

Aan gemeenten wordt eenmalig 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. Het bedrag is tot stand gekomen door de vergoeding voor uitvoeringskosten die voor Tozo-uitkeringen gold toe te passen op het aantal nieuwe Bbz-uitkeringen in het eerste kwartaal van 2022.

6. Jeugdzorg (restant Hervormingsagenda)

Via de septembercirculaire 2021 zijn aanvullende middelen voor de uitvoering van de jeugdzorg aan gemeenten beschikbaar gesteld. Van deze middelen is, na overleg met de VNG, besloten € 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 € 2,8 miljoen en worden in deze circulaire toegevoegd aan de algemene uitkering. Voor Hilversum komt dit uit op een bedrag van € 13.000.

7. Teruggave Compensatieregeling Voogdij 18+

Gemeenten zijn verantwoordelijk voor de jeugdhulp en krijgen hiervoor een budget. Een deel van dit budget bestaat uit geld voor kinderen met een voogdijmaatregel en voor 18+ers. Een aantal gemeenten ervaart een verschil tussen het budget dat zij op grond van de beleidsinformatie krijgt toegewezen en de werkelijke kosten voor voogdij en 18+. Om de verschillende soorten problemen met de verdeling van het (historisch verdeelde) budget voor kinderen met een voogdijmaatregel en voor 18+ers op te lossen, is de compensatieregeling voogdij/18+ ingericht.

Ten behoeve van de compensatieregeling voogdij 18+ wordt jaarlijks € 30 miljoen gereserveerd binnen de integratie-uitkering voogdij 18+ ten laste van de algemene uitkering. 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 meicirculaire 2023 zal de verrekening van de bedragen voor de compensatieregeling 2022 met de algemene uitkering alsnog plaatsvinden.

8. Continuïteit van de zorg; Meerkosten Jeugd en Wmo (Covid-19)

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. In opdracht van de ministeries van VWS, Financiën, BZK en de VNG is een onderzoek naar de omvang van de totale meerkosten in het sociaal domein uitgevoerd. Op basis van dit onderzoek is de totale hoogte van de compensatie met betrekking tot de Jeugdwet en Wmo 2015 in een bestuurlijk overleg tussen VWS en VNG gezamenlijk vastgesteld op € 54,8 miljoen. Deze compensatie betreft een afrondende afspraak voor meerkosten over 2022. Een deel van het bedrag is als volgt toegevoegd aan de algemene uitkering van het gemeentefonds:

- € 8,2 miljoen aan het cluster Jeugd.
- € 10,9 miljoen aan het cluster Maatschappelijke ondersteuning.

De overige € 35,7 miljoen wordt verdeeld over de decentralisatie-uitkeringen Maatschappelijke opvang en Vrouwenopvang en de integratie-uitkering Beschermd wonen (zie punten 21 en 22).

9. Toegankelijkheid verkiezingen en aanpassing software burgerlijke stand

Iedere kiesgerechtigde in Nederland dient met in achtneming van de waarborging voor verkiezingen, zo zelfstandig mogelijk een stem te kunnen uitbrengen. Gemeenten ontvangen in

2022 een incidentele bijdrage als stimulans voor het toegankelijker maken van verkiezingen bijvoorbeeld voor mensen met een visuele of andere beperking.

Het wetsvoorstel gezamenlijk gezag door erkenning is in maart 2022 aangenomen in de Eerste Kamer en treed op 1 januari 2023 in werking. Voor de uitvoering van dit wetsvoorstel dienen de burgerzakensystemen aangepast te worden. Leveranciers berekenen de kosten die hiermee gemoeid gaan door aan gemeenten. Om gemeenten hiervoor te compenseren wordt een bedrag beschikbaar gesteld.

10. Wet goed verhuurderschap

In het Coalitieakkoord is afgesproken dat gemeenten meer mogelijkheden krijgen 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. De middelen bestaan uit een incidentele bijdrage voor de eenmalige kosten die gemeenten maken als gevolg van de invoering van de landelijke regels en het instellen van het meldpunt. Daarnaast bestaan de middelen uit een structurele bijdrage voor de structurele kosten als gevolg van de handhaving van de landelijke algemene regels en het meldpunt. De structurele middelen zullen vanaf januari 2023 uitgekeerd worden via de algemene uitkering op basis van de vaste verdeelsystematiek. De incidentele middelen zullen via een decentralisatie-uitkering uitgekeerd worden. De verdeling van deze decentralisatie-uitkering wordt in de komende meicirculaire verwerkt en met terugwerkende kracht vanaf januari 2023 uitbetaald.

11. Bijzondere bijstand studenten (DU)

Zoals aangekondigd in de Kamerbrief Aanvullende maatregelen energierekening van 20 september jl. ontvangen gemeenten in 2022 eenmalig een bedrag van € 35 miljoen voor studenten die een beroep doen op de individuele bijzondere bijstand als gevolg van de stijgende energieprijzen. De middelen worden over de gemeenten verdeeld op basis van het gemeentelijke aandeel geregistreerde uitwonende wo-, hbo- en mbo-studenten in het landelijk totaal. Omdat de problemen zich concentreren in gemeenten met grote aantallen studenten, is een drempelbedrag van € 100.000 per gemeente afgesproken. In de gehanteerde methode vielen de gemeenten met de kleinste aantallen studenten af totdat alle overgebleven gemeenten boven het drempelbedrag uitkwamen.

12. Inkomstenderving gemeenten 2021 (Corona) (DU)

Met decentrale overheden is afgesproken dat gemeenten reële compensatie ontvangen voor de derving van inkomsten door covid-19 in 2021. De middelen worden beschikbaar gesteld via een decentralisatie-uitkering. Voor 303 gemeenten (gemeentelijke indeling 2022) is de compensatie over 2021 nu volledig afgerond. Voor 6 gemeenten is op dit moment sprake van gedeeltelijke compensatie. Voor 35 gemeenten kan de reële compensatie op dit moment nog niet worden bepaald. De compensatie van deze gemeenten vindt op een later moment plaats. In totaal ontvangen gemeenten in 2022 een uitkering van circa € 152 miljoen. Voor Hilversum komt de compensatie uit op een bedrag van € 785.000.

13. Handhaving quarantaine (DU)

De quarantaineplicht wordt sinds 1 juni 2021 gehandhaafd door de gemeenten. Ook de bezwaar en

beroepsprocedures die kunnen volgen, worden behandeld door de gemeenten. Voor beide onderdelen zijn afspraken gemaakt over vergoeding van de kosten van de gemeenten. Voor 2022 zijn de gemaakte afspraken uit 2021 verlengd voor de duur dat de quarantaineplicht van kracht is en wordt gehandhaafd door de gemeenten. Afgesproken is dat de handhavingskosten worden vergoed voor de eerste 2 maanden in 2022. Voor bezwaar- en beroepsprocedures is een bezwaartermijn van 6 weken van toepassing. Op basis daarvan is afgesproken om deze kosten voor de eerste 4 maanden van 2022 te vergoeden.

14. Gezond in de stad/kansrijke start (DU)

In het kader van het actieprogramma Kansrijke Start van 12 september 2018 zijn de afgelopen jaren via diverse circulaire middelen aan het gemeentefonds toegevoegd om een lokale coalitie te vormen, versterken en behouden rondom de eerste 1.000 dagen van kinderen, opdat gemeenten erkende interventies rondom een Kansrijke Start kunnen inzetten. Gemeenten die zich eerder hebben aangemeld om een lokale coalitie Kansrijke Start te vormen, versterken of behouden rondom de eerste 1.000 dagen van kinderen, hebben inmiddels voor het vierde jaar middelen ontvangen. In het coalitieakkoord is aangegeven dat Kansrijke Start in alle gemeenten van Nederland wordt ingezet. In deze decembercircular wordt de verdeling over alle gemeenten bekend gemaakt van het aanvullend beschikbaar gestelde budget.

15. Bed, Bad en Brood (DU)

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.

16. Dichterbij dan je denkt (DU) (regionaal)

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 via de septembercircular 2022 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. Doelstelling van de decentralisatie-uitkering is, net als bij de eerdere decentralisatie-uitkering, om de matching tussen werkgevers en werkzoekenden uit het onbenut arbeidspotentieel te intensiveren in het licht van de krapte op de arbeidsmarkt. De decentralisatie uitkering wordt verstrekt aan de centrumgemeenten van de arbeidsmarktregio's, waarbij elke centrumgemeente een gelijk bedrag ontvangt.

17. Leerlingenvervoer Oekraïne (DU)

Medio september 2022 zijn er meer dan 78.000 vluchtelingen uit Oekraïne naar Nederland gekomen en ingeschreven in de basisregistratie personen (BRP), onder wie circa 20.000 kinderen en jongeren. Scholen en gemeenten spannen zich in om deze leerlingen onderwijs te bieden. Hier hoort in sommige gevallen ook het vervoer naar de school bij. Gemeenten hebben de regie en verantwoordelijkheid voor het leerlingenvervoer aan Oekraïense leerlingen.

De decentralisatie-uitkering Leerlingenvervoer Oekraïense leerlingen is een tegemoetkoming aan gemeenten voor de kosten die zij hiervoor hebben gemaakt, en maken. De decentralisatie-uitkering ziet toe op de periode vanaf de start van het schooljaar 2022-2023 tot aan de start van de kerstvakantie in december 2022. De bedragen die worden toegekend aan een gemeente zijn gebaseerd op het aantal geregistreerde kinderen uit Oekraïne, met peildatum 5 september 2022.

18. Meerkosten Oekraïne Sociaal Domein (DU)

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.

Het kabinet heeft op 25 mei 2022 jl. besloten om gemeenten te compenseren voor de extra kosten in het jaar 2022 die zij door bovengenoemde taken maken. De compensatie is vastgesteld op basis van (een raming) van daadwerkelijke aantallen opgevangen Oekraïense ontheemden. Er is voor het jaar 2022 een macrobedrag gereserveerd dat uitgekeerd wordt via een decentralisatie uitkering. Het macrobudget is over gemeenten verdeeld aan de hand van het gemiddeld aantal geregistreerde ontheemden in het BRP per gemeente vanaf 14 februari 2022.

19. Versterken sociale basis (DU)

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. Gemeenten spelen hier een belangrijk rol in. Zo kunnen gemeenten het 'omzien naar elkaar in de wijk' faciliteren door een breed, laagdrempelig en vindbaar aanbod van activiteiten en ondersteuning in de eigen buurt of wijk. Middels de decentralisatie-uitkering versterken sociale basis kunnen gemeenten (extra) inzetten op het versterken van de sociale basis.

20. Wet kwaliteitsborging bouw (DU)

In de septembercirculaire is informatie opgenomen over de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb). Via de decembercirculaire worden er aanvullende middelen beschikbaar gesteld.

21. Maatschappelijke opvang en OGGz (DU) (regionaal)

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. Zie verdere toelichting punt 8.

22. Beschermd wonen (IU) (regionaal)

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. Zie verder toelichting punt 8.

23. Stelpost inkomstenderving gemeenten (covid-19) (DU)

Vooruitlopend op de decembercirculaire is hier in de eindejaarsrapportage 2022 via een stelpost al rekening gehouden. Nu de uitkering formeel is geworden kan de stelpost komen te vervallen. Via de eindejaarsrapportage is het bedrag van de inkomstenderving gestort in de reserve Covid-19.

24. Aanpak Laaggeletterdheid (DU) (regionaal)

Via de septembercircular 2019 zijn voor de jaren 2020 tot en met 2024 middelen beschikbaar gesteld voor de meerjarige aanpak van laaggeletterdheid.

In deze circulaire zijn actuele maatstafgegevens voor de verdeling van 2023 beschikbaar gekomen en verwerkt.

25. WOZ; waarde mutaties

De WOZ inkomsten van de gemeenten vormen een aftrekpost op de algemene uitkering.

De OZB waarden voor 2022 zijn opwaarts bijgesteld.

Per saldo betekent dit dat de korting op de algemene uitkering voor het jaar 2022 per saldo hoger uitvalt in vergelijking met de septembercircular 2022. Een hogere korting betekent een lagere Algemene Uitkering.

Financieel beleid

Met betrekking tot de decembercircular; het financieel effect op het lopend begrotingsjaar wordt verwerkt in de Jaarstukken. Het financieel effect op het meerjarenperspectief wordt opgenomen in de Voorjaarsnota van het aankomende begrotingsjaar.

Conform de financiële verordening worden verhogingen in de uitkeringen van het gemeentefonds ten behoeve van nieuwe taken niet zonder meer doorvertaald naar corresponderende uitgaven budgetten in het lopende begrotingsjaar. (t)

De gedachte hierachter is dat de uitgaven budgetten zijn begroot op basis van de afspraken die zijn gemaakt m.b.t. wat er uitgevoerd moet worden in jaar t, onafhankelijk van mutaties in de uitkeringen in het gemeentefonds in jaar t.

Verhogingen in de uitkeringen in jaar t worden pas omgezet naar een exploitatiebudget in het lopende begrotingsjaar (t) indien er een voorstel ligt ter besteding van de extra middelen. Hetzelfde geldt voor verhogingen van de uitkeringen ten behoeve van het jaar t+1 en de meerjarenraming. Zolang de extra middelen niet geclaimd worden komen ze ten gunste van het begrotingssaldo van jaar t+1 en de meerjarenraming.

Uitzondering op deze regel zijn de uitkeringen die de gemeente Hilversum ontvangt als centrum gemeente waarbij regionale afspraken zijn gemaakt over de besteding van deze uitkeringen. Vermeerderingen/verminderingen van deze uitkeringen worden wel doorvertaald naar de corresponderende uitgaven budgetten van jaar t, t+1 en de meerjarenraming.

Verlaging van uitkeringen t.b.v. taken worden wel direct doorvertaald in het lopende begrotingsjaar t, t+1 en de meerjarenraming.

Omdat er meer geld wordt ontvangen worden corresponderende uitgavenbudgetten verhoogd. Het betreft;

14. Gezond in de stad/kansrijke start (DU)

Vanaf 2023 zal de financiering op andere wijze gaan plaatsvinden, namelijk via een brede specifieke uitkering (SPUK) waarmee de middelen rondom preventie ten behoeve van gemeenten gebundeld en geoormerkt beschikbaar komen.

Gemeenten zullen een aanvraag moeten doen om in aanmerking te komen voor de beschikbare middelen op basis van deze SPUK, de regeling is nog in ontwikkeling.

Om in 2023 alvast een start te kunnen maken wordt voorgesteld, zoals ook aangeraden door het Ministerie van VWS, de extra middelen van 2022 in te zetten in 2023.

Dat betekent dat alle activiteiten rondom (de lokale coalities) Kansrijke Start ook in 2023 kunnen voortgezet kunnen worden.

Verhoging corresponderende uitgaven regionale budgetten

De extra middelen genoemd onder de posten 16, 21 en 22 worden doorgegeven omdat dit middelen zijn die Hilversum als centrumgemeente ontvangt en waarbij regionale afspraken zijn gemaakt over de besteding van deze middelen.

Verhoging regulier uitgavenbudget

De extra middelen genoemd onder punt 20, wet kwaliteitsborging bouw worden in navolging van de septembercirculaire 2022 doorgegeven als regulier budget.

26. Storting in Reserve Covid 19

Voorgesteld wordt om de extra middelen genoemd onder punt 8 die ter compensatie worden gegeven voor de gevolgen van Covid 19 te storten in de Reserve Covid 19.

Een en ander conform de gedragslijn die is ingezet bij de septembercirculaire van 2020.

27. Storting in Reserve Oekraïne

Het extra middelen van punt 17 en 18 worden gestort in de reserve Oekraïne conform het raadsbesluit van 11 mei 2022. De reserve is bestemd om uitvoering te geven aan maatregelen die nodig zijn voor de opvang van Oekraïners die het oorlogsgebied ontvluchten. De lasten van de opvang van Oekraïners worden ten laste van deze reserve gebracht, de compensatie van het rijk komt ten gunste van deze reserve.

E. Verlaging corresponderende uitgavenbudgetten

24. Aanpak Laaggeletterdheid (DU) (regionaal)

Het betreft een vermindering van middelen die Hilversum als Centrumgemeente ontvangt en waarover regionale afspraken zijn over de besteding van deze middelen.

F. Verantwoording Mutaties 2020 en 2021.

De jaren 2020 en 2021 zijn inmiddels afgesloten, de voordelen van respectievelijk € 155.000 en € 74.000 worden daarom in zijn totaal van € 229.000 als voordeel verantwoord in het jaar 2022.

Resterend saldo, regel G.

Na het doorgeven van de financiële mutaties aan corresponderende posten, conform de financiële spelregels van de financiële verordening, resteert er een financieel effect voor de diverse begrotingsjaren.

De decembercirculaire 2022 heeft een voordelig effect op de jaarrekening 2022 van € 3.720.000. Voor de jaren 2023 t/m 2026 heeft deze decembercirculaire een voordelig effect van respectievelijk € 160.000, € 56.000, € 59.000 en € 58.000 voordelig.

Deze voordelige effecten worden meegenomen bij de integrale besluitvorming in de voorjaarsnota 2022.

Incidentele middelen kunnen via een overhevelingsvoorstel worden overgeheveld naar 2023. Hier geldt echter wel een drempelbedrag van € 50.000.

Wat zit er aan te komen;

Extra prijsbijstelling over 2022

Het kabinet heeft in de Najaarsnota 2022 aangekondigd een extra prijsbijstelling over 2022 uit te keren in verband met de uitzonderlijke prijsstijgingen voor 2022. Het gaat om circa € 300 miljoen per jaar tot en met 2025 en circa € 400 miljoen vanaf 2026. De definitieve bedragen volgen bij de Voorjaarsnota 2023 en de verdeling over de gemeenten wordt in de meicirculaire 2023 bekend gemaakt.

Energietoeslag lage inkomens

Van de € 1,4 miljard voor 2023 is € 500 miljoen naar 2022 overgeheveld.

Hierdoor blijft er € 900 miljoen in 2023 over, waarvan de verdeling in de meicirculaire bekend zal worden gemaakt. Voor Hilversum zal dit, op basis van het bedrag zoals bij de decembercirculaire berekend, uitkomen op een bedrag van ruim € 5 miljoen.

Extra middelen verkiezingen

In het kader van de Wet nieuwe procedure vaststelling verkiezingsuitslagen zijn extra middelen toegezegd. De extra middelen voor Hilversum zijn, op basis van een tentatieve verdeling berekend op €16.500. Deze extra middelen zullen bij de meicirculaire 2023 formeel beschikbaar worden gesteld.



Stedebouwkundige randvoorwaarden

1. Ruimte open naar Neuweg t.b.v. sociale veiligheid & openbaarheid
2. Bestaande looproutes handhaven voor buurtkinderen en t.b.v. openbaarheid.
3. Afstand tot aangrenzende percelen >10m

