

4e kwartaalbrief 2022

Versie: Vastgesteld door Raad

15 december 2022



2.6.25 Algemene uitkering

Programma Financiën

De publicatie van de Septembercirculaire 2022 door de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelatie (BZK) op 21 september 2022, is voor ons aanleiding om de Algemene Uitkering voor Diemen te actualiseren. Onderstaand een overzicht van de financiële effecten gevolgd door een korte toelichting op de mutaties.

Eindstand Meicirculaire 2022/Begroting 2022 - 2027	53.720
Septembercirculaire 2022	
Uitkeringsfactor	
Ruimte BCF plafond	505
Hoeveelheidsverschillen	615
Ontwikkeling uitkeringsbasis in septembercirculaire 2022	-185
Taakmutaties	
Energietoeslag (correctie meicirculaire 2022)	-372
Energietoeslag	784
Asiel (inburgering)	35
Integratie-, Decentralisatie- en Specifieke uitkeringen (IU/DU/SU)	
Maatschappelijke begeleiding statushouders	76
Invoeringskosten Omgevingswet	240
Wet kwaliteitsborging bouw (Wkb)	40
Leerlingenvervoer Oekraïne	21
Participatie	10
Overig / afronding	6
Mutatie ten opzichte van Meicirculaire	1.775
Eindstand Septembercirculaire	55.475

Ruimte BCF plafond

Het Btw-compensatiefonds (BCF) is opgericht om btw weg te nemen als factor in de afweging van decentrale overheden tussen uitbesteden en inbesteden (uitvoering door de eigen organisatie). Voor marktpartijen is er zo een eerlijke kans om bij gemeenten en provincies 'binnen te komen'. Decentrale overheden kunnen betaalde btw terugvragen bij het compensatiefonds. Dit compensatiefonds wordt gevoed door een verlaging van het gemeentefonds. Afgesproken is dat wanneer er meer of minder aanspraak wordt gemaakt op dit compensatiefonds, eventuele middelen aanvullend worden onttrokken dan wel terugvloeien naar het gemeentefonds. Hiermee vloeit een deel dus weer terug ten gunste van het gemeentefonds.

Hoeveelheidsverschillen

Aan de hand van de laatste specificatie van het Ministerie van Binnenlandse Zaken (BZK) en de aangeleverde maatstaven zijn een aantal maatstaven geactualiseerd of definitief bekend geworden. Voor de gemeente Diemen zijn de aantallen met betrekking tot lage inkomens, medicijngebruik en minderheden gestegen.

Ontwikkeling uitkeringsbasis in septembercirculaire 2022

Sommige mutaties in de algemene uitkering worden over de gemeenten verdeeld naar rato van de gemeentelijke uitkeringsbasis. Dit gebeurt door de uitkeringsfactor te verhogen (bij een toevoeging) of te verlagen (bij een uitname). Bovenstaande aanpassingen 'Ruimte BCF-plafond' en de 'Hoeveelhedsverschillen' hebben een negatieve invloed op de uitkeringsfactor.

Energietoeslag

- **Correctie Meicirculaire**

Door de stijgende prijzen voor energie, worden gemeenten in staat gesteld om voor de lage inkomsten, via categoriale bijzondere bijstand, huishoudens hiervoor te compenseren. Daarom is eerder in de meicirculaire een bedrag beschikbaar gesteld (€ 1.513.000) om € 800 per huishouden te compenseren. Achteraf bleek de berekening in de meicirculaire niet helemaal correct te zijn geweest. Daarom heeft het Rijk aangegeven dat deze in de Septembercirculaire wordt gecorrigeerd (negatief € 372.000).

- **Aanvullende bijdrage**

Het Rijk heeft besloten om aanvullend hierop een bedrag van € 500 per huishouden beschikbaar te stellen. De middelen hiervoor zijn in deze circulaire opgenomen (€ 784.000). Ook voor 2023 is het kabinet voornemens om € 1.300 per huishouden te compenseren. De verwerking hiervan nemen we mee in de 1e kwartaalbrief 2023.

Asiel (inburgering)

In het bestuurlijk akkoord met betrekking tot de opvang van asielzoekers op 26 augustus jl. is afgesproken dat het kabinet voldoende financiële middelen beschikbaar stelt voor integratie. Als gevolg van een hogere instroom van inburgeraars is afgesproken het budget voor de inburgering voor de jaren 2022, 2023 en 2024 op te hogen met respectievelijk € 20, € 40 en € 30 miljoen. Hiermee worden gemeenten in staat gesteld alle inburgeraars passende ondersteuning te bieden.

Invoeringskosten Omgevingswet

Vergoeding van transitiekosten en invoeringskosten die gemeenten hebben gemaakt in aanloop naar de invoering van de Omgevingswet. Er volgt nog een stelsevaluatie, waarbij de daadwerkelijk gemaakte kosten opnieuw in kaart worden gebracht. De verdeling van deze decentralisatie-uitkering vindt plaats via de verdeelsleutel 60% inwonertal, 25% landoppervlak en 15% vast bedrag. Het gaat in totaliteit om een bedrag van macro € 150 miljoen, welke in deze circulaire is verwerkt.

Wet Kwaliteitsborging bouw (Wkb)

De Wkb heeft als doel de bouwkwaliteit en het bouwtoezicht te verbeteren door inschakeling van private kwaliteitsborgers. De wet treedt gefaseerd in werking per 1 januari 2023. Gemeenten ontvangen voor de noodzakelijke voorbereidingen die de gemeenten nog moeten treffen tot de inwerkingtreding van de Wkb en daarnaast een jaarlijkse bijdrage voor het uitvoeren van de Wkb taken.

Leerlingenvervoer Oekraïne

Onder de vluchtelingen uit de Oekraïne zijn ook veel kinderen en jongeren. Scholen en gemeenten zijn druk bezig om passend onderwijs aan te bieden. In sommige gevallen is het noodzakelijk om leerlingenvervoer in te zetten. Middels de decentralisatie-uitkering worden gemeenten tegemoet gekomen in de uitgaven. De tegemoetkoming is gebaseerd op de periode 1 maart t/m 16 juli, met als peildatum 6 mei.

Participatie

Als gevolg van de coronapandemie worden middelen beschikbaar gesteld voor de dekking van het exploitatietekort bij Sociale Werkbedrijven. De compensatie betreft de periode 1 januari tot 1 april.

2.6.26 Bijstellen personeelskosten

Programma Financiën

Wij verwachten dit jaar het budget voor inhuur en salarissen te overschrijden met € 552.000. De overschrijding kent een drie significante oorzaken.

1. Door de krapte op de arbeidsmarkt is een aantal vacatures niet of moeilijk in te vullen met als gevolg dat we genoodzaakt zijn om in te huren. Inhuren is veelal duurder dan mensen in dienst nemen. Door de krapte van de arbeidsmarkt is het inhuren van medewerkers momenteel nog duurder.
2. Door uitval van collega's (zwangerschap en langdurig ziek) is inhuur soms onvermijdelijk.
3. Om de wachttijden van onze dienstverlening richting burgers niet te laten oplopen (burgerzaken en sociale zaken) heeft extra inhuur plaatsgevonden.

Wij stellen voor de begroting voor deze personele ontwikkelingen te verhogen met € 552.000. In deze budgetverhoging is rekening gehouden met de bijdrage die wij van het UWV ontvangen voor zwangere en langdurig zieke medewerkers.

2.6.27 Herberekening doorbelasting personeelskosten

Programma Financiën

In deze kwartaalbrief worden de (personeels) budgetten op de afdelingskostenplaatsen op basis van de werkelijke uren en kosten verdeeld naar de betreffende programma's. Per saldo levert dit een nadeel op van € 184.160 omdat er minder uren naar kostendekkende exploitaties zijn doorbelast dan begroot. Met name bij de grondexploitaties zijn minder uren doorbelast dan in eerste instantie waren begroot. Ook is inzichtelijk gemaakt welke uren aan de opvang van vluchtelingen is besteed. Zodoende kunnen we de capaciteitsinzet ook meenemen in de te declareren kosten.