

Zaaknummer : 968536
 Team : Financieel Beleid Heemstede
 Portefeuillehouder : N.F. Mulder
 Openbaarheid : Actief openbaar

ONDERWERP

Decembercirculaire gemeentefonds 2021

SAMENVATTING

De in de decembercirculaire 2021 opgenomen informatie leidt voor de uitkeringsjaren 2019 t/m 2021 tot een nadeel van € 12.000 (2019 € 180.000 nadeel en 2021 € 168.000 voordeel). Het nadeel van € 12.000 wordt verwerkt in de jaarrekening 2021. Voor het uitkeringsjaar 2022 bedraagt het voordeel € 46.000. Dit wordt verwerkt in de voorjaarsnota 2022. Het saldo voor 2023 t/m 2025 bedraagt 0. De geoormerkte lasten 2023 t/m 2025 worden verwerkt in de kadernota 2023-2026.

JURIDISCH EN BELEIDSKADER

N.v.t.

BESLUIT B&W

1. Kennis te nemen van de decembercirculaire 2021;
2. Het nadelig effect van € 12.000 met betrekking tot de uitkeringsjaren 2019 t/m 2021 te verwerken in de jaarrekening 2021;
3. Dit besluit ter kennisname te brengen van de commissie Middelen (C-stuk).

AANLEIDING

De decembercirculaire is de derde gemeentefonds-circulaire van 2021. Het karakter van deze circulaire is vooral het afwikkelen van de laatste zaken van het uitkeringsjaar 2021 t/m de najaarsnota van het Rijk (peildatum 1 oktober 2020). In deze decembercirculaire worden, bij uitzondering, ook enkele mutaties 2022 bekend gemaakt die structureel doorwerken in jaren 2023 t/m 2025.

MOTIVERING

In onderstaande tabel zijn de mutaties van de decembercirculaire 2021 weergegeven.

Effecten decembercirculaire 2021	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Gemeentefonds t/m septembercirculaire 2021	30.516.000	32.761.000	35.289.000	36.938.000	35.562.000	34.799.000	34.397.000
A. Mutaties te verrekenen met algemene middelen							
1. WOZ vaststelling 2019	-215.000						
2. Uitkeringsfactor (ontwikkeling uitkeringsbasis/verdeelreserve)	35.000		23.000	46.000			
3. Versterking dienstverlening gemeenten			136.000				
4. Overigen (overige taakmutaties)			9.000				
	-180.000	0	168.000	46.000	0	0	0
B. Mutaties met beleidsdoel							
1. Corona 6e compensatiepakket			141.000	56.000			
2. Versterking dienstverlening gemeenten				104.000	104.000	102.000	104.000
3. Compensatie verhoging salarissen sociaal domein				96.000	98.000	98.000	100.000
4. Overigen < € 25.000			30.000				
	0	0	171.000	256.000	202.000	200.000	204.000
Gemeentefonds t/m decembercirculaire 2021	30.336.000	32.761.000	35.608.000	37.240.000	35.764.000	34.999.000	34.601.000

Toelichting posten uit de tabel.

A. Toelichting mutaties te verrekenen met algemene middelen

Dit betreft posten die verrekend worden met de algemene middelen. Het nadeel 2019 t/m 2021 van € 165.000 wordt verwerkt in de jaarrekening 2021. Het voordeel 2022 van € 46.000 zal worden verwerkt in de voorjaarsnota 2022.

A1 – WOZ vaststelling belastingcapaciteit 2019 (2019:- € 215.000)

De belastingcapaciteit 2019 is, op basis van de recent beschikbare definitieve cijfers 2019 van de GBKZ (Gemeentebelastingen Kennemerland Zuid), hoger vastgesteld. Ten opzichte van de septembercirculaire 2021 geeft dit een hogere aftrek op de algemene uitkering en dus een verlaging van het gemeentefonds. Het aandeel van een gemeente in het gemeentefonds is kleiner naarmate het vermogen om belastingen te heffen groter is.

A2 – Uitkeringsfactor (2019: + € 35.000, 2021: + € 23.000 en 2022: + € 46.000)

Betreft kleine bijstellingen van de uitkeringsfactor voornamelijk als gevolg van ontwikkelingen van de uitkeringsbasis. Het totaal te verdelen bedrag van het gemeentefonds voor alle gemeenten blijft gelijk maar de verdeelsleutel hierbinnen verandert. De verdeelsleutel bestaat o.a. uit de landelijke aantallen inwoners, woonruimten, leerlingen, uitkeringsgerechtigden, enzovoort. Het is een ingewikkelde methode voor het Rijk om herberekeningen per maatstaf te maken. Daarom wordt gekozen voor een eenvoudige oplossing en wel het corrigeren van de uitkeringsfactor.

A3 – Versterking dienstverlening gemeenten (2021: + € 136.000)

Zie de toelichting bij B2. De middelen 2021 ad € 136.000 kunnen vrijvallen bij de jaarrekening 2021.

A4 - Overigen (2021: + € 9.000)

Betreft extra middelen jeugdhulp 2021 € 18.000 die kunnen vrijvallen bij de jaarrekening 2021 en een uitname van € 9.000 uit het gemeentefonds voor digitale voorzieningen 2021 GDI (Generieke Digitale Infrastructuur), Mijn overheid, Digid en BSN.

B. Toelichting mutaties toegekend met een beleidsdoel > € 25.000

Dit zijn posten uit het gemeentefonds die een beleidsdoel hebben > € 25.000. Deze zullen worden geormerkt en dus budgettair neutraal (als geormerkte lasten en als baten gemeentefonds) worden verwerkt.

B1 – Corona 6^e compensatiepakket (2021: + € 141.000 en 2022: + € 56.000)

Dit betreft:

Corona 6e compensatiepakket	2021	2022
1. Continuïteit van zorg: meerkosten jeugd en Wmo	54.300	
2. Lokaal cultuur aanbod 2e halfjaar 2021	51.600	
3. Participatie WSW	35.100	
4. Gemeenteraadsverkiezingen		55.600
afgerond	141.000	56.000

De beschikbaar gestelde coronagelden 2021 (€ 141.000) worden, voor zover ze niet in 2021 zijn uitgegeven, bij de jaarrekening 2021 via resultaatbestemming

Collegebesluit

Collegevergadering: 25 januari 2022

gereserveerd voor 2022 en in 2022 toegevoegd aan de bestemmingsreserve corona. Het beschikbaar gestelde bedrag van € 55.600 voor de gemeenteraadsverkiezingen 2022 zal bij de voorjaarsnota 2022 worden geoormerkt.

B2 – Versterking dienstverlening gemeenten (2021: + € 136.000 en vanaf 2022:+ € 104.000)
In de reactie van het kabinet van 15 januari 2021 op het rapport 'Ongekend onrecht van de 'Parlementaire Ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslag' (POK) is toegelicht dat naast de hersteloperatie voor getroffen ouders en kinderen, er ook maatregelen nodig zijn die structureel tot brede verbeteringen in beleid en uitvoering moeten leiden. Onderdeel hiervan is het versterken van de dienstverlening bij alle onderdelen van de overheid, waaronder de gemeenten. Het kabinet heeft besloten voor het versterken van de dienstverlening bij gemeenten en het extra ondersteunen van mensen in kwetsbare posities voor de periode tot en met 2027 € 150 miljoen per jaar beschikbaar te stellen via diverse geldstromen. Vanaf 2021 is de compensatie in het gemeentefonds € 109 miljoen. Dit bedrag bestaat voor Heemstede uit de volgende onderdelen:

Versterking dienstverlening gemeenten	2021	2022	2023	2024	2025
1. Robuust rechtsbeschermingssysteem (verbeteren jur.dienstverlening)	29.900	31.000	34.500	34.900	35.700
2. Versterking ondersteuning wijkteams	54.500	56.700	57.100	57.800	59.000
3. Impuls integraal werken	42.800	7.200	4.100		
4. Systeemleren	8.300	8.600	8.700	8.800	9.000
afgerond	136.000	104.000	104.000	102.000	104.000

De beschikbare gelden voor 2021 (€ 136.000) kunnen vrijvallen bij de jaarrekening 2021 (zie A3). De beschikbaar gestelde gelden vanaf 2022 (€ 104.000) zullen in de voorjaarsnota 2022 / kadernota 2023-2026 worden opgenomen.

Ad 1. Robuust rechtsbeschermingssysteem (2021: + € 30.000 oplopend tot 2025: € 36.000)
Het is belangrijk dat mensen dichtbij ondersteuning hebben om de weg te vinden en hun recht te kunnen halen, bijvoorbeeld wanneer ze verdwalen tussen uitvoeringsinstanties. Er is bij het ministerie van Justitie en Veiligheid een programma rechtsbijstand waarin met partners wordt gewerkt aan een stelselvernieuwing. Mede in opvolging van de POK wordt gewerkt aan een robuust rechtsbeschermingsstelsel dicht bij de burger. Gemeenten zijn daarin belangrijke partners. Om gemeenten in staat te stellen om, langs bovenstaande lijnen samen met juridische partners, meer robuuste rechtsbescherming voor hun inwoners te organiseren, stelt het kabinet voor zowel 2021 als 2022 een bedrag van € 23 miljoen beschikbaar en voor 2023 tot en met 2027 een bedrag van € 25 miljoen per jaar beschikbaar.

Ad 2. Versterking ondersteuning wijkteams (2021: € 55.000 oplopend tot 2025: € 59.000)
Voor de versterking ondersteuning wijkteams heeft het kabinet voor de jaren 2021 tot en met 2025 € 45 miljoen per jaar en voor de jaren 2026 en 2027 een bedrag van € 50 miljoen per jaar beschikbaar gesteld ter compensatie van de extra uitgaven die gemaakt worden om de toegang van cliënten tot de gemeentelijke dienstverlening en ondersteuning in de komende jaren stap voor stap structureel te verbeteren. Dit betekent dat voor de sociale wijkteams extra uitvoeringscapaciteit beschikbaar komt, om de coördinatie tussen de verschillende soorten van hulpverlening in het sociaal domein te verbeteren.

Ad 3. Impuls integraal werken (2021 € 43.000, 2022: € 7.000 en 2023: € 4.000)

Collegebesluit

Collegevergadering: 25 januari 2022

Als onderdeel van het versterken van de gemeentelijke dienstverlening stelt het kabinet € 36 miljoen in 2021, € 6 miljoen in 2022 en € 3 miljoen in 2023 beschikbaar, waarmee gemeenten een impuls kunnen geven aan het ontwikkelen van een integrale dienstverlening. Voor de aanpak van meervoudige problematiek in het sociaal domein krijgen gemeenten incidenteel deze extra middelen om methoden voor integraal werken te ontwikkelen en geleerde lessen beter met elkaar te delen.

Ad 4. Systeemleren (2021: € 8.000 oplopend tot 2025: € 9.000)

Om de dienstverlening in gemeenten daadwerkelijk en structureel te kunnen verbeteren is het van belang dat de dienstverlening plaatsvindt in een 'lerende uitvoeringspraktijk'. Binnen de gemeentelijke uitvoering moet er ruimte zijn om te reflecteren op het eigen handelen in de dienstverlening aan inwoners. Gemeenten moeten kunnen leren van de fouten en knelpunten in hun uitvoeringspraktijk en kunnen leren van elkaar, zodat de gemeentelijke dienstverlening aan inwoners in kwetsbare posities continu kan worden verbeterd. Het uiteindelijke doel daarbij is de kwaliteit van de dienstverlening aan de meest kwetsbare burgers te verhogen en zo in de gemeente een betere en veiligere leefomgeving te laten ontstaan. De projectmatige capaciteit om de 'lerende uitvoeringspraktijk' in de gemeente vorm te geven, is nog niet in alle gemeenten beschikbaar. Het is wenselijk dat er in alle gemeenten ruimte is om het systeemleren in te richten. Deze capaciteit kan worden aangewend om aan te sluiten bij het kennis- en leernetwerk van het programma Leefbaarheid en Veiligheid en de lessen uit dat programma te vertalen naar de eigen gemeente. Hiervoor stelt het kabinet voor 2021 tot en met 2027 € 5 miljoen per jaar beschikbaar.

B3 - Compensatie verhoging salarissen soc. domein (vanaf 2022: + € 96.000/€ 100.000)

Het kabinet heeft € 675 miljoen beschikbaar gesteld om de salarissen in zorg en welzijn te verbeteren. Gemeenten ontvangen hiervan € 94 miljoen structureel. Gemeenten worden opgeroepen om de loongebonden component van alle tarieven in de Jeugdwet en de Wmo per 1 januari 2022 met 1,13% extra te laten stijgen. Hiermee ontvangen aanbieders die werkzaam zijn binnen de Jeugdwet en de Wmo de benodigde middelen om de salarissen te kunnen verbeteren. Een bedrag van € 80 miljoen wordt structureel via de algemene uitkering uitgekeerd (€ 40 miljoen jeugdzorg en € 40 miljoen Wmo opvang, begeleiding en huishoudelijke hulp). In het voorjaar 2022 ontvangen gemeenten, bij de verwerking van de reguliere loon- en prijsbijstelling voor Beschermd Wonen, het resterende structurele bedrag van € 14 miljoen. Het beschikbaar gestelde bedrag vanaf 2022 (€ 96.000/€ 100.000) zal in de voorjaarsnota 2022/kadernota 2023-2025 worden opgenomen.

FINANCIËN

De in de decembercirculaire 2021 opgenomen informatie leidt voor de uitkeringsjaren 2019 t/m 2021 per saldo tot een nadeel van € 12.000 (2019 € 180.000 nadeel en 2021 € 168.000 voordeel). Het nadeel van € 12.000 zal worden verwerkt in de jaarrekening 2021. Voor het uitkeringsjaar 2022 bedraagt het voordeel € 46.000. Dit zal worden verwerkt in de voorjaarsnota 2022. Het saldo voor 2023 t/m 2025 bedraagt 0 (de geoordeelde lasten worden verwerkt in de kadernota 2023-2026).



Collegebesluit

Collegevergadering: 25 januari 2022

PLANNING/UITVOERING

N.v.t.

PARTICIPATIE EN COMMUNICATIE

N.v.t.

DUURZAAMHEID

N.v.t.

BIJLAGEN

- Bijlage 1: Decemercirculaire gemeentefonds 2021