

RIB Septembercirculaire 2021

Hoofdlijn Septembercirculaire 2021

Onlangs ontvingen wij de Septembercirculaire 2021 van het Gemeentefonds. Deze laat voor Stichtse Vecht vanaf 2021 en volgende jaren een positief beeld zien. De Programmabegroting 2022 - 2025 kent negatieve begrotingsaldi vanaf 2023. Door de extra middelen van de Septembercirculaire kunnen deze negatieve begrotingsaldi worden opgevangen. Hierbij dient wel de kanttekening te worden gemaakt dat hierbij nog niet de financiële consequenties van de Herijking van het Gemeentefonds zijn betrokken. Gelet op de aanstaande raadsbespreking van de Programmabegroting 2022 informeren wij u alvast op hoofdlijnen via deze Raadsinformatiebrief. In de Decemberraad zal u het raadsvoorstel met de consequenties van de Septembercirculaire ter besluitvorming worden voorgelegd.

In de onderstaande tabel is de hoofdlijn van de Septembercirculaire 2021 opgenomen.

Hoofdlijn Septembercirculaire 2021	2021	2022	2023	2024	2025
Raming Meicirculaire 2021 (begroting 2022)	87.170.643	91.733.208	90.850.417	92.352.800	94.328.226
Raming Septembercirculaire 2021	88.671.001	93.781.723	93.011.050	94.497.287	96.479.862
Bruto effect Septembercirculaire 2021	1.500.358	2.048.515	2.160.633	2.144.487	2.151.636
Betreft:					
- aanvullende Coronacompensatie	571.786	131.113			
- diverse (taak)mutaties	96.885	-122.838	-126.455	-130.543	-137.832
- overige mutaties	831.687	2.040.240	2.287.088	2.275.029	2.289.467
Bruto effect Septembercirculaire 2021	1.500.358	2.048.515	2.160.633	2.144.487	2.151.636

+ = voordeel, - = nadeel

Corona-compensatiepakket

In de Septembercirculaire 2021 is een aanvulling op het Corona-compensatiepakket voor 2021 en 2022 opgenomen. Wij stellen u voor om deze middelen voor 2021 (€ 571.786) en voor 2022

(€ 131.113) te storten in de Risicoreserve Corona.

Hoofdlijnen (taak)mutaties

In de onderstaande tabel is de hoofdlijn van het netto effect van de Septembercirculaire 2021 opgenomen. Voor een aantal gemeentelijke taken wijzigt in deze circulaire de bijdrage die we krijgen uit het Gemeentefonds (de zogenaamde taakmutaties). Dit bijvoorbeeld als gevolg van gewijzigde regelgeving. Conform de gebruikelijke werkwijze stellen wij voor om deze middelen, in afwachting van nadere besluitvorming door de gemeenteraad, toe te voegen aan de stelpost Achteruitgang algemene uitkering.

Hoofdlijnen Taakmutaties Septembercirculaire 2021	2021	2022
Nacalculatie mobiliteitshulpmiddelen Wlz	47.468	42.403
Uitvoering en implementatie Breed offensief	-32.408	
Europese richtlijn energieprestatie gebouwen	-7.287	
Aanpak problematiek jeugdzorg: restant middelen wachttijden	-140.264	
Bijstelling Suppletie-uitkering integratie Sociaal Domein	23.124	23.124
Integratie-uitkeringen Sociaal Domein	12.481	12.169
Landelijke structuur interventieteams		-5.034
Toezicht Kinderopvang		-17.964
Rijksvaccinatieprogramma HPV mannen		-10.677
Uitvoeringskosten SVB PGB Jeugd en WMO		78.817
Totaal	-96.885	122.838

+ = voordeel, - = nadeel

Overige mutaties

De onderstaande twee aandachtspunten (Jeugdzorg en opschalingskorting 2022) zijn opgenomen in de overige mutaties 2022 van € 2.040.240.

Jeugdzorg

Zoals in de Programmabegroting 2022 beschreven heeft de (demissionaire) Staatssecretaris van Volksgezondheid, Welzijn en Sport in een reactie op de uitspraak arbitragecommissie Jeugdzorg aangekondigd om gemeenten in 2022 incidenteel te compenseren (voor alle gemeenten ongeveer € 1,3 miljard). Het toegezegde incidentele compensatiebedrag is opgenomen in de Septembercirculaire 2021. In de Programmabegroting 2022 hebben wij vanaf 2023, conform de landelijke richtlijn, 75% opgenomen van het toegezegde compensatiebedrag voor dat jaar. Het compensatiebedrag daalt in de jaren na 2022. Op landelijk niveau verwacht men dat bijvoorbeeld door aangepaste regelgeving de omvang van de kosten kan worden beperkt. Daarnaast wordt landelijk gesproken over het invoeren van een eigen bijdrage. Het nieuwe Kabinet zal een besluit nemen over de structurele toekenning van de extra middelen voor de Jeugdzorg.

Incidentele opschorting verhoging opschalingskorting 2022

Tot en met 2025 stijgt de opschalingskorting jaarlijks. Dit kortingsbedrag loopt op landelijk niveau op tot jaarlijks € 975 miljoen. Via het voorstel van de Septembercirculaire 2020 hebben wij u geïnformeerd over het incidenteel opschorten van de verhogingen in 2020 en 2021. Voor 2022 heeft het Kabinet besloten om nogmaals de jaarlijkse verhoging van de opschalingskorting te schrappen. Hierdoor daalt onze algemene uitkering in 2022 incidenteel niet met € 794.638. De hoogte van de opschalingskorting blijft na 2022 op het oude niveau gehandhaafd. Het nieuwe Kabinet zal een besluit moeten nemen over een mogelijke verdere beperking van de opschalingskorting in de jaren na 2022.

Financiële consequenties

Financiële consequenties 2021

In de Bestuursrapportage 2021 komt het verwachte nadelig begrotingssaldo reguliere activiteiten uit op € 3.359.093. Wij stellen u voor om het financiële voordeel van de overige mutaties voor 2021 van € 831.687 in te zetten om het verwachte nadelige begrotingssaldo zoveel mogelijk op te vangen. Dit is verwerkt in de bijgevoegde begrotingswijziging 2021 door de toevoeging aan de stelpost Achteruitgang algemene uitkering. Het verwachte nadelig saldo 2021 uit reguliere activiteiten komt daarmee uit op € 2.527.406. Bij de Jaarrekening 2021 zal het uiteindelijke saldo, na bestemming, worden verrekend met de algemene reserve.

Financiële consequenties 2022

Wij stellen u voor om het positieve saldo van de overige mutaties uit de Septembercirculaire 2021 (€ 2.040.240) voorlopig beschikbaar te houden in de stelpost Achteruitgang algemene uitkering. Dit gelet op het verwachte nadelige saldo 2021 (zie hiervoor) zoveel mogelijk te kunnen opvangen. In de bijgevoegde begrotingswijziging 2022 is dit verwerkt.

Financiële consequenties 2023 en volgende jaren

In de Programmabegroting 2022 die aan de gemeenteraad ter vaststelling is voorgelegd is het meerjarenperspectief 2023-2025 opgenomen. Hieruit blijkt dat de financiële druk op onze meerjarenbegroting hoog is en is omgeven met grote onzekerheden rond de herijking van het Gemeentefonds en de Jeugdzorg-compensatiebedragen voor 2023 en volgende jaren.

In de Kadernota 2022 is als beheersmaatregel, om te komen tot een sluitende begroting vanaf 2022, de stelpost 'Achteruitgang algemene uitkering' volledig ingezet. In de Programmabegroting 2022 is deze voor 2022 weer aangevuld tot het basisbedrag van € 951.000, maar voor de jaren 2023 en verder nog niet. Voor de jaren na 2023 zijn de besluiten van het nieuwe Kabinet over de Herijking en de compensatie voor de gestegen kosten in de Jeugdzorg bepalend voor ons financieel meerjarenperspectief. Wij verwachten dat informatie over deze besluitvorming op z'n vroegst zal worden opgenomen in de Decembercirculaire 2021. Bij het opstellen van de Kadernota 2023

zullen wij uitgaan van de dan bekende informatie. In het voorwoord in de Begroting 2022 is al aangegeven dat de organisatie voorstellen voorbereidt om bij de Programmabegroting 2023 te kunnen komen tot een sluitende meerjarenbegroting.

Herijking Gemeentefonds

Op dit moment zijn de daadwerkelijke uitkomsten van de herijking van het Gemeentefonds (ingangsjaar 2023) nog niet bekend. Het demissionaire Kabinet zal naar verwachting op z'n vroegst eind 2021 een aangepast Herijkingsvoorstel opstellen. Het nieuwe Kabinet zal vervolgens een besluit nemen over de Herijking. In het huidige voorstel is Stichtse Vecht een zogenaamde nadeelgemeente. Het geraamde nadeel loopt op tot € 2.196.589 in 2025 (€ 33 per inwoner). In samenwerking met de regiogemeenten zal een reactie worden gezonden aan de desbetreffende bewindspersonen. Hierin wordt benadrukt dat de Herijking geen oplossing is voor de financiële druk waarvoor gemeenten nu geplaatst worden. Een vergroting van het Gemeentefonds is dat wel. Hierbij wordt aangesloten op de lijn die de VNG richting het Kabinet inneemt. Deze lijn is kortgezegd alleen instemmen met een herijking van het Gemeentefonds als het nieuwe Kabinet structureel extra middelen voor de Jeugdzorg aan het Gemeentefonds toevoegt.

Onlangs heeft de Raad voor het Openbaar Bestuur een kritische reactie gepubliceerd op het huidige herijkingsvoorstel (zie bijlage). Wij verwachten dat de demissionaire minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties hierop binnenkort inhoudelijk zal reageren. Wij volgen deze ontwikkelingen en zullen de gemeenteraad hierover bij het voorstel van de Decemercirculaire 2021 nader informeren.