# Memo

Van: College
Aan: Gemeenteraad
Datum: 17 juni 2021
Onderwerp: Aanvulling op Zomerrapportage 2021 n.a.v. de meicirculaire 2021

---

Tijdens de voorbereidende vergadering op 15 juni is onder meer gesproken over de meicirculaire 2021. De effecten hiervan zijn al wel in de kadernota verwerkt maar konden nog niet in de Zomerrapportage 2021 verwerkt worden. In deze memo geven we als aanvulling ook het effect op de Zomerrapportage 2021 weer.

In de kadernota is onderstaande tabel opgenomen voor de jaren 2021 tot en met 2025.

| *x € 1.000* | **2021** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** |
|---|---|---|---|---|---|
| Algemene mutaties | 616 | 1.783 | 1.405 | 1.007 | 743 |
| Compensatie Jeugd | 1.246 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overige taakmutaties | 46 | 139 | 155 | 171 | 186 |
| Corona middelen | 1.253 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Suppletie, integratie en decentralisatieuitkeringen | 221 | -2 | -17 | -38 | -80 |
| Herverdeeleffect | 0 | 1.091 | 438 | 0 | 0 |
| | 3.382 | 3.011 | 1.981 | 1.140 | 849 |
| Op te nemen stelposten: | | | | | |
| Corona | 1.253 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bommenregeling (DU) | 27 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wet open overheid | 0 | 121 | 135 | 149 | 164 |
| | 1.280 | 121 | 135 | 149 | 164 |
| **netto - effect** | **2.102** | **2.890** | **1.846** | **991** | **685** |

Hieronder wordt, vooral ten aanzien van de jaarschijf 2021, beknopt een toelichting op die mutaties gegeven (zie overigens ook in de Kadernota op pagina 30 en 31 ten aanzien toelichtingen voor de jaren 2022-2025).

*Algemene mutaties*
Het betreft hier vooral aanpassingen van hoeveelheden en aanpassing van rekentarieven WOZ, die voor Rheden meerjarig een gunstig effect hebben voor 2021 Voor 2022 en verder is hiervan ook onderdeel compensatie voor loon- en prijsstijgingen voor 2022 (structureel). De afname vanaf 2024 wordt veroorzaakt door verwachte lagere uitgaven van het Rijk. Tegenover die ‘vergoeding’ voor loon- en prijsstijgingen zijn elders in de kadernota ook stelposten opgenomen die bij het opstellen van de begroting definitief naar de budgetten worden vertaald.

*Compensatie jeugd*
Onder deze noemer heeft het ministerie extra middelen beschikbaar gesteld bedoeld voor aanpak van wachttijden specialistische jeugdzorg, praktijkondersteuning jeugd GGZ, verdringing en lichte jeugdzorgproblematiek. Een deel van die middelen wordt specifiek aan instellingen verstrekt en een deel verloopt via de algemene uitkering.

*Overige taakmutaties*
Dit betreft met name middelen voor Wet open overheid vanaf 2022. Voor 2021 gaat het om een opstelsom van een aantal kleinere plussen en minnen.

*Coronamiddelen*
Het betreft een incidentele post, o.a. aanvullend pakket re-integratie, extra begeleiding kwetsbare groepen, voortzetting TONK-regeling en cultuurmiddelen. Deze middelen waren overigens voor het overgrote deel al bekendgemaakt bij de september- en decembercirculaire (echter na het opstellen van de begroting). Met deze aanvulling op de Zomerrapportage is ook de financiële bijstelling van de algemene uitkering aan de orde (inkomstenkant). In de begroting zal ook een stelpost (uitgavenkant) opgenomen worden van waaruit de middelen aan de juiste (eenmalig) worden toegevoegd. Per saldo is het financieel effect neutraal voor de Zomerrapportage.

*Suppletie, integratie en decentralisatie uitkeringen*
De betreft een bijstelling van de integratie uitkeringen participatie en Voogdij 18+ en een uitkering op basis van de bommenregeling voor een bedrag van 27K.

*Herverdeeleffect*
Voor 2021 geen effect.

*Bommenregeling*
Op grond van de Bommenregeling kunnen gemeenten een bijdrage ontvangen voor het opsporen van Conventionele Explosieven. Deze uitkering is ontvangen als decentralisatie uitkering en zal worden ingezet om de kosten van onderzoek c.q. opsporing van explosieven te dekken. Per saldo is het financieel effect daarmee neutraal.

*Wet open overheid*
Geen effect voor 2021.

**Financieel effect van de meicirculaire op de Zomerrapportage 2021**

In het raadvoorstel bij de Zomerrapportage 2021 hebben we aangegeven dat het vastgestelde begrotingssaldo 2021 van € 1.585.000 positief bijgesteld moest worden naar € 797.000 negatief en dat we nader zouden bekijken welke acties mogelijk zijn om dat tekort terug te dringen.

*tabel op pagina 3 van Zomerrapportage 2021 (aanvulling in cursief):*

| **Verwachte ontwikkeling resultaat 2021** | |
|---|---|
| Verwacht saldo conform Programmabegroting 2021 (incl. Actualiteitenrapportage en amendement RIQQ) | 1.585 |
| Structurele effecten jaarrekening 2020 | -69 |
| Afwijkingen op primaire begroting 2021 | -2.038 |
| Autonome ontwikkelingen | -275 |
| Effecten COVID-19 | pm |
| **Verwacht resultaat stand Zomerrapportage 2021** | **-797** |
| *Het netto-effect van de meicirculaire voor 2021* | *+ 2.102* |
| ***Verwachte begrotingssaldo 2021*** | ***1.305*** |

Het netto-effect van de meicirculaire is voor 2021 € 2,1 miljoen positief. Per saldo kan het verwachte begrotingssaldo 2021 daarmee worden bijgesteld van afgerond € 800 duizend nadelig naar afgerond € 1,3 miljoen voordelig. Dat is grotendeels ‘te danken’ aan de extra middelen voor Jeugd. Echter die aanhoudende tekorten waren mede debet aan de negatieve omslag. Met de Zomerrapportage stelden we de uitgaven hiervoor immers omhoog bij ten laste van de algemene middelen. Die bijdrage is daarmee als het ware ook een compensatie voor dat beslag op de algemene middelen.

Op grond van de bijstelling naar € 1,3 miljoen positief zien we op dit moment geen aanleiding voor nadere acties.