Memo

8 juni 2021
Onderwerp: Abuis in aangepast financieel beeld

Zaaknummer:
Steller: P.C.G.P. Laan
Team: planning en control
Aan: College en raadsleden
Status: Definitief
Reden: Ter kennisgeving
Teammanager: Paraaf

U heeft maandagavond de volgende tabel ontvangen met het aangepaste financiële beeld.

Financieel beeld 8 juni 2021 AANGEPAST (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

onderwerp	2021	2022	2023	2024	2025
begrotingssaldo	243	884	1.475	1.071	1.146
geactualiseerde ruimtevragers	-396	-1.003	-727	-731	-1.447
ontwikkeling tekort sociaal domein	***-1.806***	-4.881	-6.581	-6.581	-6.581
autonome ontwikkelingen (incl. CAO en indexaties)	-2.161	-2.023	-2.403	-2.170	-2.476
compensatie Jeugdzorg		5.600	p.m.	p.m.	p.m.
meicirculaire gemeentefonds	3.625	2.476	821	-197	-786
begrotingssaldo na Kadernota	**-495**	**1.053**	**-7.415**	**-8.608**	**-10.144**

Abuis in de berekening sociaal domein
Na een nauwkeurige controle is er een fout in de berekening aan het licht gekomen. Gelukkig alleen voor het jaar 2021.
Het gaat om de berekening van de regel 'ontwikkeling tekort sociaal domein' in de bovenstaande tabel. In het bedrag van 1,806 miljoen euro (nadeel) was namelijk al rekening gehouden met de incidentele compensatie van 613 miljoen euro landelijk voor jeugdzorg (voor Hoorn 2,1 mln.) Dat was een *voorschot* op de meicirculaire. Bij de berekening van de gevolgen van de meicirculaire is dat bedrag abusievelijk ook meegerekend, omdat deze daar onderdeel van uitmaakt. Daarbij is ambtelijk over het hoofd gezien dat de compensatie al meegenomen was. Ofwel: het voordeel van 2,1 mln. voor Hoorn is tweemaal ingerekend.

Dat kunnen we gelukkig nog corrigeren. De gecorrigeerde reeks wordt als volgt:

Financieel beeld 8 juni 2021 AANGEPAST (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

onderwerp	2021	2022	2023	2024	2025
begrotingssaldo	243	884	1.475	1.071	1.146
geactualiseerde ruimtevragers	-396	-1.003	-727	-731	-1.447
ontwikkeling tekort sociaal domein	***-3.916***	-4.881	-6.581	-6.581	-6.581
autonome ontwikkelingen (incl. CAO en indexaties)	-2.161	-2.023	-2.403	-2.170	-2.476
compensatie Jeugdzorg		5.600	p.m.	p.m.	p.m.
meicirculaire gemeentefonds	3.625	2.476	821	-197	-786
begrotingssaldo na Kadernota	***-2.605***	**1.053**	**-7.415**	**-8.608**	**-10.144**

Compensatie Jeugdzorg
Het demissionair kabinet heeft alleen over 2022 besloten: de gemeenten krijgen 1,3 miljard euro.
Over compensatie voor de jaren 2023 tot aan 2028 is er wel een compromis tussen ministerie BZK en VNG, maar het is aan een volgend kabinet om dat al dan niet te bekrachtigen.Daarnaast moeten er maatregelen worden getroffen om de tekorten te verkleinen.

Meicirculaire 2021
De ramingen van de uitkeringen uit het gemeentefonds in de begroting zijn gebaseerd op de septembercirculaire 2020. Sindsdien zijn er veranderingen geweest door de decembercirculaire 2020 en de maartbrief 2021. U bent daarover per brief geïnformeerd.
De reeks in de tabel geeft het verschil voor het begrotingssaldo aan. Later wordt de reeks uitgebreid toegelicht.