gemeente Bronckhorst

Actieve informatievoorziening

aan	:	de gemeenteraad
kopie aan	:	
van	:	Sloot, Chris
beh. ambtenaar	:	
portefeuillehouder	:	W. Buunk
datum vergadering	:	8 februari 2022
kenmerk	:	Z121430/INT 51582
onderwerp	:	Decembercirculaire 2021 Gemeentefonds

Kernboodschap

De decembercirculaire vertaalt landelijke ontwikkelingen door naar de uitkering van het rijk aan de gemeente. Resultaat van deze circulaire is dat de vrije beschikbare begrotingsruimte toe neemt, in 2022 met ca. € 340.000 en de jaren daarna met ca. € 205.000.
Belangrijkste oorzaak is de hoeveelheidsaanpassing na doorrekening van de laatste CBS-cijfers. De decembercirculaire is normaliter beleidsarm. Dit jaar niet. Er zijn diverse zaken opgenomen binnen het sociaal domein en specifiek posten voor tegemoetkoming voor de effecten van de coronapandemie. Bij deze decembercirculaire presenteren we tevens het actuele begrotingsbeeld 2022 – 2025 per 31-01-2022.
De reële wijziging van vrij besteedbare middelen in de decembercirculaire 2021 is in totaliteit als volgt:

2021:	€	199	(Voordeel)
2022:	€	340	(Voordeel)
2023:	€	205	(Voordeel)
2024:	€	204	(Voordeel)
2025:	€	205	(Voordeel)

Bedragen x € 1.000

Toelichting

Op dinsdag 14 december 2021 is de decembercirculaire 2021 gemeentefonds op de site gezet.
De decembercirculaire 2021 geeft de landelijke ontwikkelingen weer van de belangrijkste inkomstenbron van de gemeente naar de stand van de najaarsnota van de Rijksbegroting 2021. De decembercirculaire heeft een beperkte strekking en regelt zaken die voor de jaarafsluiting door het Rijk en gemeenten geregeld moeten zijn. De decembercirculaire bevat beperkt nieuw beleid en geen bijstelling van het accres voor de volgende jaren. Wel zijn in de decembercirculaire 2021 extra coronamiddelen opgenomen over 2021 en 2022.
Ook wordt in de decembercirculaire het jaar 2019 definitief afgesloten.

Bij de verwerking van de circulaire en het aangeven van de verschillen ten opzichte van de septembercirculaire zijn de belangrijkste wijzigingen:

1) Over 2021 worden extra coronamiddelen ontvangen Voor de continuïteit in de zorg (€ 86.000) en lokale cultuur (€ 66.000);
2) Nieuw beleid voor: Versterking ondersteuning wijkteams; impuls integraal werken, salarisstijging in de zorg, rechtsbeschermingsstelsel burgers en systeemleren levert in totaal ca. € 200.000 op over 2021 en ca. € 260.000 vanaf 2022;
3) De reële wijziging (toename) van de vrij beschikbare middelen is vrijwel geheel toe te schrijven aan hoeveelheidswijzigingen voor Bronckhorst. Deze cijfers komen uit de actuele CBS gegevens waaruit de gemeentefondsbeheerders de informatie halen.

Herijking gemeentefonds 2023
Bij de decembercirculaire is vanuit het rijk geen rekening gehouden met de aanstaande herijking van het gemeentefonds. Op basis van signalen van het rijk is in het samenwerkingsverband van de P-10 geprognotiseerd wat de impact is. Wij houden vanaf f de septembercirculaire 2021 rekening met een korting wegens herijking van het gemeentefonds van € 430.000 (ca. € 12,00 per inwoner) vanaf 2023. De verwachte korting houden wij overeind in deze circulaire. Definitieve vaststelling wordt uiterlijk in de meicirculaire 2022 verwacht.

Gevolgen voor Bronckhorst

Vanuit de analyse bij de decembercirculaire 2021 worden de volgende wijzigingen verwerkt:

Samenvatting decembercirculaire 2021 x € 1,000					
Algemene uitkering in € voor Bronckhorst	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Verwerkt in 2e tussenrapportage 2021 (tm meicirc. 2021 en stelpost jeugd 2022	56.208	54.806	52.588	52.045	52.007
Stelposten jeugd 2023 en verder reeds verwerkt in concept meerjarenbegroting 2022 - 2025			1.100	1.000	900
Ontwikkeling Algemene uitkering septembercirculaire 2021 te verwerken in de jaarrekening 2021 en de 1e begrotingswijziging MJB 2022 - 2025.	1.049	1.970	942	938	1.056
Stand na septembercirculaire 2021	57.257	56.776	54.631	53.982	53.962
Ontwikkeling algemene uitkering decembercirculaire 2021. Te verwerken in de jaarrekening 2021 en in de 1e tussenrapportage 2022. Tevens basis in de perspectiefnota 2023 - 2026	796	658	466	460	463
Stand na decembercirculaire 2021	**58.052**	**57.434**	**55.097**	**54.442**	**54.425**

Wijziging algemene uitkering in decembercirculaire 2021 x € 1.000	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Doorwerking naar uitgavenbudgetten (excl. Coronamiddelen) (budgettair neutraal)	445	264	261	256	257
Coronamiddelen met doorwerking naar de uitgavenbudgetten (budgettair neutraal)	152	54	-	-	-
Budgettaire effecten decembercirculaire 2021	**199**	**340**	**205**	**204**	**205**
Ontwikkeling Algemene uitkering decembercirculaire 2021 *	**796**	**658**	**466**	**460**	**463**
* '(+ = extra middelen; - = minder middelen)					

Nieuw beleid
Nieuw beleid in de december circulaire is onder te verdelen in de volgende posten.
(De tabel behorend bij de genoemde posten vindt u in Bijlage 2: Verdieping cijfers decembercirculaire 2021)

- Corona middelen (zie de bijlage de posten AC1, AC2, BB1 en BB2)
  In het college van 21 december 2021 is het afwegingskader coronamiddelen vastgesteld. Conform deze afspraken worden de extra middelen die via de decembercirculaire zijn toegekend ingezet.
- Versterking sociale wijkteams (AB2, circa € 60.000 per jaar)
  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 te verbeteren

- Impuls integraal werken (AB3, in totaal circa € 12.000 over 2022 en 2023)
  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. Gemeenten kunnen hiermee een impuls 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.

- Robuust rechtsbeschermingsstelsel (BA1, circa € 38.000 per jaar)
  Er wordt gewerkt aan een robuust rechtsbeschermingsstelsel dicht bij de burger. Gemeenten zijn daarin belangrijke partners. Om gemeenten in staat te stellen om 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.
- Systeemleren (BA2, circa € 10.000 per jaar)
  Het is wenselijk dat in 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.

Het effectief en efficiënt inzetten van deze extra middelen werken wij de komende tijd verder uit.

Een toelichting op de wijzigingen per onderdeel is in een bijlage bij deze actieve informatievoorziening opgenomen. Hier vindt u tevens een overzicht van de beschikbaar gestelde coronamiddelen en een overzicht van de opgenomen stelposten in deze circulaire.

De hoeveelheden zijn geactualiseerd naar de stand van eind december 2021.
Een verdere verdieping van de cijfers vindt u in bijlage 2.

Bijlage 1: Decembercirculaire 2021 gemeentefonds
Bijlage 2: Verdieping cijfers decembercirculaire 2021

Bijlage 2: Verdieping cijfers decembercirculaire 2021

Totaal van de ontwikkelingen genoemd in het advies:

Wijziging algemene uitkering in decembercirculaire 2021 inclusief Coranagelden	2021	2022	2023	2024	2025
AA/AB. Doorwerking naar het sociaal domein (tm 2021 incl. accresontwikk. Dit gebeurt niet meer vanaf 2022)	399.813	217.667	211.302	206.102	207.537
AC. Coronamiddelen in het sociaal domein met doorwerking naar uitgavenbudgetten.	86.109	-	-	-	-
BA. Mogelijke doorwerking naar de uitgavenbudgetten (budgtetair neutraal)	45.154	46.620	49.802	49.594	49.939
BB. Coronamiddelen met doorwerking naar de uitgavenbudgetten (budgtetair neutraal)	65.873	53.815	-	-	-
C. Wijziging van de begrotingsruimte (vrij te besteden)	**198.732**	**339.619**	**205.163**	**204.130**	**205.488**
Ontwikkeling Algemene uitkering decembercirculaire 2021 *	**795.682**	**657.721**	**466.267**	**459.826**	**462.964**
* '(+ = extra middelen; - = minder middelen)					

Een toelichting op deze onderdelen:

A Doorwerking naar het Sociaal Domein

		2021		2022	2023	2024	2025
A	***Wijzigingen Sociaal domein Totaal***	***485.922***		***217.667***	***211.302***	***206.102***	***207.537***
AA	*Wijzigingen 3 Decentralisaties 2019 (land. Defenitie)*	*99.272*		-	-	-	-
AA1	IU Participatie	99.272		-	-	-	-
AB	*Wijzigingen Overige componenten sociaal domein (Bronckhorst definitie) excl. Coronagelden*	*300.541*		*217.667*	*211.302*	*206.102*	*207.537*
AB1	Bijstelling cruciale jeugdhulp (tijdelijke liquidatiesteun)	26.290					
AB2	Versterking ondersteuning sociale wijkteams 2021-2027	59.651		61.349	60.440	60.159	60.578
AB3	Impuls integraal werken SD 2021-2023	46.973		7.659	4.330		
AB4	Einde lening inburgeringsplicht (DU) 2021	4.665					
AB5	Inburgering (IU) mutatie	16.648					
AB6	Salarislastenstijging Zorgdomein WMO structureel vanaf 2022 (motie Hijink / Bikker)	-		94.791	93.494	93.169	93.818
AB7	Salarislastenstijging Zorgdomein jeugd structureel vanaf 2022 (motie Hijink / Bikker)	-		53.868	53.038	52.774	53.141
AB8	Accresontwikkeling deel SD 48% (zie CA2) tm 2021	15.503					
AB9	Ontw. Hoeveelheden deel SD 48% (zie CB3) tm 2021	130.810					
AC	*Wijzigen Sociaal domein inzake Coronagelden in decembercirculaire 2021*	*86.109*		-	-	-	-
AC1	Continuïteit zorgkosten: Meerkosten jeugd	36.455					
AC2	Continuïteit zorgkosten: Meerkosten WMO 2015	49.654					

Toelichting op deze posten:

AA1 IU participatie

Participatie: Sociale Werkbedrijven

Eerder heeft het kabinet de gemeenten, voor de periode van 1 maart tot 31 december 2020, € 140 miljoen verstrekt voor het opvangen van de exploitatietekorten van de Sociale Werkbedrijven. Het kabinet stelt voor ditzelfde doel aanvullend € 45 miljoen beschikbaar voor de periode van 1 januari 2021 tot 1 oktober 2021.

AB1 Bijstelling cruciale jeugdhulp

In mei 2019 hebben de VNG en het Rijk hiervoor afspraken gemaakt over de inrichting van een subsidieregeling. Op de begroting van het ministerie van VWS is toen € 20 miljoen beschikbaar gesteld. Via de subsidieregeling kunnen aanbieders van cruciale jeugdhulp tijdelijke liquiditeitssteun ontvangen indien dit noodzakelijk is om continuïteit van zorg te garanderen. Er is afgesproken dat de middelen aan het eind van 2021 worden toegevoegd aan het gemeentefonds. Momenteel is nog € 18,9 miljoen beschikbaar in de subsidieregeling continuïteit cruciale jeugdzorg. Het restant van € 1,1 wordt op een later moment toegevoegd.

AB2 Versterking ondersteuning wijkteams

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 gesteldter compensatie van de extra uitgaven die gemaakt worden om de toegang van cliënten tot de gemeentelijke dienstverlening en ondersteuning te verbeteren.

AB3 Impuls integraal werken

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. Gemeenten kunnen hiermee een impuls 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.

AB4 Einde lening inburgeringsplicht

Via bestuurlijk overleg zijn afspraken gemaakt over het ondersteunen van de zogenaamde Einde lening inburgeringsplichtig (ELIPs). Dit zijn inburgeraars die hun lening voor de inburgering (vrijwel) volledig hebben uitgeput, maar nog steeds inburgeringsplichtig zijn. Gemeenten zullen inburgeraars die tot deze doelgroep behoren begeleiden. Gemeenten gaan zelf over de wijze van invulling van de begeleiding.

AB5 Inburgering (IU) mutatie

Aan de integratie-uitkering Inburgering wordt voor 2021 € 6,008 miljoen toegevoegd voor de kosten die gemeenten maken voor informatievoorziening in voorbereiding op het nieuwe inburgeringsstelsel.

AB6 en AB7 Salarisstijging zorgdomein WMO en jeugd

De Tweede Kamer heeft op 16 september 2021 de motie Hijink/Bikker aangenomen over het vrijmaken van extra financiële middelen voor zorgsalarissen. Het kabinet stelt vanaf 2022 structureel € 94 miljoen beschikbaar aan gemeenten, opdat zij de financiële middelen hebben om de stijging van de zorgsalarissen in het sociaal domein mogelijk te kunnen maken.

AB8 en 9: Accres en hoeveelheidswijzigingen

Vanaf 2022 vindt geen inschatting meer plaats van de accres en hoeveelheden wijzigingen gesplitst in sociaal en klassiek domein conform afspraak gemaakt met de raad in de perspectiefnota 2022-2025 (voorjaar 2021)

AC1 en AC 2 Continuïteit van zorg: Meerkosten jeugd en wmo (coronamiddelen)

De VNG en het Rijk hebben afgesproken dat meerkosten binnen het sociaal domein (Jeugdwet en Wmo) als gevolg van de coronapandemie in 2021 door het Rijk worden gecompenseerd. De totale hoogte van de compensatie met betrekking tot de Jeugdwet en Wmo gezamenlijk is vastgesteld op € 136,1 miljoen.

B. Doorwerking naar de overige uitgavenbudgetten (budgettair neutraal)

		2021		2022	2023	2024	2025
B	***Overige wijzigingen (klassiek deel) met mogelijke doorwerking naar uitgaven***	***111.028***		***100.435***	***49.802***	***49.594***	***49.939***
BA	*Overige wijzigingen excl. Coronagelden*	*45.154*		*46.620*	*49.802*	*49.594*	*49.939*
BA1	Robuust Rechtsbeschermingsstelsel dicht bij de burger 2021-2027	*34.630*		*35.693*	*39.024*	*38.854*	*39.124*
BA2	Systeemleren (leefbaarheid en veiligheid) 2021-2027	*10.524*		*10.927*	*10.778*	*10.740*	*10.815*
BB	*Wijzigingen inzake Coronagelden (t.o.v.septembercirculaire 2021)*	*65.873*		*53.815*	-	-	-
BB1	Lokaal cultuuraanbod (aanvulling) 2021	*65.873*					
BB2	Gemeenteraadsverkiezing 2022 (tbv extra kosten covid)			53.815			

BA1 Robuust rechtsbeschermingsstelsel

Er wordt gewerkt aan een robuust rechtsbeschermingsstelsel dicht bij de burger. Gemeenten zijn daarin belangrijke partners. Om gemeenten in staat te stellen om 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.

BA2 Systeemleren

Het is wenselijk dat in 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 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.

BB1 Lokaal cultuuraanbod (coronamiddelen)

De gemeenten ontvangen € 41,6 miljoen voor het in stand houden van de lokale en regionale cultuur in 2021. De verdeling van deze middelen over de gemeenten is in deze circulaire verwerkt. Dit komt bovenop d

verstrekte € 50 miljoen voor de instandhouding van de lokale en regionale cultuur voor de eerste helft van 2021.

BB2 Gemeenteraadsverkiezing (coronamiddelen)

Het kabinet stelt € 30,38 miljoen voor 2022 beschikbaar om gemeenten te compenseren voor de extra kosten die zij moeten maken bij het organiseren van de gemeenteraadsverkiezingen in maart 2022 voor onder meer het huren van locaties en het inhuren van stembureauleden voor het vervroegd stemmen op de maandag en dinsdag.

C. Ten gunste van het begrotingsresultaat

		2021		2022	2023	2024	2025
C	***Budgettaire wijzigingen (vrij beschikbaar)***	***198.732***		***339.619***	***205.163***	***204.130***	***205.488***
CA	*Accreswijzigingen*	*16.795*		*64.516*	-	-	-
CA1	Verdeelreserve via uitkeringsfactor	*32.299*		64.516			
CA2	Accresontwikkeling deel SD 48% (zie AB8) tm 2021	15.503-					
CB	*Hoeveelheden*	*141.711*		*275.103*	*205.163*	*204.130*	*205.488*
CB1	Landelijke ontwikkeling hoeveelheden						
CB2	Bronckhorstwijzigingen hoeveelheden	272.522		275.103	205.163	204.130	205.488
CB3	Ontw. Hoeveelheden deel SD 48% (zie AB9) tm 2021	130.810-					
CC	*Overige budgettaire wijzigingen*	*40.226*		-	-	-	-
CC1	Nabetaling 2018 tot en met 2020 (excl. Corona gelden)	31.267					
CC2	Kleine wijzigingen budgetten welke niet verrekend worden met uitgaven posten	8.959					

CA en CB verdeelreserve en hoeveelheidswijzigingen

Zie ook AB8 en 9

Hoeveelheden

Het hoge positieve bedrag op deze post is met name veroorzaakt door toename van de maatstaf uitkeringsgerechtigden (niet zijnde bijstandsgerechtigden) in onze gemeente. Dit zijn bijvoorbeeld AOW'ers of mensen met een arbeidsongeschiktheidsuitkering. Deze aantallen zijn door de gemeentefondsbeheerders ontleed aan het CBS.

Overige toelichtingen

Coronamiddelen

In de decembercirculaire 2021 zijn de volgende coronamiddelen beschikbaar gesteld:

Rijksverdeling Corona gelden 2021 en 2022 in de december circulaire 2021

	2021	2022	Totaal 2021 en 2022
Opgenomen Coronagelden tbv Sociaal Domein in de decembercirculaire 2021	*86.109*	-	*86.109*
Continuïteit zorgkosten: Meerkosten jeugd	36.455		36.455
Continuïteit zorgkosten: Meerkosten WMO 2015	49.654		49.654
Opgenomen Coronagelden Overige in de decembercirculaire 2021)	*65.873*	*53.815*	*119.688*
Lokaal cultuuraanbod (aanvulling) 2021	*65.873*		65.873
Gemeenteraadsverkiezing 2022 (tbv extra kosten covid)		53.815	53.815
Totaal coronamiddelen decembercirculaire 2021	***151.982***	***53.815***	***205.797***

Opgenomen stelposten voor Bronckhorst in de decembercirculaire 2021					
	2021	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Achterblijvende groei / krimp toekomst	-	-	-200.000	-400.000	-600.000
Ramen deel BCF 2022 en verder (conform richtlijnen)		250.000	250.000	250.000	250.000
Jeugd vanaf 2023 conform richtlijnen			1.500.000	1.400.000	1.300.000
Daling AU als gevolg van herijking GF vanaf 2023			-430.000	-430.000	-430.000
Foutieve berekening korting OZB waarde door ministerie van BZK. Omwille van aansluiting BZK overzichten en jaarrekening 2021 hier opgenomen.	682				
Totaal opgenomen stelposten in de decembercirculaire 2021	**682**	**250.000**	**1.120.000**	**820.000**	**520.000**
* '(+ = extra middelen; - = minder middelen)					
De stelpost in het rood is nieuw opgenomen ten opzichte van de septembercirculaire 2021					