Gemeente
EDAM
VOLENDAM

Leden van de raad van de
gemeente Edam-Volendam

Uw brief van	Uw kenmerk	Ons kenmerk	Datum
		Z21091527	8 februari 2022
Onderwerp	Doorkiesnummer	Bijlage(n)	
Gemeentefondsuitkering nav. decembercirculaire 2021	P.L. van der Veen (0299) 398 398	- -	

Aan de leden van de raad,

In het raadsvoorstel voor de begroting 2022 is de raad geïnformeerd over de voor onze gemeente gunstig uitgevallen septembercirculaire 2021. De uitkomst van deze circulaire was beduidend positiever dan werd verwacht op basis van de beleidsmatige toelichting en bedroeg € 1 mln. meer dan eerder werd berekend zonder een aanwijsbare oorzaak. Het college was daarom van mening dat uiterste voorzichtigheid moest worden betracht bij de verwerking van deze aanvullende middelen. Het college heeft besloten de extra middelen niet volledig in te boeken maar vooralsnog te reserveren voor mogelijke lange termijn effecten van Covid-19 en de besluitvorming uit te stellen naar de Winternota.

<u>Decembercirculaire 2021</u>
De decembercirculaire heeft doorgaans een beperkte strekking. Het gaat primair om onderwerpen die vóór het einde van het jaar geregeld dienen te zijn, met het oog op de jaarafsluiting door het Rijk en de gemeenten. De decembercirculaire heeft ons dus nog geen duidelijkheid verschaft over het verwerken van de extra beschikbaar gestelde middelen uit de septembercirculaire. De accressen worden niet geactualiseerd. Het gaat in deze circulaire om:

- De uitkeringsfactoren van 2019, 2021 en 2022 worden bijgesteld.
- Geen aanpassing van het accres 2021. De decembercirculaire is traditioneel geen bijstellingsmoment. Afgezien daarvan is het accres 2021 (en 2020) vastgeklikt op de stand van de meicirculaire 2020.
- De financiële vertaling van het 6^{e} compensatiepakket corona.
- 11 overige taakmutaties met structurele gevolgen.

In de onderstaande tabel worden de mutaties ten opzichte van de septembercirculaire weergegeven.

	2022	2023	2024	2025
Ontwikkeling uitkeringsbasis	61.170	-	-	-
Salarislasten zorgdomein	116.987	118.157	120.312	123.733
Robuust rechtsbeschermingssysteem	38.144	42.479	43.122	44.226
Versterking ondersteuning wijkteams	68.385	68.945	70.050	71.902
Impuls integraal werken	8.688	4.956	-	-
Systeemleren	10.657	10.781	10.983	11.295
Gemeenteraadsverkiezingen (Covid)	50.485	-	-	-
Hoeveelheidsverschillen	160.019	137.882	142.497	168.834
Totaal:	**514.535**	**383.200**	**386.964**	**419.990**

Per saldo stijgt het saldo begroting voor de jaren 2022 tot en met 2025 structureel met respectievelijk € 464.050, € 383.200, € 386.964 en € 419.990. Voorgesteld wordt om de opbrengsten voor 2022 uit het Corona steunpakket toe te voegen aan de bestemde reserve Coronafonds.

Stijging loonkosten cao-akkoord 2021-2022

De hoogte van de gemeentefondsuitkering is afhankelijk van de hoogte van de rijksuitgaven. Indien het Rijk meer uitgeeft dan stijgt ook de hoogte van de gemeentefondsuitkering. De zogenaamde ‘trap op, trap af’ methodiek. In 2021 is er voor alle rijksambtenaren een nieuw cao-akkoord afgesloten waarin is afgesproken dat de salariskosten stijgen met 2%. Deze stijging van de uitgaven is verantwoordelijk voor een stijging van de gemeentefondsuitkering. Zoals bekend is ook voor de gemeenteambtenaren een nieuw cao-akkoord gesloten. Dit betreft een stijging van de salariskosten in totaal van 3,9% terwijl bij het opstellen van de begroting 2022 was rekening gehouden met een stijging van 2,51%. Structureel is er dus een tekort van ongeveer € 250.000. In de Zomernota 2022, gelijk met het voorstel voor de bijstelling van de gemeentefondsuitkering, zal worden voorgesteld om de salariskosten aan te passen aan de nieuwe cao.

Gevolgen regeerakkoord voor Gemeentefondsuitkering

De eerste jaren van het komende kabinet zien er voor de gemeentefinanciën relatief rooskleurig uit: de verhoging van de opschalingskorting is (incidenteel) van de baan, de compensatie voor de jeugdzorg zit op het niveau van het arbitragerapport en er is sprake van een hoger incidenteel accres. De pijn ontstaat aan het eind van de kabinetsperiode: de opschalingskorting blijft dan intact, de compensatie voor de jeugdzorg wordt afgebouwd en zal opgevangen moeten worden met additionele maatregelen. Weliswaar valt ook het accres hoger uit, maar voor een deel zal dit opgaan aan hogere loon- en prijsstijgingen en wellicht ook aan hogere kosten voor de jeugdzorg als gemeenten er niet in slagen de kostenstijgingen van de afgelopen jaren om te buigen.

In de onderstaande tabel wordt een inschatting gegeven van de gevolgen van het regeerakkoord voor onze gemeente. Deze mutaties komen boven op de mutaties van de decembercirculaire. De definitieve cijfers zullen bekend worden bij het uitkomen van de meicirculaire 2022.

	Ingeschatte bijstelling Gemeentefondsuitkering
2022	-
2023	1.070.000
2024	810.000
2025	325.000
2026	-2.100.000

De vooruitzichten voor onze gemeente voor de eerstvolgende jaren zijn dus uitermate gunstig. De herverdeling van het gemeentefonds in 2023 is nog niet meegenomen in de bovenstaande cijfers en ook deze bijstelling valt waarschijnlijk gunstig uit voor onze gemeente. Maar al deze bijstellingen zijn nog niet definitief. Voorgesteld wordt om na het uitkomen van de meicirculaire definitief alle bijstellingen op te nemen in de begroting 2022-2026 en om dan ook te beoordelen wat er moet gebeuren met de ingeboekte voorzichtigheidsmaatregelen die voortkomen uit de septembercirculaire 2021.

Hoogachtend,

Het college van burgemeester en wethouders