

## Onderwerp : Gevolgen algemene uitkering Decemercirculaire 2021

Datum : 18 januari 2022

### Wat is de concrete aanleiding van de informatie?

De publicatie van de Decemercirculaire 2021 door de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelatie (BZK) op 14 december 2021, is voor ons aanleiding om de Algemene Uitkering voor Diemen te actualiseren. Op basis van de ontwikkelingen die in de Decemercirculaire 2021 zijn vermeld, verwachten wij over alle jaren heen een hogere uitkering uit het gemeentefonds te ontvangen.

De voordelen zijn deels incidenteel als gevolg van de compensatie voor coronamaatregelen en deels structureel zoals de vergoeding voor hogere salarislasten voor zorgpersoneel en de extra gelden voor de versterking van de gemeentelijke dienstverlening. Echter deze hogere inkomsten worden ook gelijk ingezet (geclaimd) voor die doelen.

### Toelichting

#### Inhoud van het voorstel

Voor een gedetailleerde toelichting / uitleg van de Decemercirculaire verwijzen wij u naar de bijlage 'Memo Decemercirculaire 2021'. Deze memo wordt door Duo+ op maat opgesteld voor de drie DUO-gemeenten. In de leeswijzer wordt uitleg gegeven over de opzet van de memo.

### Gevolgen en risico's

#### Financieel

Onderstaand is aangegeven welke invloed de Decemercirculaire 2021 heeft op het meerjarenperspectief zoals opgenomen in de Begroting 2022. Het saldo in de aangeboden 'Programmabegroting 2022' is gebaseerd op de meircirculaire 2021.

Ook de verwachte effecten van de herverdeling zijn in het onderstaande meerjarenperspectief opgenomen.

Meerjarenperspectief Begroting 2022	2021*	2022	2023	2024	2025	2026
Bedragen x € 1.000						
Saldo Programmabegroting 2022	330	530	185	735	1.115	1.540
Effect Septembercirculaire 2021	430	1.695	1.085	1.100	1.230	1.330
Claims	-315	-20	-20	-20	-20	-20
Effect Decemercirculaire 2021	390	370	270	265	270	285
Claims						
- coronamaatregelen	-120	-40				
- verhoging salarislasten zorgpersoneel		-110	-110	-110	-110	-110
- versterken dienstverlening gemeenten		-160	-160	-160	-160	-160
Te kwantificeren risico's						
- effecten herverdeling Gemeentefonds	0	0	-450	-900	-1.350	-1.800
- nieuwe CAO gemeenteambtenaren	-280	-425	-425	-425	-425	-425
<b>Geactualiseerd saldo na septembercirculaire en verwachte effecten herverdeling Gemeentefonds</b>	<b>435</b>	<b>1.840</b>	<b>375</b>	<b>485</b>	<b>550</b>	<b>640</b>
	Overschot	Overschot	Overschot	Overschot	Overschot	Overschot

\* betreft verwacht saldo in 4e kwartaalbrief 2021

De Decemercirculaire heeft een klein positief effect op het structurele meerjarenperspectief. Het nu berekende positieve saldo is natuurlijk mooi, maar betreft **een tussenstand**. In de loop van 2022 verwachten wij meer zekerheid te kunnen geven over de meerjarige effecten.

Er zijn enkele ontwikkelingen die een risico vormen voor het gepresenteerde meerjarige saldo. Deze risico's werden ook al genoemd bij de Septembercirculaire. Onderstaand de laatste stand van zaken.

- *Effecten herverdeling Gemeentefonds*

Hoewel er veel ophef is over de herverdeling van het Gemeentefonds zijn er nog geen besluiten genomen om van de herverdeling af te zien. Vooralsnog houden we in het meerjarenperspectief vast aan de uitgangspunten die we ook bij de Septembercirculaire hanteerden, namelijk een negatief effect van maximaal € 15 per inwoner per jaar. Deze verhoging geldt voor maximaal vier jaar (na vier jaar dus een maximaal negatief effect van € 60 per inwoner). Verwachting is dat er na de kabinetsvorming meer duidelijkheid ontstaat. Dit wordt verwerkt in een volgende circulaire. Wellicht dat er in 2022 een extra circulaire in maart wordt vrijgegeven.

- *Nieuwe CAO gemeenteambtenaren*

Inmiddels is er een akkoord bereikt. De nieuwe CAO voor gemeenteambtenaren heeft vooral in 2021 een negatief effect vanwege de eenmalige uitkering van € 1.200 per werknemer. Hier was in de ramingen 2021 geen rekening mee gehouden en zal in 2021 een negatief effect hebben van € 285.000.

In de begroting 2022 is rekening gehouden met 2% verhoging van de salariskosten. De nieuwe CAO leidt tot een verhoging van in totaal 3,9 %. De loonkosten binnen Diemen bedragen bijna € 19 miljoen. 1% afwijking heeft dus een effect van bijna € 200.000. De eerste doorberekening laat een negatief effect van € 275.000 zien op de salariskosten.

De CAO heeft ook invloed op de bijdrage aan Duo+. De begroting van Duo+ bestaat immers voornamelijk uit personeelskosten. Als gevolg van de nieuwe CAO zal de bijdrage aan Duo+ met €150.000 toenemen.

- *Kosten jeugdzorg*

Er zijn nog steeds achterstanden in de jeugdzorg. Middels het programma 'Grip op het sociaal domein' willen we de kosten transparanter maken zodat we deze beter kunnen budgetteren en de raad meer sturingsinstrumenten kunnen aanbieden. Verwachting is dat het inhalen van achterstanden en het grip krijgen op de kosten in de eerste jaren tot extra budgetaanvragen gaan leiden. Het moet nog blijken hoeveel van deze kosten een structureel karakter heeft.

- *Centrumfunctie*

Onderdeel van de herverdeling van het Gemeentefonds is de centrumfunctie. Diemen doet veel centrumfunctietaken in samenwerking met de gemeente Amsterdam. Ook Amsterdam is een nadeelgemeente en onderzoekt daarom de gemeentelijke bijdrage aan centrumfunctietaken. Dit heeft tot op heden geleid tot forse verhogingen van de gemeentelijke bijdrage aan deze samenwerkingsverbanden. Verwachting is dat deze trend zich de komende jaren door zal zetten.

De effecten voor 2021 worden verwerkt in de Jaarstukken 2021.

De effecten voor 2022 worden verwerkt in de 1<sup>ste</sup> kwartaalbrief 2022.

## **Bijlagen**

1. Memo Decemercirculaire 2021 Diemen
2. Decemercirculaire 2021 Gemeentefonds