

Bijlage 1 – details berekeningen gemeentefonds

Effect op het begrotingsresultaat 2021 tot en met 2025

Bij het maken van de berekeningen is als volgt gehandeld:

- gebruik makend van de rekenmodule Pauw wordt de uitkomst van de septembercirculaire 2021 berekend;
- hiervan wordt dan de uitkomst van de berekening van de berekening meicirculaire 2021 (na correcties stelpost jeugdhulp, lagere indexatie beschermd wonen en weglekeffect areaaluitbreiding OZB) afgetrokken;
- het alsdan ontstane verschil is nog niet het resultaat voor onze begroting; daarvoor wordt het verschil gecorrigeerd voor
 - inbegrepen bedragen van taakmutaties;
 - inbegrepen bedragen van integratie-decentralisatieuitkeringen;
 - inbegrepen bedragen van de 3 decentralisaties – integratieuitkering sociaal domein (Jeugd, WMO en Participatie);
 - inbegrepen bedragen voor compensatie corona
- vervolgens resteert het effect op het begrotingsresultaat

Cijfermatig ziet het er als volgt uit:

	2021	2022	2023	2024	2025
Stand mei-circulaire 2021	263.321.000	260.350.000	263.223.000	265.855.000	269.505.000
Bij: stelpost extra middelen jeugdhulp (Raadsbrief juni 2021)	0	7.000.000	PM	PM	PM
Bij: stelpost extra middelen jeugdhulp (Begroting 2022)	0	348.000	3.252.000	2.706.000	2.076.000
Af: lagere stelpost indexatie beschermd wonen	0	-243.000	-455.000	-703.000	-901.000
Af: weglekeffect areaaluitbreiding OZB			-50.000	-100.000	-150.000
Stand meicirculaire 2021/begroting 2022	263.321.000	267.455.000	265.970.000	267.758.000	270.530.000
	2021	2022	2023	2024	2025
Stand septembercirculaire 2021	260.711.000	266.677.000	262.237.000	263.492.000	266.961.000
Stand meicirculaire 2021/begroting 2022	263.321.000	267.455.000	265.970.000	267.758.000	270.530.000
Vershil (= afame inkomsten) = A	-2.610.000	-778.000	-3.733.000	-4.266.000	-3.569.000
<u>Waarvan inbegrepen bedragen = B</u>					
I. Taakmutaties	130.000	71.000	73.000	73.000	75.000
II. Integratie/decentralisatieuitkeringen	-34.000	535.000	145.000	159.000	-3.000
III. Integratieuitkering sociaal domein	-4.540.000	-7.041.000	-7.149.000	-7.178.000	-7.197.000
IV. Compensatie corona (naar reserve corona)	1.651.000	913.000	0	0	0
Totaal inbegrepen bedragen	-2.793.000	-5.522.000	-6.931.000	-6.946.000	-7.125.000
Effect op het begrotingsresultaat (A-B)	183.000	4.744.000	3.198.000	2.680.000	3.556.000
	2021	2022	2023	2024	2025
Effect septembercirculaire 2021	183.000	4.744.000	3.198.000	2.680.000	3.556.000

Taakmutaties

Het effect van de taakmutaties is als volgt te specificeren:

I. Taakmutaties	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Door te geven bedragen aan beleidsveld</i>					
Uitvoering en implementatie Breed offensief	130.000				
Landelijke structuur interventie teams		21.000	22.000	22.000	23.000
Toezicht en handhaving gastouderschap		35.000	36.000	36.000	37.000
Rijksvaccinatieprogramma HPV mannen		15.000	15.000	15.000	15.000
Totaal	130.000	71.000	73.000	73.000	75.000

Uitvoering en implementatie Breed offensief

Het wetsontwerp Breed offensief beoogt processen te stroomlijnen en te harmoniseren om op die manier meer mensen met een arbeidsbeperking aan het werk te krijgen. Dit wetsontwerp is vanwege de demissionaire status van het kabinet controversieel verklaard. Een deel van de activiteiten is echter niet afhankelijk van een

wetswijziging en kan toch worden uitgevoerd. Op basis van die bestuurlijke afspraken ontvangen gemeenten in 2021 ruim € 15 miljoen via de algemene uitkering voor de implementatie van de onderdelen van Breed offensief die géén wetswijziging vereisen. De maatregelen richten zich veelal op het gemakkelijker maken voor werkgevers om mensen met een beperking in dienst te nemen. Het gaat onder andere om het stroomlijnen van de administratieve werkprocessen rondom loonkostensubsidie, het uniformeren van de loonwaardebepaling en werkgeversdienstverlening.

Landelijke structuur interventie teams

In de Landelijke Structuur Interventieteams (LSI) werken gemeenten samen met andere overheidsorganisaties ter voorkoming en terugdringing van belasting- en premiefraude, toeslagenfraude, uitkeringsfraude, overtredingen van arbeidswetgeving en daarmee samenhangende misstanden zoals door de LSI aangeduid.

Toezicht en handhaving gastouderschap

Voor het ondersteunen van gemeenten bij hun handhavingstaak in de kinderopvang in het kader van het intensiveren van toezicht en handhaving van de gastouderopvang stelt het ministerie van SZW vanaf 2022 jaarlijks € 6,4 miljoen extra ter beschikking via de algemene uitkering.

Rijksvaccinatieprogramma HPV mannen

Met ingang van 1 januari 2022 worden naast meisjes ook jongens in het kader van het Rijksvaccinatieprogramma gevaccineerd tegen het Humaan Papillomavirus (HPV-virus). Daarnaast wordt de vaccinatieleeftijd verlaagd naar 10 jaar. Ten behoeve van deze taakuitbreiding wordt de algemene uitkering vanaf 2022 structureel opgehoogd.

Integratie-decentralisatieuitkeringen

Het effect van de integratie-decentralisatieuitkeringen is als volgt te specificeren:

II. Integratie/decentralisatieuitkeringen	2021	2022	2023	2024	2025
Door te geven bedragen aan beleidsveld					
Maatschappelijke Opvang	15.000	44.000	44.000	44.000	44.000
Vrouwenopvang	-9.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
Jeugdhulp aan kinderen in een AZC	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
Gezond in de Stad (GIDS)		403.000			
Aanpak laaggeletterdheid		135.000	148.000	162.000	
Totaal	-34.000	535.000	145.000	159.000	-3.000

Maatschappelijke Opvang

Bijstelling van de rijksmiddelen voor Maatschappelijke Opvang.

Vrouwenopvang

Bijstelling van de rijksmiddelen voor Vrouwenopvang.

Jeugdhulp aan kinderen in een AZC

Bijstelling van de eerdere rijksmiddelen voor jeugdhulp aan kinderen in een AZC.

Gezond in de Stad (GIDS)

Het stimuleringsprogramma Gezond in de Stad (GIDS) wordt voortgezet in het jaar 2022. Het programma geeft de geselecteerde gemeenten extra ruimte om de gezondheid van mensen in een lage sociaaleconomische positie structureel en duurzaam te verbeteren. Een lokale en integrale aanpak is daarbij van belang.

Aanpak laaggeletterdheid

Voor de jaren 2022-2024 zijn middelen beschikbaar gesteld aanpak van laaggeletterdheid. Voor de jaren 2020 en 2021 was dit al eerder het geval

Decentralisaties

Het effect op de budgetten van de 3 decentralisaties is als volgt te specificeren:

III. Integratie-uitkering sociaal domein	2021	2022	2023	2024	2025
Door te geven bedragen aan beleidsveld					
Beschermde wonen - nacalculatie WLZ	-4.496.000	-6.858.000	-6.942.000	-6.947.000	-6.939.000
Aanpassen stelpost indexatie BW ivm nacalculatie WLZ		-140.000	-140.000	-140.000	-140.000
Part.budget - Werkdeel	-44.000	-43.000	-67.000	-91.000	-118.000
Totaal	-4.540.000	-7.041.000	-7.149.000	-7.178.000	-7.197.000

Beschermd wonen - nacalculatie WLZ

Het ministerie van VWS, het ministerie van BZK en de VNG hebben afspraken gemaakt over de wijze van nacalculatie van het naar de Wlz over te hevelen budget en de verdeling over de centrumgemeenten. In de meicirculaire 2020 is hiervoor reeds € 495 miljoen structureel overgeheveld van de integratie-uitkering Beschermd wonen naar de Wlz. Omdat er meer cliënten dan oorspronkelijk geraamd zijn overgegaan van Wmo beschermd wonen naar de Wlz vindt er in deze circulaire een aanvullende uitname plaats van € 149 miljoen. De nog te verrekenen bedragen per centrumgemeente zijn berekend op basis van de werkelijkheid. Voor onze gemeente betekent dit voor 2021 een extra uitname uit het gemeentefonds van € 4.496.000 en vanaf 2022 een bedrag van structureel afgerond € 6.900.000. Dit bedrag wordt doorvertaald naar het beleidsveld waar wij ook voor dit bedrag lagere kosten hebben.

Aanpassen stelpost indexatie BW i.v.m. nacalculatie WLZ

Voor Beschermd Wonen houden wij in het gemeentefonds rekening met toekomstige indexatie van afgerond 2% per jaar cumulatief. Deze stelpost verlagen wij met € 140.000 structureel in verband met de nacalculatie WLZ waardoor we minder rijksmiddelen krijgen. De aanpassen van de stelpost vertalen wij door naar de kostenkant in de begroting.

Part.budget - Werkdeel

Het UWV voert structureel de no-riskpolis uit voor de gehele gemeentelijke doelgroep banenafpraak en nieuw beschut werk. Om dit te financieren zijn middelen verschoven van het gemeentefonds naar het UWV. Met de VNG is bestuurlijk afgesproken de uitgaven aan de no-riskpolis elke vijf jaar te herijken op basis van de realisaties in de voorafgaande periode. Er is daarbij een rekenregel afgesproken voor de wijze waarop meevallers of tegenvallers verrekend zouden worden. Dit jaar bleken de uitgaven van het UWV aan de no-riskpolis hoger te zijn geweest dan aanvankelijk geraamd. Dit heeft conform de overeengekomen rekenregel een extra overheveling tot gevolg van de middelen voor begeleiding (middelen voor re-integratie nieuwe doelgroep in het gemeentefonds, integratie-uitkering Participatie) naar het UWV. De aanpassing van het participatiebudget - werkdeel vertalen wij door naar de kostenkant in de begroting.

Corona compensatie

Wij ontvangen middelen van het rijk als compensatie van de kosten en gederfde inkomsten in verband met Corona. Deze middelen Corona compensatie zijn als volgt te specificeren:

IV. Compensatie corona	2021	2022	2023	2024	2025
TONK	1.302.000				
Lokale cultuur	293.000				
Buurt en dorpshuizen	56.000				
Aanvullende pakket re-integratiekosten 2022		157.000			
Impuls re-integratie 2022		462.000			
Gemeentelijk schuldenbeleid 2022		196.000			
Bijzondere bijstand 2022		98.000			
Totaal	1.651.000	913.000	0	0	0

Deze middelen storten we in de reserve corona. Dit is verwerkt in de paragraaf corona van de Berap 2021-II. Onttrekkingen aan de reserve corona gaan op basis van collegebesluiten.