

Vanuit het PhO Bestuur en Middelen van 25 maart 2020 is afgesproken om twee vragen op korte termijn te beantwoorden. Het betreft een vraag over de TWO van onder andere Nieuwkoop en over de indexering van de begroting.

Vraag 1:

De kosten voor de TWO van Nieuwkoop (en Katwijk) zijn in 2021 t.o.v. 2020 hoger en daarop geven wij een toelichting.

Antwoord / reactie:

Zoals uit onderstaande tabel blijkt stijgt de bijdrage voor de TWO relatief sterk voor Katwijk, Nieuwkoop en Oegstgeest. De belangrijkste oorzaak is dat in de begroting 2020 de verdeling gebaseerd is op de verdeling van de rijksmiddelen. Vanaf de begroting 2021 is het gebaseerd op de onderstaande systematiek die onder de tabel wordt uitgelegd, waarbij specifiek wordt ingegaan op Katwijk, Nieuwkoop en Oegstgeest, omdat die sterk stijgen.

TWO begroting	% verdeling jaar 2020		% verdeling jaar 2021	
Alphen aan den Rijn	6,81%	€ 152.490	4,88%	€ 113.174
Hillegom	5,63%	€ 126.169	5,22%	€ 121.060
Kaag en Braassem	0,97%	€ 21.749	0,68%	€ 15.770
Katwijk	15,95%	€ 357.289	18,94%	€ 439.247
Leiden	29,82%	€ 667.840	28,97%	€ 671.857
Leiderdorp	6,38%	€ 142.887	6,11%	€ 141.700
Lisse	4,90%	€ 109.644	4,83%	€ 112.015
Nieuwkoop	4,95%	€ 110.855	6,58%	€ 152.600
Noordwijk	9,10%	€ 203.925	8,09%	€ 187.619
Oegstgeest	4,30%	€ 96.291	5,34%	€ 123.842
Teylingen	9,12%	€ 204.310	8,99%	€ 208.491
Zoeterwoude	2,07%	€ 46.405	1,37%	€ 31.772
Totaal	100,00%	€ 2.239.854	100,00%	€ 2.319.147

Het model dat gebruikt voor de begroting 2021 zit als volgt in elkaar.

- In de berekening van verdeling van de kosten voor de begroting 2021 wordt gekeken naar het aandeel van de gemeente in de kosten van de realisatie zorg in natura (ZIN) over de jaren 2016 t/m 2018.
- Voor Katwijk geldt dat dit aandeel vanaf 2015 oploopt. In 2016 was het aandeel 19,2% in 2017 20,4% en in 2018 20,5%. Voor Nieuwkoop was het percentage in 2016 6,1%, in 2017 7,2% en in 2018 7,6%. Voor Oegstgeest was het percentage in 2016 5,7%, in 2017 5,5% en in 2018 5,8%.
- Het gemiddelde van deze drie percentages (inclusief volumegroei) vind je terug in de begroting van de regionale jeugdhulp 2019 onder aandeel jeugdhulp en is voor Katwijk 20,05%, voor Nieuwkoop 6,96% en voor Oegstgeest 8,56%.
- Doordat Kaag en Alphen niet in de realisatie van ZIN meedoen. Zijn hun vastgestelde percentages van resp. 0,68 en 4,88% in mindering gebracht en de rest van de gemeentes zijn evenredig naar hun driejarige gemiddelde realisatie ZIN in de bijdrage aan TWO opgenomen. Voor Katwijk komt dit dus neer op 18,94% ($20,05 / (100 - 0,68 - 4,88)$), voor Nieuwkoop op 6,58% en voor Oegstgeest op 5,34%. Deze percentages staan in de tabel 2.2. bijdrage gemeenten aan Holland Rijnland op blz 6 van de begroting 2021 bij verdeling TWO.

Vraag 2: een nadere onderbouwing voor de indexering van de begroting in 2021 ten opzichte van 2020.

Antwoord / reactie:

Op de lonen van werknemers vindt een indexering plaats van 3,88% (49% van de kosten). Op de materiële lasten van 1,8% (51% van de kosten). De totale loonkosten van HR komen dan (inclusief kosten SP71) uit op €5.482.649 en de netto materiële lasten inclusief indexatie op €5.445.801. Daarnaast is er een bedrag van €31.768 aan kapitaallasten (rente en afschrijving) dat niet geïndexeerd wordt. Totaal komen we uit op een toename van de lasten in 2021 na indexering ten opzichte van 2020 van €284.619 zoals ook opgenomen in de kadernota. Dit bedrag wordt toegevoegd aan de gemeentelijke bijdrage die dan stijgt van €8.039.881 naar €8.324.500, wat per saldo een toename van de gemeentelijke bijdrage van 3,54% betekent. Relevant is ook te benoemen dat de overige baten vanuit het rijk en de provincie in principe niet geïndexeerd worden. Ter aanvulling: er is getracht vanuit de begroting 2020 de indexering cijfermatig te onderbouwen. Het is echter niet gelukt dit cijfermatig 100% sluitend te krijgen. In de begroting 2022 zal een tabel worden toegevoegd waaruit precies duidelijk is hoe er van 2021 naar 2022 geïndexeerd wordt.