gemeente
Montfoort

RAADSINFORMATIEBRIEF

Portefeuillehouder	: Dhr. H.J. van Wiggen	Zaaknummer	: 1000172
Verantwoordelijk MT-lid	: M.H. van der Veer	Datum	: 16 juni 2021

Onderwerp: Doorrekening meicirculaire 2021 en actualisatie begroting 2021 en meerjarenraming 2021 tot en met 2025

Inleiding

De meicirculaire 2021 is volgens planning verschenen. Gemeenten ontvangen in principe op drie tijdstippen in het jaar de informatie over de gemeentefondsuitkeringen: in mei op basis van de Voorjaarsnota van de rijksoverheid, in september op basis van de Miljoenennota en in december op basis van de Najaarsnota. In maart 2021 is er, vooruitlopend op de meicirculaire 2021, een aanvullende brief gekomen. Daarin zijn de financiële consequenties verwerkt van de genomen aanvullende maatregelen ter compensatie van de financiële gevolgen van de coronacrisis. Daarnaast was bij de decembercirculaire nog niet de verdeling van de beschikbaar gestelde middelen bekend met betrekking tot de afvalinzameling, Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) en de extra middelen die het kabinet in december ter beschikking heeft gesteld voor het Jeugdpakket voor het welbevinden van de jeugd. Deze mutaties worden nu in de meicirculaire verwerkt.

Ten aanzien van de herijking van de verdeling van het gemeentefonds hebben de fondsbeheerders de Raad voor het Openbaar Bestuur (ROB) in februari 2021 advies gevraagd over het voorlopige voorstel voor de nieuwe verdeling van het gemeentefonds. Besluitvorming over de invoering van de nieuwe verdeling zal eind dit jaar plaatsvinden. Ingangsdatum is voorzien per 1 januari 2023. De herverdeeleffecten zullen dan definitief bepaald worden en zo spoedig mogelijk verwerkt worden in de circulaire van het gemeentefonds. Vooralsnog is berekend, dat de gemeente Montfoort voordeelgemeente is.

In de meicirculaire is niet het eenmalige bedrag van € 1,314 Mln. in 2022 verwerkt naar aanleiding van de uitkomsten van de verrichte arbitrage van de Commissie van Wijzen over het structureel benodigde budget voor jeugdzorg en de te treffen maatregelen om het jeugdstelsel toekomstbestendig te maken. Het rijk zal op korte termijn indicatief duidelijkheid verschaffen over de wijze van uitkeren en de verdeling van de € 1,314 Mln. vooruitlopend op de Miljoenennota 2022 zodat dit bedrag meegenomen kan worden bij de begrotingsbehandeling voor 2022. Voor de jaren na 2022 moeten nog afspraken gemaakt worden met het nieuwe kabinet. De toezichthouder beoordeeld het bedrag als structureel dekkingsmiddel voor 2022. Montfoort heeft er nog geen rekening mee gehouden.

Overzicht ontwikkeling meicirculaire 2021

De meicirculaire 2021 leidt tot de volgende mutaties:

Ontwikkeling accres (AU)

De ontwikkeling van de algemene uitkering wordt voor een belangrijk deel bepaald door de ontwikkeling van de totale rijksuitgaven. Deze systematiek wordt ook wel de " trap-op-trap-af systematiek" genoemd. Zoals gemeld in de meicirculaire 2020 zijn de accressen voor de jaren 2020 en 2021 in overleg met de VNG en het IPO bevroren. De accrestranches voor die jaren wijzigen om die reden niet. In deze circulaire is de nieuwe accresraming opgenomen voor het jaar 2022 en verder. Het accres voor 2022 laat een neerwaartse bijstelling zien van € 74.000 negatief als gevolg van een lagere loon- en prijsontwikkeling dan eerder verwacht. Ook de accressen over de jaren 2023 tot en met 2025 ontwikkelen zich negatief. Dit wordt hoofzakelijk veroorzaakt door langere verwachte rentelasten als gevolg van lagere rentestanden en lagere EU-afdrachten als gevolg van het afgesloten Europees Meerjarig Financieel Kader. Hiermee heeft de acresontwikkeling tot en met 2025 een negatief totaaleffect van € 667.000.

Maatstaven

Het grootste deel van de stijging wordt veroorzaakt door de "nominale ontwikkeling (verleggen basisjaar) meicirculaire 2021". In de meicirculaire 2021 verspringt het basisjaar en wordt de nominale ontwikkeling 2022 structureel verwerkt. Hierbij wordt uitgegaan van de Prijs bruto binnenlands product (Pbbp) als index om de nominale groei te berekenen. Deze indexering pakt deze keer gunstig uit voor de hoogte van de algemene uitkering.

Sociaal Domein

Het Rijk stelt voor 2021 € 613 Mln. beschikbaar voor acute problematiek in de jeugdzorg, waarvan € 493 Mln. beschikbaar gesteld via de algemene uitkering van het gemeentefonds. De resterende € 120 Mln. zal via de VWS-begroting (onder andere voor de tijdelijke uitbreiding van de crisiscapaciteit jeugd-GGZ, vereenvoudiging van de jeugdbeschermingsketen en het passend maken van accommodaties om de leefomstandigheden van kwetsbare jeugdigen te verbeteren) beschikbaar gesteld worden.
Van de € 493 Mln. is € 255 Mln. bedoeld voor extra inzet en regie op het voorkomen en aanpakken van wachttijden van (regionaal) ingekochte specialistische jeugdzorg, zodat kwetsbare kinderen de hulp krijgen die ze nodig hebben. In de meicirculaire is een bedrag van € 200 Mln. verwerkt. Bij de septembercirculaire 2021 zal het resterende bedrag van € 55 Mln. worden verwerkt. Voor de gemeente Montfoort betekent dit voor 2021 een incidenteel bedrag van € 227.000.

Compensatiepakket coronacrisis medeoverheden

In deze circulaire wordt voor een aantal zaken de extra te maken kosten in verband met corona gecompenseerd. Gedacht kan worden aan extra begeleiding van kwetsbare groepen, het bestrijden van eenzaamheid onder ouderen, extra kosten bij afvalverwerking en de kosten voor Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK). Voor de gemeente Montfoort betekent dit incidenteel in 2021 € 119.000.

Wet Open Overheid (Woo)

Op 26 januari 2021 heeft de Tweede Kamer de (Wijzigingswet) Wet open overheid aangenomen. Met dit wetsvoorstel wordt zowel de actieve als de passieve openbaarmaking van overheidsinformatie een nieuwe basis gegeven. Tegelijkertijd zal de huidige Wet openbaarheid van bestuur (wob) worden ingetrokken. In deze circulaire worden structurele en incidentele (voor de duur van vijf jaar) financiële middelen beschikbaar gesteld om de Woo te kunnen implementeren en uit te voeren. De verwachting is, dat deze wet in het eerste kwartaal van 2022 in werking zal treden. In totaal (incidenteel en structureel) betekent dit € 91.000 voor 2022 oplopend tot € 123.000 in 2026.

Slotwoord

Alhoewel de meicirculaire een toename van de algemene uitkering laat zien laat het begrotingssaldo in de jaren 2023 en 2024 een nadelig resultaat zien.

Onderstaande tabel toont de ontwikkeling van de mutaties voor de meerjarenramingen 2021 - 2024

Saldo meerjarenraming 2021 - 2024	2021	2022	2023	2024
Saldo meerjarenraming 2021 - 2024	-99	-253	-957	-914
Mutaties voorjaarsnota 2021	10	-17	182	227
Mutaties herstelplan 2021	202	274	-11	-11
Mutaties meicirculaire 2021	126	537	229	98
Begrotingssaldo 2021 - 2024	**238**	**540**	**-557**	**-600**

(bedragen x € 1.000)

Zodra er meer duidelijkheid is over de financiële effecten naar aanleiding van de herverdeling van het gemeentefonds en de middelen voor jeugdzorg wordt u hierover geïnformeerd. De financiële effecten worden in het herstelplan verwerkt, welke op 5 juli in de gemeenteraad wordt behandeld.
Wij vertrouwen erop dat u via deze Informatiebrief nader geïnformeerd bent over de effecten van de meicirculaire 2021.

gemeente
Montfoort

BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN MONTFOORT,

De secretaris, de burgemeester,

M.H. van der Veer mr. P.J. van Hartskamp-de Jong