gemeente Barneveld

Memo

Datum:
1 juli 2020

Onderwerp: effect meicirculaire 2020 op Kaderbrief 2021-2024

Ter attentie van: Gemeenteraad

Afzender: College van B&W

In mei hebben wij aan u de Kaderbrief 2021-2024 aangeboden. Hierin was reeds vermeld dat er onzekerheden bestaan rondom een aantal begrotingsposten. Inmiddels is de meicirculaire 2020 verschenen, met daarin de laatste financiële ontwikkelingen. In dit memo stellen u hiervan op de hoogte.

Meicirculaire 2020
In de meicirculaire vinden diverse aanpassingen aan de rekenregels van de algemene uitkering plaats. In dit memo wordt stilgestaan bij de grootste effecten vanuit de eerste analyse voor gemeente Barneveld.

	2021	2022	2023	2024
Effect gemeentefonds - regulier o.b.v. meicirculaire '20	-760	-320	- 900	320

NB. De bedragen zijn t.o.v. de meerjarenraming in de Programmabegroting 2020 en dient u te vergelijken[1] met de bedragen t.o.v. bedragen in Kaderbrief 2021-2024 ('regel 8: gemeentefonds – regulier' op pagina 4 van de Kaderbrief 2021-2024).

De belangrijkste wijzigingen betreffen:

1. Bevriezing accres en bijstelling aantallen en gewichten
   De accressen voor 2020 en 2021 zijn, vanwege onzekerheden ten aanzien van de coronacrisis en de effecten ervan, bevroren. Ook in deze circulaire zijn een aantal maatstaven geactualiseerd t.a.v. aantallen en gewichten, zoals de lastig te voorspellen maatstaven die wel een grote impact hebben op de uitkering: 'medicijngebruik' en 'gemiddeld inkomen per huishouden'. Dit zorgt voor per saldo een nadelig effect in 2021 tm 2023. In 2024 is een voordeel opgenomen ter grootte van per saldo € 320.000. Dit is gunstiger dan het gematigde scenario dat opgenomen was in de Kaderbrief 2021-2024. Maar het eerste jaar is ongunstiger.

[1] Het bedrag van 2021 komt in plaats van het optimistische, gematigde en pessimistische scenario aangezien deze raming voor 2021 naar verwachting niet al te zeer meer zal afwijken in de septembercirculaire omdat de acressen voor 2020 en 2021 bevroren zijn. Het bedrag uit dit memo m.b.t. 2024 komt in plaats van het gematigde scenario.

Het betreft de grootste inkomstenbron van de gemeente. Een relatief kleine afwijking heeft direct een behoorlijke impact.

2. Loon- en prijsontwikkelingen
In de meicirculaire zijn overeenkomstig de verwachting beperkte middelen beschikbaar gesteld voor loon- en prijsontwikkeling. Hieruit moeten o.a. de prijsstijgingen van de gemeentelijke cao, gemeenschappelijke regelingen en aanbieders bekostigd worden. Dit biedt ruimte voor een matige loon- en prijsontwikkeling.

3. Taakmutaties
Voor enkele taakmutaties zijn extra middelen voor gemeenten opgenomen. Deze zijn budgettair in de berekening meegenomen, d.w.z. tegenover de extra middelen staan evenzo grote uitgaven. Dit betreft onder andere ‘inburgering’.

4. Compensatiegelden Corona
In de meicirculaire is een aantal compensatiemaatregelen aangekondigd. Op 26 juni 2020 is de uitwerking van deze maatregelen gepubliceerd. Dit resulteert in een compensatie van zo’n € 700.000 voor de gemeente Barneveld. Zie onderstaande tabel voor de compensatie. Dit is de eerste tranche compensatie. Naar verwachting komt er nog verdere compensatie waarover het Rijk in gesprek is met de VNG.

Compensatie Rijk aan gemeenten

Regel	Periode	Totaal	Barnevelds aandeel
Cultuur en ontspanning	Medio maart tot 1 juni 2020	€ 60.000.000	€ 170.000
Inhaalzorg jeugdwet	Medio maart tot 31 december 2020	€ 34.300.000	€ 104.000
Inhaalzorg Wmo	Medio maart tot 31 december 2020	€ 11.700.000	€ 30.000
Decentralisatie uitkering Maatschappelijke opvang		€ 91.000.000	n.v.t.
Decentralisatie uitkering Vrouwenopvang		€ 7.000.000	n.v.t.
Decentralisatie uitkering toeristenbelasting	Medio maart tot 1 juni 2020	€ 100.000.000	€ 124.000
Decentralisatie uitkering parkeerbelasting	Medio maart tot 1 juni 2020	€ 125.000.000	€ 120.000
Decentralisatie uitkering sociale werkbedrijven (WSW)	Medio maart tot 1 juni 2020	€ 90.000.000	€ 124.000
Decentralisatie uitkering voorschoolse peuters	16 maart tot 7 juni 2020	€ 8.300.000	€ 29.000
		€ 527.300.000	*€ 701.000*

De middelen worden onderdeel van de algemene uitkering 2020 en zijn algemeen bepaald. Dit betekent dat de middelen niet perse aan het betreffende domein besteed hoeft te worden.

5. Uitstel woonplaatsbeginsel Jeugd
Per 2021 zou het woonplaatsbeginsel Jeugd gewijzigd worden. Het ministerie deelt mee dat die vanwege verschillende redenen (gelijk oplopen herverdeling gemeentefonds en technische (on)mogelijkheden) de invoering een jaar is uitgesteld. Dit heeft geen directe impact op de cijfers van het gemeentefonds, maar betekent dat het geraamde voordelige effect van € 400.000 in 2021 (Programmabegroting 2020 – meerjarenraming) vooralsnog niet doorgaat. Daar staat tegenover dat de compensatie ten aanzien van de kosten voor ‘voogdij/18+’, vanwege de het uitstel van de aanpassing van het woonplaatsbeginsel, nog blijft doorlopen tot in 2021.

Conclusie
De meicirculaire kent diverse aanpassingen. Belangrijke aanpassingen betreffen de tijdelijke bevriezing van het accres, actualisatie van aantallen en gewichten, compensatiegelden corona, uitstel van het woonplaatsbeginsel.

Per saldo betekent dit een aanpassing van de prognose, die in het eerste jaar nadeliger uitpakt en voordeliger resultaat laat zien in het laatste jaar. Wij zullen deze uitkomsten betrekken bij het opstellen van de Programmabegroting 2021. En zo mogelijk ook de uitkomsten van de septembercirculaire 2021.

De effecten van de compensatiegelden vanuit het Rijk t.a.v. corona worden betrokken bij de komende coronamonitor.