

MEMO

AAN : Raadsleden
ZAAKNR : 2019039485
VAN : Robert van den Einde
DATUM : 20 juni 2019
ONDERWERP : Budgettaire consequenties meicirculaire 2019

Beste Raadsleden,

De meicirculaire 2019 is doorgerekend en heeft de volgende budgettaire consequenties:

Omschrijving (-)= nadeel (+)= voordeel	Meerjarenbegroting 2020-2023				
	2019	2020	2021	2022	2023
Plafond BTW-compensatiefonds en afrekening 2018	-56.861	-87.000	-87.000	-87.000	-87.000
Bijstelling accres meicirculaire 2019	-127.938	-142.245	-228.511	-325.933	-312.005
Loon- en prijsbijstelling 2019 WMO en Jeugd	185.343	188.997	191.983	193.314	194.885
Jeugdhulp, extra middelen	262.282	199.183	199.646	0	0
Overige ontwikkelingen	40.688	-39.371	-52.037	-57.915	-51.389
Budgettaire consequenties meicirculaire	303.513	119.564	24.080	-277.534	-255.509

Toelichting:

- Plafond BTW-compensatiefonds
In de septembercirculaire 2018 is een inschatting gemaakt van de ruimte in het BTW-compensatiefonds (BCF) die uitgekeerd wordt aan de gemeenten. Omdat er in 2018 meer is gedeclareerd bij het BCF dan aangenomen bij de septembercirculaire 2018 wordt er € 56.861,= minder uitgekeerd in 2019. De gemeente heeft in de huidige begroting een structureel bedrag opgenomen voor onderuitputting BCF. Omdat de afrekening 2018 nadelig is, moet dit structurele bedrag naar beneden worden bijgesteld. Het nadeel vanaf 2020 is € 87.000,=
- Bijstelling accres meicirculaire 2019
Het accres daalt voornamelijk als gevolg van een lagere loon- en prijsontwikkeling in het Centraal Economisch Plan. Hierdoor zijn de uitgaven van het Rijk lager (trap op-trap af).
- De loon- en prijsbijstelling ten behoeve van WMO en Jeugd
Dit betreft de laatste loon- en prijsbijstelling voor de overgehevelde onderdelen van de voormalige integratie-uitkering Sociaal domein. Vanaf 2020 wordt dit verwerkt in het accres. Omdat de ramingen in de begroting 2019 inclusief loon- en prijsstijging zijn, ontstaat een voordeel.

- Jeugdhulp extra middelen
 Het kabinet heeft besloten extra middelen toe te voegen aan het jeugdhulpbudget. In 2019 gaat het om € 420 miljoen (waarvan € 20 miljoen tijdelijk aan de jeugddoelstelling beschikbaar wordt gesteld) en in 2020 en 2021 om jaarlijks € 300 miljoen.
 Aanvullend wordt onderzoek verricht om te kunnen bepalen of, en zo ja in welke mate, gemeenten structureel extra middelen nodig hebben. Het kabinet komt gemeenten op dit moment financieel niet structureel tegemoet. Daartoe is verdiepend onderzoek nodig.
 De resultaten van het onderzoek dienen als inbreng van de komende kabinetsformatie.

Voorjaarsnota 2019/scenario-ontwikkeling

Wanneer de budgettaire consequenties worden vertaald in de voorjaarsnota 2019 komt de meerjarenbegroting er als volgt uit te zien.

Meerjarenbegroting 2020-2023	2020	2021	2022	2023
Meerjarenbegroting stand voorjaarsnota 2019	-2.367.178	-2.955.621	-3.120.368	-3.229.092
Meicirculaire 2019	119.564	24.080	-277.534	-255.509
Geactualiseerde meerjarenbegroting	-2.247.614	-2.931.541	-3.397.902	-3.484.601