



Postadres:
Postbus 150
2670 AD Naaldwijk
Bezoekadres:
Verdilaan 7
2671 VW Naaldwijk
T 14 0174
F (0174) 673 600
E info@gemeentewestland.nl
I www.gemeentewestland.nl

Aan de raad van de gemeente Westland

UW BRIEF	UW KENMERK	ZAAK-/PROJECTNR.	DOCUMENTNR.	BIJLAGE(N)
			18-0246559	
CONTACTPERSOON		AFDELING/TEAM	DOORKIESNUMMER	DATUM VERZONDEN
A. Van Os		3 ^e lijn/FC	(0174) 67 2614	18 OKT. 2018
ONDERWERP				
Septembercirculaire 2018				

Geachte raad,

Op Prinsjesdag heeft het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties de septembercirculaire gepubliceerd. De circulaire bevat een bijstelling van de algemene uitkering uit het gemeentefonds voor de komende jaren. Via deze brief informeren wij u daarover nader.

Effect op begrotingssaldo 2019-2022

De septembercirculaire heeft het volgende effect op het saldo van de begroting 2019-2022:

(bedragen in mln.)	2019	2020	2021	2022
A. Saldi begroting 2019-2022 incl. WP	V 0,24	V 1,00	V 0,28	V 0,41
B. Mutatie door septembercirculaire	N 0,06	N 0,06	N 0,06	N 0,06
C. Storting algemene reserve incl. septembercirculaire	V 0,18	V 0,94	V 0,22	V 0,35

Plafond BTW-compensatie

In de raadsinformatiebrief over de meicirculaire hebben wij u bericht dat wij vanaf 2019 een stelpost opnemen als voorschot op de afrekening van de ruimte onder het plafonds van het Btw-compensatiefonds. Dit in verband met de gewijzigde verwerkingswijze van het Rijk in de circulaire met betrekking tot dit onderwerp.

Daarbij hebben wij de stelpost gebaseerd op 80% van de afrekening over 2017.

In de septembercirculaire wordt nu uitgegaan van een verwachte ruimte onder het plafonds van het Btw-compensatiefonds die nog iets lager uitvalt dan de berekende stelpost in de begroting 2019-2022. Het nadeel bedraagt jaarlijks € 60.000.

In het voorjaar van 2019 zullen wij - evenals voorgaande jaren - het Financieel Meerjaren Perspectief 2019-2023 doorrekenen. Daarin verwerken wij op basis van de dan voorliggende

gegevens de effecten binnen het gemeentefonds, waarmee die onderdeel vormen van het begrotingsproces 2020-2023.

Accres

Het accres, de groei van het gemeentefonds die mee "ademt" met de netto (gecorrigeerde) uitgaven van het rijk, valt op basis van de huidige inzichten lager uit dan in de meicirculaire werd voorzien.

De accresraming in de Miljoenennota resulteert in een lagere uitkering als gevolg van de structurele doorwerking van het lagere accres in 2018 (dat is verwerkt in de ProRap 2018). Het lagere accres resulteert in een verlaging van de algemene uitkering in 2019 van afgerond € 0,4 mln., oplopend tot € 0,6 mln. in 2022.

In de begroting 2019-2022 is - inclusief de maatregelen uit het Uitvoeringsprogramma 2019 van het Westlandprogramma - een deel van het accres uit de algemene uitkering als stelpost opgenomen voor de opgave uit het zogenoemde Interbestuurlijk programma (IBP).

Op basis van de huidige inzichten zou dan het verloop deze stelpost als volgt worden:

	2019	2020	2021	2022
Opgenomen stelpost	1.330.000	2.260.000	3.015.000	3.175.000
Accresontwikkeling	-430.000	-345.000	-605.000	-605.000
Bijgestelde stelpost	900.000	1.915.000	2.410.000	2.570.000

Zoals gebruikelijk verwerken wij deze uitkomsten in de Voorjaarsnota van volgend jaar.

Taakmutaties

Voorts zijn er nog enkele taakmutaties in de septembercirculaire verwerkt. Het gaat om bijstellingen in de algemene uitkering die gekoppeld zijn aan specifieke activiteiten.

Dit betreft:

	2019	2020	2021	2022
Sociaal Domein: PGB trekkingsrechten	-183.000	0	0	0
Sociaal Domein: overig	-36.789	-36.996	-37.405	-37.620
Rijksvaccinatieprogramma	204.000	204.000	204.000	204.000
Toezicht en handhaving kinder- en gast-ouderopvang / kwaliteit peuterspeelzaal	53.000	53.000	53.000	53.000
Voorschoolse voorziening peuters	-49.363	-98.726	-148.090	-148.090
Totaal taakmutaties	-12.152	121.278	71.505	71.290

Toelichting op taakmutaties:

Sociaal Domein

Ten aanzien van de uitvoeringskosten van de Sociale Verzekeringsbank (SVB) voor de persoonsgebonden budgetten (PGB) trekkingsrechten is voor 2019 een landelijk bedrag van € 35,65 mln. uit de algemene uitkering uitgenomen.

Daarnaast is binnen het Sociaal Domein de directe bekostiging van de academische centra voor kinder- en jeugdpsychiatrie overgegaan naar vier accounthoudende gemeenten en wordt voor de financiering van jeugdhulp aan kinderen in een AZC een aparte decentralisatie-uitkering ingesteld vanaf mei 2019.

Rijksvaccinatieprogramma

In de Wet publieke gezondheid (Wpg) wordt vanaf 2019 een deel van de uitvoering van het Rijksvaccinatieprogramma onder bestuurlijke verantwoording gebracht van de gemeenten.

Toezicht en handhaving kinder- en gastouderopvang / kwaliteit peuterspeelzaal

Het Rijk en de VNG hebben afgesproken dat vanaf 2019 vanuit de decentralisatie-uitkering Voorschoolse voorziening peuters landelijk € 10 mln. beschikbaar wordt gesteld voor toezicht en handhaving op kinderopvang en gastouderopvang.

Vanwege de extra kosten die samenhangen met de uitbreiding van de taak van de GGD door de aanpassing van het Besluit basisvoorwaarden kwaliteit voorschoolse educatie worden extra middelen aan het gemeentefonds toegevoegd met betrekking tot extra toezicht en handhaving.

Voorschoolse voorziening peuters

Het Rijk heeft met de VNG afspraken gemaakt om alle peuters de mogelijkheid te geven om naar een voorschoolse voorziening te gaan. Om gemeenten hiertoe in staat te stellen, is via een decentralisatie-uitkering Voorschoolse voorziening peuters een olopend bedrag beschikbaar gesteld. De oloploop was gebaseerd op de aanname dat er ongeveer 40.000 peuters zijn die niet bereikt worden. Dit blijkt uit monitoring veel lager te zijn, namelijk 11.400 peuters.

Overeengekomen is de middelen in de decentralisatie-uitkering niet verder te laten olopen dan landelijk € 30 mln. (niveau 2018).

Conform de vastgestelde uitgangspunten worden taakmutaties budgettair neutraal verwerkt in de begroting door verhoging respectievelijk verlaging van de bijbehorende budgetten c.q. met de reserve Sociaal Domein. Per saldo hebben de taakmutaties hierdoor geen financiële consequenties voor het begrotingssaldo.

Conclusie

De septembercirculaire geeft geen substantiële wijziging in de financiële positie van de gemeente Westland ten opzichte van de meicirculaire. Echter, de ruimte binnen de in de begroting opgenomen stelpost voor het uitvoeren van het IBP wordt wel op grond van deze septembercirculaire beperkt.

De ramingen in de begroting 2019-2022 blijven gebaseerd op de meicirculaire, passend bij de gangbare systematiek en aansluitend bij de informatie die de provincie gebruikt in het kader van het financiële toezicht op de begroting.

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders van Westland,
de secretaris,

A.C. Spindler

de burgemeester,

A.M.A. van Ardenne-van der Hoeven

