

Raadsnota

Raadsvergadering de dato 2 juli 2018
Onderwerp: Resultaten meicirculaire gemeentefonds

Aan de gemeenteraad,

1. Doel, Samenvatting en Advies van het raadsvoorstel

In de kadernota, die eveneens voor deze vergadering staat geagendeerd, is geschetst hoe de begrotingsuitkomsten zich in de komende planperiode zullen ontwikkelen met de kennis van dit moment. Het behoeft geen nadere uitleg dat die ontwikkeling in belangrijke mate wordt bepaald door het verloop van de algemene uitkering uit het gemeentefonds. De in de kadernota gemaakte berekeningen van deze uitkering zijn gebaseerd op de maartcirculaire. Inmiddels beschikken wij over de meicirculaire en die laat een beeld zien, dat bijna haaks staat op dat van de maartcirculaire.

Wij stellen Uw raad voor om de resultaten van de meicirculaire te verwerken in de meerjarenbegroting.

2. Situatie / Aanleiding / Probleem

Boud de maartcirculaire, waarin de effecten van het regeerakkoord waren verwerkt nog een zonnige aanblik, de meicirculaire geeft een bijna tegenovergesteld beeld. De ontwikkeling van de algemene uitkering verloopt dan ook anders dan gehoopt. In deze nota worden de prognoses bijgesteld.

3. Relatie met bestaand beleid

N.v.t.

4. Gewenst beleid en mogelijke opties

N.v.t.

5. Samenwerking

N.v.t.

6. Aanbestedingen

N.v.t.

7. Financiën

Uitgangspunt is dat onze meerjarenbegroting structureel sluitend is.

8. Communicatie

De besluiten van Uw raad zullen wij op de gebruikelijke wijze communiceren.

9. Afwegingen en Advies

In de technische kadernota van 2018 hebben wij Uw raad gemeld dat bij de gemaakte berekeningen van het verloop van de algemene uitkering ervan is uitgegaan dat de uitkomsten van de meicirculaire overeenkomen met die van de maartcirculaire en met de nieuwsbrieven van de VNG. Inmiddels is de meicirculaire in ons bezit en eerste berekeningen tonen aan dat dit helaas niet het geval is. Uiteraard moeten de ramingen voor de planjaren, die in dit begrotingstijdvak vallen, nog gedetailleerd worden uitgewerkt, maar de zonnige aanblik van de maartcirculaire heeft plaats gemaakt voor een bijna tegenovergesteld beeld. De afwijkingen zijn dermate hoog dat wij Uw raad daarvan nu al in kennis willen stellen.

Ook aan de nieuwe prognoses mag U nog geen absolute waarde toekennen omdat het grofmazige berekeningen betreft en er na Prinsjesdag wederom een circulaire verschijnt, die ongetwijfeld weer tot bijstellingen zal leiden, in positieve of in negatieve zin. Bij het opstellen van dekkingsplannen zullen wij dan ook de nodige terughoudendheid moeten betrachten met het ramen van extra inkomsten uit de algemene uitkering.

Voor de negatieve ontwikkeling van de algemene uitkering is een aantal oorzaken aan te wijzen, waarop wij hierna nader ingaan.

Lagere inflatie.

Rijks breed wordt er minder uitgegeven aan compensatie van lonen en prijzen. Omdat de algemene uitkering via het zogenaamde “trap op-trap af principe” is gekoppeld aan de ontwikkeling van de rijksuitgaven, zorgt dit voor een lager accres dan tot nu toe werd aangenomen. De voordelen binnen de rijksbegroting lopen daardoor op van € 37 miljoen in 2019, tot naar verwachting € 431 miljoen in het planjaar 2022.

Ontwikkelingen BTW-Compensatiefonds (BCF).

Lokale overheden kunnen de betaalde omzetbelasting vrijwel volledig declareren bij het BCF. Dat fonds kent een plafond. Declareren de gezamenlijke gemeenten méér dan er in het fonds beschikbaar is, dan moet het Gemeentefonds bijpassen. Blijft er geld over in het fonds, de omgekeerde situatie dus, dan vloeit dat overschot terug naar het Gemeentefonds. In alle voorgaande circulaire sprak het rijk de verwachting uit dat de lokale overheden de komende jaren minder omzetbelasting zouden gaan declareren en dat daardoor behoorlijk wat middelen terug zouden vloeien van het BCF naar het Gemeentefonds. Het rijk stelt nu dat het speculeren op mogelijke overschotten niet verstandig is en stelt zijn visie bij. Er vindt een uitname uit het Gemeentefonds plaats, waarmee in 2019 een bedrag is gemoeid van € 348 miljoen, oplopend tot € 570 miljoen in het laatste jaar van dit begrotingstijdvak.

Met ingang van het planjaar 2019 wordt de raming van het bedrag, dat vrijvalt uit of gedoteerd wordt aan het BTW-compensatiefonds pas in de septembercirculaire van het lopende jaar bekend gemaakt. Het incidentele voor- of nadeel kan dan elk jaar bij het opstellen van de najaarsnota worden meegenomen. Ook de provincie geeft aan dat zij bij het beoordelen van begrotingen niet toestaan dat gemeenten aan de slag gaan met het maken van berekeningen van een mogelijke onderuitputting in het BCF. Wij kunnen dat standpunt begrijpen.

In het laatste jaar van de nieuwe planperiode vindt er dus een korting plaats van cumulatief € 1 miljard. Daar komt bij dat door allerlei negatieve ontwikkelingen in een aantal nieuwe clusters en door een hoger aantal bijstandsontvangers dan verwacht de uitkeringsfactor nog verder naar beneden toe wordt bijgesteld.



De geschetste ontwikkelingen vertalen zich in de volgende bijstellingen van de uitkeringsfactor:

Planjaar 2018	-3 punten
Planjaar 2019	-35 punten
Planjaar 2020	-64 punten
Planjaar 2021	-85 punten
Planjaar 2022	-128 punten

Hiermee rekening houdende en ervan uitgaande dat Uw Raad instemt met alle in de kadernota voorgestelde wijzigingen, is het verloop van de begrotingsuitkomsten in de planjaren 2018 tot en met 2022 als volgt:

Omschrijving	Planjaar 2018	Planjaar 2019	Planjaar 2020	Planjaar 2021	Planjaar 2022
Resultaten primitieve begroting	-279.436	47.058	13.491	536.663	536.663
Inzet algemene dekkingsreserve	279.436				
Mutaties op basis van deze kadernota:					
Evaluatie taakstellingen	-583.300	-428.300	-428.300	-428.300	-428.300
Bestaand beleid	-418.200	713.599	933.430	1.193.256	1.271.880
Geschetst verloop resultaten in kadernota	-1.001.500	332.357	518.621	1.301.619	1.380.243
Bijstelling algemene uitkering	-30.000	-350.000	-640.000	-850.000	-1.280.000
Nieuwe prognose	-1.031.500	-17.643	-121.379	451.619	100.243

Wij stellen Uw raad voor om deze notitie te betrekken bij de behandeling van de technische kadernota en de resultaten van de meicirculaire te verwerken in de lopende meerjarenbegroting. Het geraamde tekort voor 2018 stijgt met € 30.000,-. Ons voorstel is om voor dat bedrag een incidentele bezuinigingsstelpost op te nemen.

Het college van burgemeester en wethouders van Valkenburg aan de Geul,

L.T.J.M. Bongarts
algemeen directeur/gemeentesecretaris

dr. J.J. Schrijen
burgemeester



De raad van de gemeente Valkenburg aan de Geul,

Gezien het voorstel van het college van burgemeester en wethouders de dato 19 juni 2018;

Gehoord de raadsadviescommissie Economie Financiën Toerisme en Recreatie de dato 27 juni 2018;

B e s l u i t :

- Deze nota te betrekken bij de behandeling van de kadernota van 2018;
- De resultaten van de meicirculaire te verwerken in de lopende meerjarenbegroting;
- Voor het ontstane tekort in 2018 een incidentele bezuinigingsstelpost van € 30.000,- in de lopende begroting op te nemen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van de raad van 2 juli 2018.

De raad voornoemd,

mr. J.W.L. Pluijmen,
griffier

dr. J.J. Schrijen,
voorzitter