Memo

Onderwerp
Meicirculaire gemeentefonds 2018

Datum
11 juli 2018

Aan
gemeenteraad

Van
college

Doel
Informeren

Kenmerk

Behandeling in

Geachte leden van de raad,

Inleiding

Deze memo heeft een relatie met de Kaderbrief 2019 maar is vooral van belang als input voor de tweede bestuursrapportage 2018 en Programmabegroting 2019.

De Meicirculaire 2018 is gebaseerd op de laatste besluitvorming van het Rijk en stelt de gemeenten in staat om de meerjarenraming op te stellen. Hardere en meer definitieve cijfers worden daarna weer gepubliceerd in de Septembercirculaire 2018. De Septembercirculaire is namelijk gebaseerd op de Miljoenennota. Over de verschillen tussen de Septembercirculaire 2018 en de Meicirculaire 2018 volgt bij de Programmabegroting in oktober wederom een memo.

In het voorwoord schrijft de Minister van BZK "… *Er op dit moment door departementen en medeoverheden met verschillende snelheden aan uitwerkingsafspraken en mijlpalen wordt gewerkt. Per maatschappelijke opgave komen er verschillende akkoorden, afspraken en acties. Fase B van het Inter Bestuurlijk Programma is vooral bedoeld om de samenwerking verder vorm te geven en de afspraken uit de programmastart te verdiepen en verder uit te werken. Voor een aantal van de maatschappelijke opgaven geldt dat er nog voor de zomer uitwerkingsafspraken gemaakt worden….*"

Deze circulaire is de definitieve uitwerking van de extra uitgebrachte Maartcirculaire 2018. Hierover hebben wij u via een afzonderlijke memo geïnformeerd. In deze memo adviseerden wij u "de gepresenteerde cijfers met enig voorbehoud te benaderen. Meer 'harde' cijfers en 'definitieve' cijfers verwachten wij in de Meicirculaire 2018, waarin de Voorjaarsnota van het Rijk is opgenomen. Door bijvoorbeeld herverdeeleffecten, onderuitputting op de rijksbegroting en risico's ten aanzien van het BTW compensatiefonds kan voor de gemeentefondsuitkering nadelig uitpakken."

Memo

De meest ingrijpende wijzigingen uit de Meicirculaire 2018 zijn de overheveling van de integratie uitkering Sociaal Domein naar de Algemene Uitkering en wijziging in de verrekening met het BTW Compensatiefonds. In de toelichting wordt hier in detail op ingegaan.

In de onderstaande tabel worden de financiële gevolgen van de Meicirculaire 2018 ten opzichte van de Maartcirculaire 2018 en de Algemene uitkering van de Septembercirculaire 2017 in beeld gebracht. Daarna worden de financiële gevolgen per onderdeel inhoudelijk toegelicht.

Algemene uitkering, Decentralisatie-uitkeringen en Integratie-uitkering Sociaal Domein
(bedragen x € 1.000)

	2018	2019	2020	2021	2022
Algemene uitkering Maart circ. 2018	39.669	58.350	59.876	61.056	62.474
Algemene uitkering September circ. 2017 *)	39.207	55.505	55.798	55.993	56.120
Toename (+), afname (-)	**462**	**2.845**	**4.078**	**5.063**	**6.354**
Algemene uitkering Mei circ. 2018	39.595	57.924	58.290	59.955	60.724
Algemene uitkering Maart circ. 2018	39.669	58.350	59.876	61.056	62.474
Toename (+), afname (-)	***-74***	***-426***	***-1.586***	***-1.100***	***-1.750***
Toename (+) Per saldo (mei'18 t.o.v. sept'17)	***388***	***2.419***	***2.492***	***3.962***	***4.604***

Decentralisatie-uitkeringen Mei circ. 2018	4.282	1.090	1.122	1.097	1.098
Decentralisatie-uitkeringen Maart circ. 2018	4.098	1.049	1.081	1.108	1.109
Toename (+), afname (-)	**183**	**41**	**41**	**-11**	**-11**
Integratie-uitkering Soc. Domein Mei circ. 2018 **)	17.719	4.329	4.315	4.240	4.188
Integratie-uitkering Soc. Domein Maart circ. 2018	17.239	4.329	4.315	4.240	4.188
Toename (+), afname (-)	**480**	**0**	**0**	**0**	**0**

*) om cijfers in een juist perspectief te plaatsen zijn de vergelijkbare cijfers vanuit de Septembercirculaire 2017 in de tabel ingevoegd.
**) vanaf 2019 zijn de integreerbare onderdelen opgenomen in de Algemene uitkering, de niet integreerbare onderdelen zijn opgenomen in de Integratie-uitkering Sociaal Domein

Memo

Effect overheveling geldstromen binnen de onderdelen van het gemeentefonds

Ten opzichte van 2018 neemt de Algemene Uitkering vanaf 2019 jaarlijks met ruim € 17.000.000 toe, nemen de decentralisatie-uitkeringen in totaal met ruim € 3.000.000 af en nemen de Integratie-uitkeringen Sociaal Domein met ruim € 13.400.000 af. Dat is veroorzaakt door een ingrijpende overheveling van geldstromen binnen de onderdelen van het gemeentefonds als gevolg van de integratie van de bekostigingsonderdelen van het Sociaal Domein in de Algemene Uitkering. De structurele toename van de Algemene Uitkering valt per saldo weg tegen de structurele afname van de onderdelen Decentralisatie-uitkeringen en Integratie-uitkeringen Sociaal Domein.

Algemene Uitkering

De Algemene Uitkering is ten opzichte van de Maartcirculaire 2018 meerjarig fors naar beneden bijgesteld. De afname van de Algemene Uitkering over de jaren 2019 tot en met 2020 is veroorzaakt door bijgestelde ramingen van het Centraal Planbureau en besluitvorming op grond van de Voorjaarsnota van het Rijk en een gewijzigde werkwijze van verwerking van de ruimte onder het plafond van het BTW compensatiefonds.

Om de cijfers in een juist perspectief te plaatsen hebben wij de cijfers van de Algemene Uitkering vanuit de Septembercirculaire 2017 vergeleken met de cijfers van de Algemene Uitkering vanuit de Meicirculaire 2018. De Septembercirculaire 2017 was gebaseerd op de beleidsarme Miljoenennota 2017, die het demissionaire kabinet vorig jaar had opgesteld. De effecten van het Regeerakkoord waren toen nog niet bekend.

Als de extra uitgebrachte Maartcirculaire 2018 buiten beschouwing wordt gelaten en de cijfers van Mei 2018 worden vergeleken met die van September 2017 ontstaat er een reëler beeld van de meerjarige toename van de Algemene Uitkering. Dan worden de feitelijke effecten zichtbaar van het Regeerakkoord, de bijstellingen van de Voorjaarsnota van het Rijk 2018, de actuele ramingen van het Centraal Plan Bureau en de gewijzigde verrekening van de ruimte onder het plafond van het BTW compensatiefonds.

In de toelichting wordt meer in detail een analyse gegeven van de wijzigingen per jaar en per onderdeel van het gemeentefonds. Daarnaast wordt ingegaan op ontwikkelingen waarmee we de komende periode rekening moeten gaan houden. Op verzoek wordt de toelichting beschikbaar gesteld.

Memo

Heeft u vragen?

Via technischevragen@hollandskroon.nl beantwoorden wij deze graag voor u.