

Contactpersoon : Peter Roos
Telefoonnummer : 14 0516
Ons kenmerk :

Aan de Raad

Onderwerp: Gevolgen decembercirculaire 2018

Oosterwolde, 22 januari 2019.

Geachte leden van de Raad,

Op 7 december 2018 is de decembercirculaire 2018 van het gemeentefonds gepubliceerd. Via deze brief informeren wij u over de gevolgen van deze circulaire.

Als gemeente ontvangen wij geld uit het gemeentefonds. Drie keer per jaar, door de zogenaamde circulaire, wordt de hoeveelheid geld in het gemeentefonds, en de hoeveelheid geld die onze gemeente daaruit ontvangt, bijgesteld. Dat heeft invloed op ons begrotingsperspectief. Het nieuwe begrotingsperspectief staat in onderstaande tabel.

	MJB is meerjarenbegroting	(-) is nadeel	bedragen x € 1.000	
Begrotingsperspectief 2019-2022	Begroting 2019	MJB 2020	MJB 2021	MJB 2022
Begrotingsresultaat				
Saldo bestaand beleid	359	671	659	714
Saldo nieuw beleid	- 347	- 469	- 466	- 732
Vastgesteld begrotingsperspectief 2019-2022	12	202	193	- 18
Uitkomst septembercirculaire 2018	- 194	- 122	- 182	- 75
Dekkingsvoorstel septembercirculaire 2018	196	- 196	-	-
Uitkomst decembercirculaire 2018	19	33	33	33
Compensatie decembercirculaire 2018	- 23	- 23	- 23	- 23
Totaal begrotingsperspectief 2019-2022 na decembercirculaire	10	- 106	20	- 83

De uitkomst van de decembercirculaire is voor alle jaren licht positief. De belangrijkste oorzaken hiervan lichten we hieronder toe.

Maatstaven

Een aantal maatstaven zijn voor 2018 definitief vastgesteld. Per saldo levert dit voor 2019 € 9.000 op en dit loopt op naar € 10.000 in 2022.

Brede impuls combinatiefuncties/buurtsportcoaches

Op 28 juni 2018 zijn nieuwe bestuurlijke afspraken gemaakt tussen de ministeries van Volksgezondheid, Welzijn en Sport, Onderwijs, Cultuur en Welzijn, Sociale Zaken en Werkgelegenheid en de Vereniging Nederlandse Gemeenten. Deze afspraken treden in werking vanaf 1 januari 2019 en lopen tot en met 31 december 2022.

Vanaf 2012 neemt de Gemeente Ooststellingwerf deel aan de regeling. We hebben halverwege 2018 een aanvraag ingediend om het deelnamepercentage te verhogen van 120% naar 140%. Het totaal aangevraagde aantal fte buurtsportcoaches, combinatiefunctionarissen en cultuurcoaches is landelijk hoger dan het beschikbare budget. Op basis van het overschreden budget is berekend dat dit deelnamepercentage wordt bijgesteld naar 134%. Daarom is de bijdrage is met ingang van 2019 verhoogd met € 23.000 tot een bedrag van € 116.674. Hiermee kunnen we onze inzet verhogen voor activiteiten en projecten in het kader van het gezondheidsbeleid "gezond opgroeien in Ooststellingwerf" en het sport- en beweegbeleid in het kader van de visienota "Sport en Bewegen Zuid Oost Fryslân 2017-2021". Daarom is hetzelfde bedrag opgenomen onder "compensatie decembercirculaire 2018" (dit is dan de opgenomen last).

Armoede

Bij de meicirculaire 2018 heeft het Kabinet voor drie jaar (2018-2020) middelen beschikbaar gesteld voor het voorkomen en bestrijden van armoede, in het bijzonder onder kinderen. Deze middelen zijn opgenomen bij het budget Armoedebestrijding voor die jaren. Nu is besloten om totaal € 8 miljoen van deze middelen naar voren te halen van 2019 naar 2018. Dit betekent een nadeel van € 14.000 in 2019. In de lijn met het door u aangenomen amendement (nr 10) in uw vergadering van 17 juli 2018 (Meicirculaire 2018 en begrotingsperspectief 2018-2022) wordt het budget in 2019 niet gewijzigd.

Het jaar 2018

Het financieel gevolg van de decembercirculaire 2018 voor het jaar 2018 is € 400.000 positief:

- Toekenning van € 358.000 voorziening knelpunten sociaal domein (fonds tekortgemeenten "stropenpot"). Via een mededeling dd 13 november 2018 bent u al op de hoogte gebracht van de toekenning.
- Armoede: Zie hiervoor. Het nadeel in 2019 betekent een voordeel in 2018 van € 14.000.
- Uitkeringsfactor: deze is met 1 punt gestegen, gevolg € 18.000 positief.
- Verder diverse kleinere taakmutaties, positief € 10.000.

De algemene uitkering wordt voor een belangrijk deel bepaald door de ontwikkeling van de rijksuitgaven. Volgens het systeem van 'samen de trap op en samen de trap af' hebben wijzigingen in de rijksuitgaven direct invloed op de omvang van het gemeentefonds. De jaarlijkse voeding van het gemeentefonds (positief of negatief) wordt het 'accres' genoemd. December is geen officieel bijstelmoment van het accres, dus er wordt in deze circulaire geen nieuwe stand opgenomen. Echter in de septembercirculaire 2018 was van de onderuitputting al een voorbode zichtbaar. Daar bovenop werd in de Najaarsnota 2018 van de Rijksoverheid nog meer duidelijk. De Najaarsnota geeft de stand van uitgaven per 1 oktober weer. De extra onderuitputting ten opzichte van de stand Miljoenennota was € 1,1 miljard. De gemeentefondsspecialisten schatten het effect op de algemene uitkering van de onderuitputting in op € 100 miljoen, oftewel 8 punten. Een ruwe berekening leidt tot een gevolg voor Ooststellingwerf van ongeveer € 144.000. Bij de jaarrekening 2018 nemen we dit mee als verplichting. In de meicirculaire 2019 wordt het accres over 2018 definitief vastgesteld.

Na de septembercirculaire 2018 is de prognose van het financieel resultaat over 2018 € 1,608 miljoen negatief. Het budgettaire gevolg van de decembercirculaire 2018 voor 2018 is € 400.000 positief. Daarnaast nemen we een bedrag van € 144.000 op als verplichting (nadeel). Ook hebben wij u eerder gemeld dat er positief resultaat is te verwachten bij de WWB van € 400.000.

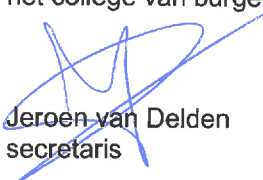
De gevolgen van de decembercirculaire 2018 worden bij de jaarrekening 2018 verwerkt.

Tot slot

Behoedzaam financieel beleid is het uitgangspunt. Het perspectief in de Programmabegroting 2019-2022 is structureel en reëel in evenwicht. De decembercirculaire zorgt ervoor dat ons begrotingsperspectief een klein beetje naar boven is bijgesteld. Het meerjarig financieel perspectief blijft onder druk staan. Zoals aangegeven bij de begrotingsbehandeling in november 2018 gebruiken we de komende twee jaar als voorbereiding om te zorgen voor een robuust begrotingsevenwicht met structurele meerjarige dekking. We geven invulling aan de aangenomen motie #030 'onderzoek besparingen en (maximale) budgetten benoemen'.

We stellen voor de financiële gevolgen van de decembercirculaire 2018 te verwerken in de Programmabegroting 2019-2022 via de Voorjaarsrapportage 2019.

Met vriendelijke groet,
het college van burgemeester en wethouders



Jeroen van Delden
secretaris



Harry Oosterman
burgemeester

Bijlage(n): ja
Mandaatregeling: