

Postadres
Postbus 93
9460 AB Gieten

Bezoekadres
Spiekersteeg 1, Gieten
Tel.: 14 0592
www.aaenhunze.nl
gemeente@aaenhunze.nl

Volg ons op
 twitter.com/aaenhunze
 facebook.com/aaenhunze

Gemeenteraad van Aa en Hunze

Onderwerp : meicirculaire 2019

Gieten, 27 juni 2019

No. : 231824
Bijlagen :

Behandeld door : I. Kuiper
Doorkiesnummer : (0592) 26 78 05

Uw brief van :
Uw kenmerk :

Geachte leden van de raad,

Zoals gebruikelijk ontvangt u bij het uitkomen van een circulaire, de actuele stand van zaken over de gevolgen voor de gemeentebegroting.

Inleiding

Het gemeentefonds is op afstand de grootste inkomstenbron van de gemeente. Het is ongeveer de helft van de algemene dekkingsmiddelen. De meicirculaire van het ministerie van BZK is daarin het belangrijkste document. Het gaat samen op met de voorjaarsnota van de rijksoverheid. Deze keer gaat het over afrekeningen over het jaar 2018, de structurele loon-/prijscompensatie 2019 voor onderdelen van het sociaal domein en de extra middelen voor jeugdzorg. De extra middelen voor jeugdzorg zijn incidenteel en zorgen voor een verlaging van het (verwachte) tekort gedurende een periode van drie jaren.

Financiën

Hierna lichten we de belangrijkste zaken toe:

Accres

De ontwikkeling van 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 toename of afname van het gemeentefonds, die voortvloeit uit de 'trap-op trap-af' methode wordt het accres genoemd.

De definitieve vaststelling van het accres 2018 is voor Aa en Hunze ten opzichte van de laatste circulaire, de decembercirculaire 2018, een nadelige afrekening van € 187.000. Dit is het gevolg van lagere rijksuitgaven. De afrekening vindt plaats in het uitkeringsjaar 2019.

Het accres 2019 is lager ten opzichte van de decembercirculaire 2018, per saldo een nadeel van € 93.000.

Vanaf 2020 dalen de accressen verder, hoofdzakelijk als gevolg van een lagere loon- en prijsontwikkeling. Op de rijksbegroting wordt voor dat doel minder geraamd. De prijzen dalen van ± 2,0 naar ± 1,5%, de lonen dalen van ± 3,5% naar ± 2,0%. De lagere accressen werken structureel door en tellen op. In totaal gaat het t/m 2023 om € 995.000 voor onze gemeente.

BTW-Compensatie Fonds (BCF)

De afrekening van het BCF 2018 is ook nadelig, effect € 93.000. Gemeenten hebben meer gedeclareerd bij het BCF dan de beschikbare middelen. De afrekening vindt plaats in 2019 als een incidenteel nadeel.

Sociaal domein

a. Extra middelen jeugdzorg

In de media is afgelopen weken veel aandacht geweest voor de extra middelen voor jeugdzorg. Op landelijk niveau gaat het om € 1 miljard, te verdelen in drie eenmalige bedragen. Voor onze gemeente gaat het om € 430.000 in 2019 en € 330.000 in 2020 en 2021. Er komt een onderzoek naar de mogelijkheid van structurele compensatie. De uitkomsten daarvan worden verwacht in het najaar van 2020.

b. Loon- en prijscompensatie sociaal domein

In de meicirculaire 2018 is voor landelijk € 7 miljard van de integratie-uitkering sociaal domein opgenomen in de algemene uitkering. Dit jaar voor het laatst wordt nog apart een structurele loon-/prijsmutatie gecompenseerd. Voor het uitkeringsjaar 2020 en volgende zit deze compensatie opgenomen in de accressen. De loon-/prijscompensatie 2019 bedraagt € 450.000 voor onze gemeente.

c. In de huidige begroting was een gedeelte van de inkomsten gerelateerd aan het sociaal domein, vanuit het voorzichtigheidsprincipe, incidenteel geraamd. Deze middelen lijken inmiddels structureel, het effect hiervan is € 300.000 positief.

Conclusie

Financieel is de ontwikkeling van de algemene uitkering verlaagd ten opzichte van de decembercirculaire 2018. Toch is het mogelijk om de ontwikkeling van de algemene uitkering voor onze begroting en het meerjarenperspectief stabiel te houden. Dit komt omdat de forse schommelingen tussen de verschillende circulaire noodzakten tot anticiperen. Dit hebben we reeds voorzien in de voortgangsnota 2019. Dit maakt extra bezuinigen op dit moment gelukkig niet nodig.

De hoop op extra middelen voor de jeugdzorg, zoals ook vermeld in de voortgangsnota 2019, is waarheid geworden en de structurele loon-/prijscompensatie valt hoger uit dan geraamd. Dit zorgt voor een toevoeging aan het beschikbare budget voor het sociaal domein de komende jaren. Naar alle waarschijnlijkheid hebben we in ieder geval een structureel hoger bedrag aan inkomsten op van € 300.000. De eerste jaren nog meer als gevolg van de extra tijdelijke middelen voor jeugdzorg.

Belangrijke kanttekening is de herverdeling van het gemeentefonds die volgend jaar plaatsvindt. De kans is reëel dat onze gemeente hier als zogenaamde nadeel-gemeente uitkomt. Deze herverdeling gaat overigens over het gehele gemeentefonds en niet alleen het sociaal domein.

We ontvangen in 2019 voor het sociaal domein een bedrag van afgerond € 1,2 miljoen extra. Hiervan wordt € 430.000 veroorzaakt door de incidentele extra middelen van het rijk. Dit betekent dat het verwachte nadeel in de voortgangsnota van € 1 miljoen hiermee (vooralsnog) wordt opgelost.

Op langere termijn is het beeld dat we nog steeds onvoldoende middelen hebben voor de uitvoering van het sociaal domein, met name de jeugdzorg. De noodzaak tot transformatie (verschuiving van dure naar goedkope(re) zorg) blijft hiermee onveranderd.

Samenvatting algemene uitkering

De verschillen in de algemene uitkering exclusief het sociaal domein ten opzichte van de decembercirculaire 2018 zijn als volgt:
(bedragen x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023
Afrekening 2018	-187				
Accres	-93	-327	-604	-910	-995
BCF afrekening 2018	-93				
Totaal	-373	-327	-604	-910	-995

Samenvatting sociaal domein

De verschillen in het sociaal domein ten opzichte van de decembercirculaire 2018 zijn als volgt:
(bedragen x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023
a) Incidentele middelen jeugd	430	330	330	0	0
b) Loon/prijscompensatie	450	vanaf 2020 opgenomen in accres			
c) Verschuiving incidenteel naar structureel	300	300	300	300	300
Totaal	1.180	630	630	300	300

Uitvoering

De financiële consequenties van de meicirculaire 2019 worden meegenomen bij de behandeling van de voortgangsnota 2019 en de begroting 2020. De financiële gevolgen voor het jaar 2019 worden verwerkt door middel van een begrotingswijziging.

Ten slotte

Mocht u vragen hebben naar aanleiding van de meicirculaire 2019 dan zijn wij uiteraard graag bereid om deze te beantwoorden.

Wij vertrouwen erop u hiermee naar genoegten te hebben geïnformeerd.

Het college van de gemeente Aa en Hunze,



mevrouw mr. M. Tent
secretaris



de heer T. Baas
burgemeester