



Gemeente Aalsmeer

Uw contact J. Hulsbosch

T (020) 540 45 57

F (0297) 38 76 76

j.hulsbosch@amstelveen.nl

Aan de leden van de gemeenteraad

Postbus 253, 1430 AG Aalsmeer

Vermeld bij reactie ons kenmerk en datum van deze brief

Datum 25 juni 2019

Ons kenmerk Z19-037278

Betreft Gevolgen meicirculaire 2019

Geachte leden van de raad,

Via deze brief informeren wij u over de uitkomsten van de meicirculaire 2019¹ voor de uitkering van het gemeentefonds. Deze aanvullende informatie is aangekondigd in het raadsbesluit over de Kadernota. Vooral de nadelen binnen het sociaal domein waar de gemeente Aalsmeer zich in de Bestuursrapportage 2019 mee geconfronteerd ziet betekent dat de meicirculaire belangrijke informatie bevat ter beoordeling van het financieel meerjarenbeeld.

Samenvatting gevolgen meicirculaire

De impact van de meicirculaire is per saldo positief. Kanttekening hierbij is dat in de Kadernota een aantal PM posten is opgenomen die nog financiële consequenties kunnen hebben. We noemen hier de kosten voor de organisatie die voorkomen uit de gesprekken tussen de colleges van Aalsmeer en Amstelveen en de toekomstige areaal uitbreidingen waar extra kosten mee samenhangen voor de periode na 2021.

Doordat Aalsmeer de grote nadelen op de specialistische jeugdhulp al in haar meerjarenbeeld heeft verwerkt werkt de incidentele compensatie vanuit het Rijk nu positief door. Dit geldt ook voor de ruime toekenning van loon- en prijscompensatie sociaal domein 2019. Deze compensatie vindt in de meicirculaire nog eenmaal plaats. Vanaf 2020 zit de uitkering sociaal domein in de normale loon- en prijs systematiek van het gemeentefonds.

De tweede grote ontwikkeling in de meicirculaire is de lagere compensatie als gevolg van de lagere prijscompensatie in de Rijksbegroting. We stellen voor op dit punt onze eigen aanname van de prijsontwikkeling ook aan te passen en te laten aansluiten op de ontwikkelingen in de Rijksbegroting. Langs deze weg leidt dit tot enige demping van het negatieve effect uit de meicirculaire. Deze verlaging staat los van het al dan niet toekennen van de prijscompensatie aan de verschillende budgetten. Deze beslissing is in de Kadernota gezien de financiële problematiek nog even aangehouden.

¹ <https://www.rijksoverheid.nl/documenten/circulaires/2019/05/31/meicirculaire-gemeentefonds-2019>.

x € 1.000, minus is positief

Confrontatie meerjarenbeeld	2019	2020	2021	2022	2023
Meerjarenbeeld Kadernota	1.013	193	290	131	-310
netto effect meicirculaire	-1.451	-1.150	-1.182	-723	-822
meerjarenbeeld na meicirculaire	-438	-957	-892	-592	-1.132

Toelichting ontwikkelingen meicirculaire

Deze paragraaf geeft een verdieping op de ontwikkeling van de meicirculaire en een nadere toelichting op specifieke mutaties.

Uitkomsten meicirculaire 2019

minus bedrag is voordelig/overschot; bedrag x 1000 euro

	2019	2020	2021	2022	2023
effect meicirculaire 2019					
1. incidenteel effect					
1a. afrekening accres en BCF 2018 in 2019	288				
1b. voordeel "oude jaren" 2018; mn vrijval reserv. BCF	-212				
2. structureel budgettair effect 2019 ev.					
2a. volumemutaties (excl. soc. domein)	-700	-444	-444	-444	-444
2b. bijstelling accres, c.a.	24	272	397	551	491
2c. nominale bijstelling			-157	-202	-241
3. sociaal domein					
3b. volumemutaties maatstaven	0	0	0	0	0
3c. extra budget sociaal domein	-851	-978	-978	-628	-628
4. overige specifieke (taak)mutaties					
4a. incidenteel:	147	37			
4b. structureel:	38	158	97	91	74
4c. samenhangende reserveringen	-185	-195	-97	-91	-74
Effect meicirculaire 2019 (- is voordeel tgv begrotingssaldo)	-1.451	-1.150	-1.182	-723	-822

1. Incidenteel effect

Het gemeentefonds is gekoppeld aan de Rijksuitgaven ("samen de trap op en samen de trap af"). De definitieve omvang van het "accres gemeentefonds" wordt achteraf vastgesteld op basis van de werkelijke uitgaven van het Rijk in het achterliggende jaar. Over 2018 blijkt het Rijk minder te hebben uitgegeven dan geraamd. Dat leidt tot een afrekening op het gemeentefonds.

Tegenover dit nadeel staat een vrijval van de balanspost BCF (BTW compensatiefonds), omdat Aalsmeer altijd de bestendige gedragslijn heeft gevolgd om de onderschrijding van het BCF plafond pas te verwerken op het moment dan de definitieve nacalculatie kan de reservering 2018 bij de meicirculaire vrijvallen.

2. Structureel budgettaire effect 2019 e.v.

Volumemutaties

De grootste aanpassing betreft de aanpassing op basis van de actuele WOZ-waarden. In samenhang met de uitwerking van de meicirculaire wordt de actuele stand van de WOZ-waarden voor 2019 bepaald. Dit heeft gevolgen voor de gemeentelijke ozb-opbrengst, maar ook voor de algemene uitkering. Per saldo is het waarde effect op de opbrengst en de samenhangende aftrekpost in Aalsmeer positief. Per saldo gaat het in Aalsmeer om een positief effect van € 379.000.

Bijstelling accres en nominale bijstelling

Door onze eigen aannames ten aanzien van de prijsontwikkeling bij te stellen wordt het effect van de meicirculaire dat wordt veroorzaakt door aanpassing van de (loon) en prijsontwikkelingen gedempt. Na deze aanpassing hebben we voor de jaren 2021/2022 nog een stelpost prijscompensatie die correspondeert met 1,6%. Voor 2020 reserveren we het bedrag aan lagere prijsindex voor een eventuele hogere loonbijstelling. Door het ontbreken van een cao is deze ontwikkeling namelijk nog zeer ongewis.

3. Sociaal domein

De compensatie van het Rijk voor de specialistische jeugdzorg (€ 442.000 in 2019, € 342.000 in 2020 en € 350.000 in 2021) in de mei circulaire laat nu een positieve bijstelling van het meerjarenbeeld zien. Per saldo blijven de nadelen op de specialistische jeugdzorg in Aalsmeer nog altijd fors.

Daarnaast zien we in de meicirculaire voor de laatste maal een specifieke prijscompensatie sociaal domein 2019 (€ 0,3 mln structureel). Tot slot is er een voordeel door een aanpassing van het budget Voogdij/18+. De verrekening vindt plaats op basis van historisch zorggebruik (T-2). Dit valt in Aalsmeer positief uit (€ 0,2 mln). Hierbij zijn de historische gegevens ook gebruikt voor 2020 en latere jaren.

4. Taakmutaties

Taakmutaties

	2019	2020	2021	2022	2023
(x€1000 minus is voordeel)					
4. Specifieke taakmutaties					
a. Bommenregeling	-110				
b. taalniveau statushouders	-37	-37			
c. Invoering Wggz	0	-29	-29	-29	-29
d. Verhoging leeftijdsgrenzen gezinshuizen	-2	-7	-9	-11	-13
e. uitvoeringskosten bij de SVB voor pgb trekkingsrechten		-50	-50	-50	-50
f. macrovolumes van de maatstaven sociaal domein		-35	-35	-35	-35
h. AM match	-36	-37	26	34	53
<i>Aanpassing bijbehorende uitgavenbudgetten</i>	<i>185</i>	<i>195</i>	<i>97</i>	<i>91</i>	<i>74</i>
Saldo taakmutaties (i.v.m. samenhangende reserveringen)	0	0	0	0	0

a. Suppletieregeling bommen

Voor het opsporen en ruimen van explosieven uit de Tweede Wereldoorlog bestaat binnen Nederland een 70%-subsidiemogelijkheid via een suppletie uit het gemeentefonds. Deze suppletie is beschikbaar voor lokale overheden. In Aalsmeer is hiervoor de procedure doorlopen. Er was reeds rekening gehouden met inkomsten uit de suppletieregeling waardoor deze middelen gereserveerd worden voor het desbetreffende beleidsterrein.

b. Versterking taalniveau statushouders

In aanloop naar het nieuwe inburgeringsstelsel hebben Rijk en gemeenten bestuurlijke afspraken gemaakt over de versterking van het taalniveau van statushouders. Het kabinet stelt hiervoor € 20 miljoen per jaar beschikbaar in 2019 en in 2020. Met deze extra middelen wordt tevens beoogd dat gemeenten zich oriënteren op de regierol inburgering zodat een soepele overgang naar het nieuwe stelsel wordt bevorderd. Voor Aalsmeer gaat het om twee keer € 37.000 dat in afwachting van de hiervoor gemaakte plannen op een stel-post op programma 8 gereserveerd wordt.

c. Wet verplichte GGZ

Met ingang van 1 januari 2020 treedt de Wet verplichte ggz in werking. Een belangrijke wijziging ten opzichte van de huidige wetgeving is dat verplichte zorg straks ook buiten een GGZ-instelling opgelegd kan worden. De hiervoor beschikbaar komende middelen worden gereserveerd voor uitvoering.

d. Verhoging leeftijdsgrenzen gezinshuizen

Momenteel worden afspraken uitgewerkt over de verruiming van de verlengde jeugdhulp voor kinderen in gezinshuizen. Vooruitlopend op de precieze afspraken zijn extra financiële middelen aan het jeugdbudget toegevoegd, welke wij voorlopig reserveren op programma 8.

e. Invoeringskosten SVB trekkingsrechten

Achterliggende jaren is bij de septembercirculaire incidenteel een bedrag uit het gemeentefonds genomen voor uitvoeringskosten bij de SVB voor PGBhuiz trekkingsrechten. Omdat de verwachting is dat ook dit jaar bij de septembercirculaire opnieuw een onttrekking plaatsvindt reserveren we het nu beschikbaar komende bedrag.

f. Macro volumes van de maatstaven sociaal domein

De uitwerking van de meicirculaire geeft een positief effect van afgerond € 35.000 door aanpassingen op de macro volumes van de maatstaven sociaal domein voor 2020 ten opzichte van 2019. De corresponderende bijstellingen op de Aalsmeerse volumes zijn nog niet bekend, c.q. verwerkt, maar zouden logischerwijs tot een tegengesteld effect moeten leiden. In afwachting hiervan wordt het onderhavige bedrag gereserveerd.

g. AM Match

Dit betreft de mutatie op de integratie uitkering WSW welke één op één wordt verrekend met AM Match.

Aanvullende wetenswaardigheden

Opschalingskorting tranche 2023

Met deze meicirculaire is de tranche 2023 van de opschalingskorting (€ 160.000) verwerkt in het meerjarenbeeld Aalsmeer. Er resteren nog twee jaartranches 2024 en 2025 met jaarlijks evenredig oplopende bedragen.

Herziening verdeling gemeentefonds per 2021

De herziening van het gemeentefonds loopt twee sporen. In de eerste plaats wordt gesproken over een fundamentele herziening van het bestaande verdeelstelsel voor de algemene uitkering. In de tweede plaats is vanaf de invoering in 2015 van de decentralisaties Zorg, Jeugd en Werk de noodzaak onderkend om op enig moment de bestaande verdeling voor het sociaal domein te herzien. Hierbij wordt ook het streven om de middelen voor Be-

scherm Wonen en Voogdij/18+ objectief te verdelen betrokken. De herverdeling kan grote impact kan hebben voor individuele gemeenten.

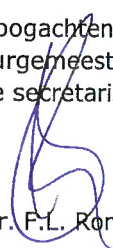
We vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,

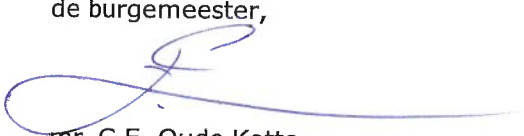
burgemeester en wethouders van de gemeente Aalsmeer,

de secretaris,

de burgemeester,



mr. F.L. Romkema



mr. G.E. Oude Kotte

