

Informatiebrief

Zaaknummer: Z/19/032489/
 Documentnummer: 140728
 Datum: dinsdag 9 juli 2019
 Onderwerp: Meicirculaire Gemeentefonds 2019
 Bijlage(n): -

Geachte Raad,

Aanbieding

Deze informatiebrief vervangt de op 2 juli jl. verzonden informatiebrief over de gevolgen van de meicirculaire. Die versie bevatte namelijk voor 2019 tot onze spijt een fout in de tabel op bladzijde 4 waarin de netto effecten, dat wil zeggen de financiële gevolgen gecorrigeerd voor reeds verwerkte dan wel nog te compenseren zaken, worden vermeld. De fout bestond er uit dat de extra middelen voor de Jeugdhulp (post 6) voor 2019 al verwerkt zouden zijn in de Voorjaarsnota maar dat is niet het geval. De in de tabel opgenomen correctie is daardoor niet correct. Ten gevolge van de meicirculaire neemt het tekort over 2019 uit de Voorjaarsnota van € 883.000 af tot een nadeel van € 647.000.

De Jeugdhulp-middelen voor 2020 en 2021 zijn wel verwerkt in de Kadernota. De in de tabellen op bladzijde 4 getrokken conclusies voor de periode na 2019 blijven daarmee onveranderd.

Inleiding/samenvatting

Op 31 mei jl. is de meicirculaire 2019 van het Gemeentefonds gepubliceerd. Van de circulaire gaat over 2018 en 2019 een bruto voordeel uit van in totaal € 285.000. (€ 19.000 over 2018 en € 266.000 over 2019) Deze uitkomst wordt in de najaarsnota verwerkt. Met ingang van 2020 geeft de circulaire een (bruto) voordeel van € 601.000 te zien dat afloopt naar een voordeel van € 250.000 in 2023. Deze ontwikkeling wordt in het meerjarenperspectief van de begroting voor 2020 verwerkt.

Door het late tijdstip van verschijnen en de doorlooptijd die het inzichtelijk maken van de gevolgen voor Voorschoten vraagt, konden de uitkomsten niet integraal in de reeds aangeboden Kadernota voor 2020 worden verwerkt. Deze brief voorziet ons inziens in uw informatie-behoefte door de netto gevolgen van de circulaire op het meerjarenperspectief van de Kadernota te geven. Dit geactualiseerde perspectief kunt gebruiken bij de behandeling van de Kadernota in de commissies voor Planning & Control van 27 juni en Burger & Bestuur van 4 juli en de raadsvergadering van 11 juli.

Gevolgen meicirculaire 2019

bedragen * € 1.000, + = voordeel, - = nadeel	2019	2020	2021	2022	2023
Stand decembercirculaire 2018	28.064	28.562	28.814	29.095	29.417
Uitkeringsfactor, waarvan	-319	279	160	20	60
1 -Afrekening 2018 plafond BTW-compensatiefonds	-80				
2 -Afrekening accres 2018	-160				
3 -Accres-ontwikkeling in meicirculaire 2019	-80	-279	-441	-637	-680
4 -Nominale ontwikkeling a.g.v. verleggen basisjaar		597	601	597	600
-Overig		-40		60	140

Vervolg Gevolgen meicirculaire 2019

bedragen * € 1.000, + = voordeel, - = nadeel	2019	2020	2021	2022	2023
Stand decembercirculaire 2018	28.064	28.562	28.814	29.095	29.417
5 Ontwikkeling uitkeringsbasis	-14	-32	55	150	275
Taakmutaties, waarvan	746	612	615	284	288
6 Jeugdhulp, extra middelen	457	344	341		
7 Loon- en prijsindexatie Sociaal Domein	277	282	285	287	289
8 Invoering Wvvgz		23	23	23	24
Overig	12	-37	-34	-26	-25
IU/DU/SU, waarvan	53	25	-5	-5	-5
9 Maatschappelijke begeleiding (DU)	24				
10 Verhoging taalniveau statushouders (DU)	30	30			
Armoedebestrijding kinderen (DU)		-5	-5	-5	-5
11 WOZ	-84	-146	-188	-209	-231
3 D's in het sociaal domein, waarvan	35	-10	-10	-9	-9
Participatie (IU)	15	3	4	4	4
Voogdij/18+ (IU)	20	-13	-13	-13	-13
Stelposten, waarvan	-151	-127	-127	-127	-127
9 Maatschappelijke begeleiding statushouders	-24	0	0	0	0
1 Vrijval onderuitputting BCF cf 2018	-127	-127	-127	-127	-127
Bruto nadeel (-)/ voordeel (+)	266	601	501	104	250
Stand meicirculaire 2019	28.330	29.162	29.315	29.199	29.667

Ontwikkelingen uitkeringsfactor

Ad 1 & 2. Afrekening rijksbegroting en BTW-compensatiefonds over 2018

De jaarrekening over 2018 van het Rijk blijft conform de reeds in de decembercirculaire uitgesproken verwachting achter bij de begroting. Het beroep op het BTW-compensatiefonds blijkt groter dan ingeschat. Gevolg van beide zaken is dat de omvang van het Gemeentefonds en daarmee de algemene uitkering lager wordt. In de raadsinformatiebrief over de decembercirculaire is uw raad hierover reeds geïnformeerd zij het voor de toenmalige lagere verwachting van € 115.000. In de brief is de mogelijkheid verwoord om met het oog op dit nadeel in de jaarrekening een aparte reserve te vormen maar de daarvoor benodigde middelen zijn in de bestemming van het jaarrekeningresultaat over 2018 toegevoegd aan de concernreserve.

De toezichthouder ziet er met ingang van 2020 nauwlettend op toe dat de raming van de uit hoofde van de onderuitputting op het BTW-compensatiefonds (structureel) te verwachten baten niet hoger wordt geraamd dan de realisatie over 2018. Voor Voorschoten betekent dit dat hiervoor slechts € 40.000 kan worden geraamd in plaats van de tot nu toe opgenomen € 167.000.

Ad 3. Accresontwikkeling

Hoewel de meicirculaire uitgaat van nog altijd behoorlijke groeicijfers van het Gemeentefonds van 7,3% voor 2019 en gemiddeld 3,0% voor de jaren daarna, zijn deze verwachtingen minder positief dan hetgeen verwoord was in de septembercirculaire. De meicirculaire laat daarom een forse neerwaartse cumulatieve bijstelling.

Ad 4. Verspringen basisjaar

In eerdere circulaire werd 2020 tegen constante prijzen (zonder indexatie) geraamd. Nu 2020

in de meicirculaire het nieuwe basisjaar wordt, vindt een structurele indexatie plaats tegen de prijsontwikkeling van het bruto binnenlands product.

Ontwikkeling uitkeringsbasis

Ad 5 . Hoeveelheidsverschillen en landelijke uitkeringsbasis

Voorzichtigheidshalve wordt in het meerjarenperspectief uitgegaan van een toename van de woonruimten in Voorschoten volgens de landelijke ontwikkeling. Dit komt er op neer dat in de komende 5 jaar ca. 320 woningen gerealiseerd gaan worden. Hieraan gekoppeld nemen ook andere maatstaven toe waarvoor een relatie bestaat met het aantal woonruimten zoals WOZ-waarde van het onroerend goed, aantal inwoners, aantal huishoudens, de omgevingsadressendichtheid en het lokaal klantenpotentieel. Deze plaatselijke ontwikkelingen leiden afgezet tegen en naast de ontwikkeling van de landelijke uitkeringsbasis met ingang van 2021 tot een verhoging van de uitkering.

De toename van het aantal woonruimten (areaaluitbreiding) en de andere maatstaven zal leiden tot een vergroting van de onderhoudsopgave in het fysieke en sociale domein . Hierom wordt voorgesteld met ingang van 2021 de toename van het aantal woonruimten c.a. tot uitdrukking te laten komen in een jaarlijkse stelpost 'areaaluitbreiding' van € 75.000.

Taakmutaties

Ad 6. Extra middelen Jeugdhulp

Het kabinet stelt in 2019 € 420 mln. en in 2020 en 2021 jaarlijks € 300 mln. beschikbaar voor de Jeugdhulp. Aanvullend onderzoek zal uit moeten wijzen of gemeenten structureel extra middelen nodig hebben. Omdat deze baten in de Kadernota voor 2020 al zijn geraamd worden ze uit de berekening van het netto effect van de circulaire gehaald.

Ad 7. Loon- en prijsindexatie Sociaal Domein

Dit betreft de totale indexatie voor Inkomen en Participatie, de Wet maatschappelijke ondersteuning 2015, de Wmo huishoudelijke verzorging en Jeugd.

Ad 8. Invoering Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg (Wvggz)

De Wvggz treedt met ingang van 2020 in werking. Voor de gemeentelijke taken en bijbehorende kosten die volgen uit de Wet verplichte ggz is tussen het Ministerie van VWS en de VNG afgesproken om vanaf 2020 structureel € 20 miljoen toe te voegen aan het gemeentefonds.

Integratie-, Decentralisatie- en Suppletie-uitkeringen

Ad 9. Maatschappelijke begeleiding statushouders

Op basis van het werkelijk aantal begeleide inburgeringsplichtige asielmigranten in de periode tot februari van dit jaar wordt met de gemeente afgerekend.

Ad 10. Verhoging taalniveau statushouders

In aanloop naar het nieuwe inburgeringsstelsel hebben Rijk en gemeenten bestuurlijke afspraken gemaakt over de versterking van het taalniveau van statushouders die nog onder de huidige Wet inburgering inburgeren.

Wet Waardering Onroerende-Zaken)

Ad 11. WOZ

Verhoging van de waarde van het onroerend goed in Voorschoten zowel in absolute zin door oplevering van nieuwe woonruimten als ook in relatieve zin ten opzichte van de landelijke waarde-ontwikkeling, zorgt voor een verhoging van de negatieve inkomstenmaatstaf. Dit betekent dat aan de gemeente een hogere eigen inkomsten-potentieel wordt toegekend en er

gekort wordt op de algemene uitkering. Tegenover deze vermindering van de algemene uitkering zullen hogere OZB-baten worden geraamd.

Compensaties

Het in de eerste tabel berekende bruto effect van de meicirculaire dient gecorrigeerd te worden voor verschillende beschikbaar te stellen of te korten budgetten die daarmee buiten de algemene middelen blijven.

bedragen * € 1.000, + = voordeel, - = nadeel	2019	2020	2021	2022	2023
Bruto nadeel (-)/ voordeel (+)	266	601	501	104	250
Compensaties in budgetten					
6 Jeugdhulp, extra middelen, reeds in Kadernota opgenomen (niet in Voorjaarsnota)	0	-344	-341		
8 Invoering Wvggz		-23	-23	-23	-24
10 Verhoging taalniveau statushouders (DU)	-30	-30			
Armoedebestrijding kinderen (DU)		5	5	5	5
5 Stelpost areaaluitbreiding			-75	-150	-225
Totaal compensatie	-30	-392	-435	-169	-244
Netto nadeel (-)/ voordeel (+)	236	209	67	-65	6

Zoals eerder vermeld zijn de eenmalige extra beschikbaar gestelde middelen voor de Jeugdhulp reeds in de Kadernota 2020 opgenomen en worden deze middelen vooralsnog ook buiten de berekening van het netto resultaat van de meicirculaire gehouden en daarmee ook buiten de berekening van het meerjarig saldo van de reeds aangeboden Kadernota voor 2020. In de Voorjaarsnota is de Jeugdhulp-intensivering evenwel nog niet opgenomen. Met het voordeel dat er van de meicirculaire uitgaat komt het saldo voor 2019 uit op een nadeel van € 647.000.

bedragen * € 1.000, + = voordeel, - = nadeel	2020	2021	2022	2023
Saldo Kadernota	-386	-78	-442	-307
Netto nadeel (-)/ voordeel (+) meicirculaire	209	67	-65	6
Saldo Kadernota exclusief Jeugd inclusief Meicirculaire	-177	-11	-507	-300

In de Kadernota voor 2020 is reeds vermeld dat de negatieve accresontwikkeling geen ruimte biedt voor het invoeren van een systeem van stabielere raming van de algemene uitkering.

Met vriendelijke groet,
het college van burgemeester en wethouders,

A. R. de Graaf,
gemeentesecretaris

P.J. Bouvy-Koene,
burgemeester

Deze brief is digitaal vastgesteld. Hierdoor staat er geen fysieke handtekening in de brief.