

Datum : 11 juni 2019

Aan de raadsleden van de gemeente Gennep

Zaaknummer : 335113

Onderwerp : meicirculaire 2019 gemeentefonds

Geachte leden van de raad,

Met deze raadsinformatiebrief informeren wij u over de financiële effecten van de meicirculaire van de uitkering uit het gemeentefonds.

Inleiding

De grootste inkomstenbron voor gemeenten is de uitkering uit het gemeentefonds. Op 31 mei jl. is de meicirculaire verschenen. Hierin presenteert het rijk de ontwikkeling van het gemeentefonds. In deze brief maken we inzichtelijk wat de financiële gevolgen voor het begrotingsjaar 2019 en de begrotingsjaren 2020 – 2022 zijn en zetten we de belangrijkste ontwikkelingen op een rij.

Financiële gevolgen meicirculaire 2019

In onderstaand overzicht is het financiële effect van de meicirculaire verwerkt.

Daarnaast is, vooruitlopend op de uitkomst van de afspraken van het rijk met de provincies, het tekort op de jeugdzorg gecorrigeerd op het saldo.

Ontwikkeling saldo meerjarenbegroting	2020	2021	2022	2023
Saldo voorjaarsnota 2019: tekort	-979.500	-988.500	-1.017.500	-984.500
Financieel effect meicirculaire 2019	<u>372.000</u>	<u>365.000</u>	<u>53.000</u>	<u>53.000</u>
Stand van verwerking meicirculaire 2019	-607.500	-623.500	-964.500	-931.500
Budgetneutrale verwerking jeugdzorg	<u>356.000</u>	<u>363.000</u>	<u>675.000</u>	<u>675.000</u>
Bijgestelde voorjaarsnota 2019: tekort	-251.500	-260.500	-289.500	-256.500

Begrotingsjaar 2019

De meicirculaire leidt tot een verhoging op de algemene uitkering van € 919.000 voor 2019. In dit bedrag zit € 235.000 voor de zogenaamde bommenregeling wat we door moeten betalen aan de organisaties die de explosieven ruimen. Resteert een verhoging van € 684.000. De belangrijkste verhogingen worden veroorzaakt door: compensatie algemene loon- en prijsstijgingen, loon- en prijsstijgingen sociaal domein, extra middelen jeugdzorg. De extra middelen voor loon- en prijsstijgingen verwachten we nodig te hebben om met name de kosten van de nieuwe CAO voor de gemeenteambtenaren op te vangen.

Voor de tekorten in de jeugdzorg ontvangen we € 419.000 extra. Voor de hogere vergoedingen van de raadsleden krijgen we € 53.000 als compensatie. Doordat we in de 1e trimesterrapportage 2019 al rekening gehouden hebben met de hogere kosten van de jeugdzorg en de bijstelling van de vergoedingen van de raadsleden, leiden deze tot een positief effect van € 472.000 op het saldo van de begroting 2019.

De verwerking van de financiële effecten van de meicirculaire voor het lopende begrotingsjaar vindt plaats bij 2^e trimesterrapportage 2019.

Begrotingsjaren 2020-2023

Voor 2020 krijgen we € 966.000 meer, in 2021 € 908.000. In 2022 vervalt de extra uitkering jeugdzorg waardoor de stijging veel lager is. De compensatie voor de loon- en prijsstijgingen hebben we, zoals hierboven bij het begrotingsjaar 2019 aangegeven, nodig voor de werkelijke loon- en prijsstijgingen die nog niet in de meerjarenbegroting zijn verwerkt.

De voorjaarsnota kent meerjarig een nadelig saldo van rond € 1 miljoen. De hogere vergoedingen aan de raadsleden is in de 1^e trimesterrapportage 2019 al structureel opgenomen, de compensatie ad. € 53.000 heeft daardoor een positief effect op het meerjarensaldo. Voor 2020 en 2021 krijgen we ook een compensatie van de jeugdzorg van respectievelijk € 319.000 en € 312.000.

Een compensatie voor de hogere kosten van de jeugdzorg vanaf 2022 is afhankelijk van het onderzoek dat ingesteld is naar de ontwikkeling van kosten van de jeugdzorg bij de gemeenten. In 2020 komen de resultaten van het onderzoek beschikbaar. In afwachting hiervan wil het rijk afspraken maken met de provincie om in het kader van het financieel toezicht een tekort op de begroting dat veroorzaakt wordt door de hogere kosten van de jeugdzorg te accepteren. De jeugdzorg blijft daarmee een risico, maar met de kennis van dit moment wordt het niet rechtvaardig geacht het voorzieningenniveau van de gemeente ter discussie te stellen om de mogelijke tekorten op jeugdzorg af te dekken. De onzekerheden zijn op dit moment te groot.

Toelichting op meicirculaire

De belangrijkste ontwikkelingen voor onze gemeente lichten we hierna toe.

Accressen

Het accres is de ontwikkeling van het gemeentefonds door de koppeling met de rijksuitgaven. De afrekening van het accres 2018 is lager door lagere uitgaven van het rijk. Ook het accres 2019 is lager ten opzichte van de septembercirculaire 2018. Vanaf 2020 dalen de accressen ten opzichte van de septembercirculaire 2018 verder door lagere inschatting van de loon- en prijsontwikkeling.

BTW-Compensatiefonds

De afrekening van het BTW-Compensatiefonds 2018 is nadelig. We verwachten dat door de toegenomen declaraties op de langere termijn het plafond bereikt gaat worden, waardoor een uitname uit het gemeentefonds zal moeten plaatsvinden. Op dit moment is dat financieel nog niet vertaald.

Sociaal domein

De integratie-uitkering sociaal domein is vorig jaar bij de meicirculaire in de maatstaven van de algemene uitkering verweven. In 2019 wordt voor het laatste een structurele loon/prijsmutatie gecompenseerd. Vanaf 2020 is deze compensatie opgenomen in de accressen.

Extra middelen jeugdzorg

In de meicirculaire 2019 worden incidenteel extra middelen beschikbaar gesteld voor jeugdzorg. Deze middelen zijn vooral bedoeld ter ondersteuning van de gemeenten om de transitie te maken en te faciliteren in het pakken van de regierol.

Enkele kleinere mutaties

De hogere vergoeding voor raadsleden wordt door een herverdeling binnen het gemeentefonds grotendeels gecompenseerd via een decentralisatie-uitkering. Daarnaast is sprake van een uitname voor het Digitaal Stelsel Omgevingswet per 2020, eenmalige compensatie in 2019 voor de waterschapsverkiezingen en compensatie van de Wet verplichte GGZ vanaf 2020.

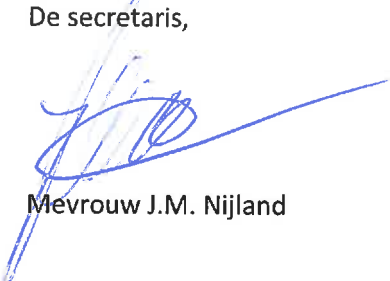
Resumé

De meicirculaire heeft een positief effect op de in de voorjaarsnota gepresenteerde saldi van de meerjarenbegroting maar leidt niet tot een omslag van negatieve saldi naar een positief meerjarenperspectief.

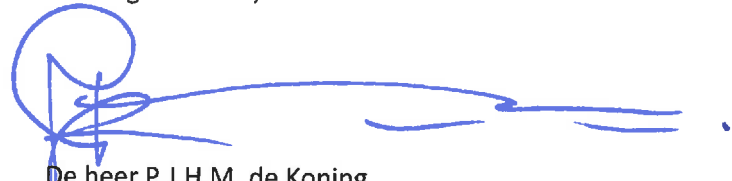
Het college handhaaft zijn doel om in het najaar u, naast een tekort op de jeugdzorg, een sluitende meerjarenbegroting aan te bieden.

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van Gennep,
De secretaris,


Mevrouw J.M. Nijland

De burgemeester,


De heer P.J.H.M. de Koning

