

Raadsinformatiebrief

Onderwerp

Meicirculaire gemeentefonds 2019

Datum

18 juni 2019

Voorstel

De raad wordt door middel van deze raadsinformatiebrief voorgesteld om de budgettaire effecten van de meicirculaire gemeentefonds 2019 te betrekken bij de behandeling van de kadernota 2020 en vervolgens bijpassende aanvullende maatregelen te treffen om te komen tot het presenteren van een uiteindelijk structureel sluitende begroting 2020-2023.

1. Aanleiding

De meicirculaire gemeentefonds 2019 is ontvangen. De inhoud van deze circulaire geeft aanleiding tot een aantal financiële bijstellingen van het financieel meerjarenperspectief 2019 t/ 2023. Hiermee dient tevens rekening te worden gehouden bij de samenstelling van de Begroting 2020. In dit collegevoorstel wordt deze circulaire inhoudelijk en financieel toegelicht en tevens een raadsinformatiebrief voorgelegd om deze informatie ook met de raad te delen en de gevolgen hiervan te betrekken bij de behandeling van de Kadernota 2020.

2. Wettelijk kader en/of beleidskaders

Financiële-verhoudingswet (Fvw)

3. Eerdere besluiten

Niet van toepassing.

4. Partners

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK)

5. Onderbouwing

Onderstaand een aantal belangrijke aandachtspunten uit de meicirculaire gemeentefonds 2019:

Accessen

- Dat het rijk minder uitgeeft dan begroot heeft wederom een financieel effect op de ontwikkeling van de omvang van het gemeentefonds. Als gevolg hiervan worden ook de eerder geraamde accessen (=groei gemeentefonds) neerwaarts bijgesteld wat vervolgens leidt tot een lagere uitkering.

BTW-compensatiefonds (BCF)

- Wederom is meer gedeclareerd bij de BTW-compensatiefonds (BCF) dan vooraf werd ingeschat waardoor uiteindelijk minder hiervoor wordt terugontvangen dan gedacht.

Hiermee wordt nagenoeg het ingesteld BCF-plafond bereikt of zal wellicht in de toekomst worden overschreden.

Opschalingskorting

- De opschalingskorting (is eerder door het rijk opgelegd in de veronderstelling dat gemeenten minder apparaatskosten hebben als ze gaan fuseren) is door middel van deze circulaire t/m 2023 verwerkt in de effecten op de hoogte van de uitkering uit het gemeentefonds.
Schatting van de nog te verwerken toekomstige korting bedraagt € 135.000 in 2024, oplopend naar structureel € 275.000 in 2025.

Sociaal Domein

- De extra aan de gemeenten toegekende tijdelijke middelen voor Jeugdhulp over de periode 2019 t/m 2021 bedragen landelijk respectievelijk € 400, € 300 en € 300 miljoen. Dit betekent voor Laarbeek een toekenning van extra tijdelijke middelen van respectievelijk € 413.000, € 314.000 en € 316.000. Aanvullend wordt onderzoek verricht om te kunnen bepalen of, en zo ja in welke mate, gemeenten structureel extra middelen nodig hebben.
- Met ingang van het jaar 2020 worden de loon- en prijscompensaties voor het Sociaal Domein opgenomen in de accressen. Hier moet dus aanvullend rekening mee worden gehouden qua indexering van onze uitgavenbudgetten Zorgkosten Sociaal Domein 2020.
- Verder worden voor invoering van de 'Wet verplichte ggz' extra middelen beschikbaar gesteld voor het bekostigen van de uitvoering van de hieruit voortvloeiende gemeentelijke taken. Laarbeek gaat hiervoor structureel € 26.000 extra ontvangen.
- Opvallend is de halvering van de Integratieuitkering Voogdij/18+ met ingang van 2020 als gevolg van de berekening historisch zorggebruik over 2018. Dit vertaalt zich niet in de mogelijkheid om de huidige geraamde Zorgkosten eveneens hierop neerwaarts bij te stellen. Hierdoor ontstaat een te verwerken nadeel van structureel € 300.000.

Samenvattend geeft deze meircirculaire 2019 gemeentefonds over 2019 budgettair gezien een positieve bijstelling van € 502.000. Echter de jaren 2020 t/m 2023 laten een behoorlijke negatieve bijstelling zien van respectievelijk -€ 208.000, -€ 338.000, -€ 816.000 en -€ 596.000. Hierbij is al rekening gehouden met de eerder opgenomen gedeeltelijke bijstelling in de Kadernota 2020.

Dit vraagt om een actualisatie van het geschetste financieel meerjarenperspectief in de aan de raad voorgelegde concept-Kadernota 2020 met vervolgens te treffen bijpassende aanvullende maatregelen om te komen tot het presenteren van een structureel sluitende begroting 2020-2023.

6. Duurzaamheid

Niet van toepassing.

7. Financiële toelichting

De budgettaire effecten als gevolg van de meicirculaire gemeentefonds 2019 zijn over de periode 2019 t/m 2023 als volgt:

(+=voordelig budgettair effect / -=nadelig budgettair effect)

(bedragen x 1.000)	2019	2020	2021	2022	2023
Meicirculaire gemeentefonds 2019	502	-208	-338	-816	-596

Voor een nadere specificatie hiervan wordt verwezen naar de bijlagen.

Het voorstel aan de raad is om de jaarschijf 2019 bij te stellen bij de 2^e tussenrapportage 2019.

De bovenstaande budgettaire effecten over de periode 2020 t/m 2023 zijn nog niet verwerkt in de concept-Kadernota 2020 wat leidt tot een volgend bijgesteld financieel meerjarenperspectief 2020-2023:

(+=voordelig budgettair effect / -=nadelig budgettair effect)

(bedragen x 1.000)	2020	2021	2022	2023
Kadernota 2020 (voor verwerking meicirculaire 2019 gemeentefonds)	-575	93	397	167
<i>Bijstelling als gevolg van resultaat - Meicirculaire gemeentefonds 2019</i>	-208	-338	-816	-596
Kadernota (na verwerking meicirculaire 2019 gemeentefonds)	-783	-245	-419	-429

Het voorstel aan de raad is om deze financiële bijstelling over de periode 2020 t/m 2023 te betrekken bij de behandeling van de Kadernota 2020 en bijpassende aanvullende maatregelen te treffen om te komen tot het presenteren van een uiteindelijk structureel sluitende begroting 2020-2023.

8. Bijlagen

1. Meicirculaire gemeentefonds 2019;
2. Financiële gevolgen meicirculaire 2019 – begroting 2019 en concept-begroting 2020-2023.

Hoogachtend,

het college van burgemeester en wethouders van Laarbeek,

de gemeentesecretaris van Laarbeek, de burgemeester van Laarbeek,



M.J.M. Meertens



F.L.J. van der Meijden.