

INFORMATIENOTITIE RAAD

ONDERWERP : Informatienotitie Raad septembercirculaire 2019

ZAAKNUMMER : 37218-2019

B&W VERGADERING : 15 oktober 2019

PORTEFEUILLEHOUDER : Dhr. F. (Frank) Niens

BEHANDELEND AMBTENAAR : Chris ten Have
Telefoon: , email: chris.ten.have@raalte.nl

KENNIS TE NEMEN VAN

Resultaat van de septembercirculaire 2019

INLEIDING

Gemeenten ontvangen op drie tijdstippen in het jaar van het Rijk de informatie over de Gemeentefondsuitkeringen: in mei op basis van de Voorjaarsnota, in september op basis van de Miljoenennota en in december, ter afronding van het lopende jaar, op basis van de Najaarsnota. In deze informatienotitie wordt het resultaat van de septembercirculaire 2019 toegelicht.

KERNBOODSCHAP

Binnen het gemeentefonds is de algemene uitkering de grootste component. Het bedrag aan algemene uitkering wordt verdeeld over de gemeenten via maatstaven (inwoneraantal, bijstandsontvanger enz.), met een aan de maatstaven gekoppeld gewicht (bedrag per eenheid) en de uitkeringsfactor. Deze drie componenten zijn, mede als gevolg van de totale uitgavenontwikkeling bij het Rijk (accresrelevante uitgaven), aan wijzigingen onderhevig. In deze informatienotitie informeren wij u over het resultaat van de algemene uitkering voor de jaren 2019-2023. In totaal leidt deze septembercirculaire ten opzichte van de meicirculaire 2019 tot de volgende mutaties per jaar:

Resultaat algemene uitkering (exclusief sociaal domein) septembercirculaire 2019					
<u>Septembercirculaire 2019</u>	2019	2020	2021	2022	2023
Algemene uitkering exclusief Integratie-uitkering Soc. Domein	46.656.000	48.328.000	49.076.000	48.803.000	49.222.000
<u>Meicirculaire 2019</u>					
Algemene uitkering meicirculaire 2019 (begroting 2020) excl integratie-uitkering sociaal domein	46.750.000	48.223.000	48.384.000	47.989.000	48.570.000
Herziening WOZ waarden CBS	-263.000	-263.000	-263.000	-263.000	-263.000
Algemene uitkering na herziening	46.487.000	47.960.000	48.121.000	47.726.000	48.307.000
Resultaat voor aftrek taakmutaties/ stelposten	169.000	368.000	955.000	1.077.000	915.000
Al opgenomen inkomst btw-compensatiefonds	-70.000				
Taakmutaties	-15.000	-22.000	-28.000	-28.000	-28.000
Taakmutaties naar sociaal domein	-17.000	44.000	-19.000	-26.000	-26.000
Resultaat septembercirculaire 2019	67.000	390.000	908.000	1.023.000	861.000

Voor 2019 is er een positief resultaat van € 67.000. Vanaf 2020 tot en met 2023 is er sprake van een positief resultaat van € 390.000 in 2020 oplopend naar € 1.023.000 in 2022 en dalend naar

€ 861.000 in 2023.

1. TOELICHTING RESULTAAT ALGEMENE UITKERING

In de onderstaande tabel zijn de mutaties ten opzichte van de meicirculaire 2019 weergegeven

Bedragen in €	2019	2020	2021	2022	2023
1.1 Accresmutatie	- 392.000	356.000	716.000	773.000	645.000
1.2 BTW- compensatiefonds (BCF)	163.000	0	0	0	0
1.3.1 Actualisatie maatstaven	291.000	0	0	0	0
1.3.2 Actualisatie nieuwe maatstaven	65.000	97.000	228.000	290.000	290.000
1.4 Overige ontwikkelingen	42.000	- 85.000	11.000	14.000	- 20.000
Bruto resultaat Algemene Uitkering	169.000	368.000	955.000	1.077.000	915.000
1.2 Al opgenomen BCF	-70.000				
1.5.1 Taakmutaties	-15.000	-22.000	-28.000	-28.000	-28.000
1.5.2 Taakmutaties sociaal domein	-17.000	44.000	-19.000	-26.000	-26.000
Netto resultaat Algemene Uitkering	67.000	390.000	908.000	1.023.000	861.000

1.1. Accresmutatie

De ontwikkeling van de algemene uitkering wordt voor een belangrijk deel bepaald door de ontwikkeling van de totale rijksuitgaven. Volgens de normeringssystematiek (trap op trap af) hebben wijzigingen in rijksuitgaven direct invloed op de ontwikkeling van de algemene uitkering en daarmee de omvang van het fonds. Deze jaarlijkse toe- of afname van het fonds wordt het accres genoemd. Het accres 2019 is € 392.000 nadeliger doordat het Rijk naar verwachting minder uitgeeft dan geraamd. De daling in het accres is eenmalig, omdat investeringen zijn doorgeschoven naar volgende jaren. Vanaf 2020 is er sprake van een positief accres van € 356.000 in 2020 oplopend tot circa € 700.000 in de jaren 2021 tot en met 2023. Dit wordt mede veroorzaakt door het sluiten van het pensioenakkoord en het woningmarktpakket waartoe in de miljoenennota besloten is.

1.2 BTW-compensatiefonds

Gemeenten kunnen hun betaalde BTW verhalen op het BTW- compensatiefonds. Ten behoeve van het BTW- compensatiefonds is er een plafond ingesteld. De ruimte onder het plafond BCF, die gemeenten niet declareren, wordt toegevoegd aan het Gemeentefonds. In de septembercirculaire is de ruimte onder het plafond voor 2019 op € 80 miljoen geraamd. Vertaald naar Raalte is dit € 163.000. In de begroting 2019 is al rekening gehouden met een inkomst van € 70.000, op basis van de afrekening 2018, die € 39 miljoen bedroeg. Bij de meicirculaire 2020 wordt de definitieve afrekening 2019 gerapporteerd.

1.3 Actualisatie maatstaven

Voor 2019 zijn de maatstaven geactualiseerd op basis van definitieve cijfers van het CBS over 2019. Dit bedraagt een positieve bijstelling van € 291.000. Voor 2020 en verder wordt de actualisatie van maatstaven bij de meicirculaire 2020 gedaan, omdat dan alle definitieve cijfers van 2019 bekend zijn. Daarnaast is er een bijstelling van de nieuwe maatstaven in de algemene uitkering, die zorgen voor een positief effect. Voor 2019 is dit € 65.000 oplopend naar € 290.000 in 2023.

1.4 Overige ontwikkelingen

De algemene uitkering is op een aantal technische onderwerpen geactualiseerd. Door de continue bijstellingen van aantallen en maatstaven vindt er bij iedere circulaire een aanpassing plaats.

1.5.1 Taakmutaties

Aan een aantal middelen in de algemene uitkering is een bepaalde bestemming gekoppeld (taakmutaties). In het onderstaande overzicht zijn deze weergegeven.

Taakmutaties (exclusief sociaal domein taken vanaf 2015)					
Bedragen in €	2019	2020	2021	2022	2023
Bbz - levensvatbaarheidsonderzoeken	0	11.000	11.000	11.000	11.000
Donorwet	0	7.000	13.000	13.000	13.000
Toezicht en handhaving kinderopvang	0	4.000	4.000	4.000	4.000
Experiment centrale stemopneming	15.000	0	0	0	0
Totaal	15.000	22.000	28.000	28.000	28.000

Bbz- levensvatbaarheidsonderzoeken

Met ingang van 2020 wordt de financieringssysteem van de Besluit Bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) vernieuwd. Onderdeel daarvan is dat de levensvatbaarheidsonderzoeken niet meer worden bekostigd via een specifieke uitkering, maar via het gemeentefonds. Vanaf 2020 is er structureel € 11.000 beschikbaar.

Donorwet

In het kader van de invoering van de nieuwe donorwet krijgt Raalte een bijdrage van € 7.000 in 2020 en structureel € 13.000 vanaf 2021 voor de wettelijke verplichting om bij de afgifte van paspoort en rijbewijs de aanvrager te informeren over orgaandonatie.

Toezicht handhaving kinderopvang en gastouderopvang

Vanaf 2020 is structureel € 4.000 aan extra middelen beschikbaar voor toezicht en handhaving kinderopvang.

Experiment centrale stemopneming

Gemeenten die hebben deelgenomen aan het experiment centrale stemopneming bij de Provinciale staten – en waterschapsverkiezingen in maart 2019 en/ of bij de verkiezing van het Europees Parlement in mei 2019 ontvangen voor de hogere kosten per verkiezing een bijdrage. Voor Raalte is een bijdrage € 15.000 beschikbaar gesteld.

1.5.2 Taakmutaties gerelateerd aan het sociaal domein

In onderstaande tabel zijn de taakmutaties ten behoeve van sociaal domein (taken vanaf 2015) weergegeven die vanaf 2019 in de algemene uitkering zitten. Dit om de budgetneutraliteit in het sociaal domein te kunnen blijven monitoren.

Taakmutaties algemene uitkering ten behoeve taken sociaal domein vanaf 2015 (- = nadeel voor algemene uitkering, voordeel voor sociaal domein)					
<u>Taakmutatie AU sociaal domein</u>	2019	2020	2021	2022	2023
Ambulantisering GGZ	-27.000	-35.000	-43.000	-50.000	-50.000
Uitvoeringskosten SVB WMO		42.000			
Wettelijke I standaarden Wmo		1.000	1.000	1.000	1.000
Correctie loon-en prijsstelling WMO	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
WMO	-26.000	9.000	-41.000	-48.000	-48.000
Uitvoeringskosten SVB Jeugd		13.000			
Wettelijke I standaarden Jeugd		1.000	1.000	1.000	1.000
Correctie loon-en prijsstelling Jeugd	9.000	21.000	21.000	21.000	21.000
Jeugd	9.000	35.000	22.000	22.000	22.000
Totaal	-17.000	44.000	-19.000	-26.000	-26.000

Ambulantisering GGZ

De ambulantisering in de GGZ leidt tot een groter beroep op de zorg en begeleiding in het gemeenlijk domein. Hiervoor is een bedrag van € 12 miljoen in 2019 tot structureel € 22 miljoen verwerkt in de algemene uitkering. Voor Raalte is dit € 27.000 in 2019 oplopend naar structureel € 50.000 vanaf 2022. Het bedrag wordt voor Raalte uit het resultaat van de algemene uitkering onttrokken en toegevoegd aan de middelen Wmo vanaf 2015.

Overige posten

De overige posten betreffen bedragen in de algemene uitkering die gerelateerd zijn aan het sociaal domein. Om de budgetneutraliteit in het sociaal domein te waarborgen, worden de bedragen

onttrokken aan het sociaal domein en komen ze ten gunste van het resultaat van de algemene uitkering.

Sociaal Domein

In onderstaand overzicht zijn de budgetten van de vanaf 2015 gedecentraliseerde taken in het sociaal domein weergegeven. In de bijlage zijn de posten van het sociaal domein verder toegelicht.

Ontwikkeling algemene uitkering uitsluitend sociaal domein					
	2019	2020	2021	2022	2023
Sociaal domein taken vanaf 2015 septembercirculaire 2019	17.429.998	16.854.434	16.690.611	16.011.622	15.916.749
Sociaal domein taken vanaf 2015 meicirculaire 2019	17.394.998	16.872.434	16.646.611	15.960.622	15.865.749
Resultaat septembercirculaire 2019 t.o.v. meicirculaire 2019	35.000	-18.000	44.000	51.000	51.000

VERVOLG

Het financiële resultaat voor het jaar 2019 wordt verantwoord in de jaarrekening 2019. De resultaten 2020 en verder van deze septembercirculaire 2019 worden bestaande werkwijze vertaald bij de zomernota 2020. De stand van de septembercirculaire is een momentopname. In de komende circulaire (decembercirculaire 2019 en meicirculaire 2020) kunnen hier bijstellingen op komen. Ook is het van belang te ontwikkelingen sociaal domein actief te blijven monitoren. Daarnaast komt er vanaf 2021 een herijking van de verdeling van het gemeentefonds. De afronding van onderzoeken hierover zijn gepland in januari 2020. In de meicirculaire 2020 worden gemeenten over de uitkomsten geïnformeerd.

COMMUNICATIE

N.v.t.

Burgemeester en wethouders van Raalte,

de secretaris
Karin Cornelissen

de burgemeester
Martijn Dadema

Bijlage Sociaal domein

Taakmutaties sociaal domein (- = nadeel voor sociaal domein)					
<u>Taakmutaties Sociaal domein</u>	2019	2020	2021	2022	2023
<u>wmo</u>					
Ambulantisering GGZ	27.000	35.000	43.000	50.000	50.000
Uitvoeringskosten SVB WMO		-42.000			
Wettelijke I standaarden Wmo		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Correctie loon-en prijsbijstelling 2019 WMO	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Wmo deel	26.000	-9.000	41.000	48.000	48.000
<u>jeugd</u>					
Uitvoeringskosten SVB Jeugd		-13.000			
Wettelijke I standaarden Jeugd		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Correctie loon-en prijsbijstelling 2019 Jeugd	-9.000	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
Integratie- uitkering Jeugd/voogdij 18+	-7.000				
Jeugd deel	-16.000	-35.000	-22.000	-22.000	-22.000
Integratie-uitkering Participatie (SW en re-integratie) loon- en prijsbijstelling 2019	25.000	26.000	25.000	25.000	25.000
Totaal	35.000	-18.000	44.000	51.000	51.000

Stand uitkering Sociaal domein					
<u>Septembercirculaire 2019</u>	2019	2020	2021	2022	2023
WMO middelen vanaf 2015	5.279.411	5.326.411	5.378.411	5.387.411	5.389.411
Jeugdhulp	7.533.872	7.118.872	7.136.872	6.574.872	6.580.872
Participatie (SW en re-integratie)	4.616.715	4.409.151	4.175.328	4.049.339	3.946.466
Totaal	17.429.998	16.854.434	16.690.611	16.011.622	15.916.749
<u>Meicirculaire 2019</u>	2019	2020	2021	2022	2023
WMO middelen vanaf 2015	5.253.411	5.335.411	5.337.411	5.339.411	5.341.411
Jeugdhulp	7.549.872	7.153.872	7.158.872	6.596.872	6.602.872
Participatie (SW en re-integratie)	4.591.715	4.383.151	4.150.328	4.024.339	3.921.466
Totaal	17.394.998	16.872.434	16.646.611	15.960.622	15.865.749
<u>Verschil sept. cc 2019 tov mei.cc 2019</u>	2019	2020	2021	2022	2023
WMO middelen vanaf 2015	26.000	-9.000	41.000	48.000	48.000
Jeugdhulp	-16.000	-35.000	-22.000	-22.000	-22.000
Participatie (SW en re-integratie)	25.000	26.000	25.000	25.000	25.000
Totaal	35.000	-18.000	44.000	51.000	51.000