

College van burgemeester en wethouders

GOEDGEKEURD

Zitting van 3 juli 2018
Organisatie Ondersteuning -
Organisatieadvies

**21 2018_B&W_00263 Informatienota: financiële gevolgen meicirculaire 2018 -
informereren**

Samenstelling:

Aanwezig:

de heer R. Bats, Burgemeester; de heer O. Akkerman, Wethouder; de heer B. Harmsma; mevrouw T. Jongman; de heer M. Scheringa; mevrouw Judith Groot, de, Secretaris

Informatienota

Inleiding

Het rijk informeert de gemeenten o.a. in de meicirculaire over de gemeentefondsuitkeringen. De ontwikkeling hiervan wordt voor een belangrijk deel bepaald door de hoogte van de rijksuitgaven. Wijzigingen in de rijksuitgaven hebben direct invloed op de omvang van de algemene uitkering (samen de trap op en samen de trap af). De jaarlijkse toe- of afname van de algemene uitkering op basis van dit principe wordt het accres genoemd. Het accres over de jaren 2018 - 2022 laat een positieve ontwikkeling zien voor gemeenten ten opzichte van de decembercirculaire 2017. Behalve het accres zijn er nog andere factoren die de hoogte van de algemene uitkering beïnvloeden. Gedacht kan worden aan:

- bijstelling van aantallen (nominale ontwikkelingen, b.v. woningen en uitkeringsgerechtigden);
- OZB rekentarieven;
- plafond Btw compensatiefonds.

Evenals voorgaande jaren hebben wij besloten om u, nog voor de behandeling van de perspectiefnota in uw vergadering van 10 juli a.s., te informeren over de uitkomsten van deze circulaire en de effecten daarvan op het meerjarig begrotingssaldo.

Kernboodschap

Bij de bepaling van de financiële effecten is ervan uitgegaan dat de mutaties in het Sociaal domein (Wmo 2015, Jeugdzorg en Participatiewet) budgettair neutraal in de begroting worden verwerkt. Het voordeel binnen de uitkering Sociaal domein wordt verrekend met de daarvoor bestemde budgetten in de begroting en heeft hierdoor geen gevolgen voor het saldo. Het zelfde geldt voor de diverse taakmutaties die zijn opgenomen in de algemene uitkering. Het rijk stelt hiervoor extra middelen beschikbaar voor het uitvoeren van nieuwe taken door de gemeente. Het omgekeerde komt ook voor. Indien de gemeente taken niet langer uitvoert wordt door het rijk een korting toegepast.

Deze systematiek betekent het volgende voor de berekening van het financiële effect:

Tabel 1 Algemene uitkering meicirculaire 2018 tov decembercirculaire 2017

	2018	2019	2020	2021	2022
Mei 2018	69.683	70.848	71.230	71.681	71.843
December 2017	-67.745	-67.292	-66.908	-66.725	-66.725
Toename A.U.	1.938	3.556	4.322	4.956	5.118
Af:					
Sociaal domein	- 875	- 1.105	- 1.429	- 1.632	- 1.732
Taakmutaties	- 238	- 7	- 41	- 142	- 148
Totaal A.U.	+ 825	+ 2.444	+ 2.852	+ 3.182	+ 3.238

+ = voordeel (bedragen x € 1.000)

Consequenties voor de gemeente

De financiële gevolgen van de meicirculaire 2018 zijn niet verwerkt in de perspectiefnota 2019 - 2022. Op bladzijde 13 van deze nota valt te lezen wat het saldo van de begroting is na ongewijzigde vaststelling door uw gemeenteraad. Op bladzijde 14 en 15 van de perspectiefnota 2019 - 2022 is onder het kopje 'Algemene uitkering gemeentefonds (A.U.)' te zien waar rekening mee is gehouden. Wij hebben ons hierbij gebaseerd op de gegevens die bekend zijn gemaakt in de maartcirculaire 2018. Dit bedrag is verwerkt in onderstaande tabel.

Tabel 2 Saldo begroting

	2018	2019	2020	2021	2022
Stand perspectiefnota	- 740	994	1.548	1.834	2.951
Bij:					
Saldo A.U. (tabel 1)	825	2.444	2.852	3.182	3.238
Subtotaal	85	3.438	4.400	5.016	6.189
Af:					
Al verwerkt in de PPN	130	-1.514	-2.493	-3.132	-4.158
Saldo	+ 215	+ 1.924	+ 1.907	+ 1.884	+ 2.032

+ = voordeel (bedragen x € 1.000)

Na ongewijzigde vaststelling van de perspectiefnota 2019 - 2022 en verwerking van de meicirculaire 2018 in de begroting valt in bovenstaande tabel te zien dat alle jaarschijven een positief saldo hebben. Wel dient vermeld te worden dat de perspectiefnota beleidsarm is opgesteld. De diverse wensen met bijbehorende claims worden nader bekeken bij de behandeling van de programmabegroting 2019 - 2022 en integraal afgewogen.

Communicatie

Niet van toepassing.

Vervolg

De financiële gevolgen van de meicirculaire 2018 worden verwerkt in de najaarsnota 2018 en de programmabegroting 2019 - 2022.

Besluit

Beslispunt 1

De gemeenteraad besluit kennis te nemen van de informatie in de nota.

Beslispunt 2

Het college besluit de informatienota vast te stellen en aan de gemeenteraad te verzenden.