

Informatiebrief aan de Raad

Zaaknummer: Z/19/0325000
 Documentnummer: 140625
 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 een ommissie in de tabel waarin de netto effecten, dat wil zeggen de financiële gevolgen gecorrigeerd voor reeds verwerkte dan wel nog te compenseren zaken, worden vermeld. De ommissie bestond er uit dat de extra middelen voor de Jeugdhulp (post 5) als al verwerkt in het huidige boekjaar worden gepresenteerd. Dat is wel het geval in het meerjarenperspectief van de Kadernota maar niet in de Voorjaarsnota voor 2019.

Inleiding/samenvatting

Op 31 mei jl. is de meicirculaire 2019 van het Gemeentefonds gepubliceerd. Door het late tijdstip van verschijnen en de doorlooptijd die het inzichtelijk maken van de gevolgen voor Wassenaar vraagt, konden de uitkomsten niet integraal in de reeds aangeboden Kadernota voor 2020 worden verwerkt. Deze brief voorziet ons inziens in de hiervoor bestaande informatiebehoefte. Van de circulaire gaat over de jaren 2018 en 2019 een bruto nadeel uit van in totaal € 77.000. (- € 85.000 over 2019 en € 8.000 over 2018) Deze uitkomst wordt in de najaarsnota over 2019 verwerkt.

Met ingang van 2020 zorgen een aantal factoren voor een afnemend bruto voordeel van € 473.000 in 2020 tot een bruto nadeel van € 13.000 in 2023. Deze ontwikkeling wordt verwerkt in het meerjarenperspectief van de begroting voor 2020.

Gevolgen meicirculaire 2019

bedragen * € 1.000, + = voordeel, - = nadeel	2019	2020	2021	2022	2023
Stand decembercirculaire 2018	27.644	28.128	28.299	28.581	28.887
Uitkeringsfactor, waarvan	-333	293	168	21	63
1 -Afrekening 2018 plafond BTW-compensatiefonds	-83				
2 -Afrekening accres 2018	-167				
3 -Accres-ontwikkeling in meicirculaire 2019	-83	-293	-461	-666	-709
4 -Nominale ontwikkeling a.g.v. verleggen basisjaar		627	629	624	625
-Overig		-42		62	146

Vervolg Gevolgen meicirculaire 2019

bedragen * € 1.000, + = voordeel, - = nadeel	2019	2020	2021	2022	2023
Stand decembercirculaire 2018	27.644	28.128	28.299	28.581	28.887
Ontwikkeling uitkeringsbasis	-161	-31	-43	-39	-4
Taakmutaties, waarvan	633	519	524	257	259
5 Jeugdhulp, extra middelen	369	277	277		
6 Loon- en prijsindexatie Sociaal Domein	254	258	262	263	264
7 Invoering Wvggz		23	24	24	24
Overig	9	-40	-38	-30	-28
IU/DU/SU, waarvan	132	29	-1	-1	-1
8 Maatschappelijke begeleiding (DU)	69				
9 Verhoging taalniveau statushouders (DU)	30	30			
10 Suppletie-uitkering bommenregeling	55				
Armoedebestrijding kinderen (DU)		-1	-1	-1	-1
Overig	-22	-1			
11 WOZ	-185	-345	-366	-366	-366
3 D's in het sociaal domein, waarvan	33	145	146	147	172
12 Participatie (IU)	20	-24	-23	-22	3
Voogdij/18+ (IU)	14	169	169	169	169
Stelposten, waarvan	-205	-136	-136	-136	-136
8 Maatschappelijke begeleiding statushouders	-69				
1 Vrijval onderuitputting BCF cf 2018	-136	-136	-136	-136	-136
Bruto nadeel (-)/ voordeel (+)	-85	473	292	-117	-13
Stand meicirculaire 2019	27.559	28.601	28.591	28.464	28.874

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 € 125.000. 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 algemene reserve. 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 Wassenaar betekent dit dat hiervoor slechts € 40.000 kan worden geraamd in plaats van de tot nu toe opgenomen € 176.000.

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.

Taakmutaties

Ad 5. 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.

Ad 6. 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 7. 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 8. 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 9. 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.

Ad 10. Bommenregeling

Op basis van ingediende verantwoordingen ontvangt de gemeente een bijdrage in de kosten voor het opruimen van explosieven.

Wet Waardering Onroerende-Zaken)

Ad 11. WOZ

Verhoging van de waarde van het onroerend goed in Wassenaar zowel in absolute zin door oplevering van nieuwe woonruimten als ook in relatieve zin ten opzichte van de landelijke waardeontwikkeling, 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.

3 D's in het sociaal domein

Ad 12. Participatie

In de integratie-uitkering voor Participatie is o.a. de uitkering voor de sociale werkvoorziening begrepen. Dit onderdeel wordt doorgesluisd naar de uitvoeringsorganisatie Kust-, Duin- en Bollenstreek. Mutaties op dit onderdeel worden dan ook gecompenseerd.

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 (+)	-85	473	292	-117	-13
Compensaties in budgetten					
5 Jeugdhulp, extra middelen	0	-277	-277		
7 Invoering Wvggz		-23	-24	-24	-24
9 Verhoging taalniveau statushouders (DU)	-30	-30			
Armoedebestrijding kinderen (DU)		1	1	1	1
12 Participatie (IU) WSW	-10	26	26	25	0
Totaal compensatie	-40	-304	-273	2	-23
Netto nadeel (-)/ voordeel (+)	-126	169	19	-115	-36

In dit kader zijn met name de eenmalige extra beschikbaar gestelde middelen voor de Jeugdhulp van belang. (Het tekort op) de Jeugdhulp is in de Kadernota 2020 tot nog toe buiten beschouwing gehouden en daarom worden deze middelen voorsnog ook buiten de berekening van het netto resultaat van de meircirculaire 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 nadeel dat er van de meircirculaire uitgaat komt het saldo voor 2019 uit op een nadeel van € 270.000.

bedragen * € 1.000, + = voordeel, - = nadeel	2020	2021	2022	2023
Saldo Kadernota exclusief Jeugd	-562	489	-1.375	-1.269
Netto nadeel (-)/ voordeel (+) meircirculaire	169	19	-115	-36
Saldo Kadernota exclusief Jeugd inclusief Meircirculaire	-393	508	-1.490	-1.305

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,

H.I.P. Opatja,
gemeentesecretaris

J.F. Koen,
burgemeester

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