

Financiën

Leden van de gemeenteraad Bloemendaal

Gemeente Bloemendaal
Postbus 201
2050 AE Overveen
T 14 023
www.bloemendaal.nl

Datum : 9 oktober 2018
Uw kenmerk :
Ons kenmerk : 2018014583
Onderwerp : Septembercirculaire 2018
Verzonden :
Bijlage(n) : Septembercirculaire 2018 (1^e begrotingswijziging 2019)

Geachte leden van de gemeenteraad,

Met deze brief informeer ik u over de Septembercirculaire 2018 die is uitgebracht door het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK).

De financiële consequenties zijn negatief

De financiële consequenties voor de raming van de algemene uitkering die betrekking hebben op het huidige begrotingsjaar 2018 en het voorgaande jaar leveren ten opzichte van de Meicirculaire een nadeel op van per saldo € 168.676. Dit wordt verwerkt in het voorstel Najaarsnota 2018, welke u in de raadsvergadering van 13 december 2018 wordt voorgelegd.

Voor de jaren 2019 t/m 2022 zijn de financiële consequenties ook negatief.

Zie onderstaande tabel.

2019	2020	2021	2022
-€ 121.750	-€ 75.774	-€ 136.306	-€ 133.244
nadeel	nadeel	nadeel	nadeel

Hieronder vindt u de belangrijkste oorzaken van deze effecten uit de Septembercirculaire 2018.

Accres valt lager uit door lagere investeringen Rijk in 2018

Voor 2018 is er sprake van een verlaging van bijna € 200 miljoen van het accres gemeentefonds. In 2019 en volgende jaren blijft de algemene uitkering uit het gemeentefonds ongeveer op het niveau van de Meicirculaire. Het Rijk geeft minder uit dan begroot is. De omvang van het gemeentefonds is gekoppeld aan de rijksuitgaven. Stijgen de rijksuitgaven, dan groeit het gemeentefonds evenredig mee en bij een daling van de rijksuitgaven, daalt ook de uitkering uit het gemeentefonds.

Korting vanwege hogere btw-declaraties

Gemeenten kunnen de btw die ze moeten betalen declareren bij het Rijk, bij het btw-compensatiefonds. Dit fonds kent echter een maximum: het plafond. Declareren de gezamenlijke gemeenten méér dan er in het btw-compensatiefonds beschikbaar is, dan moet het gemeentefonds bijpassen. Blijft er geld over in het btw-compensatiefonds, dan vloeit dit terug naar het Gemeentefonds. Gemeenten hebben de afgelopen periode meer geïnvesteerd dan vorig jaar en

daardoor ook meer btw teruggevraagd bij het btw-compensatiefonds. Ten opzichte van de inschattingen van vorig jaar is € 169 miljoen méér aan btw gedeclareerd. Dat leidt voor 2018 tot een verlaging van de algemene uitkering.

Extra middelen voor het Rijksvaccinatieprogramma en toezicht op peuterspeelzalen en kinderopvang

Er komen weliswaar extra middelen beschikbaar, maar die zijn bedoeld voor de bekostiging van nieuwe taken, waar gemeenten ook kosten voor maken. Het Rijksvaccinatieprogramma wordt wettelijk verankerd in de Wet publieke gezondheid (Wpg). Met deze wetswijziging wordt een deel van de uitvoering van het Rijksvaccinatieprogramma onder bestuurlijke verantwoordelijkheid van de gemeenten gebracht. Het jaar van invoering daarvan is 1 januari 2019. Om die reden worden nu de middelen hiervoor (€ 32 miljoen) structureel overgeheveld naar het gemeentefonds. Daarnaast komt uit de decentralisatie uitkering Voorschoolse voorziening peuters € 10 miljoen structureel beschikbaar voor toezicht en handhaving van de kwaliteit van de peuterspeelzalen. De GGD zal onder meer moeten toezien op de uitvoering van voorschoolse educatie op de locatie. De wijziging is budgettair neutraal.

Begroting 2019 niet meer duurzaam en reëel in evenwicht

Onderstaande tabel geeft de aangepaste stand van de ontwerp meerjarenbegroting 2019-2022 weer na verwerking van de Septembercirculaire 2018:

- = nadeel

+ = voordeel

MEERJARENBEGROTING 2019 - 2022 x € 1.000		2019	2020	2021	2022
1	Stand meerjarenbegroting in PRIMAIRE begroting 2018	-26	-73	-76	-76
	Reeds genomen raadsbesluiten na begrotingsvaststelling:				
	- sportnota 2018	-30	-30	-30	-30
	- aanpassing bijdragen begroting VRK 2019-2022	-114	-114	-114	-114
a	Voorjaarsnota 2018	-13	-16	-18	-18
b	Mutaties meerjarenbegroting 2019-2022 (saldo lasten en baten)	312	974	1.098	740
2	BIJGESTELDE STAND meerjarenbegroting 2019-2022 inclusief mutaties	128	741	860	501
	Gevolgen septembercirculaire 2018	-122	-76	-136	-133
	BIJGESTELDE STAND meerjarenbegroting 2019-2022 inclusief mutaties + septembercirculaire 2018	7	665	724	368
c	Nieuwe voorstellen	-134	224	322	314
3	BIJGESTELDE STAND meerjarenbegroting 2019-2022 inclusief nieuwe voorstellen	-128	888	1.046	682
	Eliminatie opgenomen incidentele uitgaven en inkomsten	-18	592	699	-60
	Saldo materieel na correctie incidentele uitgaven en inkomsten	-109	297	346	742

De financiële effecten uit de Septembercirculaire voor de meerjarenbegroting 2019-2022 worden verwerkt in een eerste begrotingswijziging 2019 en zullen ter vaststelling aan u worden voorgelegd bij de begrotingsbehandeling in de raadsvergadering van 8 november 2018.

Meer informatie kunt u vinden in de Septembercirculaire

Voor meer informatie, zie de Septembercirculaire 2018 van het ministerie van BZK in de bijlage.

Met vriendelijke groet,

burgemeester en wethouders van Bloemendaal,

 , burgemeester

 , secretaris