

Gemeenteraad Bloemendaal

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

Datum : 1 oktober 2019
corsa : 2019006890
Behandeld door : College
Onderwerp : Septembercirculaire 2019
Verzonden :
Bijlage(n) : Septembercirculaire 2019 (corsa: 2019007045)

Geachte leden van de raad,

Met deze brief informeren wij u over de septembercirculaire 2019 die is uitgebracht door het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties. Deze brief maakt onderdeel uit van de begrotingsbehandeling 2020.

De financiële consequenties ten opzichte van de meicirculaire zijn voor 2019 negatief, voor de jaren vanaf 2020 positief

Dit wordt vooral veroorzaakt door de bijgestelde accresontwikkeling doordat het Rijk in 2019 minder geld uitgeeft dan verwacht. De verwachting is dat de komende jaren de Rijksuitgaven weer stijgen. Gemeenten volgen deze ontwikkeling door het 'samen de trap op/af mechanisme', dat overigens ter discussie staat. Het bruto effect is vervolgens aangepast voor correctie van de lasten van een aantal posten sociaal domein alsmede een verlaging van het accres, omdat -opnieuw- verwacht wordt dat het Rijk minder geld uit kan geven dan geraamd. Dit conform het advies van Frontin Pauw, die de circulaires voor gemeenten doorrekent.

In onderstaande tabel zijn de uitkomsten te vinden.

Vergelijking septembercirculaire 2019 met meicirculaire 2019

	2019	2020	2021	2022	2023
Accres, waarde en hoeveelheidsverschillen	-51.117	88.586	352.734	410.937	344.666
subtotaal Sociaal Domein *)	3.937	-26.845	-2.173	-1.104	-1.352
subtotaal Overig	8.798	2.934	6.821	6.973	7.185
TOTAAL Bruto effect	-38.382	64.675	357.382	416.807	350.499
Correctie lastenkant **)	-17.982	-20.511	-227.138	-230.569	-232.217
TOTAAL Netto effect septembercirculaire 2019	-56.364	44.164	130.244	186.238	118.282

*) Er zijn in de septembercirculaire geen extra middelen Jeugdzorg vanaf 2022 toegekend

***) Het gaat vooral om aanpassingen lasten sociaal domein en een verlaging van het verwachte accres vanaf 2021

Het netto effect is in 2019 ongeveer € 55.000 negatief, in 2020 € 45.000 positief en de jaren daarna tussen de € 100.000 en € 200.000 positief.

De financiële consequenties zijn voor 2020 en verder overwegend positief voor de gemeente Bloemendaal (effect meerjarenbegroting)

In onderstaande tabel is het effect op de meerjarenbegroting in beeld gebracht. De stand/saldo MJB (regel 3) is voor de jaren 2022 en 2023 meer dan € 300.000 in de plus. Bedacht moet echter worden dat in de jaren 2022 en 2023 een -onzekere- stelpost is opgenomen van € 225.000 waarmee het Rijk structureel meer geld beschikbaar zou stellen aan gemeenten voor jeugdzorg. Gezien de nieuwe opgaven, investeringsambities en de financiële positie blijft een kerntakendiscussie onverkort noodzakelijk.

STAND MJB 2020-2023 NA VASTSTELLING BEGROTINGSRAAD 7 NOVEMBER 2019

- = nadeel
+ = voordeel

MEERJARENBEGROTING 2020 - 2023 x € 1.000		2020	2021	2022	2023
1	Stand meerjarenbegroting in PRIMAIRE begroting 2019	924	1.081	718	778
	Reeds genomen raadsbesluiten na begrotingsvaststelling:				
	- Aangenomen initiatiefvoorstel "Uitbreiding Griffie Bloemendaal"	-59	-60	-62	-62
	- Bijdrage GR Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten	-19	-21	-25	-28
	- Aanpassing bijdragen begroting VRK 2020-2023	-62	-62	-62	-62
	- VRK bluswatervoorziening	-7	-93	10	-1
	- Outsourcing GRIT	12	20	11	-15
a	Zomernota 2019	-478	-435	-424	-424
b	Mutaties meerjarenbegroting 2020-2023 (saldo lasten en baten)	-418	-657	-849	-708
2	BIJGESTELDE STAND meerjarenbegroting 2020-2023 inclusief mutaties	-106	-228	-684	-523
	Eliminatie opgenomen incidentele uitgaven en inkomsten	486	607	-65	-68
	Saldo materieel na correctie incidentele uitgaven en inkomsten	-591	-835	-619	-455
c	Nieuwe voorstellen	679	714	746	789
d	Effect septembercirculaire 2019	44	130	186	118
3	STAND MJB 2020-2023 na eliminatie van incidentele posten en incl. nieuwe voorstellen en inclusief septembercirculaire *)	132	9	313	453

*) In de jaren 2022 en 2023 is een stelpost van € 225.000 per jaar opgenomen voor de verwachte structurele bijdragen van het Rijk voor Jeugdzorg. In de septembercirculaire staat hierover echter niets vermeld.

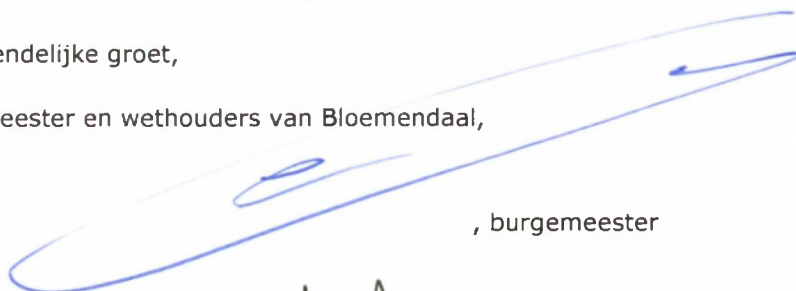
Verwerking financiële consequenties

Het effect voor 2019 wordt verwerkt in het eindejaarvoorstel 2019. De financiële effecten voor de meerjarenbegroting 2020 – 2023 worden verwerkt in een eerste begrotingswijziging 2020 en zullen ter vaststelling aan u worden voorgelegd bij de begrotingsbehandeling in de raadsvergadering van 7 november 2019.

In bijlage 1 kunt u een toelichting vinden op basis van het landelijke beeld.

Met vriendelijke groet,

burgemeester en wethouders van Bloemendaal,



, burgemeester



, secretaris

Bijlage 1: Toelichting consequenties septembercirculaire 2019 landelijk beeld

Hieronder kun u een toelichting vinden op de septembercirculaire, waarbij wordt uitgegaan van het landelijke beeld.

Accres valt hoger uit vanaf 2020

Ontwikkeling accresen gemeentefonds

Uikeringsjaar	2019	2020	2021	2022	2023
accres stand sept.circ. 2019	1.068	1.244	903	855	995
accres stand mei.circ. 2019	1.286	835	698	821	1.057
verschil accres t.o.v. meicirculaire	-218	409	205	34	-62
Cumulatief verschil	-218	190	395	429	366

bedragen x € 1 miljoen

De ontwikkeling van de algemene uitkering wordt voor een belangrijk deel bepaald door de ontwikkeling van de rijksuitgaven. Volgens het systeem van 'samen de trap op en samen de trap af' hebben wijzigingen in de rijksuitgaven direct invloed op de omvang van het gemeentefonds. De jaarlijkse voeding van het gemeentefonds (positief of negatief) wordt het accres genoemd en wordt uitgedrukt in een percentage. Het accres 2019 is nadeliger, ten opzichte van de meicirculaire 2019 gaat er € 218 miljoen af. Dat komt door lagere rijksuitgaven dan de raming op het gebied van infrastructuur en defensie. De daling van het accres is voornamelijk eenmalig omdat genoemde investeringswerken worden doorgeschoven naar volgende jaren. Het uitkeringsjaar 2020 is positief. Het gaat om een toename van € 409 miljoen ten opzichte van de meicirculaire 2019. Dat komt vooral door de hiervoor beschreven kasschuif uit 2019. Daarnaast door het zgn. pensioenakkoord en het woningmarktpakket. Tot slot zijn in 2020 de indices voor loon- en prijsstijgingen iets verhoogd. Door de doorwerking van het nadeel in 2019 wordt de accresmutatie in 2020 per saldo (- 218 + 409 =) € 190 miljoen. Wat betreft de meerjarenraming zijn alle jaren behalve 2023 positief ten opzichte van de meicirculaire 2019. De cumulatieve verschillen ten opzichte van de meicirculaire 2019 zijn wel in alle jaren positief.

BTW Compensatie Fonds (BCF)

Gemeenten declareren hun BTW op overheidstaken bij het BTW CompensatieFonds (BCF). Om te voorkomen dat er een open eind regeling ontstaat heeft de rijksoverheid een plafond aangebracht in de declaraties van ± € 3,5 miljard. Blijven de gezamenlijke gemeenten onder het plafond dan wordt het verschil aan het gemeentefonds toegevoegd, wordt het plafond overschreden dan wordt het verschil uit het gemeentefonds genomen.

Naar inschatting van het ministerie van Financiën declareren gemeenten in 2019 minder dan het plafond. In deze circulaire wordt een voorschot over 2019 gegeven van € 80 miljoen. Dat is een wat hoger bedrag dan de afrekening 2018, die € 39 miljoen bedroeg.

Taken sociaal domein

De verdeelmodellen sociaal domein worden geëvalueerd, net als de verdeling van het 'klassieke' gemeentefonds. Dat moet leiden tot een integrale nieuwe verdeling van de middelen per 2021. In de circulaire worden processtappen beschreven. Wat betreft Beschermd Wonen is opgenomen dat in tien jaar tijd tot een objectief verdeelmodel en algehele doordecentralisatie naar alle gemeenten wordt gekomen. In 2021 is nog 100% historisch, in 2022 wordt een deel van de middelen voor het eerst objectief verdeeld. De centrumgemeenten blijven verantwoordelijk voor bestaande cliënten. Over een eventuele doordecentralisatie van de Maatschappelijke Opvang zal op basis van een evaluatie in 2026 een beslissing worden genomen.

Meer informatie kunt u vinden in de septembercirculaire 2019