

Contactpersoon: dhr. R.J. Roepers
Afdeling/Team: Regie & Ontwikkeling
E-mail: post@heerhugowaard.nl

Ons kenmerk: Bij19-633
Zaaknummer: Cbb190480

RAADSINFORMATIEBRIEF

Aan de Gemeenteraad van Heerhugowaard

Onderwerp: Raadsinformatiebrief Septembercirculaire 2019

Heerhugowaard, 7 november 2019

Geachte leden van de gemeenteraad van Heerhugowaard,

Kennisnemen van

De effecten van de Septembercirculaire 2019 op de begroting 2020 van de gemeente Heerhugowaard.

Inleiding

Op Prinsjesdag (17 september jl.) heeft het kabinet in de Septembercirculaire 2019 de nieuwe cijfers bekend gemaakt over de ontwikkeling van het gemeentefonds. De Septembercirculaire 2019 informeert de gemeenten over de omvang en de verdeling van de algemene uitkering, de integratie-uitkeringen en de decentralisatie-uitkeringen uit het gemeentefonds voor de jaren 2019 en verder. Daarnaast bevat de circulaire informatie over andere financiële onderwerpen die voor de gemeenten van belang zijn. De Septembercirculaire 2019 is gebaseerd op de Miljoenennota 2019 van het Rijk.

Kernboodschap

Ontwikkeling algemene uitkering – accres

De ontwikkeling van de algemene uitkering wordt voor een belangrijk deel bepaald door de ontwikkeling van de rijksuitgaven. Volgens de normeringssystematiek (trap op, trap af) hebben wijzigingen in de rijksuitgaven direct invloed op de omvang van de algemene uitkering. De jaarlijkse toe- of afname van het gemeentefonds, voortvloeiend uit de normeringssystematiek, wordt het accres genoemd. Dit accres wordt vertaald naar de uitkeringsfactor.

Uit onderstaande tabel blijkt de ontwikkeling van de uitkeringsfactoren voor de jaren 2019-2023 van de Septembercirculaire 2019 in vergelijking met de Meicirculaire 2019.

Ontwikkeling uitkeringsfactor	2019	2020	2021	2022	2023
meicirculaire 2019	1,554	1,606	1,607	1,612	1,628
septembercirculaire 2019	1,548	1,619	1,636	1,645	1,656

Uitkeringsjaar 2019

Het Rijk heeft het geraamde accres 2019 ten opzichte van de meicirculaire neerwaarts bijgesteld. Dit vertaalt zich in een daling van de uitkeringsfactor met 6 punten. De neerwaartse bijstelling komt vooral doordat het Rijk dit jaar naar verwachting minder uitgeeft dan geraamd. Oorzaken daarvoor liggen vooral in aanpassingen in het investeringsritme van het Ministerie van I&W en Defensie en in het sluiten van het Pensioenakkoord.

Uitkeringsjaren 2020-2023

Voor de jaren 2020-2023 is het accres opwaarts bijgesteld. Belangrijkste oorzaken hiervoor zijn de genoemde aanpassingen in het investeringsritme en het woningmarktpakket waartoe in de Miljoenennota besloten is.

Consequenties

Effecten Septembercirculaire 2019 op het beeld van de Raadsbegroting 2020

De raming van de algemene uitkering gemeentefonds in de Raadsbegroting 2020 is gebaseerd op de effecten van de Meicirculaire 2019 (zie Raadsinformatiebrief Cbb190362 d.d. 27 juni 2019). Na het verschijnen van deze raadsinformatiebrief, waarin ook een aangepast meerjarenperspectief is geschetst, zijn er verschillende ontwikkelingen geweest (zie raadsvoorstel RB2019092) welke hebben geleid tot een nieuw meerjarenperspectief.

In onderstaande tabel treft u een overzicht van het meerjarenperspectief 2020-2023 na verwerking van de effecten van de Septembercirculaire 2019:

	<i>Bedragen x € 1.000</i>			
	2020	2021	2022	2023
Meerjarenperspectief volgens raadsvoorstel RB2019092	0	0	0	0
Effecten septembercirculaire 2019	460	1.309	1.521	1.255
Meerjarenperspectief na septembercirculaire 2019	460	1.309	1.521	1.255

Het effect van de Septembercirculaire 2019 bestaat niet alleen uit de accresontwikkeling van het gemeentefonds. Hierna worden de andere effecten nader toegelicht:

Inkomsten eigen middelen

In de berekening van de algemene uitkering wordt rekening gehouden met de gemeentelijke inkomsten uit OZB. Op basis van de WOZ waarden (die door Cocensus wordt bepaald) van alle objecten binnen de gemeente, past de beheerder van het gemeentefonds een korting toe op de uitgave clusters (in het gemeentefonds). Dit leidt tot een correctie in 2020 (ten opzichte van de raming na de meicirculaire 2019) van € 230.000,-. In het bovenstaande meerjarenperspectief na Septembercirculaire 2019 is deze korting al verwerkt.

Taakmutaties 2020

Onder taakmutaties worden wijzigingen in het takenpakket van de gemeente verstaan. Dat kunnen nieuwe taken zijn, uitbreiding van bestaande taken, maar ook het geheel of gedeeltelijk vervallen van taken. Ook uitnamen uit het gemeentefonds als gevolg van veronderstelde efficiencyvoordelen, of beëindiging van tijdelijke taken worden taakmutaties genoemd. Sommige taakmutaties worden bekostigd via zogenaamde Integratie- en/of decentralisatie uitkeringen. Taakmutaties zijn in principe

budgettair neutraal. De voor- en nadelen komen bij de andere programma's terug. In de Septembercirculaire is een aantal nieuwe taakmutaties opgenomen:

Omschrijving taakmutatie	Bedrag
Ambulantisering in de ggz	51.087
Bbz-levensvatbaarheidsonderzoeken	21.440
Correctie loon- en prijsbijstelling 2019 Wmo2015	-1.080
Correctie loon- en prijsbijstelling Jeugdhulp	-47.088
Donorwet	10.015
Invoering Wvggz	-6.538
Mobiliteitshulpmiddelen wlz	-21.967
Roerende voorzieningen wlz	-2.331
Toezicht en handhaving kinderopvang en gastouderopvang	8.235
Uitvoeringskosten SVB PGB trekkingsrechten Jeugdhulp	-29.810
Uitvoeringskosten SVB PGB trekkingsrechten WMO 2015	-61.804
Wettelijke taak i-standaarden Jeugdhulp	-1.764
Wettelijke taak i-standaarden WMO2015	-1.080
Totaal	-82.686

Integratie-uitkering Participatie

De integratie-uitkering Participatie bestaat uit twee onderdelen: (nieuw) Wajong, begeleiding en WSW. De hogere (2020) en lagere uitkeringen (2021-2023) leiden tegelijkertijd tot hogere en vanaf 2021 tot lagere lasten ramingen. De ontwikkeling van deze integratie-uitkering ziet er als volgt uit:

	Bedragen x € 1.000			
	2020	2021	2022	2023
IU Participatie - meicirculaire 2019	4.290	4.290	4.290	4.290
IU Participatie - septembercirculaire 2019	4.316	4.260	4.215	4.250
Mutatie (geen effect op begrotingsresultaat)	26	-30	-75	-40

Kanttekeningen

- In raadsvoorstel RB2019092 Raadsbegroting 2020 konden de effecten van de Septembercirculaire nog niet worden opgenomen.
- Het effect van de Septembercirculaire in relatie tot de taakstellende onderuitputting die in het raadsvoorstel RB2019092 is opgenomen om de begroting weer sluitend te krijgen, verhouden zich als volgt tot elkaar:

	Bedragen x € 1.000,-			
	2020	2021	2022	2023
Taakstellende onderuitputting beleids- en programmabudgetten				
volgens Raadsvoorstel RB2019092	-379	-1.329	-1.297	-267
Effecten Septembercirculaire 2019	460	1.309	1.521	1.255
Saldo	81	-20	224	988

Communicatie

Via de volgende link komt u bij de Septembercirculaire 2019:

<https://www.rijksoverheid.nl/documenten/circulaires/2019/09/17/septembercirculaire-gemeentefonds-2019>

Vervolg

Het college heeft op 1 oktober jl. besloten om de taakstellende onderuitputting op de beleids- en programmabudgetten als dekkingsmaatregel, te vervangen door het resultaat uit de September-circulaire 2019. Dit betekent dat het Raadsvoorstel RB2019092 wijzigt. U ontvangt zo spoedig mogelijk een gewijzigd raadsvoorstel.

Bijlage(n)

N.v.t.

Hoogachtend,

Burgemeester en wethouders van Heerhugowaard,
de secretaris, de burgemeester,



A.S. Meijer



A.B. Blase