

MEMO van het college aan de raad

Datum : 2 oktober 2019
Zaaknummer : BB19.00468
Documentnummer : 19.B004544
Aan : Gemeenteraad
Van : College
Onderwerp : Septembercirculaire 2019
Portefeuillehouder(s) : J. Houtenbos
Inlichtingen bij : J. Belleman

Aanleiding

- De memo wordt is opgesteld om de raad te informeren over de verwerking van de septembercirculaire 2019
 - Op initiatief van het college als onderdeel van de actieve informatieplicht
-

Kernboodschap

Vaststelling van de bijbehorende begrotingswijziging is nodig om het financiële vertrekpunt voor de begroting 2020 te actualiseren.

Financieel effect septembercirculaire 2019

Onderstaand het overzicht van de mutaties van de septembercirculaire 2019 ten opzichte van de meicirculaire 2019 zoals al verwerkt in de begroting 2019 en verder.

Het financiële gevolg van de septembercirculaire wordt via een erratum alsnog in het overzicht van het begrotingssaldo opgenomen in de Programmabegroting 2020-2023 op blz. 5.

Bijlagen

Begrotingswijziging septembercirculaire 2019 en erratum Programmabegroting 2020-2023 blz. 5.

Op de volgende bladzijde treft u het overzicht van de mutaties en de voorgestelde verwerking aan.
Daarna worden de mutaties kort toegelicht.



gemeente BERGEN

Overzicht mutaties:

Uitwerking septembercirculaire 2019	2019	2020	2021	2022	2023
Beginstand algemene uitkering	35.933.310	36.980.884	37.618.567	37.948.063	38.896.667
1 Ontwikkeling uitkeringsbasis en accres	-243.992	330.833	738.870	832.584	729.821
2 Plafond BTW-compensatiefonds in septembercirculaire 2019	127.384				
3 Hoeveelheidsverschillen	29.861	36.249	24.718	39.986	40.818
4 Correctie loon- en prijsstijging 2019 Jeugdhulp en Wmo 2015	-5.120	-11.136	-11.026	-10.970	-10.983
5 Ambulantisering GGZ	22.392	28.841	36.570	43.074	44.290
6 Invoering Wet verplichte GGZ (herverdeling)		-13.926	-14.357	-14.839	-15.438
7 Uitvoeringskosten SVB PGB trekkingsrechten Jeugdhulp en Wmo 2015		-41.581			
8 Toezicht en handhaving kinderopvang en gastouderopvang		3.209	3.247	3.295	3.366
9 Roerende voorzieningen en Mobiliteitshulpmiddelen Wlz		-13.758	-19.496	-23.566	-26.507
10 Bbz-levensvatbaarheidsonderzoeken		8.394	8.520	8.672	8.886
11 Donorwet extra uitvoeringskosten		5.338	10.317	10.317	10.317
12 Suppletie-uitkering integratie sociaal domein			-48.820	-48.820	-48.820
13 WOZ-waarden mutaties	-188.316	-192.835	-192.835	-192.835	-192.835
14 Participatie (IU)	-5.256	-5.004	-4.797	-4.669	-4.363
15 Voogdij/18+ (IU)	-7.210				
16 Totaal gevolg septembercirculaire	-270.257	134.624	530.911	642.229	538.552
Nieuwe stand algemene uitkering	35.663.053	37.115.508	38.149.478	38.590.292	39.435.219
Apart verwerken					
5 Ambulantisering GGZ, (extra kosten)	-22.392	-28.841	-36.570	-43.074	-44.290
6 Invoering Wet verplichte GGZ herverdeling, (minder kosten)	0	13.926	14.357	14.839	15.438
9 Roerende voorzieningen en Mobiliteitshulpmiddelen Wlz, (minder kosten)	0	13.758	19.496	23.566	26.507
10 Bbz-levensvatbaarheidsonderzoeken, (minder inkomsten)		-8.394	-8.520	-8.672	-8.886
11 Donorwet, uitvoeringskosten(extra kosten)	0	-5.338	-10.317	-10.317	-10.317
17 Subtotaal mutaties	-22.392	-14.889	-21.554	-23.658	-21.548
18 Totaal effect op begrotingssaldo	-292.649	119.735	509.357	618.571	517.004



gemeente BERGEN

Toelichting mutaties

1 Ontwikkeling uitkeringsbasis en accres

Betreft het effect van het meebewegen met de trap op trap af systematiek ten aanzien van de rijksuitgaven.

In 2019 valt het accres lager uit. Dit komt vooral doordat het Rijk in 2019 naar verwachting minder uitgeeft dan verwacht. De belangrijkste oorzaak hiervan is dat besloten is om het investeringsritme van het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat en het ministerie van Defensie aan te passen, door het Pensioenakkoord en door kasschuiven op de Rijksbegroting. Hierdoor schuiven de rijksuitgaven door van 2019 naar de daaropvolgende jaren en stijgen de accessen vanaf 2020. Ook het woningmarktpakket (circa 1 miljard euro) zorgt voor een positieve bijstelling van het accres vanaf 2020.

2 Plafond BTW-compensatiefonds in septembercirculaire 2019

De ruimte onder het plafond is voor het jaar 2019 nu geraamd op € 80,823 miljoen en wordt nu als voorschot in de uitkeringsfactor 2019 verwerkt. De inicentel plus of min naar aanleiding van het BTW compensatiefonds wordt ieder jaar in de septembercirculaire voor het huidige jaar aangegeven.

3 Hoeveelheidsverschillen

Betreft actualisering van de aantallen binnen de verschillende maatstaven.

4 Correctie loon- en prijsstijging 2019 Jeugdhulp en Wmo 2015

Betreft correctie van de indexatie Jeugdhulp en Wmo over 2019. Aangezien er reëel is begroot worden de uitgaven in de begroting niet aangepast. Hierdoor gaat dit ten laste van het begrotingssaldo.

5 Ambulantisering GGZ

Dit betreft beschermd wonen. Beschermd wonen wordt een taak van alle gemeente en niet meer alleen een taak van centrumgemeenten (Alkmaar). De gemeente wordt zelf verantwoordelijk voor beschermd wonen voor mensen die niet zelfstandig kunnen wonen vanwege psychische of psychosociale problematiek. In tien jaar tijd wordt, gefaseerd, een objectief verdeelmodel ingevoerd. Vanaf 2022 zijn gemeenten verantwoordelijk voor nieuwe cliënten. De gemeenten krijgen hiervoor in 2019 de eerste middelen. De komst van deze verdere decentralisatie vraagt om afspraken tussen lokale - en centrumgemeenten over financiering en uitvoering van deze taken tot en na 2022. De extra middelen vanaf 2019 worden hiervoor ingezet. Hierdoor gaat dit ten laste van het begrotingssaldo.

6 Invoering Wet verplichte GGZ (herverdeling)

Door herverdeling wordt het budget dat in de meicirculaire is toegekend verlaagd. Doordat ook de uitgaven in de begroting worden verlaagd is dit een voordeel voor het begrotingssaldo.

7 Uitvoeringskosten SVB PGB trekkingsrechten Jeugdhulp en Wmo 2015

Ten aanzien van de uitvoeringskosten van de Sociale Verzekeringsbank (SVB) voor de PGB- trekkingsrechten is voor 2020 overeengekomen om op basis van de conceptbegroting 2020 een bedrag van € 26,188 miljoen uit de algemene uitkering te nemen.

8 Toezicht en handhaving kinderopvang en gastouderopvang

Dit extra budget is niet nodig er staat al voldoende begroot.



gemeente BERGEN

9 Roerende voorzieningen en Mobiliteitshulpmiddelen Wlz

Vanaf 1 januari 2020 worden mobiliteitshulpmiddelen (zoals een rolstoel en een scootmobiel) voor alle cliënten in een Wlz-instelling verstrekt vanuit de Wlz en niet meer vanuit de Wmo 2015. Daarnaast worden hulpmiddelen voor zorgverlening en wonen die door meerdere verzekeren te gebruiken zijn vanaf deze datum altijd uit de Wlz betaald. Dit gaat bijvoorbeeld om tilliften en hoog-laagbedden, ook wel 'roerende voorzieningen' genoemd. In verband met deze vereenvoudiging gaan middelen over van het gemeentefonds naar de Wlz. De lagere uitkering wordt gecompenseerd door lagere uitgaven. Hierdoor is dit een voordeel voor het begrotingssaldo.

10 Bbz-levensvatbaarheidsonderzoeken

Met ingang van 1 januari 2020 worden de levensvatbaarheidsonderzoeken (Bbz 2004) bekostigd via het gemeentefonds. Toevoeging van de middelen voor de kosten van onderzoek aan het gemeentefonds past bij de gedachte dat het bij de onderzoekskosten in beginsel gaat om uitvoeringskosten. De extra inkomsten in het gemeentefonds worden verminderd op de aparte inkomsten vanuit het rijk en is hierdoor een nadeel voor het begrotingssaldo.

11 Donorwet extra uitvoeringskosten

In het kader van de invoering van de nieuwe donorwet krijgen gemeenten een bijdrage van € 3 miljoen in 2019 tot structureel € 6 miljoen vanaf 2020 voor de uitvoeringskosten in verband met de wettelijke verplichting om bij afgifte van paspoort en rijbewijs de aanvrager te informeren over orgaandonatie. Omdat dit wordt uitgevoerd door de werkorganisatie BUCH wordt dit budget ook beschikbaar gesteld aan de werkorganisatie BUCH. Doordat het extra uitgaven betreft is dit een nadeel voor het begrotingssaldo.

12 Suppletie-uitkering integratie sociaal domein

De suppletieuitkering in verband met de eerdere overdracht van de 3D's aan de gemeenten loopt tot en met 2020.

13 WOZ-waarden mutaties

De WOZ waarde berekening van de meicirculaire 2019 was gebaseerd op de vaststellingsopgave van het CBS van 6 juni 2019. Op 2 juli 2019 is er een verbeterde opgave van het CBS ontvangen met de mededeling dat zij bij de eerdere opgave van 6 juni een onjuist bestand hadden gebruikt. De tweede opgave gaat uit van veel hogere WOZ waarden (circa 170 miljoen) waardoor de korting op het gemeentefonds fors hoger is dan zoals berekend bij meicirculaire 2019.

14 Participatie (IU)

Betreft kleine aanpassing (verlaging) van de uitkering. Aangezien er al eerder reëel is begroot worden de uitgaven niet aangepast.

15 Voogdij/18+ (IU)

Betreft kleine aanpassing (verlaging) van de uitkering. Aangezien er al eerder reëel is begroot worden de uitgaven niet aangepast."