

## MEMO van het college aan de raad

Datum : 2 oktober 2018  
Zaaknummer : BB18.00477  
Documentnummer : 18.B003938  
Aan : Gemeenteraad  
Van : College  
Onderwerp : Septembercirculaire 2018  
Portefeuillehouder(s) : Jan Houtenbos  
Inlichtingen bij : Jan Belleman

---

### ***Aanleiding***

- De memo wordt opgesteld om uw raad te informeren over de gevolgen van de septembercirculaire 2018. De septembercirculaire behandelt de mutaties over de jaren 2017 t/m 2022
- De financiële gevolgen van de septembercirculaire 2018 worden zoals gewoonlijk in de raad waarin de begroting wordt behandeld via een aparte begrotingswijziging ter vaststelling aan uw raad voorgelegd.
- 

---

Onderstaand vindt u de financiële gevolgen van de septembercirculaire 2018 voor onze gemeente. Van de mutaties A tot en met R wordt alleen het budget voor het Rijksvaccinatieprogramma apart beschikbaar gesteld. De overige mutaties vallen vrij of komen ten laste van de algemene middelen.

	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Berekening beginstand mei circulaire</b>	<b>34.488.792</b>	<b>35.186.209</b>	<b>36.459.421</b>	<b>37.454.266</b>	<b>38.333.435</b>
A Ontwikkeling accres en uitkeringsbasis	-335.668	-124.390	-99.648	-174.799	-174.539
B Plafond BTW-compensatiefonds in septembercirculaire 2018	-242.427				
C Hoeveelheidsverschillen	25.471	3.888	31.410	52.367	101.389
D Aanschaf leesloeps stembureaus	910				
E Toezicht en handhaving kwaliteit peuterspeelzalen	647	1.481	1.464	1.494	1.527
F Rijksvaccinatieprogramma		45.784	46.234	46.317	46.437
G Jeugdhulp aan kinderen in een AZC		-2.920	-2.942	-2.945	-2.951
H Academische component kinder- en jeugdpsychiatrie		-4.267	-4.299	-4.303	-4.312
I Toezicht en handhaving kinderopvang en gastouderopvang		11.877	12.201	12.437	12.694
J Uitvoeringskosten SVB PGB trekkingsrechten		-56.079			
K WMO (met name huishoudelijke hulp)	-4.240				
L Bonus beschut Werken (DU)	3.000				
M Suppletie-uitkering Jeugdzorg		-50.413			
N Suppletie-uitkering WMO 2015		-7.994			
O Voorschoolse voorziening peuters (DU)		-13.125	-26.249	-39.374	-39.374
P decentralisatie Participatiewet (IU)	11.816	-212	-269	-382	-442
Q Beschermd Wonen (IU)		7.994			
R Voogdij/18+ (IU)		50.413			
<b>S Totaal verschil</b>	<b>-540.490</b>	<b>-137.963</b>	<b>-42.098</b>	<b>-109.188</b>	<b>-59.571</b>
<b>Berekening eindstand septembercirculaire</b>	<b>33.948.302</b>	<b>35.048.246</b>	<b>36.417.323</b>	<b>37.345.078</b>	<b>38.273.864</b>
<b>T Herberekening jaar 2017 effect in 2018</b>	<b>-55.258</b>				
<b>Totale eindstand</b>	<b>33.893.044</b>	<b>35.048.246</b>	<b>36.417.323</b>	<b>37.345.078</b>	<b>38.273.864</b>
<b>In te zetten middelen:</b>					
<b>U Rijksvaccinatieprogramma</b>	<b>0</b>	<b>-45.784</b>	<b>-46.234</b>	<b>-46.317</b>	<b>-46.437</b>
<b>Totaal effect op begrotingsaldo (S+T+U)</b>	<b>-595.748</b>	<b>-183.748</b>	<b>-88.332</b>	<b>-155.505</b>	<b>-106.008</b>

*A Ontwikkeling accres en uitkeringsbasis*

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

*B Plafond BTW-compensatiefonds in septembercirculaire 2018*

Betreft wijziging van de systematiek voor BTW compensatiefonds. Vanaf 2019 wordt de eventuele ruimte binnen het BTW compensatiefonds niet meer structureel begroot. De ruimte wordt ieder jaar in de septembercirculaire bekend gemaakt en in de resterende maanden overgemaakt. Voor 2018 blijkt nu dat de bij de meicirculaire 2018 aangegeven ruimte veel lager uitpakt doordat gemeenten meer zijn gaan investeren. Vanaf 2019 krijgen we in de septembercirculaire te horen of en zo ja hoe veel ruimte er onder het BTW plafond is. Als er ruimte is levert dat op dat moment een incidenteel voordeel voor dat jaar op.

*C Hoeveelheidsverschillen*

Betreft actualisering van de aantallen binnen de verschillende maatstaven.

*D Aanschaf leesloeps stembureaus*

Het kabinet neemt verschillende maatregelen om de toegankelijkheid van de verkiezingen te vergroten, onder meer voor kiezers met een lichamelijke beperking. Een maatregel is dat vanaf 1 januari 2019 in alle stembureaus leesloeps aanwezig moeten zijn. In Bergen zijn deze al beschikbaar. Het budget kan vrijvallen in de algemene middelen.

*E Toezicht en handhaving kwaliteit peuterspeelzalen*

Vanwege de extra kosten die samenhangen met de uitbreiding van de taak van de GGD door de aanpassing van het Besluit basisvoorwaarden kwaliteit voorschoolse educatie worden extra middelen aan het gemeentefonds toegevoegd. Hiervoor is in de

begroting 2019 (collegedeel) al extra geld beschikbaar gesteld. Het budget kan vrijvallen in de algemene middelen.

*F Rijksvaccinatieprogramma*

Het Rijksvaccinatieprogramma wordt wettelijk verankerd in de Wet publieke gezondheid (Wpg). Met deze wetwijziging 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. Het budget is nodig de GGD die de uitvoering voor de gemeenten gaat verzorgen.

*G Jeugdhulp aan kinderen in een AZC*

Vanaf 2019 worden gemeenten volledig verantwoordelijk voor de organisatie en financiering van de jeugdhulp, inclusief de jeugd-ggz, aan kinderen in een AZC. Voor de financiering van deze taak wordt een aparte decentralisatie-uitkering ingesteld. Het binnen het gemeentefonds beschikbare bedrag van € 3 miljoen wordt daartoe structureel overgeheveld vanuit de algemene uitkering naar deze decentralisatie-uitkering.

*H Academische component kinder- en jeugdpsychiatrie*

Het Ministerie van VWS en de VNG hebben besloten om vanaf 2019 de academische functie van de vier academische centra Accare, de Bascule, Curium en Karakter vanuit vier accounthoudende gemeenten te financieren. De accounthoudende gemeenten zijn respectievelijk Groningen, Amsterdam, Leiden en Nijmegen. Hiervoor wordt vanuit het subcluster jeugdhulp budget overgeheveld naar de integratie-uitkering Voogdij/18+ en specifiek aan deze vier gemeenten toebedeeld.

*I Toezicht en handhaving kinderopvang en gastouderopvang*  
Het Ministerie van SZW en de VNG hebben afgesproken dat vanaf 2019 vanuit de decentralisatieuitkering Voorschoolse voorziening peuters budget beschikbaar wordt gesteld voor de toezicht en handhaving op kinderopvang en gastouderopvang. De komende tijd kijkt het ministerie samen met de VNG en de GGD GHOR hoe de middelen voor de gastouderopvang doelmatig besteed kunnen worden.

*J Uitvoeringskosten SVB PGB trekkingsrechten*  
Betreft een uitname uit het gemeentefonds voor de uitvoering van de PGB door de Sociale Verzekeringsbank.

*K WMO (met name huishoudelijke hulp)*  
Betreft minimale aanpassing budget. Wordt niet verwerkt.

*L Bonus beschut Werken (DU)*  
Betreft minimale aanpassing budget. Wordt niet verwerkt.

*M Suppletie-uitkering Jeugdzorg*  
In de begroting 2019 is alles werkelijk begroot en is een stelpost sociaal domein opgenomen. Bedrag kan daardoor vrijvallen in algemene middelen.

*N Suppletie-uitkering WMO 2015*  
In de begroting 2019 is alles werkelijk begroot en is een stelpost sociaal domein opgenomen. Bedrag kan daardoor vrijvallen in algemene middelen.

*O Voorschoolse voorziening peuters (DU)*  
Het Ministerie van SZW en de VNG hebben in 2016 bestuurlijke afspraken gemaakt met als doel om alle peuters de mogelijkheid te geven om naar een voorschoolse voorziening te gaan. Om gemeenten hiertoe in staat te stellen, heeft het Rijk vanaf

2016 via een decentralisatie-uitkering aan gemeenten een budget beschikbaar gesteld dat oploopt tot structureel € 60 miljoen in 2021. Dit bedrag is gebaseerd op de aanname dat er ongeveer 40.000 peuters zijn die niet bereikt worden door gemeenten en die geen recht hebben op kinderopvangtoeslag en/of voorschoolse educatie. In de bestuurlijke afspraken is verder afgesproken dat SZW en de VNG een monitor opzetten om onder meer de ontwikkeling te volgen van het aantal peuters dat naar een voorschoolse voorziening gaat. Uit de eerste meting van de monitor uit 2017, die in opdracht van SZW en de VNG is uitgevoerd, blijkt dat de groep peuters die niet bereikt worden door gemeenten en geen recht hebben op kinderopvangtoeslag veel kleiner is dan de 40.000 peuters waar in de bestuurlijke afspraken van werd uitgegaan, namelijk 11.400 peuters. SZW en de VNG hebben overeenstemming bereikt om de peutermiddelen vanaf 2019 niet verder op te laten lopen dan € 30 miljoen. Vandaar de korting die nu wordt doorgevoerd.

Het gemeentelijk budget was eerder al afgeraamd omdat er structureel geld overbleef, daarom wordt nu geen verdere verlaging van het budget doorgevoerd.

*P decentralisatie Participatiewet (IU)*  
Betreft minimale aanpassing budget. Wordt niet verwerkt.

*P Beschermd Wonen (IU)*  
Betreft minimale aanpassing budget. Wordt niet verwerkt.

*P Voogdij/18+ (IU)*  
In de begroting 2019 is alles werkelijk begroot en is een stelpost sociaal domein opgenomen. Het bedrag kan vrijvallen in de algemene middelen.

Onderstaand het saldo overzicht na verwerking van de septembercirculaire 2018.

	2018	2019	2020	2021	2022	
<b>Stand na raad 26 april</b>	<b>212 V</b>	<b>120 V</b>	<b>652 V</b>	<b>133 V</b>	<b>205 V</b>	
Kadernota 2019 collegebevoegdheid	92 N	107 N	78 N	36 N	69 V	B&W 05-06-18
Planschade Voorstraat	37 N	0	0	0	0	B&W 25-06-18
Fietspad Hargerstrandweg	0	14 N	12 N	12 N	12 N	Raad 05-07-18
Meicirculaire 2018	1.112 V	151 N	264 N	248 N	439 N	Raad 10-07-18
Kadernota 2019 raadsbevoegdheid	119 N	218 V	563 V	936 V	1.183 V	Raad 10-07-18
<b>Stand na raad 10 juli</b>	<b>1.076 V</b>	<b>66 V</b>	<b>860 V</b>	<b>772 V</b>	<b>1.006 V</b>	
Verwijderen obstakels in zee	16 N	0	0	0	0	B&W 29-08-18
Begroting 2019 collegedeel	0	111 N	28 N	48 N	28 N	B&W 25-09-18
De Beeck herbouw	206 V	206 V	6 V	31 V	116 N	Raad 04-10-18
<b>Verwachte stand na raad 4 oktober</b>	<b>1.240 V</b>	<b>161 V</b>	<b>838 V</b>	<b>755 V</b>	<b>862 V</b>	
Septembercirculaire 2018	596 N	184 N	88 N	156 N	106 N	Raad 01-11-18
Begroting 2019 raadsdeel	750 N	633 V	222 N	222 N	240 N	Raad 01-11-18
<b>Begrotingssaldo na bestemming, verwachte stand na raad 1 november</b>	<b>106 N</b>	<b>611 V</b>	<b>528 V</b>	<b>378 V</b>	<b>516 V</b>	