

<b>Van</b>	Het college van burgemeester en wethouders
<b>Aan</b>	De gemeenteraad
<b>Datum B&amp;W vergadering</b>	25 juni 2019
<b>Zaaknummer</b>	1494270
<b>Portefeuillehouder</b>	De heer G.J. Hendriks, wethouder
<b>Onderwerp</b>	Raadsmededeling meicirculaire 2019

## 1. Kennisnemen van

1. de uitkomst van de meicirculaire 2019
2. het meenemen van deze uitkomst bij de voorbereiding van de Programmabegroting 2020.

## 2. Inleiding

In de Perspectiefnota 2020 is nog geen rekening gehouden met de uitkomst van de meicirculaire omdat deze op dat moment nog niet bekend was. Inmiddels is de meicirculaire gepubliceerd en willen we u informeren over de uitkomst en wat dit betekent voor de begroting.

## 3. Kernboodschap

De uitkering uit het Gemeentefonds leidt tot een nadelig effect ten opzichte van de voorliggende Perspectiefnota van € 0,5 in 2021 en € 0,2 mln. in 2022.

## 4. Consequenties

De uitkering uit het gemeentefonds is in de komende planperiode (2020 – 2023) ca. € 2 á 3 miljoen hoger per jaar. In 2019 bedraagt dit ca. € 5 mln. in verband met een extra uitkering van ruim € 3 mln. vanuit de ‘bommenregeling’. Het vrij besteedbare deel is echter lager dan waarmee in de Perspectiefnota 2020 rekening was gehouden. Hieronder volgt een nadere toelichting.

### *Algemene effecten (accres)*

In de meicirculaire is te lezen dat vanaf 2019 sprake is van een neerwaartse bijstelling van het accres ten opzichte van de vorige circulaire (septembercirculaire 2018). Dit is met name als gevolg van lagere ramingen door het Centraal Planbureau inzake de ontwikkelingen van lonen en prijzen. Voor Gooise Meren betekent dit desondanks een toename van de uitkering uit het Gemeentefonds omdat onze begroting is gebaseerd op constante prijzen (waarin geen rekening is gehouden met loon- en prijsstijgingen vanaf 2020).

### *Taakmutaties*

Naast de algemene effecten is sprake van een aantal zogenaamde taakmutaties waarbij extra middelen zijn toegekend voor specifieke activiteiten. Uitgangspunt voor Gooise Meren is dat deze extra middelen volledig worden toegevoegd aan de uitvoeringsbudgetten van de onderliggende taken (bestemde middelen), waardoor dit geen extra vrij besteedbare ruimte oplevert.

1. De meest in het oog springende taakmutatie betreft het extra budget voor Jeugd. Voor 2019 € 0,8 mln. en voor 2020 en 2021 € 0,6 mln. per jaar. Vooralsnog is geen sprake van een structurele toevoeging vanuit het Rijk voor 2022 en verder.
2. Tevens worden binnen de integratie-uitkeringen WMO en Jeugd eenmalig nog loon- en prijsbijstellingen uitgekeerd. Samen ca. € 0,5 mln. Vanaf volgend jaar worden deze uitkeringen onderdeel van de Algemene Uitkering en loopt de loon- en prijsontwikkeling ook via eerder genoemd accres.

3. In 2019 is daarnaast nog sprake van twee incidentele uitkeringen ten behoeve van de bommenregeling (KNSF terrein en Crailo) en voor buurtsportcoaches.

Voor de overige taakmutaties wordt verwezen naar onderstaande tabel:

Meicirculaire (bedragen x € 1.000)	2019	2020	2021	2022	2023
Uitkering gemeentefonds in Meerjarenbegroting 2019	70.778	70.668	71.663	72.305	72.913
Uitkering meicirculaire 2019	75.926	73.785	74.023	74.372	75.223
<b>Toename</b>	<b>5.149</b>	<b>3.117</b>	<b>2.359</b>	<b>2.067</b>	<b>2.310</b>
<i>Waarvan taakmutaties:</i>					
Beheer DSO-LV (Omgevingswet)	-60	-61	-61	-63	-64
Jeugdzorg	834	638	646	-	-
Maatschappelijke begeleiding	152	-	-	-	-
Verhoging taalniveau statushouders	67	67	-	-	-
Voogdij/18+	79	99	99	98	98
Participatie	-7	15	48	76	143
Buurtsportcoaches	217	-	-	-	-
Bommenregeling	3.194	-	-	-	-
Loon- en prijscompensatie WMO/Jeugd	549	560	570	570	575
Wet vGGZ	-	47	50	49	49
Overige	4	-11	-10	8	11
<b>Totaal bestemde middelen</b>	<b>5.088</b>	<b>1.415</b>	<b>1.403</b>	<b>801</b>	<b>876</b>
<b>Vrij besteedbare uitkering gemeentefonds</b>	<b>60</b>	<b>1.702</b>	<b>957</b>	<b>1.267</b>	<b>1.434</b>

#### *Consequenties meicirculaire 2019 t.o.v. huidige perspectiefnota 2020*

In de Perspectiefnota 2020 is met een verwachte compensatie vanuit de meicirculaire 2019 van € 1,425 mln. rekening gehouden. Hierdoor is er in 2021 en 2022 sprake van een nadelig effect van de meicirculaire op de uitkomsten van de perspectiefnota. Na verwerking van de meicirculaire blijft er sprake van een negatief financieel beeld. We zien hier vooral een groter negatieve effect voor het jaar 2021 ten opzichte van de huidige berekeningen.

Meicirculaire 2019 t.o.v. Perspectiefnota 2020 (bedragen x € 1.000)	2020	2021	2022	2023
Vrij besteedbare meicirculaire 2019	1.702	957	1.267	1.434
Aanname compensatie meicirculaire in huidige Perspectiefnota 2020 (tabel bij 2.2.2, pagina 7)	1.425	1.425	1.425	1.425
<b>Effect mei circulaire 2019 op PN20</b>	<b>277</b>	<b>-468</b>	<b>-158</b>	<b>9</b>
Financiële beeld na overige mutaties, huidige perspectiefnota 2020 (tabel bij 2.2.4 bij pagina 9)	-233	-615	-1.260	-1.264
<b>Financiële beeld na meicirculaire 2019</b>	<b>44</b>	<b>-1.083</b>	<b>-1.418</b>	<b>-1.255</b>
<i>Noodzakelijke maatregelen</i>	<i>0</i>	<i>1.100</i>	<i>1.450</i>	<i>1.300</i>

**5. Houd rekening met**

In de toelichting op de meicirculaire is nadrukkelijk aangegeven dat de ruimte onder het zogenoemde BCF-plafond (BTW Compensatiefonds) naar nihil tendeert. Dit kan gevolgen hebben voor de toekomstige hoogte van de uitkering uit het Gemeentefonds.

**6. Vervolg**

De mutaties voor 2019 worden verwerkt bij het 2e Voortgangsverslag 2019.

De mutaties voor 2020 en verder worden meegenomen bij de begrotingsvoorbereiding 2020.

Met vriendelijke groet,  
Burgemeester en wethouders van Gooise Meren,

*D.J. van Huizen*  
Gemeentesecretaris

*drs. H.M.W. ter Heegde*  
Burgemeester