



De leden van de gemeenteraad van Haarlemmerliede  
en Spaarnwoude

Postbus 83  
1180 AB Zwanenburg

Bezoekadres:  
Haarlemmerstraatweg 51  
Halfweg  
Telefoon 020 407 90 00  
Telefax 020 407 90 90

Cluster Financiën en Administratie  
Contactpersoon de heer J.C. Teeuwen  
Doorkiesnummer +31235676093  
Uw brief -  
Ons kenmerk X.2018.09418  
Bijlage(n) Geen  
Onderwerp Septemercirculaire 2018 gemeentefonds

Hoofddorp - 9 OKT. 2018

Geachte heer, mevrouw,

Op 18 september 2018 is de septemercirculaire van het gemeentefonds gepubliceerd. Met deze brief informeren wij u over de consequenties van de inhoud van deze circulaire voor het meerjarenbeeld. De circulaire zelf kunt u via de link <https://www.rijksoverheid.nl/binaries/rijksoverheid/documenten/circulaires/2018/09/18/septemercirculaire-gemeentefonds-2018/septemercirculaire+gemeentefonds+2018.pdf> bekijken. De financiële effecten voor het jaar 2018 worden verwerkt in de Najaarsrapportage 2018 en voor de jaren 2019 tot en met 2022 in de Voorjaarsrapportage 2019.

Voor het jaar 2018 wordt een voordeel geprognosticeerd. Voor de jaren daarna een nadeel, met name als gevolg van de actualisatie door het Rijk van verschillende maatstaven waardoor de uitkeringsfactor lager wordt. De mutaties worden hieronder toegelicht.

Achtereenvolgens gaan wij in op:

1. financiële uitkomsten 2019-2022 nieuwe gemeente Haarlemmermeer
2. actualisatie 2018 algemene uitkering
3. actualisatie 2018 integratie-uitkering Sociaal Domein
4. afrekening 2017

#### **1. Financiële uitkomsten 2019-2022 nieuwe gemeente Haarlemmermeer**

Dit gedeelte gaat in op de ontwikkeling van de algemene uitkering uit het gemeentefonds voor de nieuwe gemeente Haarlemmermeer.

De vergelijking met de cijfers uit de Programmabegroting 2019-2022 is als volgt:

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min = nadeel)	2019	2020	2021	2022
<b>Programmabegroting 2019-2022</b>	180.908	179.847	180.152	179.939
Mutaties	-612	-358	-902	-812
<b>Septembercirculaire 2018</b>	<b>180.296</b>	<b>179.489</b>	<b>179.250</b>	<b>179.127</b>

De mutaties bestaan uit de volgende posten:

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min = nadeel)	2019	2020	2021	2022
Accres, ontwikkeling uitkeringsbasis en hoeveelheidsverschillen	-581	-533	-992	-871
Rijksvaccinatieprogramma	314	315	316	316
Toezicht en handhaving peuterspeelzalen, kinderopvang en gastouderopvang	83	85	86	86
Uitvoeringskosten SVB PGB trekkingsrechten	-251			
Voorschoolse voorziening peuters	-84	-169	-253	-253
Diverse kleine mutaties	-93	-56	-59	-90
<b>Totaal mutaties</b>	<b>-612</b>	<b>-358</b>	<b>-902</b>	<b>-812</b>
Af taakmutaties:				
Rijksvaccinatieprogramma	-314	-315	-316	-316
Toezicht en handhaving peuterspeelzalen, kinderopvang en gastouderopvang	-83	-85	-86	-86
Uitvoeringskosten SVB PGB trekkingsrechten	251			
Voorschoolse voorziening peuters	84	169	253	253
Effect meerjarenbeeld	<b>-674</b>	<b>-589</b>	<b>-1.051</b>	<b>-961</b>

#### Accres, ontwikkeling uitkeringsbasis en hoeveelheidsverschillen

Op basis van de Miljoenennota 2019 van het Rijk zijn de accessen negatief bijgesteld. Dit wordt veroorzaakt omdat door het Rijk rekening wordt gehouden met lagere prijs- en loonstijgingen op de rijksbegroting.

De grootste oorzaak van het nadeel betreft de ontwikkeling van de uitkeringsbasis. De uitkeringsbasis geeft de correctie op het gemeentefonds door de ontwikkeling op de maatstaven weer. Als de maatstaven landelijk in volume toenemen, dan zou het bedrag per maatstaf omlaag moeten om het totaal van het gemeentefonds gelijk te houden (dus bij bijvoorbeeld een stijging van het totaal aantal inwoners gaat het bedrag per inwoner omlaag). Dit effect wordt via de uitkeringsfactor verrekend. Verder is er sprake van hoeveelheidsverschillen doordat de basisgegevens die gehanteerd worden voor de berekening van de algemene uitkering zijn bijgesteld op basis van de nu bekende informatie over 2017 en 2018 van het CBS.

#### Rijksvaccinatieprogramma

Met ingang van 1 januari 2019 wordt de uitvoering van het Rijksvaccinatieprogramma onder de bestuurlijke verantwoordelijkheid van de gemeenten gebracht. De middelen worden met ingang van 2019 structureel overgeheveld naar het gemeentefonds. De extra middelen worden gebruikt ter dekking van de extra kosten die via de Veiligheidsregio Kennemerland (VRK) vanaf 2019 gemaakt worden voor deze taak.

#### Toezicht en handhaving peuterspeelzalen, kinderopvang en gastouderopvang

Vanwege de extra kosten die samenhangen met de uitbreiding van de taak van de Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Dienst (GGD), onderdeel van de VRK, door de



aanpassing van het Besluit basisvoorwaarden kwaliteit voorschoolse educatie worden extra middelen aan het gemeentefonds toegevoegd.

Verder wordt voor toezicht en handhaving op kinderopvang en gastouderopvang door het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid (SZW) vanuit de decentralisatie-uitkering Voorschoolse voorziening peuters middelen beschikbaar gesteld.

De extra middelen worden gebruikt ter dekking van de extra kosten die vanaf 2019 gemaakt worden voor deze taken.

#### Uitvoeringskosten SVB PGB trekkingsrechten

Voor de uitvoeringskosten 2019 van de Sociale Verzekeringsbank (SVB) voor de persoonsgebonden budget (pgb) trekkingsrechten wordt een bedrag onttrokken uit het gemeentefonds. Over (onderdelen van) de conceptbegroting 2019 van de SVB worden intensievere gesprekken gevoerd in aanloop naar vaststelling van de definitieve begroting 2019. Op basis hiervan zullen de bedragen in de decembercirculaire 2018 indien nodig bijgesteld worden.

Het betreft hier uitvoeringskosten voor het Sociaal Domein. De verlaging moet worden opgevangen binnen de budgetten van het Sociaal Domein.

#### Voorschoolse voorziening peuters

Het ministerie van SZW en de Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG) hebben in 2016 bestuurlijke afspraken gemaakt ("een aanbod voor alle peuters") 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. Uit een meting in 2017 blijkt dat het aantal peuters die het betreft veel kleiner is, namelijk 11.400. Het ministerie van SZW en de VNG hebben overeenstemming bereikt om de peutermiddelen vanaf 2019 niet verder op te laten lopen dan € 30 miljoen. Dit heeft als gevolg dat voor 2019 en verder de bedragen per gemeenten en de verdeling van 2018 zullen worden aangehouden. De lagere bijdrage wordt gedekt door verlaging van de betreffende budgetten.

## **2. Actualisatie 2018 algemene uitkering**

De vergelijking met de cijfers voor de huidige gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude, exclusief het Sociaal Domein, uit de Voorjaarsrapportage 2018 is als volgt:

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min = nadeel)	2018
Voorjaarsrapportage 2018	4.923
Mutaties	44
<b>Septembercirculaire 2018</b>	<b>4.967</b>

De mutaties bestaan uit de volgende posten:

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min = nadeel)	2018
Accres, ontwikkeling uitkeringsbasis en hoeveelheidsverschillen	88
BTW Compensatiefonds (BCF)	-44
<b>Totaal mutaties</b>	<b>44</b>

Hierna worden deze mutaties toegelicht.

#### Accres, ontwikkeling uitkeringsbasis en hoeveelheidsverschillen

Over 2018 verwacht het Rijk minder uit te geven. Het betreft met name lagere uitgaven voor defensie en infrastructurele projecten. Als gevolg van de normeringssystematiek voor het gemeentefonds die met het Rijk is afgesproken (samen trap-op-trap-af) werkt dit door in de hoogte van de algemene uitkering.

Verder is ook voor 2018 sprake van ontwikkelingen in de uitkeringsbasis en hoeveelheidsverschillen. Door een actualisatie door het CBS van de aantallen van Haarlemmerliede en Spaarnwoude ontstaat een voordeel.

#### BTW Compensatiefonds (BCF)

Dit nadeel betreft de voorlopige afrekening van de ruimte onder het plafond van het BCF in 2018. De afspraak is dat de ruimte onder het plafond ten gunste van de algemene uitkering komt. Doordat gemeenten en provincies meer declareren bij het BCF gaan de uitgaven van het fonds omhoog en de ruimte onder het plafond omlaag.

### **3. Actualisatie 2018 integratie-uitkering Sociaal Domein**

De integratie-uitkering Sociaal Domein stijgt met € 2.000 voor het onderdeel Participatiewet. Dit betreft de vrijval van het budget Bonus beschut werken. Het op de decentralisatie-uitkering Bonus beschut werken overgebleven bedrag is toegevoegd aan de integratie-uitkering. Deze mutatie wordt budgettair neutraal verwerkt in de programmabegroting via de Najaarsrapportage 2018.

### **4. Afrekening 2017**

De algemene uitkering over 2017 geeft een nadeel van € 10.000. Dit wordt veroorzaakt door een actualisatie door het Rijk van de uitkeringsbasis.

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende geïnformeerd te hebben.

Hoogachtend,  
burgemeester en wethouders van de gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude,  
de secretaris,

  
Fred Koot

de burgemeester,

  
Pieter Heiligers