



**Aan** : Leden van de Gemeenteraad  
**Van** : College van B&W  
**Kenmerk** :  
**Zaak** :  
**Datum** : 18 juni 2019  
**Betreft** : Meicirculaire 2019

---

### **Inleiding**

Op 29 mei 2019 heeft u van ons de perspectiefnota 2020-2023 ontvangen. In deze perspectiefnota waren de effecten van de meicirculaire 2019 nog niet meegenomen. Via deze informatienotitie wordt u geïnformeerd over de meicirculaire. Daarnaast willen wij u via deze informatienotitie informeren over de financiële effecten van de 1<sup>ste</sup> bestuursrapportage 2019 van de Serviceorganisatie Jeugd ZHZ, omdat dat deze rapportage een aanzienlijk effect heeft op ons financieel meerjarenperspectief.

### **Perspectiefnota 2020**

In de perspectiefnota 2020 hebben wij u het volgende financieel meerjarenperspectief geschetst (zie pagina 24 van de perspectiefnota 2020-2023).

	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Perspectiefnota 2020-2023	117.343	202.516	-20.034	-206.894	-421.382

### **Meicirculaire 2019**

Op 31 mei 2019 is de meicirculaire door het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties uitgebracht. De voorlaatste berekeningen van de algemene uitkering, die in de huidige begroting zijn verantwoord, zijn gemaakt op basis van de septembercirculaire 2018. Hieronder wordt een toelichting geven op de financiële effecten van de meicirculaire.

#### *Kernboodschap*

In deze meicirculaire is wederom veel te melden. De belangrijkste onderwerpen zijn:

Het jaar 2018 wordt afgerekend voor;

- het accres. Uitname € 148 miljoen  
het BTW Compensatiefonds. Uitname € 67 miljoen
- Aanpassing van de accessen 2019 t/m 2023.
- Bijstellingen sociaal domein; loon- en prijsbijstellingen.
- Extra middelen voor Jeugdhulp. loon- en prijscompensatie 2019 in het sociaal domein. Invoering Wet Verplichte GGZ.
- Structurele regeling voor verhoging vergoeding raadsleden in gemeenten tot 24.000 inwoners.
- Enkele nieuwe decentralisatie-uitkeringen en wijzigingen in enkele bestaande decentralisatie-uitkeringen.

#### *Financieel effect*

De meicirculaire 2019 laat ten opzichte van de septembercirculaire 2018 het volgende beeld zien:

	2019	2020	2021	2022	2023
Septembercirculaire 2018	22.497.486	22.923.784	23.210.038	23.435.785	23.643.750
WSW deel naar AU Gorinchem m.i.v. 2019	-918.247	-874.180	-861.364	-822.160	-798.285
Septembercirculaire excl WSW deel Gorinchem	21.579.239	22.049.604	22.348.674	22.613.625	22.845.465
Meicirculaire 2019	22.351.841	23.208.121	23.369.996	23.261.512	23.587.498
<b>Vershil september/meicirculaire (- nadeel + voordeel)</b>	<b>772.602</b>	<b>1.158.517</b>	<b>1.021.322</b>	<b>647.887</b>	<b>742.033</b>

#### **Cijfermatige analyse**

Uitkeringsfactor	-192.582	267.638	179.766	74.295	104.344
WOZ waardering en aanpassing rekenrente	55.950	94.035	79.165	79.166	79.166
Hoeveelheidsverschillen (bijstelling maatstaven etc.)	118.462	159.353	140.036	151.082	211.309
Jeugdhulp extra middelen	379.623	286.675	286.653	-91	-92
Div. bijstellingen sociaal domein; o.a. loon- en prijsbijstellingen	274.055	250.625	254.475	256.264	258.526
overige bijstellingen	2.337	-22.463	-22.247	-18.013	-18.361

#### **Geormerkte middelen**

Waterschapsverkiezingen	12.663				
Wet verplichte GGZ		18.229	18.408	18.635	18.873
Verhoging leeftijdsgrenzen gezinshuizen	2.076	5.737	7.282	8.765	10.484
DU Brede impuls combinatiefuncties/buurtsportcoaches	7.115	7.115	7.115	7.115	7.115
DU Verhoging raadsledenvergoeding kleine gemeenten	70.669	70.669	70.669	70.669	70.669
DU Maatschappelijke begeleiding	21.330				
DU verhoging taalniveau statushouders	20.904	20.904			

<b>Vershil t.o.v vorige circulaire</b>	<b>772.602</b>	<b>1.158.517</b>	<b>1.021.322</b>	<b>647.887</b>	<b>742.033</b>
--	----------------	------------------	------------------	----------------	----------------

	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Geormerkte middelen</b>					
Waterschapsverkiezingen	12.663				
Wet verplichte GGZ		18.229	18.408	18.635	18.873
Verhoging leeftijdsgrenzen gezinshuizen	2.076	5.737	7.282	8.765	10.484
DU Brede impuls combinatiefuncties/buurtsportcoaches	7.115	7.115	7.115	7.115	7.115
DU Verhoging raadsledenvergoeding kleine gemeenten	70.669	70.669	70.669	70.669	70.669
DU Maatschappelijke begeleiding	21.330				
DU verhoging taalniveau statushouders	20.904	20.904			

<b>Totaal geormerkte gelden</b>	<b>134.757</b>	<b>122.654</b>	<b>103.474</b>	<b>105.184</b>	<b>107.141</b>
---------------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

<b>Effect op de begroting</b>	<b>637.845</b>	<b>1.035.863</b>	<b>917.848</b>	<b>542.703</b>	<b>634.892</b>
-------------------------------	----------------	------------------	----------------	----------------	----------------

Bijstelling algemene uitkering voorgaande jaren (2018)

<b>Effect op de begroting</b>	<b>637.845</b>	<b>1.035.863</b>	<b>917.848</b>	<b>542.703</b>	<b>634.892</b>
-------------------------------	----------------	------------------	----------------	----------------	----------------

#### *Toelichting cijfers*

Hieronder wordt een toelichting gegeven op de wijziging van de meicirculaire 2019 ten opzichte van de septembercirculaire 2018.

#### UitkeringsFactor UF (Accressen)

De ontwikkeling van de algemene uitkering wordt voor een belangrijk deel bepaald door de ontwikkeling van de rijksuitgaven. Volgens het systeem van 'samen de trap op en samen de trap af' hebben wijzigingen in de rijksuitgaven direct invloed op de omvang van het gemeentefonds. De jaarlijkse toename of afname van het gemeentefonds, voortvloeiend uit de trap op trap af methode wordt het accres genoemd.

#### WOZ waardering

Voor uitkeringsjaar 2020 wordt de waarde op peildatum 1 januari 2019 gehanteerd. Voor uitkeringsjaar 2019 wordt de waarde op peildatum 1 januari 2018 gehanteerd. Het verschil tussen die twee is de waardeontwikkeling gedurende 2018. Voor uitkeringsjaar 2020 zijn in deze circulaire de rekentarieven aangepast door het ministerie van BZK.

#### Hoeveelheidsverschillen

Periodiek worden de maatstaven, zoals aantal bijstandontvangers, huishoudens, bedrijfsvestigingen etc., geactualiseerd. Bij de overheveling van de integratie-uitkering sociaal domein naar de algemene

uitkering is het nodig gebleken om diverse maatstaven aan te passen die vorig jaar in de meicirculaire 2018 in de algemene uitkering zijn gekomen.

#### Jeugdhulp extra middelen

Het kabinet heeft besloten extra middelen toe te voegen aan het jeugdhulpbudget. In 2019 gaat het om € 420 miljoen (waarvan € 20 miljoen tijdelijk aan de jeugdautoriteit beschikbaar wordt gesteld) en in 2020 en 2021 om jaarlijks € 300 miljoen. Aanvullend wordt onderzoek verricht om te kunnen bepalen of, en zo ja in welke mate, gemeenten structureel extra middelen nodig hebben. Daarnaast worden de komende maanden bestuurlijke afspraken gemaakt tussen Rijk en VNG over hoe het jeugdhulpstelsel effectiever, efficiënter en beter kan gaan functioneren.

#### Diverse bijstellingen sociaal domein

In de meicirculaire is voor € 7,0 miljard toegevoegd voornamelijk voor structurele loon/prijsmutatie op het gebied van het sociaal domein.

#### Overige bijstellingen

Hieronder vallen de kleinere bedragen en de bedragen die aan de algemene uitkering onttrokken worden. Eén van de maatregelen is die op grond van het digitaal stelsel Omgevingswet landelijke voorzieningen. Gemeenten gaan vanaf 1 januari 2020 hieraan bijdragen. In 2021 treedt de Omgevingswet in werking.

#### Geormerkte middelen

In de meicirculaire 2019 worden voor een aantal onderwerpen extra middelen ontvangen. Doordat dit ook leidt tot extra uitgaven worden deze middelen geormerkt.

#### Waterschapsverkiezingen

De gemeenten ontvangen voor de waterschapsverkiezingen van 2019 een vergoeding. Daarnaast is een onderzoek uitgevoerd naar de kosten die met de verkiezingen gemoeid zijn. Aan de hand van de uitkomsten van dat onderzoek zal de structurele vergoeding worden bepaald voor waterschapsverkiezingen na 2019.

#### Wet verplichte GGZ

Met ingang van 1 januari 2020 treedt de Wet verplichte GGZ in werking. Voor de gemeentelijke taken en bijbehorende kosten die volgen uit de Wet verplichte GGZ is in het bestuurlijk overleg van 6 mei jl. tussen het Ministerie van VWS en de VNG afgesproken om vanaf 2020 structureel € 20 miljoen toe te voegen aan het gemeentefonds.

#### Verhoging leeftijdsgrenzen gezinshuizen

Vooruitlopend op afspraken om vanaf 1 juli 2018 pleegzorg standaard te verlengen worden extra financiële middelen aan het jeugdhulpbudget toegevoegd.

#### Decentralisatie uitkering Brede impuls combinatiefuncties/buurtsportcoaches

Ten opzichte van de septembercirculaire 2018 draagt het Rijk op basis van de aanvraag voor de Brede impuls combinatiefuncties voor een hoger bedrag bij.

#### Decentralisatie uitkering Verhoging raadsledenvergoeding kleine gemeenten

Aan het gemeentefonds is in de decembercirculaire 2018 eenmalig een bedrag van € 10 miljoen toegevoegd om de gemeenten met minder dan 24.000 inwoners voor de hogere raadsledenvergoeding voor 2018 te compenseren. Vanaf 2019 en verder wordt de dekking voor deze verhoging gevonden binnen het gemeentefonds door middel van een herverdeling.

#### Decentralisatie uitkering Maatschappelijke begeleiding

Conform artikel 18 van de Wet inburgering voorziet het college in de maatschappelijke begeleiding van inburgeringsplichtige asielmigranten en hun gezinsleden. Gemeenten ontvangen hiervoor in 2019 in totaal € 32,607 miljoen.

#### Decentralisatie uitkering Verhoging taalniveau statushouders

In aanloop naar het nieuwe inburgeringsstelsel hebben Rijk en gemeenten bestuurlijke afspraken gemaakt over de versterking van het taalniveau van statushouders die nog onder de huidige Wet inburgering inburgeren. Het kabinet stelt € 40 miljoen beschikbaar aan gemeenten voor de periode 2019/2020, waarvan € 20 miljoen in 2019 en € 20 miljoen in 2020.

#### **Aangepast financieel meerjarenperspectief op basis van de meicirculaire 2019**

De meicirculaire 2019 heeft het volgende effect op het financieel meerjarenperspectief.

	2019	2020	2021	2022	2023
Perspectiefnota 2020-2023	117.343	202.516	-20.034	-206.894	-421.382
Effecten meicirculaire 2019	637.845	1.035.863	917.848	542.703	634.892
<b>Aangepast financieel meerjarenperspectief na meicirculaire</b>	<b>755.188</b>	<b>1.238.379</b>	<b>897.814</b>	<b>335.809</b>	<b>213.510</b>

#### **1<sup>ste</sup> bestuursrapportage 2019 Serviceorganisatie Jeugd ZHZ (SOJ)**

Op 14 juni 2019 is de 1ste bestuursrapportage 2019 ontvangen. Uit deze rapportage blijkt dat de verwachte kosten verder gaan stijgen. Op basis van de 1ste bestuursrapportage 2019 nemen de kosten toe met € 10,2 miljoen. Het aandeel voor de gemeente Hardinxveld-Giessendam hier in is € 382.288.

In de perspectiefnota hadden we al rekening gehouden met een stijging van de kosten op basis van de begroting 2019-2020 van SOJ. Hierbij waren we ervan uitgegaan dat een deel van de hogere kosten zouden dekken uit de reserve sociaal domein, waarbij we een afloop van de onttrekking aan de reserve hadden voorzien. Deze afloop was gebaseerd op de verwachting dat de transformatie verder op gang komt en tekorten de komende jaren minder worden (zie pagina 45 van de perspectiefnota).

In de meicirculaire 2019 zijn extra middelen toegekend voor jeugdhulp (zie pagina 2 van deze informatienotitie).

De ontwikkeling van de kosten voor jeugdhulp laten nu de volgende ontwikkeling zien:

	2019	2020	2021	2022	2023
Extra kosten perspectiefnota 2020	-455.000	-455.000	-455.000	-455.000	-455.000
Extra kosten 1ste bestuursrapportage 2019 SOJ	-382.288	-382.288	-382.288	-382.288	-382.288
	-837.288	-837.288	-837.288	-837.288	-837.288
Extra middelen via mei circulaire	379.623	286.675	286.653	0	0
<b>Per saldo hogere lasten</b>	<b>-457.665</b>	<b>-550.613</b>	<b>-550.635</b>	<b>-837.288</b>	<b>-837.288</b>

In de perspectiefnota hadden we de volgende onttrekking aan de reserve sociaal domein voorzien.

	2019	2020	2021	2022	2023
Onttrekking aan reserve sociaal domein perspectiefnota 2020-2023	400.000	400.000	350.000	250.000	150.000

Op basis van bovenstaande ontwikkeling wordt voorgesteld om de onttrekking aan de reserve sociaal domein enigszins aan te passen. Het netto effect laat dan het volgende beeld zien:

	2019	2020	2021	2022	2023
Extra kosten perspectiefnota 2020	-455.000	-455.000	-455.000	-455.000	-455.000
Extra kosten 1ste bestuursrapportage 2019 SOJ	-382.288	-382.288	-382.288	-382.288	-382.288
	-837.288	-837.288	-837.288	-837.288	-837.288
Extra middelen via mei circulaire	379.623	286.675	286.653	0	0
<b>Per saldo hogere lasten</b>	<b>-457.665</b>	<b>-550.613</b>	<b>-550.635</b>	<b>-837.288</b>	<b>-837.288</b>
Onttrekking reserve sociaal domein	400.000	350.000	300.000	250.000	150.000
<b>Netto effect jeugdhulp</b>	<b>-57.665</b>	<b>-200.613</b>	<b>-250.635</b>	<b>-587.288</b>	<b>-687.288</b>

Op het meerjarenperspectief heeft bovenstaande het volgende effect:

	2019	2020	2021	2022	2023
Extra kosten 1ste bestuursrapportage 2019 SOJ	-382.288	-382.288	-382.288	-382.288	-382.288
Mutatie onttrekking reserve sociaal domein	0	-50.000	-50.000	0	0
<b>Netto effect sociaal domein</b>	<b>-382.288</b>	<b>-432.288</b>	<b>-432.288</b>	<b>-382.288</b>	<b>-382.288</b>

### Salariskosten 2020 en volgende jaren

In de perspectiefnota 2020-2023 waren de salariskosten nog niet doorgerekend (zie pagina 25 van de perspectiefnota). De inflatie stijging van de algemene uitkering zouden we inzetten voor de dekking van de salariskosten. In de meicirculaire is de inflatiestijging meegenomen. Om een totaal financieel overzicht te kunnen geven moet nu ook de stijging van de salariskosten worden meegenomen. Het uitgangspunt van de perspectiefnota blijft gelijk: stijging van 4,2% (3,2% salaris en 1% diverse premies). Hierdoor stijgen de salariskosten met € 275.000.

### Aangepast financieel meerjarenperspectief

Op basis van de meicirculaire, stijging kosten jeugdhulp en stijging salariskosten ziet het meerjarenperspectief er als volgt uit:

	2019	2020	2021	2022	2023
Perspectiefnota 2020-2023	117.343	202.516	-20.034	-206.894	-421.382
Effecten meicirculaire 2019	637.845	1.035.863	917.848	542.703	634.892
<b>Aangepast financieel meerjarenperspectief na meicirculaire</b>	<b>755.188</b>	<b>1.238.379</b>	<b>897.814</b>	<b>335.809</b>	<b>213.510</b>
Extra kosten 1ste bestuursrapportage 2019 SOJ	-382.288	-382.288	-382.288	-382.288	-382.288
Mutatie onttrekking reserve sociaal domein	0	-50.000	-50.000	0	0
<b>Aangepast financieel meerjarenperspectief na extra kosten Jeugdhulp</b>	<b>372.900</b>	<b>806.091</b>	<b>465.526</b>	<b>-46.479</b>	<b>-168.778</b>
Salariskosten 2020	-275.000	-275.000	-275.000	-275.000	-275.000
<b>Aangepast financieel meerjarenperspectief</b>	<b>97.900</b>	<b>531.091</b>	<b>190.526</b>	<b>-321.479</b>	<b>-443.778</b>

### Aanvulling raadsvoorstel perspectiefnota 2020-2023:

Als beslispoint bij de raadsbehandeling van de Perspectiefnota 2020-2023 de effecten van deze informatienota mee te nemen bij de begrotingswijziging voor de Perspectiefnota 2020-2023.