

Zaaknummer: 524464

Meicirculaire gemeentefonds 2015

Datum	24 juni 2015
Behandelaar	Henk Heijnen afdeling Algemene Zaken 0593 53 92 61
Portefeuillehouder	Wethouder Dolfing
Besluitvormend orgaan	College
Overleg gepleegd met	☒ financieel adviseur AZ Jan Bosma en Rolf Bloem ☐ personeelsconsulent AZ ☐ medewerker bestuur en juridische zaken AZ ☒ afdeling diversen ☐ naam medewerker ☐ inspraak/adviesorgaan

Financiële gevolgen

Exploitatielasten 2015	-/- € 814.013
------------------------	---------------

Meerjarenbegroting:

Productnummer :	
Jaar 2016	€ 384.864
Jaar 2017	€ 109.013
Jaar 2018	-/- € 169.766
Jaar 2019	€ 47.331

1. Aanleiding/Voorgeschiedenis

Op 1 juni hebben wij van het ministerie de meicirculaire 2015 van het gemeentefonds ontvangen.

Het belang van de mei/juni-circulaire is de afgelopen jaren sterk toegenomen. Onderwerpen als de dalende accressen, sterke ontwikkeling van de uitkeringsbasis, financiering van de decentralisaties, groot onderhoud aan het verdeelstelsel zorgen hiervoor.

2. Voorstel

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.

De afrekening van het accres 2014 is nadelig, een min van € 124 miljoen. De rijksuitgaven waren minder dan gedacht. Bij de decembercirculaire 2014 was op basis van de Najaarsnota van de rijksoverheid de inschatting dat het nadelig effect maar € 60 miljoen ofwel 5 punten uitkeringsfactor zou zijn. Bij het bestemmen van ons rekeningresultaat van de jaarrekening 2014 hebben wij hiermee rekening gehouden. Hiervoor hebben wij € 84.000 bestemd ten behoeve van het opvangen van de korting algemene uitkering.

Daarnaast is ook het uitkeringsjaar 2015 nadelig, namelijk voor een bedrag van € 220 miljoen. Het accres van 2015 is lager door een lagere prijs- en looncompensatie aan de departementen.

3D-taken

Binnen de 3D-taken doen zich in financiële zin 3 ontwikkelingen voor.

- Het budget voor Wmo-begeleiding en voor Jeugdzorg is gekort in verband met de Wlz-indiceerbaren. Naar verwachting staan tegenover deze verlaging van het budget lagere uitgaven van dezelfde omvang. De korting vindt plaats in 2015 maar heeft een meerjarig effect.
- Voor Wmo begeleiding en voor Jeugdzorg geldt met ingang van 2016 het zogenaamde objectieve verdeelmodel.
- De macrobudgetten Wmo begeleiding en Jeugdzorg zijn vanaf 2016 aangepast in verband met lagere werkelijke uitgaven over 2014.

In de tabel op de volgende pagina zijn de effecten hiervan meerjarig in beeld gebracht.

Groot onderhoud

De afgelopen jaren is er groot onderhoud aan het verdeelstelsel uitgevoerd. De eerste fase was voor onze gemeente negatief. De tweede fase valt voor ons positief uit.

Het gaat om de (sub)clusters Werk en Inkomen, Volkshuisvesting Ruimtelijke Ordening en StadsVernieuwing (VHROSV) alsmede Brandweer en Rampenbestrijding. Daarnaast is uit de eerste fase nogmaals gekeken naar het subcluster Onderwijshuisvesting, wat overigens geen nieuwe gezichtspunten opleverde. De voorlopige resultaten zijn eind mei bekend gemaakt. Het adviestraject door VNG en RFV (Raad voor de Financiële Verhoudingen) heeft een flinke aanpassing gegeven in het subcluster VHROSV, met dito herverdeeleeffecten. Door de

wijziging van het verdeelvoorstel in het subcluster VHROSV is de toevoeging slechts € 66 miljoen in plaats van de eerder aangegeven € 240 miljoen.

Er komt een nieuw onderzoek waarvan de resultaten bij de meicirculaire van 2016 bekend moeten worden

Cumulatieregeling

Het groot onderhoud en de objectieve verdeelmodellen Jeugd en WMO geven herverdeeleeffecten. Ze kennen een eigen ingroeipad dat de herverdeeleeffecten moet afvlakken. Er is nu een regeling gemaakt waarbij de effecten van de afzonderlijke modellen gaan cumuleren met een maximaal verschil van € 15 per inwoner per jaar.

Integratie-, decentralisatie-, en suppletie-uitkeringen

Het aantal specifieke uitkeringen is groeiende. Omdat hierbij ook het doel wordt aangegeven worden deze één op één als budget opgenomen bij de treffende producten voor de doelen waarvoor ze beschikbaar gesteld zijn. Het betreft:

- WMO
- Integratie-uitkering Sociaal Domein
- Brede impuls combinatiefuncties/buurtsportcoaches
- Huishoudelijke hulp toelage
- Gezond in de stad

Financieel overzicht

a. Algemene uitkering inclusief Integratie-, decentralisatie-, en suppletie-uitkeringen.

	2015	2016	2017	2018	2019
Oude budgetten	29.077.148	29.126.174	29.271.582	29.288.660	29.288.660
Nieuwe budgetten	28.303.135	29.820.648	29.465.595	29.158.894	29.375.991
Tussenstand	-774.013	694.474	194.013	-129.766	87.331
Bestemde budgetten:					
- Zorg/WMO huishoudelijke verzorging		-224.610			
- Combinatiefunctionaris	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
- Gezond in de stad		-45.000	-45.000		
Saldo	-814.013	384.864	109.013	-169.766	47.331

Toelichting:

Het tekort voor 2015 wordt volledig veroorzaakt door de fors lagere accres 2014 en 2015. In 2016 wordt dit weer hersteld door een accres dat even groot is als de daling in 2015. De meerjaren termijn is dan weer negatief. Voor 2017 daalt het accres weer met € 200 miljoen.

Vanaf 2016 ontvangt de gemeente een voordeel vanuit de tweede fase groot onderhoud, circa € 750.000. Alleen vindt er in 2016 wel een suppletie korting van € 100.000 plaats ter compensatie van de negatieve gemeenten.

Voor 2016 krijgen wij ook nog een Huishoudelijke hulp toelage van € 224.610. Dit bedrag wordt ook als budget voor dit doel in de begroting opgenomen. Hetzelfde geldt voor de

combinatiefunctionaris (structureel € 40.000) en Gezond in de stad (€ 45.000 tot en met 2017).

b. Onderdeel sociaal domein

	2015	2016	2017	2018	2019
Oude budgetten	18.188.137	17.688.687	17.430.904	17.084.427	17.084.427
Nieuwe budgetten	17.794.011	16.811.770	15.977.108	15.545.532	15.272.052
Saldo	-394.126	-876.917	-1.453.796	-1.538.895	-1.812.375

Toelichting:

Op dit moment is nog niet duidelijk wat de werkelijke uitgaven voor Wmo, Awbz en Jeugd zijn en wat de (financiële) effecten zijn van de transformatie. De verlaging van de rijksbijdragen is daarom neutraal in de begroting verwerkt door ook de lasten te verlagen
Risico's

Het rijk kent een mei-, een september- en een decembercirculaire. Hierin worden de laatste ontwikkelingen financieel vertaald en deze kunnen fluctueren. Bij deze circulaire zien we dat het accres voor 2014 en 2015 fors lager is ten opzicht van de circulaires van vorig jaar. Dit geeft een verlaging van de begroting met ruim €800.000 , iets waar we geen rekening mee hebben kunnen houden en wat voor 2015 nog wel moet worden opgevangen.

3. Vervolg en communicatie

De effecten voor 2015 worden verwerkt in de najaarsnota 2015 en de effecten voor de volgende jaren zijn verwerkt in de begroting 2016 - 2019. In de perspectiefnota 2016 is al uitgegaan van deze cijfers.