

Informatienota

Datum : 21 juni 2016
Van : College
Bijlagen :
Onderwerp : Effecten mei-circulaire 2016 op de Voorjaarsnota 2016
Zaak- / Docnummer : 16-21870/14875

KENNISNEMEN VAN:

De effecten van de mei-circulaire 2016 op de Voorjaarsnota 2016

INLEIDING

De mei-circulaire 2016 is 31 mei jl. gepresenteerd. De circulaire geeft de wijzigingen weer in de berekening van de algemene uitkering uit het Gemeentefonds en is derhalve van groot belang voor de Voorjaarsnota 2016. In verband met de data in het aanleverschema van de raadsstukken kon de mei-circulaire 2106 niet verwerkt worden in de Voorjaarsnota 2016. Derhalve worden de effecten van de mei-circulaire via een afzonderlijke informatienota aan uw raad meegedeeld zodat één en ander meegenomen kan worden in de behandeling tijdens de raadsvergadering van 7 juli a.s.

In onderstaand tabel wordt het verschil tussen de september-circulaire 2015 en de mei-circulaire 2016 weergegeven.

Ontwikkeling uitkering Gemeentefonds

Omschrijving	2016	2017	2018	2019	2020
--------------	------	------	------	------	------

Uitkering Gemeentefonds sept.circulaire 2015

Algemene uitkering Gemeentefonds	9.017.020	8.920.245	8.991.809	9.069.105	9.141.154
Integratieuitkering Sociaal Domein	4.153.241	4.000.663	3.878.414	3.815.215	3.763.858
Totaal septembercirculaire 2015	13.170.261	12.920.908	12.870.223	12.884.320	12.905.012

Uitkering Gemeentefonds meicirculaire 2016

Algemene uitkering Gemeentefonds	9.285.135	9.175.328	9.253.507	9.263.246	9.326.707
Integratieuitkering Sociaal Domein	4.295.351	4.254.738	4.173.176	4.108.364	4.038.907
Totaal meicirculaire 2016	13.580.486	13.430.066	13.426.683	13.371.610	13.365.614

Verschillen sept. 2015/meicirculaire 2016

Algemene uitkering Gemeentefonds	268.115	255.083	261.698	194.141	185.553
Integratieuitkering Sociaal Domein	142.110	254.075	294.762	293.149	275.049
Totaal verschil sept. 2015/meicirculaire 2016	410.225	509.158	556.460	487.290	460.602

Informatienota

Verklaring van de verschillen

Beschikbaar als algemeen dekkingsmiddel	200.570	121.182	165.634	88.754	65.202
Bedragen voor specifieke taken:					
Loon- en prijscompensatie		41.850	41.850	41.850	41.850
Referendum associatieverdr. EU en Oekraïne	20.888				
Brede scholen combinatiefuncties (DU)		14.800	14.800	14.800	14.800
Voorschoolse voorziening peuters (DU)	9.323	18.645	27.968	37.291	46.613
Peuterspeelzaalwerk (DU)			-47.160	-47.160	-47.160
WMO-huishoudelijke hulp	37.334	58.606	58.606	58.606	64.248
Decentralisatie AWBZ naar Wmo (IU)	15.245	54.323	79.354	78.807	68.352
Decentralisatie Jeugdzorg (IU)	31.680	105.576	121.378	118.910	119.221
Decentralisatie Participatiewet (IU)	95.185	94.176	94.030	95.432	87.476
Totaal verschil september 2015 – mei 2016	410.225	509.158	556.460	487.290	460.602

Toelichting:

De doorrekening van de mei-circulaire 2016 levert voor de hele meerjarenperiode 2016-2020 over de hele linie een hogere algemene uitkering op. In bovenstaande tabel zijn de hogere bijdragen per jaar inzichtelijk gemaakt.

De hogere bedragen kunnen onderverdeeld worden in effecten die direct invloed hebben op de begrotingssaldi en bedragen die ontvangen worden voor de uitvoering van specifieke taken. In bovenstaande tabel is achter de regel "Beschikbaar als algemeen dekkingsmiddel" het saldo opgenomen van de effecten die een positief effect hebben op de begrotingssaldi. Deze bedragen zijn een saldo van het accres, ontwikkelingen en mutaties in de uitkeringsbasis en factor en aanpassing van de basisgegevens. In deze circulaire is een belangrijk positief verschil te danken aan definitieve cijfers van een aantal nieuwe verdeelmaatstaven. Deze definitieve cijfers zijn hoger dan de schattingen waarmee in eerdere jaren werd rekening gehouden. Daarnaast zijn in deze bedragen de nadelige effecten van het uitwerkingsakkoord Verhoogde Asielinstroom verwerkt. In de jaren 2016 en 2017 vinden uitnamen uit het gemeentefonds plaats. Deze bedragen worden in een zogenaamde doeluitkering gestort waaruit de gemeenten per geplaatste asielgerechtigde een bedrag ontvangen. Voor Neerijnen is de uitname in 2016 € 27.822 en voor 2017 € 104.625.

Bedragen voor specifieke taken

Via de algemene uitkering worden ook bedragen ontvangen voor specifieke taken. In principe worden deze bedragen geormerkt voor de taken waarvoor ze ontvangen worden. Hieronder worden de bedragen uit de bovenstaande tabel nader toegelicht.

Loon- en prijscompensatie

In de berekende algemene uitkering op basis van de mei-circulaire 2016 zit een bedrag voor loon- en prijscompensatie voor het jaar 2017. Aangezien de meerjarenbegroting 2016-2019 op basis van constante prijzen (prijs-niveau 2016) is opgesteld dient het aandeel voor loon- en prijscompensatie ad. € 41.850 vanaf 2017 hiervoor gereserveerd te worden.

Informatienota

Referendum associatieverdrag EU en Oekraïne

Voor de uitvoering van het referendum wordt in 2016 een bedrag ontvangen van € 20.888. Dit bedrag wordt ingezet voor de dekking van de kosten.

Brede scholen combinatiefuncties (DU)

In de meerjarenbegroting 2016-2019 was rekening gehouden met een uitkering voor de combinatiefuncties van € 25.000 aangezien vanaf 2017 niet voldoende gemeentelijke middelen opgenomen waren om de te voldoen aan de 60% eigen middelen om de combinatiefuncties te continueren. Aangezien in de perspectiefnota 2016 voorstellen zijn gedaan om de combinatiefuncties te continueren wordt de doeluitkering weer geraamd op € 39.800.

Voorschoolse voorziening peuters (DU)

Rijk en gemeenten hebben bestuurlijke afspraken gemaakt over een aanbod voor alle peuters. Met deze afspraken wordt alle peuters de mogelijkheid gegeven om naar een voorschoolse voorziening te gaan. Hiervoor worden middelen beschikbaar gesteld via het gemeentefonds. De bedragen die wij hiervoor ontvangen worden voor de uitvoering van de afspraken geormerkt.

Versterking peuterspeelzaalwerk (DU)

In verband met de afspraken inzake de voorschoolse voorziening peuters komt de doeluitkering versterking peuterspeelzaalwerk met ingang van 2018 te vervallen.

WMO huishoudelijke hulp

Het budget voor WMO huishoudelijke hulp wordt jaarlijks aangepast ten behoeve van prijs- en volumecompensatie alsmede mogelijke overige maatregelen. Voor de jaren 2015 en 2016 zijn extra gelden toegevoegd om beroepskrachten en thuishulporganisaties aan het werk te houden en tevens de eigen bijdrage van patiënten te verlagen. Inmiddels is besloten deze toevoeging structureel te maken. De extra middelen voor WMO huishoudelijke hulp worden voor deze taak gereserveerd.

Sociaal Domein

De integratie-uitkering Sociaal Domein stijgt ten opzichte van de septembercirculaire 2015. In onderstaande tabel zijn de stijgingen per decentralisatie weergegeven.

	2016	2017	2018	2019	2020
Decentralisatie AWBZ naar Wmo (IU)	15.245	54.323	79.354	78.807	68.352
Decentralisatie Jeugdzorg (IU)	31.680	105.576	121.378	118.910	119.221
Decentralisatie Participatiewet (IU)	95.185	94.176	94.030	95.432	87.476
	142.110	254.075	294.762	293.149	275.049

De stijging van de integratie-uitkering wordt enerzijds veroorzaakt door verschillende mutaties in het macrobedragen maar ook door nieuwe aantallen die gehanteerd zijn voor de verdeelmaatstaven. Vanaf 2016 wordt de integratie-uitkering Sociaal Domein verdeeld op basis van objectieve maatstaven in plaats van de historische cijfers die voor 2015 de basis vormden voor de integratie-uitkering. In de mei-circulaire 2015 die in de Voorjaarsnota 2015 verwerkt is daalde de integratie-uitkering als gevolg van deze wijziging met forse bedragen. Gezien de risico's en de onzekerheden die op dat moment speelden is besloten om een reserve Sociaal Domein te vormen waarin jaarlijks een bedrag gestort wordt gelijk aan de verlaging van de integratie-uitkering vanaf 2016. Tegelijkertijd is toegezegd dat de toevoegingen aan de reserve sociaal domein in 2016 geëvalueerd zullen worden op basis van de werkelijke uitgaven 2015.

Informatienota

Nu de integratieuitkering op basis van de mei-circulaire 2016 als gevolg van wijziging in de macrobedragen en de verdeelmaatstaven hoger is dan de berekening op basis van de mei-circulaire 2015 ligt het voor de hand om de in de begroting 2016-2019 opgenomen toevoegingen aan de reserve sociaal domein te verlagen met de hogere uitkeringsbedragen uit de mei-circulaire 2016. In onderstaande tabel zijn de stortingen uit de Voorjaarsnota 2015 verlaagd met de hogere uitkering uit de mei-circulaire 2016. Hiermee houden we vast aan hetzelfde volume zoals opgenomen in de begroting 2016-2019.

Reserve sociaal domein

	2016	2017	2018	2019	2020
Toevoegingen Voorjaarsnota 2015	390.000	385.000	443.000	446.000	446.000
Hogere integr. Uitkering mei-circ. 2016	142.110	254.075	294.762	293.149	275.049
Toevoegingen Voorjaarsnota 2016	247.890	130.925	148.238	152.851	170.951

Conclusie

Het effect op de begrotingssaldi is in onderstaande tabel opgenomen. Enerzijds zijn dat de bedragen die beschikbaar zijn al algemeen dekkingsmiddel zoals accres en ontwikkelingen in de uitkeringsbasis en de maatstaven en anderzijds de hogere integratie-uitkering sociaal domein die ten laste van de toevoegingen aan de reserve sociaal domein worden gebracht. In onderstaande tabel is het totaal budgettair effect van de mei-circulaire 2016 weergegeven.

	2016	2017	2018	2019	2020
Beschikbaar als algemeen dekkingsmiddel	200.570	121.182	165.634	88.754	65.202
Integratieuitk. Sociaal Domein tlv reserve:					
WMO 2015	15.245	54.323	79.354	78.807	68.352
Jeugd	31.680	105.576	121.378	118.910	119.221
Participatiebudget	95.185	94.176	94.030	95.432	87.476
	142.110	254.075	294.762	293.149	275.049
Totaal budgettair effect mei-circulaire 2016	342.680	375.257	460.396	381.903	340.251

Informatienota

Dekkingsplan 2017-2020

De uitkomsten van de mei-circulaire 2016 hebben gevolgen voor de Voorjaarsnota 2016 zoals deze behandeld wordt in de raadsvergadering van 7 juli a.s. Het dekkingsplan van bladzijde 25 is hieronder overgenomen en geactualiseerd aan de uitkomsten van de mei-circulaire 2016. Van de gelegenheid is gebruik gemaakt om de saldi op de bovenste regel voor de jaren 2017, 2018 en 2019 aan te passen aan de juiste saldi uit de tabel op pagina 5. De wijzigingen ten opzichte van de Voorjaarsnota 2016 zijn cursief gedrukt.

Geactualiseerd dekkingsplan Voorjaarsnota 2016

	2016	2017	2018	2019	2020
Saldi na 1 ^e tussentijdse rapp. 2016	59.327	325.040	80.749	38.365	332.824
Effecten meicirculaire 2016	342.680	375.257	460.396	381.903	340.251
Nieuwe beleidsvoornemens		-602.500	-576.000	-561.000	-551.000
Saldi na nieuwe beleidsvoornemens	402.007	97.797	-34.855	-140.732	122.075
Dekkingsplan:					
1 Herijking gemeentefonds		PM	PM	PM	PM
2 Herijking bijdrage VRGZ		11.000	22.000	33.000	44.000
Totaal dekkingsplan	0	11.000	22.000	33.000	44.000
Saldi na dekkingsplan	402.007	108.797	-12.855	-107.732	166.075

Toelichting:

Herijking gemeentefonds

In de Voorjaarsnota 2016 is op bladzijde 25 het feitelijk relaas van de herijking van het cluster VHROSV weergegeven. In de Voorjaarsnota 2016 werd er nog vanuit gegaan dat in de mei-circulaire 2016 meer duidelijkheid over het wel of niet uitkeren van het resterende deel van de herverdeling verschaft zou worden. Vooruitlopen hierop zijn in het dekkingsplan bedragen opgenomen oplopend van € 260.000 in 2017 tot € 300.000 in 2020.

Helaas is in de mei-circulaire 2016 de verwachte duidelijkheid niet gegeven. De duidelijkheid wordt nu verwacht in de september-circulaire 2016. Derhalve is het voordeel als gevolg van de herijking in het dekkingsplan als PM opgenomen.

Het advies van de VNG heeft lang op zich laten wachten en is niet onverdeeld positief in verband met de verschuiving van middelen van met name grote gemeenten naar kleinere plattelandsgemeenten. Tijdens het onlangs gehouden VNG-congres is een motie met een nipte

Informatienota

meerderheid aangenomen waarin het bestuur van de VNG opgeroepen is om de herijking ongewijzigd door te laten voeren.

Aangezien de herijking niet verwerkt is in de mei-circulaire 2016 is deze niet opgenomen in de berekening en in het dekkingsplan als PM opgenomen. Ook voor de meerjarenbegroting 2017-2020 zal het bedrag niet opgenomen worden omdat de begroting opgesteld wordt op basis van de mei-circulaire. Als één en ander in de september-circulaire bekend gemaakt wordt zal dat via een eerste begrotingswijziging verwerkt worden.

Saldi na dekkingsplan

De Saldi na dekkingsplan zijn voor 2017 positief, voor 2018 en 2019 negatief en voor 2020 weer positief. Met een positief saldo in de eerste begrotingsschijf (2017) komt de gemeente in aanmerking voor repressief toezicht.