



gemeente VOORSCHOTEN
RAADSTUKKEN

Informatiebrief

Zaaknummer: Z-19836-VS
Documentnummer: INTERN-09440-VS
Datum: 24 Juni 2014
Onderwerp: Meicirculaire 2014 Gemeentefonds
Bijlage(n): nee

Geachte Raad,

In deze brief wordt u geïnformeerd over de uitkomsten van de meicirculaire voor Voorschoten over de periode 2013 t/m 2018. Tabel 1 vermeldt de financiële consequenties ten opzichte van eerder verstrekte informatie over de algemene uitkering uit het gemeentefonds. Deze eerdere informatie was gebaseerd op de in de decembercirculaire gepresenteerde vooruitzichten en is verwerkt in het meerjarenbeeld van de gemeentelijke voorjaarsnota.

De gevolgen voor 2013 en 2014 zullen in de najaarsnota worden verwerkt. De gevolgen voor 2015 en verder zullen worden verwerkt in de concept-begroting voor 2015.

Tabel 1 Gevolgen meicirculaire 2014

Meicirculaire 2014 (bedragen x € 1.000)	2013	2014	2015	2016	2017	2018
A. Stand decembercirculaire	18.260	18.723	16.969	16.771	16.551	16.237
1. Uitkeringsfactor:		-13	278	441	455	510
2. Ontwikkeling uitkeringsbasis	206	490	233	225	255	249
3. Taakmutaties/compensaties		-2	-253	-278	-267	-260
4. Integratie-, decentralisatie- en suppletie-uitkeringen	8	145	131	238	238	238
5. Ontwikkeling OZB-maatstaf		-92	-101	-140	-140	-140
6. Deelfonds Sociaal domein			6.605	6.647	6.436	6.456
7. Groot onderhoud verdeelstelsel			342	645	645	645
8. Kleine verschillen		-1				
B. Totaal verschil (1 t/m 8)	214	527	7.234	7.778	7.622	7.698
C. Deelfonds sociaal domein			6.605	6.647	6.436	6.456
D. Verschil excl. deelfonds sociaal domein	214	527	629	1.131	1.186	1.242
Waarvan te compenseren in budgetten						
Waterschapsverkiezingen			-35			
Individuele studietoelage			-5	-13	-21	-25
Uitvoeringskosten participatiewet			-3	-9	-15	-21
Integratie-uitkering WMO (oud)	-8	-70	-121	-229	-229	-229
Armoede- en schuldenbeleid		-11	-15	-15	-15	-15



gemeente VOORSCHOTEN

RAADSTUKKEN

Meicirculaire 2014 (bedragen x € 1.000)	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Mantelzorg		-7				
Centrum Jeugd en Gezin		-10	-10	-10	-10	-10
Uitvoeringskosten Werk & Inkomen			-184	-207	-249	-268
Invoeringskosten decentralisatie jeugdzorg		-58				
subtotaal te compenseren	-8	-156	-373	-482	-539	-568
Netto resultaat (gecorr. voor compensaties)	206	371	256	648	647	675
E. Stand meicirculaire (A + B)	18.474	19.250	24.203	24.549	24.173	23.935
F. Idem excl. Deelfonds sociaal domein (E - C)	18.474	19.250	17.598	17.902	17.738	17.479

Ad A1. Uitkeringsfactor

Hier worden de effecten van de groei van het gemeentefonds (het zgn. accres) en de nominale indexatie voor 2015 zichtbaar.

Ad A2. Ontwikkeling uitkeringsbasis

Ontwikkeling van de landelijke en gemeentelijke uitkeringsbasis op de verschillende maatstaven als Inwoners, bijstandsontvangers, woonruimten en leerlingen etc. zorgen voor de op deze regel 1 weergegeven mutaties. Hierbij is niet alleen de ontwikkeling van de gemeentelijke aantallen per maatstaf van belang maar ook de verhouding tussen de gemeentelijke aantallen en de landelijke aantallen. Als bijv. het gemeentelijke aantal bijstandontvangers toeneemt maar deze toename relatief gezien achterblijft bij de ontwikkeling van het landelijke aantal, neemt de uitkering toch af

Ad A3. Taakmutaties/compensaties

Op deze post worden de middelen weergegeven uit hoofde van de zgn. intensiveringen: beleidsverzwaringen waarmee de gemeenten zich geconfronteerd zien en waarvoor het Rijk middelen ter beschikking stelt. Hoewel voor specifieke doelen opgenomen in de algemene uitkering zijn deze middelen algemene middelen en kunnen gemeenten deze in beginsel ter dekking van hun gehele exploitatie inzetten. Veelal worden deze middelen evenwel wel in concrete, aparte budgetten vertaald waarmee invulling wordt gegeven aan de ermee beoogde taakstelling.

De taakmutaties kunnen evenwel ook negatief zijn; dit betreft uitsluitend uit het gemeentefonds omdat het Rijk van mening is dat de gemeenten bepaalde taken niet of in mindere mate dienen uit te voeren. In dit kader zijn onder deze post ook de mutaties op de onderwijshuisvesting verantwoord (waaronder de overheveling van € 159 mln. voor het buitenonderhoud van schoolgebouwen naar de schoolbesturen) waardoor deze post een tekort laat zien.



gemeente VOORSCHOTEN

RAADSTUKKEN

Ad A4. Integratie-, decentralisatie- en suppletie-uitkeringen

De ontwikkelingen op deze (deel)uitkeringen van het gemeentefonds (die overigens deel uitmaken van de algemene uitkering) worden hier weergegeven. De belangrijkste vormt de integratie-uitkering voor de Wmo (niet die van het deelfonds sociaal domein, maar de 'oude'). Hier wordt een voordeel ingeboekt omdat de 40% korting uit hoofde van het Regeerakkoord fors lager is uitgevallen dan aanvankelijk verwacht, nl. uiteindelijk € 229.000.

Ad A5. Ontwikkeling OZB-maatstaf

Een opwaartse bijstelling van de waarde van het onroerend goed leidt tot een structureel hogere inkomstenmaatstaf en daarmee een lagere algemene uitkering, ook als de verwachting voor de landelijke waardeontwikkeling en de daarvan uitgaande invloed op de rekentarieven wordt meegenomen.

Ad A6. Deelfonds sociaal domein

De meicirculaire vermeldt voor 2015 de sociaal deelfonds-uitkeringen voor de Wmo 2015 (AWBZ-taken) en de jeugd, van resp. € 2,2 mln. en € 4,4 mln., beide basis van historische cijfers. Voor 2016 zullen de budgetten op basis van objectieve verdeelmodellen bepaald gaan worden. Het in de meicirculaire nog ontbrekende participatiebudget wordt reeds voor 2015 op basis van een objectief verdeelmodel bepaald. De uitkomsten daarvan worden in de loop van juni verwacht.

Ad A7. Groot onderhoud verdeelstelsel

Het herverdeeffect dat uitgaat van het (eerste deel van het) groot onderhoud van het verdeelstelsel van de algemene uitkering bedraagt uiteindelijk € 645.000 voordelig. Dit voordeel wordt in twee jaar bereikt.

Compensaties en resterend voordeel

De ontwikkelingen op voorvermelde taakmutaties en integratieuitkeringen c.a. geven aanleiding om voor de in tabel 1 opgenomen zaken budgetten beschikbaar te stellen. De concrete voorstellen daartoe zullen voor zover het posten voor 2013 en 2014 betreft alsook voor het daarna over die jaren resterend voordeel in de najaarsnota aan uw raad worden voorgelegd. Compensatieposten voor 2015 e.v. zullen in de concept-begroting voor 2015 worden opgenomen; de over de verschillende jaren daarna resterende voordelen zullen worden ingezet in het sluitend maken van de (meerjaren)begroting voor 2015 e.v.




gemeente VOORSCHOTEN
RAADSTUKKEN

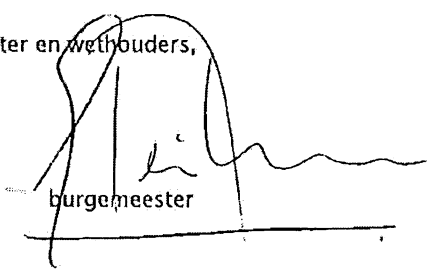
Tabel 2 Begrotingssaldo meerjarenperspectief

Budgettaire effecten	(x € 1.000)	2014	2015	2016	2017	2018
Uitgangspunt Kaderbrief		18.723	16.969	16.771	16.551	16.551
Reeds geraamd effect Groot onderhoud verdeelstelsel			217	434	650	650
Raming Kaderbrief		18.723	17.186	17.205	17.201	17.201
Stand melcirculaire excl. sociaal deelfonds		19.250	17.598	17.902	17.738	17.479
Verschil		527	412	697	537	278
Waarvan te compenseren		-156	-373	-482	-539	-568
Budgettaire effect t.o.v. Kaderbrief		371	39	215	-2	-290
Meerjarenbeeld Kaderbrief		-700	-515	262	342	343
Nieuw meerjarenbeeld incl. melcirculaire		-329	-476	477	340	53

Met de verbetering die van de melcirculaire uitgaat kan het in de kaderbrief gepresenteerde tekort voor 2015 slechts beperkt worden teruggebracht. Het overschot voor 2016 stijgt behoorlijk. Het overschot voor 2017 blijft nagenoeg onveranderd. Het overschot voor 2018 verslechtert aanzienlijk ten opzichte van de kaderbrief vnl. omdat de raming van de algemene uitkering voor 2018 in de kaderbrief nog gelijk was gesteld met 2017. Het resterende tekort voor 2015 maakt dat aanvullende dekking gevonden zal dienen te worden. In de aanloop naar de opstelling van een sluitende programma-begroting 2015-2018 zullen, zoals eerder aangegeven, deze oplossingen gevonden moeten worden in de gemeentelijke bedrijfsvoering en het gemeentelijk voorzieningsniveau. Concrete voorstellen daartoe en mogelijke bezuinigingen op de uitgaven zullen in de concept-begroting voor 2015 worden voorgelegd.

Met vriendelijke groet,
het college van burgemeester en wethouders,


secretaris


burgemeester