

# Memo

Reg.nr.: O-FIN/2016/28 / RIS 2017-M-162

**Aan** : Raad gemeente Boxmeer  
**Van** : College van Burgemeester en Wethouders  
**Kopie** :  
**Datum** : 12 juni 2017  
**Onderwerp** : Meicirculaire 2017  
**Bijlage(n)** :

## Inleiding

De meicirculaire 2017 geeft vooral informatie over de uitkeringsjaren 2018 tot en met 2021 maar geeft ook informatie over het lopende uitkeringsjaar 2017.

De ontwikkeling van de algemene uitkering wordt voor een belangrijk deel bepaald door de ontwikkeling van de rijksuitgaven (netto gecorrigeerde rijksuitgaven: NGRU). Volgens de normeringssystematiek (trap op trap af) hebben wijzigingen in de rijksuitgaven direct invloed op de omvang van de algemene uitkering. De jaarlijkse toename of afname van het gemeentefonds, voortvloeiend uit de normeringssystematiek, wordt het accres genoemd.

## Algemeen

De definitieve vaststelling van de algemene uitkering over een bepaald jaar vindt vaak pas enkele jaren na afloop van het betreffende jaar plaats. In de tussenliggende periode vinden er nog allerlei verrekeningen plaats over oude jaren als gevolg van o.a. mutaties in de verdeelmaatstaven en de uitkeringsfactor.

Bij het opstellen van de jaarrekening 2016 is, voor de jaren tot en met 2016, rekening gehouden met alle verrekeningen die op dat moment bekend waren. Aangezien de procedure met betrekking tot de jaarrekening 2016 inmiddels bijna is afgerond, dienen de gevolgen van de meicirculaire 2017 zowel voor oude jaren als 2016 verwerkt te worden in de begroting 2017.

Bij de opmaak van de jaarrekening 2016 is een winstwaarschuwing van €227.500 meegenomen in de Algemene Uitkering 2016. Uit de nu voorliggende meicirculaire 2017 was het niet nodig geweest deze winstwaarschuwing mee te nemen in de cijfers. Bij de behandeling van de 2<sup>e</sup> algemene begrotingsbijstelling wordt deze "winstwaarschuwing" verwerkt in de cijfers.

De berekeningen voor de jaren 2018-2021 zullen worden meegenomen bij de opstelling van de begroting 2018-2021.

## **Algemene uitkering 2016**

Vanuit de meicirculaire 2017 wordt er ook een correctie toegepast voor het uitkeringsjaar 2016. Dit behelst een totaalbedrag van €78.428 en dit bedrag wordt via de 2<sup>e</sup> algemene begrotingsbijstelling toegevoegd aan de cijfers van de Algemene uitkering 2017.

## **Algemene uitkering 2017**

De effecten van de meicirculaire over het jaar 2017 worden verwerkt in het jaar 2017.

<b>Sociaal Domein</b>	<b>2017</b>
Decembercirculaire 2016	14.317.249
Meicirculaire 2017	14.213.826
Meer (-minder)opbrengst (A)	-103.423
<b>Algemene uitkering</b>	<b>2017</b>
Decembercirculaire 2016	24.149.300
Meicirculaire 2017	24.570.568
Meer (-minder)opbrengst (B)	421.268
<b>Gevolgen meicirculaire 2017 (A+B)</b>	<b>317.845</b>
<b>Overige mutatie</b>	
Uitkering verhoogde asielinstroom	-115.186
<b>Taakmutaties</b>	
Faciliteitenbesluit opvangcentra (O-FIN/2017/294)	-30.000
Verlagen uitkering t.b.v. Sociaal Domein	103.423
<b>Bijstelling begroting 2017</b>	<b>276.082</b>

In de begroting 2017 is o.b.v. een beschikking van het ministerie reeds een bedrag van €117.670 opgenomen voor het faciliteitenbesluit opvangcentra. Dit houdt in dat de mutatie vanuit de meicirculaire 2017 ten gunste van de post Onvoorzien 2017 €158.412 (276.082 minus 117.670) zal bedragen.

## **Toelichting**

De grootste oorzaak van het verschil tussen de mei- en decembercirculaire wordt veroorzaakt door accresverschillen c.q. hoeveelheidsverschillen en in de taakmutaties (o.a. faciliteitenbesluit opvangcentra, Sociaal Domein).

## **Taakmutaties**

Taakmutaties zijn middelen die het Rijk via de algemene uitkering beschikbaar stelt voor bepaalde doelen waarbij je als gemeente zelf kunt bepalen of je die gelden daarvoor ook gaat inzetten.

### **Faciliteitenbesluit Opvangcentra**

Gemeenten die opvang bieden aan asielzoekers die nog niet zijn ingeschreven in de Basisregistratie Personen ontvangen jaarlijks een bijdrage op grond van het Faciliteitenbesluit opvangcentra van het ministerie van Veiligheid en Justitie. Voor de gemeente Boxmeer is dit bedrag voor 2017 in de meicirculaire 2017 €147.670. Hiervan wordt een bedrag van €30.000 ingezet voor werkzaamheden t.b.v. opvangcentra. Het restant valt vrij ten gunste van de post Onvoorzien 2017.

### **Sociaal domein**

De uitkering Sociaal domein is, met name vanwege loon- en prijsbijstelling, € 103.423 lager dan geraamd in de decembercirculaire 2016. De uitkeringen Sociaal Domein worden in onze begroting voorshands budgettair neutraal geraamd. Dit betekent dat de geraamde uitgaven in onze begroting aangepast worden aan de lagere uitkering van het Rijk.

### **Verhoogde asielinstroom: participatie en integratie en partieel effect:**

Op basis van het Uitwerkingsakkoord Verhoogde Asielinstroom ontvangen gemeenten voor 2016 en 2017 een bedrag per een in die gemeente geplaatste vergunninghouder. Een bedrag van €115.000 correspondeert met de aantallen geplaatste vergunninghouders per april 2017.

## **Algemene uitkering 2018-2021**

Algemene uitkering	2018	2019	2020	2021
Meicirculaire 2017 incl. Sociaal Domein	39.117.733	38.941.919	38.802.989	38.787.561
Meicirculaire 2017 excl. Sociaal Domein	25.741.985	25.870.061	25.927.212	25.914.577
Decembercirculaire 2016 (A)	24.702.877	24.849.476	24.979.314	24.979.314
Kadernota 2017 (B)	110.000	110.000	110.000	110.000
Opgenomen in meerjarenperspectief (A+B)	24.812.877	24.959.476	25.089.314	25.089.314
Meicirculaire 2017 excl. Sociaal Domein	25.741.985	25.870.061	25.927.212	25.914.577
Meer (-minder) opbrengst meicirculaire 2017 t.o.v. Kadernota 2017	929.108	910.585	837.898	825.263

Sociaal Domein	2018	2019	2020	2021
Decembercirculaire 2016	13.759.616	13.463.210	13.194.161	13.194.161
Meicirculaire 2017	13.375.748	13.071.858	12.875.777	12.872.984
Meer (-minder) opbrengst	-383.868	-391.352	-318.384	-321.177
Begrotingsresultaat	2018	2019	2020	2021
Begrotingsresultaat Kadernota 2017	2.434	-47.963	375.501	203.301
<b>Gevolgen meicirculaire 2017</b>	545.240	519.233	519.514	504.086
<b>Taakmutatie</b>				
Beeindiging betaling derden (VNG).	-33.000	-36.300	-36.430	-36.300
Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving: VTH	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
<b>Nieuw Begrotingsresultaat</b>	<b>497.674</b>	<b>417.970</b>	<b>841.585</b>	<b>654.087</b>

## Toelichting

De verschillen in de jaren 2018 tot en met 2021 met betrekking tot de algemene uitkering zijn grotendeels het gevolg van nominale prijseffecten en gunstige ontwikkeling van het accres.

## Taakmutaties

### Beëindigen betalingen derden

Om gezamenlijke gemeentelijke activiteiten in de toekomst financieel te kunnen blijven faciliteren, is de VNG namens gemeenten voornemens een Fonds Gezamenlijke Gemeentelijke Uitvoering in het leven te roepen. Om een eenvoudige en transparante inning van de gemeentelijke bijdragen via het Fonds te bevorderen is besloten de volledige toevoeging aan de algemene uitkering te verdelen via de maatstaf inwoners. De Waarderingskamer zal vanaf 2019 de gemeentelijke kosten voor deze organisatie en voor de Landelijke Voorziening Wet waardering onroerende zaken aan alle gemeenten factureren. In 2018 zal het budget voor de Waarderingskamer eenmalig via de begroting van BZK beschikbaar worden gesteld. Om die reden is het totaalbedrag van de toevoeging aan de algemene uitkering in 2018 lager.

### Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving: VVGB gelden

De gemeente Boxmeer ontvangt sinds 2014 jaarlijks een bedrag van €114.625 vanuit de decentralisatie-uitkering Vergunningverlening, toezicht en handhaving. In de meicirculaire 2017 is aangegeven dat voor 2018 er een ophoop in dit bedrag zal zijn. Dit betekent dat de gemeente Boxmeer in 2018 een bedrag van €131.336 zal ontvangen. De extra €16.711 aan gelden wil de afdeling R-VER gebruiken voor een tweetal projecten te weten het digitaliseren van de tankcertificaten en de implementatie van digitale vergunningverlening.

In 2016 is het Bodeminformatiesysteem (BIS) in gebruik genomen. Met dit systeem kan de klant alle bodeminformatie digitaal opzoeken en opvragen in plaats van de gemeente

om deze gegevens te vragen. Dit betekende een enorme lastenverlichting voor de afdeling Vergunningen. Helaas waren er geen financiële middelen meer beschikbaar om de saneringscertificaten van ondergrondse tanks op te nemen in het BIS. Met name makelaars en particulieren die hun huis verkopen willen een kopie van het certificaat hebben bij de verkoop van woningen.

Daarnaast zal er in 2018 een start gemaakt gaan worden met de implementatie van digitale vergunningverlening. De afhandeling van omgevingsvergunningen zal van A-Z digitaal gaan

### **Sociaal Domein**

Op grond van de meicirculaire 2017 zou de gemeente Boxmeer fors minder geld krijgen vanuit het Sociaal Domein. Op grond van een analyse van de kostenontwikkeling besloten om de bezuiniging op het Onderdeel Jeugd ad € 356.000 niet door te voeren. In feite behelst de bezuiniging op het Sociaal Domein nu de (her)verdeling van de WSW middelen (Zie ook onderstaande toelichting).

IU sociaal Domein Boxmeer	2017	2018	2019	2020	2021
WMO	122.969	275.191	274.455	301.253	301.150
Jeugd	75.596				
Participatie re-integratie	21.763	-378	-346	-211	-76
Participatie WSW	-323.750	-302.230	-309.009	-293.432	-281.274
<b>totaal</b>	<b>-103.422</b>	<b>-27.417</b>	<b>-34.900</b>	<b>7.610</b>	<b>19.800</b>

### **Samenvatting gevolgen Kadernota 2017**

(+ = voordeel, - = nadeel)

	2018	2019	2020	2021
Meerjarenperspectief 1 <sup>e</sup> algemene begrotingsbijstelling 2017	+579.149	+726.202	+1.327.916	p.m.
Algemene uitkering Gemeentefonds	+110.000	+110.000	+110.000	+110.000
Ombuigingen en bijstellingen	-511.615	-534.065	-537.315	-534.615
Investeringsprogramma	-175.100	-350.100	-525.100	-700.100
<b>Totaal</b>	<b>+2.434</b>	<b>-47.963</b>	<b>+375.501</b>	<b>p.m.</b>
Effect Meicirculaire 2017*	+495.240	+ 465.933	+466.084	+450.786
<b>Nieuw resultaat</b>	<b>+497.674</b>	<b>+417.970</b>	<b>+ 841.585</b>	<b>p.m.</b>

\*Hierbij is rekening gehouden met het feit dat reeds € 110.000 voor de Algemene uitkering is opgenomen in de Kadernota 2017.

Hierbij moet worden aangetekend dat een groot gedeelte van dit voordeel veroorzaakt wordt door een hogere inflatie en nodig is om de loon- en prijsstijgingen in de komende jaren de bekostigen.