

Aan de gemeenteraad van Waalre

Uw brief van

Uw kenmerk

Afdeling/ Ambtenaar

P. Ramaekers/040-2282561

Onderwerp

Meicirculaire Gemeentefonds 2017-
2021 en doorwerking in de
Kadernota 2018

Ons kenmerk

Datum

12-06-2017

VERZONDEN 12 JUNI 2017

Geachte Raad,

In deze Raadsinformatiebrief informeren wij u over de uitkomsten van de Meicirculaire 2017 en de doorwerking van deze circulaire in het financiële meerjarenbeeld (Kadernota 2018/ Programmabegroting 2018) van de gemeente Waalre. In de Kadernota 2018 is melding gemaakt dat de Meicirculaire 2017 effect heeft op de begroting 2018 en volgende jaren. Er is u beloofd om u vóór de behandeling van de Kadernota 2018 te informeren over deze cijfers. De uitkomsten van de Meicirculaire 2017, en de doorwerking daarvan, zijn maandag 12 juni 2017 in het college van B&W behandeld.

In de Kadernota 2018 is vermeld: Mocht blijken dat de Mei- of Septembercirculaire 2017 enige financiële ruimte gaat bieden voor de komende jaren, dan wordt de eenmalige procentuele verhoging OZB (van 15%) hier op aangepast en/of er wordt voorgesteld om een of meerdere posten "sterk gewenst" alsnog te honoreren. Inhoudelijk verwijzen wij u naar de Kadernota 2018. Onderstaande tabellen zijn een aanvulling op dat document.

Mutatie Meicirculaire 2017

In de 'Meicirculaire 2017' ontvangt Waalre voor de jaren 2017 tot en met 2021 een hoger bedrag uit het totale Gemeentefonds. Zowel voor het lopende begrotingsjaar 2017 als ook de jaren 2018 – 2021 waar de Kadernota betrekking op heeft.

De totale mutatie tussen deze Meicirculaire 2017 en de voorgaande December-circulaire 2016 is als volgt:

Vershil Meicirculaire 2017 t.o.v. Decembircirculaire 2016					
	Jaren				
	2017	2018	2019	2020	2021
<u>Algemene Uitkering</u>					
Algemeen deel Gemeentefonds	€ 494.746	€ 582.989	€ 542.382	€ 447.590	€ 400.778
Wet maatschappelijke ondersteuning 2007	€ 20.996	€ 33.024	€ 33.024	€ 33.119	€ 33.588
Totaal mutatie Algemene Uitkering	€ 515.742	€ 616.013	€ 575.406	€ 480.709	€ 434.366
	ophoging	ophoging	ophoging	ophoging	ophoging
<u>Deelfonds Sociaal Domein</u>					
Wmo 2015	€ 53.443	€ 151.573	€ 150.891	€ 162.678	€ 162.581
Jeugdzorg	€ 32.793	€ 144.350	€ 144.350	€ 158.812	€ 158.713
Totaal mutatie Wmo 2015 en Jeugdzorg	€ 86.236	€ 295.923	€ 295.241	€ 321.490	€ 321.294
Re-integratie	€ 3.751	€ -8.919	€ -8.953	€ -8.909	€ -8.862
Wsw	€ -60.254	€ -40.582	€ -30.366	€ -23.603	€ -31.200
Totaal mutatie Participatie	€ -56.503	€ -49.501	€ -39.319	€ -32.512	€ -40.062
Totaal mutatie Sociaal domein	€ 29.733	€ 246.422	€ 255.922	€ 288.978	€ 281.232
	Ophoging	Ophoging	Ophoging	Ophoging	Ophoging
Totaal mutatie Gemeentefonds	€ 545.475	€ 862.435	€ 831.328	€ 769.687	715.598
	ophoging	Ophoging	Ophoging	Ophoging	Ophoging
Taakstellende mutaties 2017 - 2021	€ -97.315	€ 8.717	€ -3.465	€ -10.272	€ -2.722
Netto effect aanpassing GF	€ 448.160	€ 871.152	€ 827.863	€ 759.415	€ 712.876
Loonontwikkeling en prijscorrecties 2018	N.v.t.	€ 295.000	€ 295.000	€ 295.000	€ 295.000
Effe ct Kadernota 2018	N.v.t.	€ 576.152	€ 532.863	€ 464.415	€ 417.876

Opm. taakstellende mutaties¹

Effecten voor de meerjarenbegroting (Kadernota 2018)

De netto ophoging van de uitkering van het Gemeentefonds heeft een positief effect op de Kadernota 2018, begroting 2018 en de meerjarenbegroting. In de Kadernota 2018 is vermeld dat een bedrag ad. € 295.000 vanuit de mutatie Meicirculaire 2017 gereserveerd dient te worden voor loonontwikkeling (salarissen 2% en stijging pensioenpremies ad. € 195.000) en prijscorrecties (ad. € 100.000). Hiermee komt het bedrag dat vrij is ten behoeve van de ruimtevragers Kadernota 2018 op een bedrag ad. € 576.000 voor 2018, € 533.000 voor 2019, € 464.000 voor 2020 en € 418.000 voor 2021.

¹ Enkele taakstellende mutaties zijn hierop gemuteerd. Deze taakstellende mutaties, zoals het Fonds Gemeentelijke Uitvoering en het effect Participatie voorziening, worden toegelicht in de 6e Turap 2017.

Financiële positie

Hieronder treft u aan de aangepaste startpositie Kadernota 2018.

Huidige financiële beeld	2018	2019	2020	2021
<i>Bedragen * € 1.000</i>				
Saldo primaire begroting 2018 - '21	125 V	29 V	39 V	-143 N
Septemercirculaire '16	263 V	407 V	452 V	448 V
Extra toekenning Jeugdzorg/Wmo 2015	-250 N	-250 N	-250 N	-250 N
Mutaties t/m 3e Turap 2017	-34 N	-34 N	-38 N	-38 N
Informatie bekend vanuit de 4e Turap 2017	-20 N	-20 N	-20 N	-20 N
Kadernota 2018	84 V	132 V	183 V	-3 N
<i>Aanvulling op Kadernota 2018:</i>				
<i>Gevolgen 5e Turap</i>	-9 N	-9 N	-9 N	-9 N
Gevolgen 6e Turap	Pm	Pm	Pm	Pm
<i>Meicirculaire 2017</i>	576 V	533 V	464 V	418 V
Septemercirculaire '17 voor begroting '18	Pm	Pm	Pm	Pm
Beginstand Kadernota 2018 (A)	651 V	656 V	638 V	406 V

De Meicirculaire 2017 (na aftrek taakmutaties, loonontwikkeling en indexverwerking) heeft een substantieel positief effect op het bovenvermeld begrotingsbeeld. Door de ontstane financiële ruimte wordt voorgesteld om ook de posten "sterk gewenst" en "ambitie" alsnog te honoreren. Daarnaast de voorgestelde extra eenmalige procentuele verhoging OZB, vanuit de Kadernota, te verlagen van 15% naar 2,5% elk jaar voor de jaren 2018 – 2021. Deze 2,5% boven op de al eerder vastgestelde 2,5% structureel. Door dit besluit wordt de OZB in 2018 met 5% verhoogd, in 2019 met 5%, in 2020 met 5% en in 2021 met 5%.

Gevolgen voor de Kadernota 2018 – 2021

De mutatie van de Algemene Uitkering, en de voorgestelde aanpassing op de procentuele verhoging OZB, heeft een direct effect op de financiële positie na verwerking van alle scenario's.

Ruimtescheppers:

Door de voorgestelde verlaging van de procentuele verhoging OZB van 15% eenmalig naar 2,5% elk jaar voor de periode 2018 - 2021 is het bedrag "ruimtescheppers" verlaagd. Hierdoor komt onderstaande tabel in plaats van de tabel "ruimtescheppers" op pagina 27 van de Kadernota 2018. Ook zijn de bedragen ruimtescheppers aangepast in de totaaltabel die gepresenteerd wordt onder Financiële positie na verwerking scenario's.

Ruimtescheppers Kadernota 2018							
	Bedragen x € 1.000 (N= nadeel, V= voordeel)	2018	2019	2020	2021		
S1	OZB tarief ophogen met 2,5% (per jaar '18 - '21)	80	V 162	V 246	V 332	V	V
S2	Brede school Ekenrooi	151	V 151	V 151	V 151	V	V
S3	Aanvragen omgevingsvergunning	80	V 60	V 60	V 60	V	V
S4	Gladheidsbestrijding	10	V 10	V 10	V 10	V	V
	Ontwikkeling GF (Septembercirculaire)	0	0	0	0		
C	Doorrekening dekking	321	V 383	V 467	V 553	V	V

Bij de uitwerking van de ruimtescheppers kan nog geen rekening gehouden worden met de ontwikkeling Gemeentefonds Septembercirculaire². Naar verwachting wordt deze nog uitgebracht voor vaststelling Programmabegroting 2018.

Financiële positie na verwerking scenario's:

Op de financiële ruimte (startpositie Kadernota + Ruimtescheppers) worden achtereenvolgend de "onvermijdelijke ruimtevragers", "sterk gewenste ruimtevragers" en de "ambitie aanvragen" in mindering gebracht. Onderstaande meerjarenbeeld met de verschillende scenario's is een aanpassing op de scenario's vermeld in de Kadernota 2018, blz. 7 en 8, die u in uw bezit hebt.

Meerjarenbeeld Kadernota 2018 (Ruimtescheppers +/- ruimtevragers)							
	Bedragen x € 1.000 (N= nadeel, V= voordeel)	2018	2019	2020	2021		
A	Beginstand Kadernota 2018	651	V 656	V 638	V 406	V	V
B	Technische uitgangspunten (onvermijdelijk)	0	0	0	0		
C	Ruimtescheppers 2018	321	V 383	V 467	V 553	V	V
	Huidige stand +/- Totaal dekking	972	V 1039	V 1105	V 959	V	V
D	Onvermijdelijke ruimtevragers	-743	N -818	N -927	N -952	N	N
	Saldo Kadernota 2018 (onvermijdelijk)	229	V 221	V 178	V 7	V	V
E	Sterk gewenste ruimtevragers	-65	N -65	N -45	N -45	N	N
	Saldo Kadernota 2018 (sterk gewenst)	164	V 156	V 133	V -38	V	N
F	Ambitie ruimtevragers	0	0	0	0		
	Saldo Kadernota 2018 (ambitie)	164	V 156	V 133	V -38	V	N

Rekening houdend met de aangepaste beginstand Kadernota 2018 (door aanpassing meicirculaire), de OZB aanpassing, en verwerking van de "sterk gewenste" en

² De Meicirculaire 2017 heet beleidsarm te zijn. Nederland heeft na de verkiezingen van 15 maart 2017 nog geen nieuw kabinet. Ruimte vragende plannen zullen op zijn vroegst verwerkt worden in de komende Miljoenennota die in september 2017 uitkomt.

"ambitie" laten de jaren 2018, 2019 en 2020 nu een positief beeld zien. Jaar 2021 laat in het huidige beeld nog een klein tekort zien.

In november 2017 willen wij u een financieel sluitende Programmabegroting 2018 aanbieden. Wij verzoeken uw raad dan ook om u uit te spreken over de in de Kadernota 2018 gepresenteerde scenario's, aanpassing OZB verhoging en opgenomen uitgangspunten.

Als bijlage treft u aan een gewijzigd concept besluit. Wij stellen uw raad dan ook voor om het gewijzigde concept besluit in behandeling te nemen.

Wij vertalen uw richtinggevende kaders vervolgens zo goed mogelijk in de Programmabegroting 2018.

Hoogachtend,

BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN WAALRE,

de secretaris,

drs. J.W.F. Compagne

de burgemeester,

drs. J.W. Brenninkmeijer