

Bijlage: Financiële gevolgen van de septembercirculaire 2017 voor de begroting (Zk17006188/17-0033640)

In deze bijlage zijn de belangrijkste onderwerpen uit de septembercirculaire 2017 met de financiële gevolgen van deze circulaire voor de gemeente Krimpenerwaard verwerkt. Incidenteel, voor de jaren 2016 en 2017, is sprake van een nadeel. Vanaf 2018 is het meerjarenperspectief positief. Wel is het zo dat er na 2020 nog slechts sprake is van een relatief klein verwacht voordeel.

	Mutaties baten septembercirculaire x € 1.000	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	Berekening beginstand (meicirculaire)	70.221	70.160	72.248	69.206	69.396	69.343
1.	Uitkeringsfactor						
	Accres		-211	176		-70	-141
	BCF-plafond		-140			35	35
	Totaal uitkeringsfactor		-351	176		-35	-70
2.	Ontwikkeling uitkeringsbasis						
	Ontwikkeling circulaire	-138	-35		35	-70	-141
	Aanpassing maatstaf van de gemeente		362	385	388	389	388
	Totaal ontwikkeling uitkeringsbasis	-138	327	385	423	318	247
3.	Taakmutaties			5	4	4	4
4.	Integratie-, decentralisatie uitkeringen						
	WMO (met name huishoudelijke hulp) (IU)		41	42	42	42	44
	Verhoogde asielinstroom – partieel effect (DU)		117				
	Verhoogde asielinstroom – participatie en integratie (DU)		65				
	Totaal integratie- en decentralisatie uitkeringen		223	42	42	42	44
5.	WOZ						
	WOZ-waarden mutaties		-139				
	Totaal WOZ		-139				
6.	3 D's in het sociaal domein						
	Decentralisatie AWBZ naar WMO (IU)		-12	-87	-100	-142	-101
	Decentralisatie jeugdzorg (IU)		-5	-54	-26	-35	-26
	Decentralisatie Participatiewet (IU)					24	-61
	Totaal 3 D's in het sociaal domein		-17	-141	-127	-152	-188
	Totaal mutaties	-138	43	467	342	177	36
	Berekening eindstand baten	70.083	70.203	72.715	69.548	69.573	69.379

Samenvatting van de mutaties op hoofdlijnen

1. Uitkeringsfactor

Het accres (mutatie voor prijscorrectie) 2017 is nadeliger. Ten opzichte van de meicirculaire 2017 gaat er € 211.000 af. Daarnaast is er een bijstelling van het plafond voor het BTW-compensatiefonds (BCF) doorgevoerd. Gemeenten hebben meer BTW gecompenseerd en dat wordt gecorrigeerd in het gemeentefonds. Dit leidt tot een incidenteel nadeel van € 140.000. De mutaties in de uitkeringsfactor worden bepaald door bijstellingen van de rijksbegroting. Zo zijn er uitvoeringsmeevallers op de begroting van SZW en is een vertraagd kasritme van enkele grote infrastructurele werken afgesproken. De daling in uitkeringsjaar 2017 werkt in het systeem van het gemeentefonds structureel door. Voor 2018 is sprake van een toename van € 176.000 als

gevolg van extra uitgaven op de rijksbegroting voor salarissen voor leerkrachten in het primair onderwijs, Belastingdienst, Voedsel en Warenautoriteit alsmede veiligheid. Deze toename is vooralsnog incidenteel en wordt waarschijnlijk structureel in de rijksbegroting die door het nieuwe kabinet wordt opgesteld.

2. Ontwikkeling uitkeringsbasis

Een aantal maatstaven waarmee wordt gerekend is bijgesteld ten opzicht van vorige circulaire. Landelijk is sprake geweest van het toepassen van onjuiste aantallen bijstandsontvangers. De aantallen zijn nu naar boven aangepast. Daarnaast is er ook het aantal inwoners naar boven bijgesteld. Voor 2017 is dit aantal nu vastgesteld op 55.204. In mei rekende het ministerie nog met 54.653 inwoners.

De aanpassing van diverse maatstaven leidt per saldo tot een voordeel van € 362.000 in 2017.

3. Taakmutaties

Onze gemeente krijgt vanaf 2018 € 5.000 voor de uitvoering van de Wet Innovatie en Kwaliteit Kinderopvang. De middelen zijn bestemd om tegemoet te komen aan de meerkosten die het toezicht op kwaliteitseisen (zoals pedagogisch beleid en veiligheid) met zich mee brengt. Tegenover de extra gelden die we in verband met deze taakmutatie ontvangen, wordt een last opgevoerd om de betreffende taak uit te kunnen voeren. Per saldo leidt een hogere uitkering hierdoor niet tot een voordeel voor de begroting.

4. Integratie-, decentralisatie uitkeringen

Via de algemene uitkering gemeentefonds ontvangen wij middelen voor de uitvoering van scenario 3 van de integratienota. Deze nota is op 12 oktober 2016 in de gemeenteraad behandeld. Gemeenten krijgen de werkelijke instroom van vergunninghouders gecompenseerd gedurende de maanden mei tot en met augustus 2017. Voor onze gemeente is dit € 182.000. 2017 is het laatste jaar van deze regeling.

De mutatie voor de (oude) WMO taken bedraagt € 41.000 voordelig.

Voor de Integratie- en decentralisatie uitkeringen is het beleid dat we ook een last begroten voor de extra gelden die we ontvangen om de betreffende taak uit te kunnen voeren. Per saldo leidt een hogere uitkering hierdoor niet tot een voordeel voor de begroting.

5. WOZ

De mutatie van € 139.000 (nadeel) is het effect van de bijgestelde WOZ-waarde calculatie. De WOZ waarden die het ministerie doorgeeft voor het aanpassen van de maatstaf lopen niet synchroon met de gegevens van het begrotingsjaar. Als de WOZ-waarde stijgt dan beïnvloedt dat de uitkeringsfactoren negatief.

6. Sociaal domein

Voor de taken in het sociaal domein is er een neerwaartse bijstelling van de baten, als gevolg van de bijstelling van de taken in de rijksbegroting op de onderstaande punten.

- Per 2018 zullen vier voorzieningen ten behoeve van gemeenten vanuit het Ministerie van VWS gefinancierd worden. Het gaat om de kindertelefoon, vertrouwenswerk jeugd, de anonieme hulplijn (in de Wmo het 'anoniem luisterend oor' genoemd) en de doventolkvoorziening;
- Het Ministerie van VWS gaat voor de periode van 2019 en verder met alle betrokkenen in overleg om te bezien hoe een nieuwe brede innovatieregeling, zorginfrastructuur, vanaf 2019 kan worden vormgegeven;
- Voor de Sociale verzekeringsbank (SVB) zijn er hogere uitvoeringskosten door een stijging van het aantal zorgovereenkomsten van het gemeentelijk domein en reorganisatiekosten.