

Raadsinformatiebrief

Onderwerp

Gevolgen meicirculaire 2017 gemeentefonds.

Datum

12 juni 2017

Voorstel

Voorgesteld wordt om het budgettaire effect van de meicirculaire 2017 te betrekken en te verwerken zoals reeds opgenomen in de Kadernota 2018.

1. Inleiding

De meicirculaire 2017 betreffende de uitkering uit het gemeentefonds is op 31 mei jongstleden ontvangen. De inhoud van deze circulaire geeft aanleiding tot een aantal financiële bijstellingen van het financieel meerjarenperspectief. Hiermee dient tevens rekening te worden gehouden bij de samenstelling van de begroting 2018.

Het voorstel aan de raad is om middels deze Raadsinformatiebrief kennis te nemen van de budgettaire bijstellingen en deze te betrekken en te verwerken zoals reeds opgenomen in de Kadernota 2018.

2. Historie

- Begroting 2017
- Decembercirculaire 2016 gemeentefonds
- Kadernota 2018

3. Wettelijk kader en/of beleidskaders

Financiële-verhoudingswet (Fvw)

4. Eerdere besluiten

Niet van toepassing

5. Partners

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

6. Onderbouwing meicirculaire 2017 gemeentefonds

Deze circulaire heet beleidsarm te zijn. Er is na de verkiezingen van 15 maart nog geen nieuw kabinet. Ruimtevragende plannen als klimaat en defensie zullen op zijn vroegst verwerkt worden in de komende Miljoenennota die in september 2017 uit komt. Wat dan nu over blijft, zijn mutaties als gevolg van loon- en prijsstijgingen, zowel in de algemene uitkering als het sociaal domein. Verder worden nieuwe decentralisatie-uitkeringen gepresenteerd en wijziging aangebracht in enkele bestaande decentralisatie-uitkeringen.

Accressen

De ontwikkeling van de algemene uitkering wordt voor een belangrijk deel bepaald door de ontwikkeling van de rijksuitgaven. Volgens het systeem van '*samen de trap op en samen de trap af*' hebben wijzigingen in de rijksuitgaven direct invloed op de omvang van het gemeentefonds. De jaarlijkse toename of afname van het gemeentefonds, voortvloeiend uit de trap op trap af methode wordt het accres genoemd.

De afrekening van het accres 2016 is voordelig, een plus van € 44 miljoen. De rijksuitgaven zijn sinds september 2016 per saldo hoger dan verwacht.

De afrekening van het BTW-CompensatieFonds 2016 (=BCF) is nadelig, een min van € 54 miljoen. Gemeenten hebben meer gedeclareerd bij het BCF dan verwacht in de septembercirculaire 2016, waardoor de ruimte onder het plafond kleiner is geworden.

Het accres 2017 is hoger ten opzichte van de septembercirculaire 2016, per saldo € 69 miljoen. Dit is vooral het effect van hogere loon- en prijsontwikkeling op de rijksbegroting alsmede een compensatie voor gestegen pensioenpremies ABP.

De meerjarentermijn is nog positiever ten opzichte van de septembercirculaire 2016; in 2018 een plus van € 250 miljoen, in 2019 een plus van € 124 miljoen, in 2020 een minnetje van € 1 miljoen en in 2021 een plus van € 50 miljoen. Alle bedragen hebben een structureel karakter en cumuleren dus.

Sociaal domein

De voorgenomen overheveling per 2018 van de integratie-uitkering sociaal domein naar de algemene uitkering is uitgesteld. De overheveling kan op zijn vroegst in 2019 plaatsvinden. De macrobudgetten zijn ten opzichte van de septembercirculaire 2016 gewijzigd. De belangrijkste mutaties zijn:

- De loon- en prijsbijstelling 2017 bedraagt € 190 miljoen (WMO € 70 miljoen, Jeugd € 70 miljoen, participatie € 50 miljoen. Daarnaast nog € 25 miljoen voor WMO 2007 (met name huishoudelijke hulp). Alle bedragen werken structureel door.
- Uitkering groeirimte 2018. Voor WMO 2015 ad € 44 miljoen en voor WMO 2007 € 16 miljoen met ingang van 2018.
- Correctie uitname herinstromers Wlz (=Wet langdurige zorg) € 30 miljoen met ingang van 2017.
- Extramuralisering 2018 € 35 miljoen met ingang van 2018.
- Kinderen met somatische aandoeningen, een uitname van € 13 miljoen met ingang van 2018.

De uitkeringsjaren 2017 t/m 2021 laten van de 3D's het volgende bijgestelde beeld zien:

(+=hogere uitkering / -=lagere uitkering)

Decentralisatieuitkering Wmo-nieuwe taken (bedragen x € 1.000)	2017	2018	2019	2020	2021
decembercircularre 2016 (oud)	2.672	2.645	2.617	2.613	2.608
meicircularre 2017 (nieuw)	2.758	2.825	2.797	2.811	2.807
verschil	86	180	180	198	199

Decentralisatieuitkering Jeugdzorg (bedragen x € 1.000)	2017	2018	2019	2020	2021
decembercircularre 2016 (oud)	3.821	3.784	3.785	3.788	3.807
meicircularre 2017 (nieuw)	3.880	3.919	3.920	3.949	3.969
verschil	59	135	135	161	162

Decentralisatieuitkering Participatiewet (bedragen x € 1.000)	2017	2018	2019	2020	2021
decembercircularre 2016 (oud)	2.993	2.742	2.591	2.406	2.381
meicircularre 2017 (nieuw)	2.969	2.716	2.563	2.386	2.350
verschil	-24	-26	-28	-20	-31

Bij het door Laarbeek vormgeven van de decentralisaties wordt ervan uitgegaan dat de uitgaven voor de uitvoering moet kunnen plaatsvinden binnen het hiervoor beschikbare budget vanuit het rijk. Dit betekent dat het beschikbare uitgavenbudget jaarlijks zal meebewegen (positief óf negatief) met eenzelfde bedrag. Met name voor het deelgebied Participatiewet ligt hier een behoorlijke te realiseren taakstelling (2017: € 2.969.000 => 2021: € 2.350.000 = € 619.000 nadeel).

Taakmutatie VNG-betalingen + Waarderingskamer

Omdat vanaf 2018 geen sprake meer is van rechtstreekse betalingen aan de VNG, worden bestaande reserveringen met ingang van dat jaar ongedaan gemaakt. De hiervoor vrijgevallen bedragen kunnen worden aangewend ter dekking van het Fonds Gemeentelijke Uitvoering dat de VNG in het leven gaat roepen (Laarbeek: € 25.000). Daarnaast zal vanaf 2019 de Waarderingskamer de gemeentelijke kosten voor deze organisatie aan alle gemeenten factureren (Laarbeek: 3.000).

Decentralisatie- en integratie-uitkeringen

WMO-bestaande taken (2007)

In de circularre zijn de macrobedragen voor 2017 t/m 2022 en daarnaast is vanaf deze circularre ook de verdeling over die jaren opgenomen.

De uitkeringsjaren 2017 t/m 2021 laten voor Laarbeek het volgende bijgestelde beeld zien:

(+=hogere integratieuitkering / -=lagere integratieuitkering)

Integratieuitkering Wmo- bestaande taken (bedragen x € 1.000)	2017	2018	2019	2020	2021
decembercirculaire 2016 (oud)	1.527	1.527	1.527	1.540	1.604
meicirculaire 2017 (nieuw)	1.556	1.573	1.573	1.586	1.651
verschil	29	46	46	46	47

Het hiervoor geraamde uitgavenbudget zal jaarlijks positief of negatief met eenzelfde bedrag meebewegen met de hoogte van de integratieuitkering van het rijk.

Brede impuls combinatiefuncties/buurtsportcoaches

Het structurele karakter van de huidige Impuls brede scholen sport en cultuur blijft behouden.

De uitkering bedraagt voor Laarbeek € 89.251.

Verhoogde Asielinstroom

Op basis van het Uitwerkingsakkoord Verhoogde Asielinstroom ontvangen gemeenten voor 2016 en 2017 een bedrag per een in die gemeente geplaatste vergunninghouder. Het aantal geplaatste vergunninghouders is lager dan geraamd, zodat over 2016 minder dan het totaal beschikbare bedrag wordt uitgekeerd. Het resterende budget is overgeheveld naar het uitkeringsjaar 2017 en voor verdeling over de gemeenten beschikbaar. Mocht over 2017 opnieuw sprake zijn van een lagere realisatie, dan vloeit het resterende bedrag conform gemaakte afspraken bij de meicirculaire 2018 terug naar de algemene uitkering.

Bij B&W-besluit dd 6 december 2016 is besloten uit deze rijksvergoeding een subsidiebedrag aan Senzer te verstrekken voor de uitvoering van het 'plan van aanpak statushouders Senzer' (reeds verwerkt in de 2^e tussenrapportage 2016) en het restant van de decentralisatieuitkering 2016 en 2017 te reserveren voor lokale projecten voor integratie en participatie van statushouders.

Diverse op te nemen correcties

1. Loonindex; in onze begrotingsrichtlijnen 2018 zal worden uitgegaan van 2,4% loonstijging, bijstelling Laarbeek: € 178.000.
2. Prijsindex; in onze begrotingsrichtlijnen 2018 zal worden uitgegaan van 1,4% prijsstijging, bijstelling Laarbeek: € 195.000.
3. Vervallen stelpost onderuitputting inkoopvoordelen: € 60.000.

Overige financiële onzekerheden

Ondanks de verwerking van diverse voornemens, bevat deze circulaire nog diverse positieve en/of negatieve financiële onzekerheden, zoals:

- Verdere rijkskorting in verband met lagere apparaatskosten gemeenten over de periode 2022 t/m 2025 (landelijk € 515 miljoen); totaal Laarbeek € 515.000 (gemiddeld € 129.000 per jaar).
In de Kadernota 2018, onderdeel 'Globale doorkijk meerjarenperspectief 2017-2026' is met deze korting over de periode 2022 tot en met 2025 al rekening gehouden.
- De ontwikkeling van de uitgaven in relatie tot de rijksuitkeringen met betrekking tot de 3 decentralisaties (Wmo-nieuwe taken / Jeugdzorg / Participatiewet).

7. Financiële toelichting

De budgettaire effecten als gevolg van deze meicirculaire 2017 zijn over de periode 2017 t/m 2021 als volgt:

(+=voordelig effect / -=nadelig effect)					
(bedragen x 1.000)	2017	2018	2019	2020	2021
Budgettaire effecten meicirculaire 2017	150	122	153	118	144

Voor een nadere specificatie hiervan wordt verwezen naar de bijlage.
Deze budgettaire effecten zijn reeds verwerkt in de Kadernota 2018.

8. Voorstel

De raad wordt voorgesteld om het budgettaire effect van de meicirculaire 2017 te betrekken en te verwerken zoals reeds opgenomen in de Kadernota 2018.

9. Bijlagen

- Financiële gevolgen meicirculaire 2017 – begroting 2017 en concept-begroting 2018-2021

Hoogachtend,

het college van burgemeester en wethouders van Laarbeek,

de secretaris,



M.J.M. Meertens

de burgemeester,



F.L.J. van der Meijden