

Raadsinformatiebrief

Datum	2 augustus 2017	Zaaknummer	
		Portefeuille	Economie, innovatie en financiën J.H.M. Goijaarts
Onderwerp			

Behandeling in commissie

Niet van toepassing

Kennisnemen van:

De uitkomst van de meicirculaire 2017

Aanleiding

Eind mei is de meicirculaire 2017 ontvangen. In dit voorstel wordt duidelijkheid verschaft over de verschillen tussen de meicirculaire 2017 van de algemene uitkering voor de dienstjaren 2017 tot en met 2021 ten opzichte van de decembercirculaire 2016.

De gevolgen voor het dienstjaar 2017 worden verwerkt in de tweede bestuursrapportage 2017. De gevolgen voor de dienstjaren 2018 en verder worden verwerkt in de begroting 2018 van de gemeente Meierijstad. In de uitgangspunten van de begroting 2018 zijn de financiële gevolgen reeds verwerkt.

Kernboodschap

Bij de uitgangspunten van de begroting 2018 is voorgesteld om de volgende werkwijze te hanteren voor het oormerken van middelen uit de algemene uitkering:

- Nieuwe middelen voor een bepaald taakveld reserveren we binnen het taakveld algemene uitkering tot de eerstvolgende kadernota/programmabegroting. Op basis van een apart voorstel vindt onderbouwing plaats waarom het geld nodig is binnen het taakveld. Bij de kadernota/programmabegroting vindt dan integrale afweging plaats. Middelen kunnen dan ingezet worden voor het betreffende taakveld of toegevoegd worden aan de algemene middelen van de gemeente.
- Bij een verhoging/verlaging van bestaande middelen die geoormerkt zijn ook de verhoging/verlaging oormerken.
- In principe aanvullende middelen sociaal domein oormerken. Dit uitgangspunt verder uitwerken bij de evaluatie van de reserve sociaal domein bij de jaarrekening 2017. Voor 2017 oormerken van drie decentralisatie-uitkeringen en de WMO-middelen.

De gevolgen in de meicirculaire 2017 zijn de volgende:

Accres

De ontwikkeling van de algemene uitkering (accres) 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. Kortweg; als het Rijk door bezuinigingen minder uitgeeft, krijgen de gemeenten minder geld in de algemene uitkering.

Het accres in de diverse jaren is een flink stuk hoger dan in de decembercirculaire berekend.

Deze toename is vooral het effect van hogere loon- en prijsontwikkelingen op de rijksbegroting en een compensatie voor gestegen pensioenpremies.

Loon- en prijsstijgingen

Zoals hierboven genoemd is de verhoging van het accres met name ontstaan door loon- en prijsontwikkelingen.

Deze loon- en prijsstijging moet ook worden opgenomen in de begroting 2018 van de gemeente Meierijstad. Voor loon- en prijsontwikkelingen rekenen we met de percentages zoals deze zijn opgenomen in het Centraal Economisch Plan. De gehanteerde percentages zijn ook conform de uitgangspunten van de begroting 2018.

Waardedaling OZB

Onlangs zijn de totale WOZ-waarden via het CBS van alle woningen en niet-woningen ontvangen.

De waarden hiervan was lager dan in eerste instantie berekend was in de algemene uitkering en bij de aanslagoplegging. De waarden worden neerwaarts bijgesteld. De waardedaling van de WOZ wordt gecompenseerd binnen de algemene uitkering.

Hier staat echter tegenover dat dezelfde waardedaling leidt tot lagere opbrengsten van de OZB dan in de begroting is opgenomen. Bij de berekening van de OZB-opbrengsten worden de tarieven gebaseerd op de totale waarden van de WOZ. Nu blijkt dus dat de werkelijke waarden lager zijn dan waarop de tarieven zijn gebaseerd om de totale opbrengsten te realiseren.

Door uit te gaan van een te hoge totale waarden WOZ zijn dus de tarieven te laag vastgesteld en dit leidt tot een lagere opbrengst dan begroot. Bij de berekening van de van de gevolgen van de meicirculaire is dit principe budgettair neutraal verwerkt.

Aanpassing diverse maatstaven/eenheden

Bij een aantal maatstaven (zoals bijvoorbeeld aantal inwoners en aantal woningen) hebben we de aantallen conform de uitgangspunten begroting 2018 aangepast. Dit leidt tot een voordeel voor de algemene uitkering.

Onderdeel van de aanpassing van diverse maatstaven is de nieuwe maatstaf loonkostensubsidie. De middelen die we hiervoor via de algemene uitkering ontvangen zijn bedoeld voor het bekostigen van de uitvoering van de loonkostensubsidie. Het voorstel is daarom ook om de deze middelen daarvoor vanaf 2017 te oormerken en toe te voegen aan het personeelsbudget.

Naast aanpassingen in de maatstaven zijn er ook mutaties in de eenheden per maatstaf. Vanaf 2018 wordt er aan de algemene uitkering € 1,15 per inwoner (en 2 uitkeringspunten (is circa € 95.000)) toegevoegd voor kosten VNG. Dit komt omdat er vanaf 2018 geen sprake meer is van rechtstreekse betalingen aan de VNG. Deze middelen dienen aangewend te worden ter dekking van het fonds Gemeentelijke Uitvoering dat de VNG in het leven gaat roepen. Voorgesteld wordt om deze middelen hiervoor binnen het taakveld algemene uitkering te reserveren tot de eerstvolgende programmabegroting.

Met ingang van 2019 geldt hetzelfde voor de waarderingskamer (€ 0,13 per inwoner). Ook voor deze extra middelen wordt voorgesteld deze te reserveren tot de eerstvolgende programmabegroting.

WMO oud

De toename van het WMO-budget bij de meicirculaire 2017 wordt vooral veroorzaakt door loon- en prijsbijstellingen en verwerking van de groei ruimte. Als groei ruimte worden de beschikbare volumemiddelen voor de WMO aan het gemeentefonds uitgekeerd.

Vanaf 2021 zit een extra verhoging in verband met vernieuwing maatschappelijke ondersteuning.

Verhoogde asielinstroom

Op basis van het Uitwerkingsakkoord Verhoogde Asielinstroom ontvangen gemeenten voor 2016 en 2017 een bedrag per geplaatste vergunninghouder. Bij de meicirculaire worden de aantal geplaatsten voor de maanden november 2016 tot en met april 2017 verwerkt. In deze periode zijn in de gemeente Meierijstad 101 vergunninghouders gehuisvest.

Gezond in de stad

Het stimuleringsprogramma Gezond in de Stad (GIDS) wordt voortgezet in de jaren 2018 tot en met 2021. Het beschikbare bedrag is in de meicirculaire opgehoogd. Bij de verdeling van de middelen wordt de gehanteerde systematiek voortgezet. Op basis van de statusscore van het Sociaal en Cultureel Planbureau (SCP) is een selectie van wijken met de laagste statusscore ten opzichte van andere wijken in Nederland gemaakt.

Armoedebestrijding kinderen

Bij de decembercirculaire zijn gemeente geïnformeerd over de middelen die vanaf 2017 beschikbaar zijn gesteld voor de bestrijding van de gevolgen van armoede onder kinderen. Jaarlijks vindt in de meicirculaire actualisatie plaats van de verdeling van de middelen over de diverse gemeenten.

Voorschoolse voorziening peuters

De verhoging van de beschikbaar gestelde middelen voor de voorschoolse voorziening peuters voor het dienstjaar 2021 van landelijk € 10 miljoen is nog niet doorgevoerd in de begroting Meierijstad.

Verrekening 2016

Over het dienstjaar 2016 zijn voor de 3 voormalige gemeenten ook een aantal aanpassingen verwerkt bij de meicirculaire. Zo is het accres voor het dienstjaar 2016 bijgesteld. Dit laatste komt doordat de rijksuitgaven sinds september 2016 hoger zijn dan gedacht.

Sociaal domein

Binnen het sociaal domein zijn de decentralisatie-uitkeringen voor AWBZ-WMO, jeugdzorg en participatiewet opgenomen. Conform uitgangspunten worden de mutaties binnen het sociaal domein budgettair neutraal verwerkt. Wel moeten deze aanpassingen aan de lastenkant in de begroting nog worden ingevuld.

Bij de budgetten van het sociaal domein valt op dat vanaf 2018 de decentralisatie jeugdzorg structureel met ruim € 1 miljoen afneemt ten opzichte van de decembercirculaire 2016. Deze neerwaartse bijstelling geldt voor de gehele regio, terwijl het macrobudget niet afneemt. De regionale neerwaartse bijstelling is ontstaan doordat vanaf de meicirculaire een objectief verdeelmodel is opgenomen. Het ministerie BZK heeft de aantallen bij de verschillende

maatstaven geactualiseerd. Er komen grote mutaties voor bij regio's waarbij de lokale ontwikkelingen anders is dan het landelijke gemiddelde. Voor onze regio geldt dat de daling van het aantal jongeren harder gaat dan het landelijk gemiddelde. Hierdoor daalt het regionale budget m.b.t. jeugdzorg ten opzichte van het landelijke.

Voor de decentralisatie AWBZ-WMO geldt bovenstaande werkwijze ook. Voor deze regio geldt echter dat we voor dit onderdeel juist meer middelen ontvangen.

De bovenstaande mutaties leiden tot het volgende totaaloverzicht.

Mutaties meicirculaire 2017					
	2017	2018	2019	2020	2021
baten:					
Access	€ 526.345	€ 1.413.998	€ 1.916.748	€ 2.310.592	€ 3.210.210
waardedaling OZB	€ 300.541	€ 481.447	€ 481.447	€ 481.447	€ 481.447
Aanpassing diverse maatstaven/eenheden	€ 403.226	€ 545.134	€ 562.763	€ 572.003	€ 577.652
WMO oud	€ 80.189	€ 172.231	€ 172.231	€ 172.484	€ 398.206
Verhoogde asielinstroom	€ 447.453				
Gezond in de stad		€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000
Armoedebestrijding kinderen		-€ 6.295	-€ 6.295	-€ 6.295	-€ 6.295
Voorschoolse voorziening peuters					€ 40.590
Verrekening 2016	€ 298.895				
Aanpassing algemene uitkering:	€ 2.056.649	€ 2.626.515	€ 3.146.894	€ 3.550.231	€ 4.721.810
Decentralisatie AWBZ-WMO	€ 302.545	€ 652.072	€ 650.538	€ 716.288	€ 700.209
Decentralisatie jeugdzorg	€ 242.375	-€ 1.038.533	-€ 1.038.644	-€ 937.399	-€ 856.789
Participatiewet	€ 272.582	€ 97.066	€ 56.482	€ 56.297	-€ 121.656
Aanpassing sociaal domein:	€ 817.502	-€ 289.395	-€ 331.624	-€ 164.814	-€ 278.236
Totaal toename baten meicirculaire 2017:	€ 2.874.151	€ 2.337.120	€ 2.815.270	€ 3.385.417	€ 4.443.574
lasten:					
Loon- en prijsstijging	€ 623.645	€ 1.242.454	€ 1.683.023	€ 2.184.045	€ 3.267.745
Lagere opbrengst OZB	€ 300.541	€ 481.447	€ 481.447	€ 481.447	€ 481.447
Uitvoeringskosten loonkostensubsidie	€ 194.678	€ 201.563	€ 205.685	€ 208.906	€ 210.676
Kosten VNG (€ 1,15 per inwoner + 2 uitkeringspunten)		€ 185.883	€ 185.883	€ 185.883	€ 185.883
Kosten waarderingskamer (€ 0,13 per inwoner vanaf 2019)			€ 10.387	€ 10.387	€ 10.387
WMO oud	€ 80.189	€ 172.231	€ 172.231	€ 172.484	€ 398.206
Verhoogde asielinstroom (inclusief 2016)	€ 447.453				
Gezond in de stad		€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000
Armoedebestrijding kinderen		-€ 6.295	-€ 6.295	-€ 6.295	-€ 6.295
Voorschoolse voorziening peuters					€ 40.590
Aanpassing algemene uitkering te oormerken:	€ 1.646.506	€ 2.297.283	€ 2.752.360	€ 3.256.856	€ 4.608.638
Decentralisatie AWBZ-WMO	€ 302.545	€ 652.072	€ 650.538	€ 716.288	€ 700.209
Decentralisatie jeugdzorg	€ 242.375	-€ 1.038.533	-€ 1.038.644	-€ 937.399	-€ 856.789
Participatiewet	€ 272.582	€ 97.066	€ 56.482	€ 56.297	-€ 121.656
Aanpassing sociaal domein:	€ 817.502	-€ 289.395	-€ 331.624	-€ 164.814	-€ 278.236
Totaal toename lasten meicirculaire 2017:	€ 2.464.008	€ 2.007.888	€ 2.420.736	€ 3.092.042	€ 4.330.402
Totaal voordeel meicirculaire 2017	€ 410.143	€ 329.232	€ 394.534	€ 293.375	€ 113.172

Communicatie

De aanpassing van de algemene uitkering en sociaal domein aan de hand van de meicirculaire 2017 voor het dienstjaar 2017 wordt verwerkt als onderdeel van de 2^e BERAP 2017.

De aanpassing van de algemene uitkering en sociaal domein aan de hand van de meicirculaire 2017 voor de dienstjaren 2018 en verder wordt verwerkt in de begroting 2018 Meierijstad.

In de uitgangspunten begroting 2018 is de meicirculaire al verwerkt.

Ten opzichte van de verwerkte bedragen in de uitgangspunten begroting 2018 wijkt vooral het bedrag voor het dienstjaar 2021 af.

Dit komt met name doordat vanaf 2021 een extra verhoging zit in het WMO oud budget in verband met vernieuwing maatschappelijke ondersteuning en de verhoging van de beschikbaar gestelde middelen voor de voorschoolse voorziening peuters voor het dienstjaar 2021 van landelijk € 10 miljoen.

Voor de overige dienstjaren geldt dat de afwijkingen ten opzichte van de vermelden bedragen in de uitgangspunten begroting 2018 marginaal zijn.

Participatie

n.v.t.

Duurzaamheid

n.v.t.

Financiën

Zie het totaaloverzicht bij beslispunt 1.

Planning

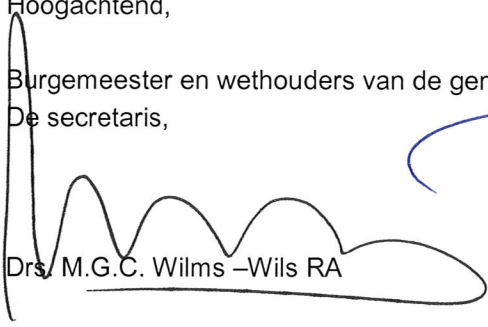
Ter inzage documenten

n.v.t.

Hoogachtend,

Burgemeester en wethouders van de gemeente Meierijstad,

De secretaris,


Drs. M.G.C. Wilms-Wils RA

De burgemeester,


M.A. Fränzel MSc.

