

De gemeenteraad van Wijchen

16 1683 Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Beslisnota

Decembercirculaire 2016

Wijchen, 17 januari 2017

Geachte leden van de raad,

Beslispunten

1. Kennis te nemen van de decembercirculaire 2016.
2. In te stemmen met:
 - a. Het doorvoeren van de mutaties Sociaal Domein op de bijbehorende budgetten.
 - b. Het instellen van de bestemmingsreserve "Integratie en participatie statushouders".
 - c. Het ontvangen bedrag van € 163k van de verhoogde instroom asielzoekers te storten in de reserve "Integratie en participatie statushouders".
 - d. Het structurele bedrag van € 163k van de doeluitkering Armoedebestrijding Kinderen hiervoor in te zetten.
 - e. De incidentele bedragen 2017 (€ 5k) en 2018 (€ 5k) voor armoedebestrijding onder ouderen toe te voegen aan de budgetten Bijzondere Bijstand.
 - f. De structurele korting (€ 1k) van de doeluitkering Combinatiefuncties op het betreffende budget te verwerken.
3. De structurele uitzetting (€ 100k) voor het Werkbedrijf, die in hun rapportage 2016 is aangekondigd (Raadsstuk 16 1075) structureel te vertalen.
4. Het vrij besteedbare saldo 2017 en verder op de (meerjarenbegroting te muteren).
5. De mutaties voor de jaren tot en met 2016 te betrekken bij de jaarrekening 2016.

Inleiding

De inkomsten uit het gemeentefonds zijn de grootste inkomstenbron van de gemeente (ruim 60% van de totale inkomsten). Deze inkomsten volgen uit de specifieke doorrekening van de circulaire. Er verschijnen drie circulaire per jaar. De meicirculaire, de septembercirculaire en de decembercirculaire.

Dit is de derde gemeentefondscirculaire van 2016, die ontleend is aan de najaarsnota van het Rijk. De circulaire heeft een beperkt beleidsmatig karakter en bevat geen bijstellingen van het accres. De taakmutaties zijn dan ook minimaal en hebben betrekking op herverdeling Rijksbudget combinatiefuncties, Sociaal Domein en Armoedebestijding. Daarnaast ontvangen we gelden voor integratie en participatie. De overige mutaties vloeien vooral voort uit gewijzigde aantallen (hoeveelheidsverschillen).

De voorliggende beslisnota heeft gevolgen voor ons huidig meerjarenperspectief 2017-2020. Daarnaast betrekken we de mutaties 2016 bij de Jaarrekening 2016.

In de circulaires bestemmen we de bedragen voor het Sociaal Domein (inclusief WMO-oud) één op één voor deze taak. Voor overige taakmutaties (toevoeging of uitname van geld uit het gemeentefonds voor een specifieke taak) bepalen we ook de impact van onze eigen uitgaven daarvoor. Een eventueel voor- of nadeel kan dan ontstaan. Als deze uitgaven/beleid nog niet bekend zijn, parkeren we de gelden totdat deze wel bekend zijn. Het college kan deze bedragen vervolgens vrijgeven. De overige mutaties muteren op het vrij besteedbaar saldo en daarmee op de uitkomsten van het financiële meerjarenperspectief. Deze mutaties zijn met name het gevolg van gewijzigde aantallen (hoeveelheidsverschillen). Ook beoordelen we bij de uitkomsten van een circulaire overige beschikbare informatie, die naar onze inzichten invloed kan hebben op de totale uitkering en de bijbehorende uitgaven.

Beoogd effect

Het ingezette traject om behoedzaam om te gaan met de schaarse middelen voort te zetten. Hiertoe actualiseren we het financiële perspectief van de gemeente Wijchen met deze cijfers, zodat ze bij toekomstige besluitvorming betrokken kunnen worden.

Argumenten

2a.1 Conform Wijchens beleid muteren we taakmutaties en mutaties in het Sociaal Domein op de betreffende budgetten.

Onder het kopje Financiën lichten we deze mutaties verder toe.

2b.1+2c.1 Vanuit bestuurlijke afspraken met het Rijk heeft Wijchen een inspanningsverplichting.

De uitkering in het gemeentefonds is op basis van gerealiseerde plaatsen voor statushouders, dus achteraf. De begeleiding voor integratie en participatie is een doorlopend proces. De uitgaven vinden verspreid in de komende jaren plaats. We storten daarom de ontvangen bijdragen in een nieuw te vormen reserve om hieruit de toekomstige kosten te kunnen dekken. Dit is inclusief eventuele extra kosten voor uitvoering en overhead. De middelen worden door het college vrijgegeven op basis van planvorming.

2d.1 Er is extra geld om armoede onder kinderen te verminderen.

Zoals aangekondigd in de septembercirculaire 2016 stelt het kabinet vanaf 2017 structureel € 100 miljoen beschikbaar voor de bestrijding van de gevolgen van armoede onder kinderen, waarvan € 85 miljoen voor gemeenten.

Voor 2017 is de verdeling gebaseerd op gegevens over het jaar 2013. In deze circulaire is de verdeling 2017 structureel doorgetrokken. Jaarlijks in mei vindt actualisatie plaats voor t+1 en verder. We adviseren om hiertoe een voorzichtigheidsmarge in te bouwen voor structurele inzet van de middelen na 2017, totdat de nieuwe verdeling bij de meircirculaire bekend is. Uit deze gelden zullen ook eventuele uitvoeringskosten moeten worden bekostigd.

2d.2 We komen hiervoor met plannen.

Voor de inzet van deze armoedegelden zal een afzonderlijke beslisnota worden aangeboden aan de Raad, waarbij ook rekening gehouden wordt met de aangenomen motie 5 bij de Begroting 2017 (16 4145).

3.1 Het Werkbedrijf heeft al aangegeven een structureel nadeel te hebben.

De Raad heeft met stuk 16 1075 hun zienswijze gegeven op de rapportage van het Werkbedrijf en daardoor ingestemd met de uitzetting die daar gemeld is. Dit zal moeten worden afgedekt in de begroting.

Kanttekeningen

3.1 Er is nog niet onderzocht of het werkbedrijf op (lange?) termijn dit tekort kan opvangen.

Er is ingestemd met de begrotingswijziging 2016 van het Werkbedrijf. Door het Werkbedrijf is (nog) geen begrotingswijziging 2017 ingediend. Ook de begroting 2018 moet nog worden opgesteld. Echter, aangekondigd is dat het tekort van € 800k op de cao-lonen structureel is. We dekken nu het Wijchense deel af, dat we inschatten op € 100k.

Financiën

Tabel 1: Verloop vrij besteedbaar saldo en totale mutatie.

Bedragen x € 1.000*	2016	2017	2018	2019	2020
Decembercirculaire 2016	53.734	52.368	53.415	53.807	54.124
Septembercirculaire 2016	53.550	52.105	53.046	53.445	53.761
Mutatie totaal	184	264	369	362	363
Waarvan taakmutaties:					
1. Sociaal Domein		48	153	153	153
2 Verhoogde asielinstroom	163				
3. Armoedebestijding kinderen		163	163	163	163
4. Armoedebestrijding onder ouderen		5	5		
5. Combinatiefuncties		-1	-1	-1	-1
6. Implementatie richtlijn EED	8				
Vrij besteedbaar	12	49	50	47	48
7. Actualiteit: Begroting Werkbedrijf	-100	-100	-100	-100	-100
Totale mutatie	-88	-51	-50	-53	-52

*tellingen betreffen onafgeronde bedragen.

Toelichting (taak)mutaties en actualiteit:

1. Sociaal Domein.

Vanaf 1 juli 2017 worden gemeenten verantwoordelijk voor de groep WLZ-inciceerbaren. Door herijking van criteria vallen er nu meer mensen onder de WLZ (Wet-Langdurige Zorg) Hiervoor ontvangen gemeenten dus extra gelden voor de onderdelen Wmo 2015 (landelijk 5,8 miljoen) en Jeugd (landelijk € 60,8 miljoen). De uitkering 2017 (half jaar) is gebaseerd op de realisatiegegevens over 2013. Vanaf 2018 wordt dit verdeeld in het objectieve verdeelmodel. De genoemde bedragen vanaf 2018 zijn door ons zelfstandig berekend door de verhouding van de huidige objectieve verdeling los te laten op deze gelden. De precieze bedragen op basis van de objectieve verdeling worden pas bij de meicirculaire 2017 duidelijk.

In tabel 2 is de huidige stand van het budget Sociaal Domein toegedeeld aan de afzonderlijke onderdelen, zonder de hierboven genoemde posten vanaf 2018.

Tabel 2: Budgetten Sociaal Domein.

Bedragen x € 1.000	2016	2017	2018	2019	2020
Decentralisatie AWBZ naar WMO (IU)	4.972	4.787	4.752	4.707	4.701
Decentralisatie jeugdzorg (IU)	7.793	7.545	7.588	7.588	7.589
Decentralisatie Participatiewet (IU)	6.287	5.880	5.479	5.205	4.863
	19.052	18.212	17.819	17.500	17.152

2. Verhoogde asielinstroom

Per opgenomen vergunninghouder krijgt Wijchen een bedrag van in totaal € 4.430,24. De afrekening is achteraf, op basis van werkelijk gerealiseerde cijfers. De € 163k is toegekend op basis van de [gerealiseerde instroom over de periode juli tot en met oktober 2016](#). Deze regeling loopt tot en met 31 december 2017. We reserveren deze bedragen in afwachting van de bestedingsdoelen, zodat het college dit bedrag kan vrijgeven op basis van voorgelegde plannen.

3. Zoals aangekondigd in de septembercirculaire 2016 stelt het kabinet vanaf 2017 structureel € 100 miljoen beschikbaar voor de bestrijding van de gevolgen van armoede onder kinderen, waarvan € 85 miljoen voor gemeenten. Voor 2017 is de verdeling gebaseerd op gegevens over het jaar 2013. In deze circulaire is de verdeling 2017 structureel doorgetrokken. Jaarlijks in mei vindt actualisatie plaats voor t+1 en verder

4. Voor extra armoedebestrijding onder ouderen is een beperkt bedrag toegekend voor 2017 en 2018. Het bedrag is te beperkt om daar specifiek aanvullend beleid op te ontwikkelen. We hebben al een regeling waar ook specifiek gepensioneerden gebruik van kunnen maken. Dat is de Geldterugregeling. We voegen het bedrag aan dat budget toe.

5. De regeling is niet gewijzigd. Wel de verdeling van de gelden over de afzonderlijke gemeenten. Volgens bestaand beleid muteren we dit op het betreffende budget.

6. Gemeenten zijn vanaf 2015 als bevoegd gezag verantwoordelijk voor het toezicht op de vierjaarlijkse uitvoering van energie-audits door grote ondernemingen. Deze verplichting vloeit voort uit de implementatie van de richtlijn Energy Efficiency Directive (EED). Voor de uitvoeringslasten van deze extra toezichtstaak worden gemeenten gecompenseerd. De toekenning van deze gelden gebeurt in 2016, maar de uitgaven zullen in 2017 vallen. Daartoe hevelen we dit budget over naar 2017. In 2017 wordt de regeling geëvalueerd. Op basis van deze evaluatie worden afspraken gemaakt voor 2018 en verder.
7. De Raad heeft met stuk 16 1075 hun zienswijze gegeven op de rapportage van het Werkbedrijf en daardoor ingestemd met de uitzetting die daar gemeld is. Dit zal moeten worden afgedekt in de begroting. Het nadeel voor 2016 nemen we mee bij het opstellen van de jaarrekening 2016.

Toelichting vrij besteedbaar saldo

Tabel 3: Ontwikkeling vrij besteedbaar saldo en actualiteit

Bedragen x € 1.000	2016	2017	2018	2019	2020
a) Accres	3	0	0	0	0
b) Hoeveelheidsverschillen en uitkeringsbasis, en -factor	8	49	50	47	48
Vrij besteedbaar saldo	12	49	50	47	48
Actualiteit: Werkbedrijf	-100	-100	-100	-100	-100
Totale mutatie	-88	-51	-50	-53	-52

- a. De ontwikkeling van de algemene uitkering is gerelateerd aan 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, voorvloeiend uit de trap op trap af-methode wordt het accres genoemd.
- b. Deze mutatie is het gevolg van andere verhouding tussen de Wijchense gegevens (aantallen) ten opzichte van de landelijke gegevens.

Tabel 4: Verloop totale perspectief (structureel en incidenteel):

Bedragen x € 1.000	2017	2018	2019	2020
Structureel saldo primitieve begroting	590	813	383	844
Mutatie vrij besteedbaar en actualiteit Decemercirculaire	-51	-50	-53	-52
Saldo structureel nieuw	549	763	330	792
Incidenteel (ADSD tabel 5-1)	0	0	343	56
Bouwgrond (ADSD (tabel 8-1)	37	1.980	0	0
Geactualiseerd saldo	586	2.743	673	848

Overige mededelingen.

Geen.

Uitvoering

We maken een begrotingswijziging voor de jaren 2017-2020 en betrekken het saldo van 2016 bij de jaarrekening 2016.

Burgerparticipatie

Geen

Bijlagen

1. [Decembercirculaire 2016](#)
2. [Motie 05 bij 16 4145 inzet armoedegelden](#)

Gerelateerde stukken

-16 1075 Begrotingswijziging 2016 Werkbedrijf

Burgemeester en wethouders van Wijchen,
De secretaris, De Burgemeester,

De gemeenteraad van Wijchen

16 1683 Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Raadsbesluit

Decembercirculaire 2016

De raad van de gemeente Wijchen;

Gelet op:

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van:
17 januari 2017

besluit:

1. Kennis te nemen van de decembercirculaire 2016.
2. In te stemmen met:
 - a. Het doorvoeren van de mutaties Sociaal Domein op de bijbehorende budgetten.
 - b. Het instellen van de bestemmingsreserve "Integratie en participatie statushouders".
 - c. Het ontvangen bedrag van € 163k van de verhoogde instroom asielzoekers te storten in de reserve "Integratie en participatie statushouders".
 - d. Het structurele bedrag van € 163k van de doeluitkering Armoedebestrijding Kinderen hiervoor in te zetten.
 - e. De incidentele bedragen 2017 (€ 5k) en 2018 (€ 5k) voor armoedebestrijding onder ouderen toe te voegen aan de budgetten Bijzondere Bijstand.
 - f. De structurele korting (€ 1k) van de doeluitkering Combinatiefuncties op het betreffende budget te verwerken.
3. De structurele uitzetting (€ 100k) voor het Werkbedrijf, die in hun rapportage 2016 is aangekondigd (Raadsstuk 16 1075) structureel te vertalen.
4. Het vrij besteedbare saldo 2017 en verder op de (meerjarenbegroting te muteren).
5. De mutaties voor de jaren tot en met 2016 te betrekken bij de jaarrekening 2016.

De voorzitter,

De griffier,