

De gemeenteraad van Wijchen

18 1 21667 Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Beslisnota

Septembercirculaire 2018

Wijchen, 2 oktober 2018

Geachte leden van de raad,

Wat adviseert het college te besluiten?

1. Kennis te nemen van de septembercirculaire 2018.
2. In te stemmen met:
 - a. Het doorvoeren van de mutaties Sociaal Domein op de bijbehorende budgetten.
 - b. Het doorvoeren van de mutaties WMO-oud op de betreffende budgetten;
 - c. Het ontvangen bedrag van € 22k in 2019, oplopend naar € 23k structureel voor de Toezicht en handhaving van Peuterspeelzalen, kinder- en gastouderopvang toe te voegen aan bijbehorend budget.
 - d. De korting op de eerder ontvangen bedragen voor bereik van de doelgroepen voor Voorschoolse Voorzieningen Peuters (€ 23k in 2019, oplopend tot structureel € 68k in 2021) te muteren op bijbehorend budget.
 - e. Het ontvangen bedrag van € 77k, oplopend tot € 79k structureel voor het Rijksvaccinatieprogramma toe te voegen aan bijbehorend budget.
 - f. Het vrij besteedbare saldo in de (meerjaren-)begroting te verwerken.

Wat is de aanleiding voor dit voorstel?

Op 18 september verscheen de septembercirculaire 2018 voor het gemeentefonds. De inkomsten uit het gemeentefonds zijn de grootste inkomstenbron van de gemeente (ruim 60% van de totale inkomsten). De inkomsten uit het gemeentefonds zijn – behalve de specifieke uitkeringen - vrij besteedbaar. De inkomsten volgen uit de specifieke doorrekening van de circulaires. Er verschijnen drie circulaires per jaar. De meicirculaire, de septembercirculaire en de decembercirculaire. In 2018 is éénmalig een maartcirculaire verschenen.

Deze circulaire bevat de uitwerking van de miljoenennota van het Rijk, en borduurt voort op de meicirculaire, waarin de gevolgen van de startnotitie van het kabinet Rutte III, de voorjaarsnota en de financiële uitgangspunten van het IBP zijn verwerkt.

De uitkomst van deze circulaire is al in de (Meerjaren-)begroting 2019-2022 verwerkt.

Welk resultaat willen we bereiken?

De verwerking van deze circulaire is een vast onderdeel van onze begrotingscyclus. De verwerkingswijze is ongewijzigd ten opzichte van voorgaande circulaire. We geven inzicht in de ontwikkeling van het gemeentefonds, waarbij we gelden voor specifieke taakmutaties ook op dat beleidsterrein muteren. Het ingezette traject om behoedzaam om te gaan met de schaarse middelen zetten we voort. Hiertoe actualiseren we het financiële perspectief van de gemeente Wijchen met deze cijfers, zodat ze bij toekomstige besluitvorming betrokken kunnen worden. Met de doorrekening van de meicirculaire brengen we het Wijchense deel van de uitkering uit het gemeentefonds vanuit het Rijk in beeld. De uitkomsten zijn opgenomen in de (meerjaren-)begroting 2019, zodat dit betrokken kan worden bij de afwegingen in het proces van de meerjarenbegroting 2019-2022. De mutaties van 2018 en eerdere jaren betrekken we bij het saldo van de Jaarrekening 2018. We nemen ze ook op in de programmerapportage van augustus.

Welke argumenten zijn er voor dit voorstel?

2.1 De gelden in de algemene uitkering zijn vrij besteedbaar.

Het gemeentefonds kent 4 soorten uitkeringen: Een specifieke uitkering, een Doeluitkering (DU), een Integratie-uitkering (IU), en de Algemene uitkering (AU). De gelden vanuit de specifieke uitkering zijn alleen aan dat doel te besteden (meestal met afrekening achteraf). De overige uitkeringen zijn in beginsel vrij besteedbaar.

2.2 De uitkomsten van deze circulaire zijn in de (meerjaren-)begroting 2019-2022 opgenomen.

Bij het opstellen van de begroting zijn de uitkomsten al verwerkt. Dat geldt ook voor de impact die het heeft aan de kostenkant, zoals de loon- en prijsindex en macro-economische ontwikkelingen op de bijstandsontvangers. Zo blijven de kosten- en opbrengsten in evenwicht voor wat betreft deze ontwikkelingen.

2.3 De uitkering vanaf 2018 is fors lager dan bij de mei circulaire.

Het accres is de toename van het gemeentefonds, dat is gerelateerd aan de verwachte uitgaven van het Rijk en de verrekening van BCF-verschillen. Dit is voor 2018 fors lager dan bij de maartcirculaire. De oorzaken zijn een lagere verwachte Rijksuitgave (trap-op-trap-af) en de verwachting dat er meer aan BCF wordt geclaimd, waardoor de verrekening met het gemeentefonds fors lager uitpakt. Daarom is nu de stelpost 2018 vrijgevalen. Er zijn geen verdere stelposten voor de BCF opgenomen in het meerjarenperspectief. Bij de meicirculaire 2019 bepalen we opnieuw of een stelpost nodig is.

2a tot en met f.1.

Deze mutaties lichten we onder het kopje Financiën nader toe.

Wat zijn tegenargumenten of risico's?

N.v.t.

Waar moeten we rekening mee houden?

a. Financiën

Tabel 1: Verloop vrij besteedbaar saldo en totale mutatie.

Bedragen x € 1.000*	Oude jaren	2018	2019	2020	2021	2022
Septembercirculaire		54.631	56.821	58.430	59.784	61.208
Meicirculaire 2018		55.289	56.782	58.268	59.706	61.124
Mutatie totaal	-73	-658	39	162	78	84
Waarvan taakmutaties:						
a. Sociaal Domein	0	28	-4	1	1	1
b. WMO-oud		24	0	0	0	0
c. Toezicht en handhaving Peuterspeelzalen, kinder- en gastouderopvang	0	0	22	22	23	23
d. Voorschoolse voorziening Peuters (OAB)	0	0	-23	-45	-68	-68
e. Rijksvaccinatieprogramma	0	0	77	79	80	82
f. Vrijval opgenomen stelpost	0	-165	0	0	0	0
Vrij besteedbaar	-73	-545	-36	107	44	48

*tellingen betreffen onafgeronde bedragen.

Toelichting taakmutaties

a1. Sociaal domein.

In het Regeerakkoord is opgenomen dat het integreerbare deel van de integratie-uitkering Sociaal domein met ingang van 2019 opgaat in de algemene uitkering en daarmee deel uitmaakt van de trap-op-trap-af systematiek. We moeten dan uit het accres de ontwikkelingen van prijs en volume opvangen. Het betreft de volgende onderdelen:

- IUSD Wmo 2015, met uitzondering van Beschermd wonen
- IUSD Jeugdhulp, met uitzondering van Voogdij/18
- IUSD Participatie, onderdeel Re-integratie
- IU Wmo 2007, met name huishoudelijk.

De bedoeling is dat de uitgezonderde onderdelen op termijn ook worden toegevoegd.

De huidige Integratie-Uitkering Sociaal domein houdt met ingang van 2019 op te bestaan. Het inweven van die gelden in de maatstaven van de algemene uitkering is technisch gezien een zeer omvangrijke operatie. Er zijn hierdoor ook herverdelingseffecten opgetreden, die nu handmatig door het Rijk zijn geneutraliseerd via een suppletie-uitkering (€ 40k). Deze blijft van toepassing tot de verdeelmodellen sociaal domein binnen het gemeentefonds naar verwachting in 2021 integraal zijn aangepast. Besloten is om een breed kwantitatief (vervolg-)onderzoek te houden gericht op een integrale nieuwe verdeling van de middelen in het gemeentefonds voor het sociaal domein (nieuwe en oude taken) per 2021.

Na de invoer van de nieuwe taken in het sociaal domein in 2015 hebben we, net als veel andere gemeenten, een koppeling gelegd tussen lasten en ontvangen baten voor deze taken. Nu het integreerbare deel van het sociaal domein is ingeweven in de algemene uitkering in 2019 weten we nog niet of het mogelijk blijft deze koppeling één op één in stand te houden.

b. WMO oud.

De mutatie komt door kleine wijzigingen in de verdelingen op basis van maatstaven.

c. Toezicht en handhaving Peuterspeelzalen, kinder- en gastouderopvang.

Door aanpassing door het ministerie van het besluit basisvoorwaarden kwaliteit voorschoolse educatie zijn extra werkzaamheden nodig voor toezicht en handhaving van de kwaliteit. Ook voor gastouder- en kinderopvang wordt geld beschikbaar gesteld voor extra toezicht- en handavingscapaciteit.

d. Voorschoolse voorziening Peuters

Voor het vergroten van het bereik van de doelgroepen voor Voorschoolse voorzieningen Peuters heeft het Rijkgeld beschikbaar gesteld. Nu blijkt dat de doelgroep fors kleiner is. Daarom wordt er nu een correctie uitgevoerd op eerder toegekende gelden.

e. Rijksvaccinatieprogramma.

Door een wetwijziging komt de bestuurlijke verantwoordelijkheid voor een deel van het vaccinatieprogramma bij gemeenten te liggen. De GGD zal de uitvoering voor zijn rekening nemen.

f. Vrijval opgenomen stelpost.

Bij vorige circulières hielden we al rekening met een lagere uitkering door verrekening met het BTW-compensatiefonds. Hiervoor namen we een stelpost op. Deze stelpost laten we nu vrijvallen. Voor latere jaren zijn geen stelposten meer opgenomen.

f. Vrij besteedbaar.

Het vrij besteedbaar saldo is het geld dat we muteren op het saldo van ons meerjarenperspectief. In dit geval verslechtert het meerjarenperspectief hierdoor in 2019, maar in de jaren daarna treedt een verbetering op. De uitkomsten zijn al in de (meerjaren-)begroting 2019-2022 verwerkt. Voor 2017 en 2018 krijgen we aanmerkelijk minder. Dit komt vooral door lagere uitgaven door het Rijk (trap-op-trap-af) en een hoger beroep op het BTW-compensatiefonds (BCF), dat 1 op 1 als een communicerend vat met het gemeentefonds werkt.

g. Kolom oude jaren.

Dit betreft mutaties over 2016 en 2017 op basis van geactualiseerde maatstaven in relatie tot het totaal beschikbare saldo van het gemeentefonds. Dit bedrag is een nadeel voor de jaarrekening 2018 en is ook al in de 2^e programmarapportage verwerkt.

b. Communicatie

N.v.t.

c. Uitvoering

De uitkomsten van deze circulaire zijn verwerkt in de (meerjaren-)begroting 2019-2022 en in de 2^e programmarapportage.

d. Overlegd met

Externe adviseur gemeentefonds

Bijlagen

1. septembercirculaire 2018

Burgemeester en wethouders van Wijchen,
de secretaris, de burgemeester,

De gemeenteraad van Wijchen

18 1 21667 Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Raadsbesluit

Septembercirculaire 2018

Samenvatting (korte inhoud)

De septembercirculaire van het gemeentefond is verschenen. Hierin staan de verwachte Rijksmiddelen voor 2018 tot en met 2022. Ook mutaties van 2017 worden nog verwerkt. De inkomsten houden gelijke tred met de ontwikkeling van de Rijksuitgaven (trap-op-trap-af). De uitkomsten hiervan zijn verwerkt in de 2^e programmarapportage (18-21868) en de programmabegroting 2019-2022. Voor 2018 is een fors nadeel te verwachten, 2019 een klein nadeel en de jaren daarna een licht voordeel. De taakmutaties betreffen extra taken en bijbehorende gelden voor Toezicht en handhaving Peuterspeelzalen, kinder- en gastouderopvang, overdracht van een deel van het Rijksvaccinatieprogramma (door te zetten naar de GGD voor de uitvoering) en beperkte mutaties op het Sociaal Domein.

De raad van de gemeente Wijchen;

Gelet op:

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van: 21 september 2018

besluit:

1. Kennis te nemen van de septembercirculaire 2018.
2. In te stemmen met:
 - a. Het doorvoeren van de mutaties Sociaal Domein op de bijbehorende budgetten.
 - b. Het doorvoeren van de mutaties WMO-oud op de betreffende budgetten;
 - c. Het ontvangen bedrag van € 22k in 2019, oplopend naar € 23k structureel voor de Toezicht en handhaving van Peuterspeelzalen, kinder- en gastouderopvang toe te voegen aan bijbehorend budget.
 - d. De korting op de eerder ontvangen bedragen voor bereik van de doelgroepen voor Voorschoolse Voorzieningen Peuters (€ 23k in 2019, oplopend tot structureel € 68k in 2021) te muteren op bijbehorend budget.
 - e. Het ontvangen bedrag van € 77k, oplopend tot € 79k structureel voor het Rijksvaccinatieprogramma toe te voegen aan bijbehorend budget.
 - f. Het vrij besteedbare saldo in de (meerjaren-)begroting te verwerken.

Aldus besloten door de gemeenteraad in zijn openbare vergadering van 8 november 2018.

De voorzitter,

De griffier,