



## VERGADERING GEMEENTERAAD 2013

### VOORSTEL

**Registratienummer** R-2013-0280  
**Bijlage(n)**  
**Onderwerp** Eerste begrotingswijziging 2014

Middenbeemster, 22 oktober 2013

Aan de raad

#### Inleiding en probleemstelling

1. De septembercirculaire gemeentefonds 2013 is verschenen. Op basis van deze circulaire wordt de algemene uitkering in 2014 t/m 2017 lager dan is aangegeven in de ontwerpbegroting. De integratie-uitkeringen (eigenlijk alleen de uitkering Wmo) worden hoger.
2. Het kabinet heeft op 11 oktober 2013 een 'herfstakkoord' gesloten met 3 oppositiepartijen over de begroting 2014. In het akkoord is o.a. een wijziging van de uitkeringen gemeente- en provinciefonds opgenomen. De gevolgen hiervan zijn voor 2014 negatief, maar voor de andere jaren positief.
3. Er is een definitieve begroting 2014 van de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland ontvangen. Tegenover de hogere bijdrage aan de Veiligheidsregio staan bij de gemeente wegvallende lasten. Per saldo levert deze actie een voordeel op.

De financiële consequenties van deze onderwerpen kunnen worden verwerkt in de begroting 2014 door middel van een begrotingswijziging.

#### Oplossingsrichting

##### 1. De septembercirculaire gemeentefonds 2013

De gegevens uit de septembercirculaire zijn afgeleid van de rijksbegroting die op 17 september 2013 is ingediend. In de rijksbegroting is o.a. een bezuinigingspakket van € 6 miljard verwerkt. Dit heeft negatieve gevolgen voor de algemene uitkering uit het gemeentefonds. Het accres valt in 2014 € 300 miljoen lager uit dan aangegeven is in de meicirculaire. Hiermee hadden we voor een deel al rekening gehouden. In het vroege voorjaar was een bezuinigingspakket aangekondigd van ruim € 4 miljard. Dat zou tot gevolg hebben dat de uitkeringsfactor met 14 punten daalde. In de begroting 2014 is rekening gehouden met een lagere uitkeringsfactor dan in de meicirculaire. Helaas is het bedrag van het bezuinigingspakket hoger geworden, dus is de uitkeringsfactor nog lager dan in de begroting van Beemster is gehanteerd, zie de volgende tabel.

	2014	2015	2016	2017
Begroting	1,502	1,462	1,461	1,460
Septembercirculaire	1,488	1,440	1,426	1.419
Verschil	-0,014	-0,022	-0,035	-0,041

Dit heeft natuurlijk negatieve gevolgen voor de algemene uitkering uit het gemeentefonds, zie de volgende tabel.

	2014	2015	2016	2017
Begroting	6.346.889	5.965.202	6.030.503	6.017.570

Septembercirculaire	6.291.273	5.851.022	5.852.808	5.809.826
Verschil	-55.616	-114.180	-177.695	-207.744

De integratie- en decentralisatie-uitkeringen zijn volgens de septembercirculaire hoger dan aangegeven is in de meicirculaire. Dat geldt eigenlijk alleen voor de integratie-uitkering Wmo. Volgens het regeerakkoord zou in 2014 € 89 miljoen worden gekort door beperking van de nieuwe instroom voor huishoudelijke hulp. Na overleg met de VNG is besloten deze incidentele korting ongedaan te maken. Het verloop van de integratie- en decentralisatie-uitkeringen staat in de volgende tabel.

	2014	2015	2016	2017
Begroting	969.122	961.250	962.486	963.751
Septembercirculaire	1.033.263	1.025.391	1.026.627	1.027.892
Verschil	64.141	64.141	64.141	64.141

Wij wijzen erop dat het niveau van de integratie-uitkering Wmo in het hele tijdvak op het zelfde bedrag is verwerkt. Met voorgenomen nieuwe maatregelen valt nog geen rekening te houden. Dit geldt ook voor de aangekondigde decentralisaties. Er is nog geen informatie bekend over de verwerking hiervan in de geldstroom. Aangekondigd is dat er deze maand meer informatie hierover komt.

De daling in 2015 betreft de uitkering invoeringskosten jeugdzorg; in 2014 krijgen we nog € 9.081.

Er zijn nog wat kleine mutaties die voortvloeien uit het verschijnen van de septembercirculaire:

- Er lag een wetsvoorstel bij het parlement om tot minder gemeenteraadsleden te komen. Er was rekening gehouden met een korting op de gemeentefondsuitkering vanaf 2015 van € 18 miljoen als gevolg hiervan. De Eerste Kamer heeft dit wetsvoorstel afgewezen. Zou je verwachten dat de voorgenomen korting wordt geschrapt, maar dat gaat niet door. Het rijk kan die € 18 miljoen blijkbaar niet missen. Aan de gemeenten wordt gevraagd om langs andere weg te besparen op bestuurskosten.  
In de begroting 2014 een stelpost opgenomen om de korting van het gemeentefonds te compenseren. Het bedrag van de korting is gewijzigd.
- In het regeerakkoord is een verplichting opgenomen tot hergebruik van verstrekte scootmobielen. Als gevolg hiervan is vanaf 2015 ook een korting in de gemeentefondsuitkeringen verwerkt. De totale landelijke bedragen zijn niet veranderd; de uitwerking voor individuele gemeenten wel. Ook dit komt door de verrekening van de korting over diverse uitkeringsonderdelen; de bedragen per onderdeel zijn gewijzigd.
- Ieder jaar staat in de septembercirculaire het wijzigingspercentage van de doorbetalingsverplichting aan het Hoogheemraadschap voor het wegenbeheer buiten de bebouwde kom. Dit gaat om het definitieve percentage van het lopende jaar en het voorlopige percentage van het komende jaar. Het definitieve percentage 2013 is iets hoger dan het voorlopige percentage (was 1,5, wordt 1,7). Het voorlopige percentage 2014 is lager dan in de begroting is verwerkt (was 2,5, wordt 1,6).

In de circulaire wordt één onderwerp niet genoemd: de herijking van het gemeentefonds vanaf 2015. Deze operatie wordt al een aantal jaren voorbereid. Een paar jaar geleden is er even de rem op gezet in verband met de komende grote decentralisaties. De herijking van het gemeentefonds zal ongetwijfeld gevolgen hebben voor de uitkering van Beemster. En gezien de resultaten van dergelijke operaties in het verleden kunnen wij moeilijk optimistisch zijn. Het is wel goed om dit onderwerp in het achterhoofd te houden.

## 2. Het 'herfstakkoord' 2013

Het kabinet heeft op 11 oktober 2013 een akkoord gesloten met 3 oppositiepartijen over de begroting 2014. In het akkoord is een regel opgenomen over de doorwerking naar het provincie- en gemeentefonds. We kunnen ervan uitgaan dat de totale gevolgen voor 88% doorwerken naar het gemeentefonds. In de volgende tabel staan de gevolgen voor provincie- en gemeentefonds (pf en gf) totaal, afzonderlijke gevolgen voor het gemeentefonds en de wijziging van de uitkeringsfactor.

	2014	2015	2016	2017
Doorwerking gf en pf	-80 mln	118 mln	134 mln	164 mln
Doorwerking alleen gf	-70 mln	104 mln	118 mln	144 mln
Doorwerking uitkeringsfactor	-6 punten	9 punten	10 punten	12 punten

De gevolgen van de gewijzigde uitkeringsfactoren staan in de volgende tabel.

	2014	2015	2016	2017
Septembercirculaire	6.291.273	5.851.022	5.852.808	5.809.826
Herfstakkoord	6.261.029	5.895.163	5.902.348	5.869.212
Vershil	-30.244	44.141	49.540	59.386

Dan volgt nog een tabel met het totale verschil.

	2014	2015	2016	2017
Septembercirculaire	-55.616	-114.180	-177.695	-207.744
Herfstakkoord	-30.244	44.141	49.540	59.386
Totaal verschil	-85.860	-70.039	-128.155	-148.358

De wijziging in de uitkeringsfactoren heeft ook gevolgen voor de kortingen die zijn berekend bij de eerste 2 aandachtsstreepjes die op de vorige pagina zijn vermeld. Het heeft geen gevolgen voor de uitkering voor wegenbeheer.

De veranderingen in de ramingen als gevolg van de twee eerste punten zijn minimaal, bij het derde punt is het iets meer. Zie de volgende tabel.

	2014	2015	2016	2017
<b>Dualiseringskorting</b>				
Begroting	0	9.296	9.290	9.283
Herfstakkoord	0	9.506	9.420	9.388
Vershil	0	210	130	105
<b>Hergebruik scootmobielen</b>				
Begroting	0	7.014	11.709	23.402
Herfstakkoord	0	7.183	11.939	23.733
Vershil	0	169	230	331
<b>Wegenbeheer</b>				
Begroting	563.149	584.010	605.330	627.310
Herfstakkoord	559.291	580.056	601.339	623.155
Vershil	3.858	3.954	3.991	4.155

Bij de wijzigingen van de uitkeringsfactoren op grond van het herfstakkoord geldt één voorbehoud: De wijzigingen zijn berekend door adviesbureau PAUW. De gewijzigde uitkeringsfactoren zijn niet gebaseerd op informatie van het Ministerie van BZK. Adviesbureau PAUW is zeer zeker ter zake kundig als het om gemeentefondsuitkeringen gaat. Maar toch kan de uitkeringsfactor door het Ministerie van BZK iets anders worden berekend. Het verschil zal niet meer dan een of twee punten zijn.

### 3. Begroting Veiligheidsregio

Er is van de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland een nieuwe ontwerpbegroting 2014 ontvangen. In deze begroting is de regionalisering van de gemeentelijke brandweer verwerkt. Deze operatie heeft gunstige gevolgen voor de begroting en de meerjarenraming van Beemster. De gevolgen staan in de volgende tabel:

2014	2015	2016	2017
-2.227	10.002	61.146	74.523

In ons voorstel over de regionalisering van de brandweer is dit verder toegelicht.

#### Totaaloverzicht wijzigingen

De totale gevolgen van de wijzigingen genoemd onder 1 t/m 3 verwerken we in de volgende tabel. Hierbij zijn de saldi van de ontwerpbegroting en de saldi inclusief de wijzigingen 1 t/m verwerkt.

Nr.	Onderwerp	2014	2015	2016	2017	Programma
1	Algemene uitkering	-55.616	-114.180	-177.695	-207.744	10
2	Algemene uitkering	-30.244	44.141	49.540	59.386	10
1	Integratie-uitkeringen	64.141	64.141	64.141	64.141	10
1, 2	Dualiseringskorting	0	210	130	105	9
1, 2	Hergebruik scootmobielen	0	169	230	331	8
1	Wegenbeheer	3.858	3.954	3.991	4.155	3
3	Regionalisering brandweer	-2.227	10.002	61.146	74.523	3
	Totaal	-20.088	8.437	1.483	-5.103	
	Saldi ontwerpbegroting	147.686	554	3.712	82.665	
	Saldi na wijzigingen 1 t/m 3	127.598	8.991	5.195	77.562	

In de bijgaande eerste begrotingswijziging van 2014 zijn de bovenstaande mutaties op programmaniveau verwerkt.

#### Meetbare doelstelling

N.v.t.

#### Financiële consequenties

Deze zijn verwerkt in de begrotingswijziging.

#### Overige consequenties

N.v.t.

#### Monitoring evaluatie

N.v.t.

#### Voorgesteld besluit

Wij stellen u voor de eerste begrotingswijziging van 2014 vast te stellen overeenkomstig het bijgaande ontwerp.

#### Communicatie/Participatie

De eerste begrotingswijziging van 2014 komt op de website van de gemeente.