



Aan de gemeenteraad

VERZONDEN

DATUM:
2 november 2016

BIJLAGE(N):

UW BRIEF VAN:

ONS KENMERK:
1333342

UW CONTACT:
Mevr. T. Dehé

Onderwerp: Septembercirculaire gemeentefonds 2016

Geachte heer, mevrouw,

Inleiding

In de ontwerpbegroting 2017 zijn de gevolgen van de meicirculaire gemeentefonds 2016 verwerkt. Na het uitkomen van de meicirculaire heeft de Minister van BZK nog een wijziging bekend gemaakt in verband met de afwikkeling van het 'groot onderhoud' van het gemeentefonds (brief 8 juli 2016). Ook de mutaties die hieruit voortkwamen zijn in de ontwerpbegroting verwerkt. Tenslotte is ook de voorlopige OZB-waarde van de nieuwbouw van CONO en de aardgaslocatie van TAQA verwerkt. Dit betekent dat er een hogere opbrengst is opgenomen, maar ook een bijstelling heeft plaatsgevonden van de algemene uitkering.

Op 20 september 2016 is de septembercirculaire 2016 verschenen. Door de septembercirculaire verandert het beeld van de gemeentefondsuitkeringen weer.

Vergelijking uitkomsten

Na het verschijnen van de septembercirculaire is een nieuwe berekening van de uitkeringen via PAUW gemaakt. Volgens deze berekening wordt het totaal van de gemeentefondsuitkeringen voor Beemster hoger. Bij de verschillende onderdelen is het effect wel verschillend; er worden ook uitkeringen verlaagd.

Zie het volgende overzicht (bedragen afgerond op euro's):

	Onderdeel	2016	2017	2018	2019	2020
A	Algemene uitkering	32.327	84.950	177.595	243.447	264.270
B	Integratie-uitkering sociaal domein:	521	-85.707	-82.046	-81.411	-77.806
C	Overige integratie- en decentralisatie-uitkeringen:	24.240	-11.643	-11.643	-11.643	-11.625

Toelichting op de uitkomsten

A. Algemene uitkering

De belangrijkste oorzaak van de stijging is een hoger accres. Dit komt door een verwachte stijging van de rijksuitgaven. Over de accresontwikkeling nog het volgende. Vooral vanaf 2018 is het effect heel positief. Het kan zijn dat in de loop van 2017 en/of 2018 blijkt dat de groei van de rijksuitgaven lager uitvalt. Dat zal tot gevolg hebben dat het gemeentefonds ook weer lager wordt. Voor 2018 geldt ook het volgende: De algemene uitkering stijgt landelijk met € 190,5 met als reden 'verhoogde asielstroom'. In 2016 en 2017 is € 54,5 en € 136 miljoen uitgenomen voor de opbouw van de decentralisatie-uitkering verhoogde asielstroom. Deze middelen gaan in 2018 terug naar de algemene uitkering. De extra uitgaven voor Beemster in verband met de hogere asielstroom zijn nu nog niet goed in te schatten. Maar we kunnen niet verwachten dat de extra uitgaven vanaf 2018 wegvallen.

B. Integratie-uitkering sociaal domein

In 2016 zijn de mutaties minimaal en dat geldt ook voor het onderdeel Participatiewet over de hele periode. Bij de onderdelen Wmo en jeugdwet ligt dit heel anders. Bij deze onderdelen treedt een forse daling op. Deze daling heeft te maken met verkeerde veronderstellingen in de budgettoedeling bij de start in 2015 (de zogenoemde "foutieve startstreep"). Groepen cliënten zijn onterecht onder de jeugdwet en/of Wmo 2015 (ten laste van gemeenten) geschaard, terwijl zij feitelijk in de Wet langdurige zorg (Wlz) thuishoren en hierdoor ten laste van het rijk komen. Gemeenten hadden (en krijgen) dus ook geen uitgaven voor deze groep cliënten. Het jaar 2016 wordt niet gecorrigeerd: dit voordeel blijft bij de gemeenten.

De daling van deze uitkeringsonderdelen heeft geen effect op de begroting, aangezien programma 2 budgetneutraal begroot is. Concreet betekent dit dat de lasten worden opgevangen door een verlaging van de stelposten voor deze onderdelen op de lasten in programma 2.

C. Overige integratie- en decentralisatie-uitkeringen

Integratie-uitkering Wmo

De verdeling voor 2015 t/m 2017 is gewijzigd door het gebruik van actuelere aantallen bij de maatstaven. Het effect voor 2015 is in dit verhaal niet in de tabel opgenomen; dit is nihil. Vanaf 2017 wordt deze uitkering structureel met € 30 miljoen verlaagd omdat gemeenten dan niet meer verantwoordelijk zijn voor huishoudelijke verzorging van Wlz-cliënten met een modulair pakket thuis. In de meicirculaire was dit al aangekondigd, maar daarbij is de € 30 miljoen in mindering gebracht op de integratie-uitkering Sociaal domein, onderdeel Wmo 2015. In de septembercirculaire wordt dat hersteld.

De gewijzigde bedragen hebben geen effect op het saldo van de begroting, aangezien programma 2 budgetneutraal begroot is. Concreet betekent dit dat de lasten worden opgevangen door een verlaging van de stelposten voor deze onderdelen op de lasten in programma 2.

Gevolgen voor begrotingssaldi en algemene reserve

De hogere algemene uitkeringen over 2016 t/m 2020 hebben gevolgen voor de begrotingssaldi in deze jaren en op het verloop van de algemene reserve. De provinciale toezichthouder heeft aangegeven dat de gegevens uit gemeentefondscirculaires zonder meer in de begroting kunnen worden opgenomen.

Hiertoe is de volledige stijging van de algemene uitkering in de jaren 2016 t/m 2020 meegenomen en zijn de mutaties van alle integratie- en decentralisatie-uitkeringen binnen programma 2 (budgettair neutraal) verwerkt.

De begrotingssaldi en het verloop van de algemene reserve zijn als volgt:

Begrotingssaldi

Onderdeel	2016	2017	2018	2019	2020
Resultaten volgens de 1 ^e tussenrapportage 2016 en programmabegroting 2017	-427.105	-395.772	-193.122	-167.982	142.919
Mutatie algemene uitkering	32.327	84.950	177.595	243.447	264.270
Nieuwe resultaten	-394.778	-310.822	-15.527	75.465	407.189

Algemene reserve

Onderdeel	2016 *	2017	2018	2019	2020
Saldo per 1 januari	2.800.011	3.571.957	3.261.135	3.245.608	3.321.073
Ontwikkelingen volgens de 1 ^e tussenrapportage 2016 en programmabegroting 2017	739.619	-395.772	-193.122	-167.982	142.919
Mutatie algemene uitkering	32.327	84.950	177.595	243.447	264.270
Saldo 31 december	3.571.957	3.261.135	3.245.608	3.321.073	3.728.262

* Het saldo per 1 januari in deze kolom betreft het saldo per 01-01-2015. De resultaatbestemming die in de jaarrekening 2015 is opgenomen maakt onderdeel uit van het totaalbedrag aan ontwikkelingen (totaal € 739.619).

Het effect op de begrotingssaldi is vooral vanaf 2018 positief, maar dan is ook het effect van de hogere accressen het grootst. Het effect op het saldo van de algemene reserve is totaal over 5 jaar iets meer dan € 800.000.

Ik ga er vanuit u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,



D.J. Butter
Wethouder