

MEMO van college aan de raad

datum : 25 september 2013
 aan : Gemeenteraad
 van : College
 onderwerp : Financiële gevolgen n.a.v. septembercirculaire 2013
 Portefeuillehouder : Cees Roem
 Inlichtingen bij : Jan Belleman / Marcel Ursem

Aanleiding

De memo is opgesteld om uw raad te informeren over de ontwikkeling van de Algemene Uitkering als gevolg van de septembercirculaire 2013 die op 17 september 2013 van het ministerie van BiZa is ontvangen. De circulaire behandelt de mutaties in de algemene uitkering voor de jaren 2013 tot en met 2017.

Inleiding / samenvatting:

De financiële gevolgen naar aanleiding van de septembercirculaire 2013 zijn:

Bedragen x € 1.000	2013	2014	2015	2016	2017
Algemene uitkering conform meicirculaire 2013	23.377 V	24.449 V	23.019 V	23.281 V	23.324 V
Algemene uitkering conform septembercirculaire 2013	23.331 V	24.227 V	22.751 V	22.838 V	22.796 V
Mutatie septembercirculaire ten opzichte van de meicirculaire	46 N	222 N	268 N	443 N	528 N
Correctie i.v.m. aanpassing alg. uitk. door toename uitkeringsgerechtigden in begroting 2014 na meicirculaire		124 N	134 N	115 N	10 N
Totaal gevolg voor de algemene uitkering	46 N	346 N	402 N	558 N	538 N
Saldo extra uitgaven / inkomsten BUIG i.v.m. ontwikkeling aantal bijstandsgerechtigden uit septembercirculaire 2013		0	22 N	39 N	70 N
Totaal gevolg septembercirculaire 2013 inclusief bijstelling inkomsten / uitgaven BUIG	46 N	346 N	424 N	597 N	608 N

Gevolg stijging aantal uitkeringsgerechtigden n.a.v. de septembercirculaire 2013

De ontwikkeling van het aantal uitkeringsgerechtigden zoals aangegeven in de septembercirculaire valt voor de jaren 2015 en verder veel hoger uit dan eerder is aangegeven in de meicirculaire. Hierdoor moeten we de uitgaven betreffende de bijstandsuitkeringen naar boven bijramen. Deze extra uitgaven worden vooral gedekt door een stijging van de BUIG uitkering. Wij gaan er voorsnog vanuit dat we ongeveer 90% van de stijging in uitgaven gedekt krijgen door een toekomstige bijstelling van de huidige BUIG uitkering. Onderstaand een overzicht van de gevolgen hiervan.

	2013	2014	2015	2016	2017
Extra uitgaven i.v.m. meer uitkeringsgerechtigden m.i.v. 2014		3 N	218 N	390 N	704 N
Inschatting extra BUIG inkomsten (90%) vanaf 2014		3 V	196 V	351 V	634 V
Extra nadeel voor begrotingsaldo		0	22 N	39 N	70 N

Financiële verwerking van de gevolgen septembercirculaire:

Wij stellen voor het memo betreffende de gevolgen septembercirculaire 2013 en de daarbij behorende begrotingswijziging, voorafgaand aan de behandeling van de programmabegroting 2014-2017, in de raadsvergadering van 31-10-2013 ter vaststelling aan te bieden.

Erratum programmabegroting 2014-2017

De financiële verwerking van de septembercirculaire 2013 nemen we op in het erratum van het financieel overzicht op bladzijde 8 in de programmabegroting 2014-2017. Verder zijn de bedragen in het saldo-overzicht behorend bij het voorstel Voorziening Onderhoud gebouwen aangepast aan het voorstel zoals dat door ons ter behandeling in de raadsvergadering van 7 november aan uw raad is aangeboden. Deze wijzigingen hebben ook gevolgen voor de inzet van de stelpost ombuigingen zoals in de programmabegroting 2014-2017 onder 7.10 staat vermeld.

Vanwege deze wijzigingen ontvangt u, tegelijkertijd met dit memo, een erratum op de programmabegroting 2014-2017 bestaande uit bladzijden 7, 8, 11, 44 en 45. Ook ontvangt u een aangepaste versie van de begrotingswijziging 'bij 5 2013-10-31 begrotingswijziging inzet stelpost ombuiging bij begroting 2014'. Dit omdat nu in de begroting 2014 wordt voorgesteld de gehele stelpost ombuigingen op te heffen ten gunste van het begrotingsaldo.

Bijlagen bij dit memo:

- Begrotingswijziging gevolgen septembercirculaire 2013.
- Erratum programmabegroting 2014 (bladzijden 7, 8, 11, 44 en 45).
- Aangepaste begrotingswijziging 'bij 5 2013-10-31 begrotingswijziging inzet stelpost ombuiging bij begroting' horend bij de programmabegroting 2014-2017.
- Aangepast raadsvoorstel (nieuw financieel overzicht blz. 3)
- Aangepast raadsbesluit (nieuwe mutatietabel onder 2 i.v.m. aanpassing mutatie .10).

Onderstaand een overzicht van de mutaties in de septembercirculaire 2013

samenvatting septembercirculaire 2013	2013	2014	2015	2016	2017
1 Technische aanpassingen (overige ontwikkelingen, verdeelreserve, hoeveelheidverschillen, et cetera)	66 V	133 V	196 V	213 V	199 V
2 Aanpassing accres en uitkeringsfactor 2013-2017	17 N	458 N	824 N	1.075 N	1.211 N
3 Suppletie uitkering/regeling OZB		79 N	46 N	14 N	17 V
4 Plafond btw-compensatiefonds			240 V	260 V	294 V
5 Armoedebeleid 2013	15 V				
6 Nationaal uitvoeringsprogramma			7 N		
7 Korting onderwijshuisvesting			9 N	9 N	9 N
8 WMO integratie-/decentralisatie-uitkeringen WMO	15 V	182 V	182 V	182 V	182 V
9 Effecten uitkeringsjaar 2012, per saldo	125 N				
Totaal wijzigingen septembercirculaire	46 N	222 N	268 N	443 N	528 N

Toelichting op de mutaties septembercirculaire 2013:

1 Technische aanpassingen (overige ontwikkelingen, hoeveelheidverschillen, et cetera)

Betreft technische aanpassingen in verband met aanpassingen van overige ontwikkelingen en hoeveelheidverschillen.

2 Aanpassing accres en uitkeringsfactor 2013-2016

In de stand van de acressen zijn alle voorgenomen investeringen en bezuinigingsmaatregelen van € 6 miljard van de rijksoverheid verwerkt.

3 Suppletie uitkering/regeling OZB

De suppletierегeling wordt verstrekt omdat na afschaffing van de heffing OZB, gebruikersdeel van woningen gold dat er geen enkele gemeente er op achteruit mocht gaan. In het gemeentefonds wordt een compensatie hiervoor gegeven. Na overleg met het VNG is besloten de uitkering structureel te verlagen met een jaarlijkse afbouw totdat de suppletie op 0 staat in 2020.

4 Plafond btw-compensatiefonds

Door afspraken in het financiële akkoord van 18 januari 2013 komt er een relatie tussen de ontwikkeling van het gemeentefonds en de ontwikkeling van het BTW-compensatiefonds (BCF). De toegestane groei van het BCF wordt vanaf 2015 gekoppeld aan de normeringssystematiek. Het BCF is daardoor voorzien van een plafond. Op dit moment is het geraamde beroep op het BCF lager dan het geraamde plafond. Deze onderschijding leidt tot een verwachte toevoeging aan het gemeentefonds. Bij een overschrijding van het plafond wordt dan echter een korting ingehouden op het gemeentefonds.

5 Armoedebeleid 2013

Door de intensivering van het armoede- en schuldenbeleid is voor het jaar 2013 geld aan het gemeentefonds toegevoegd.

6 Nationaal uitvoeringsprogramma

Het budget voor het Nationaal uitvoeringsprogramma wordt rechtstreeks aan bureau KING gestort voor coördinatie van het nup.

7 Korting onderwijshuisvesting

Betreft een aanpassing van de korting op onderwijshuisvesting.

8 WMO uitkeringen

Voor 2013 wordt het WMO budget gecompenseerd voor loon- en prijsontwikkeling. Voor 2014 was in de meicirculaire een eenmalige bezuiniging aangekondigd van 89 miljoen euro macro. Deze bezuiniging gaat echter niet door.