

MEMO van college aan de raad

datum : 15 juni 2015
aan : Gemeenteraad
van : College
onderwerp : Gevolgen algemene uitkering n.a.v. meicirculaire 2015
Portefeuillehouder: Rob Zeeman
Inlichtingen bij: Jan Belleman/Eric de Nijs

Aanleiding

- Zoals gebruikelijk is deze memo opgesteld om uw raad te informeren over de ontwikkeling van de Algemene Uitkering als gevolg van de meicirculaire 2015. De circulaire behandelt de mutaties in de algemene uitkering voor de jaren 2014 tot en met 2019.
- De financiële gevolgen van de meicirculaire 2015 worden via een aparte begrotingswijziging ter vaststelling aan uw raad voorgelegd in de raadsvergadering van 30 juni 2015.

Inleiding / samenvatting:

Onderstaand overzichten van de wijzigingen. Daarna worden alle mutaties tekstueel toegelicht. De financiële gevolgen naar aanleiding van de meicirculaire 2015 zijn:

Gevolgen meicirculaire 2015	2015	2016	2017	2018	2019
Algemene uitkering conform meicirculaire 2015	29.355 V	31.413 V	31.323 V	31.311 V	31.476 V
Algemene uitkering conform septembercirculaire 2014	29.698 V	29.714 V	29.497 V	29.384 V	29.466 V
Verschil meicirculaire 2015 met septembercirculaire 2014	343 N	1.699 V	1.826 V	1.927 V	2.010 V
11 Afrekening 2014 (lager accres) eenmalige korting 2015	184 N	0	0	0	0
A Totaal claims voor uitvoering	148 N	1.208 N	1.651 N	1.674 N	1.671 N
B Totaal mogelijkheden tot besparing	310 V	378 V	384 V	314 V	313 V
13 Opheffen mut 7.11 PPN 2016 herijking gemeentefonds zie punt 5 Groot onderhoud gemeentefonds	0	180 N	360 N	360 N	360 N
Totaal effect bovenstaande op begrotingssaldo	365 N	689 V	199 V	207 V	292 V

Voor een aantal zaken waarvoor wij extra geld ontvangen, moeten we ook extra geld inzetten. Aan de andere kant kunnen we als gemeente (deels) bezuinigen op een aantal taken waarvoor we minder geld ontvangen. In de tabellen hieronder worden deze zaken uitgesplitst.

A Claims voor uitvoering	2015	2016	2017	2018	2019
6 WMO	6 N	83 N	166 N	166 N	166 N
7 Huishoudelijke hulp toelage	142 N	143 N	0	0	0
8 Gevolg objectief verdeelmodel jeugdhulp	0	339 N	584 N	687 N	711 N
9 Gevolg objectief verdeelmodel Wmo	0	643 N	901 N	821 N	794 N
Totaal claims voor uitvoering	148 N	1.208 N	1.651 N	1.674 N	1.671 N

B Mogelijkheden tot besparing	2015	2016	2017	2018	2019
4 Cumulatiereregeling gemeentefonds					
4a deel cumulatiereregeling jeugdhulp objectief verdeelmodel	0	45 V	56 V	22 V	19 V
4b deel cumulatiereregeling Wmo objectief verdeelmodel	0	68 V	77 V	28 V	25 V
7 Huishoudelijke hulp toelage	0	14 V	0	0	0
8 Gevolg objectief verdeelmodel jeugdhulp	261 V	0	0	0	0
9 Gevolg objectief verdeelmodel Wmo	49 V	0	0	0	0
10 Decentralisatie Participatiewet	0	0	0	13 V	18 V
12 Macrobudget jeugdhulp en Wmo budgetneutraal opnemen	0	251 V	251 V	251 V	251 V
Totaal mogelijkheden tot besparing	310 V	378 V	384 V	314 V	313 V

Onderstaand een overzicht van alle wijzigingen naar aanleiding van de meicirculaire 2015

Samenvatting mutaties meicirculaire 2015	2015	2016	2017	2018	2019
1 Technische aanpassingen (overige ontwikkelingen, verdeelreserve, hoeveelheidverschillen, et cetera)	620 V	492 V	495 V	472 V	505 V
2 Aanpassing accres en uitkeringsfactor 2015-2019	673 N	18 V	290 N	254 N	200 N
3 Woz-waarden	128 N	147 N	184 N	184 N	184 N
4 Cumulatiereregeling gemeentefonds	0	136 N	158 N	58 N	50 N
5 Groot onderhoud gemeentefonds 2e fase	0	250 V	312 V	290 V	286 V
6 WMO	6 V	83 V	166 V	166 V	166 V
7 Huishoudelijke hulp toelage	142 V	157 V	0	0	0
8 Gevolg objectief verdeelmodel jeugdhulp	261 N	339 V	584 V	687 V	711 V
9 Gevolg objectief verdeelmodel Wmo	49 N	643 V	901 V	821 V	794 V
10 Decentralisatie Participatiewet	0	0	0	13 N	18 N
11 Afrekening 2014 (lager accres) eenmalige korting 2015	184 N	0	0	0	0
Totaal mutaties meicirculaire 2015	527 N	1.699 V	1.826 V	1.927 V	2.010 V
12 Macrobudget jeugdhulp en Wmo budgetneutraal opnemen	0	251 V	251 V	251 V	251 V
Totaal gevolgen bij meicirculaire 2015	527 N	1.950 V	2.077 V	2.178 V	2.261 V

Toelichting mutaties;

1 Technische aanpassingen (overige ontwikkelingen, hoeveelheidverschillen, verdeelreserve 2014 et cetera)
Betreft technische aanpassingen in verband met aanpassingen van overige ontwikkelingen, hoeveelheidverschillen en de uitbetaling van de verdeelreserve 2014. Daarnaast zijn onder de technische aanpassingen de financiële gevolgen van de 1^e fase herijking gemeentefonds opgenomen.

2 Aanpassing accres en uitkeringsfactor 2015-2019
In de stand van de accressen zijn alle voorgenomen investeringen en bezuinigingen van de rijksuitgaven verwerkt. (Dit betreft de trap op trap af systematiek.)

3 WOZ-waarden

Met ingang van uitkeringsjaar 2015 wordt het rekentarief voor eigenaren van woningen, gebruikers van niet woningen en voor eigenaren van niet woningen aangepast. Dit in verband met informatie die de Waarderingskamer heeft verzameld over de marktontwikkeling van woningen. Daarnaast is er sprake van een areaalwijziging en -uitbreiding waardoor de belastingcapaciteit toeneemt. Hierdoor vindt er een extra korting plaats in de algemene uitkering.

4 Cumulatieregeling gemeentefonds

De cumulatieregeling houdt in dat de cumulatieve nadelen als gevolg van herverdeling (groot onderhoud gemeentefonds en de invoering van de objectieve verdeelmodellen Jeugd en WMO) worden beperkt tot € 15 per inwoner per jaar. De duur van de overgangsregeling is vier jaar.

Onder **4a** en **4b** is het deel dat we gekort worden in verband met de verhoging van de budgetten voor jeugdhulp en Wmo berekend. Omdat deze korting ook in mindering wordt gebracht op de extra budgetten jeugdhulp en Wmo staan deze 2 mutaties onder mogelijkheden tot besparing. Het levert daardoor geen daadwerkelijk nadeel op maar is budgetneutraal.

5 Herijking gemeentefonds 2^e fase

Betreft de herijking (laatste fase) van het verdeelstelsel. Een onderdeel namelijk de clusters Volkshuisvesting, Ruimtelijke ordening en Stedelijke vernieuwing (VHROSV) wordt nog nader onderzocht omdat blijkt dat er grote herverdeeffecten zijn tussen kleine en grote gemeenten. De resultaten van dit onderzoek worden verwerkt in de meicirculaire 2016.

6 Wmo

Jaarlijks wordt het budget van het Wmo aangepast ten behoeve van prijs- en volumecompensatie en als gevolg extramuralisatie van lichte zorgzwaartepakketten voor nieuwe gevallen. Daarnaast is het budget aangepast door het gebruik van actuelere basisgegevens van de maatstaven.

7 Huishoudelijke hulp toelage

Voor de jaren 2015 en 2016 is extra geld beschikbaar voor huishoudelijke hulp toelage. De extra middelen worden aan gemeenten beschikbaar gesteld voor het stimuleren van de vraag naar huishoudelijke hulp, teneinde zoveel mogelijk volwaardige werkgelegenheid te behouden. Bij de begroting voor de huishoudelijke hulp algemene voorziening 2016 werd nog uitgegaan van € 143.000,- in 2016. Nu wordt € 157.000,- toegekend. Dit levert een voordeel op van € 14.000,- in 2016.

8 Decentralisatie jeugdhulp

De verdeling van het beschikbare budget Jeugdwet voor 2015 vindt plaats op basis van historische gegevens over het gebruik van jeugdhulp op gemeentelijk niveau. Vanaf 2016 wordt een objectief verdeelmodel ingevoerd. Voor onze gemeente betekent dit een structureel hogere uitkering ten opzichte van 2015.

9 Decentralisatie WMO

In 2015 worden de budgetten die samenhangen met de nieuwe taken behorend bij de Wmo verdeeld op grond van historische uitgaven. Dit betekent dat de budgetten worden gerelateerd aan een reconstructie van feitelijke uitgaven op gemeentelijk niveau. In 2016 wordt een objectief verdeelmodel ingevoerd. Voor onze gemeente betekent dit een structureel hogere uitkering ten opzichte van 2015.

10 Decentralisatie Participatiewet

In 2018 en 2019 vindt een aanpassing plaats van dit budget.

11 Afrekening 2014 (lager accres) eenmalige korting 2015

In het jaar 2014 heeft de rijksoverheid minder uitgegeven aan kinderopvangtoeslagen, studieleningen en door onderuitputting bij een aantal departementen. Deze lagere uitgaven werken door in de afrekening van het accres voor 2014. Voor onze

gemeente betekent dat een incidentele extra inhouding van € 184.000,- over de uitkering in 2015.

12 Macrobudget jeugdhulp en Wmo budgetneutraal opnemen

Voor 2015 is er qua inkoop volume € 251.000,- meer ingekocht dan dat er budget beschikbaar was. Dit tekort is in de PPN 2016 zie mutatie 2.2 structureel in de begroting opgenomen.

Voor 2016 en verder zijn de budgetten voor jeugdhulp en WMO nu gestegen in verband met de invoering van het objectief verdeelmodel. Tegenover de begrote inkomsten nemen we eenzelfde bedrag aan uitgaven op (saldoneutraal voor het begrotingssaldo). Hierdoor kan het tekort van € 251.000,- vrij vallen ten gunste van het begrotingssaldo.

13 Voordeel al verwerkt via mutatie 7.11 PPN 2016 herijking gemeentefonds zie punt 5.

Naar aanleiding van eerdere berichtgeving vanuit het ministerie was al een voordeel als gevolg van de herijking gemeentefonds opgenomen in de PPN 2016 via mutatie 7.11. Dit bedrag wordt hier van het voordeel van de meicirculaire afgetrokken omdat het daardoor al in de begroting is verwerkt.

Financieel overzicht

	2015	2016	2017	2018	2019	
Begrotingssaldo na Raad 09-04-2015	30 V	35 N	382 V	589 V	372 V	
Verdwijnen chipknip; aanschaf 2 nieuwe pin-parkeerautomaten en 5 bestaande parkeerautomaten ombouwen naar pin.	26 N	2 N	2 N	2 N	2 N	B&W 21-04-16
TR2015/PPN2016 collegebevoegdheid	91 V	392 V	320 V	354 V	322 V	B&W 28-04-15
Fusie Berdos BSV voorbereidingskosten	25 N	0	0	0	0	B&W 12-05-15
Invulling taakstelling personeel	0	0	13 V	0	0	B&W 12-05-15
Exploitatiekosten JOEB	1 N	3 N	3 N	6 N	9 N	Raad 12-05-15
Begrotingssaldo na Raad 12-05-2015	69 V	352 V	710 V	935 V	683 V	
Huurovereenkomsten kampeerverenigingen strand Egmond aan Zee	21 V	38 V	55 V	60 V	67 V	B&W 26-05-15
Aankoop ARH School Bergen	16 N	10 N	9 N	9 N	9 N	Raad 25-06-15
Fusie Berdos BSV	12 N	3 N	1 N	0	1 N	Raad 25-06-15
Verwacht begrotingssaldo na Raad 25-06-2015	62 V	377 V	755 V	986 V	740 V	
Mutatie naar aanleiding van de meicirculaire 2015	365 N	689 V	199 V	207 V	292 V	Raad 30-06-15
TR 2015 / PPN 2016 raadsbevoegdheid	180 N	125 N	116 N	297 N	381 N	Raad 30-06-15
Verwacht begrotingssaldo na Raad 30-06-2015	483 N	941 V	838 V	896 V	651 V	

