

Aan Gemeenteraad

Datum 23 juni 2015
Betreft Financiële gevolgen meicirculaire 2015 gemeentefonds
Contactpersoon M.A. Bouter
Doorkiesnummer
Email
Bijlage(n) 1
Ons kenmerk 592113
Uw kenmerk
CC

Hofhoek 5
3176 PD Poortugaal
Postbus 1000
3160 GA Rhooon
Telefoon 010 506 11 11
Fax 010 501 81 80
www.albrandswaard.nl
Bankrekeningnummer
BNG 28.50.20.420

Openingstijden

Publiekzaken:

Aanvragen

reisdocumenten,

rijbewijzen etc.

Maandag t/m vrijdag:

08.00 - 12.30 uur

Maandagavond:

17.30 - 20.00 uur

Woensdagmiddag:

12.30 - 15.00 uur

Afhalen reisdocumenten,

rijbewijzen etc.

Maandag t/m vrijdag:

08.00 - 16.30 uur

Maandagavond:

17.30 - 20.00 uur

Overig:

(alleen volgens afspraak)

Maandag t/m vrijdag:

09.00 - 16.30 uur

Geachte gemeenteraad,

Inleiding/aanleiding

De jaarlijkse meicirculaire van het gemeentefonds is begin juni verschenen en in deze brief gaan we in op de gevolgen die hieruit voortvloeien voor onze algemene uitkering.

Kernboodschap

De meicirculaire 2015 heeft voor Albrandswaard twee gezichten. De accessen (jaarlijkse groei dan wel krimp van het gemeentefonds) voor de komende jaren vallen lager uit behalve 2016, maar vooral voor het lopende jaar 2015 levert dit een flinke aderlating op van ruim € 4 ton.

Verder worden in deze circulaire de macrobudgetten van de integratie-uitkering Sociaal Domein meerjarig gekort en vindt vanaf 2016 de verdeling van de decentralisaties AWBZ naar WMO en Jeugdzorg plaats op basis van het objectieve verdeelmodel in plaats van het historische verdeelmodel. Dit alles tezamen pakt voor Albrandswaard uiteindelijk in de latere jaren licht positief uit.

In de bijlage onderaan deze brief hebben we een specificatie opgenomen van de financiële effecten van de meicirculaire 2015.

Ontwikkelingen

Accres

De ontwikkeling van de algemene uitkering wordt voor een belangrijk deel bepaald door de ontwikkeling van de rijksuitgaven. Volgens het systeem van 'samen de trap op en samen de trap af' hebben wijzigingen in de rijksuitgaven direct invloed op de omvang van het gemeentefonds. De jaarlijkse toename of afname van het gemeentefonds, voorvloeiend uit de trap op trap af methode wordt het accres genoemd. De afrekening van het accres 2014 is nadelig, een min van € 125 miljoen. De rijksuitgaven waren minder dan gedacht. Dit wordt verrekend in

2015. Daarnaast is ook uitkeringsjaar 2015 nadelig, € 221 miljoen. Samen € 346 miljoen. In 2016 komt het weer goed door een accres dat even groot is als de daling in 2015. Maar de meerjaren termijn is dan weer negatief, vooral door een daling van het accres in 2017 van € 200 miljoen. Echter, doordat we de afgelopen september en decembercirculaire 2014 met opzet meerjarig niet hadden verwerkt in de begroting, kunnen we deze daling goed opvangen.

Integratie-uitkering sociaal domein

De integratie-uitkering sociaal domein wordt structureel verlaagd met € 134 miljoen in verband met de Wet Langdurige Zorg. Cliënten die onder deze wet vallen hadden de keuze om hun behandeling onder de Wet Langdurige Zorg door te zetten of in te stromen bij de gemeenten. Minder cliënten dan verwacht stroomden in bij de gemeenten, wat een korting op het macrobudget rechtvaardigde. Verder worden de macrobudgetten in de verschillende jaren verlaagd tussen € 100 en € 250 miljoen, hoofdzakelijk in de taak Jeugd. De circulaire geeft geen specificatie van die bedragen. De budgetten tot en met 2017 liggen nu meerjarig vast waardoor rust en duidelijkheid is gecreëerd. Wel worden de budgetten nog jaarlijks geïndexeerd met loon- en prijsbijstelling die het ministerie van VWS beschikbaar heeft.

WMO huishoudelijke hulp

In de brief over de afgelopen septembercirculaire 2014 hadden we al gemeld dat vanaf 2016 er een extra korting doorgevoerd zou worden van € 140.000 structureel. Dat bedrag is in deze circulaire nu naar beneden bijgesteld door extra toevoegingen aan deze integratie-uitkering in de vorm van indexaties en het effect van extramuralisatie waardoor mensen langer thuis wonen en een beroep doen op de WMO huishoudelijke hulp.

Groot onderhoud aan het verdeelstelsel

Het groot onderhoud aan het verdeelstelsel is uitgevoerd omdat er scheefgroei was ontstaan, ofwel de werkelijke kosten aan gemeentelijke taken waren in der loop der tijd anders dan de ijkpunten in het gemeentefonds. In deze circulaire is de 2^e fase doorgevoerd en dat levert ons een structureel voordeel op van circa € 35.000.

Consequenties

De financiële gevolgen vanuit deze meicirculaire zijn voor het lopende begrotingsjaar 2015 fors nadelig. Samen met de uitkomsten van de 1e Tussenrapportage 2015 leidt dit tot een aanzienlijk tekort voor 2015. Direct na het zomerreces ontvangt u van ons een tussentijdse analyse met financiële maatregelen om het nadelig saldo op de lopende begroting 2015 terug te dringen. De komende tijd zullen we voor de begrotingsjaren 2016-2019 goed moeten monitoren of we vooral binnen de integratie-

Bijlage berekening algemene uitkering meicirculaire 2015

Onderstaand treft u aan de berekening van de uitkomsten naar aanleiding van de meicirculaire 2015.

Omschrijving	2015	2016	2017	2018	2019
Huidige begroting 2015-2019	24.535.581	24.520.466	24.045.535	23.812.227	23.650.780
Meicirculaire 2015	23.802.753	24.597.272	24.321.108	24.177.076	24.300.305
1. Saldo AU ten opzichte van begroting	-732.828	76.806	275.573	364.849	649.525
Mutaties integratie-uitkering sociaal domein					
Decentralisatie AWBZ naar WMO	-6.500	377.136	526.467	477.292	461.230
Decentralisatie jeugdzorg	-160.221	-322.489	-301.968	-288.991	-283.795
Decentralisatie participatiewet	-209.303	-207.043	-183.754	-165.500	-147.329
2. Totaal mutaties integratie-uitkering sociaal domein	-376.024	-152.396	40.745	22.801	30.106
3. Saldo AU na afzondering integratie-uitkering sociaal domein	-356.804	229.202	234.828	342.048	619.419
Taakmutaties					
4. Decentralisatie provinciale taken, vergunningverlening	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
5. Huishoudelijke hulp toelage	-70.200	-76.990			
6. WMO huishoudelijke hulp	-22.000	83.292	45.405	45.405	45.405
7. Prijscompensatie loonkosten		-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
Totaal taakmutaties vanuit meicirculaire 2015	-83.200	-184.698	-145.595	-145.595	-145.595
8. Saldo AU na afzondering taakmutaties	-440.004	44.504	89.233	196.453	473.824
+ = voordeel	nadeel	voordeel	voordeel	voordeel	voordeel
- = nadeel					

1. Bruto verschil tussen hetgeen nu in onze meerjarenbegroting 2015-2019 staat en de nieuwe uitkomsten van de meicirculaire 2015.
2. De mutaties op de integratie-uitkeringen van de 3D's zijn vooral in het jaar 2015 en in mindere mate 2016 nadelig, en daarna vanaf 2017 licht positief. De nadelige mutaties zijn nu meegenomen als een taakstellende bezuiniging, omdat we nu als uitgangspunt hebben genomen dat we niet meer kunnen uitgeven dan dat er binnenkomt. Of we uitkomen met deze inkomsten kunnen we nu nog niet aangeven, omdat er nog geen eerste realisatiejaar is. Door voortschrijdend inzicht de komende maanden zullen de ramingen steeds beter worden, maar blijft er ook veel onzeker bij onze partners, het rijk en ten aanzien van de effecten van onze uitvoering. Daarover rapporteren we bij de monitoring van de 3 D's. Er zijn een aantal oorzaken voor deze korting.
 - Een structurele verlaging van € 134 miljoen bij de decentralisatie AWBZ naar WMO, doordat meer patiënten dan verwacht die onder de Wet Langdurige Zorg vallen er toch voor hebben gekozen om niet in te stromen bij de gemeenten. Dit rechtvaardigt een korting op het macrobudget.
 - De macrobudgetten zijn in verschillende jaren verlaagd, variërend van € 100 tot € 250 miljoen, vooral in de decentralisatie jeugdzorg.

- Vanaf 2016 zijn de objectieve verdeelmodellen voor de WMO en jeugdzorg meegenomen in deze circulaire. Hiervoor gingen we uit van het historische verdeelmodel waarop de verdeling van 2015 nog is gebaseerd, en hadden we de meerjarenraming 2016-2019 als aannahme hierop meegenomen. Dit pakt nu vooral voor de WMO goed uit.
3. Dit is het saldo van de algemene uitkering na afzondering van de integratie-uitkering sociaal domein, of beter gezegd de mutatie ten opzichte van wat we nu in de huidige meerjarenbegroting hebben opgenomen. Vooral het lopende jaar 2015 springt er in negatieve zin uit! Dit komt voornamelijk omdat het accres van 2014 in 2015 is afgerekend, een nadeel van € 125 miljoen en een bijstelling van het accres van 2015, een nadeel van € 221 miljoen. De jaren hierna zijn de saldi positief.
 4. Deze decentralisatie-uitkering is met € 9.000 gekort, bij het uitgangspunt minder inkomsten, dus ook minder uitgavenbudget betekent dit dat we ook € 9.000 van het budget af zouden kunnen aframen.
 5. De middelen voor huishoudelijke hulp toelage (HHT) worden aan de gemeenten beschikbaar gesteld voor het stimuleren van de vraag voor huishoudelijke hulp, teneinde zoveel mogelijk volwaardige werkgelegenheid te behouden.
 6. Dit is de oude integratie-uitkering WMO (huishoudelijke hulp). We hebben in de afgelopen septembercirculaire 2014 al aangekondigd dat er vanaf 2016 € 140.000 structureel extra gekort zou gaan worden. Dit bedrag is nu naar beneden bijgesteld, door extra toevoegingen aan deze integratie-uitkering in de vorm van indexaties, en het effect van extramuralisatie waardoor mensen langer thuis wonen en beroep doen op de WMO. De bedragen zoals ze hier zijn opgenomen, betekenen een taakstellende bezuiniging op WMO huishoudelijke hulp, we ontvangen minder via de algemene uitkering en stellen voor deze rijksbezuiniging te korten op het desbetreffende budget.
 7. Het Rijk verwacht dat de prijscompensatie voor de lonen in 2016 2 % zal bedragen. Zij voegt hiervoor de middelen toe aan het accres en wij ontvangen hierdoor dus een hogere algemene uitkering. De bedrijfsvoeringkosten echter zijn per 1 januari 2014 overgeheveld naar de BAR-organisatie, maar wij hebben met hun afgesproken dat zij voor de lonen een prijscompensatie ontvangen wanneer hier in de CAO afspraken over worden gemaakt. Omdat de uitkomsten hierover nog niet bekend zijn, zonderen we nu op voorhand een bedrag af van 2% over de oude Albrandswaardse loonsom, dit is ongeveer € 200.000. Voor alle duidelijkheid, dit betekent dus niet automatisch een extra bijdrage richting de BAR-organisatie.
 8. Na het afzonderen van de taakmutaties zijn de saldi van de AU meerjarig teruggelopen, maar alleen voor het lopende begrotingsjaar 2015 nadelig.