



Raadsinformatiebrief

De gemeenteraad van Albrandswaard

Uw brief van:

Ons kenmerk: 1143976

Uw kenmerk:

Contact: C. Kolf

Bijlage(n):

Doorkiesnummer: 0180-451286

E-mailadres: k.kolf@bar-organisatie.nl

Datum: 25 oktober 2016

Betreft: Raadsinformatiebrief septembercirculaire 2016 gemeentefonds

Geachte raadsleden,

INLEIDING

De septembercirculaire van het gemeentefonds is weer verschenen en in deze brief gaan we in op de gevolgen die hieruit voortvloeien voor de algemene uitkering en de (meerjaren)begroting.

KERNBOODSCHAP

De algemene uitkering laat op basis van de septembercirculaire 2016 een positieve ontwikkeling zien. Het positieve zit vooral in de gunstige accessen 2016 en 2017 die structureel doorwerken en het feit dat nu ook de middellange termijn raming (MLT) van het Centraal Plan Bureau is verwerkt. De meicirculaire ging niet verder dan de huidige kabinetsperiode tot en met 2017. Nu dit wel wordt doorgetrokken leidt dit in de jaren 2018 t/m 2021 tot een forse toename van de algemene uitkering. We zien de algemene uitkering vanaf 2018 toenemen naar € 363.000 in 2020 ten opzichte van de meicirculaire. Voor de financiële gevolgen verwijzen wij naar de tabel aan het einde van deze brief.

Voor de volledigheid merken wij op dat de gevolgen van het groot onderhoud aan het verdeelstelsel n.a.v. het verdiepingsonderzoek VolksHuisvesting, Ruimtelijke Ordening en StadsVernieuwing (VHROSV) nu verwerkt zijn in deze circulaire.

TOELICHTING

De inhoudelijke toelichtingen verwijzen met de codering naar de financiële tabel.

A1. en A3. Mutaties integratie-uitkering Wmo en Jeugd

De macrobudgetten voor Wmo en Jeugd zijn vanaf 2017 structureel neerwaarts bijgesteld. In het bestuurlijk overleg van 24 augustus jl. zijn de VNG en het ministerie van VWS het eens geworden over het doorvoeren van mutaties in de integratie-uitkering Sociaal domein die betrekking hebben op taken die voor gemeenten wegvallen of erbij komen doordat groepen cliënten feitelijk in een ander domein terecht komen/zijn gekomen. Deze mutaties hebben dus te maken met verkeerde veronderstellingen in de budgettoedeling per 1 januari 2015 (een foutieve startstreep).

Deze mutatie wordt zoals gebruikelijk direct in onze begroting structureel verwerkt en met de reserve Sociaal domein verrekend (zie E1).

Binnen de Participatiewet zijn er in deze circulaire geen mutaties (zie A4).

A2. Compensatie voor verlaging eigen bijdrage Wmo

Het kabinet heeft tevens besloten om meerpersoonshuishoudens waarbij één van de partners chronisch ziek is, en daardoor niet kan werken, financieel tegemoet te komen via een verlaging van de eigen bijdragen Wmo. De gemeenten worden via de integratie-uitkering Sociaal domein, onderdeel Wmo, gecompenseerd voor minder opbrengsten aan eigen bijdragen. Het gaat daarbij vanaf 2017 om een structureel bedrag van € 55.000. Wij zullen dit bedrag aanwenden om de opbrengstraming aan eigen bijdragen in onze begroting te verlagen (zie E2).

C1. Ontwikkeling accres en uitkeringsfactor

De jaarlijkse toename of afname van het gemeentefonds (o.b.v. rijksuitgaven/ trap op trap af-methode) wordt het accres genoemd. Het accres 2016 is structureel voordeliger ten opzichte van de meicirculaire 2016. Ook het uitkeringsjaar 2017 is positiever. De circulaire meldt extra uitgaven voor defensie, veiligheid, zorg, onderwijs en armoedebestrijding bij het rijk. De grote afwijking in positieve zin komt echter in de meerjarenraming vanaf 2018. Dit is het gevolg van het verwerken van de middellange termijn raming (MLT) van het Centraal Plan Bureau. In de meicirculaire ging die niet verder dan de huidige kabinetsperiode tot en met 2017. Met ingang van deze septembercirculaire gaat de MLT ook verder voor de jaren erna. Dat leidt in de jaren 2018 t/m 2021 tot een forse toename.

Om binnen onze eigen begroting de kosten voor inflatie op lonen en prijzen te kunnen blijven compenseren beoordelen wij bij de Kaderbrief 2018 hoeveel hiervoor jaarlijks nodig is (zie pm bij E5).

C2. Lagere ruimte plafond BTW Compensatiefonds (BCF) 2016 en 2017

Omdat gemeenten naar inschatting van het ministerie van Financiën de komende jaren minder BTW declareren bij het Rijk dan het daarvoor geldende plafond, krijgen ze dat niet gedeclareerde deel in het gemeentefonds gestort. In 2016 en 2017 is nog steeds sprake van een storting in het gemeentefonds, maar wel lager dan bij de meicirculaire 2016. Vandaar de nadelen in 2016 en 2017. In de meerjarenraming is van 2019 de storting in het gemeentefonds iets hoger dat gedacht bij de meicirculaire. Dit leidt vanaf 2019 weer tot geringe voordelen.

C3. WMO m.n. huishoudelijke hulp

Jaarlijks wordt het macrobudget van de WMO-huishoudelijke hulp aangepast ten behoeve van prijs- en volumecompensatie.

C4. Decentralisatie-uitkering Verhoogde Asielinstroom

In de meicirculaire hebben we voor 2016 en 2017 een (evenredige) korting gekregen om de decentralisatie-uitkering Verhoogde Asielinstroom te voeden. Nu is zichtbaar hoeveel wij als gemeente er uit ontvangen op basis van de realisatie van het aantal gehuisveste vergunninghouders in het eerste halfjaar 2016, slechts €4.400.

Toekenning van de bedragen per vergunninghouder vindt achteraf plaats op basis van de realisatiecijfers per gemeente en heeft alleen betrekking op de periode 1 januari 2016 tot en met 31 december 2017. Vanwege de eenvoud is besloten de toekenning van middelen niet alleen betrekking te laten hebben op de extra instroom van vergunninghouders die zich nu voordoet, maar ook op het aantal dat regulier – dus los van de huidige bijzondere omstandigheden – instroomt.

In deze septembercirculaire 2016 vindt de toekenning plaats over het eerste halfjaar van 2016. In de decembercirculaire 2016 zullen – op basis van de dan meest actuele beschikbare maandcijfers – weer bedragen worden toegekend.

De stelpost die wij bij de meicirculaire voor 2016 hebben opgenomen als verwachte inkomst blijkt nu te hoog (zie E3). In de komende circulaire wordt duidelijk wat we over het tweede half jaar 2016 en 2017 gaan ontvangen.

C5. Groot onderhoud aan verdeelstelsel - verdiepingsonderzoek VHROSV

Op 8 juli 2016 hebben de fondsbeheerders de Tweede Kamer een brief gestuurd over de nieuwe verdeling van het subcluster Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing (VHROSV). De nieuwe verdeling houdt in dat de door de onderzoekers voorgestelde verdeling per 2017 opnieuw voor 33% wordt doorgevoerd. Hiermee komt het aandeel van de nieuwe verdeelformule samen met de wijzigingen in de meicirculaire 2015 uit op 66%. De wijzigingen worden in het uitkeringsjaar 2017 in één keer ingevoerd. De effecten zijn nu in deze septembercirculaire verwerkt. Omdat wij als Albrandswaard relatief gezien een groot buitengebied hebben profiteren wij hier van. Er is sprake van een voordeel.

De laatste tranche van 66% naar 100% zal door de fondsbeheerders niet worden ingezet. Er zijn te veel onduidelijkheden in het onderzoek over het taakveld gebiedsontwikkeling. De open eindjes worden nog meegenomen in de komende brede discussie omtrent de stelselherziening van het gemeentefonds. Diverse gemeenten hebben zich gemeld bij fracties in de Tweede Kamer om de laatste 1/3e alsnog reeds in 2017 te laten doorvoeren. Die hebben vragen gesteld aan de minister van Binnenlandse Zaken. Minister Blok (als vervanger van Plasterk) heeft echter laten weten het standpunt in de brief van 8 juli te handhaven. Er komt geen apart debat in de Tweede Kamer over dit onderwerp.

De voordelige effecten van groot onderhoud aan het subcluster VHROSV gaan we ook aanwenden voor het doel waarvoor wij dit gekregen hebben. Dit komt omdat er ook daadwerkelijk sprake is van areaaluitbreiding in de buitenruimte. De totaal ontvangen 66% correspondeert met een bedrag van € 88.000 in 2017 oplopend naar structureel € 110.000.

C6. Hoeveelheidsverschillen aantallen maatstaven

Naast de mutatie in de algemene uitkering vanuit het Rijk wordt een klein deel van de mutatie veroorzaakt door onszelf ingebrachte basisgegevens zoals het aantal inwoners naar leeftijdscategorie, het aantal bedrijven, etc.

Overige ontwikkelingen

Extra geld armoedebestrijding onder kinderen komt in december beschikbaar

Het kabinet stelt vanaf 2017 structureel € 100 miljoen beschikbaar voor de bestrijding van de gevolgen van armoede onder kinderen. De middelen zullen grotendeels aan gemeenten beschikbaar worden gesteld, nadat er bestuurlijke afspraken met de VNG zijn gemaakt. Over de exacte omvang en verdeling worden we in de decembercirculaire 2016 geïnformeerd.

Nieuwe suppletie-uitkering bonus beschut werken

Om gemeenten te stimuleren beschut werkplekken te realiseren en in stand te houden kunnen gemeenten over een periode van vijf jaar (2015-2019) in aanmerking komen voor een financiële stimulans (een "bonus") per gerealiseerde werkplek. De bonus valt uiteen in een creatiebonus en een continuïteitsbonus. De toekenning van de bonussen over 2015 en 2016 vindt in 2017 plaats, die van 2017 in 2018, die van 2018 in 2019 en die van 2019 in 2020. Via de meicirculaire worden gemeenten jaarlijks geïnformeerd over de hoogte van het toegekende bedrag, voor het eerst in de meicirculaire 2017.

VERVOLG

Het verwachte nadeel over 2016 van € 94.000 zal in de jaarrekening worden toegelicht na het verschijnen van de decembercirculaire 2016.

De kleine plus in 2017 van € 22.000 en de verwachte oplopende voordelen vanaf 2018 zullen samen met de eventueel nog komende mutaties uit de decembercirculaire 2016 in de (meerjaren)begroting worden verwerkt via de 1e tussenrapportage 2017/ Kaderbrief 2018 waarbij we tegelijkertijd rekening houden met noodzakelijke inflatie en onze weerstandscapaciteit.

Met vriendelijke groet,

het college van de gemeente Albrandswaard,

de secretaris,

de burgemeester,



Hans Cats



drs. Hans-Christoph Wagner

Specificatie algemene uitkering Albrandswaard septembercirculaire 2016					
Omschrijving	2016	2017	2018	2019	2020
Meircirculaire 2016	25.255.000	24.860.000	25.236.000	25.560.000	25.889.000
Septembercirculaire 2016	25.215.000	24.755.000	25.391.000	25.860.000	26.252.000
Mutatie t.o.v. meircirculaire	-40.000	-105.000	155.000	300.000	363.000
Toelichting op mutatie					
Mutaties integratie-uitkering sociaal domein					
A1. Decentralisatie Wmo	-2.000	-181.000	-173.000	-171.000	-163.000
A2. Compensatie voor verlaging eigen bijdrage Wmo	0	55.000	55.000	55.000	55.000
A3. Decentralisatie jeugdzorg	5.000	-89.000	-89.000	-89.000	-89.000
A4. Decentralisatie participatiewet	0	0	0	0	0
Totaal A. - mutatie integratie-uitkering SD (A1 t/m A4.)	3.000	-215.000	-207.000	-205.000	-197.000
Nieuwe taakmutaties					
B. Geen	0	0	0	0	0
Totaal B. - nieuwe taakmutaties	0	0	0	0	0
Overige mutaties					
C1. Ontwikkeling accres- en uitkeringsfactor	85.000	193.000	397.000	539.000	554.000
C2. Lagere ruimte plafond BTW Compensatiefonds (BCF) 2016 en 2017 - vanaf 2019 hogere ruimte	-54.000	-27.000	0	14.000	41.000
C3. WMO m.n. huishoudelijke hulp (prijs- en volumecorrecties)	-12.000	-41.000	-41.000	-41.000	-41.000
C4. Decentralisatie-uitkering Verhoogde asielinstroom (alleen eerste halfjaar 2016)	4.400	pm	0	0	0
C5. Voordelen wegens groot onderhoud aan verdeelstelsel, verdiepingsonderzoek VHROSV (33% in deze circulaire)	0	44.000	55.000	42.000	55.000
C6. Hoeveelheidsverschillen aantallen maatstaven	-66.400	-59.000	-49.000	-49.000	-49.000
Totaal C. - overige mutaties (C1. t/m C6.)	-43.000	110.000	362.000	505.000	560.000
D. Totaal mutatie t.o.v. meircirculaire 2016 (A. + B. + C.)	-40.000	-105.000	155.000	300.000	363.000
E. Met inhoudelijke begrotingsposten te verrekenen mutaties op basis van de septembercirculaire:					
E1. Mutaties integratie-uitkering SD 2017-2021 verrekenen met de reserve SD (tegenhanger van A1. Wmo en A3. Jeugdzorg)	0	270.000	262.000	260.000	252.000
E2. Verlagen raming eigen bijdrage Wmo wegens ontvangen compensatie (tegenhanger A2.)	0	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
E3. Stelpost decentralisatie-uitkering verhoogde asielinstroom zoals bij meircirculaire opgevoerd (voorlopig alleen 2016)	-54.000	pm	0	0	0
E4. Verwachte kosten arealuitbreiding buitengebied in relatie tot verdiepingsonderzoek VHROSV (o.b.v. 66% ontvangst)	0	-88.000	-110.000	-110.000	-110.000
E5. Ophogen stelpost voor compensatie inflatie lonen en prijzen in de eigen begroting	0	0	pm	pm	pm
Totaal E. Te verrekenen met inhoudelijke budgetten/ stelposten (E1. t/m E5.)	-54.000	127.000	97.000	95.000	87.000
Recapitulatie					
F. Effect septembercirculaire 2016 t.o.v. meircirc. 2016 (zie D.)	-40.000	-105.000	155.000	300.000	363.000
G. Saldo nog te verrekenen met inhoudelijke budgetten/ stelposten (zie E.)	-54.000	127.000	97.000	95.000	87.000
H. Verwachte netto gevolgen voor (meerjaren)begroting o.b.v. septembercirculaire 2016 (F.+G.)	-94.000	22.000	252.000	395.000	450.000
	nadeel	voordeel	voordeel	voordeel	voordeel