

MEMO van college aan de raad

datum : 30 september 2014
aan : Gemeenteraad
van : College
onderwerp : Gevolgen algemene uitkering n.a.v. septembercirculaire 2014
Portefeuillehouder: Rob Zeeman
Inlichtingen bij: Jan Belleman/Marcel Ursem

Aanleiding

- Zoals gebruikelijk is deze memo opgesteld om uw raad te informeren over de ontwikkeling van de Algemene Uitkering als gevolg van de septembercirculaire 2014. De circulaire behandelt de mutaties in de algemene uitkering voor de jaren 2014 tot en met 2018.
- De financiële gevolgen van de septembercirculaire 2014 worden in de begrotingsraad van 30 oktober 2014 voorafgaand aan het behandelen van de programmabegroting 2015-2018 via een aparte begrotingswijziging ter vaststelling aan uw raad voorgelegd.

Inleiding / samenvatting:

De financiële gevolgen naar aanleiding van de septembercirculaire 2014 zijn:

Gevolgen septembercirculaire 2014	2014	2015	2016	2017	2018
Algemene uitkering conform meicirculaire 2014	24.373 V	27.831 V	28.012 V	27.743 V	27.583 V
Algemene uitkering conform septembercirculaire 2014	24.622 V	29.698 V	29.714 V	29.497 V	29.384 V
Verschil meicirculaire met septembercirculaire	249 V	1.867 V	1.702 V	1.754 V	1.801 V
A Totaal claims voor uitvoering	108 N	1.954 N	1.837 N	1.725 N	1.636 N
B Totaal mogelijkheden tot besparing	0	170 V	177 V	158 V	183 V
Totaal gevolgen voor begrotingssaldo septembercirculaire	141 V	83 V	42 V	187 V	348 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.

Onderstaand de uitsplitsing 'claims voor uitvoering' en 'mogelijkheden tot besparing'.

A Claims voor uitvoering					
3 Koopkrachttegemoetkoming	108 N	0	0	0	0
10 Decentralisatie Participatiewet	0	1.954 N	1.837 N	1.725 N	1.636 N
Totaal claims voor uitvoering	108 N	1.954 N	1.837 N	1.725 N	1.636 N
B Mogelijkheden tot besparing					
7 WMO / huishoudelijke hulp	0	150 V	150 V	150 V	150 V
8 Decentralisatie jeugdzorg	0	0	19 V	0	25 V
9 Decentralisatie AWBZ naar WMO	0	20 V	8 V	8 V	8 V
Totaal mogelijkheden tot besparing	0	170 V	177 V	158 V	183 V

Onderstaand een samenvattend overzicht van alle wijzigingen in de septembercirculaire 2014
In tekst worden deze punten verderop nader toegelicht.

<i>Samenvatting mutaties septembercirculaire 2014</i>	2014	2015	2016	2017	2018
1 Technische aanpassingen (overige ontwikkelingen, verdeelreserve, hoeveelheidverschillen, et cetera)	112 V	44 V	45 V	40 V	39 V
2 Aanpassing accres en uitkeringsfactor 2014-2018	15 V	41 N	233 V	337 V	465 V
3 Koopkrachttegemoetkoming	108 V	0	0	0	0
4 Plafond btw compensatiefonds	0	68 N	86 N	34 N	0
5 Herverdeeeffect groot onderhoud gemeentefonds	0	17 V	17 V	17 V	17 V
6 Suppletie regeling groot onderhoud verdeelstelsel	0	7 N	0	0	0
7 WMO / huishoudelijke hulp	14 0	12 N	317 N	323 N	323 N
8 Decentralisatie jeugdzorg	0	0	19 N	0	25 N
9 Decentralisatie AWBZ naar WMO	0	20 N	8 N	8 N	8 N
10 Decentralisatie Participatiewet	0	1.954 V	1.837 V	1.725 V	1.636 V
Totaal mutaties septembercirculaire 2014	249 V	1.867 V	1.702 V	1.754 V	1.801 V

Tekstuele toelichting mutaties:

1 Technische aanpassingen (overige ontwikkelingen, hoeveelheidverschillen, verdeelreserve 2013 et cetera)
Betreft technische aanpassingen in verband met aanpassingen van overige ontwikkelingen en hoeveelheidverschillen op de maatstaven.

2 Aanpassing accres en uitkeringsfactor 2014-2018
In de stand van de accressen zijn alle voorgenomen investeringen en bezuinigingen uit de verschillende akkoorden van het kabinet Rutte II verwerkt. (Trap op trap af systematiek).

3 Koopkrachttegemoetkoming
Huishoudens met een inkomen tot 110% van het sociaal minimum hebben in 2014 recht op een koopkrachttegemoetkoming. Hiertoe wordt in 2014 nog een voorstel ontwikkeld.

4 Plafond btw compensatiefonds
Voor declaraties in het kader van het btw compensatiefonds is een plafond aangebracht. Uit een inschatting van het ministerie blijkt dat de ruimte onder het plafond komende jaren kleiner wordt. Een kleiner wordend plafond leidt tot een uitname uit het gemeentefonds.

5 Herveeeffect groot onderhoud gemeentefonds
Er is een herberekening gemaakt naar de herverdeeeffecten en de bijbehorende suppletie-uitkering. Ten opzichte van de meicirculaire wordt hierdoor structureel € 17.000,- meer ontvangen.

6 Suppletie regeling groot onderhoud verdeelstelsel
Er is een herberekening gemaakt van enkele maatstaven. In 2015 heeft dit een lagere uitkering van € 7.000,- tot gevolg.

7 WMO

Met ingang van 2016 is een taakstellende bezuiniging van 145 miljoen macro voor het budget huishoudelijke hulp en een technische indexatie van een eerdere korting op de WMO van 16 miljoen oplopend tot 20 miljoen macro. Vanuit de WTCG gelden (wet tegemoetkoming chronisch zieken en gehandicapten) wordt vanaf 2015 structureel € 150.000,- ingezet op de huishoudelijke hulp.

8 Decentralisatie jeugdzorg

Bij deze regeling heeft een aanpassing in de maatstaven plaatsgevonden. Het macrobedrag is niet aangepast maar wel de verdeling, dit leidt tot herverdeelde effecten tussen de gemeenten. De drie decentralisaties worden budgetneutraal verwerkt in de begroting. De lagere inkomsten compenseren we door voor het zelfde bedrag de begrote uitgaven te verlagen.

9 Decentralisatie AWBZ naar WMO

Het objectieve verdeelmodel voor deze verdeling is nu definitief vastgesteld. De drie decentralisaties worden budgetneutraal verwerkt in de begroting. De lagere inkomsten compenseren we door voor hetzelfde bedrag de begrote uitgaven te verlagen.

10 Decentralisatie Participatiewet

De gelden voor de uitvoering van de Participatiewet worden nu in de septembercirculaire in de algemene uitkering opgenomen. Deze inkomsten werden eerst als specifieke uitkering (buiten de algemene uitkering om aan ons overgemaakt. Nu is het onderdeel van de integratie uitkering Sociaal domein en daarmee de algemene uitkering geworden.

Tegenover deze inkomsten staat eenzelfde bedrag aan uitgaven dat we één op één overmaken aan de WNK voor de WSW (Wet sociale werkvoorziening). Daarom is dit per saldo budgetneutraal.