

Addendum Kadernota 2018: Meicirculaire 2017

In dit addendum wordt het effect van de meicirculaire 2017 op onze financiële positie in beeld gebracht zoals die in de kadernota 2018 is verwoord.

A. Financieel overzicht

De bedragen waar een -/- bij staat in onderstaande tabel, zijn positieve bedragen. De baten worden immers met -/- teken in de begroting gezet.

Ontwikkeling Gemeentefonds ivm Meicirculaire 2017

Begrotingsjaren	2018	2019	2020	2021
Gemeentefonds in begroting 2018-2021 Heeze-Leende	-17.622.332	-17.652.004	-17.786.120	-17.786.120
<i>Mutaties:</i>				
1. Sociaal Domein: Wmo 2015	-127.225	-126.953	-140.090	-136.883
2. Sociaal Domein: Jeugdzorg	-3.808	-3.808	-18.104	-29.499
3a. Sociaal Domein: Participatiewet - Reïntegratie	-338	-351	-397	-18.443
3b. Sociaal Domein: Participatiewet - Wsw	80.356	84.730	68.890	98.810
4. Integratie-uitkering Wmo 2007	-22.946	-22.946	-22.931	-75.119
5. Decentralisatie-uitkering Voorschoolse voorziening peuters	0	0	0	-8.359
6. Decentralisatie-uitkering Impuls Brede scholen combinatiefuncties	0	-60.779	-60.779	-60.779
7. Decentralisatie-uitkering Armoedebestrijding kinderen	-2.307	-2.307	-2.307	-2.307
8. Taakmutatie Verdeelreserve/Technische correctie 2017	-18.988	-19.049	-19.093	-19.093
9. Taakmutatie Beëindiging betaling derden	-17.908	-20.410	-20.836	-20.836
10. Accresontwikkeling	-246.842	-342.878	-343.671	-640.720
11. Ontwikkeling uitkeringsbasis	0	-9.524	-38.186	38.472
12. Plafond BTW-compensatiefonds in meicirculaire	-9.494	-9.524	-9.546	-47.875
13. Overige ontwikkelingen uitkeringsfactor mei 2017	0	0	9.546	9.546
14. Hoeveelheidsverschillen	-240.468	-349.804	-448.112	-498.958
15. Overige zaken	0	0	1	76.658
Gemeentefonds obv Meicirc.2017 incl. sociaal domein	-18.232.299	-18.535.608	-18.831.735	-19.121.505
Stijging Gemeentefonds tov begroting Heeze-Leende	-609.968	-883.605	-1.045.615	-1.335.384

Dit betekent dat het Gemeentefonds in 2018 verhoogd wordt met afgerond € 610.000 oplopend tot € 1.335.384.

Omdat we op een aantal onderdelen de ontvangen middelen ook doorvertalen in de lasten is het netto effect lager. We vertalen dit in de onderstaande tabel.

Effect Meicirculaire 2017 op Meerjarenraming 2018-2021

Begrotingsjaren	2018	2019	2020	2021
Mutatie Gemeentefonds tov begroting Heeze-Leende	-609.968	-883.605	-1.045.615	-1.335.384
<i>Aanpassing (werk)budgetten nav Meicirculaire 2017 (lastenkant):</i>				
1. Sociaal Domein: Wmo 2015	127.225	126.953	140.090	136.883
2. Sociaal Domein: Jeugdzorg	3.808	3.808	18.104	29.499
3a. Sociaal Domein: Participatiewet - Reïntegratie	338	351	397	18.443
3b. Sociaal Domein: Participatiewet - Wsw	-80.356	-84.730	-68.890	-98.810
4. Wmo 2007	22.946	22.946	22.931	75.119
5. Voorschoolse voorziening peuters	0	0	0	8.359
6. Impuls Brede scholen combinatiefuncties	0	60.779	60.779	60.779
7. Armoedebestrijding kinderen	2.307	2.307	2.307	2.307
8+9. VNG: Fonds Gemeentelijke Uitvoering	36.896	39.459	39.929	39.929
Mutatie Aanpassing (werk)budgetten nav Meicirc.2017	113.164	171.874	215.647	272.508
Totaal effect van Meicirc.2017 op Meerjarenraming 2018-2021	-496.804	-711.731	-829.968	-1.062.877

Daarmee neemt t.o.v. de eindstand van de kadernota 2018 onze begrotingsruimte toe in 2018 met € 496.804 oplopend naar €1.062.877 in 2021. In de kadernota is t.a.v. de te

B. Effect op de kadernota en voorstel tot aanpassen van de technische richtlijnen.

De netto begrotingsruimte neemt fors toe, o.a. als gevolg van de ontwikkeling van het accres. De achtergrond van deze hogere uitkering is dat de rijksoverheid hogere indexcijfers voor loon/prijsmutatie heeft toegekend aan de ministeries, tot een niveau van 1,4 % a 1,7 %. Dit sluit ook aan bij het rapport van het CEP.

In onze meerjarenraming zoals opgenomen in de kadernota is op dit moment rekening gehouden met 1,5% algemene prijsstijging "materiële niet duurzame goederen en diensten" in 2018 en 1% in 2019 en verder. Voor de lonen is rekening gehouden met 2,5% in 2018 en 1% in 2019 e.v.

We stellen voor deze technische richtlijnen te herzien en 2,5% lonen en 1,5% algemene prijsstijging materiële en niet duurzame goederen en diensten" structureel te verwerken in de budgetten, nu ook het rijk rekening houdt met hogere indexaties aan de inkomstzijde. Dit leidt tot het volgende:

In huidige kadernota

Omschrijving	Raming 2018	Raming 2019	Raming 2020	Raming 2021
Loonkostenstijging	99.000 (N)	100.000 (N)	101.000 (N)	152.000 (N)
Prijsstijging lastenkant	35.000 (N)	35.000 (N)	35.000 (N)	146.000 (N)
Prijsstijging batenkant	0 (V)	0 (V)	0 (V)	-72.000 (V)
Voorlopige act. VGRP				80.000 (N)
Financieel effect verwerkt in kadernota	134.000 (N)	135.000 (N)	136.000 (N)	306.000 (N)

Financieel effect bij toepassen herziene richtlijnen

Omschrijving	Raming 2018	Raming 2019	Raming 2020	Raming 2021
Loonkostenstijging	99.000 (N)	174.000 (N)	251.000 (N)	383.000 (N)
Prijsstijging lastenkant	35.000 (N)	52.000 (N)	70.000 (N)	199.000 (N)
Prijsstijging batenkant	0 (V)	0 (V)	0 (V)	-72.000 (V)
Voorlopige act. VGRP				80.000 (N)
Financieel effect met aangepaste indexatie structureel	134.000 (N)	226.000 (N)	321.000 (N)	590.000 (N)

Extra effect t.o.v kadernota	0	91.000 N	185.000 N	284.000 (N)
-------------------------------------	----------	-----------------	------------------	--------------------

Het totaalbeeld komt er dan als volgt uit te zien:

Begrotingsjaren	2018	2019	2020	2021
Voorlopige eindstand Kadernota 2018	-1.630	-24.465	-423.624	-168.887
Effect Meicirculaire 2017	-496.804	-711.731	-829.968	-1.062.877
Effect aanpassen technische richtlijnen	0	91.000	185.000	284.000
Eindstand Kadernota 2018	-498.434	-645.196	-1.068.592	-947.764

B. Toelichting op belangrijkste mutaties Gemeentefonds

Deze circulaire is beleidsarm. We hebben na de verkiezingen van 15 maart nog geen nieuw kabinet. Ruimtevragende plannen als klimaat en defensie zullen op zijn vroegst verwerkt worden in de komende Miljoenennota die in september 2017 uit komt. Wat dan nu over blijft zijn mutaties als gevolg van de afrekening over uitkeringsjaar 2016 alsmede compensaties voor loon- en prijsstijgingen, zowel in de algemene uitkering als het sociaal domein. En verder worden 10 nieuwe decentralisatie-uitkeringen gepresenteerd waar onze gemeente overigens geen beroep op kan doen.

Tot slot een algemene opmerking voor het jaar 2021. We stellen het jaar 2021 gelijk aan het jaar 2020 in de opbouw van onze meerjarenbegroting. Dat leidt ertoe dat de mutaties van 2020 ook een doorwerking kennen in 2021, hetgeen samen met de mutatie 2021 (t.o.v. 2020) van deze circulaire leidt tot de mutaties zoals bovenstaand vermeld.

Sociaal Domein (mutatie 1, 2, 3a, 3b, 4):

De voorgenomen overheveling per 2018 van de integratie-uitkering sociaal domein naar de algemene uitkering is uitgesteld. De overheveling kan op zijn vroegst in 2019 plaatsvinden.

De macrobudgetten zijn ten opzichte van de decembercirculaire 2016 gewijzigd. De belangrijkste mutaties zijn:

- De loon- en prijsbijstelling 2017 bedraagt € 190 miljoen (WMO € 70 miljoen, Jeugd € 70 miljoen, participatie € 50 miljoen. Daarnaast nog €25 miljoen voor WMO 2007 (met name huishoudelijke hulp). Alle bedragen werken structureel door.
- Uitkering groeirimte 2018. Voor WMO 2015 ad € 44 miljoen en voor WMO 2007 € 16 miljoen met ingang van 2018.
- Correctie uitname herinstromers Wlz € 30 miljoen met ingang van 2017.
- Extramuralisering 2018 € 35 miljoen met ingang van 2018.
- Kinderen met somatische aandoeningen, een uitname van € 13 miljoen met ingang van 2018.
- Een wijziging van de verdeling van de WSW-gelden met ingang van 2017. Dat was tot nu toe op basis van de 'woongemeente' van een WSW'er, dat wordt de zgn. 'betalende gemeente'.

Dat meerjarige effecten voor onze gemeente zijn vertaald in de tabel op de eerste pagina.

Dit heeft voor onze gemeente daarnaast de volgende effecten tot gevolg in 2017:

- WMO 2015: € 60.000
 - Jeugdzorg: € 30.000
 - Participatie: € 4.000
 - WMO 2007: € 9.000
- Totaal : € 103.000

Nog in aanvulling op de rijksuitkering voor Participatie, het onderdeel WSW. Er komt een verschuiving in de verdeling van de middelen, waardoor onze gemeente een lagere uitkering ontvangt. De beleidslijn is om de rijksbijdragen 1 op 1 door te betalen aan de Ergon. Op het moment dat de uitkering wordt verlaagd, betekent dit een verlaging van het beschikbare budget voor de Ergon. De verminderde rijksuitkering voor WSW is afgerond als volgt:

2018: € 80.000
2019: € 85.000
2020: € 69.000
2021: € 99.000

Bovenstaande mutaties binnen het sociaal domein worden conform bestaand beleid verrekend met het taakveld waardoor we zowel de lasten als de baten aanpassen in onze begroting.

Decentralisatie-uitkering Voorschoolse voorziening peuters (5)

Rijk en gemeenten hebben bestuurlijke afspraken gemaakt over een aanbod voor alle peuters. Met deze afspraken wordt alle peuters de mogelijkheid gegeven om naar een voorschoolse voorziening te gaan. Via de afspraken zetten gemeenten zich actief in om een aanbod te realiseren voor de groep peuters zonder recht op kinderopvangtoeslag die nu niet naar een voorschoolse voorziening gaat. Deze inkomsten voor Heeze-Leende worden toegevoegd aan de budgetten.

Combinatiefunctionarissen (6)

In deze meicirculaire wordt duidelijk dat deze regeling ook na 2018 wordt voortgezet. We hebben de combinatiefunctionarissen vanaf 2017 in dienst genomen en daarbij het financieel effect destijds bepaald. Dat was voor 2019 en verder negatief omdat we er voorzichtigheidshalve vanuit zijn gegaan dat de regeling gestopt zou worden. In de kadernota ziet u dit in bijlage 1 "overzicht besluitvorming". Omdat de lasten reeds in onze begroting structureel zijn opgenomen voegen we de baten nu toe aan onze algemene begrotingsruimte.

Taakmutatie VNG-betalingen (8+9)

Omdat vanaf 2018 geen sprake meer is van rechtstreekse betalingen aan de VNG vanuit het gemeentefonds, worden bestaande reserveringen met ingang van dat jaar ongedaan gemaakt. Conform de meicirculaire 2016 is voor dat doel al € 19.000 vrij gevallen. Daar komt in de circulaire nog eens € 19.000 bij. Deze bedragen stellen we voor aan te wenden ter dekking van het Fonds Gemeentelijke Uitvoering dat de VNG in het leven gaat roepen.

Accresontwikkeling (10)

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 meerjarentermijn is positief ten opzichte van basisjaar 2017 in eerdere circulaire. Dit leidt tot een extra voordeel. In 2018 een plus van € 247.000, in 2019 een plus van € 343.000, in 2020 een plus van € 344.000. De achtergrond van deze hogere uitkering is dat de rijksoverheid hogere indexcijfers voor loon/prijsmutatie heeft toegekend aan de ministeries, tot een niveau van 1,4 % a 1,7 %.

Hoeveelheidsverschillen/ontwikkeling uitkeringsbasis (11-14)

De algemene uitkering wordt verdeeld via maatstaven. Dat is een bedrag per eenheid, zoals bedrag per inwoner, woonruimten, bijstandsontvangers, WOZ-waarden, enzovoort. Ter gelegenheid van deze eerste circulaire in het nieuwe uitkeringsjaar hebben we die aantallen geactualiseerd en in meerjarenperspectief voorzien van een gerechtvaardigde groei. Dit leidt tot een extra dekkingsmiddelen voor onze gemeente.

C. Samenvattend overzicht uitkering Gemeentefonds voor gemeente Heeze-Leende

De Meicirculaire 2017 leidt voor Heeze-Leende tot de volgende uitkering Gemeentefonds voor 2017 en verdere jaren.

Specificatie Gemeentefonds:	2018	2019	2020	2021
Algemene Uitkering	13.094.669	13.479.725	13.794.036	14.087.491
<i>Sociaal Domein:</i>				
- Decentralisatie AWBZ naar WMO	1.970.580	1.956.466	1.968.418	1.965.211
- Decentralisatie Jeugdzorg	2.008.148	2.008.151	2.022.788	2.034.183
- Decentralisatie Participatiewet: Reïntegratie	87.339	95.888	102.672	120.718
- Decentralisatie Participatiewet: Wsw	1.071.644	995.458	943.903	913.983
Totaal Sociaal Domein	5.137.711	5.055.963	5.037.780	5.034.095
Totaal Gemeentefonds	18.232.380	18.535.688	18.831.816	19.121.587