

## Notitie bij de Voorjaarsnota betreffende de meicirculaire 2015

Aan: De gemeenteraad van Dalfsen  
Van : College van B&W  
Datum: 10 juni 2015  
Betreft: Meicirculaire Gemeentefonds 2015

### Inleiding

In de voorjaarsnota 2015 staat in paragraaf 2.2 al aangegeven dat we uw raad informeren over de doorrekening van de meicirculaire. Op 1 juni jl. is de meicirculaire openbaar gemaakt.

De uitkomsten zijn:

Effecten meicirculaire 2015 en de gevolgen van het saldo van de voorjaarsnota					
	2015	2016	2017	2018	2019
Saldo effect meicirculaire	-498.000	-125.000	-118.000	-118.000	84.000
Saldo voorjaarsnota	-71.000	174.000	234.000	249.500	253.500
<b>Saldo voorjaarsnota incl. meicirculaire</b>	<b>-569.000</b>	<b>49.000</b>	<b>116.000</b>	<b>131.500</b>	<b>337.500</b>

In deze notitie gaan we in op de uitkomsten van de meicirculaire en de financiële gevolgen geven we weer in de tabellen aan het eind van deze notitie.

### Conclusie:

1. Het saldo 2015 is flink nadelig. Standpunt hierin is om bij de 2<sup>de</sup> bestuursrapportage 2015 opnieuw te bekijken wat het verwacht jaarrekeningsaldo gaat worden.
2. Concept begrotingsaldo 2016 – 2019 nog steeds positief en structureel sluitend.
3. Het objectief verdeelmodel pakt voor het sociaal domein fors negatiever uit voor Dalfsen, maar we nemen dit neutraal mee. Conform het uitgangspunt in de notitie "Meedoen en Verbinden".

### Hoofdpijnen meicirculaire 2015 exclusief Sociaal Domein

Het belang van de mei/juni-circulaire is afgelopen jaren sterk toegenomen. Dalende accessen, sterke ontwikkeling van de uitkeringsbasis, financiering 3D-taken, groot onderhoud aan het verdeelstelsel. Ook in deze circulaire zitten alle elementen weer opgenomen.

#### Accessen

De afrekening 2014 is nadelig. De rijksuitgaven zijn lager uitgekomen dan verwacht. Door het systeem 'samen de trap op en samen de trap af', wordt dit verrekend in 2015. Ook is het accres voor het uitkeringsjaar 2015 fors negatief. Dit komt door lagere loon- en prijsontwikkelingen. Voor 2016 wordt een lagere prijsontwikkeling, maar een hogere loonontwikkeling door de departementen geraamd, wat in totaal leidt tot een positief accres.

Accres ontwikkeling meicirculaire 2015	2015	2016	2017	2018	2019
Effect accessen	-561.000	15.000	-246.000	-215.000	-169.000

#### Herverdeeleffecten groot onderhoud gemeentefonds

Recent zijn de uitkomsten van de 2<sup>de</sup> fase groot onderhoud van het verdeelstelsel bekend geworden. Met ingang van 2016 worden de uitkomsten van de tweede fase doorgevoerd. Bij de eerste bekendmaking kwam het herverdeeleffect voor Dalfsen met € 1,2 miljoen positief uit. De adviezen van de VNG en Rfv hierover, hebben geleid tot een flinke aanpassing voor het cluster VHROSV (Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke vernieuwing). Er komt een nieuw onderzoek waarvan de resultaten bij de meicirculaire van 2016 bekend moeten worden. De andere onderzochte (sub)clusters zijn ongewijzigd gebleven. Het advies heeft een negatief effect voor Dalfsen. De nu bekende herverdeling is in 2016 80% en in 2017 100%. De herverdeling gebeurt door de maatstaven waardoor 2018 en 2019 lager zijn.

2 <sup>de</sup> fase groot onderhoud	2016	2017	2018	2019
Effect herverdeling 2e fase	581.489	763.000	730.000	734.000
Opgenomen in voorjaarsnota	600.000	600.000	600.000	600.000
<b>Afwijking</b>	<b>-18.511</b>	<b>163.000</b>	<b>130.000</b>	<b>134.000</b>

## Andere mutaties

### Voordeel voor het gemeentefonds

#### *Huishoudelijke hulp toelage*

De gemeente heeft na de septembercirculaire 2014 een aanvraag voor de Huishoudelijke Hulp Toelage (HHT) ingediend. De beschikking is ontvangen en wordt nu ook opgenomen voor 2015 en 2016 binnen het Gemeentefonds. We stellen voor om tegenover deze inkomst een uitgaven stelpost op te nemen.

### Nadelen voor het gemeentefonds

#### *Generieke Digitale Infrastructuur (GDI)*

Binnen de GDI zijn te korten ontstaan. Het betreft hier onder andere DigiD, eID, Digiport en MijnOverheid. Deze tekorten worden voor 75% door de gemeenten opgevangen wat een vermindering betekent in het Gemeentefonds.

#### *Andere mutaties binnen de maatstaven, uitkeringsfactor en eigen invoer*

De decentralisatie uitkering Centra voor Jeugd en Gezin is overgeheveld naar de algemene uitkering en wordt vanaf nu volgens de maatstaven verdeeld. De overheveling geeft een negatieve uitkomst. In de meicirculaire wordt jaarlijks voor de maatstaf ozb, de Woz-waardering en de rekentarieven aangepast. Deze aanpassing voeren we in met de waarde op 1 januari 2015. Ook andere ontwikkelingen binnen de gemeente zoals het aantal inwoners en het aantal ww-b-ers zijn aangepast.

Overzicht van de gevolgen gemeentefonds en het saldo van de begroting:

Effecten meicirculaire 2015 en de gevolgen van het saldo van de voorjaarsnota					
Gemeentefonds excl. sociaal domein	2015	2016	2017	2018	2019
Gemeentefonds begr. 2015-2018	19.127.000	19.308.000	19.362.000	19.344.000	19.344.000
Meicirculaire 2015 excl. sociaal deelfonds	18.820.000	20.119.000	19.844.000	19.826.000	20.028.000
Afwijking gemeentefonds	-307.000	811.000	482.000	482.000	684.000
In voorjaarsnota 2015 verwerkt	-	600.000	600.000	600.000	600.000
Totaal nog te verklaren gemeentefonds	-307.000	211.000	-118.000	-118.000	84.000
Op te nemen stelpost/uitgaven	-191.000	-336.000	-	-	-
Totaal effect meicirculaire	-498.000	-125.000	-118.000	-118.000	84.000
Saldo voorjaarsnota	-71.000	174.000	234.000	249.500	253.500
<b>Saldo voorjaarsnota incl. Meicirculaire</b>	<b>-569.000</b>	<b>49.000</b>	<b>116.000</b>	<b>131.500</b>	<b>337.500</b>

Toelichting afwijking gemeentefonds:

Afwijking gemeentefonds	2015	2016	2017	2018	2019
Accres	-561.000	15.000	-246.000	-215.000	-169.000
Herverdeeleffecten groot onderhoud		581.000	763.000	730.000	734.000
Huishoudelijke hulp toelage	191.000	336.000	-	-	-
Generieke Digitale Infrastructuur	-5.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
Andere mutaties	68.000	-113.000	-27.000	-25.000	127.000
<b>Totaal afwijking gemeentefonds</b>	<b>-307.000</b>	<b>811.000</b>	<b>482.000</b>	<b>482.000</b>	<b>684.000</b>

## Sociaal Domein

Met ingang van 2016 zijn de objectieve verdeelmodellen voor de WMO 2015 en Jeugd van toepassing. Er treden herverdeeleffecten op door de invoering hiervan.

De integratie uitkering Sociaal Domein wordt verlaagd met de WLZ-indiceerbaren. Cliënten 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 oplevert. Ook worden de macrobudgetten in de verschillende jaren verlaagd tussen de € 100 miljoen en € 250 miljoen, hoofdzakelijk in de taak Jeugd. In de voorjaarsnota hebben we dit al aangekondigd, maar het pakt fors nadeliger uit.

Uitkering sociaal domein mei 2015	2015	2016	2017	2018	2019
WMO 2015	3.039.396	3.194.217	3.133.143	3.013.225	2.977.687
Jeugdzorg	5.628.096	4.888.864	4.370.186	4.300.149	4.305.506
Participatie	3.625.183	3.343.290	3.080.376	2.837.748	2.678.414
<b>Uitkering sociaal domein</b>	<b>12.292.675</b>	<b>11.426.371</b>	<b>10.583.705</b>	<b>10.151.122</b>	<b>9.961.607</b>

<b>Afwijking per deelbudget</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Uitkering sociaal domein mei 2015	12.293.000	11.426.000	10.584.000	10.151.000	9.962.000
Uitkering sociaal domein sept. 2014	12.660.000	12.489.000	12.020.000	11.845.000	11.734.000
<b>Afwijking mei 2015 t.o.v. sept. 2014</b>	<b>-367.000</b>	<b>-1.063.000</b>	<b>-1.436.000</b>	<b>-1.694.000</b>	<b>-1.772.000</b>
Specificatie:					
WMO 2015	-94.000	-103.000	-72.000	-183.000	-218.000
Jeugdzorg	-265.000	-888.000	-1.236.000	-1.306.000	-1.300.000
Participatiewet	-8.000	-72.000	-129.000	-205.000	-254.000
<b>Afwijking mei 2015 t.o.v. sept. 2014</b>	<b>-367.000</b>	<b>-1.063.000</b>	<b>-1.437.000</b>	<b>-1.694.000</b>	<b>-1.772.000</b>
Opgenomen in voorjaarsnota 2015		600.000	600.000	600.000	600.000
<b>Nadeel bij meicirculaire 2015</b>	<b>-367.000</b>	<b>-463.000</b>	<b>-837.000</b>	<b>-1.094.000</b>	<b>-1.172.000</b>
<b>Dekking binnen bestaand budget</b>	<b>367.000</b>	<b>463.000</b>	<b>837.000</b>	<b>1.094.000</b>	<b>1.172.000</b>
<b>Totaal effect voor saldo begroting</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Uitgangspunt van het college is: 'We doen het voor de middelen die we ervoor krijgen'. Vandaar dat we dit als neutraal effect voor de begroting meenemen. Wanneer blijkt dat deze budgetten onvoldoende zijn, dan zullen we via de reguliere weg met een voorstel komen.

Belangrijk is om hier te vermelden dat deze notitie over de inkomsten gaat. Er wordt (en dat kan ook niet) niet gekeken naar de uitgaven. Wij vinden het belangrijk hier toch iets over te zeggen. In 2014 is bij de meicirculaire 1 miljoen extra toegekend voor jeugd ten opzichte van de decembercirculaire (2013) voorlopige opgaaf van het Rijk. Op basis van onze berekening was dit een meevaller. Destijds is hier gekozen het vastgestelde kader (we doen het voor de middelen die we ervoor krijgen) te volgen.

Door overgang van de cliënten van de Wet langdurige zorg naar het zorgkantoor zullen hiervoor de lasten ook dalen.

De kosten van de zorg voor AWBZ vallen in 2014 lager uit dan geraamd. Het Rijk wilde deze aanpassing doorvoeren in de budgetten van 2015. In het overleg van 29 mei tussen het Rijk en de VNG is afgesproken dat deze aanpassing niet doorgevoerd wordt.

Aangenomen mag worden dat door het objectief verdeelmodel jeugd, de aanpassing van de doelgroep (overgang Wet langdurige zorg) en de door het rijk gepresenteerde lagere realisatie van kosten voor de AWBZ in 2014, de kosten voor onze gemeente eveneens zullen dalen. Daarom is het ons inziens alleszins gerechtvaardigd de mutaties voor het sociaal domein budgetneutraal te verwerken.

Totaal opbouw gemeentefonds:

<b>Gemeentefonds</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Gemeentefonds excl. sociaal domein	18.820.000	20.119.000	19.844.000	19.826.000	20.028.000
Integratie uitkering sociaal domein	12.293.000	11.426.000	10.584.000	10.151.000	9.962.000
<b>Totaal gemeentefonds</b>	<b>31.113.000</b>	<b>31.545.000</b>	<b>30.428.000</b>	<b>29.977.000</b>	<b>29.990.000</b>

**Voorstel: deze notitie in aanvulling op de voorjaarsnota 2015 vast te stellen en de financiële consequenties samen met de voorjaarsnota te verwerken in de meerjarenbegroting.**

Als aanvulling op de voorjaarsnota 2015, paragraaf 7 Sociaal Domein:

### **Beschermd wonen**

Beschermd wonen is vanaf 2015 inhoudelijk de verantwoordelijkheid van de gemeenten. De financiën hiervoor liggen echter bij de centrumgemeenten, die hebben hierin een speciale verantwoordelijkheid. Het rijk is voornemens om op termijn ook de financiën door te decentraliseren naar de gemeenten. De looptijd hiervan is nog niet exact bepaald maar er wordt ingezet op 2017. Vanaf 2017 zijn we als gemeente dus waarschijnlijk geheel verantwoordelijk voor beschermd wonen. Op 20 januari 2015 is het college geïnformeerd over het financiële risico voor beschermd wonen. Destijds leek het erop dat de centrumgemeente Zwolle € 5 mln. tekort zou komen op het budget om de verplichtingen voor de regio na te komen. De vraag is daarbij gesteld of dit tekort door de regiogemeenten gezamenlijk gedragen zou moeten worden. In de meicirculaire is dit terug gebracht naar circa €1 mln. Waarbij nog geen rekening is gehouden met de opbrengst van eigen bijdragen. In de meicirculaire wordt tevens gemeld dat de rijksuitkering voor de centrumgemeente wordt opgehoogd wanneer blijkt dat deze na verrekening van de opbrengst eigen bijdrage nog steeds een tekort heeft ten opzichte van de verplichtingen. Bij een voordeel worden de middelen aan de centrumgemeente onttrokken. Gezien deze mededeling lijkt er voor 2015 geen financieel risico meer aanwezig. Voor de budgetverdeling 2016 wordt naar verwachting een nieuw verdeelmodel gepubliceerd in de septembercirculaire 2015.