raads-
voorstel

GEMEENTE WEERT

Afdeling	: F&C - Financiën	Raadsvoorstel: DJ-590972
Naam opsteller voorstel	: Annie Hanssen - Beelen A.Hanssen-Beelen@weert.nl / 0495-575524	Zaaknummer: 589837
Portefeuillehouder	: drs. W.P.J. (Wendy) van Eijk	

Onderwerp

Septembercirculaire 2018 Algemene uitkering/ Gemeentefonds.

Voorstel

1. Kennis te nemen van de Septembercirculaire 2018 Algemene uitkering/ Gemeentefonds.
2. De mutaties op basis van de Septembercirculaire voor het jaar 2018 te verwerken in een begrotingswijziging voor het jaar 2018 en voor de jaren 2019 t/m 2022 in een begrotingswijziging voor het jaar 2019.

Inleiding

De uitkomst van de Septembercirculaire Algemene uitkering/ Gemeentefonds voor het nieuwe begrotingsjaar, wordt altijd in de begrotingsvergadering van de raad behandeld. De mutaties van de Septembercirculaire voor de jaren 2019 t/m 2022 worden verwerkt in de eerste begrotingswijziging van 2019.

Omdat er géén 3e bestuursrapportage wordt opgesteld, worden de uitkomsten van de Septembercirculaire voor het *lopende* begrotingsjaar 2018 meegenomen in dit raadsvoorstel en verwerkt in een begrotingswijziging voor het jaar 2018.

De belangrijkste onderwerpen van de Septembercirculaire 2018 betreffen de ontwikkelingen van het accres, ruimte onder plafond BTW CompensatieFonds (BCF) en de persoonsgebonden budgetten (pgb) trekkingsrechten.

Beoogd effect/doel

1. Het op een juiste wijze vertalen van de gegevens uit de Septembercirculaire 2018 naar de financiële gevolgen voor de gemeente Weert voor de jaren 2018 t/m 2022.
2. Uw raad informeren over de Septembercirculaire 2018.

Argumenten

1. De Septembercirculaire dient altijd bij de begrotingsbehandeling (1e begrotingswijziging) meegenomen te worden.
2. De Septembercirculaire 2018geeft, naast informatie over de taakmutaties en wijzigingen in integratie- en decentralisatie-uitkeringen, informatie over de verdere overgang van het integreerbare deel van de integratie-uitkering Sociaal domein (3 D's) naar de Algemene uitkering.

3. In de Septembercirculaire wordt ingegaan op de ontwikkeling van het accres.

Kanttekeningen en risico's

Uitkeringsjaar 2018
De Algemene uitkering 2018 (inclusief integratie- en decentralisatie-uitkeringen) is € 876.547,-- lager dan de laatste raming op basis van de Meicirculaire 2018.
Daarnaast is de uitkeringsfactor 2017 verlaagd door bijstelling van maatstaven. Deze verlaging ad € 101.157,-- wordt in de begroting 2018 verwerkt.
Per saldo is het nadeel op de Algemene uitkering 2018 € 977.704,--.
Een aantal mutaties verlopen neutraal. Het nadelig effect op het begrotingssaldo 2018 bedraagt € 1.013.007,--.

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de betreffende mutaties.

	2018 (inclusief Algemene uitkering voorgaande jaren)	**mutatie**	**Gevolgen voor begrotingssaldo 2018**
1	Verlaging uitkeringsfactor 2017 door bijstelling maatstaven.	-/- 101.157	-/- 101.157
2	Lokale bijstellingen (aantallen) met name minderheden en (eenouder)-huishoudens.	133.715	133.715
3	Daling uitkeringsfactor/ accres door lagere rijksuitgaven en korting hogere BTW-declaraties (BCF-plafond).	-/- 1.055.369	-/- 1.055.369
4	Landelijke ontwikkelingen en Wmo oud.	6.804	6.804
5	Nieuwe decentralisatie-uitkering Bonus beschut werken.	3.000	3.000
6	Hogere integratie-uitkering Sociaal domein/ 3 D's – participatie.	35.303	0
	Totaal	**-/- 977.704**	**-/- 1.013.007**

De mutaties die gevolgen hebben voor het begrotingssaldo zijn:

- In de Septembercirculaire wordt voor het uitkeringsjaar *2017* een daling van de uitkeringsfactor bekend gemaakt. De oorzaak ligt in de bijstelling van de maatstaven loonkostensubsidie en oppervlakte bebouwing. Deze bijstelling ad -/- € 101.157 wordt verwerkt in de begroting 2018 (Algemene uitkering voorgaande jaren).
- Op basis van de opgaven van het CBS zijn enkele lokale aantallen bijgesteld. Dit betreft met name de aantallen minderheden en (eenouder)huishoudens. Deze bijstelling heeft een positief effect van € 133.715,-- op het begrotingssaldo.
- Het accres 2018 daalt doordat de rijksuitgaven lager zijn dan verwacht werd bij de Meicirculaire 2018. Daarnaast daalt het accres omdat de ruimte onder het BCF-plafond afneemt. Gemeenten declareren hun BTW op overheidstaken bij het BTW CompensatieFonds (BCF). Het Rijk heeft hiervoor een plafond ingesteld. Het gedeelte dat overblijft onder het plafond, wordt toegevoegd aan het Gemeentefonds. Deze ruimte neemt sinds 2017 af doordat gemeenten meer BTW declareren dan voorheen. De daling van het accres betekent voor Weert een nadeel van € 1.055.369,--.
- Verder zijn er enkele kleine mutaties, onder andere bij de Wmo oud. Dit geeft een voordeel van € 6.804,--.

- Bonus beschut werken: met deze decentralisatie-uitkering worden gemeenten gestimuleerd om beschutte werkplekken te creëren. Weert krijgt een bijdrage voor één werkplek; deze bijdrage is € 3.000,--.

De neutrale mutatie betreft:
- Een hogere integratie-uitkering Sociaal domein/ 3D's – participatie ad € 35.303,--.

Uitkeringsjaar 2019
De gevolgen van de Meicirculaire 2018 zijn verwerkt in de begroting 2019. Op basis van de Septembercirculaire 2018 dient de raming voor de Algemene uitkering 2019 verhoogd te worden met € 341,--. Het effect op het begrotingssaldo 2019 is € 31.783,-- positief (zie tabel).

Het betreft de volgende mutaties:

	2019	**mutatie**	**Gevolgen voor begrotingssaldo 2019**
1	Lokale bijstellingen (aantallen) met name huishoudens met laag inkomen.	279.922	279.922
2	Hoger accres door hogere rijks-uitgaven minus doorwerking 2018.	-/- 239.278	-239.278
3	PGB trekkingsrechten (naar SVB).	-/- 125.200	0
4	Rijksvaccinatieprogramma.	83.483	0
5	Toezicht en handhaving peuterspeel-zalen, kinder- en gastouderopvang.	28.156	0
6	Lagere decentralisatie-uitkering Voorschoolse voorziening peuters vanwege bijstelling aantallen doelgroep.	-/- 25.430	0
7	Overige kleine taakmutaties, waaronder leesloeps voor stembureaus	-/- 915	-/- 8.861
8	Lagere integratie-uitkering Sociaal domein/3 D's – participatie.	-/- 398	0
	Totaal	**341**	**31.783**

De mutaties die budgettaire gevolgen hebben voor het begrotingssaldo zijn:
- Bijstelling van enkele (verwachte) lokale aantallen op basis van CBS-opgaven. In 2019 en volgende jaren betreft dit met name huishoudens met een laag inkomen. Het positief effect bedraagt € 279.922,--.
- Naar verwachting zullen de rijksuitgaven in 2019 weer toenemen. Het nadeel van 2018 werkt echter door in 2019 waardoor er per saldo een nadeel is van € 239.278,--.
- De overige kleine taakmutaties hebben een nadeel van € 915,-- tot gevolg. Dit bedrag dient gecorrigeerd te worden met een bedrag van € 7.946,-- dat nodig is voor de aanschaf van leesloep voor stembureaus. Het kabinet neemt maatregelen om de toegankelijkheid van de verkiezingen te vergroten, onder meer voor kiezers met een lichamelijke beperking. Een maatregel is dat vanaf 1 januari 2019 in alle stembureaus leesloeps aanwezig moeten zijn. Het budgettair nadeel komt daardoor uit op € 8.861,--.

De neutrale mutaties betreffen:

- Pgb trekkingsrechten. Ten aanzien van de uitvoeringskosten van de Sociale Verzekeringsbank (SVN) voor de pgb trekkingsrechten is voor 2019 overeengekomen om een bedrag uit de Algemene uitkering te nemen. Voor de pgb trekkingsrechten Wmo betreft dit een bedrag van € 96.359,-- en voor de pgb trekkingsrechten Jeugd een bedrag van € 28.841,--. Per saldo dus een lagere Algemene uitkering van € 125.200,--. Dit wordt neutraal verwerkt binnen het sociaal domein.
- Rijksvaccinatieprogramma (hogere Algemene uitkering ad € 83.483,--). Het Rijksvaccinatieprogramma wordt met ingang van 2019 wettelijk verankerd in de Wet publieke gezondheid (Wpg). Met deze wetswijziging wordt een deel van het Rijksvaccinatieprogramma onder bestuurlijke verantwoordelijkheid van de gemeenten gebracht. Voor gemeenten staan hier hogere kosten tegenover.
- Toezicht en handhaving peuterspeelzalen, kinder- en gastouderopvang (hogere Algemene uitkering ad € 28.156,--). Het Ministerie van SZW en de VNG hebben afgesproken dat vanaf 2019 middelen beschikbaar worden gesteld voor toezicht en handhaving op kinderopvang en gastouderopvang.
  Hiernaast worden extra middelen aan het Gemeentefonds toegevoegd vanwege extra kosten die samenhangen met de uitbreiding van de taak van de GGD door de aanpassing van het Besluit basisvoorwaarden kwaliteit voorschoolse educatie. Door deze aanpassing zal de GGD onder meer moeten toezien op de uitvoering van voorschoolse educatie op locatie (peuterspeelzalen).
- Lagere decentralisatie-uitkering (d.u.) Voorschoolse voorziening peuters. Deze d.u. wordt in 2019 met € 25.430,-- verlaagd. De d.u. was in 2016 ingevoerd met als doel om *alle* peuters de mogelijkheid te geven om naar een voorschoolse voorziening te gaan. Het bedrag dat in het Gemeentefonds was gestort was gebaseerd op de aanname dat er ongeveer 40.000 peuters niet bereikt worden door gemeenten en die geen recht hebben op kinderopvangtoeslag en/of voorschoolse educatie. Nu blijkt dat de doelgroep niet bestaat uit 40.000 peuters, maar uit 11.400 peuters. De d.u. wordt daarom naar beneden bijgesteld en de uitgaven ook.
- Op basis van recente gegevens wordt de integratie-uitkering Sociaal domein/3 D's onderdeel 'participatie algemeen' met € 398,-- verlaagd.

Meerjarenraming Algemene uitkering
De mutaties ten opzichte van de Meicirculaire 2018, die verwerkt is in de meerjarenbegroting 2019-2022, zijn voor de jaren 2020 t/m 2022 weergegeven in onderstaande tabellen.

	2020	mutatie	Gevolgen voor begrotingssaldo 2020
1	Lokale bijstellingen (aantallen) met name huishoudens met laag inkomen.	365.898	365.898
2	Hoger accres door hogere rijks-uitgaven minus doorwerking 2018.	-/- 192.110	-/- 192.110
3	Rijksvaccinatieprogramma	83.483	0
4	Toezicht en handhaving peuterspeel-zalen, kinder- en gastouderopvang.	31.036	0
5	Lagere decentralisatie-uitkering Voorschoolse voorziening peuters vanwege bijstelling aantallen doelgroep.	-/- 50.860	0
6	Lagere integratie-uitkering Sociaal domein/ 3 D's – participatie.	-/- 478	0
	Totaal	**236.969**	**173.788**
	2021		
1	Lokale bijstellingen (aantallen) met name huishoudens met laag inkomen.	389.295	389.295
2	Lager accres en doorwerking 2018.	-/- 337.824	-/- 337.824
3	Rijksvaccinatieprogramma	83.483	0
4	Toezicht en handhaving peuterspeel-zalen, kinder- en gastouderopvang.	31.743	0
5	Lagere decentralisatie-uitkering Voorschoolse voorziening peuters vanwege bijstelling aantallen doelgroep.	-/- 76.289	-/- 25.429
6	Lagere integratie-uitkering Sociaal domein/ 3 D's – participatie.	-/- 632	0
	Totaal	**89.776**	**26.042**
	2022		
1	Lokale bijstellingen (aantallen) met name huishoudens met laag inkomen.	472.626	472.626
2	Lager accres en doorwerking 2018.	-/- 338.447	-/- 338.447
3	Rijksvaccinatieprogramma	83.483	0
4	Toezicht en handhaving peuterspeel-zalen, kinder- en gastouderopvang.	32.512	0
3	Lagere decentralisatie-uitkering Voorschoolse voorziening peuters vanwege bijstelling aantallen doelgroep.	-/- 76.289	-/- 25.429
4	Lagere integratie-uitkering Sociaal domein/ 3 D's – participatie.	-/- 718	0
	Totaal	**173.167**	**108.750**

Voor de jaren 2020 t/m 2022 geldt dat de bijstellingen conform de opzet in de tabel van 2019 neutraal of budgettair verlopen, met uitzondering van:

- De pgb trekkingsrechten. Deze bijstelling is *incidenteel in 2019.*

- De d.u. Voorschoolse voorziening peuters was in de jaren 2021 en 2022 niet volledig neutraal ingeboekt, waardoor er voor deze jaren sprake is van een budgettair nadeel.
- De bijdrage voor leesloeps is incidenteel (alleen in 2019).

Financiële gevolgen

De in het voorstel genoemde mutaties hebben de volgende financiële gevolgen voor de begrotingssaldi:

	Begrotingssaldo 2018
Saldo na raadsvergadering 26 september 2018	61.752
Gevolgen 2e bestuursrapportage 2018	-/- 1.328.939
Gevolgen Septembercirculaire 2018	-/- 1.013.007
Saldo na raadsvergadering 7 november 2018	**-/- 2.280.194**

	2019	**2020**	**2021**	**2022**
Saldo primaire begroting	37.688	104.711	1.140.821	1.677.456
Gevolgen Septembercirculaire 2018	31.783	173.788	26.042	108.750
Saldo na 1e begrotings-wijziging 2019	**69.471**	**278.499**	**1.166.863**	**1.786.206**

Uitvoering/evaluatie

De Septembercirculaire Algemene uitkering/ Gemeentefonds leidt altijd tot een (1e) begrotingswijziging van het komende begrotingsjaar. De gevolgen van de September-circulaire worden behandeld bij de begrotingsbehandeling.
De mutaties voor het jaar 2018 worden in een begrotingswijziging van het jaar 2018 verwerkt.

In de Decembercirculaire 2018 wordt nadere informatie gegeven over de afronding van de gemeentefondsuitkering van het lopende jaar (2018). De eerstvolgende informatie over de bijstellingen voor de jaren 2019 t/m 2023 komt bij de Meicirculaire 2019.

Communicatie/participatie

Dit advies is van belang voor de raad en de interne organisatie.

Advies raadscommissie

-

Bijlagen

Gemeentefonds Septembercirculaire 2018.

Bijbehorend ontwerpraadsbesluit bieden wij u hierbij ter vaststelling aan.

Burgemeester en wethouders van Weert,

secretaris,	de burgemeester,
G. Brinkman	A.A.M.M. Heijmans

GEMEENTE WEERT

Nummer raadsvoorstel: DJ-590972

RAADSBESLUIT

De raad van de gemeente Weert,

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van

besluit:

3. Kennis te nemen van de Septembercirculaire 2018 Algemene uitkering/ Gemeentefonds.
4. De mutaties op basis van de Septembercirculaire voor het jaar 2018 te verwerken in een begrotingswijziging voor het jaar 2018 en voor de jaren 2019 t/m 2022 in een begrotingswijziging voor het jaar 2019.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 7 november 2018.

De griffier,	De voorzitter,
M.H.R.M. Wolfs-Corten	A.A.M.M. Heijmans