

Aan de gemeenteraad van Weert

Weert, 27 juni 2018

Onderwerp : Meicirculaire Algemene uitkering/ Gemeentefonds
Kenmerk : 498433/499781

Geachte raadsleden,

Via deze brief willen wij u informeren over de financiële consequenties van de Meicirculaire 2018 Algemene uitkering/ Gemeentefonds voor de gemeente Weert.

De Meicirculaire 2018 bevat –naast informatie over de gemeentefondsuitkeringen 2018 en verder, gebaseerd op de voorjaarsbesluitvorming van het Rijk- informatie over de vervolgstappen om te komen tot een gewijzigde verdeling van de middelen in het Gemeentefonds voor het Sociaal domein. Rijk en VNG hebben hierover bestuurlijk overeenstemming bereikt. De minister van BZK komt voor de zomer uitgebreider op dit onderwerp terug.

Maartcirculaire 2018

In 2018 is er een tussencirculaire ontvangen: de Maartcirculaire. In de Maartcirculaire 2018 zijn de financiële gevolgen van het Regeerakkoord en het interbestuurlijke programma (IBP) verwerkt. De financiële vertaling is opgenomen in de 1^e tussenrapportage 2018, die in de raadsvergadering van 28 juni a.s. wordt behandeld.

Het Regeerakkoord Rutte III bevat veel beleidsintensiveringen. Tezamen met een hoog ingeschatte loon-/prijswontwikkeling voor de komende jaren, leidde dat in de Maartcirculaire 2018 tot fors hogere accresen.

Bij het uitkomen van de Maartcirculaire 2018 is er door deskundigen voor gewaarschuwd, dat de accresen naar alle waarschijnlijkheid veel te hoog ware ingeschat. Daarom hebben wij voor de jaren 2019 t/m 2022 een extra raming (als neutrale tegenboeking) op de stelpost loon-/ prijsmutatie opgenomen.

In de Meicirculaire 2018 wordt de accresontwikkeling voor de jaren 2019 t/m 2022 behoorlijk neerwaarts bijgesteld. De belangrijkste verklaring voor de neerwaartse bijstelling ligt in de lagere ontwikkeling van de lonen en prijzen. De raming op bovengenoemde stelpost wordt nu weer terug gedraaid, waardoor het nadelig effect van het lagere accres deels neutraal verwerkt wordt.

Per saldo zijn de gevolgen van de Meircirculaire 2018 voor de begrotingssaldi 2019 t/m 2022 daardoor positief.

Inweven deel van het Sociaal domein in de Algemene uitkering

In het Regeerakkoord is opgenomen dat het integreerbare deel van de integratie-uitkering Sociaal domein met ingang van 2019 opgaat in de Algemene uitkering en daarmee deel uitmaakt van de trap-op-trap-af systematiek.

In de Meircirculaire 2018 is de overheveling van het integreerbare deel van het Sociaal domein (technisch) uitgewerkt. Hierbij zijn met de VNG en de vakdepartementen voorwaarden opgesteld waaraan de overheveling moet voldoen.

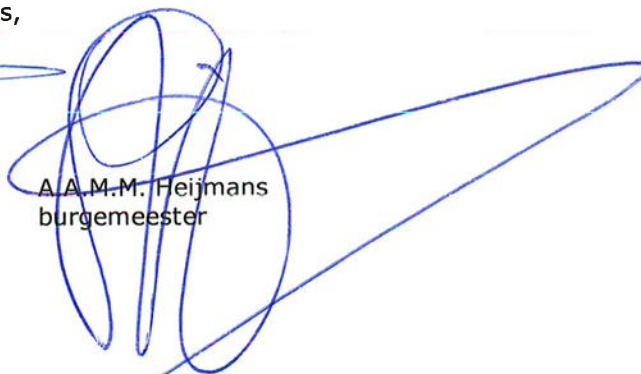
In de bijgevoegde bijlage "Gevolgen Meircirculaire 2018 op de Algemene uitkering voor de begroting 2018 en de meerjarenbegroting 2019" vindt u onder het kopje "Algemene uitkering 2019" meer informatie over de inweving van het Sociaal domein in de Algemene uitkering.

In deze bijlage zijn tevens de gevolgen van de Meircirculaire 2018 uitgewerkt. Hierbij is ook aangegeven wat de gevolgen voor de begrotingssaldi zijn.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders,



G. Brinkman
gemeentesecretaris



A.A.M.M. Heijmans
burgemeester

Bijlagen : Gevolgen Meircirculaire 2018 op de Algemene uitkering voor de begroting 2018 en de meerjarenbegroting 2019.

Gevolgen Meircirculaire 2018 op de Algemene uitkering voor de begroting 2018 en de meerjarenbegroting 2019

Inleiding

In de Maartcirculaire 2018 was voorzien in fors hogere accessen door:

- forse beleidsintensiveringen van het kabinet Rutte III;
- hogere loon/prijscompensaties;
- autonome groei.

Vanaf 2019 zullen de accessen dalen ten opzichte van de Maartcirculaire als gevolg van een lagere loon- en prijsontwikkeling in het Centraal Economisch Plan (CEP).

De belangrijkste onderwerpen van de Meircirculaire 2018 zijn:

- Het jaar 2017 wordt afgerekend voor: het accres, het BCF en de decentralisatie-uitkering Verhoogde Asielinstroom.
- Aanpassing van de accessen 2018 t/m 2022.
- Het inweven van het Sociaal domein in de maatstaven van de algemene uitkering in 2019.

Onderstaand zijn per begrotingsjaar de gevolgen van deze Meircirculaire inzichtelijk gemaakt.

Algemene uitkering 2018

In de meerjarenbegroting 2018 is voor het jaar 2018 (stand na Maartcirculaire 2018) de algemene uitkering (inclusief Sociaal domein) geraamd op € 75.918.864. Na verwerking van de mutaties uit de Meircirculaire 2018 komt de stand op € 77.498.504 inclusief bijstelling algemene uitkering 2017. Dit betekent een toename van € 1.579.640.

Grootboek/budget	Stand na periode 4	Stand na Meircirculaire 2018
921 – Algemene uitkering 2018	49.599.201	50.257.957
921 – Algemene uitkering 2018 voorgaand dienstjaar	0	14.384
923 – Sociaal domein/ 3 D's	26.319.663	27.226.163
Totaal algemene uitkering	75.918.864	77.498.504

De oorzaken van deze toename zijn onderstaand weergegeven. In de rechterkolom staan de gevolgen voor het begrotingssaldo vermeld.

Grootboek/budget	Mutatiebedrag	Gevolgen voor begrotingssaldo 2018
2017: Wmo-oud	15.310	15.310
2017: definitief accres	-/- 67.380	-/- 67.380
2017: verhoogde asielinstroom	66.454	0
2018: lokale ontwikkelingen, Wmo-oud	669.995	669.995
2018: BCF, accres	-/- 101.755	-/- 101.755
2018: doorbelasting DigiD en Mijnoverheid	-/- 13.645	-/- 13.645
2018: nieuwe decentralisatie-uitkeringen ^{a)}	104.161	0
2018: Sociaal domein/ 3 D's	906.500	0
Totaal	1.579.640	502.525

^{a)} De nieuwe decentralisatie-uitkeringen zijn: Schulden en armoede, Referendum en Maatschappelijke begeleiding.

De mutaties bij de decentralisatie-uitkering Verhoogde asielinstroom 2017, de nieuwe decentralisatie-uitkeringen 2018 en het Sociaal domein verlopen neutraal en hebben géén gevolgen voor het begrotingssaldo. De overige mutaties hebben per saldo een positief effect op het begrotingssaldo 2018.

De gevolgen van de Meircirculaire 2018 voor de begroting 2018 worden verwerkt bij de 2^e bestuursrapportage 2018.

Algemene uitkering 2019

In het Regeerakkoord is opgenomen dat het integreerbare deel van de integratie-uitkering Sociaal

Domein met ingang van 2019 opgaat in de algemene uitkering en daarmee deel uitmaakt van de trap-op-trap-af systematiek.

Het betreft de volgende onderdelen:

- Integratie-uitkering Sociaal domein (IUSD) Wmo 2015, met uitzondering van Beschermd wonen.
- Integratie-uitkering Sociaal domein (IUSD) Jeugdhulp, met uitzondering van Voogdij/ 18+.
- Integratie-uitkering Sociaal domein (IUSD) Participatie, onderdeel Re-integratie klassiek

Ook de integratie-uitkering Wmo oud wordt met ingang van 2019 overgeheveld naar de algemene uitkering.

In de meerjarenbegroting 2018 is de Algemene uitkering voor 2019 geraamd op:

- Algemene uitkering 2019	€ 52.391.823
- Sociaal domein 2019	<u>€ 26.349.949</u>
Totaal	€ 78.741.772

De herberekening van de Algemene uitkering 2019 op basis van de Meicirculaire 2018 leidt tot de volgende cijfers:

- Algemene uitkering 2019	€ 69.026.942
- Sociaal domein 2019	<u>€ 10.523.300</u>
Totaal	€ 79.550.242

De Algemene uitkering 2019 inclusief Sociaal domein komt dus € 808.470 hoger uit dan de laatste raming. De bijstelling betreft de volgende mutaties:

Grootboek/budget	Mutatie- bedrag	Gevolgen voor begrotings- saldo 2019
Lokale ontwikkelingen (aantallen)	467.496	467.496
Accres, BCF plafond, uitkeringsbasis Terugdraaien correctie loon- prijsontwikkeling ^{b)}	-1.188.591	-1.188.591
Cluster eigen inkomsten (OZB)	212.469	212.469
Landelijke ontwikkelingen ^{c)} inclusief harmonisatie maatstaven	340.965	340.965
Integratie deel IUSD jeugd	233.890	0
Integratie deel IUSD participatie	319.246	0
Integratie deel IUSD Wmo 2015	40.263	0
Overheveling integratie-uitkering Wmo oud	319.272	319.272
Mutaties decentralisatie-uitkeringen ^{d)} Schulden en armoede (zie ook 2018)	63.460	0
Totaal	808.470	890.755

^{b)} Bij de Maartcirculaire 2018 was een zeer omvangrijk accres opgenomen. Een van de oorzaken was de verwachte loon/prijscompensatie. Deze loon/prijscompensatie is –volgens raming van het Centraal Plan Bureau- te hoog ingeschat. De stelpost loon-prijsontwikkeling ad € 739.144, die op basis van de Maartcirculaire was ingeboekt, komt te vervallen.

^{c)} De landelijke ontwikkelingen betreffen onder andere:
- Inputfinanciering voor het overheidsgebruik van het Handelsregister.
- Doorbelasting van DigiD en Mijnoverheid.

^{d)} De mutaties bij de decentralisatie-uitkeringen betreffen: de nieuwe uitkering Schulden en armoede ad € 67.514 (zie ook 2018) en een verlaging van de uitkering Armoedebestrijding kinderen met € 4.054.

De mutaties van de Meicirculaire 2018 voor de begrotingsjaren 2019 t/m 2022 worden verwerkt in de meerjarenbegroting 2019-2022. Deze meerjarenbegroting wordt binnenkort opgesteld; hierbij zullen nog diverse budgetten bijgesteld dienen te worden die een nadelig effect hebben op het begrotingssaldo. Hierdoor kunnen nog geen prognoses over het definitieve begrotingssaldo 2019 worden gegeven.

Meerjarenperspectief

De mutaties in de algemene uitkering in de periode 2020 tot en met 2022 zijn als volgt:

	Grootboek/budget	Mutatie	Gevolgen voor begrotingssaldo
2020	Lokale ontwikkelingen/ OZB	2.194.642	2.194.642
	Accres, BCF plafond, uitkeringsbasis Terugdraaien correctie loon-prijzontwikkeling ^{b)}	-3.098.686	-3.098.686
	Integratie deel IUSD jeugd	426.216	0
	Integratie deel IUSD participatie	344.026	0
	Integratie deel IUSD Wmo 2015	269.606	0
	Overheveling integratie-uitkering Wmo oud	431.934	431.934
	Mutaties decentralisatie-uitkeringen Armoedebestrijding kinderen en Schulden en armoede ^{d)}	63.460	0
	Totaal	631.198	1.007.587
2021	Lokale ontwikkelingen (aantallen)	2.977.734	2.977.734
	Accres, BCF plafond, uitkeringsbasis Terugdraaien correctie loon-prijzontwikkeling ^{b)}	-4.164.629	-4.164.629
	Integratie deel IUSD jeugd	550.400	0
	Integratie deel IUSD participatie	378.917	0
	Integratie deel IUSD Wmo 2015	454.684	0
	Overheveling integratie-uitkering Wmo oud	367.465	367.465
	Mutatie decentralisatie-uitkering Armoedebestrijding kinderen	-4.054	0
	Totaal	560.517	1.402.138
2022	Lokale ontwikkelingen (aantallen)	2.395.828	2.395.828
	Accres, BCF plafond, uitkeringsbasis Terugdraaien correctie loon-prijzontwikkeling ^{b)}	-2.202.919	-2.202.919
	Integratie deel IUSD jeugd	749.034	0
	Integratie deel IUSD participatie	110.427	0
	Integratie deel IUSD Wmo 2015	654.373	0
	Overheveling integratie-uitkering Wmo oud	492.499	492.499
	Mutaties decentralisatie-uitkering Armoedebestrijding kinderen	-4.054	0
	Totaal	2.195.188	2.906.976

De algemene uitkering en Sociaal domein zijn voor bovenstaande jaren als volgt geraamd:
Raming na Maartcirculaire 2018

2020

Algemene uitkering	€ 54.949.943
Sociaal domein	€ 25.984.784
Totaal	€ 80.934.727

Raming na Meicirculaire 2018

2020

Algemene uitkering	€ 71.470.211
Sociaal domein	€ 10.095.714
Totaal	€ 81.565.925
Hoger dan raming Maartcirculaire 2018	€ 631.198
Waarvan gevolg voor begrotingssaldo	€ 1.007.587

2021

Algemene uitkering	€ 57.033.595
Sociaal domein	€ 25.760.408
Totaal	€ 82.794.003

2021

Algemene uitkering	€ 73.533.661
Sociaal domein	€ 9.820.859
Totaal	€ 83.354.520
Hoger dan raming Maartcirculaire 2018	€ 560.517
Waarvan gevolg voor begrotingssaldo	€ 1.402.138

2022

Algemene uitkering

€ 57.033.595

Sociaal domein

€ 25.760.408

Totaal

€ 82.794.003

2022

Algemene uitkering

€ 75.464.286

Sociaal domein

€ 9.524.905

Totaal

€ 84.989.191

Hoger dan raming

Maartcirculaire 2018

€ 2.195.188

Waarvan gevolg voor

begrotingssaldo

€ 2.906.976