b&w-voorstel

GEMEENTE WEERT

Afdeling	: F&C - Financiën	B&W-voorstel: DJ-589841
Naam opsteller voorstel	: Annie Hanssen - Beelen (0495-575524)	Zaaknummer: 589837
Portefeuillehouder	: drs. W.P.J. (Wendy) van Eijk	Publicatie: Openbaar

Onderwerp

Septembercirculaire 2018 Algemene uitkering/ Gemeentefonds.

Voorstel

De raad voor te stellen:

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 Septembercirculaire 2018 is volgens planning op Prinsjesdag verschenen. De Septembercirculaire staat in het teken van de vertaling van de Miljoenennota 2019.

De belangrijkste onderwerpen van de Septembercirculaire 2018 zijn:

- Ontwikkeling van het accres. 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'; dit is het accres). Het accres 2018 valt behoorlijk nadeliger uit dan bij de Meicirculaire 2018 was berekend. De oorzaak ligt in de lagere rijksuitgaven. Vanaf 2019 verloopt het accres wel weer positief.
- BCF-plafond. Gemeenten declareren hun BTW op overheidstaken bij het BTW CompensatieFonds (BCF). Om te voorkomen dat er een open eind regeling ontstaat heeft de rijksoverheid een plafond aangebracht. Blijven de gezamenlijke gemeenten onder het plafond, dan wordt het verschil aan het Gemeentefonds toegevoegd. Deze ruimte neemt sinds 2017 af doordat gemeenten méér BTW declareren dan voorheen.
- Ten aanzien van de uitvoeringskosten van de Sociale Verzekeringsbank (SVB) voor de persoonsgebonden budgetten (pgb) trekkingsrechten voor 2019 is met de VNG

Weert, 25 september 2018	S		B	W GG	W MvdH	W TG	W WvE	W PS
		akkoord						
		bespreken						

Soort besluit: Besluit college

09.10.2018

In te vullen door het B&W secretariaat:

☒ Akkoord
☐ Akkoord met tekstuele aanpassing door portefeuillehouder
☐ Anders, nl.:

☐ Niet akkoord
☐ Gewijzigde versie

☐ A-stuk
☐ B-stuk
☐ C-stuk

Beslissing d.d.: 09-10-2018

Nummer: 10

De secretaris,

overeengekomen om middelen uit de Algemene uitkering (Wmo 2015 en Jeugdhulp) te nemen.

Beoogd effect/doel

1. Het vertalen van de gegevens uit de Septembercirculaire 2018 naar de financiële gevolgen voor de gemeente Weert voor de jaren 2018 t/m 2022. Deze gevolgen zullen verwerkt worden in begrotingswijzigingen.
2. Uw college en de raad informeren over de onderwerpen uit de Septembercirculaire 2018.

Argumenten

1. De Septembercirculaire wordt altijd behandeld bij de begrotingsbehandeling en leidt tot een (1e) begrotingswijziging.
2. De Septembercirculaire 2018 geeft, 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 naar de Algemene uitkering.
3. In de Septembercirculaire wordt ingegaan op de ontwikkeling van het accres.

Kanttekeningen en risico's

In bijgevoegd raadsvoorstel zijn de financiële gevolgen van de Septembercirculaire 2018 voor de jaren 2018 t/m 2022 nader toegelicht. Bij het kopje 'Financiële, personele en juridische gevolgen' zijn deze in tabellen per jaar verwerkt. Hierbij is tevens aangegeven wat het positieve of negatieve effect is op de begrotingssaldi.
In de Septembercirculaire 2018 is tevens een daling van de uitkeringsfactor voor het uitkeringsjaar 2017 bekend gemaakt. Het financiële effect hiervan wordt verwerkt in de begroting 2018.

De financiële mutaties voor het jaar 2018 worden verwerkt in een begrotingswijziging voor het jaar 2018 en de gevolgen voor 2019 t/m 2022 in een begrotingswijziging voor het jaar 2019.

Sociaal domein
Van de 3D-taken uit het Sociaal domein is in de Meicirculaire 2018 al een groot deel geïntegreerd in de Algemene uitkering. Enkele taken hebben nog de vorm van een integratie-uitkering. De 'voogdijregeling/ 18+ regeling' zal naar verwachting in 2020 worden ingeweven en 'beschermd wonen' in 2021. De Wsw zal waarschijnlijk niet worden overgeheveld naar de Algemene uitkering en de vorm van een decentralisatie-uitkering aannemen.

Er geldt een taakmutatie over de Uitvoeringskosten SVB voor pgb-trekkingsrechten. Het gaat om eenmalige uitnamen uit het Gemeentefonds 2019 voor de taken Wmo 2015 en Jeugdzorg.

Financiële, personele en juridische gevolgen

	2018	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**

	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**

	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**

Overzicht begrotingssaldi begroting 2018 en meerjarenbegroting 2019-2022

	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 September-circulaire 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 dan bij de Meicirculaire 2019.

Communicatie/participatie

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

Overleg gevoerd met

Intern:
Met de financieel adviseurs OCSW, WIZ en D&I.

Extern:
PAUW (beheerder applicatie voor berekening Algemene uitkering).

Bijlagen:

Gemeentefonds Septembercirculaire 2018.