

Notitie bij de Voorjaarsnota betreffende de meicirculaire 2014

Aan: De gemeenteraad van Dalfsen
Van : College van B&W
Datum: 10 juni 2014
Betreft: Meicirculaire Gemeentefonds 2014

Inleiding

In de voorjaarsnota 2014 staat in paragraaf 2.2 al aangegeven dat we uw raad informeren over de doorrekening van de meicirculaire. Op 30 mei jl. is de meicirculaire openbaar gemaakt.

De uitkomsten zijn:

Effecten meicirculaire 2014 en gevolgen van het saldo van de voorjaarsnota					
	2014	2015	2016	2017	2018
Totaal effect meicirculaire	290.200	11.400-	70.900	28.600-	181.300-
Saldo voorjaarsnota	14.500-	193.100	349.900	449.300	446.200
Saldo voorjaarsnota incl. meicirculaire	275.700	181.700	420.800	420.700	264.900

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

Hoofdpijnen meicirculaire 2014

Deze circulaire wordt aangemerkt als één van de belangrijkste van de afgelopen decennia. Dat komt vooral door de instelling van het deelfonds sociaal domein als gevolg van de 3D-operatie. Het gemeentefonds krijgt daarmee in 2015 de volgende omvang:

1. Algemene uitkering € 14,931 miljard = 54%
 2. Deelfonds sociaal domein € 10,363 miljard = 38%
 3. Integratie- en decentralisatieuitkeringen € 2,206 miljard = 8%
- Totaal € 27,500 miljard.

Het is daarmee de vierde post op de rijksbegroting.

Daarnaast is de herverdeling groot onderhoud definitief geworden, zoals in de voorjaarsnota 2014 op blz. 10 wordt aangegeven.

Sociaal Deelfonds

Het deelfonds wordt voor een periode van 3 jaar ingesteld (2015 t/m 2017). Het bevat de integratie uitkeringen jeugdzorg, nieuwe WMO en Participatiewet. De middelen mogen uitsluitend worden besteed aan de taken die hiervoor zijn toegekend. Vanuit de integrale benadering van de doelgroepen kan de gemeente wel zelf bepalen hoe deze middelen verdeeld worden over de taken.

De uitkering gemeentefonds wordt daarom vanaf nu gesplitst in uitkering sociaal deelfonds en uitkering gemeentefonds excl. sociaal deelfonds. De verwachting is dat vanaf 2018 de gelden worden overgeheveld naar de reguliere algemene uitkering.

Het gemeentelijk aandeel voor de nieuwe WMO en Jeugdzorg zijn voor 2015 op basis van de historische situatie bepaald en opgenomen in deze circulaire. Voor de participatie wordt de objectieve uitkomst per gemeente in juni 2014 verwacht.

Sociaal Deelfonds mei 2014	2015	2016	2017
(nieuwe) WMO	€ 3.155.000	3.306.000	3.214.000
Jeugdzorg	€ 5.893.000	5.809.000	5.613.000
Participatie	nmb	nmb	nmb
Sociaal Deelfonds	€ 9.048.000	€ 9.115.000	€ 8.827.000

Herverdeeleffecten groot onderhoud gemeentefonds

In maart 2014 zijn de voorlopige effecten met ingang van 2015 bekend gemaakt op basis van het kostenniveau 2010. Nu is het kostenniveau geactualiseerd naar 2014. Hierdoor is het voordeel voor

Dalfsen geslonken ten opzichte van de voorlopige effecten. De herverdeeeffecten worden gespreid door een suppletie-uitkering. In tegenstelling tot de verwachting duurt deze 2 jaar in plaats van 3 jaar.

Accressen

De afrekening 2013 heeft een positief effect. Het accres voor 2014 daalt en vanaf 2015 is er sprake van een positieve bijstelling. Doordat we bij de septembercirculaire 2013 het herfstakkoord al hebben verwerkt, geeft dit voor Dalfsen een ander beeld.

Korting €256 miljoen onderwijshuisvesting

In de voorjaarsnota 2013 is de korting op de onderwijshuisvesting al verwerkt. Na de herverdeling waarbij ook het onderdeel (cluster) educatie op orde is gebracht, is verlaging van het cluster niet meer nodig. Het kabinet kan het geld echter niet missen en heeft deze daarom omgezet in een korting.

Andere mutaties

Voordelen voor het gemeentefonds

Individuele studietoelage

Binnen de participatiewet is de individuele studietoelage geïntroduceerd. Dit betreft een nieuwe vorm van aanvullende inkomensondersteuning voor bepaalde groepen studerenden. De gemeente moet toetsen of in het individuele geval de student in staat is het wettelijke minimumloon te verdienen. Gemeenten moeten zelf in een verordening vaststellen hoe hoog de individuele studietoelage is en hoe vaak die wordt verstrekt. Daarom stellen we voor om tegenover deze inkomst een uitgaven stelpost op te nemen omdat hier nog beleid op gemaakt moet worden.

Uitvoeringskosten Participatiewet

De toegang tot de Wajong wordt beperkt wanneer de Participatiewet per 2015 ingaat. Hierdoor zal de gemeentelijke doelgroep toenemen, omdat mensen met arbeidsvermogen vanaf 2015 niet meer onder de verantwoordelijkheid van UWV vallen.

Combinatiefunctionarissen

In de voorjaarsnota 2014 is voortzetting van de combinatiefunctionarissen voorgesteld. Het aandeel vanuit het rijk is daarom ook structureel ingevoerd.

Waterschapsverkiezingen

Per 1 juli 2014 treedt de Wet aanpassing waterschapsverkiezingen in werking. Dit betekent dat de waterschapsverkiezingen in 2015 tegelijk met de verkiezingen voor de provinciale staten plaatsvinden. De gemeente krijgt door de wetswijziging voor het eerst een rol bij het organiseren van de waterschapsverkiezingen. We stellen voor om tegenover deze inkomst ook de uitgaven op te nemen omdat de gemeente extra kosten moet maken.

Nadeel voor het gemeentefonds

Overheveling buitenonderhoud primair onderwijs

Met ingang van 2015 gaat de verantwoordelijkheid voor buitenonderhoud en aanpassingen schoolgebouwen voor primair onderwijs over van gemeenten naar de schoolbesturen. In de voorjaarsnota 2014 is hier al rekening mee gehouden.

Decentralisatie- en integratie uitkeringen

Huidige WMO

Conform het regeerakkoord wordt met ingang van 2015 een flinke korting toegepast. In de voorjaarsnota is rekening gehouden met een korting van € 600.000. Uit de meicirculaire blijkt dat de korting € 661.000 is.

Invoeringskosten decentralisatie Jeugd

Voor 2014 zijn extra middelen beschikbaar gesteld. Voor Dalfsen is dit € 61.800.

We stellen voor om dit toe te voegen aan het budget invoeringskosten, omdat hier nog veel kosten voor komen om startklaar te zijn per 2015.

Mantelzorg

In 2014 is er een eenmalig voordeel van € 9.000 om de activiteiten van de mantelzorg naar een hoger niveau te tillen, zodat we startklaar zijn wanneer de WMO 2015 in werking treedt.

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de gevolgen gemeentefonds en het saldo van de begroting:

Effecten meicirculaire 2014 en gevolgen van het saldo van de voorjaarsnota					
	2014	2015	2016	2017	2018
Gemeentefonds begr. 2014-2017	20.880.000	19.789.000	19.870.000	19.811.000	19.811.000
Meicirculaire 2014 excl. sociaal deelfonds	21.282.000	19.192.000	19.396.000	19.315.000	19.164.000
afwijking in gemeentefonds	402.000	597.000-	474.000-	496.000-	647.000-
in voorjaarsnota 2014 verwerkt	50.000	678.000-	606.000-	534.000-	534.000-
Totaal nog te verklaren gemeentefonds	352.000	81.000	132.000	38.000	113.000-
op te nemen stelpost/uitgaven	61.800-	92.400-	61.100-	66.600-	68.300-
Totaal effect meicirculaire	290.200	11.400-	70.900	28.600-	181.300-
Saldo voorjaarsnota	14.500-	193.100	349.900	449.300	446.200
Saldo voorjaarsnota incl. meicirculaire	275.700	181.700	420.800	420.700	264.900

in euro's, - is nadeel

Welke posten gemeentefonds zijn in voorjaarsnota 2014 verwerkt:

Gemeentefonds in voorjaarsnota blz.29	2014	2015	2016	2017	2018
December- en meicirculaire (aannee)	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Groot onderhoud gemeentefonds		72.000	144.000	216.000	216.000
Rijksbezuiniging buitenonderhoud scholen		200.000-	200.000-	200.000-	200.000-
Rijksbezuiniging WMO		600.000-	600.000-	600.000-	600.000-
Totaal in voorjaarsnota	50.000	678.000-	606.000-	534.000-	534.000-

Toelichting op te nemen stelposten/uitgaven

Op te nemen stelpost/ uitgaven	2014	2015	2016	2017	2018
stelpost individuele studietoelage			8.500	14.000	15.700
combinatiefunctionarissen		52.600	52.600	52.600	52.600
waterschapsverkiezingen		39.800			
invoeringskosten decentralisatie jeugd	61.800				
Totaal stelposten	61.800	92.400	61.100	66.600	68.300

Totaal opbouw gemeentefonds waarbij de verwachting is dat per 2018 het gemeentefonds sociaal deelfonds op gaat in het totaal gemeentefonds :

Gemeentefonds	2014	2015	2016	2017	2018
Gemeentefonds excl. sociaal deelfonds	21.282.000	19.192.000	19.396.000	19.315.000	19.164.000
Gemeentefonds sociaal deelfonds *		9.048.000	9.115.000	8.827.000	8.853.000
Totaal gemeentefonds	21.282.000	28.240.000	28.511.000	28.142.000	28.017.000

* totaal sociaal deelfonds obv macro budget excl. Participatie

Voorstel: deze notitie in aanvulling op de voorjaarsnota 2014 vast te stellen en de financiële consequenties samen met de voorjaarsnota te verwerken.