



## VERGADERING GEMEENTERAAD 2012

### VOORSTEL

**Registratienummer** R-2012-0158  
**Bijlage(n)**  
**Onderwerp** Begrotingswijziging 2013, nr. 1

Middenbeemster, 9 oktober 2012

Aan de raad

#### Inleiding en probleemstelling

Op 18 september 2012 is de septembercirculaire gemeentefonds 2012 verschenen. Op 1 oktober 2012 is een brief ontvangen van het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid over diverse budgetten voor 2013.

De financiële consequenties van deze stukken kunnen worden verwerkt in de begroting 2013 door middel van een begrotingswijziging.

#### Oplossingsrichting

In het voorwoord geeft de minister aan dat de circulaire beperkte gevolgen heeft voor de uitkeringen omdat de omstandigheden sinds de juni-circulaire 2012 niet wezenlijk veranderd zijn. Voor 2012 valt het accres nu wat positiever uit, maar voor 2013 is het accres negatiever. Wij beperken ons nu tot de uitkeringsjaren 2013 t/m 2016.

Bij de toelichting over de accessen ontkomen we niet aan wat tekst over 2012. Het accres 2012 komt vooral voordeliger uit omdat het rijk in 2012 minder dividend van De Nederlandsche Bank (DNB) krijgt. Hierdoor stijgen de netto gecorrigeerde rijksuitgaven (NGRU). De NGRU worden gebruikt om te bepalen of het rijk, en daarmee provincies en gemeenten, de trap op of af gaan. Door de hogere NGRU in 2012 gaan we een ietsje de trap op.

In 2013 rekent het rijk weer op hogere dividendontvangsten van DNB; hierdoor dalen de NGRU, en dus gaan we een ietsje de trap af. Verder komt er een negatieve correctie in verband met de btw-verhoging. Gemeenten krijgen het merendeel van de hogere btw-uitgaven terug via het btw-compensatiefonds. De ministeries hebben geen btw-compensatiefonds, dus de btw-verhoging leidt tot hogere uitgaven van de ministeries. Hierdoor stijgen de NGRU. De gemeenten zouden dus dubbel worden gecompenseerd voor de btw-verhoging. Er moet nog wel een onderzoek worden gedaan naar het correcte bedrag van de verlaging van het gemeentefonds. Omdat er diverse uitzonderingen op het btw-compensatiefonds zijn worden de gemeenten niet voor 100% gecompenseerd voor de btw-verhoging.

In 2014 rekent het ministerie op een iets hoger accres; in 2015 en 2016 is dit iets lager. Of deze accessen ook realiteit gaan worden moeten toekomstige ontwikkelingen uitwijzen. Wanneer het nog te formeren kabinet verder gaat bezuinigen zullen de accessen weer lager worden. Hierover valt op dit moment geen zinnig woord te zeggen, daarom valt er geen rekening mee te houden.

- In 2013 wordt de uitkeringsfactor 1,468. Volgens de junicirculaire was dat 1,475. Omdat we bij een aantal uitkeringsonderdelen van hogere aantallen kunnen uitgaan wordt de geraamde uitkering per saldo € 3.716 lager dan was berekend bij de junicirculaire. Het verloop van de uitkeringsfactoren in 2014 t/m 2016 is als volgt (ter vergelijking staan de uitkeringsfactoren volgens de junicirculaire er onder):

	2014	2015	2016
Septembercirculaire	1,509	1,507	1,544
Junicirculaire	1,505	1,510	1,546

De algemene uitkering over de jaren 2013 t/m 2016 wordt:

	2013	2014	2015	2016
Junicirculaire	6.022.979	6.180.582	6.151.386	6.431.503
Septembercirculaire	6.019.263	6.231.328	6.167.699	6.453.350
Verschil	-3.716	50.746	16.313	21.847

- Bij de integratie- en decentralisatie-uitkeringen zijn er twee waarvan het bedrag volgens de septembercirculaire hoger is dan volgens de junicirculaire. Het gaat om de uitkering Wmo, was €650.974, wordt € 684.560 en de uitkering Centra voor jeugd gezin, was € 167.911, wordt €176.116.
- Verder bleek dat er helaas een integratie- of decentralisatie-uitkering in 2013 ten onrechte is verwerkt onder de baten. Dit gaat om de uitkering Brede scholen, sport en cultuur van € 25.600. In de circulaire van 2012 staat dit bedrag pm opgenomen in 2013; daarna staat er geen enkele vermelding meer. Ten onrechte is in de begroting nog wel rekening gehouden met een ontvangst van € 25.600, in 2013 t/m 2016.
- Onder de integratie- en decentralisatie-uitkeringen staat ook een uitkering voor Versterking peuterspeelzalen. Bij de sector samenleving twijfelt men of deze uitkering nog wordt ontvangen wanneer we geen subsidie meer verstrekken voor peuterspeelzaalwerk. Om deze reden is het verstandiger om deze uitkering vanaf 2014 buiten beschouwing te laten.
- Voor de invoeringskosten van de decentralisatie jeugdzorg is in 2013 € 48 miljoen beschikbaar. In de septembercirculaire is de verdeling van de helft van dit bedrag bekend gemaakt. De verdeling van de andere helft komt in de meicirculaire van 2013. Beemster krijgt € 18.246. Er zullen zeker en vast uitgaven tegenover deze inkomsten komen te staan. Omdat de hoogte van deze uitgaven nog niet bekend is, houden we ook nog geen rekening met deze integratie- of decentralisatie-uitkering.
- Tenslotte maakt het ministerie ieder jaar in de septembercirculaire bekend wat de stijgingspercentages zijn voor de doorbetalingsverplichting voor wegenbeheer aan het waterschap. Dit is dan het definitieve percentage voor het lopende jaar en het voorlopige percentage voor het komende jaar. Deze percentages zijn nu gesteld op 2,3 voor 2012 en 1,5 voor 2013. In de begroting was respectievelijk rekening gehouden met 3,3% en 2,5%. Het laatstgenoemde percentage geldt ook voor de latere jaren. In de nieuwe berekening zijn de percentages voor 2014 t/m 2016 gehandhaafd. Omdat de percentages in 2012 en 2013 lager zijn, worden de uitkeringen in 2014 t/m 2016 wel lager. De voordelen zijn:

	2013	2014	2015	2016
Oude berekening	553.437	574.055	595.188	616.850
Nieuwe berekening	542.797	563.149	584.010	605.330
Verschil	10.640	10.906	11.178	11.520

Op 1 oktober 2012 is een brief binnengekomen van het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid over de budgetten voor 2013. In de ontwerpbegroting 2013 zijn de budgetten geraamd op het niveau van 2012. Nieuwere gegevens zijn niet bekend, vandaar

deze handelwijze. De budgetten van 2013 wijken op onderdelen soms veel af van de raming, zie het volgende overzicht:

	Was	Wordt	Vershil
<b>Participatiebudget:</b>			
Onderdeel inburgering	10.376	11.789	1.413
Onderdeel educatie	42.568	8.092	-34.476
Onderdeel re-integratie	48.844	55.838	6.994
<b>Totalen participatiebudget</b>	<b>101.788</b>	<b>75.719</b>	<b>-26.069</b>
<b>Gebundelde doeluitkering (bijstandverlening):</b>			
Normale rijksbijdrage (GDU)	489.884	655.222	165.338
Aanvullende uitkering	176.128	0	-176.128
<b>Totalen gebundelde doeluitkering</b>	<b>666.012</b>	<b>655.222</b>	<b>-10.790</b>

Tegenover de baten van het participatiebudget staan diverse lasten. Die van het onderdeel inburgering op de post Nieuwkomers, die van het onderdeel educatie op de post Volwasseneducatie en die van het onderdeel re-integratie op de post WWB werkdeel. Op deze wijze staan de lasten en baten die betrekking hebben op het participatiebudget budgettair neutraal in de begroting.

De GDU voor bijstandverlening is veel hoger dan in 2012. De reden is dat het basisbedrag (bestedingen bijstand twee jaar tevoren) aanmerkelijk hoger is. Ook is het landelijke budget aanmerkelijk hoger dan bij de vorige toekenning.

Omdat de GDU aanmerkelijk stijgt is er geen recht meer op de aanvullende uitkering. Er is recht op een aanvullende uitkering wanneer de totale uitkeringslasten meer dan 110% zijn van de GDU. Door de verhoging van de GDU is dat niet meer het geval. De gevolgen voor de begroting zijn negatief.

In de begroting worden de budgetten en hier tegenover staande uitkeringen voor het begrotingsjaar en de drie opvolgende jaren gelijk geraamd. Dat gebeurt dus ook als de bedragen voor het begrotingsjaar wijzigen; dit werkt door naar de drie opvolgende jaren.

De voorgaande gegevens kunnen worden verwerkt in een begrotingswijziging van 2013. In deze wijziging worden de volgende gegevens verwerkt:

	2013	2014	2015	2016
Algemene uitkering	-3.716	50.746	16.313	21.847
Integratie-uitkeringen Wmo en Centra voor jeugd en gezin	41.791	41.791	41.791	41.791
Lagere uitkeringen wegenbeheer	10.640	10.906	11.178	11.520
Schrappen uitkering Brede school etc.	-25.600	-25.600	-25.600	-25.600
Buiten beschouwing laten uitkering Versterking peuterspeelzalen	0	-28.031	-28.031	-28.031
Verlaging participatiebudget	-26.069	-26.069	-26.069	-26.069
Hogere lasten post Nieuwkomers	-1.413	-1.413	-1.413	-1.413
Lagere lasten post Volwasseneducatie	34.476	34.476	34.476	34.476
Hogere lasten post WWB werkdeel	-6.994	-6.994	-6.994	-6.994
Hogere rijksbijdrage bijstandverlening (GDU)	165.338	165.338	165.338	165.338
Vervallen aanvullende uitkering	-176.128	-176.128	-176.128	-176.128

bijstandverlening

Totaal	<u>12.325</u>	<u>39.022</u>	<u>4.861</u>	<u>10.737</u>
--------	---------------	---------------	--------------	---------------

Deze wijziging heeft uiteraard gevolgen voor de saldi van de begroting en de meerjarenraming. Deze gevolgen zijn:

Saldo voor wijziging	0	147.214	185.895	398.820
Wijziging	<u>12.325</u>	<u>39.022</u>	<u>4.861</u>	<u>10.737</u>
Saldo na wijziging	<u>12.325</u>	<u>186.236</u>	<u>190.756</u>	<u>409.557</u>

Op deze wijze ontstaat er een klein voordelig saldo in 2013. Daarom hebben wij in 2013 de uitgavenramingen van huishoudelijke zorg en voorzieningen gehandicapten (onderdelen van de Wmo) verhoogd met totaal € 12.325. Deze uitkeringen zijn in de ontwerpbegroting lager gesteld in samenhang met het verloop in 2011 en begin 2012. Door nu de uitgavenramingen te verhogen bouwen we een veiligheidsmarge in voor een eventueel hoger beroep op deze voorzieningen.

In de bijgaande eerste begrotingswijziging 2013 zijn de bovenstaande mutaties op programmaniveau verwerkt.

#### **Meetbare doelstelling**

N.v.t.

#### **Financiële consequenties**

Deze zijn verwerkt in de begrotingswijziging.

#### **Overige consequenties**

N.v.t.

#### **Monitoring evaluatie**

N.v.t.

#### **Voorgesteld besluit**

Wij stellen u voor de eerste begrotingswijziging 2013 overeenkomstig het aangeboden ontwerp vast te stellen.

#### **Communicatie**

De 1<sup>e</sup> begrotingswijziging komt op de website van de gemeente.