



Gemeente Renkum

Generaal Urquhartlaan 4
6861 GG Oosterbeek

Postbus 9100
6860 HA Oosterbeek
Telefoon (026) 33 48 111
Fax (026) 33 48 310

Internet www.renkum.nl

IBAN NL02BNGH0285007076
KvK 09215649

Aan de gemeenteraad

Datum 20 juni 2017
Onderwerp Meicirculaire gemeentefonds 2017

Geachte raadsleden,

Inleiding

De meicirculaire van het gemeentefonds is op 1 juni 2017 door het ministerie van Binnenlandse Zaken gepubliceerd. De indeling van de circulaire is afgestemd op de soorten uitkeringen die het gemeentefonds kent: de algemene uitkering, integratie-uitkering sociaal domein en de overige decentralisatie- en integratie-uitkeringen.

De informatie uit deze circulaire is verwerkt in de berekening van de verwachte algemene uitkering voor de gemeente Renkum. Naast de accresontwikkeling zijn in de circulaire het sociaal domein, mutaties aantallen, taakmutaties en overige mutaties opgenomen.

De uitkomst van de meicirculaire 2017 wordt vergeleken met de septembercirculaire 2016 en decembercirculaire 2016. Dit geeft een aantal mutaties voor de meerjarenbegroting 2017 na de voorjaarsnota 2017.

Samenvatting

Hieronder wordt de prognose van het resultaat en het verschil van de uitkering uit het gemeentefonds weergegeven ten opzichte van de Begroting 2017/Voorjaarsnota 2017.

Prognose begroting 2017 - 2021

Samengevat laat de meerjarenbegroting, inclusief de voorjaarsnota en de meicirculaire 2017, de uitkomsten zien zoals is weergegeven in onderstaande tabel.

Omschrijving	2017	2018	2019	2020	2021
Primitieve begroting	4	562	727	631	548
Bijstellingen voorjaarsnota	-1.892	-863	-807	-807	-807
Meerjarenbegroting na vjn	-1.888	-301	-79	-176	-259
Resultaat Meicirculaire	333	304	391	356	366
Meerjarenbegroting na meicirc.	-1.555	3	312	180	107

Uw brief van
20 juni 2017

Verzenddatum van deze brief

Uw kenmerk

Ons kenmerk

Behandeld door

R. van Lit

(026) 33 48 582

r.van.lit@renkum.nl

Bijlagen

Gemeentefonds.

De meicirculaire 2017 heeft een positief effect voor de uitkering uit het gemeentefonds. Dit positief effect wordt veroorzaakt door toename nominale accres, mutaties aantallen en de positieve mutaties van decentralisatie- en integratie-uitkeringen, waaronder het sociaal domein.

Gemeentefonds Renkum	2017	2018	2019	2020	2021
<i>(bedragen x €1.000)</i>					
Meicirculaire 2017	44.177	44.932	46.055	44.130	44.684
Begroting 2017	42.804	42.977	43.818	41.800	42.260
Mutatie gemeentefonds	1.373	1.955	2.237	2.330	2.424
Verwerkt in de voorjaarsnota 2017	261	155	150	150	150
Mutaties na de voorjaarsnota	1.112	1.800	2.087	2.180	2.274

Bovengenoemde mutaties kan als volgt worden verdeeld.

Verdeling mutatie gemeentefonds	2017	2018	2019	2020	2021
<i>(Bedragen x € 1.000)</i>					
Nominale accres ontwikkeling	262	566	756	756	831
Overige mutaties via uitkeringsfactor	0	56	57	38	38
Mutaties aantallen en overig	123	145	219	278	249
Taakmutaties	0	36	40	41	41
Mutaties DU/IU	586	116	116	116	119
Integratie uitkering sociaal domein	141	881	899	951	996
Totaal	1.112	1.800	2.087	2.180	2.274

Het nominale accres wordt gecorrigeerd met wijziging prijsontwikkeling om een reële accres te krijgen. Deze prijsontwikkeling wordt gereserveerd op de stelpost voor loon- en prijsstijgingen, zodat wij onze begroting kunnen aanpassen aan de inflatie. Taakmutaties, decentralisatie- en integratie-uitkeringen (incl. sociaal domein) hebben geen invloed op het resultaat van de begroting omdat deze mutaties in principe worden verwerkt binnen de producten waarop zij betrekking hebben. Deze correcties zorgen voor het volgende resultaat van de meicirculaire op de meerjarenbegroting:

Resultaat meerjarenbegroting	2017	2018	2019	2020	2021
<i>(Bedragen x € 1.000)</i>					
Mutatie gemeentefonds	1.112	1.800	2.087	2.180	2.274
<i>Correcties:</i>					
• Prijsontwikkeling accres	-/- 52	-/- 463	-/- 641	-/- 716	-/- 752
• Taakmutaties	0	-/- 36	-/- 40	-/- 41	-/- 41
• Mutatie DU-IU	-/- 586	-/- 116	-/- 116	-/- 116	-/- 119
• Sociaal domein	-/- 141	-/- 881	-/- 899	-/- 951	-/- 996
Totaal resultaat meerjarenbegroting	333	304	391	356	366

Onderwerp

Meicirculaire gemeentefonds 2017

Datum

20 juni 2017

Ons kenmerk

Pagina

2 van 10

1.1 Acresontwikkeling

Accessen

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' hebben wijzigingen in de rijksuitgaven direct invloed op de omvang van het gemeentefonds. De jaarlijkse toename of afname van het gemeentefonds, voorvloeiend uit de trap op trap af methode wordt het accres genoemd.

De afrekening van het accres van 2016 is per saldo € 44 miljoen hoger dan in september 2016 gedacht. Deze wordt in 2017 uitgekeerd.

Het accres van 2017 is € 69 miljoen hoger dan de stand van de septembercirculaire 2016. Het hogere bedrag vloeit voort uit een hogere loon- en prijsontwikkeling op de rijksbegroting. Tevens een compensatie van de stijging van de pensioenpremie ABP.

De accessen 2018 en volgende jaren zijn eveneens hoger dan de stand september 2016 (variërend van €0 miljoen tot € 250 miljoen). Deze toename werkt structureel door. Dit is hoofdzakelijk het gevolg van loon- en prijsontwikkelingen op de rijksbegroting.

Het reële accres is vertaald in de uitkering uit het gemeentefonds voor de gemeente Renkum. De mutaties ten opzichte van septembercirculaire 2016 zijn in onderstaand overzicht weergegeven.

Tabel 1.1.1

Effect accessen Renkum	2017	2018	2019	2020	2021
<i>(bedragen x €1.000)</i>					
Nominaal accres	262	566	756	756	831
Prijsontwikkeling	-/- 52	-/- 463	-/- 641	-/- 716	-/- 752
Reëel accres	210	103	115	40	79

Stelpost loon- en prijsontwikkeling.

Bij de berekening van het reële accres wordt rekening gehouden met prijsontwikkeling. Deze prijsontwikkeling wordt binnen de meerjarenbegroting 2017-2021 toegevoegd aan de stelpost loon- en prijsontwikkeling. Hierbij wordt het nadeel van de voorjaarsnota 2007 (€ 192.000 voor 2017 en € 27.000 voor 2018) met betrekking tot de stelpost in mindering gebracht. Omdat de budgetten niet automatisch worden geïndexeerd naar het lopende prijspeil zal gedurende het jaar aanspraak worden gedaan op deze stelpost. In onderstaand overzicht is weergegeven hoe hoog deze stelpost is na toevoeging van de prijsontwikkeling uit de meicirculaire.

Tabel 1.1.2

Stelpost	2017	2018	2019	2020	2021
<i>(Bedragen x 1.000)</i>					
Stelpost loon- en prijsontwikkeling voor meircirc.	0	0	210	682	1.043
Effect meicirculaire prijsontwikkeling	52	463	641	716	752
Stelpost loon- en prijsontwikkeling na meircirc.	52	463	851	1.398	1.795

Onderwerp

Meicirculaire gemeentefonds 2017

Datum

Ons kenmerk

Pagina

20 juni 2017

3 van 10

1.2. Overige mutaties via uitkeringsfactor

In de meicirculaire zijn de volgende mutaties weergegeven die via de uitkeringsfactor lopen:

Tabel 1.2.1

Effect overige mutaties	2017	2018	2019	2020	2021
<i>(bedragen x €1.000)</i>					
Plafond BTW compensatiefonds	-/- 75	19	19	19	19
Verdeelreserve en technische correctie	75	37	38	38	38
Overig	0	0	0	-/- 19	-/- 19
Totaal.	0	56	57	38	38

Plafond BTW compensatiefonds

In 2016 heeft het BTW-compensatiefonds (BCF) € 157 miljoen minder uitgekeerd dan mogelijk was onder het plafond. Het aandeel van gemeenten in de ruimte onder het plafond is voor dat jaar uitgekomen op € 137 miljoen. Dit is € 53 miljoen minder dan de eerder geraamde en uitgekeerde ruimte bij de septembercirculaire 2016. Identiek aan de werkwijze bij het accres vindt de definitieve afrekening over 2016 plaats in 2017.

De ramingen voor 2017 en verder worden conform de gebruikelijke werkwijze bijgesteld in de septembercirculaire 2017. Verwacht wordt dat de ruimte onder het plafond kleiner wordt waardoor er een nadeel zal ontstaan.

Verdeelreserve en technische correctie

De uitkeringsfactor van 2016 stijgt ten opzichte van de decembercirculaire 2016 met 2 punten en komt uit op 1,451. Onder meer is de verdeelreserve over 2016 uitgekeerd (1 punt). Daarnaast is een technische correctie verwerkt.

1.3. Mutaties kwantiteiten maatstaven en overig

De hoogte van de algemene uitkering wordt ook bepaald door mutaties van aantallen van de maatstaven, ontwikkeling uitkeringsbasis en overige kleinere mutaties.

Tabel 1.3.1

Mutaties aantallen en overig	2017	2018	2019	2020	2021
<i>(Bedragen x € 1.000)</i>					
Ontwikkeling uitkeringsbasis	-/- 19	-/- 75	-/- 57	0	0
Mutaties aantallen	135	213	269	271	242
Overig	7	7	7	7	7
Totaal	123	145	219	278	249

Onderwerp

Meicirculaire gemeentefonds 2017

Datum

Ons kenmerk

Pagina

20 juni 2017

4 van 10

In de meicirculaire 2017 zijn de nieuwe ramingen verwerkt van de ontwikkeling van de uitkeringsbasis. Omdat er een toename is van een aantal maatstaven wordt de uitkeringsfactor verlaagd.

Daarnaast zijn de aantallen van de maatstaven geactualiseerd. Met name het aantal bijstandontvangers neemt toe. Verder zijn de aantal inwoners per leeftijdscategorie geactualiseerd waardoor er een voordeel ontstaat. Het aantal leerlingen VO en SO zijn afgenomen. Per saldo neemt de algemene uitkering als gevolg van deze wijzigingen toe.

1.4. Taakmutaties algemene uitkering

In de circulaire wordt één taakmutatie genoemd.

Tabel 1.4.1

Mutaties DU/IU (Bedragen x € 1.000)	2017	2018	2019	2020	2021
Beëindiging betalingen derden	0	36	40	41	41
Totale mutaties taak mutaties					
Verwerking binnen de producten		36	40	41	41
Totaal	0	0	0	0	0

Beëindiging betaling derden

Omdat vanaf 2018 geen sprake meer is van rechtstreekse betalingen aan de VNG, worden bestaande reserveringen met ingang van dat jaar ongedaan gemaakt. Conform de meicirculaire 2016 is voor dat doel al € 25 miljoen vrijgevallen. Daar komt in de circulaire nog € 1,15 per inwoner bij. Deze bedragen worden aangewend ter dekking van het Fonds Gemeentelijke Uitvoering dat de VNG in het leven gaat roepen. Hiervoor zal de gemeenten facturen gaan ontvangen.

Met ingang van 2019 komt € 0,13 per inwoner beschikbaar ten behoeve van een soortgelijke reden bij de Waarderingskamer.

1.5. Decentralisatie- en integratie-uitkeringen

In onderstaand overzicht worden de mutaties van de decentralisatie- en integratie-uitkeringen weergegeven ten opzichte van de septembercirculaire 2016. Deze mutaties hebben geen invloed op het resultaat van de begroting omdat voor deze mutaties wordt voorgesteld om deze te verwerken binnen de producten waarop zij betrekking hebben. Vervolgens worden de mutaties kort toegelicht.

Onderwerp

Meicirculaire gemeentefonds 2017

Datum

20 juni 2017

Ons kenmerk

3

Pagina

5 van 10

Tabel 1.5.1

Mutaties DU/IU	2017	2018	2019	2020	2021
<i>(Bedragen x € 1.000)</i>					
WMO (2007)	84	115	115	115	118
Suppletie-uitkering Bommenregeling	502				
Armoedebestrijding kinderen		1	1	1	1
Totale mutaties DU/IU	586	116	116	116	119
Verwerking binnen de producten	586	116	116	116	119
Totaal	0	0	0	0	0

WMO (2007)

De toelichting op de mutaties is als volgt:

- de loon- en prijsbijstelling van tranche 2017 is toegekend;
- de beschikbare volumemiddelen 2018 zijn toegekend;
- in het bestuurlijk overleg tussen de VNG en het ministerie van VWS op 24 november 2016 is overeengekomen dat de huishoudelijke verzorging voor nieuwe Wlz-cliënten met een MPT (modulair pakket thuis) per 1 januari 2017 de verantwoordelijkheid is van de Wlz-uitvoerders. Voor bestaande cliënten geldt bij de overgang naar de Wlz dat continuïteit van zorg, waar huishoudelijke verzorging onderdeel van is, noodzakelijk is. Er is daarom overeengekomen om voor bestaande cliënten een vast overdrachtsmoment te hanteren, te weten 1 april 2017. Gemeenten zullen voor deze uitloop financieel worden gecompenseerd met een bedrag van € 7,5 miljoen. Dit bedrag is - tijdsevenredig – berekend als ¼ van het bedrag van € 30 miljoen dat in de septembercirculaire 2016 structureel is uitgenomen;
- in het bestuurlijk overleg tussen de VNG en het ministerie van VWS van 11 mei 2017 is overeenstemming bereikt om gemeenten te compenseren voor het effect van het vervallen van de ouderentoeslag. Het gaat om een bedrag van € 5 miljoen structureel vanaf 2018. De € 5 miljoen compensatie wordt naar rato toegedeeld aan de integratie-uitkering Wmo/huishoudelijke verzorging en de integratie-uitkering Sociaal domein, onderdeel Wmo 2015;
- de tranche extramuralisering 2018 is toegekend;
- in de meicirculaire 2016 is aangekondigd dat gemeenten ook in 2017 zullen worden gecompenseerd in verband met de eigen bijdragen die gemeenten niet ontvangen voor hulpmiddelen en woningaanpassingen die gemeenten in 2017 aan Wlz-cliënten verstrekken. Hiervoor is in overleg met de VNG een berekeningsmethode gekozen en is het bedrag ter compensatie voor 2017 vastgesteld op een bedrag van € 2,97 miljoen. In het bestuurlijk overleg van 9 maart 2017 is overeengekomen dit bedrag toe te voegen aan de integratie-uitkering Wmo/huishoudelijke verzorging. Ook is de afspraak gemaakt om compensatie volgend jaar wederom te agenderen voor een nieuw bestuurlijk overleg zodat aan de hand van actuele gegevens op dat moment opnieuw een berekening kan worden gemaakt. Ook is de intentie uitgesproken om vanaf 2019 over te gaan tot een structurele compensatie hiervoor.

Onderwerp

Meicirculaire gemeentefonds 2017

Datum

20 juni 2017

Ons kenmerk

Pagina

6 van 10

De bedragen van de integratie-uitkering Wmo per gemeente zijn behalve door deze mutaties ook gewijzigd ten opzichte van de septembercirculaire 2016 door het gebruik van actuelere basisgegevens voor de maatstaven.

Suppletie-uitkering Bommenregeling

Op basis van de ingediende aanvraag is er een suppletie-uitkering Bommenregeling ontvangen.

2. Integratie-uitkering Sociaal Domein

Tabel 2.1 geeft een overzicht van de macro bedragen van de integratie-uitkering Sociaal domein voor de jaren 2017 tot en met 2021.

Tabel 2.1 Ontwikkeling integratie-uitkering sociaal domein 2016-2021

(Bedragen x € 1.miljoen)	2017	2018	2019	2020	2021
Septemercirculaire 2016	17.095	16.545	16.998	14.564	14.613
Meicirculaire 2017	17.236	17.426	17.897	15.515	15.609
Mutaties in meicirculaire	141	881	899	951	996

De voorgenomen overheveling per 2018 van de integratie-uitkering sociaal domein naar de algemene uitkering is uitgesteld. De overheveling kan op zijn vroegst in 2019 plaatsvinden.

De macrobudgetten zijn ten opzichte van de septembercirculaire 2016 gewijzigd. De belangrijkste mutaties zijn:

- De loon- en prijsbijstelling 2017 bedraagt € 190 miljoen (WMO € 70 miljoen, Jeugd € 70 miljoen, participatie € 50 miljoen). Alle bedragen werken structureel door.
- Uitkering groeiruimte 2018. Voor WMO 2015 ad € 44.
- Correctie uitname herinstromers Wlz: € 30 miljoen met ingang van 2017 en € 48 miljoen vanaf 2020.
- Extramuralisering 2018 van € 35 miljoen met ingang van 2018.
- Compensatie vervallen ouderentoeslag van € 3,7 miljoen.
- Kinderen met somatische aandoeningen, een uitname van € 13 miljoen met ingang van 2018.
- Vrijval bonus beschut werken van € 9.8 miljoen over 2017.

Het sociaal domein wordt uitgesplitst in vier onderdelen, namelijk:

- Jeugd
- WMO nieuw
- Re-integratie
- Wsw

In de onderstaande tabellen is per onderdeel het verschil tussen de begroting van Renkum en de meicirculaire weergegeven met een toelichting.

Onderwerp

Meicirculaire gemeentefonds 2017

Datum

20 juni 2017

Ons kenmerk

Pagina

7 van 10

Tabel 2.2.1 Ontwikkeling integratie-uitkering jeugd 2017-2021 voor gemeente Renkum

(Bedragen x € 1.000)	2017	2018	2019	2020	2021
Septembercirculaire 2016	9.203	8.792	9.389	7.055	7.086
Meicirculaire 2017	9.319	9.442	10.039	7.742	7.772
Mutaties	116	650	650	687	686

De toename over 2017 bestaat uit € 72.500 voor het objectief budget en € 43.500 voor 18+/voogdij kinderen.

De toename van 2018 en verder bestaat uit € 235.000 negatief voor het objectief budget en € 885.000 voor 18+/voogdij kinderen. Oorzaak dat het objectief budget afneemt is dat er een hoger bedrag buiten de objectieve verdeling is gehouden voor o.a. de 18+/voogdij kinderen.

Tabel 2.2.2 Ontwikkeling integratie-uitkering WMO nieuw 2017-2021 voor gemeente Renkum

(Bedragen x € 1.000)	2017	2018	2019	2020	2021
Septembercirculaire 2016	4.420	4.371	4.325	4.316	4.309
Meicirculaire 2017	4.564	4.683	4.636	4.659	4.651
Mutaties	144	312	311	343	342

Toename wordt veroorzaakt door toename macrobudget en mutaties in aantallen van de verdeling.

Tabel 2.2.3 Ontwikkeling integratie-uitkering re-integratie 2017-2021 voor gemeente Renkum

(Bedragen x € 1.000)	2017	2018	2019	2020	2021
Septembercirculaire 2016	916	1.023	1.076	1.111	1.212
Meicirculaire 2017	942	1.058	1.112	1.147	1.248
Mutaties	26	35	36	36	36

Toename wordt veroorzaakt door toename macrobudget en mutaties in aantallen van de verdeling.

Tabel 2.2.4 Ontwikkeling integratie-uitkering wsw 2017-2021 voor gemeente Renkum

(Bedragen x € 1.000)	2017	2018	2019	2020	2021
Septembercirculaire 2016	2.556	2.359	2.209	2.081	2.006
Meicirculaire 2017	2.411	2.242	2.110	1.966	1.937
Mutaties	-/- 145	-/- 117	-/- 99	-/- 115	-/- 69

Onderwerp

Meicirculaire gemeentefonds 2017

Datum

Ons kenmerk

Pagina

20 juni 2017

8 van 10

Meicirculaire in relatie tot Reserve Sociaal domein / investeringsplan Sociaal domein

De meicirculaire beïnvloedt de reserve Sociaal domein / het investeringsplan Sociaal domein op twee manieren.

Allereerst meldt de meicirculaire een aantal aanpassingen op de integratieuitkeringen Wmo en Sociaal domein. We ontvangen meer geld vanuit het rijk. Dat heeft in principe een positief effect op de beschikbare ruimte en de invulling van de taakstellingen. Op dit moment is echter nog niet goed te voorspellen of deze middelen toereikend zijn voor de taken waarvoor ze uitgekeerd worden. Om die reden worden deze bedragen op een stelpost geplaatst en niet op voorhand toegevoegd aan de reserve Sociaal domein. Bij het opstellen van de Begroting 2018 zullen wij beoordelen of deze mutaties de hoogte van de reserve Sociaal domein beïnvloeden. Mocht dan blijken dat het "nieuwe" budget Sociaal domein uit de meicirculaire in 2017 niet volledig nodig is voor de taken waarvoor het uitgekeerd wordt, dan heeft dit een positief effect op de hoogte van de reserve Sociaal domein. Een positief effect op de reserve betekent minder druk op de uitvoering om binnen drie jaar, zonder te korten op de inzet van zorg voor inwoners, de taakstellingen te kunnen invullen.

Ten tweede geeft de meicirculaire een positieve bijstelling van de algemene uitkering voor 2017. Hierdoor verbetert het voorziene tekort 2017 dat via het "amendement" van de reserve Sociaal domein afgaat.

Dit betekent dat de meicirculaire op dit moment het volgende effect heeft voor de reserve Sociaal domein.

Stand reserve Sociaal domein	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Stand einde boekjaar conform investeringsplan	6.536	4.381	3.736	2.249	1.084	194
Beginstand obv jaarstukken 2016	102					
Mutaties voorjaarsnota 2017	-573					
Reservering Masterplan centrum Doorwerth	-200					
Prognose aanvulling vrije algemene reserve	-2.103					
Totaal wijzigingen 6-6-2017	-2.774					
Stand einde boekjaar inclusief wijzigingen	3.762	1.607	962	-525	-1.690	-2.580
Effect meicirculaire voor 2017	333					
Stand einde boekjaar	4.095	1.940	1.295	-192	-1.357	-2.247

Onderwerp

Meicirculaire gemeentefonds 2017

Datum

20 juni 2017

Ons kenmerk

Pagina

9 van 10

Met vriendelijke groet,

BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN RENKUM

de secretaris,



A.E.J. (Jeroen) Steverink MBA

de burgemeester,



A.M.J. (Agnes) Schaap

Onderwerp

Meicirculaire gemeentefonds 2017

Datum

20 juni 2017

Ons kenmerk

Pagina

10 van 10