

Raadsvoorstel

Raadsvergadering d.d.	: 6 november 2018
Agendapunt	: 9
Portefeuillehouder	: dhr. K.P. Berghuis
Onderwerp	: Vaststelling begrotingswijzigingen 9 en 10 van 2018
B&W besluit d.d.	: 16 oktober 2018



Leens, 23 oktober 2018

Aan de raad.

Inleiding

Begrotingswijziging nummer 9-2018: effecten van de september circulaire

1: Inleiding

Normaliter zijn er twee formele bijstellingsmomenten voor de gemeentefonds-uitkering: de mei- en de septembercirculaire, waarbij de effecten van de meicirculaire worden opgenomen in de kadernota en de effecten van de septembercirculaire worden opgenomen in de begroting. De decembercirculaire is informatief van karakter.

Dit jaar was echter hiervan afwijkend omdat er sprake was van een extra circulaire in maart waarin de effecten van het regeerakkoord van het kabinet Rutte III waren opgenomen hetgeen resulteerde in hoge accessen.

De meicirculaire is verwerkt in de kadernota en stond in het teken van de integratie van het sociaal domein in de algemene uitkering alsmede het aframen van de meerjarige voorschotregeling van het BTW CompensatieFonds (BCF).

In de septembercirculaire zijn de effecten van de Miljoenennota 2019 verwerkt.

De effecten voor 2019 en verder worden verwerkt in de begroting van Het Hogeland 2019, de effecten voor het huidige jaar worden hieronder vermeld.

2: Concrete consequenties septembercirculaire 2018 voor de gemeente De Marne

In de tabel hieronder worden de mutaties in de uitkering uit het gemeentefonds weergegeven, waarbij de uitkering op basis van de septembercirculaire 2018 wordt vergeleken met de uitkering op basis van de meicirculaire 2018.

In de eerste regel wordt de omvang van de uitkering uit het gemeentefonds voor 2018 weergegeven op basis van de meicirculaire 2018.

Daarna volgen de specifieke budgetmutaties die zijn opgenomen in de septembercirculaire 2018. De indeling is afgestemd op de soorten uitkeringen die het gemeentefonds kent: de algemene uitkering, de decentralisatie- / integratie-uitkeringen en de integratie-uitkering Sociaal domein.

Mutaties Algemene uitkering

De berekening van de omvang van de Algemene uitkering is gebaseerd op door ons geschatte ontwikkeling van de verdeelmaatstaven en de verwachte ontwikkeling van de uitkeringsfactor.

Omvang uitkering Gemeentefonds: verschillenanalyse septembercircular 2018 versus meicircular 2018		
Omschrijving	(bedragen in k€)	2018
Omvang uitkering Gemeentefonds in meicircular 2018 (*)		19.082
Mutaties ten opzichte van de september circular 2017: (positief = extra budget)		
<u>Mutaties Algemene uitkering:</u>		
als gevolg van accres ed.:		
	<i>mutatie begrotingspositie</i>	-132
	Totaal mutaties Algemene uitkering	-132
<u>Mutaties decentralisatie- en integratie-uitkeringen:</u>		
	WMO - hh	19
	Totaal mutaties IU/DU/SU	19
<u>Mutaties deelfonds sociaal domein:</u>		
	Decentralisatie Participatiewet	9
	Totaal mutaties Sociaal Domein	9
Totaal van de mutaties		-104
Omvang uitkering Gemeentefonds in meicircular 2018 (*)		18.978

(*) zonder herindelingsbudget

Ontwikkeling accres

De ontwikkeling van het gemeentefonds kent een koppeling met de rijksbegroting. Als de rijksuitgaven stijgen, neemt ook het gemeentefonds toe. De koppeling met de rijksbegroting werkt ook de andere kant op: als de rijksuitgaven dalen, geldt dat ook voor het gemeentefonds. Deze normeringssystematiek wordt ook wel “samen trap op, samen trap af” genoemd. Mee- en tegenvallers op de rijksbegroting, extra uitgaven en bezuinigingen hebben dus direct invloed op de omvang van het gemeentefonds.

Deze groei van het gemeentefonds, zowel positief als negatief, is het accres.

Het accres is gedaald met k€ 132 ten opzichte van de meicircular 2018 wat wordt veroorzaakt door de lagere rijksuitgaven.

Mutaties decentralisatie- en integratie-uitkeringen:

Decentralisatie- en integratie-uitkeringen zijn net als de algemene uitkering vrij besteedbaar en er vindt geen verantwoording naar het Rijk plaats, zoals bij specifieke uitkeringen wel het geval is. Deze mutaties worden budgetneutraal opgenomen.

De uitkering in verband met de WMO (huishoudelijk hulp) is gestegen met k€ 19.

Mutaties deelfonds sociaal domein:

De uitkering in verband met de Participatiewet is gestegen met k€ 9.

Begrotingsmutatienummer 10: monitor Sociaal domein 2^e kwartaal 2018

Met het verschijnen van de monitor sociaal domein BMW 2^e kwartaal 2018 (B&W-18-0816 d.d. 2-10-2018) wordt een prognose gegeven voor de budgetten van het sociaal domein.

Middels deze begrotingsmutatie wordt de huidige begroting aangepast aan de prognoses zoals opgenomen in de monitor sociaal domein.

Jeugd

Uit analyse blijkt dat de uitgaven voor jeugd stijgen ten opzichte van 2017. De oorzaken van deze stijging wordt momenteel onderzocht. In de onderstaande prognose zitten nog onzekerheden die mogelijk een negatief effect zullen hebben, waardoor het tekort nog hoger uit komt.

De geprognosticeerde uitgaven 2018 zijn k €489 hoger dan begroot (zie onderstaande tabel).

Dit tekort kan worden gedekt door een onttrekking uit de bestemde reserve sociaal domein Sociaal domein (huidige grootte k €694).

Jeugd	Begr.P+W 2018	Prognose Q2
Inkomsten		
Integr.uitkering Soc. Domein	2.363.239	2.363.398
Uitgaven		
PGB Jeugd	706.433	255.198
ZIN Jeugd	1.320.676	2.046.752
Besteding vrije kavel	73.000	107.440
Uitvoeringskosten + transformatiekosten	263.130	443.290
Totaal uitgaven	2.363.239	2.852.680
Saldo	0	-489.282

WMO

De geprognosticeerde uitgaven in verband met de WMO zijn lager dan begroot. Er is sprake van een positief saldo van k €268 (zie onderstaande tabel). Dit bedrag kan worden toegevoegd aan de bestemde reserve Sociaal domein.

WMO	Begr.P+W 2018	Prognose Q2
Inkomsten		
Integr.uitkering Soc. Domein	1.777.852	1.777.672
Vrijval prov.middelen BW	0	55.019
Totaal inkomsten	1.777.852	1.832.691
Uitgaven		
Meicirculaire 2018	46.000	
Aanv.verzekering	92.400	12.299
Regeling CER	78.527	31.548
Mantelzorgondersteuning	55.591	31.867
Inloopfunctie GGZ	19.964	19.964
Clientondersteuning MEE	121.437	119.046
Pijlerpartners	24.711	21.536
Begeleiding (ZIN)	417.579	486.000
Begeleiding (PGB)	795.000	569.678
Uitvoeringskosten + transformatiekosten	126.643	272.438
Totaal uitgaven	1.777.852	1.564.376
Saldo	0	268.315

Participatie

De geprognosticeerde uitgaven 2018 in verband met participatie zijn k€ 99 hoger dan begroot (zie onderstaande tabel).

Dit tekort kan worden gedekt door een onttrekking uit de bestemde reserve sociaal domein Sociaal domein.

Participatie	Begr.P+W 2018	Prognose Q2	effect op begroting 2018
BUIG			
Inkomsten			
Ontvangsten	3.168.000	3.778.000	
Vangnet uitkering	346.000	127.000	
Uitgaven			
Uitgaven	3.791.000	4.146.000	
Saldo BUIG	-277.000	-241.000	36.000
BBZ			
Inkomsten			
Ontvangsten	29.000	30.000	
Financiering ministerie	56.000	23.000	
Uitgaven			
Uitgaven	104.000	60.000	
Saldo BBZ	-19.000	-7.000	12.000
Overige regelingen			
Uitgaven			
Minimaregelingen	508.000	569.000	
CER	92.000	132.000	
Bezwaar en beroep	0	12.000	
Steunpunt vrijwilligerswerk	0	34.000	
Totaal uitgaven	600.000	747.000	-147.000
Totaal Participatie			-99.000

Saldo bestemde reserve Sociaal domein

De omvang van de bestemde reserve Sociaal domein aan het einde van dit jaar nadat bovengenoemde mutaties zijn verwerkt bedraagt k€ 374.

Bestemde reserve Sociaal domein	Begr.P+W 2018
stand 31-12-2018 - berap	694
mutatie Jeugd	-489
mutatie WMO	268
mutatie Participatie	-99
Saldo 31-12-2018	374
bedragen x k€	

Voorstel

Wij stellen u voor begrotingswijzigingen 9 en 10 vast te stellen.

Het college van Burgemeester en Wethouders
van de gemeente De Marne,

de gemeentesecretaris,

de burgemeester,

mevr. drs. J.C.H.G.M. Bottema

dhr. F.H. Wiersma