



Datum: _____ Nr.: _____
 Van: het college van burgemeester en wethouders
 Aan: de raad van de gemeente Roosendaal
 Kopie aan: W. v.d. Heuvel, C. v.d. Maat, I. Schippers, H. Hermans, G. Obbink, M. Ajroud, P. Roosendaal, C. v. Steenpaal, T. v. Dorst, A. Scheerhoorn
 Onderwerp Meicirculaire 2014 gemeentefonds
 Bijlage: 1. Toelichting op voorgestelde oormerkingen
 2. Ontwikkelingen sociaal domein

Inleiding

De meicirculaire gemeentefonds 2014, die op 30 mei 2014 gepubliceerd is door het ministerie van Binnenlandse Zaken, informeert de gemeenten over de uitkeringen uit het gemeentefonds: de algemene uitkering, de decentralisatie- en integratie-uitkeringen en de nieuwe uitkering uit het deelfonds sociaal domein.

Ter informatie: u kunt de volledige tekst van de meicirculaire 2014 nalezen op:

<http://www.rijksoverheid.nl/documenten-en-publicaties/circulaires/2014/05/30/meicirculaire-gemeentefonds-2014.html>

Doel

Uw raad informeren over de ontwikkelingen en de effecten voor gemeente Roosendaal zoals beschreven in de meicirculaire 2014 van het gemeentefonds.

Informatie

Onderstaande tabel bevat een totaaloverzicht van het gemeentefonds voor gemeente Roosendaal op basis van de meicirculaire 2014:

Gemeentefonds Rdaal (x € 1.000)	2014	2015	2016	2017	2018	2019
A. Algemene uitkering	€ 77.847	€ 73.506	€ 69.894	€ 69.461	€ 68.768	€ 68.026
B. Deelfonds sociaal domein*		€ 52.462	€ 51.597	€ 49.446	€ 48.718	€ 48.148
Totaal	€ 77.847	€ 125.968	€ 121.491	€ 118.907	€ 117.486	€ 116.174

*De bedragen voor 2016 en verder voor de decentralisaties WMO 2015 en Jeugdzorg zijn gebaseerd op de mutaties op het macrobudget. Vanaf 2016 wordt overgegaan naar een objectief verdeelmodel voor de Wmo 2015 en de Jeugdzorg. Dit kan leiden tot herverdeeleffecten.

A. Algemene uitkering

In de Strategische Verkenningen Roosendaal 2014 waren de effecten van de september- en decembercirculaire 2013 opgenomen. Onderstaande tabel maakt voor de algemene uitkering de financiële gevolgen van de meicirculaire 2014 inzichtelijk ten opzichte van de Strategische Verkenningen:

Meicirculaire 2014 (bedragen x € 1.000)	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Bruto alg. uitk incl WMO (deccirc 2013)	€ 77.001	€ 75.304	€ 71.682	€ 71.310	€ 70.512	
Bruto alg uitk meircirc 2014 incl WMO	€ 77.847	€ 73.506	€ 69.894	€ 69.461	€ 68.768	€ 68.026
Vershil	€ 846	-€ 1.798	-€ 1.788	-€ 1.849	-€ 1.744	
Totaal mogelijke oormerkingen n.a.v. meicirculaire 2014	-380	2.359	3.136	3.075	3.037	3.017
Totale mutatie	€ 466	€ 561	€ 1.348	€ 1.226	€ 1.293	

Oormerkingen

Het oormerken van taakmutaties is een keuzevrijheid. De voorstellen met betrekking tot het al dan niet oormerken van de taakmutaties worden opgenomen voor het uitkeringsjaar 2014 in de tweede bestuursrapportage en voor de jaren 2015 en verder in de Aanbiedingsnota bij de Programmabegroting 2015.

Een drietal oormerkingen wordt wegens hun actualiteit en/of financiële impact hieronder toegelicht:

1. Landelijke korting € 256 miljoen onderwijshuisvesting uit het Regeerakkoord
De korting op onderwijshuisvesting voortvloeiend uit het Regeerakkoord (motie Buma), waarvoor een uitname uit de algemene uitkering bij de meicirculaire 2013 heeft plaatsgevonden, is omgezet in een generieke korting.
Naar aanleiding van de meicirculaire 2013 is in de begroting van gemeente Roosendaal structureel vanaf 2015 een jaarlijks bedrag van € 1,1 miljoen uitgenomen op het beleidsveld onderwijshuisvesting. Nu de korting is omgezet in een generieke korting, kan ervoor gekozen worden de korting van € 1,1 miljoen op het beleidsveld onderwijshuisvesting terug te draaien. Dit betekent dat deze taakstelling anders ingevuld moet worden. Bij de Aanbiedingsnota van de Programmabegroting 2015 wordt deze keuze meegenomen.

2. Landelijke uitname ad € 158,8 miljoen buitenonderhoud schoolgebouwen
Dit item staat los van het vorige. De taak voor buitenonderhoud van schoolgebouwen wordt overgeheveld naar de schoolbesturen. Het geld wordt met ingang van 2015 uitgenomen uit het gemeentefonds. Voor Roosendaal betekent dit een afname van de algemene uitkering van € 750.000.

3. Integratie-uitkering WMO (huishoudelijke hulp)
De huidige WMO (voor met name de huishoudelijke hulp) vormt geen onderdeel van het sociale deelfonds. Conform het regeerakkoord wordt met ingang van 2015 een korting toegepast van 40%. Voor Roosendaal bedraagt deze korting € 1,66 miljoen in 2015 en vanaf 2016 € 2,4 miljoen (indicatie).

Een nadere toelichting op de mogelijke oormerkingen naar aanleiding van de meicirculaire 2014 is opgenomen in de bijlage 'Toelichting op voorgestelde oormerkingen'.

Financieel technische ontwikkelingen

1. Accres

Het accres 2014 is lager uitgevallen door onder andere de lagere loon- en prijscompensatie aan de departementen en het uitstellen van investeringen in de infrastructuur. De accressen voor 2015 en volgende jaren zijn ten opzichte van de septembercirculaire 2013 hoger door een hogere looncompensatie, hogere uitgaven aan de Wajong en doorgeschoven infrastructurele investeringen.

2. Jaarafsluiting 2013

Bij de jaarafsluiting 2013 is rekening gehouden met een terug te betalen bedrag in 2014 ten laste van het uitkeringsjaar 2013. Dit had voornamelijk te maken met de verwachting dat landelijk het aantal bijstandsontvangers aanzienlijk gestegen zou zijn. Echter, nu blijken de definitieve cijfers flink mee te vallen. Dit betekent dat de stelpost van € 450.000 kan vrijvallen ten gunste van het uitkeringsjaar 2014.

3. Groot onderhoud aan het gemeentefonds

Het laatste groot onderhoud aan het verdeelstelsel is uitgevoerd in 1997. Met ingang van 2015 is driekwart van de algemene uitkering herijkt. De totale omvang van het gemeentefonds wijzigt niet, wel zijn individuele herverdeeleffecten ontstaan.

Roosendaal heeft een voordeel van de herverdeling, te weten € 185.000.

B. Deelfonds sociaal domein

Het Rijk hevelt de begeleiding, ondersteuning en verzorging uit de AWBZ per 2015 over naar de Wmo, legt de uitvoering van de Participatiewet vanaf 2015 (voor WWB, voormalig Wajong en Wsw) bij gemeenten en maakt gemeenten per 2015 verantwoordelijk voor de jeugdzorg. Het gaat hier om de provinciale jeugdzorg, de jeugdbescherming en -reclassering, de jeugd-ggz en de zorg voor verstandelijk gehandicapte jeugd. In de onderstaande uiteenzettingen maken we inzichtelijk welke budgetten naar de gemeente worden overgeheveld en welke bestedingsverplichtingen hiermee gemoed zijn. Landelijk gaan de decentralisaties gepaard met een toevoeging van € 10,4 miljard aan het gemeentefonds. Hiertoe is het deelfonds sociaal domein in het leven geroepen. Het deelfonds is tijdelijk en na drie jaar (vanaf 2018) vallen de middelen uit dit fonds geheel binnen de reguliere uitgangspunten van het gemeentefonds.

Gemeenten krijgen de mogelijkheid om binnen de bestedingsvoorwaarden middelen te reserveren om schommelingen in de (zorg) vraag te kunnen opvangen (middels een in te stellen bestemmingsreserve reserve voor sociaal domein).

Het Rijk stelt de volgende bestedingsvoorwaarden aan het deelfonds sociaal domein:

1. De middelen in het sociaal deelfonds worden geoormerkt verstrekt via een apart (nieuw en tijdelijk) begrotingsartikel in het gemeentefonds en kunnen alleen vrij worden besteed aan de onderscheiden doelen van het sociaal deelfonds.

2. Het financieel risico ligt bij gemeenten. Gemeenten zijn verantwoordelijk voor eventuele tekorten in het sociale domein.
3. Op lokaal niveau vindt zoals gebruikelijk horizontale verantwoording plaats over de besteding van de middelen in het sociaal deelfonds aan de gemeenteraad. Er vindt geen verticale verantwoording plaats aan het Rijk.
4. Gemeenten verstrekken over de besteding van de middelen in het sociale deelfonds via de lv3 jaarlijks informatie aan het Rijk, alsmede informatie over de aanwezigheid van een goedkeurende controleverklaring van de accountant op de jaarrekening van de gemeente.

A. Budgetten WMO/AWBZ

Voor de nieuwe taken krijgt de gemeente Roosendaal € 11,42 miljoen (was volgens publicatie van januari € 13,10 miljoen). In dit budget zijn ook de uitvoeringskosten opgenomen. Het macrobudget voor de nieuwe WMO zoals in de meicirculaire is opgenomen, is aangepast aan de hand van actuele gegevens. De verdeling van de nieuwe WMO middelen is gebaseerd op historisch budget. In 2016 wordt een objectief verdeelmodel ingevoerd. Het verdeelmodel zal op korte termijn worden gepubliceerd. Uiterlijk in de septembercirculaire 2014 wordt het objectieve verdeelmodel voor de verdeling van het budget vanaf 2016 definitief vastgesteld. Ook de uitkomst per gemeente is dan duidelijk. Zo mogelijk wordt vooruitlopend op de formele publicatie in de septembercirculaire 2014 de verdeling over de gemeenten al op internet geplaatst. Naast deze nieuwe middelen ontvangen we al via de algemene uitkering (integratie-uitkering) geld voor de bestaande WMO-taken (hulp bij het huishouden).

B. Budgetten jeugdzorg 2015

Met de inwerkingtreding van de wet op de Jeugdzorg op 1 januari 2015 krijgen de gemeenten de beschikking over een budget om aan hun wettelijke taken te kunnen voldoen. In 2015 is dit budget gebaseerd op het 'historische' budget, waar mogelijk, vastgesteld op basis van gegevens over het zorggebruik voor het jaar 2012. Vanaf 2016 moeten gemeenten geleidelijk overgaan op een budget, dat wordt vastgesteld op basis van een objectief verdeelmodel. Dit verdeelmodel wordt momenteel ontwikkeld door SCP en Cebeon. De wijze van vaststelling van het totaal over te hevelen bedrag (macro) is conform de bestuurlijke afspraken 2011-2015. Op basis van het huidige macrobudget en de daarbij behorende verdeling krijgt Roosendaal €22,99 miljoen (was volgens de decembercirculaire 2013: € 19,43 miljoen).

Van dit budget moet 3,76% gereserveerd worden voor het landelijk transitiearrangement. Ook de uitvoeringskosten voor de nieuwe taak zullen uit dit budget worden bekostigd.

C. Budgetten Participatiewet

Gemeenten ontvangen op dit moment van het Rijk budget om mensen met arbeidsvermogen naar werk toe te leiden: het Participatiebudget. Vanaf 1 januari 2015 gaat de Participatiewet in. Mensen met arbeidspotentieel kunnen niet meer de Wajong instromen en de WSW wordt afgesloten voor nieuwe instroom. Vanaf 1 januari 2015 vallen de mensen met een arbeidsbeperking maar met arbeidsvermogen onder de verantwoordelijkheid van de gemeenten. Als gevolg daarvan is vanaf 2015 een nieuw verdeelmodel noodzakelijk.

In het nieuwe Participatiebudget 2015 zijn budgetten WSW (zittend bestand WSW), het budget voor de nieuwe doelgroep van de Participatiewet en de bestaande re-integratiemiddelen voor de huidige doelgroep samengevoegd. In het geval van de Participatiewet gaat het voornamelijk om herschikking van bestaande middelen, inclusief de geplande rijkskortingen. Het voorlopige budget 2015 voor de nieuwe Participatiewet is op 17 juni 2014 bekendgemaakt. De omvang van het voorlopige participatiebudget bedraagt ruim €18.050.000, en is opgebouwd uit respectievelijk €15.712.000 voor de huidige WSW-taak en €2.338.000 t.b.v. bestaande re-integratiemiddelen en de nieuwe doelgroep. Ten opzichte van de huidige meerjarenbegroting dienen inkomsten voor 2015 naar beneden bijgesteld te worden.

Afwijkend van het principe: '*rijkstaken uitvoeren binnen rijksbudgetten*' is in de meerjarenbegroting voor bijna € 2,5 miljoen aan extra budget uit de algemene middelen voorzien t.b.v. WSW en re-integratievoorziening.

De huidige middelen voor het *inkomensdeel* zijn zoals reeds is aangegeven geen onderdeel van het sociale deelfonds, maar blijven afzonderlijk gefinancierd worden door het ministerie van SZW. De middelen voor het inkomensdeel worden eind september, begin oktober bekend gemaakt. Ook voor het inkomensdeel zal een nieuwe verdeelmodel gaan gelden. Om grote herverdeeleffecten te voorkomen zal dit model stapsgewijs worden ingevoerd.

De bekostiging van de uitvoeringskosten voor de Participatiewet vindt plaats via de algemene uitkering. Voorgesteld zal worden om deze middelen uit de algemene uitkering hiervoor af te zonderen.

Aangezien de decentralisaties veel onzekerheden met zich meebrengen, is het op dit moment moeilijk in te schatten welke financiële impact de decentralisatie uiteindelijk hebben op de meerjarenbegroting. Nu de beschikbare middelen voor 2015 bekend zijn, is bekend binnen welk financieel kader we de nieuwe taken kunnen oppakken. Met betrekking tot de zorgtaken (jeugdzorg en awbz) zijn we op dit moment volop bezig met de inkooptrajecten om de zorgcontinuïteit voor de zittende cliënten te waarborgen. Ten aanzien van de Participatiewet zullen de effecten duidelijk worden op het moment dat we inzichten hebben in de gevolgen van de herstructurering van de WSW-taak en hoe het nieuwe verdeelmodel inkomingsdeel voor onze gemeente uitpakt. Kortom het is nu nog te vroeg om aan te geven of de beschikbare middelen wel of niet toereikend zijn. We verwachten dat we tussen nu en oktober meer inzichten krijgen in de gevolgen van de decentralisaties, omdat dan de uitkomsten van de inkooptrajecten bekend zijn, we meer inzichten hebben in de gevolgen van de herstructurering van de WSW-taak en de middelen voor het inkomingsdeel (o.b.v. het nieuwe verdeelmodel) bekend worden gemaakt.

Nadere informatie omtrent de decentralisaties is opgenomen in bijlage 2.

Gevolgen gemeentefonds voor de Programmabegroting 2015 (huidige inzichten)

De financiële gevolgen worden middels de aanbiedingsnota in de begroting 2015 opgenomen. Op basis van huidige inzichten betekent dit dat:

- voor de oormerkingen en de taakmutaties in de aanbiedingsnota een voorstel wordt gedaan.
- de nieuwe budgetten voor jeugdzorg en AWBZ worden budgettair neutraal in de begroting 2015 opgenomen,
- de WSW- en re-integratie-inkomsten worden in programma 3 volledig afgeraamd en op basis van nieuwe bedragen in programma 6 betalen en financieren geraamd. Per saldo betekent dit dat de inkomsten in 2015 met € 225.000,- afgeraamd worden (in de bijlage is de onderbouwing van dit bedrag opgenomen). Dit bedrag wordt op de budgetten voor WSW en re-integratie in mindering gebracht,
- de uitvoeringskosten worden op basis van nieuwe inzichten bijgesteld,
- in de lijn met het principe: *'rijkstaken uitvoeren binnen rijksbudgetten'* wordt het uitgavenkader in de meerjarenbegroting op basis van nieuwe inzichten heroverwogen.

Risico's ten aanzien van het gemeentefonds

Het is belangrijk om bewust te zijn van de risico's ten aanzien van het gemeentefonds. Naast reeds bestaande risico's zoals de onvoorspelbaarheid van de accessen en de ontwikkeling van aantallen (bijvoorbeeld bijstandsontvangers en WOZ-waarden) gaan ten aanzien van het gemeentefonds de volgende risico's een rol spelen:

1. Driekwart van de algemene uitkering uit het gemeentefonds is met ingang van 2015 herijkt. Met ingang van 2016 worden de clusters Werk en Inkomen, Brandweer en rampenbestrijding en Volkshuisvesting herijkt. Dit zal opnieuw tot herverdeeeffecten leiden.
2. Het is op dit moment moeilijk in te schatten of de beschikbare middelen voor de decentralisaties toereikend zijn of niet.
3. Met ingang van 2016 wordt voor de decentralisaties Jeugd en WMO 2015 een objectief verdeelmodel ingevoerd (in 2015 vindt verdeling plaats op basis van historische gegevens). Dit zal tot herverdeeeffecten leiden.

Op dit moment is onbekend wat de herverdeeeffecten van beide ontwikkelingen voor gemeente Roosendaal zullen zijn.

Vervolg (procedure)

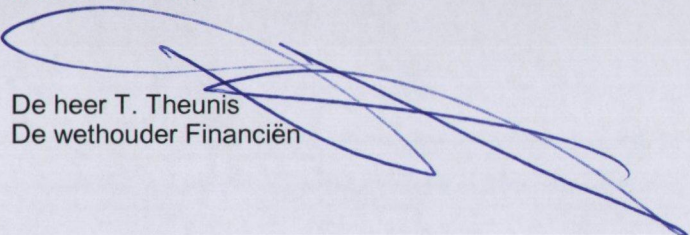
1. De gevolgen voor het uitkeringsjaar 2014 worden meegenomen bij de tweede bestuursrapportage 2014, die op 29 oktober 2014 aan uw raad wordt voorgelegd.
2. De financiële gevolgen van de meicirculaire 2014 voor het begrotingsjaar 2015 en verder worden meegenomen bij de Programmabegroting 2015 die in november 2014 ter besluitvorming aan uw raad wordt voorgelegd.
3. Het college zal de gemeenteraad tussentijds informeren over het verloop en de effecten van de decentralisaties.

Afsluiting en ondertekening

Wij vertrouwen erop U hiermede voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van Roosendaal,
Namens dezen,

De heer T. Theunis
De wethouder Financiën



Bijlage 1: Toelichting op de voorgestelde oormerkingen

De volgende oormerkingen vloeien voort uit de taakmutaties opgenomen in de meicirculaire 2014:

Oormerkingen* meicirculaire 2014 (x € 1.000)	2014	2015	2016	2017	2018	2019
bommenregeling	-116					
invoeringskosten decentralisatie jeugd	ntb					
mantelzorg	-32					
maatregelen Wet Werk en Bijstand	-22					
IU WMO (huishoudelijk hulp 2007)	-207					
waterschapsverkiezingen	-29	-80				
Centrum voor Jeugd en Gezin	6	6	6	6	6	6
e-overheid	20	21	21	21	21	21
e-boeken		36	42	48	56	56
Korting op integr uitk WMO (huish hulp)**		1.662	2.427	2.427	2.427	2.427
taakmutatie onderwijshuisvesting: buitenonderhoud		750	750	750	750	750
uitvoeringsbudget Participatiewet		-12	-40	-67	-92	-112
individuele studietoeslag		-24	-70	-110	-131	-131
<i>Subtotaal</i>	<i>-380</i>	<i>2.359</i>	<i>3.136</i>	<i>3.075</i>	<i>3.037</i>	<i>3.017</i>

* Een negatief bedrag betekent dat als gevolg van een verhoging in het gemeentefonds budget moet worden opgenomen in de eigen begroting. Dit is dus negatief van invloed op de vrij te besteden ruimte.

** Bedragen voor 2016 en verder is op basis van nagekomen informatie van het ministerie WWS aan de Tweede Kamer. Bedragen zijn indicatief.

Toelichting oormerkingen 2014

E-overheid:

Dit betreft een landelijke korting van € 4,5 miljoen vanwege het op een andere manier verstrekken van gegevens uit het handelsregister en het kadaster. Voor Roosendaal komt dit neer op een bedrag van € 20.501 voor 2014 en voor 2015 en verder € 21.605.

Invoeringskosten jeugd

Roosendaal ontvangt hiervoor in 2014 € 144.416. Hiervoor staat reeds een budget in de begroting.

Mantelzorgondersteuning

Decentralisatie-uitkering voor het ontwikkelen van activiteiten om de mantelzorgondersteuning naar een hoger niveau te tillen, zodat op het moment dat het wetsvoorstel WMO 2015 in werking treedt integraal maatwerk in de praktijk wordt geleverd. Dit is eenmalig geld in 2014, te weten € 31.883.

Bommenregeling

Net als voor 2012 en 2013 is ook voor 2014 geld uit de Bommenregeling toegekend, te weten € 115.699.

Maatregelen Wet Werk en Bijstand

Voor de implementatie- en uitvoeringskosten van de Maatregelen Wet Werk en Bijstand en enkele sociale zekerheidswetten is in 2014 eenmalig € 5 miljoen toegevoegd aan de algemene uitkering. Voor Roosendaal komt dit neer op een bedrag van € 21.621.

WMO

De bestaande integratie-uitkering WMO (voornamelijk huishoudelijk hulp) voor het uitkeringsjaar 2014 neemt ten opzichte van de decembercirculaire 2013 toe met € 207.000 voor Roosendaal. Dit is het gevolg van indexatie en van het aanvullend beschikbaar stellen van € 6 miljoen landelijk voor de sociale wijkteams.

CJG

Ten opzichte van de decembercirculaire 2013 neemt het budget structureel met € 6.300 af door aanpassing van de maatstaven.

Spoorwegverbinding Roosendaal-Moerdijk

Eenmalig is € 5 miljoen voor de zelfredzaamheid en hulpverlening door gemeenten langs het spoortraject Roosendaal-Moerdijk beschikbaar gesteld. Gemeente Roosendaal neemt de coördinatie op zich en is ontvanger van de decentralisatie-uitkering. Eind 2013 is het bedrag ontvangen en is bij de jaarrekening 2013 op een balansrekening gezet. Daarom is deze oormerking niet meer opgenomen in bovenstaande tabel.

Brede impuls combinatiefuncties/buurtsportcoaches

Het structurele karakter van de huidige Impuls brede scholen sport en cultuur blijft behouden. Gemeente Roosendaal ontvangt hiervoor in 2014 € 132.000. Zoals ook vermeld in de Aanbiedingsnota bij de Programmabegroting 2014 is hiervoor al meerjarig budget opgenomen in de gemeentelijke begroting.

Toelichting oormerkingen 2015 en verder

Waterschapsverkiezingen

Hiervoor is landelijk € 23,8 miljoen beschikbaar gesteld. Gemeenten gaan deze verkiezingen vanaf 2015 organiseren (in combinatie met die voor Provinciale Staten). Roosendaal ontvangt hiervoor in 2015 € 109.000 eenmalig. Voor het organiseren van deze verkiezingen gaan extra kosten (aanschaf extra materialen) gemaakt worden. Een deel van deze kosten wordt reeds in het najaar van 2014 gemaakt.

Uitvoeringskosten Participatiewet

In het kader van de Participatiewet wordt vanaf 2015 de toegang tot de Wajong beperkt. Hierdoor zal de gemeentelijke doelgroep toenemen. Het kabinet voegt voor de uitvoeringskosten ten behoeve van de genoemde nieuwe doelgroep middelen toe aan de algemene uitkering. Voor Roosendaal komt dit neer op de volgende bedragen: in 2015 € 11.902, in 2016 € 40.560, in 2017 € 67.778, in 2018 € 92.797 en in 2019 € 112.739.

Individuele studietoelage

Dit is geïntroduceerd in het kader van de Participatiewet. Het betreft een nieuwe vorm van aanvullende inkomensondersteuning voor bepaalde groepen studerende. Gemeenten moeten zelf in een verordening vaststellen hoe hoog de individuele studietoelage is en hoe vaak die wordt verstrekt. In de bedragen is een compensatie begrepen voor uitvoeringskosten. Voor Roosendaal komt dit neer op de volgende bedragen: 2015 € 23.584, 2016 € 70.150, 2017 € 110.636 en vanaf 2018 € 131.520.

E-boeken

In 2011 is besloten om de inkoop van e-content door bibliotheken te centraliseren. Daarbij hoort ook een uitname uit de algemene uitkering, omdat de lokale bibliotheken deze taak niet meer uit gaan voeren. De uitname vindt plaats per 2015, als de Wet stelsel openbare bibliotheekvoorziening in werking treedt. De uitname komt voor Roosendaal op de volgende bedragen neer: 2015 € 36.439; 2016 € 41.942; 2017 € 48.427 en vanaf 2018 € 56.004.

Buitenonderhoud scholen

De taak voor buitenonderhoud van schoolgebouwen wordt overgeheveld naar de schoolbesturen. Het geld wordt met ingang van 2015 uitgenomen uit het gemeentefonds. Gemeenten kunnen hun onderhoudsplannen schoolgebouwen aanpassen en volstaan met een lagere dotatie aan de reserve. In de vakpers wordt rekening gehouden met interpretatieverschil over de definities. Is renovatie van een dak nu groot onderhoud (ten laste van de schoolbesturen) of is het instandhouding (ten laste van de gemeente)? Jurisprudentie zal duidelijkheid moeten geven. Verder is niet uit te sluiten dat schoolbesturen zullen vragen om een bruidsschat, ofwel de spaarbedragen in de reserves ten behoeve van dat groot onderhoud.

Voor Roosendaal betekent dit een afname van de algemene uitkering van € 750.000.

Integratie-uitkering WMO (huishoudelijke hulp)

De huidige WMO (voor met name de huishoudelijke hulp) vormt geen onderdeel van het sociale deelfonds. Conform het regeerakkoord wordt met ingang van 2015 een korting toegepast van 40%. In 2014 zitten er nog gelden in opgenomen voor de sociale wijkteams en compensatie voor chronisch zieken. Deze gelden worden met ingang van 2015 overgeheveld naar het sociale deelfonds. Conform de meicirculaire bedraagt de WMO-uitkering (huishoudelijke hulp) voor Roosendaal in 2015 € 6.649.356. Omdat in de Programmabegroting 2014 structureel een bedrag van € 8.311.839 is opgenomen, betekent dit een aframing van € 1.662.482.

Recent (13 juni 2014) is een brief verschenen van staatssecretaris Van Rijn aan de Tweede Kamer. De korting van € 465 miljoen in 2015 wordt structureel opgehoogd naar € 610 miljoen in 2016. In de meicirculaire 2014 stond hierover niks opgenomen; de circulaire gaat uit van een gelijkblijvende korting in meerjarenperspectief. De verwachting is dat in een volgende circulaire het meerjarenperspectief zal worden aangepast. Om hierop te anticiperen is reeds in de berekeningen rekening gehouden met deze extra korting, waardoor de totale korting € 2,4 miljoen (indicatie) bedraagt vanaf 2016.

Bijlage 2: Ontwikkelingen sociaal domein

Deelfonds sociaal domein

Landelijk gaan de decentralisaties gepaard met een toevoeging van € 10,4 miljard aan het gemeentefonds. Hiertoe is het deelfonds sociaal domein in het leven geroepen. Het deelfonds is tijdelijk en na drie jaar (vanaf 2018) vallen de middelen uit dit fonds geheel binnen de reguliere uitgangspunten van het gemeentefonds. Het deelfonds bestaat uit de volgende middelen:

- Middelen die per 2015 voor de WMO 2015 (het nieuwe deel) naar gemeenten gaan;
- Middelen die per 2015 voor jeugd naar gemeenten komen;
- Participatiebudget zoals dat per 2015 voor de Participatiewet beschikbaar komt.

Deelfonds sociaal domein (x € 1.000)	2015	2016	2017	2018	2019
AWBZ naar WMO	11.422	11.967	11.635	11.602	11.599
Jeugdzorg	22.990	22.663	21.896	22.033	22.033
Participatiewet*	18.050	16.966	15.914	15.083	14.516
Totaal	52.462	51.596	49.445	48.718	48.148

NB: De te decentraliseren budgetten heeft het Rijk gekort op macroniveau. In de genoemde bedragen zijn de kortingen verwerkt. Vanaf 2016 zal de verdeling van de jeugdzorg en awbz geschieden op basis van objectief verdeelmodel.

*voornamelijk verschuiving vanuit de huidige WSW- en re-integratiemiddelen.

Gemeenten krijgen de mogelijkheid om binnen de bestedingsvoorwaarden middelen te reserveren om schommelingen in de (zorg) vraag te kunnen opvangen (instellen reserve. Reserve is gelabeld voor sociaal domein!).

A. Budgetten WMO/AWBZ

Eind januari is een eerste inzicht gegeven in het budget dat gemeenten voor 2015 krijgen voor de taken die in het kader van de nieuwe WMO worden overgeheveld. Ten opzichte van januari is het nieuwe WMO-budget (onderdeel AWBZ) naar beneden bijgesteld. Voor de nieuwe taken krijgt de gemeente Roosendaal € 11,42 miljoen (was volgens publicatie van januari € 13,10 miljoen). In dit budget zijn ook de uitvoeringskosten opgenomen. Het macrobudget voor de nieuwe WMO zoals in de meicirculaire is opgenomen, is aangepast aan de hand van actuele gegevens. De verdeling van de nieuwe WMO middelen is gebaseerd op historische budget. In 2016 wordt een objectief verdeelmodel ingevoerd. Het verdeelmodel zal op korte termijn worden gepubliceerd.

B. Budgetten jeugdzorg 2015

Op basis van dit macrobudget en de daarbij behorende verdeling krijgt Roosendaal €22,99 miljoen (was volgens de decembercirculaire 2013: € 19,43 miljoen). In vergelijking met de laatste update – in december 2013 – is er zo'n 330 miljoen budget toegevoegd aan het totaalbudget dat overgaat naar de gemeenten. In de toelichting hierop geeft het ministerie aan dat dit vooral komt omdat begin 2014 precies is vastgesteld welk deel van de jeugd AWBZ taken naar gemeenten gaan en wat onderdeel is van het wetsvoorstel Langdurige Zorg (WLZ). Daarnaast is er op basis van de meest actuele cijfers van de zorgverzekeraars een betere inschatting gemaakt van het aandeel jeugd in het totale budget voor de geestelijke gezondheidszorg. Ook is bekend geworden welke vergoeding gemeenten gaan ontvangen voor uitvoeringskosten. Ten slotte zijn onlangs de meest recente groeicijfers voor de zorg bekend geworden, dit heeft voor alle geldstromen een kleine plus opgeleverd.

Van dit budget moet 3,76% gereserveerd worden voor het landelijk transitiearrangement. Het doel van het landelijk transitiearrangement is om - in aanvulling op de regionale transitiearrangementen - te komen tot afspraken met aanbieders (in afstemming met huidige opdrachtgevers) van bepaalde specialistische functies op de onderwerpen die zijn benoemd in het regionaal transitiearrangement.

Verder maken de uitvoeringskosten ten behoeve van de over te hevelen taak deel uit van dit budget. Deze kosten waren al opgenomen in de meerjarenbegroting van gemeente Roosendaal.

Het macrobudget van over te hevelen middelen in 2015 is als volgt samengesteld:

	Soort jeugdzorg	Landelijk o.b.v. meicirculaire 2014 (bedrag in mln. €)	Roosendaal indicatief o.b.v. meicirculaire 2014
1	Middelen Zvw	€ 988	€ 4.721.156
2	Middelen AWBZ	€ 1.151	€ 6.856.280
3	Middelen Jeugdzorg	€ 1.729	€ 11.412.470
		€ 3.868	€ 22.989.906

Volgens de berekening van het ministerie gaat het in het geval van gemeente Roosendaal om 15.711 cliënten (0-17 jaar).

Welke taken vallen er onder?

Ad 1) Jeugdzorg uit de zorgverzekering (25%): jeugd-GGZ 1e lijn, jeugd-GGZ 2e lijn en jeugd-GGZ 2e lijn met verblijf.

Ad 2) Jeugdzorg uit de AWBZ (30%): Zorg aan jeugd zonder verblijf en zorg aan jeugd met verblijf.

Ad 3) Jeugdzorg uit de begroting (45%): totaal jeugd- en opvoedondersteuning, alleen ambulante zorg, verblijf deel- en voltijd, verblijf pleegzorg jeugdbescherming, jeugdreclassering, advies- en meldpunt, kindermishandeling en jeugdzorg plus

C. Budgetten Participatiewet

Gemeenten ontvangen op dit moment van het Rijk budget om mensen met arbeidsvermogen naar werk toe te leiden: het Participatiebudget. Vanaf 1 januari 2015 gaat de Participatiewet in. Mensen met arbeidspotentieel kunnen niet meer de Wajong instromen en de WSW wordt afgesloten voor nieuwe instroom. Vanaf 1 januari 2015 vallen de mensen met een arbeidsbeperking maar met arbeidsvermogen onder de verantwoordelijkheid van de gemeenten. Als gevolg daarvan is vanaf 2015 een nieuw verdeelmodel noodzakelijk.

Uit welke middelen zal het participatiebudget bestaan en hoe worden deze middelen verdeeld?

Het voorlopige budget 2015 voor de nieuwe Participatiewet, is op 17 juni 2014 bekendgemaakt. De huidige middelen voor het inkomensdeel zijn zoals reeds is aangegeven geen onderdeel van het sociale deelfonds, maar blijven afzonderlijk gefinancierd worden door het ministerie van SZW.

In het nieuwe Participatiebudget 2015 zijn budgetten WSW (zittend bestand WSW), het budget voor de nieuwe doelgroep van de Participatiewet en de bestaande re-integratiemiddelen voor de huidige doelgroep samengevoegd. Verder zijn de budgetten verdeeld volgens het nieuwe verdeelmodel en wordt de algemene korting uit het regeerakkoord op het budget toegepast. De omvang van het nieuwe participatiebudget bedraagt ruim €18.050.000, en is opgebouwd uit respectievelijk €15.712.000 voor de huidige WSW-taak en €2.338.000 t.b.v. bestaande re-integratiemiddelen en de nieuwe doelgroep.

Verloop rijksinkomsten Participatiewet

Bedragen * 1000 €	2014	2015	2016	2017	2018
Begrote inkomsten (huidige situatie participatiebudget programma 3 werken en ondernemen)					
Geraamde inkomsten reïntegratie	€ 2.503	€ 2.503	€ 2.503	€ 2.503	€ 2.503
Geraamde wsw-budget	€ 16.492	€ 15.772	€ 14.574	€ 13.411	€ 12.331
Totaal geraamde inkomsten	€ 18.995	€ 18.275	€ 17.077	€ 15.914	€ 14.834

Nieuwe participatiebudget (nieuw situatie programma 6 betalen en financieren)

Nieuwe WSW- + nieuwe reïntegratiemiddelen	€ 18.050	€ 16.966	€ 15.914	€ 15.083
Saldo bijstelling inkomsten	€ -225	€ -111	€ 0	€ 249

De dalende rijksinkomsten voor WSW-taak betekent in de praktijk dat de aan de WVS-groep door te betalen rijksinkomsten afnemen en anderzijds bij ongewijzigd beleid de tekorten bij de WVS-groep verder zullen toenemen (huidige inzichten: oplopend tekort aandeel Roosendaal € 1,6 miljoen). De bijstelling van de rijksinkomsten WSW zijn bij de behandeling van de begroting 2014 van de WVS-groep reeds naar beneden bijgesteld (conform rijkskorting regeerakkoord). De verschillen in de inkomsten voor de Participatiewet worden hoofdzakelijk veroorzaakt door de aanpassingen in de re-integratiemiddelen. De re-integratiemiddelen hebben vanwege de nieuwe doelgroep een oplopend karakter.

Verloop geraamde uitgaven versus geraamde inkomsten

Bedragen * 1000 €	2014	2015	2016	2017	2018
Begrote uitgaven					
Geraamde uitgaven reïntegratie	€ 3.214	€ 4.030	€ 4.030	€ 4.030	€ 4.030
Geraamde uitgaven wsw	€ 17.929	€ 16.780	€ 15.487	€ 14.335	€ 13.254
Totaal geraamde uitgaven	€ 21.143	€ 20.810	€ 19.517	€ 18.364	€ 17.284

Begrote inkomsten (participatiebudget programma 3 werken en ondernemen)

Geraamde inkomsten WSW en reïntegratievz	€ 18.275	€ 17.077	€ 15.914	€ 14.834
Verschil geraamde uitgaven vs geraamde inkomsten	€ 2.536	€ 2.439	€ 2.451	€ 2.451

De uitgaven zijn voor bijna € 2,5 miljoen hoger geraamd dan de inkomsten. Dit bedrag is als volgt opgebouwd:

1. Structureel hogere uitgaven WSW (ca. € 950.000,-)
 - o gemeentelijke bijdrage € 330.000,- (volgens afspraak binnen de GR)
 - o aanvullende bijdrage voor het tekort WVS-groep € 500.000,-
 - o herstructureringsmiddelen WSW € 120.000,-
2. Structureel hogere uitgaven re-integratie € 1.500.000,-