

Datum:	Nr.:
Van:	het college van burgemeester en wethouders
Aan:	de raad van de gemeente Roosendaal
Kopie aan:	W. van den Heuvel, I. Schippers, H. Hermans, E. Dijkstra, S. Elseman, M. Heesters-de Kort, P. Hereijgers, T. van den Hurk, G. Jas, P. van Kempen, J. Matheussens-Kroon, W. van Leeuwen, F. Oostinga, A. Scheerhoorn, C. Janissen, S. de Bruijn, A. Snoeck
Onderwerp	Decembercirculaire gemeentefonds 2015
Bijlage:	-

Inleiding

Op 14 december 2015 heeft het ministerie van Binnenlandse Zaken de decembercirculaire gemeentefonds 2015 gepubliceerd. De decembercirculaire heeft doorgaans een beperkte strekking. Het is in principe geen bijstelmoment voor het accres.

De mededelingen in de circulaire zijn onder voorbehoud van parlementaire goedkeuring.

Doel

Uw raad informeren over de ontwikkelingen zoals beschreven in de decembercirculaire 2015 van het gemeentefonds.

Informatie

De financiële consequenties van de decembercirculaire 2015 voor de gemeente Roosendaal zijn in onderstaande tabellen inzichtelijk gemaakt. Voor alle uitkeringsjaren wordt een vergelijking gemaakt met de septembercirculaire 2015.

Totale uitkering uit het Gemeentefonds

De totale uitkering uit het gemeentefonds op basis van de decembercirculaire 2015 ziet er als volgt uit:

Totaaloverzicht gemeentefonds (bedragen x € 1.000)	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Septembirculaire 2015	€ 124.158	€ 120.122	€ 116.548	€ 114.517	€ 114.479	€ 114.726
Decembirculaire 2015	€ 124.370	€ 120.816	€ 117.223	€ 115.302	€ 115.306	€ 115.637
Vershil	€ 212	€ 694	€ 675	€ 785	€ 827	€ 912

Een uitsplitsing van de verschillen naar de algemene uitkering en de integratie-uitkering sociaal domein is in onderstaande tabel aangebracht.

Vershil (x € 1.000)	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Algemene uitkering	€ 214	€ 645	€ 613	€ 703	€ 746	€ 830
IU Sociaal domein	-€ 2	€ 49	€ 62	€ 81	€ 82	€ 82
Totaal	€ 212	€ 694	€ 675	€ 785	€ 827	€ 912

Algemene uitkering

Onderstaande tabel laat het verloop van de algemene uitkering zien voor de gemeente Roosendaal.

Hierbij zijn ook mogelijke oormerkingen op basis van de decembercirculaire meegenomen.

Algemene uitkering (bedragen x € 1.000)	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Septembirculaire 2015	€ 72.317	€ 72.092	€ 71.386	€ 71.906	€ 72.691	€ 73.646
Decembirculaire 2015	€ 72.530	€ 72.738	€ 71.999	€ 72.609	€ 73.436	€ 74.476
Vershil	€ 214	€ 645	€ 613	€ 703	€ 746	€ 830
Mogelijke oormerkingen n.a.v. decembercirculaire 2015	€ 0	-€ 112	-€ 112	-€ 112	-€ 112	-€ 112
Totale mutatie	€ 214	€ 534	€ 501	€ 592	€ 634	€ 718

De toename van de algemene uitkering heeft verschillende oorzaken:

- De belangrijkste oorzaak betreft hoeveelheidsverschillen. Voor het jaar 2015 en verder zijn de aantallen met betrekking tot de omgevingsadressendichtheid¹, het aantal huishoudens met een laag

¹ De omgevingsadressendichtheid is gedefinieerd als het gemiddelde aantal hoofdadressen per km² dat een hoofdadres binnen zijn omgeving heeft.

inkomen en de oppervlakte van de bebouwing binnen de woonkernen naar boven bijgesteld.

Voor 2016 en verder geldt vervolgens ook nog een stijging van de prognoses van het inwoneraantal en het aantal bijstandsontvangers.

Definitieve vaststelling van een uitkeringsjaar geschiedt twee jaar na het verstrijken van het uitkeringsjaar. Pas op dat moment zijn de aantallen definitief.

- In 2016 wordt de algemene uitkering verhoogd vanwege de kosten van gemeenten voor het organiseren en uitvoeren van het referendum over de Associatieovereenkomst tussen de Europese Unie en Oekraïne op 6 april 2016. Het kabinet heeft hiervoor een bedrag van € 20 miljoen ter beschikking gesteld. Daarvan is € 0,8 miljoen bestemd voor de gemeente Den Haag, vanwege de taak die deze gemeente vervult voor kiezers in het buitenland. Het overige deel wordt verdeeld over alle gemeenten.

Oormerkingen

Onderstaande tabel bevat een toelichting op de mogelijkheden tot oormerking naar aanleiding van de decembercirculaire 2015.

Mogelijke oormerkingen (bedragen x € 1.000)	2015	2016	2017	2018	2019	2020
<i>Impuls brede scholen combinatiefuncties</i>	€ 0	-€ 112	-€ 112	-€ 112	-€ 112	-€ 112
Totaal oormerkingen	€ 0	-€ 112	-€ 112	-€ 112	-€ 112	-€ 112

Uit de decembercirculaire blijkt dat de decentralisatie-uitkering *Impuls brede scholen combinatiefuncties* voor de gemeente Roosendaal verhoogd wordt. Deze uitkering is een onderdeel van het programma Sport en bewegen in de buurt. Het betreft een structurele regeling. Voor 2016 hebben 373 gemeenten een aanvraag gedaan. Voor Roosendaal heeft dit geresulteerd in een verhoging van de uitkering vanaf 2016 met € 111.600.

Voordeel t.o.v. vastgestelde programmabegroting 2016

Samenvattend kan gesteld worden dat de decembercirculaire voor wat betreft de algemene uitkering een voordeel laat zien ten opzichte van de septembercirculaire. Maar ook de septembercirculaire liet forse meevallers zien ten opzichte van de meerjarenbegroting.

De vastgestelde meerjarenbegroting is gebaseerd op de meicirculaire. De voordelen uit de september- en decembercirculaire zijn in onderstaande tabel weergegeven. Het betreft hier overigens de voordelen op de algemene uitkering na oormerkingen.

Bedragen * € 1.000	2016	2017	2018	2019	2020
Septembereirculaire 2015	+ 694	+ 587	+ 1.253	+ 1.400	+ 3.038
Decembereirculaire 2015	+ 534	+ 501	+ 592	+ 634	+ 718
TOTAAL	+ 1.228	+ 1.088	+ 1.845	+ 2.034	+ 3.756

Bij bovenstaande tabel is een waarschuwing op zijn plaats. De voordelen uit de septembercirculaire worden vooral veroorzaakt door fors hogere rijksuitgaven. Het is onduidelijk hoe realistisch deze stijging van de rijksuitgaven is. De verwachting is dat de stijging in volgende circulaire naar beneden zal worden bijgesteld, met als gevolg een daling van de algemene uitkering.

Integratie-uitkering sociaal domein

Het verloop van de totale integratie-uitkering sociaal domein ziet er als volgt uit:

Totale uitkering IU-Sociaal Domein (bedragen x € 1.000)	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Septembereirculaire 2015	€ 51.842	€ 48.029	€ 45.162	€ 42.611	€ 41.788	€ 41.079
Decembereirculaire 2015	€ 51.840	€ 48.078	€ 45.224	€ 42.693	€ 41.870	€ 41.161
Verschil	-€ 2	€ 49	€ 62	€ 81	€ 82	€ 82

De uitsplitsing naar de drie onderdelen is in onderstaande tabel gemaakt.

IU Sociaal domein: uitgesplitst (bedragen x € 1.000)	2015	2016	2017	2018	2019	2020
AWBZWMO						
Septembercirculaire 2015	€ 11.246	€ 11.206	€ 11.039	€ 10.598	€ 10.467	€ 10.498
Decembercirculaire 2015	€ 11.263	€ 11.237	€ 11.039	€ 10.598	€ 10.467	€ 10.498
Vershil	€ 17	€ 30	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Jeugd						
Septembercirculaire 2015	€ 22.045	€ 19.500	€ 17.964	€ 16.856	€ 16.876	€ 16.876
Decembercirculaire 2015	€ 22.027	€ 19.474	€ 17.964	€ 16.856	€ 16.876	€ 16.876
Vershil	-€ 18	-€ 26	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Participatie						
Septembercirculaire 2015	€ 18.551	€ 17.323	€ 16.160	€ 15.157	€ 14.445	€ 13.706
Decembercirculaire 2015	€ 18.551	€ 17.367	€ 16.222	€ 15.239	€ 14.527	€ 13.788
Vershil	€ 0	€ 44	€ 62	€ 81	€ 82	€ 82
Totaal verschil decembercirc. 2015 - septembercirc. 2015	-€ 2	€ 49	€ 62	€ 81	€ 82	€ 82

Voor 2015 geldt een minieme wijziging in de integratie-uitkering sociaal domein. Wel heeft een verschuiving plaatsgevonden van middelen voor jeugd naar middelen voor WMO. Dit is het gevolg van een verbeterde toerekening aan deze onderdelen van de uitnames uit het gemeentefonds ten behoeve van de VNG.

In de berekening van de middelen voor het onderdeel Participatie geldt dat bij de septembercirculaire 2015 een onjuistheid was geslopen. Daarom heeft nu, bij de decembercirculaire, een herberekening plaatsgevonden vanuit het Rijk voor het onderdeel Participatie.

In de decembercirculaire worden voorts nog twee mutaties aangekondigd die bij de meicirculaire 2016 verwerkt zullen worden:

- Er zal een uitname uit het gemeentefonds worden gedaan ten behoeve van de integrale uitvoeringskosten van de PGB-trekkingsrechten. Eind 2014 is de bestuurlijke afspraak gemaakt dat gemeenten deze kosten vanaf 2016 zelf voor hun rekening nemen. De uitname zal, naar verwachting, ongeveer € 16,6 miljoen bedragen.
- Er zal een compensatie van circa € 26,6 miljoen worden opgenomen omdat de eigen bijdrage in de jeugdzorg wordt afgeschaft met terugwerkende kracht tot 1 januari 2016.

Over de financiële consequenties zullen we u te zijner tijd informeren.

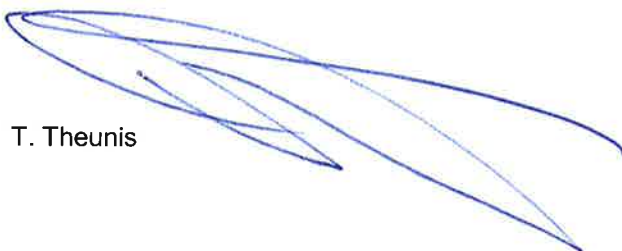
Vervolg (procedure)

De financiële gevolgen van de decembercirculaire 2015 worden voor het jaar 2015 meegenomen bij de jaarafsluiting 2015. De financiële consequenties voor 2016 worden verwerkt in de bestuursrapportage over 2016. De financiële gevolgen voor 2017 en verdere jaren worden meegenomen in de Kadernota 2017.

Afsluiting en ondertekening

Wij vertrouwen erop U hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van Roosendaal,
Namens dezen,
De wethouder voor Financiën



T. Theunis

