

Concernzaken
Cluster Begroting & Rekening
 (071) 54 58 735
 yvanhalem@leiderdorp.nl

Gemeenteraad van Leiderdorp

datum : 19 juni 2012
 kenmerk : 2012U01684
 betreft : doorrekening junicirculaire 2012

Geachte leden van de raad,

Op 13 juni jl. heeft het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties de junicirculaire 2012 van de algemene uitkering gepubliceerd. Deze junicirculaire is de eerste circulaire na de decembercirculaire 2011 die de wijziging op de algemene uitkering voor de jaren 2011 t/m 2016 aangeeft. Inmiddels is deze circulaire doorgerekend zodat de effecten voor Leiderdorp duidelijk zijn. Via deze brief willen wij u hier over informeren.

De algemene uitkering laat voor Leiderdorp de volgende mutaties zien over de verschillende jaren:

	2012	2013	2014	2015	2016
junicirculaire	85.185	159.780	25.927	-121.429	-164.016
	nadelig	nadelig	nadelig	voordelig	voordelig

De mutatie van de algemene uitkering bestaat uit diverse mutaties. Hieronder zijn deze mutaties uitgesplitst. Een deel van de mutaties worden toegerekend aan producten¹. In bijlage 1 wordt nader ingegaan op de achtergrond van de diverse mutaties.

	2012	2013	2014	2015	2016
<u>tlv/tgv producten</u>					
ten gunste van speciaal onderwijs			100.000	100.000	100.000
ten laste van WMO	-17.300	-28.942			
ten gunste van combinatiefuncties	48.720	48.720	48.720	48.720	48.720
totaal effect junicirculaire op producten	31.420	19.778	148.720	148.720	148.720
<u>tlv/tgv de algemene middelen</u>					
algemene mutaties	124.957	124.427	-21.504	-174.158	-211.578
Voordeel junicirculaire 2012, uitk. jaar 2011	-39.771				
Uitvoeringskosten inburgering		18.319	18.489	18.305	18.620
mGBA		17.034			
nationaal uitvoeringsprogramma				5.482	
Wet maatschappelijke ondersteuning (IU)			28.942	28.942	28.942
totaal effect junicirculaire op kadernota	85.185	159.780	25.927	-121.429	-164.016
	nadelig	nadelig	nadelig	voordelig	voordelig

¹ In de tabel staat een positief bedrag voor speciaal onderwijs. In de algemene uitkering ontvangen we € 100.000 extra. Dit bedrag wordt in de begroting als inkomst begroot in de algemene dekkingsmiddelen en als uitgave in programma 1 onderwijs. Omdat het bedrag van € 100.000 moet worden doorbetaald aan het speciaal onderwijs. Uiteraard geldt deze systematiek ook voor de overige posten op producten.

Wat betekent dit voor de stand van de financiële kadernota?

In de financiële kadernota was al een aanneming gedaan over de wijziging op de algemene uitkering. Deze mutatie wordt nu vervangen door de mutatie zoals hierboven opgenomen. In onderstaand overzicht is de uitwerking hiervan op de 'eindstand' van de kadernota opgenomen. U ziet in dit overzicht de aanneming van de algemene uitkering uit de kadernota (A) twee maal opgenomen. Deze posten vallen hiermee tegen elkaar weg.

	2012	2013	2014	2015	2016
stand van primitieve begroting	0	0	0	0	0
begrotingswijziging 1	42.000				
september/decembercirculaire 2011	35.915	4.384	-206.323	-319.288	-649.382
Kadernota overig	0	382.887	239.882	213.578	-119.810
kadernota alg. Uitkering (A)		-177.337	138.226	136.218	137.376
stand na kadernota	77.915	209.934	171.785	30.508	-631.816
corrigeren kadernota alg. Uitkering (A)	0	177.337	-138.226	-136.218	-137.376
junicirculaire	124.957	159.780	25.927	-121.429	-164.016
voordeel junicirculaire 2012, uitk.jaar 2011	-39.711				
stand na junicirculaire	163.161	547.051	59.486	-227.139	-933.208
	nadelig	nadelig	nadelig	voordelig	voordelig

Tekort 2012

In 2012 wordt een tekort verwacht. Dit tekort kan grotendeels worden opgevangen binnen de 'behoedzaamheidsreserve' van € 150.000. In de bestuursrapportage 2^e kwartaal wordt hier nader op ingegaan.

Oplossing tekort 2013

Zoals u hierboven kunt zien is het verwachte tekort voor 2013 sterk opgelopen, het tekort van 2014 is gedaald en de jaren 2015 en 2016 zijn positief.

Het college heeft het volgende voorstel om het tekort van 2013 eenmalig op te lossen:

Voor nadere toelichting zie bijlage 2.

eenmalige bezuinigingen	2013
Versoberen bestuursfaciliteiten	5.000
crisisbeheersing	15.000
reserve regionalisering	59.057
Afschrijving VRI's	144.922
personeel	60.000
overschot nieuw gemeentehuis	263.072
	547.051

Verkiezingen en nieuw kabinet

Na de verkiezingen van september a.s. en de komst van het nieuwe kabinet kan de algemene uitkering voor Leiderdorp sterk gaan wijzigen. Dit zal naar alle waarschijnlijkheid betekenen dat er nog meer bezuinigingen op ons af komen. Het college wil dit niet afwachten maar bij de raadsvergadering over de begroting 2013-2016 met u discussiëren over op welke onderwerpen aldan het eerst zal worden bezuinigd. Het college zal hiervoor een discussielijst bij de begrotingsstukken aanleveren.

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders,

A.H. Schouten
secretaris

L.M. Driessen-Jansen
burgemeester

Bijlage 1

Mutaties junicirculaire

Algemene mutaties

Hier staan alle mutaties die niet specifiek toewijsbaar staan. U moet hierbij denken aan mutaties als gevolg van nieuwe aantallen (bv aantal inwoners) en mutaties als gevolg van de wijziging van de uitkeringsfactor (indexatie).

Nieuwe vestiging speciaal onderwijs

Zoals besproken in de raad komen er vanaf 2014 extra gelden in de algemene uitkering als gevolg van de vestiging van een vestiging speciaal onderwijs aan de Simon Smitweg. Zoals in het raadsbesluit opgenomen moeten deze gelden worden doorbetaald.

Uitvoeringskosten inburgering

De algemene uitkering wordt gekort voor de uitvoeringskosten inburgering. De uitkering is onder andere afhankelijk van het aantal minderheden in Leiderdorp. Op dit moment werkt het rijk aan een wijziging van het inburgeringsstelsel. Voor alsnog ziet het college geen mogelijkheden om de korting door te voeren op het huidige inburgeringsbudget. Op het moment dat er meer duidelijk is over het nieuwe inburgeringsstelsel zullen de budgetten uiteraard opnieuw bekeken worden.

mGBA

Dit betreft de modernisering van het GBA. De algemene uitkering wordt hier voor gekort. Aangezien de modernisering een wettelijke verplichting is en nog moet worden doorgevoerd is het op dit moment niet verantwoord de budgetten van het GBA hierop te korten.

Nationaal uitvoeringsprogramma (NUP)

Het betreft hier een geringe mutatie op eerder beschikbaar gestelde middelen. Gezien het geringe bedrag wordt dit budget niet specifiek gelabeld.

WMO

Jaarlijks wordt het budget van de WMO herijkt door het gemeentefonds. Vanaf 2013 wordt het budget verlaagd. Dit is het gevolg van de verhoging van de vermogensinkomensbijtelling bij de vaststelling van de eigen bijdragen, waardoor gemeenten een hogere eigen bijdrage van cliënten kunnen vragen. De macro korting is gelijk aan de extra inkomsten mogelijkheden.. Hiermee blijft het WMO budget macro gezien gelijk. Voorgesteld wordt om dit bedrag voor de jaren 2012 en 2013 ten laste van het WMO budget te brengen. Vanaf 2014 wordt dit niet voorgesteld omdat voor deze jaren al een extra korting op de WMO is opgenomen in de financiële kadernota.

Brede Impuls combinatiefuncties

De brede impuls combinatiefuncties richt zich op de realisatie van combinatiefuncties, inclusief buurtsportcoaches. Ook de gemeente Leiderdorp wil hier graag aan mee doen. Voorwaarde hierbij is wel dat naast de rijksmiddelen ook eigen middelen worden ingezet. Het uitgangspunt van het college hierbij is dat deze eigen middelen niet uit de gemeente begroting maar van derden worden ontvangen. Indien derden niet willen participeren in dit traject bestaat het risico dat de uitkering moet worden terugbetaald. Voorgesteld wordt dan ook om deze gelden apart op te nemen in de begroting voor de uitvoering van de combinatiefuncties.

Bijlage 2

Toelichting eenmalige bezuinigingen 2013

Versoberen bestuursfaciliteiten

Hierbij moet gedacht worden aan de bloemen op de werkkamers en de relatiegeschenken.

Crisisbeheersing

In de kadernota is extra geld gevraagd voor crisisbeheersing. Voorgesteld wordt om de gelden voor 2013 eenmalig met € 15.000 te verlagen.

Reserve regionalisering

In de kadernota is als gedeeltelijke dekking van de extra lasten van SP71 de reserve regionalisering in 3 termijnen van € 30.000 ingezet. Voorgesteld wordt nu om de gehele reserve in 2013 in te zetten. Dit betekent uiteraard wel dat hierdoor het saldo van de kadernota voor de jaren 2014 en 2015 dalen met € 30.000 per jaar.

Afschrijving VRI's

In de begroting 2012 is rekening gehouden met de oplevering van een deel van de Verkeersregelinstallaties op de Engelandaal in 2012. Dit wordt echter 2013. Doordat de oplevering pas in 2013 plaats vindt volgende afschrijvingslasten ook een jaar later, dus vanaf 2014. Met de afschrijvingslasten in 2014 is al rekening gehouden in de begroting. Deze latere oplevering levert hiermee een eenmalig voordeel op van € 144.922.

Personeel

Hierbij moet gedacht worden aan eenmalige versobering van de secundaire arbeidsvoorwaarden en een tijdelijke selectieve vacaturestop. Verdere uitwerking hiervan zal later plaatsvinden. Uiteraard wordt hierbij waar nodig overleg gevoerd met de ondernemingsraad.

Overschot nieuw gemeentehuis

Het krediet van de bouw van het nieuwe gemeentehuis zal naar verwachting van de zomer worden afgesloten. Op dat moment is duidelijk wat het precieze overschot is van het krediet. Zoals bij het aangaan van het krediet besloten wordt dan een herberekening gemaakt van de kapitaallasten. Deze zullen logischerwijs lager uitvallen. Aangezien de kapitaallasten worden gecompenseerd via de bestemmingsreserve egalisatie exploitatielasten zal een bedrag uit deze reserve vrij kunnen vallen. Van deze vrijval zal een deel worden ingezet om het eenmalige tekort van 2013 te dekken.