

Onderwerp: Standaardrapport naar aanleiding van decembercirculaire

Halfweg, 25 januari 2013

Geacht college,

Het verschijnen van een december-circulaire was niet gebruikelijk, maar toch is dit de derde op rij. De informatiewaarde is wisselend, die van 2012 bevat richtinggevend nieuws over de effecten van het regeerakkoord. Denk aan accessen, afschaffing BCF, korting op onderwijshuisvesting, vermindering raadsleden enzovoort. Maar over de decentralisatie van taken naar gemeenten wordt amper iets gemeld. Dat leidt tot onze conclusie dat er nog teveel informatie ontbreekt om op micro-niveau de gevolgen van het regeerakkoord 2012 voor uw gemeente te kunnen afleiden. Wellicht biedt de komende mei-circulaire 2013 meer informatie. Uit deze decembercirculaire zijn naast de 'harde' mutaties nog de aannames verwerkt van de accessen en de vermindering van raadsleden in 2015.

### Managementsamenvatting

Er worden voor de jaren 2011 en 2012 respectievelijk 1 en 2 uitkeringspunten uit de verdeelreserve prijs gegeven. Deze werken ook door naar 2013, maar die zullen in de komende mei-circulaire 2013 waarschijnlijk niet overeind blijven door onderuitputting op de NGRU. Voor de jaren vanaf 2014 worden de accessen nog niet vertaald in officiële uitkeringsfactoren. De cumulatieve daling tot en met 2017 bedroeg als gevolg van het regeerakkoord 2012 nog een negatief bedrag van € 324 mln, na verwerking van de startnota is dat bijgesteld naar een min van € 541 mln. De jaren 2013 en 2014 zijn gunstiger uitgevallen dan in het regeerakkoord, de jaren 2015 t/m 2017 juist weer ongunstiger mede als gevolg van matiging van de lonen van rijksambtenaren.

Eén taakmutatie wordt doorgevoerd, namelijk een eenmalige compensatie in 2012 voor transitiekosten Regionale UitvoeringsDiensten van € 19,2 mln, dat is ongeveer € 1 per inwoner.

Eén nieuwe decentralisatie-uitkering Focus-gemeenten komt in 2012 eenmalig tot uitkering. Daarnaast worden de bedragen van 8 bestaande integratie- en decentralisatie-uitkeringen aangepast.

Er wordt richtinggevend nieuws verstrekt over een aantal onderwerpen uit het regeerakkoord waarvan onze hoop bestaat dat er meer definitieve informatie wordt verstrekt in de komende mei-circulaire 2013. Over te overhevelen taken en bedragen op het gebied van AWBZ en jeugdzorg worden geen mededelingen gedaan.

Over het vervolg van de herijking van de clusters die is voorzien per 2014 wordt binnenkort een besluit verwacht.

### Uitkeringsjaar 2011

De uitkeringsfactor 2011 wordt vastgesteld op 1,536. Dat is 1 punt hoger dan ten opzichte van de septembercirculaire 2012 wegens het uitdelen van de verdeelreserve. De verhoging heeft een structureel effect op de jaren na 2011. Dat betekent voor onze gemeente structureel ca € 3.000 per jaar meer inkomsten.

### Uitkeringsjaar 2012

#### *Uitkeringsfactor*

De uitkeringsfactor 2012 wordt vastgesteld op 1,506. Dat is 2 punten hoger dan ten opzichte van de septembercirculaire 2012. Dat betekent voor onze gemeente structureel € 6.000 meer uitkering voor 2012 (hierin zit ook de structurele verhoging voortvloeiend uit Uitkeringsjaar 2011). De specificatie is als volgt:

- 1 punt doorwerking verdeelreserve 2011
- 1 punt verdeelreserve 2012

Het ministerie geeft een winstwaarschuwing af omtrent de onderuitputting van de Netto Gecorrigeerde Rijksuitgaven. Het zal ons niet verbazen dat bij de komende mei-circulaire 2013 deze mutatie wordt teruggedraaid.

### Taakmutatie

Voor de transitiekosten Regionale UitvoeringsDiensten wordt in 2012 eenmalig een bedrag van € 19,2 miljoen gecompenseerd zodat de terugverdientijd kan worden bekort. Eén en ander is afgesproken na overleg met de VNG. Dat betekent voor onze gemeente een eenmalig voordeel van ca € 5.500.

### Uitkeringsjaar 2013

#### Uitkeringsfactor

De uitkeringsfactor 2013 wordt vastgesteld op 1,470. Dat is 2 punten hoger dan ten opzichte van de septembercirculaire 2012. Dit houdt verband met de structurele doorwerking van de verdeelreserves 2011 en 2012. We willen nadrukkelijk melden dat er tekenen zijn van onderuitputting van Netto Gecorrigeerde RijksUitgaven, zodat we er rekening mee houden dat in de mei-circulaire 2013 deze toevoeging niet tot uitkering komt. Om die reden hebben we in deze circulaire deze toevoeging ook niet verwerkt.

#### Bestaande decentralisatie-uitkeringen

##### Maatstaf 62 Integratie-uitkering WMO

Per 1 januari 2013 krijgen nieuwe cliënten van 23 jaar en ouder geen lichte intramurale zorg meer geïndiceerd, maar worden met extramurale zorg in hun eigen omgeving geholpen waardoor ze mogelijk langer een beroep doen op huishoudelijke verzorging. Gemeenten krijgen in 2013 incidenteel € 15 mln gecompenseerd. In het totaal bedraagt de Integratie-uitkering WMO voor Haarlemmerliede in 2013 € 408.046. Voor 2014 en verder wordt nog nader bekeken.

### Accessen 2014 tot met 2017

#### Uitkeringsfactor

Verschillen accessen tov septembercirc. 2012

<i>miljoenen</i>	2013	2014	2015	2016	2017	totaal
accres septembercirc. 2012	-177	691	127	564	443	1648
cumulatieve mutaties startnota tov sept.circ. 2012	89	188	123	-268	-541	
verschil tov vorig jaar	89	99	-65	-391	-273	-541
accres startnota absoluut	-88	790	62	173	170	1107
<i>punten</i>						
cumulatieve mutaties startnota	89	188	123	-268	-541	
verschil tov vorig jaar	89	99	-65	-391	-273	-541
miljoenen per punt	11,8	11,9	11,8	12	12	
cumulatieve verschillen in uf	7,54	15,80	10,42	-22,33	-45,08	
verschillen tov vorig jaar in uf	7,54	8,32	-5,51	-32,58	-22,75	-44,98
punten afgerond	8	16	10	-22	-45	
factor lp was	1,468	1,509	1,507	1,544	1,577	
factor lp wordt	1,476	1,525	1,517	1,522	1,532	
factor cp was	1,468	1,485	1,457	1,471	1,474	
factor cp wordt	1,476	1,501	1,467	1,449	1,429	
verschillen accessen tov regeerakkoord 2012 in mln €						
startnota, cumulatieve mutaties	89	188	123	-268	-541	
regeerakkoord, cumulatieve mutaties	53	12	-44	-218	-324	
verschil met startnota	36	176	167	-50	-217	

NB. In de uitkeringsfactoren 2013 hebben we de structurele doorwerking van de verdeelreserves van 2011 en 2012 niet meegenomen wegens voorziene onderuitputting 2012.

In de startnota zijn de effecten van het regeerakkoord op de normeringsmethodiek (samen de trap op, samen de trap af) nog eens secuur nagerekend. Uiteindelijk kwam men uit op een hogere korting van € 217 miljoen, dat zich openbaart vanaf 2015 onder andere als gevolg van een lagere raming van de loonontwikkeling van rijksambtenaren in de zogenaamde Aanvullende Post.

1 punt uitkeringsfactor staat in onze gemeente gelijk aan € 3.000. De mutaties als gevolg van het regeerakkoord/startnota 2012 zijn dan:

2013: € 24.000 +  
2014: € 48.000 +  
2015: € 30.000 +  
2016: € -66.000 -  
2017: € -135.000 -

#### *Taakmutaties*

Verminderen politieke ambtsdragers. In de voorgaande circulaire was in de opbouwtabel van de meerjarenraming in 2015 een uitname geraamd van € 110 mln wegens vermindering van het aantal politieke ambtsdragers (lees: raadsleden). Dit was niet vertaald in het rekenmodel van het ministerie BZK. Wij vonden het van belang die aansluiting wel te hebben, vandaar dat we vanaf 2015 het bedrag per inwoner hadden verlaagd met € 4,19, ofwel € 23.000. Diverse gemeenten corrigeerden die uitname door een evengrote negatieve stelpost aan de uitgavenzijde. Het nieuwe kabinet acht de voorziene vermindering van het aantal raadsleden te hoog en stelt het bij tot de aantallen van voor de dualisering. De uitname uit het gemeentefonds die daar bij past is slechts € 18 mln. Wij hebben de verlaging van het bedrag per inwoner om die reden teruggebracht naar € 0,70, ofwel € 4.000.

Lagere apparaatskosten als gevolg van gemeentelijke herindelingen. Onbekend is op welke wijze deze korting wordt toegepast. Bovendien is niet duidelijk voor welke gemeenten een eventuele korting van toepassing is, betreft het een generieke korting of treft het alleen gemeenten onder de 100.000 inwoners die kiezen voor verregaande samenwerking dan wel herindeling.

#### *Onderwijshuisvesting*

Het betreft hier een nogal eenzijdige korting van € 256 mln (bovenop de effecten van de trap af) op het cluster onderwijs. Uitgaven op dit cluster blijven achter bij wat gemeenten op het cluster ontvangen als gevolg van tijdelijk verborgen kapitaallasten (die bij nieuwbouw zichtbaar worden). Reden voor het Rijk om dit bedrag af te romen. In het gemeentefonds wordt geen compensatie gegeven op de clusters waar meer dan de norm wordt uitgegeven.

Het leek even dat het buitenonderhoud aan scholen hiermee ook overging naar de schoolbesturen, hiervan is echter geen sprake.

#### *WMO*

De korting oplopend naar € 1,140 miljard in 2016 wegens het beperken van de huishoudelijke hulp zal worden toegepast op de decentralisatie-uitkering. Voor een eerste indicatie van de korting die in 2016 volledig wordt toegepast kunt u 75% nemen van de huidige decentralisatie-uitkering. Daar waar de WMO nu nog een open einde regeling is, zal dat kunnen veranderen. Het recht wordt gewijzigd in een voorziening.

Over de omvang van de bedragen die in 2015 en volgende jaren worden overgeheveld naar het gemeentefonds voor AWBZ-taken wordt in deze circulaire niets gemeld. Dat geldt ook voor de taken op het gebied van de jeugdzorg.

## Recapitulatie van budgettaire effecten.

reden	Lasten	Baten	Budgettair effect
<b>2011</b>			
verdeelreserve		3.000	3000
<b>2012</b>			
verdeelreserve		6.000	6.000
Transitiekosten RUD		5.500	5.500
<b>2013</b>			
verdeelreserve		6.000	6.000
WMO		12.736	12.736
<b>2014</b>			
accres		48.000	48.000
<b>2015</b>			
accres		30.000	30.000
Vermindering pol. ambtsdragers			
<b>2016</b>			
accres		-66.000	-66.000
<b>2017</b>			
accres		-138.000	-138.000

### Effecten taakoverdrachten

In onderstaande is nog geen rekening gehouden met de taakoverdrachten aan gemeenten en de daaruit volgende efficiencykortingen (zoals de transities)

### Onderhandelingsakkoord

Volgens Haute Equipe (Pauw) zijn de neerwaartse effecten van het onderhandelingsakkoord (geen afschaffing Btw compensatiefonds en korting in 2014 € 174 miljoen en 2015 € 310 miljoen) meegenomen in onderstaande berekeningen.

Marja van Bezu  
24-1-2013

Gemeente:  
Haarlemmerliede  
en Spaarnwoude  
Opgave:  
Circulaire:  
Jaar:  
Datum rapport:

#### Onderdeel A - Inkomstenmaatstaven

Maatstaf	2012	2013	2014	2015	2016	2017
1c Waarde niet-woningen eigenaren	-131.341,00	-136.314,50	-136.314,50	-136.314,50	-136.314,50	-136.314,50
1f Waarde niet-woningen gebruikers (onder aftrek amendement De Pater)	-104.404,30	-108.408,30	-108.408,30	-108.408,30	-108.408,30	-108.408,30
1a Waarde woningen eigenaren	-508.078,80	-530.238,00	-530.238,00	-530.238,00	-530.238,00	-530.238,00
<b>Subtotaal</b>	<b>-743.824,10</b>	<b>-774.960,80</b>	<b>-774.960,80</b>	<b>-774.960,80</b>	<b>-774.960,80</b>	<b>-774.960,80</b>

#### Onderdeel B - Uitgavenmaatstaven waarop de uitkeringsfactor van toepassing is

Maatstaf	2012	2013	2014	2015	2016	2017
1e OZB waarde niet-woningen	31.668,00	31.668,00	31.668,00	31.668,00	31.668,00	31.668,00
10a WWB schaalnadeel	13.324,24	13.318,87	13.308,13	13.300,97	13.300,97	13.300,97
10b WWB schaalvoordeel	105.746,60	105.696,74	105.597,30	105.530,91	105.530,91	105.530,91
8 Bijstandsontvangers	71.094,08	69.296,33	69.257,32	69.231,47	69.231,47	69.231,47
3a Eén-ouder-huishoudens	26.441,88	26.441,88	26.441,88	26.441,88	26.441,88	26.441,88
2 Inwoners	730.997,96	731.654,84	723.608,06	688.300,76	714.466,48	714.466,48
4 Inwoners: jongeren < 20 jaar	296.177,45	296.177,45	296.177,45	296.177,45	296.177,45	296.177,45
5 Inwoners: ouderen > 64 jaar	73.273,35	73.273,35	73.273,35	73.273,35	73.273,35	73.273,35
5a Inwoners: ouderen > 74 en < 85 jaar	8.178,48	8.178,48	8.178,48	8.178,48	8.178,48	8.178,48
7 Lage inkomens	45.167,20	45.156,80	45.141,20	45.130,80	45.130,80	45.130,80
7a Lage inkomens (drempel)	109.092,52	109.059,64	109.050,68	109.044,70	109.044,70	109.044,70
12 Minderheden	51.516,80	50.403,20	50.403,20	50.403,20	50.403,20	50.403,20
11 Uitkeringsontvangers	25.877,74	25.875,36	25.872,98	25.870,60	25.870,60	25.870,60
13 Klantenpotentieel lokaal	121.936,50	121.936,50	121.936,50	121.936,50	121.936,50	121.936,50
14 Klantenpotentieel regionaal	772,50	774,00	774,00	774,00	774,00	774,00
38 Bedrijfsvestigingen	43.375,10	42.379,80	42.379,80	42.379,80	42.379,80	42.379,80
31a ISV (a) stadsvernieuwing	952,76	952,76	952,76	952,76	952,76	952,76
31b ISV (b) herstructurering	485,92	485,92	485,92	485,92	485,92	485,92
36 Meerkernigheid	38.368,20	38.368,20	38.368,20	38.368,20	38.368,20	38.368,20
37 Meerkernigheid * bodemfactor buitengebied	66.204,80	66.204,80	66.204,80	66.204,80	66.204,80	66.204,80
36a Kernen met 500 of meer adressen	56.361,52	56.361,52	56.361,52	56.361,52	56.361,52	56.361,52
34 Oeverlengte * bodemfactor gemeente	7.507,93	7.507,93	7.507,93	7.507,93	7.507,93	7.507,93
35a Oeverlengte * bodemfactor gemeente * dichtheidsfactor	13.860,76	13.860,76	13.860,76	13.860,76	13.860,76	13.860,76
32 Omgevingsadressendichtheid	81.923,70	81.845,96	81.845,96	81.845,96	81.845,96	81.845,96
33 Omgevingsadressendichtheid * percentage slechte grond totaal	21,77	21,77	21,77	21,77	21,77	21,77
17 Oppervlakte land * percentage slechte grond totaal	-256,91	-256,91	-256,91	-256,91	-256,91	-256,91
16 Oppervlakte land	63.535,92	63.132,09	63.132,09	63.132,09	63.132,09	63.132,09
18 Oppervlakte land * bodemfactor gemeente	63.630,34	66.917,52	67.088,28	67.216,35	67.387,11	67.814,02

19 Oppervlakte binnenwater	7.290,68	7.573,04	7.587,52	7.598,38	7.612,86	7.649,06
23 Oppervlakte bebouwing buitengebied * bodemfactor buitengebied	21.928,85	21.928,85	21.928,85	21.928,85	21.928,85	21.928,85
22 Oppervlakte bebouwing woonkernen * bodemfactor woonkernen	71.969,47	71.969,47	71.969,47	71.969,47	71.969,47	71.969,47
21 Oppervlakte bebouwing	15.222,86	14.826,68	14.826,68	14.826,68	14.826,68	14.826,68
24 Woonruimten	395.945,88	394.641,39	394.641,39	394.641,39	394.641,39	394.641,39
25 Woonruimten * bodemfactor woonkernen	69.995,40	69.995,40	69.995,40	69.995,40	69.995,40	69.995,40
26 Woonruimten * percentage slechte grond totaal	4.570,58	4.570,58	4.570,58	4.570,58	4.570,58	4.570,58
24a Nieuwbouwwoningen	--	--	--	--	--	--
39 Vast bedrag	276.835,25	276.226,36	263.524,60	263.524,60	263.524,60	263.524,60
<b>Subtotaal</b>	<b>3.010.996,06</b>	<b>3.008.425,31</b>	<b>2.987.685,88</b>	<b>2.952.399,35</b>	<b>2.978.750,31</b>	<b>2.979.213,42</b>

#### Onderdeel C - Uitkeringsfactor (uf)

Jaren	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Uitkeringsfactor	1,4970	1,4760	1,5010	1,4670	1,4490	1,4290
<b>Subtotaal (B x C (=uf))</b>	<b>4.507.461,10</b>	<b>4.440.435,76</b>	<b>4.484.516,50</b>	<b>4.331.169,85</b>	<b>4.316.209,21</b>	<b>4.257.295,98</b>

#### Onderdeel D - Uitgavenmaatstaven waarop de uitkeringsfactor niet van toepassing is

Maatstaf	2012	2013	2014	2015	2016	2017
61 Suppletierегeling OZB	15.393,00	15.393,00	15.393,00	15.393,00	15.393,00	15.393,00
135 Suppletie-uitkering Bommenregeling	80.000,00	28.000,00	--	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
<b>Subtotaal</b>	<b>95.393,00</b>	<b>43.393,00</b>	<b>15.393,00</b>	<b>15.393,00</b>	<b>15.393,00</b>	<b>15.393,00</b>

#### Onderdeel E - Integratie- en decentralisatieuitkeringen waarop de uitkeringsfactor niet van toepassing is

Maatstaf	2012	2013	2014	2015	2016	2017
62 Wet maatschappelijke ondersteuning (IU)	397.571,00	408.046,00	408.046,00	408.046,00	408.046,00	408.046,00
69 Bibliotheken (IU)	6.217,00	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
78 Nationaal actieplan sport en bewegen (DU)	--	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
113 Peuterspeelzaalwerk (DU)	18.101,02	18.101,02	18.101,02	18.101,02	18.101,02	18.101,02
119 Centra voor jeugd en gezin (DU)	113.891,00	118.741,00	118.741,00	118.741,00	118.741,00	118.741,00
149 Invoeringskosten decentralisatie jeugdzorg (DU)	10.740,00	16.150,00	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
164 Focusgemeenten (DU)	--	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
<b>Subtotaal</b>	<b>546.520,02</b>	<b>561.038,02</b>	<b>544.888,02</b>	<b>544.888,02</b>	<b>544.888,02</b>	<b>544.888,02</b>
<b>Totaal</b>	<b>4.405.550,02</b>	<b>4.269.905,98</b>	<b>4.269.836,72</b>	<b>4.116.490,07</b>	<b>4.101.529,43</b>	<b>4.042.616,20</b>
<b>Begroot Haarlemmerliede</b>	<b>4.416.716,19</b>	<b>4.147.000,00</b>	<b>4.113.400,00</b>	<b>4.021.400,00</b>	<b>4.110.680,00</b>	<b>n.n.b.</b>

## Gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude

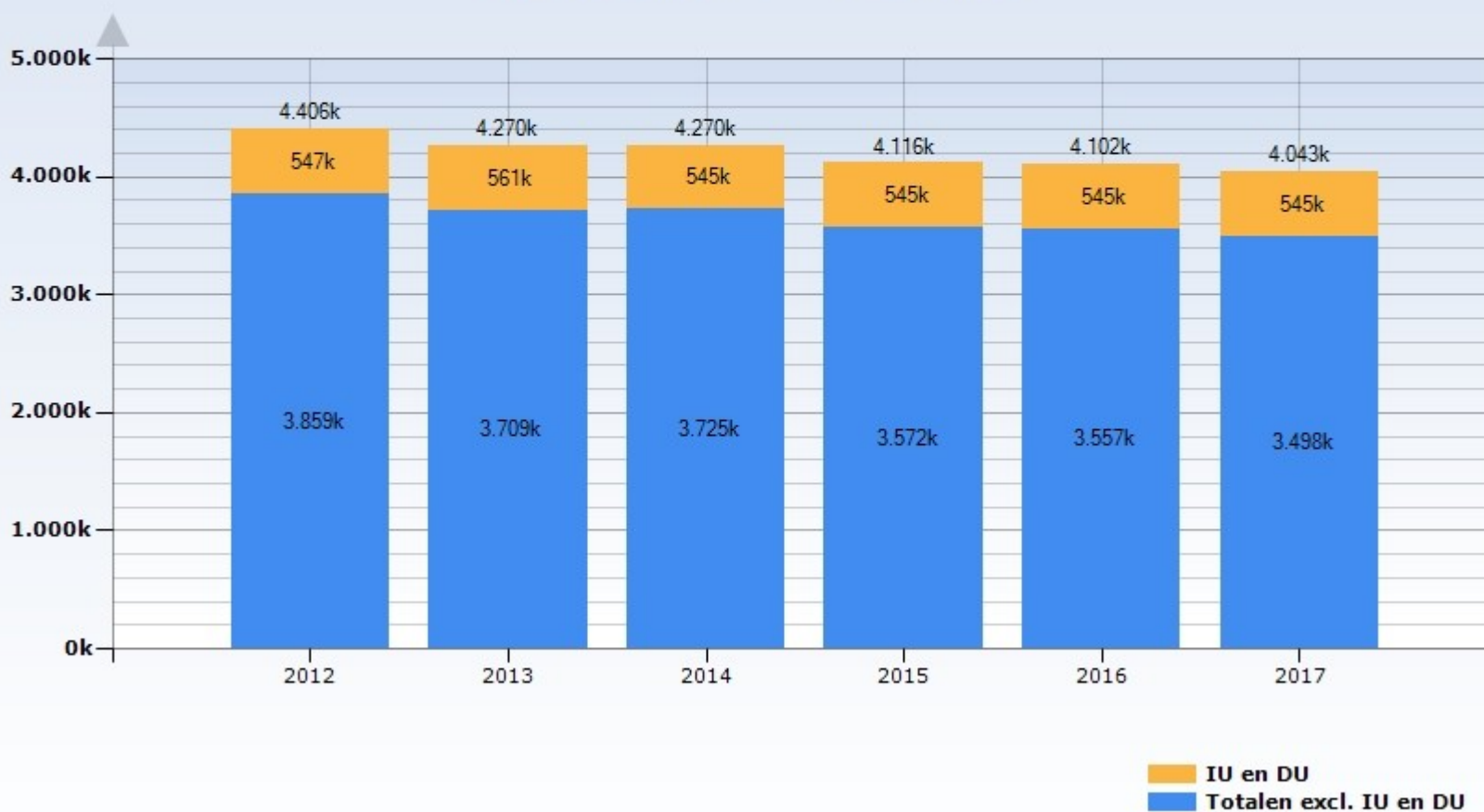
### Opgave: Fictieve decembercirculaire

Uitkeringsfactor(en): Constante prijzen

2012: 1,4970 / 2013: 1,4760 / 2014: 1,5010 / 2015: 1,4670 / 2016: 1,4490 / 2017: 1,4290

Datum: 18-1-2013 15:37

1k = 1.000 Euro



Samenvatting analyses								
<b>Toelichting:</b>	Deze analyse vergelijkt twee circulaire op basis van bestaande beleidsmatige analyses.							
	Bedragen onder 5.000 Euro worden niet vermeld.							
<b>Uitkeringsfactoren:</b>	Constante prijzen							
<b>Basis</b>	<b>Circulaire:</b>	fictieve decembercirculaire 2012, aangevuld met verwachtingen accessen regeerakkoord 2012 en correctie politieke ambtsdragers						
	<b>Opgave:</b>	Fictieve decembercirculaire						
	<b>Datum afgerond:</b>	18-1-2013						
<b>Vergelijk</b>	<b>Circulaire:</b>	septembercirculaire 2012 (2012-000529009) dd 18 september 2012						
	<b>Opgave:</b>	sept. circ. 2012 aangepaste maatstaven						
	<b>Datum afgerond:</b>	7-12-2012						
<b>Datum rapport:</b>	18-1-2013 15:37							
		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Berekening beginstand</b>		4.148.671	4.405.416	4.227.202	4.203.353	4.041.282	4.120.710	4.130.249
<b>Uitkeringsfactor</b>								
Verdeelreserve 2012			6.022					
accessen 2013-2017 in startnota/regeerakkoord 2012				24.067	47.803	29.524	-65.533	-134.065
<b>Subtotaal:</b>			6.022	24.067	47.803	29.524	-65.533	-134.065
<b>Ontwikkeling uitkeringsbasis</b>								
Hoeveelheidsverschillen			-15.015	11.752	11.796	10.965	11.365	11.387
<b>Subtotaal:</b>			-15.015	11.752	11.796	10.965	11.365	11.387
<b>Taakmutaties</b>								
Transitiekosten Regionale Uitvoeringsdiensten			6.410					
Verminderen aantal politieke ambtsdragers						27.835	28.102	28.160
<b>Subtotaal:</b>			6.410			27.835	28.102	28.160
<b>Kleine verschillen (redenen met bedragen onder € 5.000)</b>		7.196	2.717	6.884	6.884	6.884	6.884	6.884
<b>Totaal verschil</b>		7.196	134	42.704	66.483	75.208	-19.181	-87.633
<b>Berekening eindstand</b>		4.155.868	4.405.550	4.269.906	4.269.837	4.116.490	4.101.529	4.042.616