

Onderwerp **Financieel Meerjarenbeeld na verschijnen 'Meicirculaire'**

Steller **F. Hiemstra/F. Bouma**

De leden van de raad van de gemeente Groningen
te
GRONINGEN

Telefoon **050 367 8603**

Bijlage(n)

Ons kenmerk **5058732**

Datum **11-06-2015**

Uw brief van

Uw kenmerk -

Geachte heer, mevrouw,

U kent na lezing van de u toegezonden 'Voorjaarsbrief 2015' onze ambities op hoofdlijnen voor 2016 en verder. Daaraan ten grondslag ligt onder meer onze taxatie van externe en interne ontwikkelingen. Het financieel meerjarenbeeld van de gemeente maakt daarvan deel uit.

Wij stellen u graag in staat het Voorjaarsdebat te voeren aan de hand van de meest actuele gegevens. Een aangescherpt financieel perspectief op basis van de op 1 juni verschenen Meicirculaire is inmiddels beschikbaar en presenteren wij u met deze brief. Bij de berekening van de nominale compensatie voor de begroting 2015 met doorwerking naar 2016 en verder is een fout gemaakt. Bij de eerdere berekening is ten onrechte een looncomponent over 2015 niet meegenomen. De effecten van de herberekening van de nominale compensatie voor de begroting 2015 met doorwerking naar 2016 en verder nemen we mee in deze brief.

Wij verzoeken u deze ontwikkelingen te betrekken bij de behandeling van de Voortgangsrapportage 2015 I (VGR 2015 I), de Voorjaarsbrief 2015 en het bijbehorende financieel meerjarenbeeld 2016-2019 dat u op 1 juli a.s. vaststelt als uitgangspunt voor de ontwerpbegroting 2016.

Hieronder diepen wij eerst de effecten van de Meicirculaire uit; daarna die van de herberekening van de nominale compensatie en ten slotte betrekken wij beide ontwikkelingen op de VGR 2015 I en het financieel perspectief 2016-2019.

Meicirculaire 2015

De zojuist verschenen Meicirculaire 2015 over het Gemeentefonds bevat informatie over de hoogte van de uitkering uit het gemeentefonds voor de jaren 2015 tot en met 2020. Hieronder gaan we in op:

- wijzigingen voor het jaar 2015;
- wijzigingen voor het meerjarenbeeld 2016-2019;
- ontwikkelingen in de integratie uitkering Sociaal Domein;
- enkele specifieke ontwikkelingen.

Wijzigingen 2015

De mutaties opgenomen in de Meicirculaire leiden per saldo tot een nadeel van 5,9 miljoen euro in 2015. Dit nadeel wordt grotendeels veroorzaakt door een neerwaartse bijstelling van het accres van landelijk 470 miljoen euro. Voor Groningen leidt deze bijstelling in 2015 tot een nadeel van 6,5 miljoen euro. Door positieve ontwikkelingen in de uitkeringsbasis (het aantal inwoners, bijstandsontvangers, woonruimten en dergelijke) ontstaat een voordeel van 0,6 miljoen euro in 2015. Per saldo ontstaat een nadeel van 5,9 miljoen euro in 2015.

Wijzigingen Meerjarenbeeld 2016-2019

In de jaren 2016-2019 laat de Meicirculaire voordelige afwijkingen zien ten opzichte van het meerjarenbeeld dat we in de Voorjaarsbrief hebben gepresenteerd. In het onderstaande overzicht staan de afwijkingen per jaarschrijf.

	2016	2017	2018	2019
Effect meicirculaire 2015 op meerjarenbeeld 2016-2019	1.571	265	776	826

In 2016 is er sprake van een positief effect van 1,6 miljoen euro. Dit wordt met name verklaard door het feit dat het negatieve effect van de tweede fase van het groot onderhoud aan het gemeentefonds voor 2016 lager uitvalt dan geschat bij de Voorjaarsbrief 2015.

In de jaren 2017-2019 worden de accessen neerwaarts bijgesteld. De negatieve effecten hiervan worden opgevangen door de positieve aanpassing op het effect van de tweede fase van het groot onderhoud. Ontwikkelingen in de uitkeringsbasis zorgen voor het positieve saldo in de jaren 2017-2019.

Ontwikkelingen in de Integratie uitkering Sociaal Domein

Met ingang van 2015 zijn gemeenten op grond van de Wmo 2015, de Jeugdwet en de Participatiewet integraal verantwoordelijk voor het sociaal domein. De decentralisaties gaan in 2015 gepaard met een toevoeging aan het gemeentefonds van circa 10 miljard euro.

De middelen worden in de periode 2015-2017 beschikbaar gesteld via een integratie-uitkering binnen het gemeentefonds. Vanaf 2018 gaan de middelen over naar de algemene uitkering.

Uit de Meicirculaire blijken de volgende wijzigingen in de integratie uitkering Sociaal Domein:

	2015	2016	2017	2018	2019
Decentralisatie Wmo alle gemeenten	-357	-4.995	-3.229	-3.970	-4.258
Decentralisatie Wmo centrumgemeenten	-1.165	-653	1.810	3.613	4.983
Decentralisatie jeugdzorg	-1.401	-2.189	-915	-428	-300
Decentralisatie Participatiewet	-556	-55	227	811	-263
Totaal	-3.479	-7.892	-2.107	26	162

In principe worden deze mutaties verrekend met de sector en beïnvloeden ze het saldo van het meerjarenbeeld niet. Op dit moment valt nog niet aan te geven in hoeverre deze kortingen in lijn zijn met de verwachte uitgavenverminderingen en daadwerkelijk volledig opgevangen kunnen worden binnen de betreffende sectoren.

Overige ontwikkelingen

In de circulaire worden specifieke taakmutaties gegeven en mutaties in decentralisatie- en integratie uitkeringen. Hieronder worden enkele mutaties toegelicht. In principe worden de mutaties verrekend met de betreffende sectoren. Het betreft:

- *Bodemsanering*: Op basis van het convenant 'Bodem en ondergrond' worden extra middelen beschikbaar gesteld. Groningen ontvangt in 2015 1,2 miljoen euro in de periode 2016-2020 en jaarlijks 0,8 miljoen euro.
- *Wmo*: De beschikbare bedragen voor de integratie uitkering Wmo zijn geactualiseerd. In 2015 ontstaat een nadeel van 129 duizend euro, in 2016 een voordeel van 321 duizend euro en vanaf 2017 een voordeel van 765 duizend euro.
- *Vrouwenopvang*: De middelen voor vrouwenopvang worden in 2016 en 2017 verdeeld op basis van historie in plaats van objectief. Voor Groningen levert dit in 2016 en 2017 jaarlijks een voordeel op van 416 duizend euro.
- *Maatschappelijke opvang*: De verdeling van het budget voor maatschappelijke opvang is gewijzigd. In 2016 levert dit een nadeel op van 298 duizend euro en vanaf 2017 een nadeel van 591 duizend euro.

Herberekening nominale compensatie 2015

Er heeft een herberekening plaats gevonden van de in 2015 te verstrekken nominale compensatie (bestemd voor het opvangen van loon- en prijsstijgingen). Bij de eerdere berekening is ten onrechte een looncomponent over 2015 niet meegenomen. De herberekening leidt er toe dat het verwachte positieve resultaat op de nominale compensatie daalt van 7,2 miljoen euro (bij VGR 2015 I) naar 2,8 miljoen euro in 2015. Dit leidt tot een nadeel van 4,4 miljoen in 2015. Deze aanpassing heeft een structurele doorwerking van 3,2 miljoen euro vanaf 2016.

Gevolgen voor VGR 2015 I en financieel perspectief 2016-2019

In de voortgangsrapportage 2015-I verwachtten we een positief saldo van 9,6 miljoen euro in 2015. Na verwerking van het effect van de herberekening van de nominale compensatie en het effect van de Meicirculaire op de jaarschijf 2015 verwachten we een nadelig resultaat van 0,7 miljoen euro in 2015, zoals hieronder aangegeven.

Verwacht resultaat VGR I 2015	+ 9,6
<i>Mutaties</i>	
Gemeentefonds n.a.v. meicirculaire 2015	- 5,9
Herberekening nom compensatie 2015	- 4,4
Actualisatie resultaat VGR I 2015	-/- 0,7

De ontwikkeling van het financieel perspectief na doorrekening van de totale thans te verwachten effecten daarop ziet u in de volgende tabel.

	2016	2017	2018	2019
Financieel meerjarenbeeld 2016-2019				
Voorjaarsbrief 2015	4.439	5.901	3.087	4.523
Knelpunten	-5.456	-5.233	-1.887	-1.605
Vrijval frictiebudget	1.500			
Financieel perspectief 2016-2019				
Voorjaarsbrief 2015	483	668	1.200	2.918
<i>Mutaties</i>				
Gemeentefonds effect meicirculaire 2015	1.571	265	776	826
Effect herberekening nominale compensatie	-3.231	-3.209	-3.188	-3.166
Nieuw financieel perspectief 2016-2019	-1.177	-2.276	-1.212	578

Voorlopige conclusie

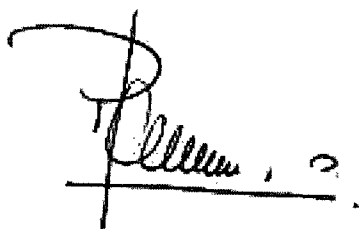
De geschetste ontwikkelingen zijn van invloed op het bij de Voorjaarsbrief 2015 gepresenteerde financieel perspectief 2016-2019 en de eerste Voortgangsrapportage 2015. Ze onderstrepen – in lijn met de Voorjaarsbrief - eens te meer de noodzaak tot het doorvoeren van afgesproken bezuinigingen en *behoedzaam* investeren.

We actualiseren het financieel perspectief in september opnieuw. Ontwikkelingen rondom bijvoorbeeld het Parkeerbedrijf, de grondexploïtaties, de septembercirculaire en de belastingplicht volgend uit de invoering van de vennootschapsbelasting kunnen daartoe aanleiding geven. Nader onderzoek moet bovendien duidelijk maken of de kortingen op de integratie uitkering Sociaal Domein kunnen worden opgevangen binnen de betreffende sectoren.

Vervolg

De beschreven effecten betrekken we bij de voorbereiding van de ontwerpbegroting 2016. Uitgangspunt hierbij is een meerjarig sluitende begroting, waartoe we zo nodig maatregelen treffen.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders van Groningen,



de burgemeester,
Peter den Oudsten



de secretaris,
Peter Teesink