



Kaderbrief 2019-2022

Inhoudsopgave kaderbrief 2019 - 2022

INLEIDING EN LEESWIJZER	2
1. INSCHATTING TE BESTEMMEN REKENINGRESULTAAT 2017	3
2. JEUGDHULP 2017 / 2018 EN DOORWERKING OP MEERJARENRAMING	6
3. VARIANTEN EN EFFECTEN UITKOMST ICL EVALUATIE.....	11
4. TUSSENTIJDSE CIRCULAIRE GEMEENTEFONDS.....	14
5. ONONTKOOMBARE BIJSTELLINGEN FINANCIËEL PERSPECTIEF 2019 - 2022.....	17
BIJLAGE 1 – NADERE ONDERBOUWING ANALYSE JEUGDHULP	20
BIJLAGE 2 – NADERE ONDERBOUWING ONONTKOOMBARE BIJSTELLINGEN	24

Binnen de planning en control cyclus is het gebruikelijk dat het college in het voorjaar een kadernota aan de raad voorlegt, met daarin de kaders voor het daaropvolgende begrotingsjaar. Verkiezingsjaren zijn hierbij vanzelfsprekend een uitzondering, omdat deze kaderstelling onderdeel uit zal maken van de onderhandelingen om te komen tot een nieuw college. Om in de onderhandelingen uiteindelijk te kunnen komen tot een collegeprogramma is het echter ook van belang zicht te hebben op de meest actuele financiële ontwikkelingen. Het college heeft ter facilitering van de nieuwe raad en de onderhandelaars daarom een financieel-technische kaderbrief 2019 – 2022 opgesteld. Dit document bevat nadrukkelijk géén beleidsinhoudelijke kaders, maar gaat slechts in op voorziene onontkoombare ontwikkelingen en actualisaties met een effect op het financieel perspectief in de periode 2019 en verder:

1. Inschatting te bestemmen jaarrekeningresultaat 2017

Het voorlopige jaarrekeningresultaat 2017 komt uit op €5.932.000 voordelig. Nadat de accountantscontrole is afgerond zal duidelijk worden of er nog wijzigingen moeten worden doorgevoerd of dat dit resultaat bestemd kan worden. De bestemming volgens de door de raad vastgestelde watervalssystematiek wordt in dit hoofdstuk inzichtelijk gemaakt. Met name het deel dat overblijft om toe te voegen aan de Reserve Ontwikkeling Stad is daarbij van belang, aangezien dit incidentele –vrij inzetbare- financiële ruimte is.

2. Jeugdhulp 2017 / 2018 en doorwerking op meerjarenraming

In de begrotingsmonitor januari 2018 heeft het college melding gemaakt van de meest recente stuurinformatie op het gebied van de Jeugdhulp. De inschatting van dat moment wezen op een aanzienlijk tekort in zowel 2017 als 2018, daar waar in eerdere begrotingsmonitoren nog uit werd gegaan van een kleiner tekort. Aangegeven is dat deze geprognosticeerde tekorten over 2017 en 2018 nog geëgaliseerd konden worden via de egalisatiereserve sociaal domein. In de jaren erna zal het echter niet langer mogelijk zijn om tekorten van deze omvang af te dekken. Dit was de reden dat het college heeft aangegeven een diepgaande analyse op te stellen, als apart onderdeel van de kaderbrief 2019 – 2022. In dit hoofdstuk wordt specifiek ingegaan op de laatste inzichten en de daaraan afgeleide keuzemogelijkheden voor het nieuwe gemeentebestuur.

3. Varianten en effecten uitkomst ICL evaluatie

Op basis van het evaluatierapport van de inspecteurs heeft de raad in de programmabegroting 2018 – 2021 besloten een deel van de negatieve effecten in het financieel perspectief te verwerken. Dit op basis van de door de gemeente afgegeven reactie op het evaluatierapport, waarin bezwaren zijn gemaakt tegen enkele uitkomsten. Er is onlangs een rapport opgeleverd door de Raad voor het Openbaar Bestuur, waarin eveneens diverse adviezen zijn geformuleerd. Een definitief besluit van de minister is er nog niet, wat maakt dat de in de reeds in de programmabegroting verwerkte effecten nog kunnen wijzigen.

4. Tussentijdse circulaire gemeentefonds

Op 20 maart is de zogeheten maartcirculaire van het gemeentefonds gepubliceerd, met daarin een eerste vertaling van het regeerakkoord en de daaruit voortvloeiende afspraken zoals vastgelegd in het Interbestuurlijk Programma (IBP). De doorwerking hiervan wordt in dit hoofdstuk kort uiteengezet, waarbij duidelijk wordt dat er op diverse onderdelen pas duidelijkheid zal ontstaan in volgende circulaire.

5. Onontkoombare bijstellingen financieel perspectief 2019 – 2022

Er zijn ieder jaar weer diverse ontwikkelingen die een structureel effect hebben op de gemeentebegroting. Dit zijn zaken waar de gemeente zelf weinig tot geen invloed op uit kan oefenen, zoals de bijstelling van rijksbijdragen, ontwikkelingen in de uitvoering van wettelijke taken of van buitenaf komend onheil. Deze onontkoombare structurele bijstellingen van de begroting zijn geïnventariseerd en worden in dit hoofdstuk afgezet tegen het financieel perspectief 2019 – 2022. Ter voorbereiding op de verkiezingen is er overigens reeds een kennisplatform voor de nieuwe gemeenteraad ingericht¹. Het kennisplatform biedt een overzicht van besluiten van de huidige raad en geeft een doorkijk naar een aantal verbanden die voor de toekomstige ontwikkeling van Lelystad van belang zijn. Binnen het kennisplatform wordt eveneens inzicht geboden in financiële risico's en onzekerheden op de langere termijn. De informatie uit deze kaderbrief 2019 – 2022 is een update naar de huidige financiële stand van zaken.

¹ <https://www.lelystad.nl/kennisplatform>

1. Inschatting te bestemmen rekeningresultaat 2017

In onderstaande tabel wordt het voorlopig rekeningresultaat 2017 weergegeven. Op dit moment is het jaarrekeningproces nog bezig, in afwachting van de accountscontrole. Het is dus mogelijk dat onderstaande cijfers gewijzigd worden. Afwijkingen binnen begrotingsonderdelen waarvan het resultaat geëgaliseerd worden via een egaliseringsreserve (en daarmee geen effect hebben op het rekeningresultaat) maken geen onderdeel uit van deze tabel.

Cluster (bedragen x €1.000)		Financiële analyse op hoofdlijnen	Afwijking
0. Bestuur en ondersteuning	1	↑ Voorziening wethouderspensioenen	537
	2	↑ Verkoop erfpachtgrond	355
	3	↑ Verkoop grond biomassawarmtecentrale	354
	4	↑ Huisvesting	293
	5	↑ ICT	115
	6	↓ Voorziening dubieuze debiteuren	-373
	7	↑ Afwikkeling faillissement Aviodrome	251
	8	↑ Rentelasten kort geld (<1 jaar)	221
	9	↑ Rentelasten lang geld (>1 jaar)	188
	10	↓ Opbrengst OZB eigenaren woningen	-391
	11	↑ Opbrengst OZB niet-woningen	695
	12	↓ Parkeerinkomsten	-152
	13	↑ Algemene uitkering gemeentefonds	403
	14	↑ College onvoorzien	155
	15	↑ Kapitaallasten	663
	16	↓ Ontwikkeling loon- en sociale lasten	-412
1. Veiligheid	17	↓ Voorziening FLO- regeling brandweer	-385
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	18	↓ Gladheidsbestrijding	-192
	19	↑ Reinigen wegen straten en pleinen	104
3. Economie			-
4. Onderwijs	20	↓ Voortijdig schoolverlaten	-213
5. Sport, cultuur en recreatie	21	↑ Terugvordering subsidie DMC	100
	22	↑ Verkoop tuingrond	153
6. Sociaal domein	23	↑ BTW compensatie re-integratie uitgaven	312
	24	↓ Doorlopende re-integratietrajecten	-300
	25	↑ Kinderopvang en Naschoolse Opvang	101
	26	↓ Minimabeleid	-275
	27	↑ Verrekening bijdrage Werkbedrijf 2016	250
	28	↑ WSW	137
7. Volksgezondheid en milieu	29	↑ Inzameling afvalstoffen	116
	30	↑ Restafval	144
8. VHROSV	31	↑ Breedband	103
	32	↑ Woningbouwlocatie Centrada	123
	33	↑ Bouwleges	2.821
Overige afwijkingen	34	↑ Saldo niet toegelichte kleine verschillen	-71
Gerealiseerd rekening resultaat 2017			5.932

Zoals zichtbaar wordt uit deze tabel is er sprake van een voorlopig rekeningresultaat 2017 ter grootte van €5.932.000. Vooruitlopend op de feitelijke bestemming via de waterval zal bij de jaarrekening een specifieke bestemming worden voorgesteld voor een totaalbedrag van €1.328.000. Het betreft de volgende drie onderwerpen, waarmee feitelijk invulling wordt gegeven aan eerdere raadsbesluiten:

Gerealiseerd rekening resultaat 2017		5.932
Te bestemmen bij jaarrekening		
1. Statushouders (actualisatie doorgeschoven budget decembernotitie)		-78
2. Nadeelcompensatie OZB (ontwikkeling snel internet buitengebied)		-550
3. Aanvullen Nuon reserve (aanzuivering tbv voorziening maatwerkkleningen asbest)		-700
Totaal		-1.328
Totaal te bestemmen via waterval		4.604

Uit bovenstaande tabel blijkt dat er naar verwachting €4.604.000 resteert aan te bestemmen rekeningresultaat 2017. Bestemming van dit resultaat vindt plaats door middel van de zogeheten watervalssystematiek, zoals door de raad bij de kadernota 2017 is vastgesteld. In de passages op de volgende pagina's worden de verschillende stappen doorlopen, waarbij er inzicht ontstaat in de wijze waarop dit resultaat naar verwachting zal worden bestemd.

Bestemming van het rekeningresultaat 2017

In de afgelopen jaren is er een duidelijkere scheidslijn aangebracht tussen incidentele- en structurele inzet van middelen. Voor wat betreft incidentele intensiveringen wordt bij voorkeur gebruik gemaakt van incidentele middelen. De beschikbare incidentele middelen waren voorheen verspreid over diverse reserves, wat het overzicht niet ten goede kwam. Mede in dit verband heeft de raad in de kadernota 2017 – 2021 de reserve ontwikkeling stad te verbreden, zodat deze reserve primair gebruikt kan worden voor de financiering van incidentele intensiveringen. In de praktijk bleek daarnaast dat er bij de bestemming van het jaarrekeningresultaat veelal een mini kadernota-proces werd doorlopen, waarbij er van integrale afweging geen sprake was. In de kadernota 2017 – 2021 is er daarom een eenvoudig principe vastgesteld, over hoe in het vervolg om te gaan met de bestemming van het jaarrekeningresultaat.

Als **eerste stap** wordt er bij het bestemmen van het jaarrekeningresultaat gekeken naar de hoogte van de algemene reserve: indien de hoogte van de algemene reserve lager is dan het door de raad vastgestelde normbedrag wordt overgegaan tot aanzuivering van de algemene reserve totdat het normbedrag is bereikt. De algemene reserve blijft op basis van de reeds genomen besluiten boven het door de raad vastgestelde norm van €6.000.000. Derhalve hoeft er geen bijstorting vanuit het rekeningresultaat 2017 plaats te vinden.

Wanneer er na deze eerste stap nog een te bestemmen jaarrekeningresultaat resteert wordt er als **tweede stap** gekeken naar de hoogte van de specifieke reserves: indien de hoogte van deze specifieke reserves als niet toereikend wordt beschouwd wordt tot aanzuivering over gegaan (denk hierbij aan de reserve sociaal domein of de egaliseringsreserve grondexploitatie).

Een beperkt deel van het gerealiseerde rekeningresultaat 2017 wordt veroorzaakt door de verkoop van (erfpacht) gronden. Dit type incidentele opbrengsten² maken geen onderdeel uit van de grondexploitaties, maar hebben wel een indirecte relatie met de gemeentelijke grondvoorraad en de daarbij behorende risico's. Bij de bestemming van het rekeningresultaat 2017 zal daarom binnen de tweede stap van de waterval worden voorgesteld deze gerealiseerde incidentele opbrengsten - €709.000 in totaal - te storten in de egaliseringsreserve grondexploitatie.

Pas nadat er na deze tweede stap nog een te bestemmen jaarrekeningresultaat resteert wordt dit als **derde stap** bestemd ter aanzuivering van de reserve ontwikkeling stad (ROS). Zoals blijkt uit de voorgaande stappen resteert er nog een bedrag van €3.895.000 dat bestemd kan worden als storting in de ROS (€5.932.000 minus €1.328.000 minus €709.000 = €3.895.000). Overigens moet hierbij rekening worden gehouden met de reeds ingecalculerde storting vanuit het rekeningresultaat 2017, ter grootte van €2.933.000. In de programmabegroting 2018 – 2021 zijn deze middelen namelijk reeds ingezet ter dekking van diverse voorstellen met een incidenteel karakter in de jaren 2018 en verder. Het daadwerkelijke gerealiseerde resultaat dat gestort zal worden ligt dus bijna €1 miljoen hoger, wat in principe vrij inzetbaar is voor het nieuwe gemeentebestuur.

Door op deze wijze het jaarrekeningresultaat te bestemmen bestaat er vooraf duidelijkheid en is het proces ten aanzien van de inzet van deze middelen een stuk overzichtelijker geworden. De afwegingen aangaande de inzet van incidentele middelen is hiermee verplaatst naar het daarvoor bedoelde document. De jaarrekening is primair bedoeld om verantwoording af te leggen over het gevoerde beleid en de inzet van middelen. De kadernota en de programmabegroting zijn primair bedoeld om via een integrale afweging nieuwe keuzes te maken, onder andere ten aanzien van de inzet van middelen. Het geactualiseerde overzicht van de ROS is opgenomen op de volgende pagina.

² Het gaat hierbij om de verkoop van erfpachtgrond (afwijking 2 uit de tabel +€355.000) en de verkoop van grond voor de realisatie van een biomassawarmtecentrale (afwijking 3 uit de tabel +€354.000).

Overzicht Reserve Ontwikkeling Stad (bedragen x €1.000)	Begrote onttrekkingen			
	2018	2019	2020	2021
Beginstand reserve per 1 januari	3.365	3.070	1.544	1.609
Reeds besloten onttrekkingen / beklemmingen / stortingen				
Stedelijke vernieuwing	-120	-120	-120	-38
PB 2015 - Lokaal educatieve agenda	-94	-64	-	-
PB 2015 - Vlottrekken stagnerende woningmarkt	-20	-	-	-
PB 2015 - Inrichten acquisitiefonds	-82	-	-	-
PB 2015 - Stadshart	-36	-	-	-
PB 2016 - Onttrekking ontwikkeling kust	-16	-	-	-
KN 2017 - Versterken pedagogische basis	-350	-350	-	-
PB 2017 - Storting ROS als reservering voor toekomstige investeringen	1.000	1.000	1.000	-
PB 2017 - Uitvoeringsprogramma Vrijetijdseconomie Lelystad 2017 - 2021	-253	-253	-253	-253
KN 2018 - A18 Budget motiemarkt	-150	-	-	-
Totaal reeds besloten onttrekkingen / beklemmingen / stortingen	-122	213	627	-291
Vastgestelde beklemmingen kadernota 2018 - 2021 / programmabegroting 2018 - 2021				
KN 2018 - Marker Wadden	-500	-	-	-
KN 2018 - Nationaal Park Nieuwland - poort Lelystad	-1.000	-	-	-
KN 2018 - Kunstgrasveld S.V. Batavia 90	-	-300	-	-
Vastgestelde onttrekkingen kadernota 2018 - 2021 / programmabegroting 2018 - 2021				
KN 2018 - Kamerverhuur	-190	-190	-	-
KN 2018 - Voorkomen fiets hinder Stadshart	-48	-	-	-
KN 2018 - Feestverlichting Stadshart	-40	-20	-10	-
KN 2018 - Kenniscentra A - luchthaven transport en logistiek	-40	-	-	-
KN 2018 - Intensivering HRM activiteiten	-171	-171	-	-
KN 2018 - Leefbaarheidsfonds Luchthaven	-350	-	-	-
KN 2018 - Toekomstkeuzes voor Onderzoek & Statistiek (O&S)	-100	-50	-	-
KN 2018 - Gedichten in het Stadshart	-15	-	-	-
KN 2018 - Ruiterpaden	-100	-	-	-
PB 2018 - Visie Lelystad Digitaal 2020	-362	-436	-220	-
PB 2018 - Invoering Omgevingswet	-70	-100	-80	-
PB 2018 - Burgerbegroting/ buurtfondsen (M9)	-50	-	-	-
PB 2018 - A5.4 - Lelystad digitaal 2020 (dekking structurele component)	-134	-134	-134	-134
PB 2018 - A5.5g - Lelypas	-60	-50	-30	-
PB 2018 - A8 - Buget motiemarkt	-	-150	-	-
PB 2018 - Incidentele knelpunten gesubsidieerde instellingen	-700	-	-	-
PB 2018 - Lelystad Creates	-50	-50	-	-
PB 2018 - Sportverkiezingen	-12	-12	-12	-12
PB 2018 - Stadshart	-76	-76	-76	-76
Totaal vastgestelde beklemmingen / onttrekkingen kadernota/ programmabegroting 2018	-4.068	-1.739	-562	-222
Prognose aanzuivering ROS				
Rekeningresultaat 2017	3.895	-	-	-
Totaal prognose aanzuivering ROS	3.895			
Totaal beklemmingen / onttrekkingen per jaarschijf	-295	-1.526	65	-513
Eindstand reserve per 31 december (geprognosticeerd)	3.070	1.544	1.609	1.096

Zoals blijkt uit deze tabel wordt er eind 2021, op basis van de reeds door de raad vastgestelde onttrekkingen, een eindstand van de reserve geprognosticeerd ter grootte van €1.096.000. Dit is in principe ook het bedrag dat op incidentele basis kan worden ingezet door het nieuwe gemeentebestuur.

2. Jeugdhulp 2017 / 2018 en doorwerking op meerjarenraming

In de begrotingsmonitor januari 2018 heeft het college melding gemaakt van de meest recente stuurinformatie op het gebied van de Jeugdhulp. De inschatting van dat moment wezen op een aanzienlijk tekort in zowel 2017 als 2018, daar waar in eerdere begrotingsmonitoren nog uit werd gegaan van een kleiner tekort. Aangegeven is dat deze geprognosticeerde tekorten over 2017 en 2018 nog geëgaliseerd konden worden via de egaliseringsreserve sociaal domein. In de jaren erna zal het echter niet langer mogelijk zijn om tekorten van deze omvang af te dekken. Dit was de reden dat het college heeft aangegeven een diepgaande analyse op te stellen, als apart onderdeel van de kaderbrief 2019 – 2022.

In dit hoofdstuk wordt specifiek ingegaan op de laatste inzichten en de daaraan afgeleide keuzemogelijkheden voor het nieuwe gemeentebestuur. Allereerst wordt ingegaan op de bijgestelde realisatiecijfers over 2017 / 2018 en het effect daarvan op het verloop van de reserve sociaal domein. Naast deze cijfermatige duiding worden de ontwikkelingen ook inhoudelijk geduid, zodat meer inzicht ontstaat in de achterliggende redenen van de geprognosticeerde tekorten. Op basis van deze analyse is vervolgens gekeken naar de financiële afwijkingen die worden ingeschat voor de jaren 2019 – 2022. Op basis van deze informatie wordt vervolgens inzicht geboden in de keuzemogelijkheden van het nieuwe gemeentebestuur.

Realisatiecijfers jeugdhulp 2017 / 2018 (zie bijlage 1.1)

In de begrotingsmonitor januari werd nog uitgegaan van een geprognosticeerd tekort over 2017 van -€3,6 mln. (binnen een bandbreedte van plus of min €1,25 mln.). Nu het opmaken van de jaarrekening over 2017 verder gestalte krijgt, dient dit beeld te worden bijgesteld naar een verwacht tekort van -€3,9 mln. (binnen een bandbreedte van plus of min €0,25 mln.). Deze cijfers zijn voorlopig, omdat de jaarverantwoording nog niet is afgerond en bepaalde onderdelen nog moeten worden afgerond. Zo is de informatie over de afwikkeling van het Landelijk Transitiearrangement (LTA) nog niet compleet. In deze laatste prognoses zijn echter wel de gegevens van de regionale jeugdhulp uit de Q4 rapportage van de Aankoopcentrale³ verwerkt. Daarnaast zijn tevens de lokale jeugdhulpkosten bijgesteld en is er door onderzoek en contact met zorgaanbieders meer zekerheid verkregen over de werkelijk gemaakte kosten. Het verwachte tekort op de jeugdhulp in 2017 is op hoofdlijnen als volgt opgebouwd:

- Vooraf geprognosticeerd tekort uit Uitvoeringsplan Jeugdhulp 2017: - €1,9 mln.
- Verschil begroting versus realisatie – Rijksbijdrage: + €0,6 mln.
- Verschil begroting versus realisatie - Regionaal (met name verblijf) + €0,5 mln.
- Verschil begroting versus realisatie - Lokaal (met name ZiN + JGT) - €3,1 mln.

Totaal tekort jeugdhulp 2017 - €3,9 mln.

Voor wat betreft de realisatiecijfers 2018 werd er in de begrotingsmonitor januari nog uitgegaan van een tekort dat werd ingeschat op -€2,2 mln. Op basis van de doorwerking vanuit 2017 dient dit verwachte tekort bijgesteld te worden tot -€2,9 mln. Het verwachte tekort op de jeugdhulp 2018 is op hoofdlijnen als volgt opgebouwd:

- Nadeel taakveld 6.72 maatwerkdienstverlening 18- - €2,75 mln.
- Nadeel taakveld 0.7 algemene uitkering en overige uitkeringen gem. fonds - €0,15 mln.

Totaal tekort jeugdhulp 2018 - €2,9 mln.

Deze tekorten kunnen naar verwachting nog worden afgedekt vanuit de egaliseringsreserve sociaal domein. Met ingang van 2019 zal deze reserve echter niet toereikend zijn voor het afdekken van tekorten van een dergelijke omvang. Op de volgende pagina's wordt eerst ingegaan op de inhoudelijke analyse van deze geprognosticeerde tekorten in 2017/2018. Vervolgens zal aan de hand hiervan worden ingegaan op de doorwerking naar 2019 en verder, met daarbij de keuzemogelijkheden van het nieuwe gemeentebestuur.

³ In de Q4 rapportage zijn de effecten n.a.v. het toepassen van het woonplaatsbeginsel nog niet verwerkt. Afhankelijk van de inbaarheid van deze kosten bij de andere gemeenten kan dit nog leiden tot een voordeel van € 0,1 mln.

Inhoudelijke analyse tekort 2017/2018

De eerste conclusie is dat het tempo en volume van de met de transformatie gepaard gaande besparingen –zoals deze waren voorzien in het Uitvoeringsplan Jeugdhulp 2017– niet worden gehaald en moeten worden bijgesteld. Ten opzichte van 2016 is het totale uitgavenniveau in 2017 min of meer gelijk gebleven, daar waar een daling was voorzien. Wel wordt op onderdelen zichtbaar (met name verblijf) dat de transformatie is ingezet en zich verder doorzet. Het uitgangspunt voor de transformatie is dat vroegtijdige interventie via lichtere zorg zich op termijn zal vertalen in minder zware zorg, met bijbehorende vermindering van de regionale kosten. Uit de laatste analyse is zichtbaar dat de regionale jeugdhulpkosten in 2017 naar verwachting zo'n €1,46 mln. lager zijn ten opzichte van 2016. In 2016 was al een daling te zien van de regionale kosten van €0,8 mln. vergeleken met 2015.

De resultaten op de regionale jeugdhulp worden enigszins gedempt door de kosten voor jeugd GGZ. De ombuiging op de jeugd GGZ is nog niet gelukt. Sinds de transitie is nog steeds een stijging zichtbaar van de kosten van Jeugd GGZ. De kosten voor Jeugd GGZ in 2017 zijn ongeveer op het niveau van 2016 van €4,4 mln. gebleven. Wel zijn er meer kinderen geholpen. In 2017 hadden 1.335 unieke kinderen een GGZ beschikking. In 2016 waren dat er nog 1.111. Het grootste deel van deze cliëntstroom loopt via de huisartsen. Dit bemoeilijkt het om grip te krijgen op deze groep. Waar ook weinig invloed op is, is de jeugdhulp die verstrekt moet worden op basis van een bepaling. Een gecertificeerde instelling mag zelfstandig beslissen over de inzet van jeugdhulp indien zij dat nodig acht voor de uitvoering van een door de rechter opgelegde kindbeschermingsmaatregel of jeugdreclassering. De gemeente heeft op dat moment leveringsplicht. Voor in totaal 201 kinderen is in 2017 een beschikking afgegeven op basis van een bepaling. In 2016 ging het om 187 kinderen met een bepaling.

Tegenover de daling van de regionale jeugdhulpkosten zien we in 2017 een stijging van de lokale kosten (met name Zorg in Natura en de Jeugd en Gezinsteams) met zo'n €2 mln. in vergelijking met 2016. Deze stijging wordt veroorzaakt door enerzijds de gewenste verschuiving van regionale specialistische jeugdhulp naar lokale jeugdhulp (bijv. ter vervanging van verblijf in een instelling wordt extra ambulante jeugdhulp geboden in de thuissituatie). Anderzijds zit de stijging van ZiN lokaal in een herindicatie van PGB naar ZiN en een toename van de maatwerkvoorzieningen.

Het veronderstelde transformatie-effect is zichtbaar ten aanzien van de regionale kosten, maar kan het nadeel van de lokale kosten niet opvangen. De transformatie houdt nog geen gelijke tred met het tempo van de door het Rijk opgelegde bezuinigingen. De rijksbijdrage voor jeugdhulp in 2017 is zo'n €2,2 mln. lager in vergelijking met de rijksbijdrage in 2015. In bijlage 1.1 is een overzicht opgenomen met daarin de realisatiecijfers over 2015 en 2016 en de verwachte realisatiecijfers over 2017 en 2018. In deze bijlage is gespecificeerd naar de verschillende onderdelen van de regionale- en lokale jeugdhulp.

Inschatting meerjarenraming 2019 – 2022

De rijksbijdrage voor de jeugdhulp gaat in de periode tot en met 2020 verder omlaag: van €26,6 mln. in 2017 naar €22,95 mln. in 2020, wat min of meer het structurele niveau lijkt te zijn. De daling van de rijksbijdrage komt neer op ruim 14%, wat betekent dat de te realiseren taakstelling in deze periode eveneens verder oploopt.

De meerjarenbegroting jeugdhulp 2019 – 2022 is opgenomen in bijlage 1.2. Zoals zichtbaar wordt, is er daarbij gekeken naar diverse sturingsmogelijkheden binnen de huidige kaders, zowel op de korte- als op de lange termijn. De effecten van deze sturingsmechanismen zijn verwerkt in de meerjarenbegroting en de verwachting is dat de totale kosten tot en met 2022 zullen dalen met zo'n 13,8%: van €30,5 mln. in 2017 naar €26,3 mln. in 2022. Overall is het de verwachting dat, ondanks de inspanningen op de hieronder beschreven sturingsmogelijkheden we voor de periode 2019 – 2022 een substantieel tekort blijven houden. Wel zullen de tekorten in 2019 – 2022 kleiner zijn dan het tekort in 2017 van €3,9 mln.

De geprognosticeerde tekorten in 2018 en 2019 laten een dalende trend zien, wat echter verstoord wordt in 2020. In dit jaar neemt het verwachte tekort toe met €1,3 mln. naar -€3,3 mln. De verklaring hiervoor is dat er met ingang van 2020 gewerkt wordt met een volledig objectief verdeelmodel, zonder dat 'nadeelgemeenten' hiervoor worden gecompenseerd. Tot en met 2019 ontvingen 'nadeelgemeenten' namelijk nog een compensatie, die jaarlijks steeds verder werd afgebouwd. Het effect hiervan is dat de rijksbijdrage met ingang van 2020 zo'n €1,8 mln. lager uitvalt in vergelijking met de rijksbijdrage 2019. In 2021 wordt de dalende trend weer voortgezet en komt het verwachte tekort uit op -€2,7 mln. Op de volgende pagina wordt dit in tabelvorm weergegeven.

Financieel overzicht Jeugdhulp				
(bedragen x€1.000)	2019	2020	2021	2022
Totaal baten - rijksbijdrage	24.716	22.952	23.096	23.096
Inzet regionaal	-11.145	-10.880	-10.585	-10.585
Inzet lokaal	-16.105	-15.885	-15.700	-15.700
Totaal lasten - regionaal en lokaal	-27.250	-26.765	-26.285	-26.285
Tekort subtotaal	-2.534	-3.813	-3.189	-3.189
<i>Tekort reducerende maatregelen</i>				
Positieve effecten transitiefonds	500	500	500	500
Tekort totaal	-2.034	-3.313	-2.689	-2.689

Concluderend: het is voor de komende periode niet mogelijk om de jeugdhulp binnen het beschikbare rijksbudget uit te voeren. De gemeente wordt geconfronteerd met sterk teruglopende rijksbudgetten, die niet in hetzelfde tempo kunnen worden opgevangen door de transformatie. Bovenstaand overzicht is opgesteld met inbegrip van diverse maatregelen, waarvan de bijbehorende besparingen zijn ingeboekt. Hieronder worden deze sturingsmogelijkheden inhoudelijk geduid.

Reeds doorgevoerde maatregelen om sneller en beter zicht te krijgen op middeleninzet

Gemeentelijk dashboard

Om beter grip te krijgen op de sturings- en verantwoordinginformatie is in 2017 een verbetertraject gestart. Het doel hierbij is het creëren van een gemeentelijk dashboard, waarbij op basis van operationele data meer aan de voorkant inzicht wordt verkregen. Dit als aanvulling op de bestaande periodieke, meer administratief ingestoken, rapportages achteraf. De prognoses die gedurende het jaar zijn afgegeven in de begrotingsmonitoren waren nog gebaseerd op stuurinformatie uit diverse afzonderlijke informatiesystemen. Het tijdig vullen van deze systemen door betrokken partijen is daarbij een knelpunt gebleken. In de praktijk blijkt er ook vaak sprake te zijn van een te late en onvolledige declaratie door de zorgaanbieders. Voor 2018 betekent dit een eenmalige investering van €150.000. Deze kosten zijn verdeeld tussen de lokale en regionale uitvoeringskosten.

Declaraties Jeugd GGZ

Daarnaast zijn er nieuwe afspraken gemaakt met zorgaanbieders ten aanzien van het indienen van declaraties. Met de zorgaanbieders is afgesproken dat met ingang van 1 januari 2018 de productie voor de jeugd-GGZ maandelijks zal worden gedeclareerd. Aangezien het voorheen gebruikelijk was deze kosten pas aan het eind van een traject in rekening te brengen, hadden gemeenten tot dusver onvoldoende zicht op kosten 'die nog in de pijplijn' zaten. Tegelijkertijd was het van de kosten waar wel zicht op was tot dusver vaak niet helder aan welk jaar deze precies moesten worden toegerekend. Met deze nieuwe afrekensystematiek ontstaat er straks een beter beeld van het volume van de werkelijke kosten op dit gebied per jaar.

Reeds in deze meerjarenraming verwerkte sturingsmogelijkheden

Inkoop Jeugd GGZ en samenwerking huisartsen

Om meer lokaal te kunnen sturen is afgesproken om vanaf 2018 alleen de essentiële/ top-specialistische GGZ regionaal in te kopen. De begroting is hierop aangepast. Basis en specialistische GGZ en ernstige enkelvoudige dyslexie worden vanaf 2018 (boven)lokaal ingekocht. De kosten hiervoor zijn toegevoegd bij het product ZiN lokaal. Daarnaast continueren en zetten we extra in op een betere samenwerking met huisartsen en praktijkondersteuners. De afgelopen jaren heeft dit onvoldoende resultaten opgeleverd. We denken door gezamenlijk op te trekken als Wmo en jeugd wel resultaten te kunnen boeken. Met de extra sturing door de lokale inkoop Jeugd GGZ plus een betere samenwerking met huisartsen en praktijkondersteuners is de voorzichtige verwachting jaarlijks € 200.000 te kunnen besparen op Jeugd GGZ bij het product ZiN lokaal.

Aanbesteding jeugdhulp met verblijf

Het stimuleren van flexibele vormen van verblijf gaan we continueren in 2018. Dit krijgt een extra impuls in de periode 2019 – 2022 door de meerjarige regionale aanbesteding jeugdhulp met verblijf op basis van een taakgerichte opdracht en bekostiging. In deze aanbesteding worden alle vormen van verblijf meegenomen (zoals pleegzorg, residentiële jeugdhulp, Jeugdzorgplus) De opdracht die meegegeven wordt met de aanbesteding is o.a. 50% afbouw van de groepen behandeld wonen eind 2021 en een

Jeugdzorgplus-voorziening binnen Flevoland. In de meerjarenbegroting is rekening gehouden met de benodigde bijdrage vanuit Lelystad voor deze regionale aanbesteding.

Verbinding onderwijs en jeugdhulp

Door het verbeteren van de verbinding tussen onderwijs en jeugdhulp met bijv. slimmere onderwijs/zorg arrangementen en versterking van de ondersteuningsteams op school verwachten we een besparing op de jeugdhulp van € 100.000.

Jeugdbescherming en -reclassering (JB/JR)

De afgelopen jaren is al een besparing gerealiseerd voor JB/JR door de inzet van de "begeleiding zonder maatregel" (oftewel drang- of SAVE-trajecten) en een betere samenwerking met het JGT. Voor 2018 wordt nog een kleine daling verwacht van het aantal maatregelen jeugdbescherming, waardoor de te verwachte kosten verder dalen naar €1.800.000, wat een besparing van €200.000 betekent.

Transitiefonds

Aanvullend op hierboven opgenomen sturingsmogelijkhedenmaatregelen verwachten wij dat het Transitiefonds bijdraagt aan een effectievere en efficiënter inrichting van het jeugdhulpstelsel. De initiatieven die gefinancierd worden vanuit het Transitiefonds moeten leiden tot betere zorg aan de voorkant om de inzet van duurdere zorgvormen te voorkomen. Met het project "Ouders gescheiden, wel kansrijk opgroeien" is bijvoorbeeld een integrale en samenhangende aanpak ontwikkeld om voor kinderen de gevolgen van echtscheidingen te beperken. Het project "Jeugdhulp en informele zorg" omvat initiatieven ter ondersteuning van de jonge mantelzorgers om te voorkomen dat jeugdzorg nodig is. Er zijn verschillende projecten gefinancierd om de verbinding onderwijs en jeugdhulp te verbeteren zoals "Samen in school" en "Ondersteuning PO nieuwe stijl". In de begroting zijn we uitgegaan van een positief effect van € 500.000 voor de verschillende initiatieven .

Reeds in deze meerjarenraming verwerkte overige effecten

Compensatie pleegzorg Urk

Urk heeft aangegeven in 2018 niet meer dan €1,1 miljoen beschikbaar te hebben voor pleegzorg. De prognose van de Aankoopcentrale is €1,52 miljoen voor Urk, op basis van 0% groei van pleegzorg. Op basis van het beschikbare budget van Urk zou dit een daling van de subsidie pleegzorg met € 425.000 zijn, wat de facto een opnamestop zou betekenen op Urk. Omdat veel kinderen van Almere en Lelystad op Urk geplaatst worden, is het in ons belang dat er geen opnamestop komt bij Urk. Almere en Lelystad zijn bereid voor 2018 Urk te compenseren voor deze meerkosten. Vooralsnog gaan we uit van een compensatie van € 142.000. Vanaf 2019 gaat het nieuwe woonplaatsbeginsel in en zal de compensatie niet meer nodig zijn.

Extra kosten Sterk in de Opvang

Het project Sterk in de opvang is vanaf 2016 tot eind maart 2018 via de Transitiefonds gefinancierd. Vanwege de meerwaarde van dit traject (opvang zo gewoon/regulier, zo thuis nabij en zo lang mogelijk en preventief karakter) gaan we de jaarlijkse opvangkosten van dit project (€ 88.566) financieren vanuit de jeugdhulp.

Extra kosten kindgroepen Huiselijk Geweld

De kindgroepen van de Blijfgroep worden vanaf 2018 niet meer regionaal gefinancierd. De kindgroepen bieden ondersteuning aan kinderen tussen de 6 en 12 jaar en hun ouders die huiselijk geweld hebben meegemaakt tussen de ouders/verzorgers. Omdat de kindgroepen voorkomen dat kinderen in de toekomst problemen ontwikkelen en in dezelfde patronen vervallen als de ouders vinden wij dat de kindgroepen beschikbaar moeten blijven. Voor 2018 kunnen de kindgroepen eenmalig gefinancierd worden uit het overschot beschermd wonen. Vanaf 2019 zijn deze kosten (jaarlijks € 25.000) meegenomen in de meerjarenbegroting jeugdhulp.

Nog niet in deze meerjarenraming 2019 – 2022 verwerkte ontwikkelingen

In het hierboven opgenomen financiële overzicht zijn de effecten van een aantal ontwikkelingen nog niet meegenomen, omdat de effecten hiervan nog niet bekend zijn. Deze ontwikkelingen zijn:

Indexering rijksmiddelen jeugdhulp

De afweging om de rijksmiddelen al dan niet te indexeren wordt jaarlijks in het voorjaar gemaakt in een bestuurlijk overleg met de minister en de VNG. Het is de verwachting dat er in de meicirculaire 2018 nog een indexatie wordt doorgevoerd voor tranche 2018.

Doorwerking Interbestuurlijk Programma (IBP)

Het Rijk, gemeenten, provincies en waterschappen pakken grote maatschappelijke opgaven gezamenlijk aan. In het IBP dat op 14 februari is gepubliceerd valt te lezen dat er met het kabinet afspraken zijn gemaakt over de omgang met de tekorten binnen het sociaal domein. Er wordt een fonds gevormd voor gemeenten die worden geconfronteerd met een stapeling van tekorten in het sociaal domein. Er wordt aangegeven dat dit fonds in 2018 €200 mln. zal bedragen. Het kabinet stelt daarvoor €100 mln. beschikbaar, de andere €100 mln. komt ten laste van het gemeentefonds. Voor het jaar 2019 wordt bezien of aanvulling van het fonds noodzakelijk is.

Lelystad heeft in de afgelopen jaren meerdere malen bij het Rijk aangegeven dat de bezuinigingen onevenredig uitpakken en in een te snel tempo worden doorgevoerd. Het is op dit moment nog niet bekend hoe deze regeling eruit komt te zien en wat de voorwaarden zijn, maar gezien de problematiek waar Lelystad mee te maken heeft is het echter wel de verwachting dat een deel van deze incidentele middelen beschikbaar zal komen. Naar nu blijkt zal deze informatie niet eerder dan in de septembercirculaire 2018 bekend worden gemaakt.

Wijziging woonplaatsbeginsel

Het woonplaatsbeginsel in de Jeugdwet zal naar verwachting per 1 januari 2019 worden aangepast. De aanpassing moet bijdragen aan vereenvoudiging en meer eenduidigheid in de uitvoering. De aanpassing houdt in dat om te bepalen welke gemeente verantwoordelijk is voor de jeugdhulp niet meer gekeken wordt naar de woonplaats van de ouder met gezag. In plaats daarvan wordt aangesloten bij de inschrijving van de jeugdige zelf in de Basisregistratie Personen (BRP), met twee mogelijkheden:

1. Jeugdhulp zonder verblijf: de gemeente waar de jeugdige volgens het BRP staat ingeschreven is verantwoordelijk.
2. Jeugdhulp met verblijf: de gemeente waar de jeugdige volgens het BRP stond ingeschreven voorafgaand aan de verhuizing naar de verblijfsplek is en blijft verantwoordelijk.

Keuzemogelijkheden nieuwe gemeentebestuur

Zoals blijkt uit de voorgaande pagina's zijn er op diverse onderdelen reeds positieve financiële effecten ingeboekt als gevolg van doorgevoerde sturingsmaatregelen en zijn er nog een aantal onzekere ontwikkelingen. Wat duidelijk wordt is dat er een aanzienlijk structureel tekort resteert. In bijlage 1.3 is de financiële doorkijk van de egaliseringsreserve sociaal domein voor de periode 2017 – 2021 opgenomen, waarbij de meerjarige prognose in drie scenario's wordt weergegeven:

- A. Prognose nu (ingeboekte sturingsmaatregelen hebben veronderstelde effect)
- B. Realisatie vanaf 2018 valt wat tegen
- C. Realisatie vanaf 2018 valt zwaar tegen

Hieruit blijkt dat het niet de verwachting is dat de transformatie binnen de jeugdhulp de daling van de rijksbijdrage bij kan houden (oplopend tot €7 mln. met ingang van 2021). Zoals zichtbaar wordt is het niet de verwachting dat de egaliseringsreserve sociaal domein toereikend zal zijn voor het afdekken van de ingeschatte tekorten (via de overschotten op de Wmo). Het nieuwe gemeentebestuur heeft in dit verband op hoofdlijnen drie keuzemogelijkheden:

1. De jeugdhulp een extra taakstelling opleggen. Dit betekent bijvoorbeeld dat het zorgaanbod versoerd wordt, er gewerkt gaat worden met wachtlijsten of dat er genoeg wordt genomen met een lagere kwaliteit.
2. Er wordt vanuit de algemene middelen een aanvullend budget beschikbaar gesteld. Dit kan betekenen dat er geherprioriteerd moet worden binnen andere beleidsterreinen.
3. Een combinatie van de maatregelen genoemd onder 1 en 2.

De gemaakte keuzes zullen financieel vertaald moeten worden in de programmabegroting 2019 – 2022. Inhoudelijk zal er in de Kadernota Sociaal Domein ook ingegaan worden op de laatste inzichten voor wat betreft de verwachte realisatiecijfers Wmo en Jeugdhulp en het daarvan afgeleide effect op de geprognosticeerde ontwikkeling van de egaliseringsreserve sociaal domein. Hierin zal ook nader ingegaan moeten worden op de maatregelen om de baten en lasten van de jeugdhulp op termijn meer in evenwicht te brengen.

Bijlagen bij dit hoofdstuk:

Bijlage 1.1 – Resultaat jeugdhulp 2017 / 2018

Bijlage 1.2 – Meerjarenbegroting jeugdhulp 2019 - 2022

Bijlage 1.3 – Verloop egaliseringsreserve sociaal domein

3. Varianten en effecten uitkomst ICL evaluatie

Lelystad ontvangt aanvullend op de reguliere algemene uitkering jaarlijks een extra bijdrage van het Rijk van ruim €15,5 mln. (prijspeil 2015). De zogenaamde ICL bijdrage. Deze is bedoeld ter dekking van de extra lasten die Lelystad in haar exploitatie heeft als gevolg van de overdimensionering van de openbare ruimte en een aantal sociaalmaatschappelijke voorzieningen zoals stadhuis en theater en kent haar oorsprong in de ontstaansgeschiedenis van de stad. Afgelopen jaren is de ICL bijdrage geëvalueerd waarbij antwoord gegeven moest worden op de vraag in hoeverre Lelystad ook in de toekomst extra financiële middelen nodig heeft voor de extra uitgavenposten waarvoor de ICL bijdrage indertijd werd ingesteld. En zo ja, hoeveel.

Op basis van de conclusies van het onderzoek dat hiervoor is uitgevoerd is een 25 tal adviezen geformuleerd waarvan een deel een financieel effect heeft. In de programmabegroting 2018-2021 is, corresponderend met de formele bestuurlijke reactie van Lelystad op het rapport, een aantal van deze effecten meerjarig verwerkt (conform de tabel hieronder). Zie voor een uitgebreide toelichting bijlage 6 'doorwerking ICL evaluatie' op pagina 187 van de programmabegroting 2018-2021:

Financieel effect ICL evaluatie - verwerkt in PB 2018 - 2021 (bedragen x €1.000)	Financieel effect Lelystad												ICL reductie
	Advies	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
Maatregelen ICL Evaluatie													
Groei inwoneraantal	2		-62	-124	-186	-248	-310	-372	-434	-496	-558	-620	-620
Beheerlasten openbare ruimte	4		-200	-400	-600	-800	-1.000	-1.200	-1.400	-1.600	-1.800	-2.000	-2.000
Tekort storting voorziening GO openbare ruimte	6		-280	-560	-840	-1.120	-1.400	-1.680	-1.960	-2.240	-2.520	-2.800	0
Onderzoek	7		0	0	0	0	0	PM	PM	PM	PM	PM	PM
Onderhoud Stadhuis	16		-50	-100	-150	-150	-150	-150	-150	-150	-150	-150	-150
Stadhuis verhuur	17		0	0	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM
Agoratheater / Kubus	20		-60	-260	-460	-660	-660	-660	-660	-660	-660	-660	-660
Totaal maatregelen			-652	-1.444	-2.236	-2.978	-3.520	-4.062	-4.604	-5.146	-5.688	-6.230	-3.430
Mogelijkheden ter dekking van het tekort													
Groei inwoners dmv inflatiecorrectie ICL 2015-2017 en vanaf 2022 effect AU	2		62	124	186	248	310	372	434	496	558	620	
Beheerlasten openbare ruimte (bijstellen kwaliteitsniveau)	4		200	400	600	800	1.000	1.200	1.400	1.600	1.800	2.000	
Tekort Meerjarenraming (geen mogelijkheden)	6		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Onderzoek	7		0	0	0	0	0	PM	PM	PM	PM	PM	
Onderhoud Stadhuis (herziening onderhoudsprogramma)	16		50	100	150	150	150	150	150	150	150	150	
Stadhuis verhuur	17		0	0	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	
Agoratheater / Kubus	20		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Totaal dekking tekort			312	624	936	1.198	1.460	1.722	1.984	2.246	2.508	2.770	
Restant tekort in PB 2018 - 2021 gedekt vanuit begrotingsaldo			-340	-820	-1.300	-1.780	-2.060	-2.340	-2.620	-2.900	-3.180	-3.460	

Omdat er nog geen definitieve besluitvorming door de minister heeft plaatsgevonden is het op dit moment nog onzeker wat het daadwerkelijke meerjarige financiële effect zal zijn. Onderdeel van het besluitvormingsproces van de minister is het advies van de Raad voor het Openbaar Bestuur (ROB) gegeven het rapport van de inspecteurs en de bestuurlijke reacties van provincie Flevoland en gemeente Lelystad. Over de ontvangst van het advies van de ROB en de essentie daarvan is de raad per informatienota op de hoogte gebracht. De inspecteurs gaan in hun rapport uit van het volgende:

- Een afbouw van de ICL bijdrage van €361 per inwoner bij stijging van het inwoneraantal.
- Een uiteindelijk structurele korting ICL bijdrage van €2 mln. op basis van de verlaging van het kwaliteitsniveau van B naar C niveau.
- Het aanvullen van de voorziening groot onderhoud – jaarlijkse extra storting van €2,8 mln.
- Reductie ICL als gevolg van mogelijke verhuuropbrengsten van stadhuis van structureel jaarlijks €875.000.
- Reductie ICL op basis van een structurele verlaging van de storting voorziening groot onderhoud stadhuis van €150.000.
- Reductie ICL als gevolg van het afschaffen voor de bijdrage voor Agora en Kubus ter grootte van structureel €660.000.
- Reductie ICL als gevolg van een cumulatieve taakstelling op basis van onderzoeksopdrachten vanaf 2023 ter grootte van € 750.000.
- Ingangsjaar van de maatregelen: 2018.

In haar bestuurlijke reactie op dat rapport heeft de raad op een aantal van deze punten een andere lezing van het feitenmateriaal en daarmee een andere uitkomst van de evaluatie. Zoals:

- De berekening en onderbouwing van het bedrag per inwoner.
- Het op voorhand inboeken van niet of slecht onderbouwde bedragen en nog voordat er enig zicht is op realisatie. Zoals verhuur stadhuis € 875.000 en onderzoeksopgaven cumulatief €750.000.
- Het ingangsjaar van de maatregelen. Op zijn vroegst 2019 in plaats van 2018.

Het advies van de ROB volgt een meer bestuurlijke benadering van de vertaling van de bevindingen uit de evaluatie waarbij de meerjarige financiële effecten liggen ergens tussen de 'maximale variant' conform het rapport van de inspecteurs en de bestuurlijke reactie van gemeente Lelystad. Dit wordt veroorzaakt doordat in het advies van de ROB rekening gehouden wordt met:

- Een snellere afbouw van de ICL bijdrage bij inwonergroei. Dit vertaalt zich in een hoger reductiebedrag per inwoner. Namelijk € 650 per inwoner tegen € 361 per inwoner in het rapport van de inspecteurs.
- Het volledig opnemen van de door de inspecteurs genoemde verhuuropgave van jaarlijks € 875.000.
- Het daarentegen niet opnemen van de cumulatieve taakstelling van € 750.000 vanaf 2023 zoals de inspecteurs in hun rapport voorstellen.
- Meer vrijheid in de besteding doordat het karakter van de decentralisatie-uitkering van toepassing wordt.
- Verschuiving van de ingangsdatum van de maatregelen van 2018 naar 2019.

Ter illustratie van hoe dat er cijfermatig uit ziet worden hieronder zowel de financiële effecten uit het rapport van de inspecteurs (variant 1) als die vanuit het advies van de ROB (variant 2) alsmede een mogelijke onderhandelingsvariant (variant 3) afgezet tegen wat er nu reeds in de programmabegroting 2018-2021 is verwerkt. Die laatste variant is geënt op de ROB benadering met dien verstande dat gerekend wordt met enerzijds een reëlere opbrengstverwachting vanuit verhuur van delen van het stadhuis en anderzijds een langere afbouwverwachting en daarmee lager bedrag per inwoner.

Variant 1

Financieel effect ICL evaluatie - VARIANT 1: rapport inspecteurs (bedragen x €1.000)	Financieel effect Lelystad												ICL reductie
	Advies	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
Maatregelen ICL Evaluatie													
Groei inwoneraantal	2	-62	-124	-186	-248	-310	-372	-434	-496	-558	-620	-620	-620
Beheerlasten openbare ruimte	4	-200	-400	-600	-800	-1.000	-1.200	-1.400	-1.600	-1.800	-2.000	-2.000	-2.000
Tekort storting voorziening GO openbare ruimte	6	-280	-560	-840	-1.120	-1.400	-1.680	-1.960	-2.240	-2.520	-2.800	-2.800	0
Onderzoek	7	0	0	0	0	0	-750	-1.500	-2.250	-3.000	-3.750	-3.750	-3.750
Onderhoud Stadhuis	16	-50	-100	-150	-150	-150	-150	-150	-150	-150	-150	-150	-150
Stadhuis verhuur	17	0	0	-300	-600	-875	-875	-875	-875	-875	-875	-875	-875
Agoratheater / Kubus	20	-60	-260	-460	-660	-660	-660	-660	-660	-660	-660	-660	-660
Totaal maatregelen		-652	-1.444	-2.536	-3.578	-4.395	-5.687	-6.979	-8.271	-9.563	-10.855	-10.855	-8.055
Mogelijkheden ter dekking van het tekort													
Groei inwoners dmv inflatiecorrectie ICL 2015-2017 en vanaf 2022 effect AU	2	0	0	0	0	62	124	186	248	310	372	372	372
Beheerlasten openbare ruimte (bijstellen kwaliteitsniveau)	4	200	400	600	800	1.000	1.200	1.400	1.600	1.800	2.000	2.000	2.000
Tekort Meerjarenraming (geen mogelijkheden)	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Onderzoek	7	0	0	0	0	0	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM
Onderhoud Stadhuis (herziening onderhoudsprogramma)	16	50	100	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150
Stadhuis verhuur	17	0	0	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM
Agoratheater / Kubus	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal dekking tekort		250	500	750	950	1.212	1.474	1.736	1.998	2.260	2.522	2.522	2.522
Restant te dekken tekort in deze (maximale) variant		-402	-944	-1.786	-2.628	-3.183	-4.213	-5.243	-6.273	-7.303	-8.333	-8.333	-8.333
Restant te dekken tekort in deze (maximale) variant		-402	-944	-1.786	-2.628	-3.183	-4.213	-5.243	-6.273	-7.303	-8.333	-8.333	-8.333
Reeds gedekt in PB 2018 - 2021		0	-340	-820	-1.300	-1.780	-2.060	-2.340	-2.620	-2.900	-3.180	-3.180	-3.460
Restant te dekken in PB 2019 - 2022		-402	-604	-966	-1.328	-1.403	-2.153	-2.903	-3.653	-4.403	-5.153	-5.153	-4.873

Variant 2

Financieel effect ICL evaluatie - VARIANT 2: advies ROB (bedragen x €1.000)	Financieel effect Lelystad												ICL reductie
	Advies	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
Maatregelen ICL Evaluatie													
Groei inwoneraantal	2	0	-114	-228	-341	-455	-569	-683	-796	-910	-1.024	-1.138	-1.138
Beheerlasten openbare ruimte	4	0	-200	-400	-600	-800	-1.000	-1.200	-1.400	-1.600	-1.800	-2.000	-2.000
Tekort storting voorziening GO openbare ruimte	6	0	-280	-560	-840	-1.120	-1.400	-1.680	-1.960	-2.240	-2.520	-2.800	0
Onderzoek	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Onderhoud Stadhuis	16	0	-50	-100	-150	-150	-150	-150	-150	-150	-150	-150	-150
Stadhuis verhuur	17	0	0	0	-300	-600	-875	-875	-875	-875	-875	-875	-875
Agoratheater / Kubus	20	0	-60	-260	-460	-660	-660	-660	-660	-660	-660	-660	-660
Totaal maatregelen		0	-704	-1.548	-2.691	-3.785	-4.654	-5.248	-5.841	-6.435	-7.029	-7.623	-4.823
Mogelijkheden ter dekking van het tekort													
Groei inwoners dmv inflatiecorrectie ICL 2015-2017 en vanaf 2022 effect AU	2	0					114	228	341	455	569	683	683
Beheerlasten openbare ruimte (bijstellen kwaliteitsniveau)	4	0	200	400	600	800	1.000	1.200	1.400	1.600	1.800	2.000	2.000
Tekort Meerjarenraming (geen mogelijkheden)	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Onderzoek	7	0	0	0	0	0	0	PM	PM	PM	PM	PM	PM
Onderhoud Stadhuis (herziening onderhoudsprogramma)	16	0	50	100	150	150	150	150	150	150	150	150	150
Stadhuis verhuur	17	0	0	0	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM	PM
Agoratheater / Kubus	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal dekking tekort		0	250	500	750	950	1.264	1.578	1.891	2.205	2.519	2.833	2.833
Restant te dekken tekort in deze ROB variant		0	-454	-1.048	-1.941	-2.835	-3.390	-3.670	-3.950	-4.230	-4.510	-4.790	-4.790
Restant te dekken tekort in deze ROB variant		0	-454	-1.048	-1.941	-2.835	-3.390	-3.670	-3.950	-4.230	-4.510	-4.790	-4.790
Reeds gedekt in PB 2018 - 2021		0	-340	-820	-1.300	-1.780	-2.060	-2.340	-2.620	-2.900	-3.180	-3.180	-3.460
Restant te dekken in PB 2019 - 2022		0	-114	-228	-641	-1.055	-1.330	-1.330	-1.330	-1.330	-1.330	-1.330	-1.330

Variant 3

Financieel effect ICL evaluatie - VARIANT 3: Onderhandelingsvariant (bedragen x €1.000)	Financieel effect Lelystad												ICL reductie
	Advies	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
Maatregelen ICL Evaluatie													
Groei inwoneraantal	2	0	-62	-124	-186	-248	-310	-372	-434	-496	-558	-620	-620
Beheerlasten openbare ruimte	4	0	-200	-400	-600	-800	-1.000	-1.200	-1.400	-1.600	-1.800	-2.000	-2.000
Tekort storting voorziening GO openbare ruimte	6	0	-280	-560	-840	-1.120	-1.400	-1.680	-1.960	-2.240	-2.520	-2.800	0
Onderzoek	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Onderhoud Stadhuis	16	0	-50	-100	-150	-150	-150	-150	-150	-150	-150	-150	-150
Stadhuis verhuur	17	0	-250	-250	-250	-250	-250	-250	-250	-250	-250	-250	-250
Agoratheater / Kubus	20	0	-60	-260	-460	-660	-660	-660	-660	-660	-660	-660	-660
Totaal maatregelen		0	-902	-1.694	-2.486	-3.228	-3.770	-4.312	-4.854	-5.396	-5.938	-6.480	-3.680
Mogelijkheden ter dekking van het tekort													
Groei inwoners dmv inflatiecorrectie ICL 2015-2017 en vanaf 2022 effect AU	2	0					62	124	186	248	310	372	
Beheerlasten openbare ruimte (bijstellen kwaliteitsniveau)	4	0	200	400	600	800	1.000	1.200	1.400	1.600	1.800	2.000	
Tekort Meerjarenraming (geen mogelijkheden)	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Onderzoek	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Onderhoud Stadhuis (herziening onderhoudsprogramma)	16	0	50	100	150	150	150	150	150	150	150	150	
Stadhuis verhuur	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Agoratheater / Kubus	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Totaal dekking tekort		0	250	500	750	950	1.212	1.474	1.736	1.998	2.260	2.522	
Restant te dekken tekort in deze onderhandelingsvariant		0	-652	-1.194	-1.736	-2.278	-2.558	-2.838	-3.118	-3.398	-3.678	-3.958	
Restant te dekken tekort in deze onderhandelingsvariant		0	-652	-1.194	-1.736	-2.278	-2.558	-2.838	-3.118	-3.398	-3.678	-3.958	
Reeds gedekt in PB 2018 - 2021		0	-340	-820	-1.300	-1.780	-2.060	-2.340	-2.620	-2.900	-3.180	-3.460	
Restant te dekken in PB 2019 - 2022		0	-312	-374	-436	-498	-498	-498	-498	-498	-498	-498	

Vervolgproces – Lelystad Next Level

Zoals aangegeven is het evaluatieproces nog niet afgerond. De formele besluitvorming door de minister naar aanleiding van rapport van de inspecteurs, de bestuurlijke reacties van provincie Flevoland en gemeente Lelystad en het advies van de raad voor het Openbaar bestuur moet nog plaats vinden waarbij er op onderdelen nog discussie bestaat over de formulering en inhoud van een aantal adviezen, die van invloed kunnen zijn op het definitieve besluit. Echter gezien het beeld vanuit de evaluatie, het perspectief voor de gemeente Lelystad en de nauwe betrokkenheid van de provincie Flevoland hebben beide colleges gezamenlijk vervolgstappen geformuleerd naar aanleiding van de evaluatie van de ICL-bijdrage. Dit vervolg is er op gericht om de gemeente Lelystad de definitieve stap te laten zetten van een door de Rijksoverheid gemankeerde start van de stad naar een aantrekkelijk en vitaal Lelystad, dat financieel gezond en zelfstandig is. Daarvoor is een proces in gang gezet, genaamd Lelystad Next Level, waarin in samenwerking met provincie, verschillende Rijksdepartementen en diverse andere partners in het veld gekomen moet worden tot een 'tafelstructuur'. Doel daarvan is te komen tot ontwikkelings- en uitvoeringsprogramma's op diverse beleidsvelden. Met de exploitatie van deze tafels zullen in 2018 kosten gemoeid zijn. Deze zijn (nog) niet opgenomen in de programmabegroting en hiervoor zal ter zijner tijd aan de raad een voorstel worden voorgelegd.

4. Tussentijdse circulaire gemeentefonds

Het kabinet Rutte III staat voor een aantal urgente maatschappelijke opgaven met een wederzijdse afhankelijkheid tussen de verschillende overheidslagen. De vervlechting tussen die opgaven vraagt om samenwerking. Het opereren als één overheid draagt bij aan het vertrouwen van de burger. Daarom hebben op 14 februari 2018 het kabinet, VNG, IPO en Unie van Waterschappen een zogeheten InterBestuurlijk Programma (hierna: IBP) afgesproken, genaamd 'Samen meer bereiken'. De overheidslagen werken samen op basis van gelijkwaardig partnerschap aan de volgende opgaven:

	Opgave
Fysiek	 1. Samen aan de slag voor het klimaat
	 2. Toekomstbestendig wonen
	 3. Regionale economie als versneller
	 4. Naar een vitaal platteland
Sociaal	 5. Merkbaar beter in het sociaal domein
	 6. Nederland en Migrant goed voorbereid
	 7. Problematische schulden voorkomen en oplossen
Overkoepelend	 8. Goed openbaar bestuur in een veranderende samenleving
	 9. Passende financiële verhoudingen
	 10. Overkoepelende thema's

Wat betreft de financiële uitgangspunten is afgesproken dat alle overheden zich financieel inzetten voor de opgaven. Daartoe stelt de rijksoverheid integratie- en decentralisatie uitkeringen en zogeheten 'enveloppen' beschikbaar in het gemeentefonds. Het kabinet gaat er van uit dat gemeenten vanuit eigen middelen een bijdrage zullen leveren. De VNG vindt dat een redelijk uitgangspunt, maar is tevens van mening dat

gemeenten zelf moeten kunnen bepalen hoe ze geld uit het gemeentefonds willen inzetten. Dit is een praktische insteek, omdat de problematiek zich in elke gemeente in een andere omvang voordoet en dus een andere (financiële) aanpak vergt.

Uitkomsten maartcirculaire 2018

In de op 20 maart gepubliceerde maartcirculaire wordt zichtbaar in hoeverre gemeenten meeprofiten van het positieve accres. Het accres is de groei - of krimp - van de algemene uitkering die gemeenten ontvangen uit het gemeentefonds en is rechtstreeks gekoppeld aan de rijksuitgaven. Met andere woorden: wanneer het rijk meer geld uitgeeft, gaan gemeenten mee 'de trap op' en krijgen dus meer geld uit het gemeentefonds (er is sprake van een positief accres). Ook het omgekeerde geldt: wanneer het rijk minder geld uitgeeft, gaan gemeenten mee 'de trap af' en krijgen dus minder geld uit het gemeentefonds (er is sprake van een negatief accres).

In de maartcirculaire wordt duidelijk dat het accres zeer positief uitpakt, met als voornaamste redenen:

- Budgettaire doorwerking van het regeerakkoord (gemeenten gaan mee 'de trap op');
- Aanpassing in de basis van de normeringssystematiek (gemeenten gaan 'mee de trap op' over zowat de gehele rijksbegroting, in plaats van een beperkt aantal onderdelen);
- Oplopende ramingen voor loon- en prijsontwikkelingen (vergeleken met voorgaande circulaire).

Dit positieve accres is in principe vrij inzetbaar voor gemeenten. Het ligt echter wel in lijn der verwachting dat het rijk in latere circulaire specifieke middelen beschikbaar zal stellen aan gemeenten, op voorwaarde dat er een gelijk bedrag als cofinanciering wordt ingelegd (zogeheten 'enveloppen'). Het is op dit moment niet duidelijk welke onderwerpen dit zullen zijn en over welke bedragen het dan gaat. Naar verwachting ontstaat er pas meer duidelijkheid in de septembercirculaire 2018, maar vooruitlopend daarop lijkt het zeker dat gemeenten vanuit de algemene middelen om een bijdrage gevraagd zal worden. Op het moment dat dit zich voordoet wordt zijn dit 'wenselijke' ontwikkelingen en niet 'onontkoombaar', omdat gemeenten niet verplicht zijn cofinanciering beschikbaar te stellen.

Op de volgende pagina zijn de uitkomsten van de maartcirculaire gepresenteerd in tabelvorm. Zowel het effect op de batenkant van de begroting (de uitkeringen die de gemeente ontvangt uit het gemeentefonds) alsook het effect op de lastenkant van de begroting (het beschikbaar stellen van deze middelen voor het achterliggende doel).

	Meerjarenraming 2019 - 2022			
	2019	2020	2021	2022
Mutaties uitkeringen gemeentefonds (=batenkant begroting)				
Batenkant begroting - algemene mutaties				
Algemene uitkering - accresontwikkeling (oa dekking voor loon-/ prijs ontwikkeling)	3.681	5.309	6.546	8.450
Batenkant begroting - taakgerelateerde mutaties				
AU - Wet innovatie en kwaliteit kinderopvang	9	9	9	9
IU - Wmo 2007	82	82	82	82
IUSD - Wmo 2015	778	728	747	762
IUSD - Jeugdhulp	-72	-96	-72	-72
IUSD - Participatiewet	-	-	52	-135
Financieel effect mutaties uitkeringen gemeentefonds (=batenkant begroting)	4.478	6.032	7.364	9.096

	Meerjarenraming 2019 - 2022			
	2019	2020	2021	2022
Mutaties gemeentebegroting (= doorvertaling naar lastenkant begroting)				
Lastenkant begroting (doorvertalen loon-/prijs ontwikkeling)				
Compensatie ontwikkeling loon - sociale lasten (tranche 2019)	-1.350	-1.350	-1.350	-1.350
Compensatie inflatie - materiële budgetten (tranche 2019)	-875	-875	-875	-875
Compensatie inflatie - gesubsidieerde instellingen (tranche 2019)	-400	-400	-400	-400
Lastenkant begroting (doorvertalen taakgerelateerde mutaties)				
AU - Wet innovatie en kwaliteit kinderopvang	-9	-9	-9	-9
IU - Wmo 2007	-82	-82	-82	-82
IUSD - Wmo 2015	-778	-728	-747	-762
IUSD - Jeugdhulp	72	96	72	72
IUSD - Participatiewet	-	-	-52	135
Stelpost toekomstige co- financiering (oa als bijdrage aan realisatie IBP)	PM	PM	PM	PM
Financieel effect mutaties gemeentebegroting (=doorvertaling naar lastenkant begroting)	-3.422	-3.348	-3.443	-3.271
Totaal effect mutaties gemeentefonds (= saldo baten- en lastenkant begroting)	1.056	2.684	3.921	5.825

Mutaties uitkeringen gemeentefonds (=batenkant van de begroting)

Het eerste deel van bovenstaande tabel geeft de mutaties weer binnen de diverse uitkeringen die de gemeente ontvangt uit het gemeentefonds. Mutaties binnen de algemene uitkering (AU) hebben over het algemeen geen directe relatie met de uitvoering van specifieke taken, daar waar mutaties binnen integratie- en decentralisatie uitkeringen (IU en DU) altijd een relatie hebben met de uitvoering van specifieke taken. Zoals zichtbaar wordt in de tabel neemt de algemene uitkering fors toe in de aankomende jaren, met name door het positieve accres zoals is toegelicht op de vorige pagina. Naast deze algemene mutatie zijn er nog enkele zogeheten 'taakgerelateerde' mutaties te onderscheiden. De gemeente ontvangt aanvullende middelen van het rijk, voor de uitvoering van specifieke wettelijke taken.

Mutaties gemeentebegroting (=doorvertaling naar lastenkant begroting)

Zoals toegelicht op de vorige pagina wordt het positieve accres deels veroorzaakt door de opwaartse bijstelling van de ingeschatte loon- en prijsontwikkeling de aankomende jaren (het rijk wordt geconfronteerd met stijgende lonen en prijzen, wat vervolgens via de 'trap op / trap af' systematiek automatisch doorwerkt in de omvang van de algemene uitkering). Gemeenten hebben ook te maken met deze loon- en prijsontwikkelingen en vinden in het positieve accres dekking voor deze kostenstijging.

Daarnaast zijn de specifieke taakgerelateerde mutaties uit het bovenste deel van de tabel doorvertaald naar de gemeentebegroting. Zo worden de aanvullende middelen die de gemeente uit het gemeentefonds ontvangt (batenkant van de begroting) beschikbaar gesteld voor de uitvoering van bijbehorende taken (lastenkant van de begroting). Ook het omgekeerde is het geval: indien de gemeente minder middelen ontvangt voor de uitvoering van een bepaalde taak zal het beschikbare budget in de gemeentebegroting met een dienovereenkomstig bedrag worden bijgesteld. Deze mutaties hebben allemaal een budget neutrale uitwerking op het begrotingssaldo.

Totaal effect mutaties gemeentefonds (=saldo baten- en lastenkant begroting)

Onder aan de streep wordt zichtbaar dat er een aanzienlijk bedrag resteert. Hierbij moet wel opgemerkt worden dat er in deze opstelling geen middelen opzij worden gezet voor eventuele cofinancieringsvragen vanuit het rijk (bedragen zijn op dit moment op PM geraamd). Het is een keuze van het nieuwe gemeentebestuur of hier aan de voorkant al op geanticipeerd moet worden, of dat dit soort verzoeken vanuit het rijk te zijner tijd worden beoordeeld en integraal afgewogen worden binnen het geheel van 'wenselijke' voorstellen en de alsdan beschikbare financiële ruimte.

Nog veel uit te werken in volgende circulaire

Naast de forse wijzigingen in het accres en enkele taakgerelateerde mutaties bevat de maartcirculaire weinig inhoudelijke zaken. Specifieke rijksbijdragen in de vorm van decentralisatie- en integratie uitkeringen en de zogeheten 'enveloppen' zullen naar verwachting pas uitgewerkt worden in de mei- en septembercirculaire 2018.

Dit geldt ook voor de al eerder aangekondigde voorziening voor 'knelpunten in het sociaal domein', ter grootte van €200 miljoen. Er zijn namelijk diverse gemeenten die tekort komen op het sociaal domein, met name door 'vermeende verdeelstoornissen' binnen de Jeugdhulp. Het rijk herkent zich hier niet in, maar is in overleg met de VNG wel akkoord gegaan met het instellen van een incidenteel fonds. Het is de bedoeling om deze discussie af te sluiten, waarbij er is aangekondigd dat er €200 miljoen incidenteel in 2018 beschikbaar wordt gesteld (het ministerie van VWS draagt hier €100 miljoen aan bij en de gemeenten gezamenlijk dragen hier eveneens €100 miljoen aan bij, via een korting op het hierboven genoemde accres). De uitwerking van deze maatregelen moet echter nog gemaakt worden, evenals het opstellen van de criteria om aanspraak te kunnen maken op een bijdrage. In deze circulaire wordt aangegeven dat de uitwerking niet eerder verwacht wordt dan de septembercirculaire 2018.

De meircirculaire 2018 zal naar verwachting eind mei of begin juni worden gepubliceerd. De uitkomsten van deze circulaire zullen vervolgens de basis vormen van de eerste programmabegroting die door een nieuw college zal worden voorbereid. De uitkomsten van de septembercirculaire 2018 komen naar verwachting te laat om nog opgenomen te kunnen worden in de programmabegroting. De analyse en doorwerking van deze circulaire zal echter zo spoedig mogelijk aan de raad worden aangeboden, zodat de uitkomst betrokken kan worden in de besluitvorming voor de begroting van 2019.

In het volgende hoofdstuk wordt ingegaan op alle onontkoombare ontwikkelingen met een financieel effect, inclusief de in dit hoofdstuk beschreven mutaties binnen het gemeentefonds. De afzonderlijke mutaties komen zowel terug in het totaaloverzicht in tabelvorm, alsook afzonderlijk onderbouwd in bijlage 2.

5. Onontkoombare bijstellingen financieel perspectief 2019 - 2022

		Meerjarenraming 2019 - 2022				
		2019	2020	2021	2022	
Beginstand kaderbrief 2019 - 2022		3	126	9	-1.682	
Voorstel	Taakveld	Meerjarenraming 2019 - 2022				
		2019	2020	2021	2022	
A. Onontkoombaar / actualisaties						
1	0.2	Reisdocumentendip	-313	-325	-308	-283
2	0.3	Actualisatie beheer onroerend goed (budgetneutraal)	-	-	-	-
3	0.4	Lelystad digitaal 2020 (dekking structurele component)	-	-	-	-134
4	0.4	Taakstelling inhuur	-350	-350	-350	-350
5	0.4	Garantiebanen	-135	-140	-150	-160
6	0.4	Privacy en informatiebeveiliging	-104	-104	-104	-104
7	0.4	Vervangingsinvesteringen ICT 2019 - 2022	2	38	-23	-135
8	0.5	Deelnemingen	-155	-155	-55	-55
9	0.5	Rentelasten	-	-	-	PM
10	0.61	Indexatie batenkant - OZB opbrengsten	384	384	384	384
11	0.64	Wegvallen opbrengst precariobelasting	-	-	-	-1.760
12	1.1	Bijstelling bijdrage Veiligheidsregio	-81	-81	-81	-81
13	2.1	Uitkomst ICL evaluatie	PM	PM	PM	PM
14	2.2	Vervangingsinvesteringen parkeersystemen Stadshart	-	-165	-164	-162
15	4.2	Bijstelling IHP 2018 - 2027	56	208	127	-89
16	6.3	BUIG - bijstandsbudgetten	334	594	564	564
17	6.72	Jeugdhulp	PM	PM	PM	PM
18	7.1	Bijdrage GR GGD 2019 - 2022	-8	-8	-8	-8
19	7.1	Gezondheidszorg Statushouders	-40	-40	-40	-40
20	7.4	Bestrijding invasieve exoten	-60	-60	-60	-60
21	7.4	Basisregistratie ondergrond	-50	-50	-50	-50
A. Financieel effect onontkoombaar 2019 - 2022		-520	-254	-318	-2.523	
Voorstel	Taakveld	Meerjarenraming 2019 - 2022				
		2019	2020	2021	2022	
B. Gemeentefonds						
Batenkant begroting - algemene mutaties						
22	0.7	Algemene uitkering - accresontwikkeling (oa dekking voor loon-/ prijs ontwikkeling)	3.681	5.309	6.546	8.450
Batenkant begroting - taakgerelateerde mutaties						
23a	0.7	AU - Wet innovatie en kwaliteit kinderopvang	9	9	9	9
24a	0.7	IU - Wmo 2007	82	82	82	82
25a	0.7	IUSD - Wmo 2015	778	728	747	762
26a	0.7	IUSD - Jeugdhulp	-72	-96	-72	-72
27a	0.7	IUSD - Participatiewet	-	-	52	-135
Lastenkant begroting (doorvertalen loon-/prijs ontwikkeling)						
28	0.8	Compensatie ontwikkeling loon - sociale lasten (tranche 2019)	-1.350	-1.350	-1.350	-1.350
29	0.8	Compensatie inflatie - materiële budgetten (tranche 2019)	-875	-875	-875	-875
30	0.8	Compensatie inflatie - gesubsidieerde instellingen (tranche 2019)	-400	-400	-400	-400
Lastenkant begroting (doorvertalen taakgerelateerde mutaties)						
23b	0.7	AU - Wet innovatie en kwaliteit kinderopvang	-9	-9	-9	-9
24b	6.71	IU - Wmo 2007	-82	-82	-82	-82
25b	6.71	IUSD - Wmo 2015	-778	-728	-747	-762
26b	6.72	IUSD - Jeugdhulp	72	96	72	72
27b	6.4	IUSD - Participatiewet	-	-	-52	135
31	0.8	Stelpost toekomstige co- financiering (oa als bijdrage aan realisatie IBP)	PM	PM	PM	PM
B. Financieel effect gemeentefonds		1.056	2.684	3.921	5.825	
Recapitulatie		Meerjarenraming 2019 - 2022				
		2019	2020	2021	2022	
Beginstand kaderbrief 2019 - 2022		3	126	9	-1.682	
A. Financieel effect onontkoombaar 2019 - 2022		-520	-254	-318	-2.523	
B. Financieel effect gemeentefonds		1.056	2.684	3.921	5.825	
Subtotaal effect op beginstand		536	2.430	3.603	3.302	
Eindstand kaderbrief 2019 - 2022		539	2.556	3.612	1.620	

Toelichting op het financieel perspectief 2019 – 2022

De beginstand van de kaderbrief is gelijk aan de eindstand van de vastgestelde programmabegroting 2018 – 2021. De beginstand van jaarschijf 2022 is negatief, in tegenstelling tot de drie jaarschijven daarvoor. De verklaring is onder te verdelen in drie afzonderlijke redenen:

1. In de voorbereiding op de programmabegroting 2018 – 2021 werd al duidelijk dat de algemene reserve hoger was dan het door de raad vastgestelde normbedrag van €6.000.000. In de kadernota 2018 – 2021 heeft de raad vervolgens besloten het surplus in te zetten om het meerjarenperspectief op incidentele basis sluitend te maken. In de programmabegroting 2018 – 2021 is dit surplus vervolgens ingezet ter dekking van het tekort in de jaarschijven 2019 en 2021 (in de vorm van een onttrekking aan de algemene reserve). Zonder deze onttrekking zou het structurele begrotingssaldo in 2021 eveneens negatief zijn geweest: de door de raad vastgestelde onttrekking aan de algemene reserve in 2021 bedraagt €576.000.
2. Er wordt jaarlijks een bedrag aan de voormalige Nuon reserve onttrokken ten gunste van het begrotingssaldo. Bij het omzetten van de systematiek van afschrijven, zoals door de BBV wijzigingen is ingegeven (van annuïtair naar lineair) heeft de raad besloten dat de voormalige Nuon reserve ingezet wordt voor egalisatie van de gewijzigde afschrijvingslasten. Onderdeel van deze uitwerking was het naar beneden toe bijstellen van de jaarlijkse onttrekking ten gunste van het begrotingssaldo met ingang van 2022. Dit resulteert in een structureel nadeel van €545.789 met ingang van 2022.
3. De voorlopige uitkomst van de ICL evaluatie is in de programmabegroting 2018 – 2021 verwerkt. De hoogte van de ICL uitkering wordt hierbij in de periode tot en met 2029 jaarlijks naar beneden toe bijgesteld, waarbij een deel direct effect heeft op het beschikbare begrotingssaldo. Het beschikbare begrotingssaldo 2022 is om deze reden dan ook lager in vergelijking met 2021 (dit nadelige effect op het begrotingssaldo is €480.000 in 2022 en loopt in de jaren daarna verder op).

Onontkoombare bijstellingen van het perspectief 2019 – 2022

Zoals zichtbaar wordt in de tabel zijn er in totaal 31 bijstellingen opgenomen, die afzonderlijk worden toegelicht in bijlage 2. Er zijn een drietal bijstellingen nog niet gekwantificeerd in deze totaaltabel:

Voorstel 13 – Uitkomst ICL evaluatie (en vervolg)

Op basis van het evaluatierapport van de inspecteurs heeft de raad in de programmabegroting 2018 – 2021 besloten een deel van de negatieve effecten in het financieel perspectief te verwerken. Dit op basis van de door de gemeente afgegeven reactie op het evaluatierapport, waarin bezwaren zijn gemaakt tegen enkele uitkomsten. Er is onlangs een rapport opgeleverd door de Raad voor het Openbaar Bestuur, waarin eveneens diverse adviezen zijn geformuleerd. Een definitief besluit van de minister is er nog niet, wat maakt dat de in de reeds in de programmabegroting verwerkte effecten nog kunnen wijzigen. In hoofdstuk 3 van deze kaderbrief 2019 – 2022 wordt nader ingegaan op enkele varianten.

Voorstel 17 – Jeugdhulp

Het is voor de komende periode niet mogelijk om de jeugdhulp binnen het beschikbare rijksbudget uit te voeren. De gemeente wordt geconfronteerd met sterk teruglopende rijksbudgetten, die niet in hetzelfde tempo kunnen worden opgevangen door de transformatie. In hoofdstuk 2 wordt eerst ingegaan op de inhoudelijke analyse van deze geprognosticeerde tekorten in 2017/2018. Vervolgens is aan de hand hiervan ingegaan op de doorwerking naar 2019 en verder, met daarbij de keuzemogelijkheden van het nieuwe gemeentebestuur. De PM bedragen die nu in het financieel perspectief staan opgenomen zijn afhankelijk van de keuzes die door het nieuwe gemeentebestuur gemaakt gaan worden.

Voorstellen 31 – Stelpost toekomstige cofinanciering (oa als bijdrage aan realisatie IBP)

Het accres van het gemeentefonds is gekoppeld aan de ontwikkeling van de rijksuitgaven en kan negatief (bij dalende rijksuitgaven) of positief zijn (bij stijgende rijksuitgaven). Op basis van het IBP wordt in de maartcirculaire zichtbaar dat het accres zeer positief zal zijn, onder meer omdat het nieuwe kabinet een forse investeringsagenda heeft. Het positieve accres is in principe vrij inzetbaar voor gemeenten. Wel wordt er in het IBP consequent verwezen naar het positieve accres dat beschikbaar komt voor gemeenten en waar vanuit gemeenten een bijdrage zouden kunnen leveren aan de gezamenlijk opgestelde doelen. Het ligt in lijn der verwachting dat het rijk in latere circulaire middelen beschikbaar stelt, op voorwaarde

dat gemeenten een gelijk bedrag als cofinanciering inleggen (de inzet van zogeheten 'enveloppen'). Het is op dit moment niet duidelijk welke onderwerpen dit zullen zijn en over welke bedragen het dan zal gaan.

Hierbij moet wel opgemerkt worden dat er in deze opstelling van het financieel perspectief 2019 – 2022 geen middelen opzij worden gezet voor eventuele cofinancieringsvragen vanuit het rijk. Het is een keuze van het nieuwe gemeentebestuur of hier aan de voorkant al op geanticipeerd moet worden, of dat dit soort verzoeken vanuit het rijk te zijner tijd worden beoordeeld en integraal worden afgewogen binnen het geheel van 'wenselijke' voorstellen en de alsdan beschikbare financiële ruimte. Via dit voorstel wordt er de mogelijkheid open gelaten om hier een bedrag voor te reserveren, via een zogeheten stelpost (staat nu op PM in het financieel perspectief 2019 - 2022).

Bijlage 1 – Nadere onderbouwing analyse jeugdhulp

1.1 Resultaat jeugdhulp 2017 / 2018

Financieel overzicht Jeugdhulp (bedragen x€1.000)	Verantwoording 2015	Verantwoording 2016	Begroting 2017 uitvoeringsplan	Realisatie 2017 Prognose Begrotingsmonitor januari 2018	Realisatie 2017 Prognose Kaderbrief 2019 - 2022	Verskil met uitvoeringsplan 2017
Rijksbijdrage						
Rijksbijdrage	28.750	26.637	25.947	26.592	26.592	645
Totaal baten - rijksbijdrage	28.750	26.637	25.947	26.592	26.592	645
Producten regionaal						
Veilig thuis	-821	-821	-900	-906	-907	-7
Jeugdbescherming en -reclassering	-2.643	-1.950	-2.000	-1.933	-1.925	75
J - GGZ	-3.748	-4.423	-3.800	-4.171	-4.418	-618
Pleegzorg	-1.811	-2.151	-2.150	-1.844	-1.877	273
Residentieel	-5.417	-4.854	-4.500	-3.817	-3.956	544
Jeugdzorg plus	-1.701	-799	-650	-490	-310	340
Uitvoeringskosten	-198	-178	-220	-320	-320	-100
Subtotaal (regionaal)	-16.339	-15.175	-14.220	-13.481	-13.712	508
Solidariteit	105	-238	-238	-238	-238	-
Totaal lasten - regionaal	-16.234	-15.413	-14.458	-13.719	-13.950	508
Producten lokaal						
Landelijk transitie arrangement (LTA)	-831	-523	-850	-850	-933	-83
Persoonsgebonden budget (Pgb)	-2.891	-1.734	-1.500	-1.610	-1.610	-110
Zorg in Natura (ZiN)	-2.185	-6.569	-5.500	-7.738	-7.717	-2.217
Uitvoeringskosten	-130	-274	-275	-266	-266	9
Interne uren	-416	-467	-181	-180	-180	1
Jeugd en Gezinsteams (JGT)	-4.743	-4.923	-5.100	-5.884	-5.844	-744
Totaal lasten - lokaal	-11.196	-14.490	-13.406	-16.528	-16.550	-3.144
Totaal resultaat baten en lasten	1.319	-3.266	-1.916	-3.654	-3.908	-1.991

Zoals blijkt uit de tabel ging het uitvoeringsplan 2017 uit van een tekort van -€1.916.000. Op basis van de meest recente prognoses zoals zijn opgenomen in deze kaderbrief wordt een aanvullend tekort ingeschat van -€1.991.000. Het totale tekort dat op dit moment wordt geprognosticeerd voor 2017 komt daarmee uit op -€3.908.000. Aangezien de jaarrekening op dit moment nog niet volledig is afgerond is er nog sprake van een zekere bandbreedte, die wordt ingeschat op €250.000 (zowel voor- als nadelig). Hieronder wordt inhoudelijk ingegaan op de verwachte afwijkingen.

Regionale jeugdhulp

Met name de ombuigingen voor jeugdbescherming en jeugdreclassering (JB en JR), jeugdzorgplus en residentiële jeugdhulp zijn behaald. Bij JB en JR is een daling zichtbaar van €2,6 mln. in 2015 naar €1,95 mln. in 2016 naar €1,93 mln. in 2017. Door de inzet op "begeleiding zonder maatregel" (oftewel drang- of SAVE-trajecten) en een betere samenwerking met het Jeugd en Gezinsteam is het aantal maatregelen JB door de kinderrechter afgenomen.

De kosten voor jeugdzorgplus nemen af van €1,7 mln. in 2015 naar €0,8 mln. in 2016 naar €0,3 mln. in 2017. Ook de kosten voor residentiële jeugdhulp dalen van €5,4 mln. in 2015 naar €4,9 mln. in 2016 naar €4 mln. in 2017. In 2017 zijn voor 204 kinderen een beschikking met verblijf afgegeven. In 2016 was dit nog voor 232 kinderen. Als we inzoomen op residentiële jeugdhulp zien we echter ook een andere beweging, die van meer ondersteuning nabij en op maat. In zowel 2016 als 2017 hebben we naast de regionale kosten voor residentiële jeugdhulp ook lokale maatwerkvoorzieningen voor verblijf getroffen. Deze voorzieningen bestaan voornamelijk uit gezinshuizen en residentiële jeugdhulp bij niet regionaal gecontracteerde aanbieders. Gemiddeld gezien zijn deze maatwerkvoorzieningen goedkoper dan de regionale trajecten.

Bij pleegzorg en Jeugd GGZ is de ombuiging nog niet gelukt. Voor pleegzorg is een investering gewenst, omdat pleegzorg een belangrijke rol vervult in de afbouw van residentiële plekken. Pleegzorg is de meest gewenste vorm van jeugdhulp met verblijf als thuis wonen (tijdelijk) niet meer kan. Wij zien echter een teruggang in pleegzorg in 2017. De verwachte kosten voor pleegzorg bedragen in 2017 €1,9 mln. ten opzichte van €2,2 mln. in 2016. Ook bij Jeugd GGZ is de gewenste transformatie nog niet zichtbaar. De kosten voor Jeugd GGZ in 2017 is ongeveer op het niveau van 2016 van €4,4, mln. gebleven. De beëindiging van de bekostigingssystematiek van de Jeugd GGZ via Diagnose Behandel Combinaties

(DBC's) per 1 januari 2018 heeft daarnaast gezorgd voor een inhaalslag van de declaraties van de Jeugd GGZ, die volledig verantwoord zijn in jaarschijf 2017. Voorheen was het in de GGZ sector gebruikelijk pas na afronding van het volledige zorgtraject, de volledige zorg in één keer te declareren (dan wel na 365 dagen als het zorgtraject nog niet is afgerond).

Lokale jeugdhulp

Voor de lokale jeugdhulp zijn de grote overschrijdingen te vinden bij Zorg in Natura (ZiN) en de Jeugd en Gezinsteams (JGT). De kosten voor ZiN lokaal zijn gestegen van €6,6 mln. in 2016 naar €7,7 mln. in 2017. Naast de gewenste verschuiving van regionale specialistische jeugdhulp naar lokale jeugdhulp (bijv. ter vervanging van verblijf in een instelling wordt extra ambulante jeugdhulp geboden in de thuissituatie) zit de stijging van ZiN lokaal in een herindicatie van PGB naar ZiN en een toename van de maatwerkvoorzieningen. De Jeugdwet stelt ten aanzien van het PGB een aantal beperkende voorwaarden, wat maakt dat er steeds vaker wordt gekozen voor ZiN.

Een maatwerkbeschikking wordt opgesteld wanneer zorg wel wenselijk is in natura, maar niet via het regulier gecontracteerd aanbod aangeboden kan worden. In totaal is dit in 2017 voor 164 kinderen gebeurd. De redenen om voor maatwerk te kiezen is divers. Het merendeel van de maatwerkbeschikkingen betreffen jeugdhulp met verblijf (34 kinderen) en jeugdhulp via bepalingen (27 kinderen). Bij bepalingen geldt een leveringsplicht van de gemeente. Een gecertificeerde instelling is in het kader van en kinderbeschermingsmaatregel of jeugdreclassering bevoegd te bepalen dat een jeugdige jeugdhulp nodig heeft.

Het onderdeel JGT is in 2017 met €0,7 mln. overschreden t.o.v. de begroting. In 2017 zijn extra kosten gemaakt op ICT voor de koppeling tussen de verschillende registratiesystemen en de koppeling met de Basisregistratie Personen om zo betere sturings- en verantwoordingsinformatie te verkrijgen (zie ook hieronder bij sturingsmogelijkheden). Ook heeft de verhuizing van de JGT's meer de wijken in geleid tot hogere kosten. Daarnaast is er extra ingehuurd om administratieve achterstanden weg te werken. Verder zijn er ook andere kosten op geboekt zoals de kosten voor het onderzoek naar de Sociale wijkteams en JGT's waar de raad om heeft verzocht.

1.2 Meerjarenbegroting jeugdhulp 2019 – 2022

Financieel overzicht Jeugdhulp					
(bedragen x€1.000)	2018	2019	2020	2021	2022
Rijksbijdrage					
Rijksbijdrage	25.411	24.716	22.952	23.096	23.096
Totaal baten - rijksbijdrage	25.411	24.716	22.952	23.096	23.096
Producten regionaal					
Veilig thuis	-821	-845	-845	-845	-845
Jeugdbescherming en -reclassering	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
J - GGZ	-1.635	-1.635	-1.635	-1.635	-1.635
Pleegzorg	-2.000	-2.085	-2.105	-2.115	-2.115
Residentieel	-4.000	-4.095	-3.810	-3.505	-3.505
Jeugdzorg plus	-400	-465	-465	-465	-465
Uitvoeringskosten	-280	-220	-220	-220	-220
Totaal lasten - regionaal	-10.936	-11.145	-10.880	-10.585	-10.585
Producten lokaal					
Landelijk transitie arrangement (LTA)	-850	-850	-850	-850	-850
Persoonsgebonden budget (Pgb)	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
Zorg in Natura (ZIN)	-9.700	-8.000	-7.780	-7.595	-7.595
Uitvoeringskosten	-370	-275	-275	-275	-275
Interne uren	-180	-180	-180	-180	-180
Jeugd en Gezinsteam (JGT)	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300
Totaal lasten - lokaal	-17.900	-16.105	-15.885	-15.700	-15.700
Totaal resultaat baten en lasten	-3.425	-2.534	-3.813	-3.189	-3.189
<i>Tekort reducerende maatregelen</i>					
Positieve effecten transitiefonds	500	500	500	500	500
Totaal resultaat baten en lasten	-2.925	-2.034	-3.313	-2.689	-2.689

Het geprognosticeerde tekort in iedere jaarschijf kent een bandbreedte die wordt ingeschat op €1 miljoen voordelig in het meest gunstige geval en €1 miljoen nadelig in het meest ongunstige geval. Daarnaast heeft de raad in januari 2018 het uitwerkingsplan pedagogische basis: Preventie versterkt! vastgesteld. De zes maatregelen die daarin genoemd zijn, worden in 2018 en 2019 uitgevoerd. De effecten van deze zes maatregelen op de kosten jeugdhulp zijn nog niet meegenomen in deze meerjarenbegroting.

1.3 Verloop egalisereserve sociaal domein 2019 – 2022

Met de prognose die is afgegeven in de vorige bijlage zou het verloop van de reserve sociaal domein er als volgt uit komen te zien:

A. Prognose nu.

Het financieel resultaat voor de Jeugdhulp en de Wmo verloopt conform de (concept) uitvoeringsplannen. De hierin voor jeugdhulp opgenomen taakstellingen worden gerealiseerd.

		2017	2018	2019	2020	2021
		<i>(x € 1.000)</i>				
Reserve Sociaal Domein	1 jan.	4.947	3.274	600	0	0
Prognose Jeugdhulp *		-3.908	-2.924	-2.034	-3.313	-2.689
Prognose WMO		2.235	250	250	250	250
Extra ten laste van begrotingsruimte		0	0	1.184	3.063	2.439
Reserve Sociaal Domein	31 dec.	3.274	600	0	0	0

B. Realisatie vanaf 2018 valt wat tegen.

Het overschot op de Wmo en de taakstellingen op de Jeugdhulp worden beperkt (2/3^e deel) gerealiseerd.

		2017	2018	2019	2020	2021
		<i>(x € 1.000)</i>				
Reserve Sociaal Domein	1 jan.	4.947	3.274	0	0	0
Prognose Jeugdhulp		-3.908	-3.646	-3.284	-4.727	-4.260
Prognose WMO		2.235	83	83	83	83
Extra ten laste van begrotingsruimte		0	289	3.201	4.644	4.177
Reserve Sociaal Domein	31 dec.	3.274	0	0	0	0

C. Realisatie vanaf 2018 valt zwaar tegen.

Het overschot op de Wmo en de taakstellingen op de Jeugdhulp worden zeer beperkt (1/3^e deel) gerealiseerd.

		2017	2018	2019	2020	2021
		<i>(x € 1.000)</i>				
Reserve Sociaal Domein	1 jan.	4.947	3.274	0	0	0
Prognose Jeugdhulp		-3.908	-4.374	-4.547	-6.151	-5.848
Prognose WMO		2.235	-83	-83	-83	-83
Extra ten laste van begrotingsruimte		0	1.183	4.630	6.234	5.931
Reserve Sociaal Domein	31 dec.	3.274	0	0	0	0

De verwachting is dat de tekorten binnen de Jeugdhulp vanaf 2018 niet langer kunnen worden opgevangen – via de overschotten op de Wmo – binnen de reserve sociaal domein. In de kaderbrief zelf wordt ingegaan op de keuzemogelijkheden voor het nieuwe gemeentebestuur.

Bijlage 2 – Nadere onderbouwing onontkoombare bijstellingen

De afzonderlijke bijstellingen worden op de volgende pagina's van een toelichting voorzien.

Onderwerp:	Reisdocumentendip
Taakveld:	0.2 Burgerzaken
Afdeling:	Dienstverlening
Steller:	C. Blok
Categorie:	A. Onontkoombaar

A0.2 - DVL 1

bedragen x €1.000,-

Reisdocumentendip	Voorstel			
	2019	2020	2021	2022
Lasten voorstel	189	203	183	155
Baten voorstel	-502	-529	-491	-438
Effect voorstel op begrotingsaldo	-313	-325	-308	-283

Uiteindelijk tekstvoorstel, zoals op te nemen in de Kaderbrief 2019 - 2022

Als gevolg van de invoering van de tienjarige geldigheidsduur voor paspoorten en identiteitskaarten voor volwassenen per 9 maart 2014, neemt het aantal aanvragen van deze documenten vanaf 2019 gedurende vijf jaar fors af. Volwassenen die tussen 2014 en 2018 een paspoort of identiteitskaart hebben aangevraagd hoeven hun document immers pas vanaf 2024 te vervangen. Dit heeft gevolgen voor gemeenten, voor zowel de organisatie als de gemeentelijke begroting.

Deze maatregel vraagt om toenemende flexibiliteit en bredere inzet van de eigen medewerkers maar biedt tevens mogelijkheden om de toenemende druk op de kwaliteit en kwantiteit (o.a. op het gebied van adresonderzoeken en het tegengaan van adres- en identiteitsfraude) van de tweede lijn binnen de huidige formatie op te vangen. Daarnaast kan met behulp van een flexibele schil direct worden gestuurd op de behoeftebepaling in het aantal aanvragen.



Opmerkingen DT / CS-CA / CS-PC / FAB-FB

De bedragen zijn aangepast aan de laatste berekeningen van de Stadswinkel. De daling van het aantal reisdocumenten:

2017	2018	2019	2020	2021	2022
7.753	6.271	1.935	1.352	1.491	2.085

Onderwerp:	Actualisatie beheer onroerend goed
Taakveld:	0.3 Beheer overige gebouwen en gronden
Afdeling:	Concernstaf
Steller:	M.K. Wesselius- den Boer
Categorie:	A. Onontkoombaar

bedragen x €1.000,-

Actualisatie beheer onroerend goed	Voorstel			
	2019	2020	2021	2022
Lasten voorstel	-90	-90	-90	-90
Baten voorstel	90	90	90	90
Effect voorstel op begrotingsaldo	-	-	-	-

Uiteindelijk tekstvoorstel, zoals op te nemen in de Kaderbrief 2019 - 2022

Naar aanleiding van de in 2016 doorgevoerde BBV wijzigingen zijn de aan het beheer van onroerend goed verbonden baten en de lasten vanuit de grondexploitatie structureel overgebracht naar de reguliere begroting. Het uitgangspunt bij deze overgang was dat de opbrengsten die samenhangen met het vermogensbeheer de beheerskosten moeten dekken. Met andere woorden: de kosten die voor het beheer gemaakt moeten worden te dekken uit de opbrengsten die uit het vermogen gegenereerd kunnen worden.

In de praktijk blijkt de binnen Beheer onroerend goed beschikbare ruimte voor de activiteiten van de vastgoedjuristen te krap. Om die reden is binnen dit product de afgelopen jaren extra juridische capaciteit ingehuurd met op rekeningbasis dekking uit extra pacht- en verhuuropbrengsten. Om juridische vastgoedkennis/ dossierkennis fundamenteeler/ langduriger te borgen en de inhuur -overeenkomstig de wens van de raad- verder terug te dringen wordt voorgesteld met ingang van 2019 de formatie van de Vastgoedjuristen structureel uit te breiden met 1 fte schaal 11A. Voorgesteld wordt de hieraan verbonden structurele lasten van € 90.000 met ingang van 2019 te dekken uit niet begrote pacht- en verhuuropbrengsten.

Opmerkingen DT / CS-CA / CS-PC / FAB-FB

Onderwerp:	Lelystad digitaal 2020 (dekking structurele component)
Taakveld:	0.4 Overhead
Afdeling:	Concernstaf
Steller:	D. Steert
Categorie:	A. Onontkoombaar

A0.4 - CS

3

bedragen x €1.000,-

Lelystad digitaal 2020 (dekking structurele component)	Voorstel			
	2019	2020	2021	2022
Lasten voorstel	-	-	-	-134
Baten voorstel	-	-	-	-
Effect voorstel op begrotingsaldo	-	-	-	-134

Uiteindelijk tekstvoorstel, zoals op te nemen in de Kaderbrief 2019 - 2022

In de besluitvorming van de programmabegroting 2018 - 2021 heeft de raad via amendement 5 een aantal voorstellen van dekking voorzien. Een onderdeel van dit amendement was dat de structurele kosten die horen bij het voorstel 'Visie Lelystad Digitaal 2020' in de jaren 2018 - 2021 incidenteel gedekt moeten worden via een onttrekking vanuit de Reserve Ontwikkeling Stad.

Tijdens deze raadsvergadering is door het college al aangegeven dat deze structurele kosten in de jaren na 2021 (denk aan kapitaallasten, licentiekosten en dergelijke) als onontkoombaar effect terugkomen bij het opstellen van de programmabegroting 2019 - 2022. Het besluit om de visie uit te gaan voeren houdt namelijk in dat er op incidentele basis intensiveringen worden uitgevoerd, die uiteindelijk resulteren in een structurele kostencomponent enerzijds en een kostenbesparing anderzijds. Het saldo tussen deze structurele kosten en deze structurele besparing wordt in dit onontkoombare voorstel opgevoerd.

Opmerkingen DT / CS-CA / CS-PC / FAB-FB

Onderwerp:	Taakstelling inhuur
Taakveld:	0.4 Overhead
Afdeling:	Concernstaf
Steller:	D. Steert
Categorie:	A. Onontkoombaar

A0.4 - CS

4

bedragen x €1.000,-

Taakstelling inhuur	Voorstel			
	2019	2020	2021	2022
Lasten voorstel	-350	-350	-350	-350
Baten voorstel	-	-	-	-
Effect voorstel op begrotingsaldo	-350	-350	-350	-350

Uiteindelijk tekstvoorstel, zoals op te nemen in de Kaderbrief 2019 - 2022

Bij de behandeling van de programmabegroting 2018 - 2021 heeft de raad een amendement aangenomen waarin er ter dekking van enkele wenselijke voorstellen een taakstelling inhuur is ingeboekt met ingang van 2019. Het college heeft tijdens de besluitvormende raadsvergadering aangegeven geen aanvullende taakstelling op de organisatie neer te willen leggen en dit onderwerp terug te laten komen bij de kaderbrief 2019 - 2022.

Het college heeft aangegeven dat er administratieve bezwaren bestaan bij het inboeken van een dergelijke taakstelling. Inhuur is op zichzelf geen taakveld of afdelingsproduct, maar een kostensoort. Bezuinigen op inhuur betekent dus een discussie over op welke inhuur precies moet worden bezuinigd. Links- of rechtsom leidt dit amendement tot een toenemende werkdruk en zullen prestaties niet (op tijd) geleverd kunnen worden. Het is een nieuwe taakstelling op de organisatie, waarbij alles overziend het de vraag is hoe wenselijk een dergelijk voorstel is als gekeken wordt naar de effecten.

In de afgelopen jaren is er namelijk een cumulatieve bezuiniging op de organisatie gelegd van bijna 8,5 miljoen euro. Bovendien is er tegelijkertijd sprake geweest van een sluimerende taakvermeerdering, die eveneens heeft gezorgd voor een extra druk op de organisatie. Het spreekt voor zich dat de druk op de organisatie in de afgelopen jaren steeds verder is toegenomen als gevolg van deze ontwikkelingen. In de afgelopen jaren moest er steeds worden geschakeld om vorm en inhoud te kunnen geven aan deze veranderingen. Om meer met minder te doen.

Bij het waarmaken van deze hoge ambities is er continue gestreefd naar het optimaliseren van de bedrijfsvoering, waarbij de 'wendbaarheid' van de organisatie een kritische succesfactor is gebleken. Een belangrijk onderdeel hierbij is dat afdelingen de ruimte en verantwoordelijkheid krijgen om in iedere situatie de meest optimale afweging te maken ten aanzien van de benodigde inzet. Het uitgangspunt hierbij is dat de prestaties geleverd moeten worden binnen de in de begroting beschikbare middelen. De keuze om bijvoorbeeld vacatureruimte niet in te vullen of binnen de materiële budgetten te kiezen voor externe inhuur wordt weloverwogen gemaakt.

Opmerkingen DT / CS-CA / CS-PC / FAB-FB

Onderwerp:	Garantiebanen
Taakveld:	0.4 Overhead
Afdeling:	Facilitair, Advies en Beheer
Steller:	Claudia Beccari/Tamara Loosman
Categorie:	A. Onontkoombaar

A0.4 - FAB

5

bedragen x €1.000,-

Garantiebanen	Voorstel			
	2019	2020	2021	2022
Lasten voorstel	-135	-140	-150	-160
Baten voorstel	-	-	-	-
Effect voorstel op begrotingsaldo	-135	-140	-150	-160

Uiteindelijk tekstvoorstel, zoals op te nemen in de Kaderbrief 2019 - 2022

In het sociaal akkoord hebben het kabinet en sociale partners (werkgevers en werknemers) afgesproken dat ze extra banen gaan creëren voor mensen met een arbeidsbeperking (30 tot 50% arbeidsproductiviteit). Dit is de zogenaamde Wet Banenafpraak. De overheid heeft hier als werkgever ook een eigen verantwoordelijkheid in het zorgdragen voor 25.000 banen tot 2024 wat resulteert in het aantal van 25 banen voor Gemeente Lelystad. In de afgelopen twee jaar is gebleken dat dit in zeer beperkte mate te realiseren is op reguliere functies. Ondertussen is de quotum wet in gegaan, wat betekent dat bedrijven/gemeenten die onvoldoen of niet voldoen aan deze wetgeving boetes zullen krijgen.

Binnen gemeente Lelystad is de oplossing gevonden in de samenwerking met Concern voor Werk waarvoor wij aan deze wetgeving kunnen voldoen. Hiervoor zijn echter wel middelen noodzakelijk.

° invullende informatie

Benodigde financiële middelen
2019: 18 banenafpraak medewerkers; € 135.000,-
2020: 19 banenafpraak medewerkers; € 140.000,-
2021: 21 banenafpraak medewerkers; € 150.000,-
2022: 23 banenafpraak medewerkers; € 160.000,-
2023 e.v.: 25 banenafpraak medewerkers; € 170.000,-

Opmerkingen DT / CS-CA / CS-PC / FAB-FB

--

Onderwerp:	Privacy en Informatiebeveiliging
Taakveld:	0.4 Overhead
Afdeling:	Facilitair, Advies en Beheer
Steller:	P. Poelstra
Categorie:	A. Onontkoombaar

A0.4 - FAB

6

bedragen x €1.000,-

Privacy en Informatiebeveiliging	Voorstel			
	2019	2020	2021	2022
Lasten voorstel	-104	-104	-104	-104
Baten voorstel	-	-	-	-
Effect voorstel op begrotingsaldo	-104	-104	-104	-104

Uiteindelijk tekstvoorstel, zoals op te nemen in de Kaderbrief 2019 - 2022

De eisen op het gebied van privacy en informatiebeveiliging (IB) nemen fors toe. Op IB-gebied is de horizontale en verticale verantwoording sinds 2017 van kracht (www.ensia.nl), over de volle breedte van de BIG (Baseline Informatieveiligheid Gemeenten), incl. een onvermijdelijke externe IT-audit (kosten € 5.000 p/jr). De Chief Information Security Officer (CISO) is de spil wat IB betreft. Het is zaak om bij te blijven: hacken bijv. wordt geavanceerder t.a.v. ons werk dat digitaal wordt en in de cloud staat. De taken voor de Gemeente om hier mee om te gaan zijn dus recentelijk toegevoegd en qua bereik uitgebreid. Dat geldt ook op privacygebied gelet op de AVG (Algemene Verordening Gegevensbescherming). De Functionaris Gegevensbescherming (FG) fungeert als interne toezichthouder op privacy. Plus: bijhouden van register van gegevensverwerkingen/ bewerkersovereenkomsten (m.b.v. een privacytool, kosten € 3.500 p/jr), voorlichting geven, uitvoeren van privacy impact assessments/audits, afhandelen van een datalek e.d. De nationale toezichthouder mag een boete uitdelen van max € 20 mln. Nu is 1 medewerker (1 fte) zowel CISO als FG. Door de toenemende onvermijdelijke werkzaamheden is dat niet meer te behappen. Gevoegd bij een onwenselijke functievermenging: de FG zou (deels) toezicht kunnen houden op maatregelen van de CISO. Om te voldoen aan de onvermijdelijke en toegenomen privacy en IB-eisen en deze kwalitatief in te vullen, stellen wij 1 fte CISO en 1 fte FG voor. Plus geldt te reserveren voor een privacytool (t.b.v. registraties) en de jaarlijkse verplichte IT-audit.

FG (schaal 12, marktconform)	€ 95.000
Jaarlijkse IT-audit	€ 5.000
Privacytool	€ 4.000

De eisen vanuit Europese wetgeving (privacy) en nationale toezichthouders (security) zijn behoorlijk toegenomen. Collega gemeenten van vergelijkbare omvang hebben doorgaans 1fte FG en 1 fte CISO. De handreiking vanuit de VNG adviseert eveneens om beide functies onafhankelijk van elkaar in te vullen, omdat beide functies voldoende complexiteit in zich dragen voor een eigen specialisatie. Het continueren van de huidige situatie zorgt ervoor dat er een kans is op fouten. Bovendien kan de Autoriteit Persoonsgegevens boeten opleggen wanneer organisaties de privacy niet goed inrichten.

Opmerkingen DT / CS-CA / CS-PC / FAB-FB

Onderwerp:	Vervangingsinvesteringen ICT 2019-2022
Taakveld:	0.4 Overhead
Afdeling:	Facilitair, Advies en Beheer
Steller:	Ton Laumen/Tamara Loosman
Categorie:	A. Onontkoombaar

bedragen x €1.000,-

Vervangingsinvesteringen ICT 2019-2022	Voorstel			
	2019	2020	2021	2022
Lasten voorstel	2	38	-23	-135
Baten voorstel	-	-	-	-
Effect voorstel op begrotingsaldo	2	38	-23	-135

Uiteindelijk tekstvoorstel, zoals op te nemen in de Kaderbrief 2019 - 2022

Het duurzaam investeren in ICT bedrijfsmiddelen vormt onderdeel van de gemeentelijke meerjareninvesteringsbegroting. ICT heeft een meerjareninvesteringsplan ten einde haar bedrijfsmiddelen te vervangen volgens de vastgestelde bedrijfseconomische afschrijvingstermijnen. Als blijkt dat de bedrijfsmiddelen technisch nog langer mee kunnen vindt vervanging later plaats. De investeringen in ICT bedrijfsmiddelen zijn nodig om de beschikbaarheid van informatiesystemen–plaats- en tijd onafhankelijk-te kunnen waarborgen. Dit op de diverse server, werkpleken mobiele platformen die ondersteund worden.

Om dit te continueren moet in het totaal voor 2019 een bijstelling van het beschikbare krediet plaatsvinden van - €135.000 en voor 2020, 2021 en 2022 een bijstelling van het krediet van respectievelijk € 291.000,- ,€ 466.000,- en € 1.203.000,-. Dit zijn geen 'extra' investeringen, maar vervangingsinvesteringen. Het niet vervangen van onderdelen van de ICT-infrastructuur (servers, opslagcapaciteit, werkplekken, mobiele devices–laptops, telefoons en applicaties) zal onherroepelijk leiden tot uitval, verstoring, performance verlies en niet kunnen actualiseren van systemen.

De aanpassingen van de benodigde kredieten leiden tot de volgende noodzakelijke wijzigingen in kapitaallasten (Bij lineair afschrijven op basis van een intern renteomslag percentage van 1.0%): 2019: - € 2.000,- , 2020: - € 38.000,-, 2021: € 23.000,- en 2022: € 135.000,-.

Opmerkingen DT / CS-CA / CS-PC / FAB-FB

Onderwerp:	Deelnemingen
Taakveld:	0.5 Treasury
Afdeling:	Concernstaf
Steller:	M.C. Brink
Categorie:	A. Onontkoombaar

A0.5 - CS

8

bedragen x €1.000,-

Deelnemingen	Voorstel			
	2019	2020	2021	2022
Lasten voorstel	-	-	-	-
Baten voorstel	-155	-155	-55	-55
Effect voorstel op begrotingsaldo	-155	-155	-55	-55

Uiteindelijk tekstvoorstel, zoals op te nemen in de Kaderbrief 2019 - 2022

De gemeente Lelystad is aandeelhouder van Vitens en als aandeelhouder ontvangen wij jaarlijks dividend. Het dividend is afhankelijk van het bedrijfsresultaat van Vitens. Door de invoering van de herziene Drinkwaterwet in 2012 is een vorm van tariefregulering ingevoerd door het instellen van een norm voor het maximale bedrijfsresultaat, de zgn. WACC norm. Te veel behaalde winst in jaar 't', moet aan de klant teruggeven worden via de tarieven in jaar 't+2'. De overwinst uit 2016 moet in 2018 via lagere tarieven teruggeven worden aan de klant. Behalve het teruggeven van de 'overwinst' uit 2016 en 2017 via de tarieven, is ook de WACC-norm die de maximale winst reguleert voor de jaren 2018 en 2019 vastgesteld op een lager niveau dan 2017. Beide factoren zorgen er voor dat het nettoresultaat over 2018 en 2019 fors lager uitvalt. Dit betekent voor de aandeelhouders een lagere dividendumuitkering in 2019 (over winst 2018) en 2020. Naar verwachting zal de dividend over die jaren ca. € 100.000 bedragen, bij een begroting van nu € 255.000. Het bedrijfsresultaat in 2020 zal weer op hoger niveau liggen, voor Lelystad betekent dat in 2021 dat het dividend op ca. € 200.000 zal liggen.

Opmerkingen DT / CS-CA / CS-PC / FAB-FB

Onderwerp:	Rentelasten
Taakveld:	0.5 Treasury
Afdeling:	Concernstaf
Steller:	D. Steert
Categorie:	A. Onontkoombaar

A0.5 - CS 9

bedragen x €1.000,-

Rentelasten	Voorstel			
	2019	2020	2021	2022
Lasten voorstel	-	-	-	PM
Baten voorstel	-	-	-	-
Effect voorstel op begrotingsaldo	-	-	-	-

Uiteindelijk tekstvoorstel, zoals op te nemen in de Kaderbrief 2019 - 2022

Afhankelijk van de precieze financieringsbehoefte in de aankomende jaren dienen een aantal langlopende leningen te worden aangegaan (deels herfinanciering van bestaande leningen en deels nieuwe leningen). Afhankelijk van de precieze ontwikkeling van de rentestanden is het de verwachting dat de beschikbare budgetten met ingang van 2022 niet toereikend zullen zijn. De rentestanden lopen inmiddels langzaam op, maar het is onduidelijk in hoeverre deze lijn doorzet.

Opmerkingen DT / CS-CA / CS-PC / FAB-FB

Onderwerp:	Indexatie batenkant - OZB opbrengsten
Taakveld:	0.61 OZB woningen
Afdeling:	Dienstverlening
Steller:	B.J.M. Bruin
Categorie:	A. Onontkoombaar

bedragen x €1.000,-

Indexatie batenkant - OZB opbrengsten	Voorstel			
	2019	2020	2021	2022
Lasten voorstel	-	-	-	-
Baten voorstel	384	384	384	384
Effect voorstel op begrotingsaldo	384	384	384	384

Uiteindelijk tekstvoorstel, zoals op te nemen in de Kaderbrief 2019 - 2022

In de afgelopen jaren is de OZB opbrengst jaarlijks alleen bijgesteld voor inflatie en areaal. Het indexpercentage voor 2019 is bepaald op 1,75%. Indexatie van de OZB opbrengsten zou resulteren in een positieve bijstelling van €384.000 (1,75% van €21.963.568 aan totale OZB opbrengsten). De factor areaal zit nog niet in dit cijfer verwerkt en kan in een later stadium nog worden toegevoegd.

Deze indexatie van de batenkant van de begroting heeft een directe relatie met de lastenkant van de begroting (zie de voorstellen om te indexeren voor loon- en prijsontwikkelingen).

° aanvullende informatie

Het indexatiepercentage voor het opvolgende begrotingsjaar wordt bepaald op basis van de geharmoniseerde consumentprijsindex, die ieder voorjaar door het CPB wordt gepubliceerd in het Centraal Economisch Plan (CEP). Dit document is op 6 maart 2018 gepubliceerd.

Het indexcijfer voor jaar t (= in dit geval 2019) wordt berekend door de gemiddelde te nemen van de consumentprijsindex van jaar t-2 (2017 = 1,3%) , jaar t-1 (2018 = 1,6%) en de verwachting voor jaar t (2019 = 2,3%). Dit resulteert in een percentage van 1,75%.

Opmerkingen DT / CS-CA / CS-PC / FAB-FB

Onderwerp:	Wegvallen opbrengst precariobelasting
Taakveld:	0.64 Belastingen overig
Afdeling:	Dienstverlening
Steller:	D. Steert
Categorie:	A. Onontkoombaar

bedragen x €1.000,-

Wegvallen opbrengst precariobelasting	Voorstel			
	2019	2020	2021	2022
Lasten voorstel	-	-	-	-
Baten voorstel	-	-	-	-1.760
Effect voorstel op begrotingsaldo	-	-	-	-1.760

Uiteindelijk tekstvoorstel, zoals op te nemen in de Kaderbrief 2019 - 2022

De Tweede Kamer heeft op 21 februari 2017 ingestemd met de wet die de heffingsbevoegdheid van precariobelasting voor enige openbare werken van algemeen nut beperkt. Dit betekent dat gemeenten geen precariobelasting meer kunnen heffen over netwerken die nutsbedrijven in, op of boven gemeentegrond exploiteren. Bij het wetsvoorstel heeft de Tweede Kamer een amendement aangenomen waarmee de voorgestelde overgangsregeling van 10 jaar wordt teruggebracht naar 5 jaar. Gemeenten die op 10 februari 2016 in hun belastingverordening een tarief hadden voor nutsnetwerken, mogen uiterlijk tot 1 januari 2022 precariobelasting op nutsnetwerken heffen.

Voor de gemeente Lelystad betekent dit dat er tot en met 2021 nog precariobelasting geheven kan worden, met een jaarlijkse opbrengst van €1.760.000. Deze algemene inkomstenbron komt volledig te vervallen, resulterend in een dienovereenkomstig structureel nadeel van €1.760.000 met ingang van 2022.

Opmerkingen DT / CS-CA / CS-PC / FAB-FB

Onderwerp:	Bijstelling bijdrage Veiligheidsregio
Taakveld:	1.1 Crisisbeheersing en brandweer
Afdeling:	Facilitair, Advies en Beheer
Steller:	Marcel Oldenburg/Tamara Loosman
Categorie:	A. Onontkoombaar

bedragen x €1.000,-

Bijstelling bijdrage Veiligheidsregio	Voorstel			
	2019	2020	2021	2022
Lasten voorstel	-81	-81	-81	-81
Baten voorstel	-	-	-	-
Effect voorstel op begrotingsaldo	-81	-81	-81	-81

Uiteindelijk tekstvoorstel, zoals op te nemen in de Kaderbrief 2019 - 2022

Jaarlijks vinden er structurele bijstelling van de begroting van de Veiligheidsregio plaats conform de in de gemeenschappelijke regeling opgenomen uitgangspunten zoals volumegroei en indexatie. Met dit voorstel wordt deze aanpassing gerealiseerd. Daarnaast wordt de gemeentelijke bijdrage aan de kolom bevolkingszorg geactualiseerd, conform de gemaakte afspraken in het AB. Ten opzichte van de bedragen die meerjarig in de gemeentebegroting zijn opgenomen resulteert dit in een bijstelling die per saldo neerkomt op €81.000.

Daarnaast zijn er in de concept kadernota 2019 van de Veiligheidsregio een aantal risico's gekwantificeerd, waarover nog in een later stadium besloten zal worden (arbeidshygiëne, Instituut Fysieke Veiligheid, verhoging ABP pensioenpremies). Dit leidt eventueel nog tot een aanvullend budgetbeslag.

Deze bijstellingen leiden tot een bijdrage voor de veiligheidsregio:
 2019 e.v.: € 4.386.000,-
 In de begroting (structureel)opgenomen middelen: € 4.305.000,-
 Eerste inschatting structurele noodzakelijke bijstelling: € 81.000,-

Opmerkingen DT / CS-CA / CS-PC / FAB-FB

Onderwerp:	Uitkomst ICL evaluatie
Taakveld:	2.1 Verkeer en vervoer
Afdeling:	Concernstaf
Steller:	R. Oosterloo
Categorie:	A. Onontkoombaar

A2.1 - CS 13

bedragen x €1.000,-

Uitkomst ICL evaluatie	Voorstel			
	2019	2020	2021	2022
Lasten voorstel	PM	PM	PM	PM
Baten voorstel	PM	PM	PM	PM
Effect voorstel op begrotingsaldo	-	-	-	-

Uiteindelijk tekstvoorstel, zoals op te nemen in de Kaderbrief 2019 - 2022

Zie hoofdstuk 3 van de kaderbrief 2019 - 2022 voor een toelichting op enkele varianten, afgezet tegen wat er nu in de meerjarenraming is opgenomen.

Opmerkingen DT / CS-CA / CS-PC / FAB-FB

Onderwerp:	Vervangingsinvesteringen parkeersystemen Stadshart
Taakveld:	2.2 Parkeren
Afdeling:	Beheer Openbare Ruimte
Steller:	R. Michels
Categorie:	A. Onontkoombaar

bedragen x €1.000,-

Vervangingsinvesteringen parkeersystemen Stadshart	Voorstel			
	2019	2020	2021	2022
Lasten voorstel	-	-165	-164	-162
Baten voorstel	-	-	-	-
Effect voorstel op begrotingsaldo	-	-165	-164	-162

Uiteindelijk tekstvoorstel

De huidige parkeer(betaal)systemen in de parkeergarages en parkeerterreinen in het Stadshart naderen het einde van hun technische en functionele levensduur (N.B. dit betreft niet de straatautomaten). De huidige systemen kunnen niet worden uitgebreid met nieuwe klantvriendelijke betaalmethoden, en kennen veel storingen (en dus inkomstendering), reserveonderdelen zijn niet voorradig, en op 1 april 2019 vervalt het certificaat op de pin-apparatuur. In de parkeerexploitatie is gerekend met een levensduur van 10 jaar; voor enkele locaties zijn de kapitaallasten reeds vrijgevallen in het begrotingsaldo. Zoals gebruikelijk dienen vervangingsinvesteringen integraal opnieuw van dekking te worden voorzien.

Gelijktijdige aanbesteding en vervanging van alle parkeersystemen (m.u.v. straatautomaten) levert naar verwachting een aanbestedingsvoordeel op, lagere beheers-/onderhoudskosten, en zorgt voor een gelijkwaardig hoog kwaliteitsniveau op alle locaties.

De investering in deze installaties met een levensduur van 10 jaar wordt geraamd op € 1.500.000 in de parkeer(betaal)apparatuur en zal met een rente van 1 procent lineair worden afgeschreven.

Aan de raad zal nog in 2018 een voorstel worden voorgelegd over het 'achter de slagboom brengen' van de ABC-locatie en het Agoradek.

Onderwerp:	Bijstelling IHP 2018 - 2027
Taakveld:	4.2 Onderwijshuisvesting
Afdeling:	Beleid
Steller:	H. Banken
Categorie:	A. Onontkoombaar

bedragen x €1.000,-

Bijstelling IHP 2018 - 2027	Voorstel			
	2019	2020	2021	2022
Bijstelling exploitatielasten voorstel	102	-23	-33	-29
Bijstelling kapitaallasten voorstel	-46	231	160	-60
Baten voorstel	-	-	-	-
Effect voorstel op begrotingsaldo	56	208	127	-89

Uiteindelijk tekstvoorstel, zoals op te nemen in de Kaderbrief 2019 - 2022

Het is de wettelijke taak van gemeenten om te zorgen voor een adequaat voorzieningenniveau op het gebied van onderwijshuisvesting voor het primair, speciaal en voortgezet onderwijs in de stad. Het Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP) is het instrument op basis waarvan de gemeente Lelystad uitvoering geeft aan deze taak. Het IHP wordt, in overleg met de onderwijspartners, jaarlijks geactualiseerd op basis van leerlingenprognoses, verschuivingen in huisvestingsbehoefte en andere gewijzigde omstandigheden. Uit deze actualisatie volgt dat ook de begroting rondom onderwijshuisvesting jaarlijks bijgesteld dient te worden aan de hand van het actuele inzicht van de voorziene lasten (in positieve of negatieve zin). De voorgestelde bijstelling vloeit voort uit de actualisatie van de bestaande budgetten, die worden afgezet tegen de (te verwachten) werkelijke lasten. In het IHP 2018-2027 is dit uitgewerkt voor de komende jaren, uitgesplitst in exploitatielasten en investeringen en bijbehorende kapitaallasten.

Het hierboven genoemde IHP is op 27 maart 2018 door het demissionaire college ter vaststelling aan de nieuwe raad aangeboden. Deze cijfermatige opstelling uit de kaderbrief sluit hierbij aan, maar is uiteraard onder voorbehoud van besluitvorming in de gemeenteraad.

De bijstelling van de begroting heeft betrekking op de kapitaallasten, die samenhangen met de gewijzigde investeringsbedragen zoals opgenomen in het IHP. Ze betreft onder andere het voorstel om de voorlopig geraamde middelen voor investeringen in de gebouwen van het primair onderwijs door te schuiven. De investeringsruimte vervalt daarmee niet, maar wordt opgeschort. De afweging over de noodzaak, precieze hoogte dan wel wijze van inzet van deze geraamde middelen zal plaatsvinden op basis van het meerjarenperspectief voor het p.o. Dit meerjarenperspectief wordt in samenwerking met de betreffende schoolbesturen wordt opgesteld en eind 2018/begin 2019 voorgelegd aan de raad.

De IHP-bijstelling omvat ook de middelen die nodig zijn om vanaf de zomer 2018 te kunnen voorzien in voldoende en adequate huisvesting voor het Aurum College. Met een beperkte (semipermanente) uitbreiding van de onderwijslocatie aan de Zuigerplasdreef komt voor deze school voldoende ruimte beschikbaar om de piek van het leerlingenaantal te huisvesten. Over de beschikbaarstelling van het benodigde krediet hiervoor (in 2018) vindt separate besluitvorming plaats. De kapitaallasten die met deze uitbreiding gepaard gaan (gemiddeld zo'n € 43.200 vanaf 2019, gedurende 15 jaar), zijn meegenomen in de voorliggende IHP-bijstelling.

Met uitbreiding van de locatie aan de Zuigerplasdreef kunnen de verouderde en relatief dure noodlokalen op 't Kofschip per 2019 worden afgestoten. De huurkosten hiervan bedragen € 150.000 per jaar. Deze noodlokalen waren al gepland om te worden verwijderd vanwege de verlopen houdbaarheidsdatum ervan en de eerder voorziene daling van het leerlingenaantal van het vso. Op basis van de onverwachte verdere groei van het leerlingenaantal in het afgelopen jaar en de bijgestelde leerlingenprognose voor het vso, is een deel van de capaciteit ervan echter voorlopig nog nodig. Verlengen van de gehuurde noodlokalen is echter niet meer verantwoord. Niet alleen is de vergunning al 3 jaar verlopen en is het gebouw kwalitatief slecht, ook vanuit onderwijskundig oogpunt is het voor Eduvier onacceptabel nog langer gebruik te maken van deze noodlokalen. In plaats daarvan wordt daarom – en omdat het de meest kostenefficiënte oplossing is - voorgesteld om in de extra benodigde capaciteit voor het Aurum College te voorzien door de locatie Zuigerplasdreef uit te breiden. Een uitgebreide toelichting hierop en op andere onderwijshuisvestingsmaatregelen wordt verwezen naar het IHP 2018-2027.

Onderwerp:	BUIG - bijstandsbudgetten
Taakveld:	6.3 Inkomensregelingen
Afdeling:	Werk, Inkomen en Zorg
Steller:	R. van Reijswoud
Categorie:	A. Onontkoombaar

A6.3 - WIZ 16

bedragen x €1.000,-

BUIG - bijstandsbudgetten	Voorstel			
	2019	2020	2021	2022
Lasten voorstel	438	698	668	668
Baten voorstel	571	571	571	571
Opheffen onttrekking egalisatie participatiewet	-675	-	-	-
Opheffen taakstelling	-	-675	-675	-675
Effect voorstel op begrotingsaldo	334	594	564	564

Uiteindelijk tekstvoorstel, zoals op te nemen in de Kaderbrief 2019 - 2022

Bij de programmabegroting 2018-2021 is de voorlopige informatie bijstandsbudgetten voor 2017 in de begroting verwerkt alsook het effect op het meerjarenperspectief. Dit heeft geleid tot het opnemen van een structureel nadeel in de begroting ad. €1,35 miljoen. In de jaren 2018 en 2019 werd dit deels opgevangen met een onttrekking vanuit de egalisatiereserve Participatiewet €675.000. Per 2020 werd een taakstelling van dit bedrag opgenomen.

Inmiddels is de voorlopige bijdrage 2018 bekend gemaakt (oktober 2017) en is duidelijk dat de rijksbijdrage positief wordt bijgesteld. Daarnaast is er meer zicht op het verloop van het cliëntenbestand. De instroom neemt af in 2017 terwijl de uitstroom in deze periode constant bleef. Het aantal bijstandsccliënten komt daarmee op een lager niveau uit dan bij de begroting 2018 is ingeschat.

Op basis van de meest recente informatie wordt een voorstel gedaan voor het bijstellen van het meerjarenperspectief. Zie hieronder.

1. Bijstandsuitkeringen (verstrekkingen)

Bijstandsuitkeringen worden verstrekt aan inwoners die recht hebben op een inkomen in het kader van de Participatiewet en de IOAW, gedurende de periode waarin zij nog niet in staat zijn om (volledig) in eigen onderhoud te voorzien. In de begroting 2019 is ervan uitgegaan dat er aan gemiddeld ca. 2463 klanten een uitkering zal worden verstrekt, voor een totaalbedrag van € 34.234.716. Dit hoge aantal werd mede vorm gegeven door de instroom van statushouders vanaf 2016 waarvan het lange termijn effect op dat moment lastig was in te schatten.

Op basis van de huidige inzichten komt het gemiddeld klantaantal uit op ca. 2.380 klanten. De gemiddelde prijs stijgt parallel van €13.900,- naar €14.200,- per klant (bron: Ministerie SZW). Totaalbedrag verwachte uitkeringslast wordt dan € 33.796.000. Dit resulteert in een verwacht voordeel op de lasten van €438.716 waarbij voorgesteld wordt de bij de begroting 2018 geraamde onttrekking voor het jaar 2019 aan de egalisatiereserve Participatiewet volledig af te ramen (€675.000) alsook meerjarig de bij de begroting 2018 ingestelde taakstelling ad. €675.000 (2020 e.v.). Per saldo betekent dit dat er in 2019 aan de lastenkant een beroep op de begrotingsruimte gedaan wordt (€236.284) en er per 2020 e.v. begrotingsevenwicht ontstaat.

Vervolg

2. Bijstandsuitkeringen (rijksbijdrage)

De gemeente ontvangt een rijksbijdrage voor het verstrekken van de hierboven genoemde bijstandsuitkeringen, op basis van een objectief verdeelmodel. Deze verdeelsystematiek is in de afgelopen jaren (meerdere) malen op de schop gegaan en ook voor 2018 zijn er opnieuw de nodige wijzigingen doorgevoerd welke mede meerjarig effect sorteren. Op basis van de meest recent gepubliceerde informatie (oktober 2017) is duidelijk geworden dat de gemeente Lelystad in 2018 kan rekenen op een voorlopige gebundelde uitkering van € 33.395.380. Meerjarig is de bijdrage lastig te voorspellen onder andere door mogelijke fluctuaties van het macrobudget van de gebundelde uitkering en het aandeel van de gemeente Lelystad hierin. Wanneer de voorlopige rijksbijdrage 2018 meerjarig wordt doorgetrokken en wordt geanticipeerd op factoren als bijvoorbeeld aanpassingen in het macrobudget, instroom Lelystad ten opzichte van het landelijk gemiddelde en landelijk gebruik van de vangnetregeling, resulteert dit in een jaarlijks verwacht voordeel van €571.158.

Opmerkingen DT / CS-CA / CS-PC / FAB-FB

Onderwerp:	Jeugdhulp
Taakveld:	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-
Afdeling:	Beleid
Steller:	MY Post
Categorie:	A. Onontkoombaar

A6.72 - BLD 17

bedragen x €1.000,-

Jeugdhulp	Voorstel			
	2019	2020	2021	2022
Lasten voorstel	PM	PM	PM	PM
Baten voorstel	-	-	-	-
Effect voorstel op begrotingsaldo	-	-	-	-

Uiteindelijk tekstvoorstel, zoals op te nemen in de Kaderbrief 2019 - 2022

Zie hoofdstuk 2 in de kaderbrief 2019 - 2022 voor een uitgebreide toelichting op de laatste inschattingen voor 2017 / 2018 en de doorwerking hiervan op de meerjarenraming.

Opmerkingen DT / CS-CA / CS-PC / FAB-FB

Onderwerp:	Bijdrage GR GGD 2019 - 2022
Taakveld:	7.1 Volksgezondheid
Afdeling:	Beleid
Steller:	C. Meulenbroek
Categorie:	A. Onontkoombaar

A7.1 - BLD 18

bedragen x €1.000,-

Bijdrage GR GGD 2019 - 2022	Voorstel			
	2019	2020	2021	2022
Lasten voorstel	-8	-8	-8	-8
Baten voorstel	-	-	-	-
Effect voorstel op begrotingsaldo	-8	-8	-8	-8

Uiteindelijk tekstvoorstel, zoals op te nemen in de Kaderbrief 2019 - 2022

De jaarlijkse bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling wordt geactualiseerd op basis van het inwoneraantal. Daarnaast wordt er op dit moment een discussie gevoerd over de uitvoering van het takenpakket (continuering incidenteel gefinancierde inzet op lokale verbindingen en het al dan niet kunnen inlossen van een opgelegde taakstelling).

In dit voorstel zijn de onontkoombare kosten opgenomen op basis van de ontwikkeling van het inwoneraantal. Afhankelijk van de uitkomsten over de invulling van het takenpakket kan dit bedrag hoger uitvallen.

Opmerkingen DT / CS-CA / CS-PC / FAB-FB

Onderwerp:	Gezondheidszorg Statushouders
Taakveld:	7.1 Volksgezondheid
Afdeling:	Beleid
Steller:	Carola Meulenbroek
Categorie:	A. Onontkoombaar

A7.1 - BLD 19

bedragen x €1.000,-

Gezondheidszorg Statushouders	Voorstel			
	2019	2020	2021	2022
Lasten voorstel	-40	-40	-40	-40
Baten voorstel	-	-	-	-
Effect voorstel op begrotingsaldo	-40	-40	-40	-40

Uiteindelijk tekstvoorstel, zoals op te nemen in de Kaderbrief 2019 - 2022

Gemeenten zijn verantwoordelijk voor een succesvolle integratie van statushouders. Statushouders hebben een verhoogd risico op een aantal gezondheidsproblemen, zoals infectieziekten, maar ook verhoogde kans op overgewicht of depressie. Beperkte gezondheidsvaardigheden en onvoldoende kennis over het Nederlands zorgsysteem zijn voorbeelden van belangrijke beïnvloedbare determinanten. Voor succesvolle integratie en actieve participatie in de samenleving is gezondheid een belangrijke randvoorwaarde. Tot 2018 was er tijdelijk extra financiering vanuit het Rijk. Vanaf 2019 moet er budget worden vrijgemaakt voor o.a. het vaccineren van statushouders en het bieden van gezondheidsvoorlichting over diverse gezondheid gerelateerde thema's (uitvoering door de GGD).

° aanvullende informatie

Deze aanvraag is bedoeld voor het inentingsprogramma (en daarbij ook de voorlichting) van alle statushouders. Dit waren er in 2016 rond de 200 en in 2017 en 2018 is de taakstelling ongeveer 100. Dit zijn echter de aantallen zonder de nareizigers in verband met gezinshereniging, het gaat hier dus om een grotere groep.

Een inentingsprogramma beslaat meerdere jaren. Zoals we weten moeten sommige prikken herhaald worden en ook wordt er op verschillende leeftijden ingeënt. Vandaar ook dat het structureel om meer inentingen gaat. Of het bedrag in lengte van dagen nodig zal zijn is sterk afhankelijk van de taakstelling die wij opgelegd krijgen. Het is dus zeker reëel om dit jaarlijks af te stemmen met de GGD en het bedrag bij te stellen bij afname van de instroom.

Mocht het nu toch zo zijn dat het rijk alsnog middelen gaat verstrekken voor de inburgering (en alle kosten die dat voor een gemeente met zich mee brengt) dan kan deze aanvraag van tafel en kan het hieruit gefinancierd worden. Dit is op dit moment echter niet bekend.

Opmerkingen DT / CS-CA / CS-PC / FAB-FB

Onderwerp:	Bestrijding invasieve exoten
Taakveld:	7.4 Milieubeheer
Afdeling:	Beheer Openbare Ruimte
Steller:	A. van der Veen
Categorie:	A. Onontkoombaar

bedragen x €1.000,-

Bestrijding invasieve exoten	Voorstel			
	2019	2020	2021	2022
Lasten voorstel	-60	-60	-60	-60
Baten voorstel	-	-	-	-
Effect voorstel op begrotingsaldo	-60	-60	-60	-60

Uiteindelijk tekstvoorstel, zoals op te nemen in de Kaderbrief 2019 - 2022

De Europese Unie heeft in 2017 een aantal invasieve exoten op de Unielijst geplaatst. De lidstaten en daarmee de terreineigenaren zijn verplicht om deze soorten te beheren en, indien nog mogelijk, te elimineren. De reuzenberenklauw is een soort op deze Unielijst en komt veelvuldig in Lelystad voor. De plant kan ernstige brandwonden veroorzaken en vormt daarmee een gevaar voor de volksgezondheid. Een soort die (nog) niet opgenomen is op de Unielijst is de Japanse duizendknoop. Bestrijden in een vroegtijdig stadium is echter gewenst, omdat de soort ernstige schade kan veroorzaken aan onder andere funderingen.

Opmerkingen DT / CS-CA / CS-PC / FAB-FB

Onderwerp:	Basisregistratie ondergrond
Taakveld:	7.4 Milieubeheer
Afdeling:	Dienstverlening
Steller:	B.J.M. Bruin
Categorie:	A. Onontkoombaar

A7.4 - DVL 21

bedragen x €1.000,-

Basisregistratie ondergrond	Voorstel			
	2019	2020	2021	2022
Lasten voorstel	-50	-50	-50	-50
Baten voorstel	-	-	-	-
Effect voorstel op begrotingsaldo	-50	-50	-50	-50

Uiteindelijk tekstvoorstel, zoals op te nemen in de Kaderbrief 2019 - 2022

De Basisregistratie Ondergrond (BRO) wordt dé centrale database met publieke gegevens van de Nederlandse ondergrond. De nieuwe wet BRO maakt het mogelijk om bodem- en ondergrondgegevens via een digitaal loket op te vragen en aan te leveren. Het gaat bijvoorbeeld over welke grondsoort waar voorkomt, over metingen van de grondwaterstand en over olie- en gasvoorraden in de diepe ondergrond.

De bronhouders van de BRO zijn bestuursorganen, zoals gemeenten, provincies, waterschappen, het ministerie van Economische Zaken (EZ), Rijkswaterstaat en organisaties als Staatsbosbeheer. Dit zijn meer dan 450 organisaties. Zij zijn verantwoordelijk voor het inwinnen en bijhouden van de gegevens in de BRO en voor het borgen van de kwaliteit van die gegevens. De wet BRO is 1 januari 2018 in werking getreden.

Het gaat hierbij om het aanstellen van een coördinator ondergrond, die optreedt als een verbinder binnen de gemeentelijke organisatie. Binnen een overheidsorganisaties hebben verschillende werkprocessen namelijk raakvlakken met de ondergrond. Bijvoorbeeld civiele techniek, bouw, ecologie, landbouw, mijnbouwactiviteiten. In de vorm van projectaanpak, bouwvergunningen, water- en groenbeheer, gebruik van de ondergrond voor opslag. Maar ook administratief liggen er veel taken, zoals beheer van data en modellen, vergunningen en IT-beheer.

Opmerkingen DT / CS-CA / CS-PC / FAB-FB

Onderwerp:	Algemene uitkering gemeentefonds
Taakveld:	0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds
Afdeling:	Concernstaf
Steller:	D. Steert
Categorie:	B. Gemeentefonds - niet taakgerelateerde mutaties

DO.7 - CS 22

bedragen x €1.000,-

Algemene uitkering gemeentefonds	Voorstel			
	2019	2020	2021	2022
Lasten voorstel	-	-	-	-
Baten voorstel	3.681	5.309	6.546	8.450
Effect voorstel op begrotingsaldo	3.681	5.309	6.546	8.450

Uiteindelijk tekstvoorstel, zoals op te nemen in de Kaderbrief 2019 - 2022

Op dinsdag 20 maart is er door het ministerie van BZK een zogeheten 'maartcirculaire' gepubliceerd, met daarin de financiële uitwerking van het Interbestuurlijk Programma (IBP). De groei of krimp van de rijksuitgaven bepalen in belangrijke mate de ontwikkeling van de algemene uitkering die gemeenten ontvangen uit het gemeentefonds. Op basis van het regeerakkoord en het daaruit afgeleide IBP is in de maartcirculaire het accres geactualiseerd. Het accres is zeer positief te noemen, met als voornaamste redenen:

- Budgettaire doorwerking van het regeerakkoord (gemeenten gaan mee de trap op);
- Aanpassing in de basis van de normeringssystematiek (gemeenten gaan mee de trap op over zowat de gehele rijksbegroting, in plaats van een beperkt aantal onderdelen);
- Oplopende ramingen voor loon- en prijsontwikkelingen (vergeleken met voorgaande circulaire).

De ontwikkeling van lonen en prijzen is een belangrijke component binnen het accres (een stijgend prijspeil en stijgende lonen werken direct opwaarts door in de rijksuitgaven). Het is gebruikelijk dat gemeenten (een deel van) het positieve accres inzetten voor de inflatie (materiële budgetten en compensatie van instellingen) en de ontwikkeling van de lonen/sociale lasten. De voorstellen om de gemeentebegroting hiervoor aan te passen staan in de volgende categorie, als doorvertaling naar de lastenkant van de begroting: voorstellen 28, 29 en 30.

Aanvullende informatie

Dit positieve accres is in principe vrij inzetbaar voor gemeenten. Wel wordt er in het IBP consequent verwezen naar het positieve accres dat beschikbaar komt voor gemeenten. Het ligt in lijn der verwachting dat het Rijk in latere circulaire middelen beschikbaar stelt, op voorwaarde dat gemeenten een gelijk bedrag als co-financiering inleggen (zogeheten enveloppen). Het is op dit moment niet duidelijk welke onderwerpen dit zullen zijn en over welke bedragen het dan gaat. Het lijkt echter logisch dat er een beroep op gemeenten gedaan gaat worden, in de vorm van co-financiering.

Via voorstel 31 wordt er in deze kaderbrief 2019 - 2022 de mogelijkheid open gelaten om hier een bedrag voor te reserveren, via een zogeheten stelpost (staat nu op PM).

Opmerkingen DT / CS-CA / CS-PC / FAB-FB

Onderwerp:	AU - Wet innovatie en kwaliteit kinderopvang
Taakveld:	0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds
Afdeling:	Concernstaf
Steller:	D. Steert
Categorie:	B. Gemeentefonds - taakgerelateerde mutaties

bedragen x €1.000,-

AU - Wet innovatie en kwaliteit kinderopvang	Voorstel			
	2019	2020	2021	2022
Lasten voorstel (doorvertalen naar lastenkant begroting - 23b)	-9	-9	-9	-9
Baten voorstel (aanvullende middelen in algemene uitkering - 23a)	9	9	9	9
Effect voorstel op begrotingsaldo (budgetneutraal)	-	-	-	-

Uiteindelijk tekstvoorstel, zoals op te nemen in de Kaderbrief 2019 - 2022

De taakgerelateerde mutaties binnen het gemeentefonds (effect op de batenkant) worden in principe budgetneutraal doorvertaald naar de begroting (effect op de lastenkant). Op deze wijze worden specifieke rijksmiddelen ook daadwerkelijk ingezet voor het achterliggende doel. Hetzelfde geldt voor bezuinigingen vanuit het Rijk, die worden eveneens budgetneutraal doorvertaald naar de gemeentebegroting.

Taakgerelateerde mutaties ten opzichte van de huidige meerjarenraming 2019 - 2022:

- 23. AU - Wet innovatie en kwaliteit kinderopvang (dit voorstel);
- 24. IU - Wmo 2007;
- 25. IUSD - Wmo 2015;
- 26. IUSD - Jeugdhulp;
- 27. IUSD - Participatiewet.

Toelichting voorstel 23. AU - Wet innovatie en kwaliteit kinderopvang

De algemene uitkering wordt verhoogd vanwege de wet Innovatie en Kwaliteit Kinderopvang (IKK). Het gaat om een bedrag van € 1,8 miljoen structureel. Deze middelen zijn bestemd om tegemoet te komen aan de meerkosten die het toezicht op de nieuwe kwaliteitseisen, zoals pedagogisch beleid en veiligheid, vanwege de wet IKK met zich meebrengt. Voorgesteld wordt deze middelen beschikbaar te stellen voor het desbetreffende doel.

Opmerkingen DT / CS-CA / CS-PC / FAB-FB

Onderwerp:	IU - Wmo 2007
Taakveld:	0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds
Afdeling:	Concernstaf
Steller:	D. Steert
Categorie:	B. Gemeentefonds - taakgerelateerde mutaties

E0.7 - CS 24

bedragen x €1.000,-

IU - Wmo 2007	Voorstel			
	2019	2020	2021	2022
Lasten voorstel (doorvertalen naar lastenkant begroting - 24b)	-82	-82	-82	-82
Baten voorstel (aanvullende middelen in algemene uitkering - 24a)	82	82	82	82
Effect voorstel op begrotingsaldo (budgetneutraal)	-	-	-	-

Uiteindelijk tekstvoorstel, zoals op te nemen in de Kaderbrief 2019 - 2022

De taakgerelateerde mutaties binnen het gemeentefonds (effect op de batenkant) worden in principe budgetneutraal doorvertaald naar de begroting (effect op de lastenkant). Op deze wijze worden specifieke rijksmiddelen ook daadwerkelijk ingezet voor het achterliggende doel. Hetzelfde geldt voor bezuinigingen vanuit het Rijk, die worden eveneens budgetneutraal doorvertaald naar de gemeentebegroting.

Taakgerelateerde mutaties ten opzichte van de huidige meerjarenraming 2019 - 2022:

Toelichting voorstel 24. IU - Wmo 2007

In het Regeerakkoord is voor de Wmo en Jeugdwet in totaal € 76,281 miljoen aan volumemiddelen voor 2019 opgenomen. Dit gehele bedrag wordt aan de Wmo toebedeeld, waarvan € 24,793 miljoen via het objectieve verdeelmodel Wmo 2007 wordt verdeeld (dit voorstel) en €51,488 miljoen wordt verdeeld via het objectieve verdeelmodel Wmo 2015 (onderdeel van voorstel 25). Net zoals bij de groeiruime 2018 wordt, voortvloeiend uit de demografische ontwikkeling, geen bedrag verdeeld via het objectieve verdeelmodel Jeugd. Voorgesteld wordt deze middelen beschikbaar te stellen voor het desbetreffende doel.

Opmerkingen DT / CS-CA / CS-PC / FAB-FB

Onderwerp:	<input checked="" type="checkbox"/>	IU - Wmo 2015
Taakveld:	<input checked="" type="checkbox"/>	0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds
Afdeling:	<input checked="" type="checkbox"/>	Concernstaf
Steller:	<input checked="" type="checkbox"/>	D. Steert
Categorie:	<input checked="" type="checkbox"/>	B. Gemeentefonds - taakgerelateerde mutaties

E0.7 - CS 25

bedragen x €1.000,-

IU - Wmo 2015	Voorstel			
	2019	2020	2021	2022
Baten (lagere IUSD - Wmo 2015 - technische aanpassingen)	-169	-239	-169	-169
Baten (hogere IUSD - Wmo 2015 - toevoeging groeiruumte 2019)	341	348	330	335
Baten (hogere IUSD - Wmo 2015 - cofinanciering abonnementstarief Wmo)	606	619	586	596
Totaal baten	778	728	747	762
Lasten (doorvertalen lastenkant - technische aanpassingen)	169	239	169	169
Lasten (doorvertalen lastenkant - groeiruumte 2019)	-341	-348	-330	-335
Lasten (doorvertalen lastenkant - abonentstarief Wmo-deel Rijk)	-606	-619	-586	-596
Totaal lasten	-778	-728	-747	-762
Effect voorstel op begrotingsaldo	-	-	-	-

Uiteindelijk tekstvoorstel, zoals op te nemen in de Kaderbrief 2019 - 2022

De taakgerelateerde mutaties binnen het gemeentefonds (effect op de batenkant) worden in principe budgetneutraal doorvertaald naar de begroting (effect op de lastenkant). Op deze wijze worden specifieke rijksmiddelen ook daadwerkelijk ingezet voor het achterliggende doel. Hetzelfde geldt voor bezuinigingen vanuit het Rijk, die worden eveneens budgetneutraal doorvertaald naar de gemeentebegroting.

Taakgerelateerde mutaties ten opzichte van de huidige meerjarenraming 2019 - 2022:

Toelichting voorstel 25. IU - Wmo 2015

Dit mutaties binnen de integratie uitkering Wmo 2015 bestaan uit drie onderdelen.

1. In de septembercirculaire 2017 zijn diverse wijzigingen doorgevoerd, voornamelijk met een technisch karakter. Per saldo resulterend in een lagere rijksbijdrage, waarbij wordt voorgesteld een dienovereenkomstig bedrag in de meerjarenraming Wmo af te ramen.

2. In het Regeerakkoord is voor de Wmo en Jeugdwet in totaal € 76,281 miljoen aan volumemiddelen voor 2019 opgenomen. Dit gehele bedrag wordt aan de Wmo toebedeeld, waarvan € 24,793 miljoen via het objectieve verdeelmodel Wmo 2007 wordt verdeeld (vorig voorstel 24) en €51,488 miljoen wordt verdeeld via het objectieve verdeelmodel Wmo 2015 (onderdeel van dit voorstel). Voorgesteld wordt een overeenkomstig bedrag in de meerjarenraming Wmo toe te voegen.

3. Op basis van het regeerakkoord blijkt dat er per 2019 een uniform tarief komt van €17,50 per vier weken voor de eigen bijdrage aan Wmo-voorzieningen. De uitgaven door gemeenten aan de Wmo zullen hierdoor toenemen en de inkomsten uit de eigen bijdragen zullen hierdoor afnemen. Het kabinet biedt gemeenten een cofinanciering aan van €145 miljoen structureel (en gaan ervan uit dat gemeenten zelf nog eenzelfde bedrag bij zullen moeten leggen om de gevolgen te dekken). Er wordt in de aankomende maanden nog verder overleg gevoerd tussen het Rijk en de VNG, omdat de VNG diverse kanttekeningen bij deze maatregel plaatst.

Hoewel het precieze effect op de lastenkant van de begroting nog onduidelijk is, wordt in dit voorstel voornamelijk de redenering uit de circulaire aangehouden. De door het Rijk beschikbaar gestelde co-financiering wordt in de begroting beschikbaar gesteld, waarbij een eventueel aanvullend bedrag aan gemeentelijke co-financiering taakstellend binnen de Wmo gevonden zal moeten worden. In volgende circulaire zal er meer duidelijk worden en zal er ook een lokale analyse worden gemaakt van de op dat moment bekend zijnde effecten voor de situatie in Lelystad.

Onderwerp:	IU - Jeugdhulp
Taakveld:	0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds
Afdeling:	Concernstaf
Steller:	D. Steert
Categorie:	B. Gemeentefonds - taakgerelateerde mutaties

E0.7 - CS 26

bedragen x €1.000,-

IU - Jeugdhulp	Voorstel			
	2019	2020	2021	2022
Lasten voorstel (verlagen budget lastenkant begroting - 26b)	72	96	72	72
Baten voorstel (minder middelen in IUSD Jeugdhulp - 26a)	-72	-96	-72	-72
Effect voorstel op begrotingsaldo (budgetneutraal)	-	-	-	-

Uiteindelijk tekstvoorstel, zoals op te nemen in de Kaderbrief 2019 - 2022

De taakgerelateerde mutaties binnen het gemeentefonds (effect op de batenkant) worden in principe budgetneutraal doorvertaald naar de begroting (effect op de lastenkant). Op deze wijze worden specifieke rijksmiddelen ook daadwerkelijk ingezet voor het achterliggende doel. Hetzelfde geldt voor bezuinigingen vanuit het Rijk, die worden eveneens budgetneutraal doorvertaald naar de gemeentebegroting.

Taakgerelateerde mutaties ten opzichte van de huidige meerjarenraming 2019 - 2022:

Toelichting voorstel 25. IU - Jeugdhulp

Ten opzichte van de huidige meerjarenraming wordt de integratie uitkering Jeugdhulp in de maartcirculaire geactualiseerd. Als gevolg van enkele kleinere mutaties en technische wijzigingen resulteert dit in een lagere rijksbijdrage. Voorgesteld wordt de lastenkant van de begroting op het onderdeel Jeugdhulp met eenzelfde bedrag af te ramen.

Opmerkingen DT / CS-CA / CS-PC / FAB-FB

Onderwerp:	IU - Participatiewet
Taakveld:	0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds
Afdeling:	Concernstaf
Steller:	D. Steert
Categorie:	B. Gemeentefonds - taakgerelateerde mutaties

E0.7 - CS 27

bedragen x €1.000,-

IU - Participatiewet	Voorstel			
	2019	2020	2021	2022
Lasten voorstel (actualiseren budget lastenkant begroting - 27b)	-	-	-52	135
Baten voorstel (middelen in IUSD Participatiewet - 27a)	-	-	52	-135
Effect voorstel op begrotingsaldo (budgetneutraal)	-	-	-	-

Uiteindelijk tekstvoorstel, zoals op te nemen in de Kaderbrief 2019 - 2022

De taakgerelateerde mutaties binnen het gemeentefonds (effect op de batenkant) worden in principe budgetneutraal doorvertaald naar de begroting (effect op de lastenkant). Op deze wijze worden specifieke rijksmiddelen ook daadwerkelijk ingezet voor het achterliggende doel. Hetzelfde geldt voor bezuinigingen vanuit het Rijk, die worden eveneens budgetneutraal doorvertaald naar de gemeentebegroting.

Taakgerelateerde mutaties ten opzichte van de huidige meerjarenraming 2019 - 2022:

Toelichting voorstel 26. IU - Participatiewet

Ten opzichte van de huidige meerjarenraming wordt de integratie uitkering Participatiewet in de maartcirculaire geactualiseerd. Als gevolg van enkele kleinere mutaties en technische wijzigingen resulteert dit in een hogere rijksbijdrage in 2021 en een lagere rijksbijdrage in 2022. Voorgesteld wordt de lastenkant van de begroting met eenzelfde bedragen te actualiseren.

Opmerkingen DT / CS-CA / CS-PC / FAB-FB

Onderwerp:	Compensatie ontwikkeling loon - sociale lasten
Taakveld:	0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds
Afdeling:	Concernstaf
Steller:	D. Steert
Categorie:	B. Doorvertalen taakgerelateerde mutaties gemeentefonds

bedragen x €1.000,-

Compensatie ontwikkeling loon - sociale lasten	Voorstel			
	2019	2020	2021	2022
Lasten voorstel	-1.350	-1.350	-1.350	-1.350
Baten voorstel	-	-	-	-
Effect voorstel op begrotingsaldo	-1.350	-1.350	-1.350	-1.350

Uiteindelijk tekstvoorstel, zoals op te nemen in de Kaderbrief 2019 - 2022

Hoewel de ‘trap op en trap af’ mutaties in strikte zin niet direct gerelateerd zijn aan gemeentelijke taken worden ze wel vaak in dat verband uitgelegd. In de afgelopen jaren werd er bijvoorbeeld bij de CAO onderhandelingen stevast gerefereerd aan het hogere accres dat beschikbaar is voor gemeenten- en dat dus ingezet kan worden ter dekking van de CAO loonstijging voor gemeenteambtenaren.

De CAO voor gemeenteambtenaren heeft een looptijd tot en met 31 december 2018. Het is de verwachting dat er in de loop van dit jaar een nieuwe CAO wordt afgesloten met een looptijd tot en met 31 december 2019 (een overgangs CAO met alleen loonafspraken). Gezien de beperkte loonontwikkeling in de afgelopen jaren is het de verwachting dat de bonden met een aanzienlijke eis zullen komen. Daarnaast is het eveneens de verwachting van het CPB dat de loonontwikkeling in Nederland stevig zal zijn in 2018 / 2019 (gesproken wordt over een gemiddelde contractloonstijging van 3,2% in 2019).

Daarnaast zal met ingang van 1 januari 2019 een verhoging worden doorgevoerd in de ABP pensioenpremies, net zoals in 2018 en 2017 is gedaan. Deze verhoging maakt onderdeel uit van het pensioenakkoord in 2016, waarin afgesproken is de benodigde premieverhoging door te voeren in drie stappen. De pensioenpremies zijn de grootste component binnen de sociale lasten die de gemeente als werkgever moet afdragen.

In afwachting van de precieze afspraken wordt voorgesteld rekening te houden met een stijging van 3% (van de loonsom + sociale lasten).

Opmerkingen DT / CS-CA / CS-PC / FAB-FB

Onderwerp:	Compensatie inflatie - materiële budgetten gemeentebegroting
Taakveld:	0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds
Afdeling:	Concernstaf
Steller:	D. Steert
Categorie:	B. Doorvertalen taakgerelateerde mutaties gemeentefonds

F0.7 - CS 29

bedragen x €1.000,-

Compensatie inflatie - materiële budgetten gemeentebegroting	Voorstel			
	2019	2020	2021	2022
Lasten voorstel	-875	-875	-875	-875
Baten voorstel	-	-	-	-
Effect voorstel op begrotingsaldo	-875	-875	-875	-875

Uiteindelijk tekstvoorstel, zoals op te nemen in de Kaderbrief 2019 - 2022

Indexatie van de materiële budgetten in de begroting (circa €50 mln) met het indexpercentage van 1,75% resulteert in een benodigd bedrag van €875.000.

Aanvullende informatie

Het indexatiepercentage voor het opvolgende begrotingsjaar wordt bepaald op basis van de geharmoniseerde consumentprijsindex, die ieder voorjaar door het CPB wordt gepubliceerd in het Centraal Economisch Plan (CEP). Dit document is op 6 maart 2018 gepubliceerd.

Het indexcijfer voor jaar t (= in dit geval 2019) wordt berekend door de gemiddelde te nemen van de consumentprijsindex van jaar t-2 (2017 = 1,3%) , jaar t-1 (2018 = 1,6%) en de verwachting voor jaar t (2019 = 2,3%). Dit resulteert in een percentage van 1,75%.

Opmerkingen DT / CS-CA / CS-PC / FAB-FB

Onderwerp:	Compensatie inflatie - gesubsidieerde instellingen
Taakveld:	0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds
Afdeling:	Concernstaf
Steller:	D. Steert
Categorie:	B. Doorvertalen taakgerelateerde mutaties gemeentefonds

bedragen x €1.000,-

Compensatie inflatie - gesubsidieerde instellingen	Voorstel			
	2019	2020	2021	2022
Lasten voorstel	-400	-400	-400	-400
Baten voorstel	-	-	-	-
Effect voorstel op begrotingsaldo	-400	-400	-400	-400

Uiteindelijk tekstvoorstel, zoals op te nemen in de Kaderbrief 2019 - 2022

Indexatie van de structureel in de begroting opgenomen subsidies (circa €22,5 mln) met het indexpercentage van 1,75% resulteert in een benodigd bedrag van afgerond €400.000. Door de gemeente verstrekte subsidies die direct gekoppeld zijn aan een rijksuitkering zijn hierbij buiten beschouwing gelaten.

Aanvullende informatie

Het indexatiepercentage voor het opvolgende begrotingsjaar wordt bepaald op basis van de geharmoniseerde consumentprijsindex, die ieder voorjaar door het CPB wordt gepubliceerd in het Centraal Economisch Plan (CEP). Dit document is op 6 maart 2018 gepubliceerd.

Het indexcijfer voor jaar t (= in dit geval 2019) wordt berekend door de gemiddelde te nemen van de consumentprijsindex van jaar t-2 (2017 = 1,3%) , jaar t-1 (2018 = 1,6%) en de verwachting voor jaar t (2019 = 2,3%). Dit resulteert in een percentage van 1,75%.

Opmerkingen DT / CS-CA / CS-PC / FAB-FB

Onderwerp:	Stelpost toekomstige co-financiering
Taakveld:	0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds
Afdeling:	Concernstaf
Steller:	D. Steert
Categorie:	B. Gemeentefonds - taakgerelateerde mutaties

E0.7 - CS 31

bedragen x €1.000,-

Stelpost toekomstige co-financiering	Voorstel			
	2019	2020	2021	2022
Lasten voorstel	PM	PM	PM	PM
Baten voorstel	-	-	-	-
Effect voorstel op begrotingsaldo	PM	PM	PM	PM

Uiteindelijk tekstvoorstel, zoals op te nemen in de Kaderbrief 2019 - 2022

De positieve ontwikkeling van de algemene uitkering (met name als gevolg van het positieve accres) is in principe vrij inzetbaar voor gemeenten. Wel wordt er in het IBP consequent verwezen naar het positieve accres dat beschikbaar komt voor gemeenten en waar vanuit gemeenten een bijdrage kunnen leveren aan de gezamenlijk opgestelde doelen. Het ligt in lijn der verwachting dat het Rijk in latere circulaire middelen beschikbaar stelt, op voorwaarde dat gemeenten een gelijk bedrag als co-financiering inleggen (zogenoeten enveloppen). Het is op dit moment niet duidelijk welke onderwerpen dit zullen zijn en over welke bedragen het dan gaat. Het lijkt echter logisch dat er een beroep op gemeenten gedaan gaat worden, in de vorm van co-financiering.

Via dit voorstel wordt er de mogelijkheid open gelaten om hier een bedrag voor te reserveren, via een zogeheten stelpost (staat nu op PM in het financieel perspectief 2019 - 2022).

Opmerkingen DT / CS-CA / CS-PC / FAB-FB