



Haarlem

Gemeente Haarlem

Retouradres Postbus 511, 2003PB Haarlem

Gemeenteraad van Haarlem

Datum 3 februari 2011
Ons kenmerk CS/CC 2011/33539
Contactpersoon H. Rooijers
Doorkiesnummer 023-5113047
E-mail h.rooijers@haarlem.nl
Onderwerp decembercirculaire en meerjarig financieel beeld

Geachte leden van de raad,

In onze brief van 23 december jl. kondigden wij aan dat wij u separaat zullen informeren over de effecten van de decembercirculaire op het gemeentelijk meerjarig financieel beeld. Deze informatie beschouwen wij als belangrijke tussenstap voor het samenstellen van de kadernota 2011. Daarom hebben wij de afgelopen maanden alle geformuleerde bezuinigingen nogmaals getoetst op hun haalbaarheid.

Ook informeren wij u over de definitieve informatie vanuit het rijk over de kortingen op de WWB en WMO en hoe we deze nadelen beter onderbouwd kunnen opnemen in het meerjarig financieel beeld.

Inmiddels is door het college een flink aantal stappen gezet, maar het beeld van de haalbaarheid van de taakstellingen en de mee- en tegenvallers is nog niet geheel compleet. Ook hebben wij nog niet alle mogelijke maatregelen, om alle ontwikkelingen op te vangen, uitgewerkt. Met nadruk willen wij u nogmaals wijzen op de verschuiving van rijkskortingen van algemene uitkering naar doel- en decentralisatie-uitkeringen. Dit betekent dat de uitkomst van het geactualiseerd meerjarig financieel beeld als zeer voorlopig beschouwd moet worden.

Werkwijze

De huidige financiële situatie is complex: naast oude taakstellingen, de opgave uit het coalitieakkoord en de extra bezuinigingen bij de begroting, beschikken we over de nieuwe informatie uit de decembercirculaire.

Duidelijkheid over die financiële situatie is echter van groot belang om het traject naar de kadernota 2011 in de juiste stappen te doorlopen.

Wij zijn in onze werkwijze gestart met de verwerking van de informatie uit de decembercirculaire en de schets van het Haarlems meerjarig financieel beeld met het begin van deze bestuursperiode, namelijk de kadernota 2010.

Gaarne bij beantwoording ons kenmerk vermelden.

www.haarlem.nl

**Kadernota 2010**

Samengevat is in de kadernota 2010 de volgende informatie opgenomen over het meerjarig financieel beeld.

Meerjarenraming in Kadernota 2010		Budgettair effect (v (-) is voordelig n is nadelig)				
		2011	2012	2013	2014	2015
	Begroting 2010-2014	-50 v	2.697 n	-231 v	-323 v	-323 V
	Mutaties bestuursrapportage 2009-2	1.272 n	1.457 n	1.709 n	2.053 n	2.053 N
	Uitkomsten na bestuursrapportage 2009-2	1.222 n	4.154 n	1.478 n	1.730 n	1.730 N
1	Bestuursrapportage 2010-1	-662 v	318 n	1.113 n	1.618 n	2.113 N
2	Uitgangspunten voor de begroting 2011-2015					
	Loonsom (cao-ontwikkelingen)	-700 v	-700 v	-700 v	-700 v	-700 V
3	Investeringsplan 2010-2014	-320 v	-2.432 v	-1.136 v	4.283 n	4.443 N
4	Algemene uitkering en doeluitkeringen					
A	- lagere algemene uitkering i..v.m. rijksombuigingen		4.250 n	8.500 n	12.750 n	17.000 N
5	Overige ontwikkelingen					
C	Bouwleges	-500 v	-500 v	-500 v	-500 v	-500 V
D	Initiatievenbudget Vastgoed	-250 v	-250 v	-250 v	-250 v	-250 V
	Totaal ombuigingstaakstelling (zie hoofdstuk 5)	-1.210 v	4.840 n	8.505 n	18.931 n	23.836 N
	Ombuigingen	1.577 n	-6831 v	-11.584 v	-18.933 v	-23.868 V
	Meerjarig Financieel Beeld	347 n	-1.991 v	-3.079 v	-2 v	-32 V

De kadernota 2010 gaf aan dat zonder ombuigingsoperatie al een tekort zou gaan optreden van circa € 24 miljoen in 2015 en dat dit tekort zou oplopen tot € 35 miljoen in 2018. In de opbouw van het bedrag van 2015 was voor € 7 miljoen aan Haarlemse nadelen verwerkt en werd de korting op de algemene uitkering ingeschat op € 17 miljoen per 2015.

Omdat er toen over de rijksombuigingen weinig tot niets bekend was, werd noodgedwongen gewerkt met schattingen gebaseerd op de economische groei en afgeleid daarvan de ontwikkeling van de rijksuitgaven en het gemeentefonds (zie de toelichting in kadernota 2010 pag. 19). Ook voor de extrapolatie naar 2018 is deze lijn doorgetrokken.

Hoewel er sprake is van een verband tussen de economische groei en de toe- of afname van het gemeentefonds (de Algemene Uitkering) is dit verband niet 1-op-1. Immers, besluitvorming van het rijk over de korting op het gemeentefonds kunnen los staan van de feitelijke groeicijfers van de economie. Pas nu het rijk bij de decembercirculaire de ontwikkeling van de Algemene Uitkering heeft becijferd, kan die ontwikkeling daarin nauwkeuriger worden vastgesteld en kan weer aangesloten worden op de betrouwbaarder methodiek van omzetting van de accrescijfers naar de Haarlemse situatie. Overigens leert de ervaring en blijft gelden dat de rijkscijfers vooral in de latere jaren minder betrouwbaar worden.



Om de ingeschatte nadelige ontwikkelingen op te vangen werd overeenkomstig de afspraken in het coalitieakkoord een omvangrijke ombuigingsoperatie gestart (de ombuigingsoperatie van € 35 miljoen).

In het meerjarenbeeld van de kadernota waren overigens al een aantal taakstellingen opgenomen. Weliswaar zijn deze taakstellingen specifiek benoemd, maar de concrete invulling door middel van bijstelling van het beleid of verandering van de organisatie heeft nog niet voor alle onderwerpen plaatsgevonden. In bijlage 1 een overzicht van deze taakstellingen.

Begroting 2011-2015

Bij de behandeling van de begroting is de volgende eindtabel vastgesteld:

Meerjarenbeeld na begrotingsbehandeling	2011	2012	2013	2014	2015
Meerjarig Financieel Beeld uit Kadernota	347 N	-1991 V	-3.079 V	-2 V	-32 V
Mutaties bij opstelling B2011	1.790 N	2.608 N	3.264 N	3.067 N	6.736 N
Meerjarig Financieel Beeld zonder maatregelen	2.137 N	617 N	185 N	3.065 N	6.704 N
Extra ombuigingen	-2.750 V	-1.095 V	-1.145 V	-2.145 V	-2.145 V
Dotatie aan algemene reserve	600 N	400 N	900 N		
Resteert in Meerjarig Financieel Beeld	-13 V	-78 V	-60 V	920 N	4.559 N

Bij die behandeling werd vastgesteld dat sprake moest zijn van extra bezuinigingen. Om invulling hieraan te geven is een separaat traject met de raad afgesproken. Dit traject is in januari 2011 afgerond en heeft geleid tot concrete invulling van deze extra bezuinigingen. Deze extra bezuinigingen zijn daarmee definitief verwerkt in de begroting.

Bij de begrotingsvaststelling was reeds bekend dat in de latere jaren nog geen sluitend financieel beeld gepresenteerd kon worden (zie nadelen in de jaren 2014 en 2015).

Actualisering Meerjarig Financieel Beeld na begrotingsvaststelling

Vanaf het moment van vaststelling van de begroting (begin november 2010) is sprake van nieuwe (meer definitieve) informatie. Dit naast de wijzigingen uit de in de raad vastgestelde bestuursrapportage 2010.2. In onderstaande tabel de majeure ontwikkelingen.



Actualisering meerjarenraming					
	2011	2012	2013	2014	2015
Begroting 2011	-13 v	-78 v	-60 v	920 n	4.559 n
1. Wijzigingen bestuursrapportage 2010-2	461 n	744 n	940 n	729 n	737 n
2. Budgettair effect decembercirculaire 2010	1.571 n	-621 v	-4.695 v	-11.500 v	-14.700 v
3a WWB-nadeel tov "neutrale gemeente"	3.700 n	2.700 n	1.700 n	1.200 n	700 n
3b WMO-nadeel tov 'neutrale gemeente'	1.500 n	1.500 n	1.500 n	1.500 n	1.500 n
3c. Minimabeleid-nadeel	500 n	500 n	500 n	500 n	500 n
3d. WSW (80% Haarlems aandeel rijksbezuiniging)		1.100 n	1.100 n	1.100 n	1.100 n
3e. Doel en decentralisatie-uitkeringen		pm n	pm n	pm n	pm n
Voorlopig resultaat meerjarig financieel beeld	7.719 n	5.845 n	985 n	-5.551 v	-5.604 v

1. Effecten Haarlemse ontwikkelingen (Berap 2010.2)

Na vaststelling van de begroting heeft bestuurlijke besluitvorming plaatsgevonden over de Bestuursrapportage 2010.2. Het financieel effect daarvan is de eerste mutatie op het beeld bij de begroting 2011. Er is sprake van een zich nadelig ontwikkelend meerjarig financieel beeld.

2. Budgettaire effecten decembercirculaire 2010

Uit de decembercirculaire 2010 blijkt het volgende (zie bijlage 2 voor de financieel technische details):

- Bij het opstellen van de begroting 2011 hebben wij nog aangenomen dat het gemeentefonds de komende jaren niet zou groeien (een accres van 0%). Er blijkt nu wel sprake te zijn van een groei van het gemeentefonds.
- de directe algemene korting op het gemeentefonds als gevolg van rijksombuigingen blijft € 1,7 miljard
- De gevolgen van expliciet in het regeerakkoord genoemde kortingen op diverse beleidsterreinen op het gemeentefonds zijn € 0,27 miljard. Dit gaat om lokaal inkomensbeleid, schuldhelpverlening, omgevingsdiensten en het aantal politieke ambtsdragers.

Naast het verwerken van de decembercirculaire hebben wij de verdeelmaatstaven geactualiseerd (zoals aantal inwoners, aantal bijstandsgerechtigden enz.).

Het bovenstaande betekent voor Haarlem dat de raming van de algemene uitkering toeneemt met € 14,7 miljoen tot bijna € 161 miljoen in 2015.

3. Nog niet verwerkte ontwikkelingen

a WWB-tekort

Haarlem is jarenlang een voordeel gemeente geweest (de rijksmiddelen overstegen de werkelijke uitgaven). Het voordeel uit de afgelopen jaren wordt door de recente kortingen van het rijk teniet gedaan. Het college onderzoekt nu de mogelijkheden om de uitgaven aan te passen aan de rijksinkomsten, maar zelfs als dat volledig gaat lukken (Haarlem is dan een 'neutrale' gemeente) zal een nadeel ontstaan, dat effect zal hebben op het meerjarig financieel beeld.



b. Wmo-taakstelling

Er zijn de afgelopen twee jaar forse bedragen gedoteerd aan de reserve Wmo. Dit was mogelijk omdat de verstrekkingen achter bleven bij de begrotingsbedragen. Niettemin is de spelregel - dat alle middelen die het Rijk beschikbaar stelt voor de Wmo naar de Wmo gaan - niet geheel strikt toegepast. Bij het opstellen van de Programmabegroting 2010 is namelijk de omvang van de Wmo-budgetten geraamd op het reële niveau (wat is er nodig). Dat reële uitgavenniveau was lager dan het bedrag dat in totaal van het Rijk werd ontvangen. Het verschil, het voordeel door aftopping van de budgetten, werd daarmee onderdeel van de algemene middelen. Nu het rijk kortingen doorvoert op de rijksbijdrage, dienen deze kortingen tot het verschilbedrag (€ 1,5 miljoen) elders te worden opgevangen.

c. Minima-beleid

De uitgaven minimabeleid zijn hoger dan begroot; hierdoor is op rekeningbasis sprake van een nadeel. Uit oogpunt van zorgvuldig begroten is het gewenst dit nadeel te betrekken in het meerjarig financieel beeld. Het college onderzoekt ook hierbij welke maatregelen mogelijk zijn om de uitgaven op het huidig begrotingsniveau te brengen, dan wel zelfs een bezuiniging op het minimabudget te realiseren.

d. WSW-tekort

Het betreft een rijkskorting op de exploitatiemiddelen van Paswerk van € 1.400.000. Omdat Haarlem voor 80% bijdraagt aan de tekorten van Paswerk is het maximale effect van deze rijkskorting € 1.100.000. Met Paswerk overleggen wij de komende weken om te komen tot maatregelen om de rijkskorting zoveel mogelijk op te vangen.

e. doel- en decentralisatie-uitkering

Het college hanteert de stelregel dat kortingen op doel en decentralisatie-uitkeringen opgevangen worden binnen de desbetreffende uitgaven en het betreffende beleidsveld. Niet uitgesloten moet worden dat de rijksbezuinigingen zodanig omvangrijk zijn, dat dit ook effect heeft op het algemeen financieel beeld.

4. Conclusie

Het college constateert dat sprake is van een diffuus beeld. Enerzijds is sprake van een aanzienlijke opgave in de eerste jaren, terwijl er anderzijds in de latere jaren enige lucht lijkt te ontstaan. Bij dat laatste wil het college nadrukkelijk wijzen op een aantal aspecten, die de komende maanden nader uitgezocht en gekwantificeerd moeten worden:

1. De afgelopen jaren is gebleken dat de rijksramingen voor de latere jaren vaak – naar mate die jaren naderen – negatief worden bijgesteld.
2. De bijstellingen hebben betrekking op de algemene uitkering. De rijkskortingen zullen vermoedelijk verschuiven richting doel- en decentralisatie-uitkeringen. De mogelijke effecten op het gemeentelijke huishoudboekje van deze rijksbezuinigingen zijn nog niet meegenomen. Hoewel we uitgaan van het principe dat kortingen op deze uitkeringen in eerste instantie binnen het betreffende beleidsveld moeten worden opgevangen, zijn neveneffecten op de overige uitgaven niet uitgesloten.
3. In het meerjarig financieel beeld wordt uitgegaan van het volledig realiseren van alle taakstellingen: het onderzoek naar de haalbaarheid van



alle taakstellingen is nog gaande en kan mogelijk een negatieve bijstelling van dit beeld tot gevolg hebben;

Vervolg

Om te komen tot een evenwichtig meerjarig financieel beeld hanteren wij (zoals in het coalitieakkoord benoemd) het uitgangspunt dat de ontvangsten van het rijk voor aangewezen beleidsterreinen (via doeluitkering of specifieke delen van de Algemene Uitkering) worden beschouwd als werkbudget voor de gemeentelijke uitgaven op de betreffende beleidsterreinen (Beleidsregel *rijksinkomsten* = *werkbudget*). Daarbij geldt dat:

- de (extra) kortingen van het rijk voor zover als mogelijk binnen het beleidsterrein opgevangen dienen te worden
- gestreefd blijft worden naar bereiken van doelen en prestaties tegen de laagst mogelijke kosten en passend binnen het werkbudget.

Deze informatieverstrekking aan de raad is een momentopname. Het college streeft naar een zo scherp mogelijke beoordeling van de haalbaarheid van de benoemde bezuinigingen en het vervolmaken van het totale meerjarig financieel beeld op kadernota-moment. De afgelopen maanden zijn daarvoor belangrijke stappen gezet, maar zoals al aangegeven: het beeld is nog niet compleet. Momenteel voeren we met uw raad en met de stad gesprekken over de maatregelen die we noodgedwongen moeten nemen.

Voor het traject naar de kadernota zetten we de volgende stappen:

- In februari bespreken wij een aantal gevoelige onderwerpen met de raad en (de partners in) de stad, zoals de kortingen op de subsidieverstrekkings, de mogelijkheden van een werkelijk andere aanpak in Welzijnsveld, de mogelijke aanpak van de (rijks)kortingen op het beleidsveld Sociale Zaken; de eerste helft van maart verzamelen wij de reacties.
- In de tweede helft van maart en in april buigt het college zich over het totaalbeeld van de bezuinigingen, de haalbaarheid van de diverse benoemde onderwerpen en het in evenwicht brengen van het meerjarig financieel beeld. Vanaf begin mei kan de raad kennis nemen van de voorstellen van het college en zich beraden over de collegevoorstellen.

Desgewenst geeft het college in de loop van april nog een tussenbericht aan de raad over het totaal van het financieel beeld.

Tot slot

De decembercirculaire heeft slechts op beperkte schaal meer duidelijkheid gegeven voor het gemeentelijk financieel perspectief. Het mildere beeld over de ontwikkeling van de algemene uitkering dat uit deze circulaire naar voren komt, moet gecombineerd worden met de Haarlemse ontwikkelingen op andere gebieden, de haalbaarheid van de ingeboekte bezuinigingen en de verschuiving van de kortingen naar doel- en decentralisatie-uitkeringen.

Gezien het nog diffuse beeld en in de wetenschap dat de rijksramingen in latere jaren onbetrouwbarder zijn, zet het college de komende maanden - op weg naar de

Bijlage 1 OVERZICHT REEDS OPGENOMEN TAAKSTELLINGEN IN DE BEGROTING

Toelichting	Budgetair effect (bedragen x €1.000); v (-) is voordelig n is nadelig				
	2011	2012	2013	2014	2015
Taakstelling formatie Diensverlening	503 n	503 n	503 n	503 n	503 n
Taakstelling formatie VVH	47 n	47 n	47 n	47 n	47 n
Taakstelling formatie Wijkzaken	36 n	36 n	36 n	36 n	36 n
Taakstelling formatie SZW	300 n	300 n	300 n	300 n	300 n
Centrale inkoop	389 n	389 n	389 n	1.120 n	1.120 n
Taakstelling inhuur				389 n	389 n
Invoering taakstellende bezuiniging WMO	2.460 n	3.267 n	3.267 n	3.267 n	3.267 n
Verlaging subsidie aan bibliotheek		400 n	500 n	500 n	500 n
Verkoop niet-strategisch bezit	1.000 n	1.000 n	1.000 n	0	0
Bezuinigingen Regionalisering brandweer		350 n	776 n	745 n	968 n
Stopzetten tijdelijke inhuur i.v.m. achterstallig onderhoud				1.500 n	1.500 n
Temporiseren investeringen onderhoud openbare buitenruimte		250 n	600 n	1.000 n	1.000 n
Afloop extra budget achterstallig onderhoud				2.100 n	2.100 n
Dekking lopende exploitatie SHO			100 n	230 n	230 n
Raming van afname wachtelden		206 n	327 n	442 n	442 n
Meeropbrengsten parkeergelden		350 n	350 n	350 n	350 n
	4.735 n	7.098 n	9.165 n	12.529 n	12.752 n

2.15 fte Berenschot en 7 fte Taakstelling (slimmer werken al langer besaand)

0,85 Berenschot

0,65 Berenschot

6,45 Berenschot

Tijdelijk ingevuld met strategisch budgetteren

is restant strategisch budgetteren, dat niet ingevuld kon worden

Gelet op eerdere afspraken rond de WMO en de jaarlijkse onderuitputting die tot nu toe is opgetreden van circa € 3 mln. is het uitgangspunt dat deze korting binnen het beschikbare WMO-budget wordt opgevangen.

De gemeente draagt de lasten van de extra lasten die uit de FLO voortvloeiën.

Vrijval a.g.v. vermindering kosten tijdelijke huisvesting 'hoedlokaten' 230.000 per jaar uiterlijk miv 2013/2014 Op dit moment betaalt gemeente 1 mln aan huur tijdelijke huisvesting (geheel of ged. uit egalisatievoorziening). Eindigt in 2012/2013, voortdeel pm. Mogelijk lagere toevoeging voorziening/reserve.

Bijlage 2. DE DECEMBERCIJRCULAIRE

Inleiding en conclusie

In afwachting van meer concrete geluiden uit Den Haag over de rijksbezuinigingen en de gevolgen daarvan voor de gemeentelijke financiën in de jaren 2012 en volgende, is door veel gemeenten, waaronder Haarlem, gewerkt met eigen inschattingen.

In het meerjarenbeeld dat in de kadernota 2010 en de begroting 2011 – 2015 is gepresenteerd gaat Haarlem voor de algemene uitkering uit van een nulgroei (accres nominaal 0%) met daarnaast een korting die oploopt van € 4,25 mln in 2012 tot structureel € 17 mln in 2015. Deze korting is een afgeleide van de verwachte landelijke bezuiniging op de algemene uitkering van € 1,7 mrd¹.

Inmiddels is er meer duidelijkheid over het toekomstige verloop van de algemene uitkering. Na het uitkomen van de Startnota (een vertaling van het regeerakkoord in afzonderlijke begrotingen) zijn de gevolgen voor de algemene uitkering globaal in kaart gebracht. Daarna is begin december de circulaire over het gemeentefonds uitgekomen. Dat geeft meer houvast.

Onduidelijk blijft nog wat de impact is van de maatregelen van het rijk op de diverse beleidsterreinen, zoals jeugdzorg, delen van de ABZ en arbeidsmarktmaatregelen, die ingevolge het regeerakkoord naar de gemeenten worden overgedragen. Dat zal onderwerp zijn van het op te stellen Bestuursakkoord. Dat akkoord wordt niet voor eind februari 2011 verwacht. In januari organiseert de VNG ledenraadplegingen ter voorbereiding op het Bestuursakkoord.

De geluiden uit Den Haag na het uitkomen van het regeerakkoord begin november pakten gunstig uit voor de algemene uitkering (AU). De eerder verwachte megakorting zou van de baan zijn en er zou zelfs sprake zijn van een groei van de AU ook na aftrek van de rijksbezuinigingen. Naderhand bleek dat het beeld moest worden bijgesteld omdat er sprake was van een rekenfout in het nadeel van de gemeenten van € 400 mln. Per saldo bleef er evenwel sprake van een groei van het accres over de periode 2012 – 2015.

In de decembercirculaire wordt dit beeld bevestigd. Er is m.a.w. sprake van een per saldo groei van het accres. Deze groei heeft vooral betrekking op de latere jaren. Daarnaast wordt meer inzicht gegeven in kortingen op bepaalde beleidsterreinen die leiden tot uitnames uit het gemeentefonds. Voorbeelden daarvan zijn kortingen op het inkomensbeleid, op de schuldhelpverlening en op de gelden die worden ontvangen voor politieke ambtsdragers.

De decembercirculaire financieel technisch

Bij de berekening van het accres voor de jaren 2012 – 2015 is er van uitgegaan dat de evenredigheidssystematiek (samen de trap op en af) met ingang van 2012 weer in ere wordt hersteld. Daarnaast wordt uitgegaan van een economische groei van jaarlijks 1,75%. Dit leidt tot een bruto accres over de periode 2012 – 2015 van cumulatief € 2,2 mrd. Na aftrek van de korting op grond van het regeerakkoord (€ 1,3 mrd) en de rekenfout van € 0,4 mrd, resteert een netto accres van € 599 mln. Dit is als volgt over de jaren verdeeld.

Tabel 1: Landelijke accessen decembercirculaire (in mln)

	2012	2013	2014	2015
Accres voor rijksbezuinigingn	331	854	1.482	2.228
Rijksbezuinigingen (incl. rekenfout)	- 341	- 784	- 1.040	- 1.629

¹ Het Haarlemse aandeel in landelijke mutaties van de algemene uitkering bedraagt ca. 1%. Een landelijke bezuiniging van € 1,7 mrd komt dan voor Haarlem neer op een korting van € 17 mln.

Accres na rijksbezuinigingen	- 10	70	442	599
------------------------------	------	----	-----	-----

De verwachte uitnames uit de AU als gevolg van maatregelen uit het regeerakkoord op de diverse beleidsterreinen komen op het volgende neer.

Tabel2: Landelijke gevolgen maatregelen regeerakkoord op diverse beleidsterreinen

	2012	2013	2014	2015
Normering lokaal inkomensbeleid (in mln)	- 40	- 40	- 40	- 40
Selectieve en gerichte schuldhulpverlening	- 20	- 20	- 20	- 20
Regionale omgevingsdiensten	- 50	- 80	- 100	- 100
Verminderen aantal politieke ambtsdragers				- 110
Totaal	- 110	- 140	- 160	- 270

Betekenis van de decembercirculaire voor het Haarlemse meerjarenbeeld

Bij de vertaling van de landelijke naar de Haarlemse cijfers wordt er van uitgegaan dat het Haarlemse aandeel 1% is van het landelijke.

Tabel 3: Decemercirculaire vergeleken met de Haarlemse meerjarenraming

	2012	2013	2014	2015
1. Accres	- 0,1	0,7	3,6	3,9
2. Maatregelen regeerakkoord op div. beleidsterreinen (1% van tabel 2)	-1,1	- 1,4	- 1,6	- 2,7
3. Uitkomst circulaire (1 + 2)	- 1,2	- 0,7	2,0	1,2
4. Haarlemse meerjarenraming (korting a.g.v. rijksbezuinigingen)	4,2	8,5	12,7	17,0
5. verschil raming Haarlem en raming circulaire (3 – 4)	3,0	7,8	14,7	18,2
6. Bijstelling raming verdeelmaatstaven	- 2,4	- 3,1	- 3,2	- 3,5
7. Per saldo uitkomst (5 – 6)	0,6	4,7	11,5	14,7

Toelichting bij tabel 3

1. Accres

Bij het opstellen van het financieel meerjarenbeeld raamt Haarlem in constante prijzen. Omdat het accres in de circulaire in lopende prijzen wordt vermeld, is een correctie voor verwachte inflatie nodig. Haarlem had bij eerdere berekeningen een correctie verwerkt op basis van 1,5% inflatie. Omdat deze verwachting inmiddels is bijgesteld naar 1,75%, is een hogere correctie nodig. Dat heeft als gevolg dat het gecorrigeerde accres voor Haarlem voor de jaren 2014 en 2015 lager uitvalt en uitkomt op resp. € 3,6 en € 3,9 mln.

4 Haarlemse meerjarenraming (korting a.g.v. rijksmaatregelen)

In anticipatie op de rijksbezuinigingen heeft Haarlem bij de berekening van de AU rekening gehouden met een korting van € 4,2 mln in 2012 oplopend tot € 17 mln in 2015. Omdat de rijksbezuinigingen op het gemeentefonds worden opgevangen binnen het accres, kan deze korting komen te vervallen.

6. Bijstelling verdeelmaatstaven

Gebleken is dat de diverse verdeelmaatstaven bijstelling behoeven. Zo stijgt het aantal bijstandsgerechtigden in Haarlem minder hard dan eerst is aangenomen. Ook is een correctie nodig i.v.m. het opnemen van een te lage waarde voor het onroerend goed. Beiden hebben nadelig effect op de algemene uitkering.

7 Uitkomst

Uit de tabel blijkt dat er sprake is van een per saldo voordeel dat oploopt tot € 14,7 mln in 2015.

Het verschil tussen de uitkomst van de circulaire en de Haarlemse raming is gevolg van het feit dat in Haarlem geen rekening is gehouden met een bruto groei van het accres.

Bij de uitkomst dienen wel de nodige voorbehouden te worden gemaakt. Dat hangt vooral samen met de navolgende afwegingen.

1. De in de circulaire gehanteerde economische groei van 1,75% voor de hele periode is optimistisch ingeschat. Bij een lager percentage valt het accres navenant lager uit.
2. De verschillen tussen de uitkomst van de circulaire en de Haarlemse meerjarenraming hebben vooral betrekking op de latere jaren (2014 en 2015). Ervaring leert dat ramingen - ook in de circulaire - juist voor latere jaren met veel onzekerheden zijn omgeven wat in de praktijk vaak leidt tot forse aanpassingen.
3. In de komende jaren vindt een herverdeling van het gemeentefonds plaats die ongetwijfeld tot forse verschuivingen tussen de gemeenten zal leiden. Dat draagt verder bij aan de onzekerheid m.b.t. de raming van de AU
4. Het is nog onduidelijk hoe de regeringsmaatregelen gaan uitpakken voor de hoogte van de ca. 50 decentralisatie en integratie uitkeringen die deel uitmaken van de AU.
Wel wordt verwacht wordt dat er in de komende jaren nog verdere overhevelingen van specifieke uitkeringen naar de AU zullen plaatsvinden met de daarbij behorende decentralisatiekortingen (b.v. jeugdzorg en het onderbrengen van dagbesteding en begeleiding naar de Wmo).

++++



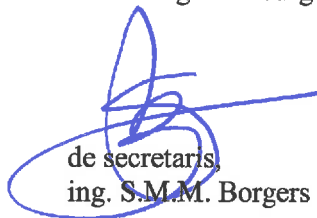
Haarlem

7

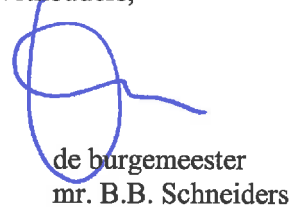
kadernota - volop in op het ingezette traject. Een traject waarbij ook de raad en de partners in de stad nauw betrokken gaan worden.

Hoogachtend,

Het college van burgemeester en wethouders,



de secretaris,
ing. S.M.M. Borgers



de burgemeester
mr. B.B. Schneiders