



## MEMO van het college aan de raad

Datum : 4 oktober 2017  
Zaaknummer : BB17.00450  
Documentnummer : 17.B004316  
Aan : Gemeenteraad  
Van : College  
Onderwerp : Septembercirculaire 2017  
Portefeuillehouder(s) : Hugo Snabilie  
Inlichtingen bij : Jan Belleman

### Aanleiding

- De memo wordt opgesteld om uw raad te informeren over de gevolgen van de septembercirculaire 2017. De septembercirculaire behandelt de mutaties over de jaren 2016 t/m 2021
- De financiële gevolgen van de septembercirculaire 2017 worden zoals gewoonlijk in de raad waarin de begroting wordt behandeld via een aparte begrotingswijziging ter vaststelling aan uw raad voorgelegd.

Onderstaand vindt u de financiële gevolgen van de septembercirculaire voor onze gemeente. Net als de meicirculaire is de septembercirculaire beleidsarm aangezien de coalitieonderhandelingen op landelijk niveau nog steeds bezig zijn op moment van het opstellen van de septembercirculaire.

| € 1,-* 1.000  | 2016          | 2017          | 2018          | 2019          | 2020          | 2021          |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Stand meicirculaire</b>                                  | <b>32.679</b> | <b>32.640</b> | <b>33.720</b> | <b>34.277</b> | <b>34.816</b> | <b>35.190</b> |
| <b>Uitkeringsfactor</b>                                     |               |               |               |               |               |               |
| A Accresontwikkeling  |               | -111          | 93            | -19           | 0             | 18            |
| B Plafond BTW-compensatiefonds in septembercirculaire 2017  |               | -74           |               |               | 18            | 18            |
| <b>Subtotaal:</b>   |               | <b>-186</b>   | <b>93</b>     | <b>-19</b>    | <b>18</b>     | <b>37</b>     |
| <b>Ontwikkeling uitkeringsbasis</b>                         |               |               |               |               |               |               |
| C uitkeringsbasis / hoeveelheidsverschillen                 | -74           | -58           | -34           | -16           | -72           | -109          |
| <b>Taakmutaties</b>   |               |               |               |               |               |               |
| D Wet Innovatie en Kwaliteit Kinderopvang                   |               |               | 3             | 2             | 2             | 2             |
| <b>IU/SU</b>  |               |               |               |               |               |               |
| E WMO (met name huishoudelijke hulp)                        | 0             | -7            | -7            | -7            | -7            | -7            |
| F Verhoogde asielinstroom - partieel effect (DU)            |               | 28            |               |               |               |               |
| F Verhoogde asielinstroom - participatie en integratie (DU) |               | 16            |               |               |               |               |
| <b>Subtotaal:</b>   | <b>0</b>      | <b>38</b>     | <b>-7</b>     | <b>-7</b>     | <b>-7</b>     | <b>-7</b>     |
| <b>DU 3 D's in het sociaal domein</b>                       |               |               |               |               |               |               |
| G decentralisatie AWBZ naar WMO (IU)                        |               | -8            | -57           | -66           | -93           | -66           |
| G decentralisatie jeugdzorg (IU)                            |               | -3            | -25           | -12           | -17           | -12           |
| G decentralisatie Participatiewet (IU)                      |               |               |               |               | 11            | -24           |
| <b>Subtotaal:</b>   |               | <b>-11</b>    | <b>-83</b>    | <b>-79</b>    | <b>-99</b>    | <b>-103</b>   |
| <b>Totaal verschil</b>                                      | <b>-74</b>    | <b>-217</b>   | <b>-28</b>    | <b>-118</b>   | <b>-157</b>   | <b>-180</b>   |
| <b>Uitkomst septembercirculaire</b>                         | <b>32.605</b> | <b>32.423</b> | <b>33.692</b> | <b>34.160</b> | <b>34.660</b> | <b>35.010</b> |

In bovenstaande mutaties staan bedragen die ook voor extra uitgaven moeten worden gereserveerd en bedragen die via een verlaging van uitgaven saldoneutraal worden verwerkt.

| € 1,-* 1.000   | 2016       | 2017        | 2018       | 2019       | 2020       | 2021       |
|--|------------|-------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>Reserveren voor extra uitgaven</b>                              |            |             |            |            |            |            |
| Wet Innovatie en Kwaliteit Kinderopvang                            |            |             | -3         | -2         | -2         | -2         |
| Verhoogde asielinstroom – partieel effect (DU)                     |            | -28         |            |            |            |            |
| Verhoogde asielinstroom – participatie en integratie (DU)          |            | -16         |            |            |            |            |
| <b>Totaal reserveren</b>   |            | <b>-44</b>  | <b>-3</b>  | <b>-2</b>  | <b>-2</b>  | <b>-2</b>  |
| <b>Verlaging uitgaven (saldo neutraal verwerken)</b>               |            |             |            |            |            |            |
| WMO (met name huishoudelijke hulp)                                 | 0          | 7           | 7          | 7          | 7          | 7          |
| decentralisatie AWBZ naar WMO (IU)                                 | 0          | 8           | 57         | 66         | 93         | 66         |
| decentralisatie jeugdzorg (IU)                                     | 0          | 3           | 25         | 12         | 17         | 12         |
| decentralisatie Participatiewet (IU)                               | 0          | 0           | 0          | 0          | -11        | 24         |
| <b>Totaal saldo neutraal</b>                                       | <b>0</b>   | <b>18</b>   | <b>89</b>  | <b>85</b>  | <b>106</b> | <b>109</b> |
| <b>Subtotaal effect begrotingssaldo</b>                            | <b>-74</b> | <b>-243</b> | <b>58</b>  | <b>-35</b> | <b>-53</b> | <b>-73</b> |
| In begroting al opgenomen effect in verband met stacaravans in BAG |            |             | 99         | 102        | 103        | 105        |
| <b>Totale gevolgen begrotingssaldo</b>                             | <b>-74</b> | <b>-243</b> | <b>157</b> | <b>67</b>  | <b>50</b>  | <b>32</b>  |

#### A Accresontwikkeling

Effect van de accres ontwikkeling (trap op trap af systemethiek).

In de septembercirculaire 2017 is de accresontwikkeling bijgesteld op basis van de Miljoenennota. Belangrijkste verklaring voor stijging van het accres betreft hogere uitgaven voor de Belastingdienst, de Nederlandse Voedsel- en Warenautoriteit en onderwijs en veiligheid. De daling in 2017 wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door lager uitgaven op de begroting van het ministerie van Sociale zaken en Werkgelegenheid.

#### B Plafond BTW-compensatiefonds in septembercirculaire 2017

Betreft de wijziging van de te verwachte ruimte onder het BTW plafond. Deze ruimte wordt herverdeeld over de gemeenten en leidt bij stijging of daling ook tot stijging of daling van de algemene uitkering.

#### C uitkeringsbasis / hoeveelheidsverschillen

Gevolg betreffende de ontwikkeling van de uitkeringsbasis / hoeveelheidsverschillen in de maatstaven.

#### D Wet Innovatie en Kwaliteit Kinderopvang (IKK).

De 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.

#### E WMO (met name huishoudelijke hulp)

Jaarlijks wordt het macrobudget van de WMO-huishoudelijke hulp aangepast ten behoeve van prijs- en volumecompensatie alsmede mogelijk overige maatregelen. Via het objectieve verdeelmodel leidt dat tot mutaties voor de individuele gemeente.

#### F Verhoogde asielinstroom

Extra gelden in verband met de huisvesting van vergunninghouders.

#### G Decentralisaties 3D's (WMO, Jeugdzorg en participatiewet)

Betreft aanpassingen van de 3D uitkeringen door extra uitnamen voor de kindertelefoon, vertrouwenswerk jeugd, de anonieme hulplijn, doventolkvoorziening en uitvoeringskosten SVB voor pgb trekkingsrecht.



**H** Saldoneutraal maken ten onrechte in BAG opgenomen stacaravans.  
Betreft het saldoneutraal maken van mutatie 4.5 uit de begroting betreffende de stacaravans die ten onrechte in de BAG stonden. De aangepaste aantallen zijn nu meegenomen in de berekening van de septembercirculaire onder C uitkeringsbasis/hoeveelheidsverschillen.

**Bijlagen**

- Erratum bladzijde 6 PB 2018
- Begrotingswijziging Septembercirculaire 2017