

## Notitie bij de septembercirculaire 2017

Aan: De gemeenteraad van Dalfsen  
Van : College van B&W  
Datum: 3 oktober 2017  
Betreft: Septembercirculaire Gemeentefonds 2017

---

### Inleiding

De septembercirculaire 2017 is op Prinsjesdag 19 september jl. openbaar gemaakt. De uitkomsten zijn voor de gemeente Dalfsen:

De uitkomsten zijn (tabel 1):

	2017	2018	2019	2020	2021
<b>Totaal effect septembercirculaire 2017</b>	<b>-166.000</b>	<b>82.000</b>	<b>1.000</b>	<b>-14.000</b>	<b>-30.000</b>

Wij merken hierbij op dat deze uitkomsten exclusief het Sociaal Domein zijn. De uitkomsten van het Sociaal Domein worden wel in deze notitie vermeld (tabellen 5 en 6), maar deze worden budgettair neutraal meegenomen. Dat hebben we gedaan, omdat we met u de afspraak hebben dat we de uitvoering van het Sociaal Domein doen met de middelen die we daarvoor krijgen.

In deze notitie noemen we de belangrijkste zaken (hoofdpijnen) die invloed hebben gehad op de uitkomsten van de septembercirculaire. In tabel 2 is aangegeven welke bedragen hieraan gekoppeld zijn.

### Hoofdpijnen septembercirculaire exclusief Sociaal Domein

#### 1. *Accressen*

De ontwikkeling van de algemene uitkering wordt voor een belangrijk deel bepaald door de ontwikkeling van de rijksuitgaven volgens het systeem van "samen de trap op en samen de trap af". Voor de jaren 2017 en 2019 is het accres negatief. Voor de jaren 2018 en vanaf 2020 is het accres positief. De neerwaartse bijstelling in 2017 komt door meevallers in de SZW-begroting en de I&M begroting. De meevallers komen doordat het kabinet heeft besloten om extra geld uit te trekken voor de Belastingdienst, de Nederlandse Voedsel- en Warenautoriteit, onderwijs en veiligheid.

#### 2. *Plafond Btw-compensatiefonds*

Bij het Btw-compensatiefonds is een plafond aangebracht. Het rijk verwacht dat de gemeenten minder Btw declareren dan het daarvoor geldende plafond. Het niet gedeclareerde deel wordt in het gemeentefonds gestort. Voor 2017 wordt nu verwacht dat er meer BTW gedeclareerd wordt. De ruimte onder het plafond neemt af met het gevolg op een lagere uitkering dan in de meicirculaire werd verwacht. Vanaf 2018 wordt de uitkering hoger verwacht.

#### 3. *Verhoogde asielstroom*

Gemeenten ontvangen extra middelen voor de kosten die zij maken voor de eerstejaarsopvang en voor participatie en integratie van vergunninghouders. Gemeenten ontvangen een bedrag per geplaatste vergunninghouder. De toekenning van bedragen vindt achteraf plaats op basis van het realisatiecijfer per gemeente. Nu zijn de bedragen toegekend over de periode mei tot en met augustus 2017. Voorgesteld wordt om dit budget neutraal te verwerken, zodat de middelen ingezet kunnen worden voor werk en integratie, onderwijs en zorg.

#### 4. *WMO*

Het landelijke budget is ongewijzigd, maar de verdeling is gewijzigd ten opzichte van de meicirculaire. Ook hierbij stellen wij voor dit budgettair neutraal te verwerken door een stelpost op te nemen. Wmo valt binnen het sociaal domein en hierbij geldt het uitgangspunt: 'We doen het voor de middelen die we ervoor krijgen'.

#### 5. Wet Innovatie en Kwaliteit Kinderopvang

Deze extra middelen zijn bestemd om tegemoet te komen aan de meerkosten die het toezicht op de nieuwe kwaliteitseisen, zoals pedagogisch beleid en veiligheid, met zich meebrengt.

#### 6. Ontwikkeling van de uitkeringsbasis en maatstafgegevens

Dit betreft mutaties van de landelijke aantallen inwoners, woonruimten, leerlingen, uitkeringsgerechtigden, WOZ-waarden enzovoort. De landelijke bijstelling en het definitief vaststellen van de maatstaven geeft voor 2017 een positief effect.

Het negatieve effect over 2016 komt doordat het rijk het aantal bijstandsonvangers en uitkeringsontvangers naar boven heeft bij gesteld. Wanneer het totaal budget niet stijgt, wordt dit via de uitkeringsbasis gecorrigeerd. Het negatieve effect moet verwerkt worden in 2017.

Toelichting afwijking gemeentefonds in cijfers (tabel 2):

Afwijking gemeentefonds	2017	2018	2019	2020	2021
1. Accressen	-96.000	80.000	-16.000		16.000
2. Plafond BTW-compensatiefonds	-64.000			16.000	16.000
3. Verhoogde asielinstroom	106.000				
4. WMO 2007	28.000	28.000	28.000	28.000	29.000
5. Wet innovatie en kwaliteit kinderopvang		2.000	2.000	2.000	2.000
6a. Uitkeringsbasis en maatstaven	56.000		15.000	-32.000	-64.000
6b. Uitkeringsbasis 2016	-62.000				
<b>Totaal afwijking gemeentefonds</b>	<b>-32.000</b>	<b>110.000</b>	<b>29.000</b>	<b>14.000</b>	<b>-1.000</b>

Voorstel tot het opnemen van stelposten voor de posten op der 3 en 4 (tabel 3):

Op te nemen stelposten	2017	2018	2019	2020	2021
Verhoogde asiel instroom	-106.000	-	-	-	-
WMO 2007	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000	-29.000
<b>Totaal stelposten</b>	<b>-134.000</b>	<b>-28.000</b>	<b>-28.000</b>	<b>-28.000</b>	<b>-29.000</b>

Uitgaande van bovengenoemde stelposten leidt dit tot het volgende overzicht (tabel 4):

Totaal effect septembercirculaire 2017	2017	2018	2019	2020	2021
Septembercirculaire 2017	21.225.000	22.403.000	22.992.000	23.495.000	23.938.000
Meicirculaire 2017 exclusief sociaal domein	21.195.000	22.293.000	22.963.000	23.481.000	23.939.000
<b>Afwijking gemeentefonds</b>	<b>30.000</b>	<b>110.000</b>	<b>29.000</b>	<b>14.000</b>	<b>-1.000</b>
<b>Afwijking voorgaande jaren</b>	<b>-62.000</b>				
Op te nemen stelposten	-134.000	-28.000	-28.000	-28.000	-29.000
<b>Totaal effect septembercirculaire 2017</b>	<b>-166.000</b>	<b>82.000</b>	<b>1.000</b>	<b>-14.000</b>	<b>-30.000</b>
Saldo 2e berap '17 / prog.begr.	31.000	-71.000	-92.000	70.000	220.000
<b>Saldo prog.begr. Incl.septembercirculaire</b>	<b>-135.000</b>	<b>11.000</b>	<b>-91.000</b>	<b>56.000</b>	<b>190.000</b>

### Sociaal Domein

De landelijke budgetten zijn ten opzichte van de meicirculaire 2017 gewijzigd.

De belangrijkste mutaties zijn:

- Per 2018 worden vier voorzieningen vanuit het ministerie van VWS gefinancierd. Het gaat om de kindertelefoon, vertrouwenswerk jeugd, de anonieme hulplijn en de doventolkvoorziening. Deze taken werden tot en met 2017 gefinancierd vanuit de VNG via een rechtstreekse uitname uit het gemeentefonds. Per 2018 is dit niet meer mogelijk.
- De middelen van de regeling zorginfrastructuur wordt vanaf 2018 onderdeel van de integratie uitkering sociaal domein. Deze middelen kunnen ingezet worden voor projecten waardoor kwetsbare mensen langer thuis kunnen blijven wonen.
- Voor de uitvoeringskosten van pgb trekkingsrechten door de Sociale Verzekeringsbank wordt een bedrag uit de uitkering gehaald. De uitname houdt verband met hogere uitvoeringskosten door een stijging van het aantal zorgovereenkomsten van het gemeentelijk domein en reorganisatiekosten.

Tabel 5:

<b>Uitkering Sociaal domein sept. 2017</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
WMO	3.103.617	3.177.290	3.135.280	3.128.491	3.144.708
Jeugdzorg	4.603.100	4.580.522	4.595.520	4.621.410	4.650.081
Participatiewet	3.202.914	2.984.523	2.837.974	2.696.199	2.590.828
<b>Totaal Sociaal Domein</b>	<b>10.909.631</b>	<b>10.742.335</b>	<b>10.568.774</b>	<b>10.446.100</b>	<b>10.385.617</b>

Tabel 6:

<b>Afwijking per deelbudget</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Uitkering sociaal domein sept. 2017	10.910.000	10.742.000	10.569.000	10.446.000	10.386.000
uitkering sociaal domein mei. 2017	10.919.000	10.817.000	10.636.000	10.517.000	10.462.000
<b>Afwijking sept.2017 t.o.v. mei 2017</b>	<b>-9.000</b>	<b>-75.000</b>	<b>-67.000</b>	<b>-71.000</b>	<b>-76.000</b>
WMO 2015	-6.000	-46.000	-53.000	-74.000	-52.000
Jeugdzorg	-3.000	-29.000	-14.000	-19.000	-14.000
Participatiewet	-	-	-	22.000	-10.000
<b>Afwijking sept.2017 t.o.v. mei 2017</b>	<b>-9.000</b>	<b>-75.000</b>	<b>-67.000</b>	<b>-71.000</b>	<b>-76.000</b>
<b>Opnemen binnen bestaand beleid</b>	<b>9.000</b>	<b>75.000</b>	<b>67.000</b>	<b>71.000</b>	<b>76.000</b>
<b>Totaal effect voor saldo begroting</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Bestuurlijk uitgangspunt is: 'We doen het voor de middelen die we ervoor krijgen'. Vandaar dat we dit als neutraal effect voor de begroting meenemen.

Totaal opbouw gemeentefonds (tabel 7):

<b>Gemeentefonds</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Gemeentefonds excl.sociaal domein	21.225.000	22.403.000	22.992.000	23.495.000	23.938.000
Integratie uitkering sociaal domein	10.910.000	10.742.000	10.569.000	10.446.000	10.386.000
<b>Totaal gemeentefonds</b>	<b>32.135.000</b>	<b>33.145.000</b>	<b>33.561.000</b>	<b>33.941.000</b>	<b>34.324.000</b>