

## Raadsbrief ter informatie

Postadres:  
 Gemeente Almelo  
 Postbus 5100  
 7600 GC Almelo

Aan de raad van de gemeente Almelo

Doorkiesnummer

Behandeld door  
 R.G.A. Schrijver

Datum  
 17 oktober 2017

Onderwerp  
 Septemercirculaire 2017

Geachte raadsleden,

De septemercirculaire 2017 is eind september verschenen. In deze circulaire zijn de financiële gevolgen van de Rijksbegroting voor de algemene uitkering vertaald. De circulaire heet beleidsarm te zijn. Wel is in de Miljoenennota 2018 door het demissionaire kabinet een aantal maatregelen opgenomen die een doorwerking hebben naar het gemeentefonds. Mogelijk komt er nog voor het eind van het jaar een nieuwe circulaire waarin de plannen van het nieuwe kabinet en de hieruit voortvloeiende gevolgen voor gemeenten doorgerekend zijn. De afwijkingen ten opzichte van het perspectief uit de perspectiefnota zijn hier weergegeven. Dit heeft meerjarig een positief effect. Het jaar 2017 laat een negatief resultaat zien van 0,39 miljoen euro. Dit wordt met name veroorzaakt door uitvoeringsmeevallers op de begroting van SZW. Ook is er sprake van een vertraagd kasritme van enkele grote infrastructurele werken. Volgens het systeem van 'samen de trap op, samen de trap af' heeft een wijziging in de rijksuitgaven direct gevolg voor de omvang van het gemeentefonds. Lagere rijksuitgaven betekent een lagere omvang van het gemeentefonds, hogere rijksuitgaven betekent een hogere omvang van het gemeentefonds. De jaren vanaf 2018 laten een, licht, positief resultaat zien. Ook zijn in deze circulaire de (meerjarige) gevolgen van de decentralisaties opgenomen. De consequenties hiervan hebben wij apart weergegeven.

#### Komende jaren gelijkblijvende algemene uitkering

De rijksbegroting 2018 laat weinig nieuwe ontwikkelingen zien. De komende jaren blijft de algemene uitkering uit het gemeentefonds ongeveer gelijk. We krijgen in 2017 0,3 miljoen euro minder, de jaren erna blijft de uitkering ongeveer gelijk. Mutaties in specifieke uitkeringen en taakmutaties vangen we, volgens de bestaande beleidslijn, op binnen bestaande budgetten. Het netto gevolg voor de algemene middelen is, met uitzondering van 2017, voordelig voor de komende jaren. Het effect voor 2017 zal via het verzamelbesluit 2017 ten laste van de algemene reserve worden gebracht, de effecten 2018 worden via het verzamelbesluit 2018 verwerkt in de begroting 2018 en de gevolgen voor latere jaren zullen meegenomen worden bij het actualiseren van het financieel perspectief.

(bedragen x 1.000 euro)	2017	2018	2019	2020	2021
Algemene uitkering Meircirculaire	152.515	155.597	156.508	157.120	158.045
Algemene uitkering Septemercirculaire	152.126	155.665	156.369	157.130	158.128
Gevolg Algemene Uitkering	<b>-389</b> lager	<b>68</b> hoger	<b>-139</b> lager	<b>10</b> hoger	<b>84</b> Hoger
<i>Totaal reserveringen taakmutaties en integratie- en decentralisatie uitkering*</i>	0	-135	-192	-55	-105
<b>Netto gevolg septemercirculaire</b>	<b>-389</b> nadeel	<b>203</b> voordeel	<b>52</b> Voordeel	<b>65</b> voordeel	<b>189</b> Voordeel

\* Voor een uitgebreide toelichting op de reservering zie de bijlage

Het gevolg van de septemercirculaire laat zien dat het om een beleidsarme Rijksbegroting gaat. De nadelen uit 2017 worden in latere jaren goedgemaakt door iets hogere accessen. Er zijn bijna geen

nieuwe intensiveringen opgenomen in de Rijksbegroting. Ook zijn de maatstaven en wegingsfactoren geactualiseerd met een positief effect.

### Decentralisaties

In de septembercirculaire 2017 zijn de budgetten voor de decentralisaties voor de komende jaren geactualiseerd. Voor 2017 krijgen we voor de uitvoering van de Wmo, de Jeugd en de Participatiewet een bedrag van 66,6 miljoen euro. Dit is circa 1,3 miljoen euro meer dan was voorzien na de septembercirculaire 2016. De middelen lopen de komende jaren terug naar 64,4 miljoen euro in 2021. In onderstaande tabel is weergegeven hoe de decentralisatie-uitkeringen zich de komende jaren ontwikkelen.

#### Overzicht verloop decentralisatie-uitkeringen 3D's

(bedragen x 1.000 euro)	2017	2018	2019	2020	2021
<b>WMO</b>	28.216	27.609	27.582	27.553	27.613
<b>Jeugd</b>	20.612	20.961	21.032	21.154	21.289
<b>Participatie</b>	17.964	17.964	17.149	16.547	15.908
<b>Totaal</b>	<b>66.792</b>	<b>65.719</b>	<b>65.161</b>	<b>64.614</b>	<b>64.391</b>

<b>Verschil tov voorgaand jaar</b>	-1.073	-559	-546	-224
<b>Cumulatief</b>	-1.073	-1.631	-2.178	-2.401

In de perspectiefnota 2017 is alleen voor wat betreft de decentralisaties de meicirculaire 2017 de basis geweest. Ook de begroting 2018 en de meerjarenraming is gebaseerd op de meicirculaire 2017. De septembercirculaire 2017 laat nu het volgende zien t.o.v. de meicirculaire 2017.

#### Mutaties ten opzichte van meicirculaire 2017

(bedragen x 1.000 euro)	2017	2018	2019	2020	2021
<b>WMO</b>	152	-135	-158	-239	-158
<b>Jeugd</b>	-13	-138	-67	-90	-67
<b>Participatie</b>	343	-	-	-	93
<b>totaal</b>	<b>140</b>	<b>-273</b>	<b>-225</b>	<b>-236</b>	<b>-428</b>

Ten opzichte van de meicirculaire krijgen we de komende jaren lagere decentralisatie uitkeringen. De belangrijkste ontwikkelingen zijn:

- Per 2018 worden 4 voorzieningen vanuit het Ministerie van VWS gefinancierd. Het gaat om:
  - Kindertelefoon
  - Vertrouwenswerk jeugd
  - Anonieme hulplijn
  - Doventolkvoorziening

Hiervoor wordt het budget voor Wmo structureel met 15 miljoen euro verlaagd en het budget voor de Jeugd met 11,3 miljoen euro.

- Een deel van de middelen van de regeling zorginfrastructuur (27,8 miljoen euro) wordt structureel gereserveerd voor gemeenten.
- Voor de uitvoeringskosten van pgb trekkingsrechten door de Sociale Verzekeringsbank wordt 6,4 miljoen extra uit de macrobudget gehaald.

Zoals afgesproken dienen de aanpassingen van de macrobudgetten opgevangen te worden binnen de decentralisaties. Dit betekent dat de beschikbare budgetten van de decentralisatie naar beneden worden bijgesteld. Hier staat tegenover dat een aantal kosten ook wegvallen. Per saldo verwachten we dat het financieel effect gering zal zijn.



## Bijlage toelichting reservering

Reserveringen	2017	2018	2019	2020	2021
<b>I</b> <u>Algemene reserveringen</u>					
a Stelpost loon- en prijscompensatie	0	137	69	206	343
b Mutatie behoedzaamheid (% extra accres)	0	0	-33	-23	-19
<b>II</b> <u>Taakmutaties</u>					
c Wet Innovatie en Kwaliteit Kinderopvang	0	12	9	9	10
<b>III</b> <u>Mutatie Integratie - en decentralisatie uitkeringen</u>					
d Verhoogde asielinstroom	0	0	0	0	0
e Wet maatschappelijke ondersteuning	0	-11	-11	-11	-11
<b>IV</b> <u>Decentralisatieuitkeringen</u>					
f Decentralisaties 3 D's	0	-273	-225	-236	-428
<b>Totaal</b>	<b>0</b>	<b>-135</b>	<b>-192</b>	<b>-55</b>	<b>-105</b>

### Toelichting

#### I Algemene reserveringen

##### a Stelpost loon- en prijscompensatie

In de septembercirculaire zijn de inschattingen voor loon- en prijscompensatie naar boven bijgesteld. Wij hanteren de beleidslijn dat hiervoor een stelpost wordt geraamd. Jaarlijks wordt bij de vaststelling van de begroting gekeken hoe de stelpost wordt ingezet.

##### b Mutatie behoedzaamheid (% extra accres)

Zoals afgesproken wordt, vanuit behoedzaam financieel beleid, een deel van het toekomstig accres gereserveerd om (meerjarige) schommelingen op te vangen. Hierdoor wordt de meerjarenraming minder afhankelijk van de schommelingen van de algemene uitkering.

#### II Taakmutaties

##### c Wet innovatie en Kwaliteit Kinderopvang

De gemeenten krijgen 2,5 miljoen euro gecompenseerd voor de uitvoering van deze taak. De middelen zijn bestemd voor de extra kosten agv toezicht op de kwaliteitseisen (zoals pedagogisch beleid en veiligheid) te dekken.

#### III Mutaties integratie- en decentralisatie-uitkeringen

##### d Verhoogde asielinstroom

De septembercirculaire 2017 bevat de bedragen die zijn toegekend over de periode mei tot en met augustus 2017. Recent heeft het college het plan van aanpak Integratie van statushouders 2017-2018 vastgesteld (BenW 5954). Hierin is het totaal noodzakelijke budget opgenomen. De aangepaste bijdrage voor 2017 wordt niet apart gereserveerd.

##### e Wet maatschappelijke ondersteuning

Het macrobudget voor de WMO is ongewijzigd. De uitkering voor Almelo is aangepast door het gebruik van actuelere basisgegevens voor de maatstaven

#### IV Decentralisatie-uitkeringen

##### f Decentralisaties 3 D's

Ten opzichte van de meicirculaire 2017 krijgen we lagere decentralisatie-uitkeringen. De belangrijkste ontwikkelingen zijn hierboven toegelicht. Het bedrag voor 2017 wordt niet apart gereserveerd. Het resultaat van de decentralisaties zal integraal onderdeel uitmaken van de jaarrekening 2017.