

## Notitie bij de septembercirculaire 2015

Aan: De gemeenteraad van Dalfsen  
Van : College van B&W  
Datum: 29 september 2015  
Betreft: Septembercirculaire Gemeentefonds 2015

### Inleiding

De septembercirculaire 2015 is op Prinsjesdag 15 september jl. openbaar gemaakt. De uitkomsten zijn voor de gemeente Dalfsen:

	2015	2016	2017	2018	2019
Effect septembercirculaire 2015	228.000	35.000	-3.000	197.000	244.000

In deze notitie gaan we in op de uitkomsten van de septembercirculaire.

### Hoofdpijnen septembercirculaire 2015

Opbouw gemeentefonds exclusief deel sociaal domein:

Gemeentefonds excl. sociaal domein	2015	2016	2017	2018	2019
Meicirculaire 2015	18.820.000	20.119.000	19.844.000	19.826.000	20.028.000
Septembercirculaire 2015	18.969.000	20.154.000	19.841.000	20.023.000	20.272.000
<b>Totale afwijking gemeentefonds</b>	<b>149.000</b>	<b>35.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>197.000</b>	<b>244.000</b>

De afwijking in 2015 komt door het effect voorgaande jaren € 79.000.

Toelichting afwijking gemeentefonds	2015	2016	2017	2018	2019
Accres ontwikkeling	74.000	92.000	107.000	261.000	246.000
Stelpost accres 2016 en volgende jaren		-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Plafond Btw Compensatiefonds	30.000	168.000	92.000	107.000	154.000
Uitkeringsbasis en maatstafgegevens	42.000	-95.000	-85.000	-54.000	-40.000
Effect voorgaande jaren	79.000				
Andere mutaties	3.000	-30.000	-17.000	-17.000	-16.000
<b>Totale afwijking</b>	<b>228.000</b>	<b>35.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>197.000</b>	<b>244.000</b>

#### *Accres ontwikkeling en stelpost*

Het accres is hoger. De rijksuitgaven nemen dit jaar toe door de verwachte toestroom van asielzoekers. Vanaf het uitkeringsjaar 2016 worden meer uitgaven verwacht voor defensie, veiligheid, beschut werken en peuter/kinderopvang. Wel moet een kanttekening gemaakt worden dat de ervaringen in eerdere jaren ons hebben geleerd dat naarmate de horizon verder reikt de betrouwbaarheid van de geraamde accessen afneemt. Het accres 2016 is fors hoger dan de prijsontwikkeling. We verwachten dat dit accres bij de meicirculaire 2016 naar beneden wordt bijgesteld, wat ook doorwerkt in de volgende jaren. Daarom stellen we voor om een stelpost op te nemen voor de jaren 2016 tot en met 2019 van € 100.000.

#### *Plafond Btw compensatiefonds*

Bij het Btw-compensatiefonds is een plafond aangebracht. Het rijk verwacht dat de gemeenten over 2015 minder Btw declareren dan het daarvoor geldende plafond. Daarom wordt het niet gedeclareerde deel toegevoegd aan het gemeentefonds.

#### *Ontwikkeling van de uitkeringsbasis en maatstafgegevens*

Dit betreft mutaties van de landelijke aantallen inwoners, woonruimten, uitkeringsgerechtigden, leerlingen, WOZ-waarden enzovoort. De landelijke bijstelling geeft voor de komende jaren een negatief effect.

#### *Effect voorgaande jaren*

Voor de jaren 2013 en 2014 zijn verschillende maatstaven nu definitief vastgesteld. Dit voordeel komt ten gunste van 2015.

### Andere mutaties

De algemene uitkering is gewijzigd door verschillende posten:

Andere mutaties	2015	2016	2017	2018	2019
1. Digitale agenda		-15.000			
2. Beeldende kunst en vormgeving			-8.000	-8.000	-8.000
3. Taaleis participatie		2.000	4.000	3.000	3.000
4. Vrijlating lijfrente opbouw	3.000	4.000	6.000	7.000	8.000
5. BRZO		-21.000	-19.000	-19.000	-19.000
<b>Totaal andere mutaties</b>	<b>3.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-17.000</b>	<b>-17.000</b>	<b>-16.000</b>

1. Digitale agenda: verlaging in 2016 doordat de VNG de collectieve digitale agenda dienstverlening en informatiebeleid 2020 uitvoert.
2. Beeldende kunst en vormgeving: verlaging vanaf 2017 omdat de overheveling van middelen naar de algemene uitkering niet doorgaat.
3. Taaleis Participatiewet: verhoging van de uitvoeringskosten met ingang van 2016 door de inwerkingtreding van de 'Wet taaleis Participatiewet'. Deze wet regelt dat bijstandsgerechtigden die onvoldoende de Nederlandse taal beheersen en daardoor worden belemmerd bij hun inschakeling op de arbeidsmarkt, de verplichting wordt opgelegd om de Nederlandse taal te leren.
4. Vrijlating lijfrenteopbouw: verhoging voor de uitvoeringskosten die voortvloeien uit het wetsvoorstel 'Vrijlating lijfrenteopbouw en inkomsten uit arbeid en bevordering vrijwillige voortzetting pensioenopbouw'. Lijfrenten worden binnen grenzen niet als vermogen aangemerkt, zodat een toename kan ontstaan van de bijstandsgerechtigden.
5. Besluit Risico Zware Ongevallen (BRZO): het bevoegd gezag van alle BRZO-inrichtingen en RIE-4-installaties wordt overgedragen van gemeenten naar provincies. Aangezien Dalfsen deze inrichtingen en installaties niet heeft, betekent dit enkel een verlaging van de algemene uitkering en niet een besparing in de uitvoeringskosten.

### Sociaal Domein

Het verloop van de integratie uitkering sociaal domein is als volgt:

Integratie uitkering sociaal domein	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Integratie uitkering meicirculaire 2015</b>	<b>12.293.000</b>	<b>11.426.000</b>	<b>10.584.000</b>	<b>10.151.000</b>	<b>9.962.000</b>
WMO 2015	10.000	-34.000	-	-	-
Jeugdzorg	-27.000	-	-	-	-
Participatiewet	-	-4.000	-7.000	-9.000	-11.000
<b>Integratie uitkering septembercirculaire</b>	<b>12.276.000</b>	<b>11.388.000</b>	<b>10.577.000</b>	<b>10.142.000</b>	<b>9.951.000</b>
Dekking binnen bestaand budget	17.000	38.000	7.000	9.000	11.000
<b>Nadeel bij septembercirculaire 2015</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Voor de bijstelling WMO gaat het in 2015 om een toevoeging voor beschermd wonen en in 2016 een vermindering voor omdat de VNG taken op zich heeft genomen. De bijstelling Jeugd betreft een compensatie van gemeenten die nadeel ondervinden bij het woonplaatsbeginsel. De kleine afwijking binnen de Participatiewet wordt veroorzaakt door een aanpassing in de verdeling. De afwijkingen worden conform afspraak budget neutraal verwerkt in de begroting.

Totaal opbouw gemeentefonds:

Gemeentefonds	2015	2016	2017	2018	2019
Gemeentefonds excl. sociaal domein	18.969.000	20.154.000	19.841.000	20.023.000	20.272.000
Integratie uitkering sociaal domein	12.276.000	11.388.000	10.577.000	10.142.000	9.951.000
<b>Totaal gemeentefonds</b>	<b>31.245.000</b>	<b>31.542.000</b>	<b>30.418.000</b>	<b>30.165.000</b>	<b>30.223.000</b>