

## Memo auditcommissie

Datum woensdag 6 januari 2016  
 Aan de auditcommissie  
 Van  
 Betreft Decembercirculaire 2015 Gemeentefonds

Geachte commissieleden,

Wij hebben de decembercirculaire 2015 Gemeentefonds ontvangen van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties.

Voor 2015 resulteert de circulaire in een voordeel van € 264.000. Dit betreft een bijstelling van het aantal bijstandontvangers, een stijging van de uitkeringsfactor met 1 punt en een nabetaling over 2014.

Voor 2016 stijgt de algemene uitkering met € 17.000 grotendeels door enerzijds een bijdrage voor de kosten van het referendum Oekraïne en anderzijds een daling van de decentralisatie uitkering Sociaal Domein. Vanaf 2017 daalt de algemene uitkering met circa € 47.000 oplopend tot € 61.000 in 2019 door een lagere decentralisatie uitkering Impuls Brede scholen combinatiefuncties en lagere uitkering sociaal domein.

### Samenvatting financiële gevolgen

	2015	2016	2017	2018	2019
Verdeelreserve	€ 27.942				
Stijging aantallen	€ 211.603				
Sociaal domein 1)	€ 1.418	-/- € 32.268	-/- € 44.711	-/- € 58.269	-/- € 58.570
Referendum Oekraïne 1)		€ 52.327			
Brede impuls combinatiefuncties		-/- € 2.812	-/- € 2.812	-/- € 2.812	-/- € 2.812
Nagekomen 2014	€ 23.257				
Totaal	<b>€ 264.220</b>	<b>€ 17.247</b>	<b>-/- € 47.523</b>	<b>-/- € 61.081</b>	<b>-/- € 61.382</b>

- 1) Tegenover deze lagere/hogere inkomsten staan lagere/hogere uitgaven of een verrekening met de reserve decentralisatie sociaal domein.

### Verdeelreserve 2015

De verdeelreserve is een gedeelte van de algemene uitkering dat niet aan de gemeenten wordt uitgekeerd, maar als reservering apart wordt gehouden. De verdeelreserve dient om onverwachte effecten bij de meting van maatstaven op te vangen. Op het moment dat maatstaven definitief zijn of geen onverwachte ontwikkelingen meer kunnen doormaken wordt de verdeelreserve alsnog uitgekeerd aan de gemeenten. De ontwikkeling van de uitkeringsbasis geeft aanleiding om een stukje van de verdeelreserve nu reeds vrij te geven. De uitkeringsfactor stijgt hierdoor met 1 punt. Voor Schagen is dit een bedrag van € 27.942.

### Stijging aantallen

Dit betreft voornamelijk een stijging van het aantal bijstandontvangers. In de meerjarenraming 2016-2019 is al rekening gehouden met een stijging.

---

### Sociaal domein

Voor 2016 heeft een herberekening plaats gevonden van de verdeling van de middelen voor Participatie, het onderdeel "klassieke Wwb". In de septembercirculaire 2015 zijn gegevens van het CBS m.b.t. dit onderdeel foutief door het Rijk verwerkt. In deze circulaire is dit hersteld. Daarnaast zal de integratie-uitkering vanaf 2016 worden verlaagd in verband met pgb-trekkingsrechten (uitvoeringskosten SVB). In 2015 zijn deze kosten nog door het Rijk betaald. Bovendien heeft het kabinet een wijziging van de Jeugdwet aangekondigd, om de ouderbijdrage die in de wet is opgenomen met terugwerkende kracht tot 1 januari 2016 te schrappen. De financiële gevolgen van deze 2 wijzigingen worden in de meicirculaire 2016 van het Gemeentefonds verwerkt.

Na overleg tussen de VNG, het ministerie VWS en de vakbonden is afgesproken dat er vanaf 2016 meer budget beschikbaar zal worden gesteld voor de huishoudelijke hulp. Wat dit betekent voor de gemeente Schagen wordt in een volgende circulaire bekend gemaakt.

### Referendum Oekraïne

In 2016 wordt de algemene uitkering verhoogd met € 20 miljoen voor de kosten van gemeenten voor het organiseren en uitvoeren van het referendum over de associatieovereenkomst tussen de Europese Unie en Oekraïne. Voor Schagen is dit een bedrag van € 52.327.

### Brede impuls combinatiefuncties

Het aangevraagde aantal fte buurtsportcoaches en/of combinatiefunctionarissen is hoger dan het beschikbare budget. Door de herverdeling van het beschikbare budget daalt de te ontvangen bijdrage voor de gemeente Schagen met € 2.812.

### Nagekomen 2014

Voor de uitkeringen Wet Maatschappelijke Ondersteuning en Centra Jeugd en Gezin voor het jaar 2014 zijn de maatstaven huishoudens met laag inkomen en minderheden geactualiseerd ten opzichte van voorgaande circulaire. Voor Schagen geeft dit een voordeel van € 23.257.

### Algemene uitkering 2015

Na de 2<sup>e</sup> tussenrapportage 2015 is in de begroting 2015 voor de algemene uitkering (inclusief het Sociaal Domein) een opbrengst geraamd van € 57.758.582. Werkelijk is er € 58.022.802 ontvangen. De hogere opbrengst ad € 264.220 zijn het gevolg van deze decembercirculaire 2015 en in december 2015 nagekomen ontvangsten over 2014.

### **Het college heeft op 5 januari jl. besloten om:**

1. De financiële gevolgen van de decembercirculaire 2015 voor het jaar 2015 te verwerken in de administratie 2015 (jaarrekening).
2. De financiële gevolgen van de decembercirculaire 2015 voor 2016 e.v. mee te nemen in de 1<sup>e</sup> tussenrapportage 2016.