

Raadsinformatiebrief

Aan Raad
Portefeuillehouder Johan Swaans
Onderwerp Decemercirculaire
Datum 15-01-2020

Kennisnemen van

De uitkomsten van de decemercirculaire 2019 van het gemeentefonds en het procedurevoorstel hoe hiermee om te gaan.

Inleiding

Gebruikelijk is dat we uw raad informeren over de hoofdlijnen van de circulaire gemeentefonds en de financiële effecten voor onze gemeente. Met deze RIB geven wij daar uitvoering aan waar het gaat om de decemercirculaire 2019.

Informatie

Accresen

De ontwikkeling van de rijksuitgaven bepaalt voor het grootste deel de ontwikkeling van de algemene uitkering. Volgens het systeem van 'samen de trap op en samen de trap af' hebben wijzigingen in de rijksuitgaven direct invloed op de omvang van het gemeentefonds. De jaarlijkse toe- of afname van het gemeentefonds - voorvloeiend uit de trap op trap af methode - wordt het accres genoemd. Een bijstelling van het accres in enig jaar, werkt structureel door naar de volgende jaren.

De decemercirculaire is geen bijstelmoment voor het accres. Het rijk verwacht dat sprake is van substantiële meevallers in 2019. Dit zou betekenen dat we daardoor verder de 'trap af' gaan. Nu is het zo dat het rijk een groot deel van de meevallers afstort in begrotingsreserves. Deze stortingen tellen mee als accresrelevante uitgaven. Voor dat deel gaan we dus weer de 'trap op'. Het rijk verwacht per saldo slechts een heel beperkte bijstelling van het definitieve accres 2019. Dit wordt door het rijk verwerkt in de meicirculaire 2020.

Bijstelling aantallen en suppletie-uitkering 2019 overheveling Integratie-uitkering Sociaal Domein

De algemene uitkering wordt voor een groot deel verdeeld via verdeelmaatstaven (aantallen x bedrag per eenheid). Voorbeelden daarvan zijn het aantal inwoners, bijstandsonvangers en woningen. Met ingang van 2019 zijn er enkele maatstaven bijgekomen en dat heeft effect op de uitkeringsfactor en het netto-effect is nu verwerkt.

Ook de compensatie van het nadeel herverdeeffect overheveling sociaal domein naar de algemene uitkering is meegenomen.

Incidentele middelen klimaatakkoord

In het Klimaatakkoord van juni 2019 is afgesproken dat het Rijk € 150 miljoen ter beschikking stelt aan gemeenten voor de periode 2019 tot en met 2021. De nadruk bij deze middelen ligt op de ondersteuning van de decentrale overheden bij het realiseren van de Regionale Energie Strategieën (RES) en op de ondersteuning van gemeenten bij de Transitievisies Warmte.

Voor het opstellen van de Transitievisies Warmte ontvangen alle gemeenten in 2019 € 202.000,00 zodat alle gemeenten een goede start kunnen maken met de uitvoering van het Klimaatakkoord. Daarnaast ontvangen we in 2019 vanuit de klimaatmiddelen € 25.000,00 om bewoners en particuliere gebouweigenaren goed te informeren met name door middel van energieloketten. Ook ontvangen we in 2019 € 10.000,00 om een start te maken met het opstellen van uitvoeringsplannen op wijkniveau. Wij stellen voor deze middelen bij de vaststelling van de jaarrekening 2019 te bestemmen.

Daarnaast komen middelen (€ 15 miljoen) beschikbaar opdat een start kan worden gemaakt met laadpalen voor elektrisch vervoer. Deze middelen zijn nu nog niet verwerkt in het gemeentefonds. De verwachting is dat deze middelen via een specifieke uitkering worden uitgekeerd. Meer informatie over deze middelen volgt in de meicirculaire 2020.

Combinatiefuncties/buurtsportcoaches.

De bijdrage voor 2020-2022 is verhoogd van € 100.996,00 naar € 103.344,00 hetgeen een hogere bijdrage is van € 2.348,00.

Daarbij wordt uitgegaan van het aantal fte van 5,05. Het deelnamepercentage is definitief voor Goirle vastgesteld op 120%. Deze gelden worden meegenomen als een taakmutatie en aangezien er sprake is van cofinanciering dienen er vanuit de gemeente ook extra gelden beschikbaar gesteld te worden namelijk € 3.512,00.

Compensatieregeling Voogdij en/of 18+

De circulaire maakt op pagina 29 melding van een compensatieregeling voor het jaar 2020. Goirle krijgt een bedrag van € 215.511,00 welk bedrag nog niet is meegenomen in de begroting 2020. Bij de 1^e Burap 2020 zullen we die hogere bijdrage meenemen.

Herijking verdeling gemeentefonds

Hoofdstuk 4 van de circulaire bevat informatie over de stand van zaken van de herijking van het gemeentefonds. De afronding van de onderzoeken is gepland in januari 2020. De fondsbeheerders komen kort daarna met een voorstel voor aanpassing van de verdeling en zullen hierover zoals gebruikelijk advies vragen aan de VNG en de Raad voor het Openbaar Bestuur (ROB). Na advies van VNG en ROB zal de verdeling aan de Tweede Kamer worden aangeboden. Om gemeenten tijdig van de nieuwe verdeling op de hoogte te brengen is de planning de nieuwe verdeling in de meicirculaire van 2020 te publiceren.

Samenvatting financieel

Effect december circulaire 2019

bedragen afgerond x 1.000

een minteken is nadelig

Jaren	2019	2020	2021	2022	2023
hogere AU maatstaven	325	13	28	25	34
compensatie Voogdij en/of 18+	0	216	0	0	0
hogere uitkering combinatie functie	0	2	2	2	2
hogere algemene uitkering	325	231	30	27	36

Taakmutaties

klimaatmiddelen transitie warmte (DU)	-202	0	0	0	0
klimaatmiddelen wijkaanpak (DU)	-10	0	0	0	0
klimaatmiddelen energieloketten (DU)	-25	0	0	0	0
combinatiefunctie	0	-2	-2	-2	-2

Saldo mutaties	88	229	28	25	34
-----------------------	-----------	------------	-----------	-----------	-----------

Vervolg

De budgettaire effecten voor het jaar 2019 verwerken we in de jaarrekening 2019, waarbij we zoals hiervoor vermeld, voorstellen om de 'klimaatmiddelen' bij het vaststellen van de jaarrekening 2019 te bestemmen.

De budgettaire effecten voor de jaren 2020 en verder verwerken we in de voorjaarsnota 2021.

Bijlagen

Decembercirculaire 2019.
