

Informatienota voor de raad (RIN)

Portefeuillehouder	:	Wethouder M. de Ruiter- van Hoof
Behandelend ambtenaar	:	mevrouw A.H.M. Scheltens
Zaaknummer		394-2019
Bijlagen	:	--
Datum B&W vergadering	:	15 januari 2019

Onderwerp: Uitkomsten decembercirculaire 2018 gemeentefonds

Aan de gemeenteraad,

Kennis te nemen van

De uitkomsten van de decembercirculaire 2018 gemeentefonds

Inleiding

Het ministerie van BZK heeft op vrijdag 7 december 2018 de decembercirculaire gemeentefonds 2018 gepubliceerd. In deze informatienota worden de financiële gevolgen van deze circulaire in beeld gebracht voor de gemeente Gemert-Bakel.

Kernboodschap

De decembercirculaire pakt voordelig uit voor het jaar 2018 met € 624.000. De jaren 2019 t/m 2022 geven een nadeel van € 18.000 in 2019, in 2020 en 2021 € 52.000 en € 49.000 in 2022.

Via de decembercirculaire zijn de middelen vanuit het Fonds Tekortgemeenten verdeeld. Aan onze gemeente is € 773.000 toegekend. Dit verklaart het grote voordeel in 2018.

Effecten decembercirculaire gemeentefonds 2018

In onderstaande tabel staan de wijzigingen in detail weergegeven:

Jaar	2018	2019	2020	2021	2022
Beginstand decembercirculaire 2018	41.560.000	43.025.000	43.534.000	43.849.000	44.212.000
Beschikbaar gekomen of uitgenomen gelden uit het gemeentefonds					
Ontwikkelingen (accres/effeten maatstaven/BTW compensatiefonds)	13.000	-18.000	-52.000	-52.000	-49.000
Implementatie richtlijn EED	4.000	0	0	0	0
DigiD en Mijn Overheid	2.000	0	0	0	0
Berichtenbox	1.000	0	0	0	0
Generieke digitale infrastructuur	1.000	0	0	0	0
Informatieplicht energiebesparende maatregelen	5.000	0	0	0	0
Knelpunten sociaal domein (stropenpot)	773.000	0	0	0	0
Brede impuls combinatiefuncties/buurtspoorcoaches (DU)	0	38.000	38.000	38.000	38.000
Schulden en armoede (DU)	12.000	-12.000	0	0	0
Totaal mutaties decembercirculaire 2018	811.000	8.000	-14.000	-14.000	-11.000
Eindstand decembercirculaire 2018	42.371.000	43.033.000	43.520.000	43.835.000	44.201.000
Geoordeeld					
Verhoging uitgaven buurtspoorcoaches	0	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000
Verlaging/verhoging uitgaven schulden en armoede	-12.000	12.000	0	0	0
Verhoging uitgaven implementatie richtlijn EED	-4.000	0	0	0	0
Verhoging uitgaven informatieplicht energiebesparende maatregelen	-5.000	0	0	0	0
Verlaging accres ivm onderuitputting rijksuitgaven	-150.000	0	0	0	0
Verrekeningen uit voorgaande jaren	-16.000	0	0	0	0
Vrij te besteden n.a.v decembercirculaire 2018	624.000	-18.000	-52.000	-52.000	-49.000
	Voordeel	Nadeel	Nadeel	Nadeel	Nadeel

Ontwikkelingen accres, maatstaven en hoeveelheden/BTW compensatiefonds

De hoogte van de algemene uitkering wordt voor een belangrijk deel bepaald door de ontwikkeling van de rijksuitgaven. Wijzigingen in rijksuitgaven hebben direct invloed op de omvang van de algemene uitkering, volgens het principe 'samen de trap op, samen de trap af'. De jaarlijkse toe- of afname noemen we het accres. Het accres voor 2018 wordt met de

decembercirculariteit niet aangepast, de laatstgemelde stand is die van de septembercirculariteit 2018. Verwacht wordt dat het Rijk in 2018 minder zal uitgeven dan dat geraamd is in de septembercirculariteit 2018. Deze onderuitputting zal pas in de meicirculariteit 2019 zichtbaar worden. Het verwachte nadeel van het lagere accres in 2018 is € 150.000. Dit zal worden meegenomen in de jaarrekening 2018.

Met de decembercirculariteit zijn een aantal maatstaven aangepast waardoor hoeveelheidsverschillen zijn ontstaan deze hebben een positief effect op het jaar 2018 van € 13.000 maar een negatief effect in de jaren 2019-2022.

Buurtspportcoaches

Voor de Brede Regeling Combinatiefuncties zijn op 29 juni 2018 de nieuwe bestuurlijke afspraken ondertekend door de Ministeries van VWS, OCW en SZW en de VNG. Deze nieuwe bestuurlijke afspraken treden in werking vanaf 1 januari 2019 en lopen tot en met 31 december 2022. Op 9-10-2018 hebben wij als college het besluit genomen om deel te nemen aan de regeling onder voorbehoud van realisatie middels co-financiering. Het Rijk heeft nu € 38.000 per jaar beschikbaar gesteld voor de periode 2019-2022. In de huidige begroting lopen de middelen voor Buurtspportcoaches af in 2019. Voor de nieuwe afspraken jaren 2019-2022 worden de gelden nu geoormerkt. Wanneer voor 1 mei geen co-financiering gevonden wordt vloeien de gelden terug naar het Ministerie voor de jaren 2020-2022. De verkregen middelen jaar 2019 ad. € 38.000 zal dan vrij vallen in de jaarrekening 2019.

Schulden en armoede

Ter versterking van het gemeentelijke armoede- en schuldenbeleid heeft het kabinet voor drie jaar middelen ter beschikking gesteld voor het voorkomen van schulden en de bestrijding van armoede, in het bijzonder onder kinderen. Met de decembercirculariteit 2018 is het geld naar voren gehaald en wordt het nu uitbetaald in plaats van in de loop van 2019. In het coalitieakkoord hebben wij ons uitgesproken om ons in te zetten voor armoedebestrijding de gelden die hiervoor nu zijn vrijgekomen willen we voor dit doel oormerken. Het betreft een bedrag van € 12.000.

Implementatie richtlijn EED

Als gemeente zijn wij vanaf 2015 als bevoegd gezag verantwoordelijk voor het toezicht op de vierjaarlijkse uitvoering van energie-audits door grote ondernemingen. Deze verplichting vloeit voort uit de implementatie van de Europese Richtlijn Energie-efficiëntie (EED). Voor de uitvoeringslasten van deze extra toezichtstaak worden we nu gecompenseerd middels een bijdrage van € 4.000. Deze taak is bij de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB) ondergebracht de ontvangst is geoormerkt voor de uitvoering.

Informatieplicht energiebesparende maatregelen

Het Activiteitenbesluit milieubeheer verplicht bedrijven en instellingen (inrichtingen) om energiebesparende maatregelen te treffen - met een terugverdientijd van vijf jaar of minder te treffen. Het gaat om de bedrijven en instellingen die meer dan 50.000 kWh elektriciteit of 25.000 m³ aardgas(equivalent) per jaar verbruiken.

Deze bedrijven moeten uiterlijk 1 juli 2019 aan gemeenten rapporteren welke energiebesparende maatregelen zij hebben genomen met een terugverdientijd van vijf jaar of lager. De gemeente is met deze informatie beter in staat handhavingsprogramma's op te stellen en prioriteit te geven aan die bedrijven waar het meeste resultaat te behalen is. Om deze werkwijze te implementeren is een bijdrage van € 5.000 beschikbaar gesteld. Ook deze taak is bij de ODZOB neergelegd. Het bedrag wordt hier nu voor geoormerkt.

Afrekening gemeentefonds 2015-2017

Over de jaren 2015-2017 hebben er afrekeningen plaatsgevonden, dit resulteert in een verlaging van de uitkering van € 16.000. Het betreft een eenmalig nadeel voor het jaar 2018.

Vervolgstappen

Zie onderdeel financiën.

Financiën

De uitkomsten van de decembercirculaire 2018 worden in de 1e financiële rapportage 2019 verwerkt voor de begrotingsjaren 2019-2022

De uitkomsten betreffende het jaar 2018 worden in de jaarrekening 2018 verwerkt.

Deze raadsinformatienota is besproken in de B&W vergadering op genoemde datum.