Informatienota voor de raad (RIN)

Portefeuillehouder	:	Wethouder M. de Ruiter-van Hoof
Behandelend ambtenaar	:	Mevrouw A.H.M. Scheltens
Zaaknummer		100403-2019
Bijlagen	:	RIN uitkomsten Decembercirculaire 2019 Gemeentefonds
Datum B&W vergadering	:	21 januari 2020

Onderwerp: Uitkomsten Decembercirculaire 2019 Gemeentefonds

Aan de gemeenteraad,

Kennis te nemen van
De uitkomsten van de Decembercirculaire 2019 Gemeentefonds

Inleiding
Het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) heeft de Decembercirculaire Gemeentefonds 2019 op 16 december jl. gepubliceerd. In deze informatienota worden de financiële gevolgen van deze circulaire in beeld gebracht voor de gemeente Gemert-Bakel. Op 29 december zijn er vanuit het Rijk actuelere maatstaven naar buiten gebracht waardoor deze RIN later is opgesteld dan gebruikelijk.

Kernboodschap
De Decembercirculaire 2019 pakt voordelig uit voor alle jaren. Het grootste voordeel betreft de jaarschijf 2020 met € 543.000, hier is de toegekende bijdrage in de Compensatieregeling Voogdij/18+ van € 248.000 in meegenomen.

Effecten Decembercirculaire 2019 Gemeentefonds
In onderstaande tabel staan de wijzigingen in detail weergegeven.

Jaar	2019	2020	2021	2022	2023
Beginstand decembercirculaire 2019	**44.090.000**	**44.323.000**	**44.777.000**	**44.430.000**	**44.681.000**
Beschikbaar gekomen of uitgenomen gelden uit het gemeentefonds					
Ontwikkelingen (accres/effecten maatstaven/BTW compensatiefonds)	297.000	325.000	343.000	320.000	325.000
Klimaatmiddelen transitievisie warmte (DU)	202.000	0	0	0	0
Klimaatmiddelen wijkaanpak (DU)	10.000	0	0	0	0
Klimaatmiddelen energieloketten (DU)	25.000	0	0	0	0
Suppletieuitkering integratie sociaal domein	-167.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Compensatieregeling Voogdij en/18+	0	248.000	0	0	0
Buurtsportcoaches	0	2.000	2.000	2.000	2.000
Totaal mutaties decembercirculaire 2019	**367.000**	**545.000**	**315.000**	**292.000**	**297.000**
Eindstand decembercirculaire 2019	**44.457.000**	**44.868.000**	**45.092.000**	**44.722.000**	**44.978.000**
Geoormerkt					
Verhoging uitgaven klimaatmiddelen	-197.000	0	0	0	0
Verhoging buurtsportcoaches	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Afrekening voorgaande jaren	38.000	0	0	0	0
Vrij te besteden n.a.v decembercirculaire 2019	**208.000**	**543.000**	**313.000**	**290.000**	**295.000**
	Voordeel	Voordeel	Voordeel	Voordeel	Voordeel

Accres
December is geen officieel bijstelmoment van het accres, de afrekening over 2019 wordt in de komende meicirculaire 2020 verwacht.

Taakmutaties/maatstaven en hoeveelheidverschillen € 297.000 voordeel

Het gaat om grote aanpassingen op de maatstaven medicijngebruik met drempel, langdurig psychisch medicijngebruik en een mutatie op de maatstaf leerlingen basisonderwijs. De aantallen zijn op basis van de meest recente betaalspecificatie 2020. Momenteel zijn de fondsbeheerders in overleg met Vektis (de leverancier van het basisgegeven medicijngebruik drempel) over de verschillende mogelijkheden om frequentere actualisatie van deze maatstaf mogelijk te maken.

Klimaatmiddelen transitievisie warmte, wijkaanpak en energieloketten (DU) € 237.000 voordeel
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 hebben alle gemeenten een zelfde bijdrage ontvangen van € 202.000. Uiterlijk in 2021 moet de gemeente een transitievisie warmte hebben opgesteld. Daarnaast is om bewoners en particuliere gebouweigenaren goed te informeren door middel van energieloketten € 25.000 beschikbaar gekomen naast nog eens € 10.000 voor het opstellen van uitvoeringsplannen op wijkniveau.

Bij het vaststellen van de begroting 2020 is voor RES al € 40.000 opgenomen. De met de Decembercirculaire beschikbaar gekomen middelen van € 237.000 zijn daarom door ons bij het oormerken van deze middelen verlaagd met de bij de begroting al door u beschikbaar gestelde € 40.000. De uitgaven voor klimaatmiddelen zijn daarmee geoormerkt voor een bedrag van € 197.000 om de doelen uit het klimaatakkoord te kunnen aanpakken.

Om een start te kunnen maken met laadpalen voor elektrisch vervoer komen er nog middelen beschikbaar, landelijk gaat het om € 15 miljoen. Meer informatie hierover volgt in de meicirculaire 2020.

Suppletie-uitkering overheveling integratie-uitkering sociaal domein (IUSD) € 167.000 nadeel
In 2019 zijn 26 maatstaven toegevoegd aan de algemene uitkering. De suppletie-uitkering overheveling IUSD zou wanneer alle definitieve cijfers over 2019 bekend zijn met terugwerkende kracht in één keer worden na gecalculeerd. Omdat op dit moment voor de meeste maatstaven de definitieve gegevens al bekend zijn en deze gegevens een groot effect hebben op de bedragen per gemeente is besloten door het ministerie om bij deze circulaire tussentijds na te calculeren. Het effect is voor onze gemeente in 2019 € 167.000 nadelig, aflopend naar € 30.000 voor de jaren daarna. Bij de Decembercirculaire 2020 zal de definitieve nacalculatie van de suppletie uitkering plaatsvinden. Vanwege de tussentijdse nacalculatie is de inschatting van de fondsbeheerders dat de effecten dan beperkt zijn.

Compensatieregeling Voogdij en/18+ € 248.000 voordeel
Met de RIN van 22 oktober 2019 is uitleg gegeven over de daling van de integratie uitkering Voogdij en/18+ in 2020 en verder. De aanvraag die gedaan is om aanspraak te maken op de compensatie-regeling 2020 heeft positief uitgepakt voor 30 gemeenten. Er is aan onze gemeente een bedrag toegekend van € 248.000 voor het jaar 2020.

Met de wijziging van het woonplaatsbeginsel wordt het budget voor Voogdij en/18+ op een andere wijze verdeeld. De financiële effecten die de wijziging van het woonplaatsbeginsel met zich mee brengt worden in de meicirculaire 2020 verwacht.

Brede regeling combinatiefuncties/buurtsportcoaches (DU) € 2.000 voordeel
Op basis van het deelnamepercentage aan de regeling is het budget berekend, dit resulteert in een positief effect van € 2.000 per jaar. Het bedrag is geoormerkt voor uitvoering van de regeling.

Toekomstige ontwikkelingen

- Herijking verdeling gemeentefonds:
  Met ingang van 2021 vindt er een nieuwe verdeling van het gemeentefonds plaats, inclusief Sociaal Domein. Onbekend is of we voor- of nadeel gemeente zijn. Met de meicirculaire 2020 worden de effecten hiervan bekend.
- Nieuw verdeelmodel en doordecentralisatie beschermd wonen m.i.v. 1-1-2021:
  Overeengekomen is dat in tien jaar tijd naar een objectief verdeelmodel en algehele doordecentralisatie van beschermd wonen gekomen gaat worden. In die periode gaan gemeenten van de huidige historische verdeling over centrumgemeenten naar een volledig objectieve verdeling over alle gemeenten. Centrumgemeente Helmond blijft verantwoordelijk voor bestaande cliënten. De nieuwe cliënten vallen vanaf 2022 onder de verantwoordelijkheid van onze gemeente. Over de eventuele doordecentralisatie van de maatschappelijke opvang zal op basis van een evaluatie in 2026 een beslissing worden genomen.

Financiën

De uitkomsten van de Decembercirculaire 2019 worden in de 1e financiële rapportage 2020 verwerkt voor de begrotingsjaren 2020-2023:

2020 € 543.000 voordeel
2021 € 313.000 voordeel
2022 € 290.000 voordeel
2023 € 295.000 voordeel

De uitkomsten betreffende het jaar 2019 worden in de jaarrekening 2019 verwerkt, totaal € 208.000 voordelig. De beschikbaar gekomen klimaatmiddelen ter hoogte van € 237.000 worden voor een bedrag van € 197.000 bij de resultaatbestemming van het jaarrekeningsaldo 2019 voorgesteld om toe te kennen aan het budget voor uitwerking van het Klimaatakkoord.

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