

Raadsinformatiebrief

Onderwerp

Decembercirculaire gemeentefonds 2019

Datum

4 februari 2020

Toelichting

1. Aanleiding

Als bijlage treft u aan de decembercirculaire 2019 betreffende uitkeringen uit het Gemeentefonds.

De inhoud van de circulaire geeft aanleiding tot een financiële bijstelling in de jaarrekening 2019 en de meerjarenbegroting 2020 t/m 2023.

Een verschillenanalyse voor 2019 en het meerjarenperspectief 2020-2023 ten opzichte van de septembercirculaire 2019, evenals de budgettaire effecten daarvan, treft u eveneens als bijlagen aan.

2. Wettelijk kader en/of beleidskaders

Financiële Verhoudingswet.

3. Eerdere besluiten

Vaststelling begroting 2020 gemeente Laarbeek, inclusief verwerking septembercirculaire 2019 gemeentefonds (raadsbesluit: 7-11-2019).

4. Partners

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties.

5. Onderbouwing

Het zwaartepunt van de besluitvorming over de uitkeringen uit het gemeentefonds vindt zijn neerslag in de jaarlijkse mei- en septembercirculaire. Deze decembercirculaire gemeentefonds 2019 bevat informatie over de afwikkeling van de laatste zaken van het uitkeringsjaar 2019. Daarnaast wordt informatie verschaft over ontwikkelingen in 2020 e.v.

Budgettaire consequenties jaarrekening 2019

De bijstelling over 2019 wordt veroorzaakt door bijstelling uitkering Gemeentefonds 2019 (€ 278.000 voordelig) en aanvullende verrekeningen van voorgaande jaren (€ 9.000 voordelig); per saldo in het dienstjaar 2019 een hogere uitkering te verwerken van € 287.000.

Actualisatie maatstaven i.c.m. bijstelling uitkeringsfactor

De hoeveelheden van een aantal maatstaven zijn geactualiseerd waarbij met name de geactualiseerde maatstaven 'medicijngebruik met drempel' en 'langdurig psychisch medicijngebruik' leiden tot een forse verhoging van de algemene uitkering.

Echter om het totaal van het landelijk te verdelen bedrag aan algemene uitkering gelijk te laten blijven, wordt de uitkeringsfactor verlaagd met uiteindelijk totaal 13 punten. Hierdoor heeft uiteindelijk voor Laarbeek deze bijstelling maar een beperkt budgettair effect.

Diverse Klimaatmiddelen

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.

- Transitievisie warmte

Voor het opstellen van de Transitievisies Warmte ontvangen alle gemeenten in 2019 ieder een bedrag van € 202.101 in de vorm van een decentralisatie-uitkering.

Dit budget zal nodig zijn om uitvoering te geven aan de volgende verplichte opgave:

- Uitvoeren van technisch onderzoek naar de toepasbaarheid van aardgasvrije warmtesystemen (collectief of per gebouw);
- Opstellen technische, financiële en visuele onderbouwingen (advieskosten en inhuur experts);
- Verplichte participatietrajecten per wijk (inhuur, advies en uitvoeringskosten), ook noodzakelijk om vrijwillige deelname van woningeigenaren aan aardgasvrije alternatieven te stimuleren;
- Stimuleren en faciliteren van bewoners voor verduurzamen eigen woning, zoals isolatie;
- Starten met uitvoering van 1 tot 2 van de totaal acht wijkuitvoeringsplannen (projectkosten, advies, inhuur, stimuleringsmiddelen, onrendabele top).

- Wijk aanpak

Om een start te maken met het opstellen van uitvoeringsplannen op wijkniveau om te komen tot aardgasvrije wijken ontvangt de gemeente Laarbeek in 2019 een bedrag van € 9.997 in de vorm van een decentralisatie-uitkering.

Dit budget zal nodig zijn om uitvoering te geven aan de volgende verplichte opgave:

- Opstellen van 1 tot 2 wijkuitvoeringsplannen aardgasvrij en bijbehorende participatietraject (projectkosten, advies, inhuur, logistieke kosten).

- Energieloketten

Om bewoners en particuliere gebouweigenaren in de komende periode goed te kunnen informeren ontvangt de gemeente Laarbeek in 2019 een bedrag van € 25.000 in de vorm van een decentralisatie-uitkering.

Dit budget zal nodig zijn om uitvoering te geven aan de volgende verplichte opgave:

- Klimaatakkoord vereist voor elke gemeente een energieloket. In 2020 stopt het huidige regionale energieloket. De middelen worden ingezet om een toekomstig loket vorm te geven (advieskosten, uitvoeringskosten).

Resumé totaal 2019

Het totaal van de te ontvangen Algemene uitkering 2019 (inclusief verrekeningen voorgaande jaren) laat ten opzichte van de raming in 2019 uiteindelijk een éénmalig budgettair voordeel zien van ±€ 287.000 (zie bijlage).

Aangezien over 2019 géén aanpassing meer kan plaatsvinden van de ramingen in de begroting 2019 door middel van een begrotingswijziging, zal deze bijstelling van ±€ 287.000 als een éénmalig voordeel worden verwerkt in de jaarrekening 2019.

Budgettaire consequenties 2020 t/m 2023

Brede impuls combinatiefuncties/buurtsportcoaches/cultuurcoaches

Recent zijn de afspraken van de Brede Regeling Combinatiefuncties aangepast en verstevigd. Daarmee wordt de zekerheid van de Rijksbijdrage aan buurtsportcoaches voor gemeenten vergroot. Deze verstevigde afspraken treden in werking vanaf 1 januari 2020 en zullen lopen tot en met 31 december 2022.

Richting 2022 zal in samenspraak met alle partijen die de bestuurlijke afspraken hebben ondertekend een evaluatie plaatsvinden over de wijze van voortzetting van de Brede Regeling Combinatiefuncties/buurtsportcoaches. De wijze waarop de middelen voor de Brede Regeling Combinatiefuncties/buurtsportcoaches tot nu toe beschikbaar zijn gesteld wordt hierin betrokken.

Hierdoor wordt door Laarbeek een rijksbijdrage ontvangen van jaarlijks € 103.558 over de periode 2020 t/m 2022 op basis van 5,06 fte.

Voor Laarbeek betekent dit dat hiermee een extra bedrag wordt ontvangen van jaarlijks ±€ 1.000. Dit bedrag zal moeten worden ingezet om op termijn (uiterlijk eind 2022) te voldoen aan de gestelde voorwaarden met betrekking tot inzet van capaciteit en middelen.

Bbz-levensvatbaarheidsonderzoeken

Met ingang van 1 januari 2020 worden de levensvatbaarheidsonderzoeken (Bbz 2004) bekostigd via het gemeentefonds. Toevoeging van de middelen voor de kosten van onderzoek aan het gemeentefonds past bij de gedachte dat het bij de onderzoekskosten in beginsel gaat om uitvoeringskosten.

Voor de uitvoering van de Participatiewet en aanverwante regelingen is met Senzer conform de statuten van de GR afgesproken dat hiervoor de benodigde middelen worden doorbetaald. Het betreffen de (specifieke) uitkeringen die wij van het rijk ontvangen en de gemeentelijke bijdragen aan de gemeenschappelijke regeling.

Omdat deze extra rijksmiddelen al zijn toegekend bij de septembercirculaire 2019 (afgerond € 7.000) dienen deze nu alsnog gecorrigeerd te worden opgenomen in de vorm van een hogere bijdrage aan Senzer.

Resumé totaal 2020 e.v.

Rekening houdende met het bovenstaande en de actualisatie van de gehanteerde hoeveelheden bij de berekeningsmaatstaven leidt het voorgaande uiteindelijk tot een budgettaire bijstelling over de jaren 2020 (€ 13.000 voordelig), 2021 (€ 21.000 voordelig), 2022 (€ 26.000 voordelig) en 2023 (€ 27.000 voordelig).

6. Duurzaamheid

Niet van toepassing.

7. Financiële toelichting

De financiële consequenties van deze circulaire zijn in bijgevoegde specificatie opgenomen.

De uitkomst van de circulaire voor het jaar 2019 leidt tot een budgettair voordeel van ±€ 287.000, te verwerken in de jaarrekening 2019.

Wat betreft de Meerjarenraming 2020 t/m 2023 leidt deze circulaire uiteindelijk per saldo tot de volgende budgettaire effecten:

Jaar	Budgettair effect decembercirculaire 2019	
2020	13.000	positief
2021	21.000	positief
2022	26.000	positief
2023	27.000	positief

Wanneer de positieve budgettaire effecten van deze decembercirculaire vanaf 2020 e.v. als bijstellingen worden ingezet om tot een herberekening van het meerjarenperspectief te komen, leidt dit tot het volgende bijgestelde financieel meerjarenperspectief 2020 t/m 2023:

Jaar	BIJGESTELD meerjarenperspectief 2020 t/m 2023		oud meerjarenperspectief 2020 t/m 2023	
2020	-113.000	negatief	-126.000	negatief
2021	289.000	positief	268.000	positief
2022	485.000	positief	459.000	positief
2023	642.000	positief	615.000	positief

De uitkomsten van deze circulaire voor wat betreft het dienstjaar 2020 worden verrekend met het geraamde rekeningresultaat 2020 (via de 1^e tussenrapportage 2020).

Daarbij worden de verdere ontwikkelingen van het meerjarenperspectief 2021 t/m 2023 voor kennisgeving aangenomen. Deze financiële gevolgen, aangevuld met ontwikkelingen in de meicirculaire 2020 en overige ontwikkelingen, kunnen qua keuzen worden betrokken bij de samenstelling van de Kadernota 2021.

Bijlagen

- decembercirculaire gemeentefonds 2019;
- financiële gevolgen decembercirculaire 2019;
 - a. dienstjaar 2019

b. meerjarenperspectief 2020 t/m 2023

Hoogachtend,

Het college van burgemeester en wethouders,
gemeentesecretaris van Laarbeek,

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'J.W.M. van de Ven'.

J.W.M. van de Ven

de burgemeester van Laarbeek,

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'F.L.J. van der Meijden'.

F.L.J. van der Meijden