

B&W VOORSTEL

Kenmerk: 20bw000412

Datum voorstel: 21 september 2020	Onderwerp: Septembercirculaire 2020
Voorstel portefeuillehouder: 1. Kennis te nemen van de belangrijkste financiële effecten van de septembercirculaire 2020; 2. De financiële effecten voor 2020 en verder te verwerken via een begrotingswijzing.	
Team/ behandelend ambtenaar: TF / M. Amory-Pellenberg	Status voorstel: openbaar
Portefeuillehouder: B.E. Faber-de Lange	Datum b&w-vergadering: 29 september 2020
Doorgeleiding naar de raad: ja	Indien naar de raad: n.v.t.
Betrokkenen bij voorstel extern:	Betrokkenen bij voorstel intern:
Advies type voorronde raad:	TIC: Ja

Bijlagen voor B&W:

Bijlagen voor raad:



Voorstel

1. Kennis te nemen van de belangrijkste financiële effecten van de septembercirculaire 2020;
2. De financiële effecten voor 2020 en verder te verwerken via een begrotingswijzing.

Inleiding

Op Prinsjesdag, dinsdag 15 september 2020, is de septembercirculaire Algemene Uitkering (AU) 2020 verschenen.

Doel en beoogd effect

Via dit voorstel wordt u geïnformeerd over de belangrijkste financiële consequenties van deze circulaire voor de begroting 2020 en volgende jaren. De raad heeft op 12 mei 2020 bij de behandeling van het Stuurmodel Overbetuwe 2020 besloten dat men jaarlijks twee informatiememo's wil ontvangen met een duiding van de actuele financiële situatie aansluitend op publicatie van de meicirculaire en septembercirculaire gemeentefonds. Dit voorstel zal daarom via de TIC-lijst ook ter informatie aan de raad worden gestuurd.

Bijgestelde financiële situatie

	2020	2021	2022	2023	2024
Meicirculaire 2020	68.378.160	70.115.552	70.427.689	70.846.747	71.296.015
Septembercirculaire 2020	69.823.459	70.247.372	71.167.693	70.820.559	71.206.857
Verschil	1.445.299	131.819	740.004	-26.188	-89.158
	2020	2021	2022	2023	2024
Verschil met meicirculaire 2020	1.445.299	131.819	740.004	-26.188	-89.158
AF: Reservering compensatie corona	-787.847				
AF: Doorbetaling corona compensatie aan SW-bedrijf	-266.297				
AF: Reservering decentralisatie uitkeringen (taakmutaties)	-17.628	-45.051	-13.000	-13.000	-13.000
Effect na reserveringen	373.527	86.768	727.004	-39.188	-102.158
AF: opschalingskorting al verwerkt in begroting 2021		-356.000			
Effect op begrotingssaldo 2021-2024	373.527	-269.232	727.004	-39.188	-102.158

Toelichting mutaties septembercirculaire

Het bijstellen van een aantal landelijke aantallen leidt tot verlaging van de uitkeringsfactor. Dit zorgt voor een nadelig effect op alle jaarschijven. Van 2020 tot en met 2022 ontvangen we echter meer algemene uitkering ten opzichte van de meicirculaire door eenmalige voordelen, te weten:

- de corona compensatie (2020: 1.054k);
- het voorschot van de ruimte onder het BCF plafond (2020: 219k);
- het schrappen van de opschalingskorting (2020: 158k en 2021: 360k);
- de extra middelen voor de jeugdhulp (2022: 807k);
- nieuwe decentralisatie-uitkeringen (met effect op alle jaarschijven).

Een deel van de extra ruimte dienen we echter te reserveren en deze ontvangsten hebben daarom geen invloed op het begrotingsresultaat:

Corona compensatie

Zowel het eerste als het tweede corona compensatiepakket is middels de septembercirculaire verwerkt in het gemeentefonds. Naar aanleiding van de juni-brief hebben wij al € 447.000 aan extra ontvangsten voor 2020 gemeld aan uw college. Nu komt daar nog eens € 607.000 bij voor onder andere compensatie voor toezicht en handhaving, lokaal culturele voorzieningen, noodopvang voor kinderen en het wegvallen van diverse leges

en eigen bijdragen. De middelen worden gereserveerd omdat ze nodig zijn voor de dekking van gemaakte en nog te maken corona kosten en wegvallende baten. Een deel wordt daarnaast doorgestort aan het SW-bedrijf.

Decentralisatie uitkeringen (taakmutaties)

De septembercirculaire 2020 bevat twee nieuwe decentralisatie uitkeringen. Deze toegekende middelen worden gereserveerd tot helder is of de uitvoering van deze taken ook tot extra lasten leidt. Het gaat voor Overbetuwe om de volgende bedragen:

DU Brede aanpak dak- en thuisloosheid: € 17.628 in 2020 en € 32.051 in 2021

DU Versterking omgevingsveiligheidsdiensten: € 13.000 structureel vanaf 2021

Tot slot heeft ook het schrappen van de opschalingskorting geen effect op het begrotingsresultaat voor jaarschijf 2021. Bij het opstellen van de begroting 2021 hebben we hier al rekening mee gehouden.

Samenvattende financiële consequenties

Het effect van de septembercirculaire 2020 op de begroting is aangegeven in bovenstaande tabel. Voor 2020 resteert er een voordeel van ruim € 373.000.

Voor 2021 had uw college in eerste instantie in de conceptbegroting 2021 rekening gehouden met een voordelig effect van de septembercirculaire van € 500.000. Omdat er geen sprake is van een voordelig effect, maar een nadelig effect, is deze € 500.000 geschrapt uit de begroting en is daarvoor in de plaats de dekking door de precario kabels en leidingen verhoogd. Dan resteert er een nadelig effect op het begrotingssaldo van € 269.000. Omdat de septembercirculaire geen onderdeel is van de begroting, wordt dit nadeel via een begrotingswijziging verwerkt.

Het effect voor 2022 is € 727.000 (positief) als gevolg van de extra middelen jeugdhulp. Voor 2022 en 2023 is er een negatief effect van respectievelijk € 39.000 en € 102.000.

Kantttekeningen en risico's

Financiën

De financiële consequenties voor 2020 en verder worden verwerkt via een afzonderlijke begrotingswijziging.

In 2020 is het positieve effect op de begroting € 373.000. Dit bedrag wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Het negatieve effect op het begrotingssaldo 2021 is € 269.000. Dit tekort zal gedekt worden door de storting aan de algemene reserve van de precario kabels en leidingen te verlagen met hetzelfde bedrag.

Het effect voor 2022 en verder leidt tot actualisatie van de opgave van spoor 2.

Vervolg

Planning

Communicatie

Participatie

Evaluatie