

Raadsvoorstel

Onderwerp

Gemeentefonds Decemercirculaire 2019

Begrotingswijziging

n.v.t.

Portefeuillehouder

J.W.E. Klomps

Organisatie onderdeel

Financiën

E-mail opsteller

gijsbert.heij@stichtsevecht.nl

Telefoonnummer opsteller

0346254561

Registratie nummer

Z/19/175337-VB/20/95726

Aan de gemeenteraad

Voorgesteld Besluit

1. Kennis te nemen van de Decemercirculaire 2019 van het Gemeentefonds;
2. De in dit voorstel beschreven financiële mutaties voor 2019 (€ 365.975 nadelig) betrekken bij de opstelling van de Programmarekening 2019;
3. De in dit voorstel beschreven financiële mutaties voor 2020 (€ 27.361 nadelig) verwerken in de begrotingswijziging van de Meicirculaire 2020 in de Programmabegroting 2020.

Samenvatting

De Decemercirculaire is normaliter een informerende Gemeentefondscirculaire. De Decemercirculaire 2019 bevat een aantal bijstellingen met financiële consequenties voor de Programmarekening 2019 en de Programmabegroting 2020. Voor de Klimaatmiddelen wordt in 2019 in totaal € 264.000 ontvangen. De uitgaven zullen in 2020 plaatsvinden. Daarom is het nodig dat de in 2019 ontvangen rijksbijdragen in 2020 beschikbaar komen. In de Programmarekening 2019 zullen wij deze rijksbijdragen ook op deze wijze verwerken. Gelet op de beperkte omvang van de financiële mutaties in 2020 nemen wij deze mee in de begrotingswijziging van de Meicirculaire 2020. In de Meicirculaire 2020 zal de accresraming over 2019 worden bijgesteld. Wij passen de beschikbare budgetten aan op de beschikbaar gestelde rijksmiddelen, zoals de extra rijksbijdrage van ongeveer € 2.000 in 2020 voor de Combinatiefuncties.

Bijlagen

1. Raadsbesluit
2. Decemercirculaire Gemeentefonds 2019

Doel en beoogd maatschappelijk effect

De raad te informeren over de financiële consequenties van de Decemercirculaire 2019 van het Gemeentefonds. En via de bijgevoegde begrotingswijziging de benodigde begrotingsbijstellingen opnemen in de Programmabegroting 2020.

Relatie met bestaand beleid en regelgeving

In de Financiële verordening gemeente Stichtse Vecht 2019 (ex artikel 212 Gemeentewet) is bepaald dat de raad gedurende het begrotingsjaar via begrotingswijzigingen de begroting kan aanpassen.

Argumenten

Bijstelling perspectief begroting 2019 en 2020

Zoals vermeld in het Collegewerkprogramma staan wij voor een financieel gezonde gemeente. Met dit voorstel informeren wij u over het te verwachten financiële perspectief voor de Algemene uitkering en onze voorstellen om een financieel gezonde gemeente te zijn en te blijven.

De Decemercirculaire is meestal een informatieve circulaire. Dit past ook binnen de gemeentelijke planning- en controlcyclus, omdat de gemeenteraad gelet op het publicatiemoment van deze circulaire voor het lopende begrotingsjaar (2019) geen begrotingswijziging meer kan vaststellen.

De Decemercirculaire 2019 geeft het Rijk de mogelijkheid om in 2019 nog een aantal zaken te regelen die anders naar 2020 zouden zijn verschoven. Zo stelt het Rijk vanuit de Klimaatmiddelen aan Stichtse Vecht in totaal ongeveer € 264.000 beschikbaar. Uiterlijk in 2021 moeten gemeenten over een Transitievisie warmte beschikken. De Decemercirculaire 2019 is medio december 2019 gepubliceerd. Het is voor gemeenten dan niet meer mogelijk om de in 2019 toegekende Klimaatmiddelen nog in 2019 uit te geven. Deze uitgaven zullen ook wij niet meer in 2019 verrichten, maar in 2020. Wij zullen deze mutaties in de Programmarekening 2019 dan ook op deze wijze verwerken.

In dit voorstel lichten wij de hoofdlijn van de Decemercirculaire 2019 toe op basis van de nu beschikbare gegevens.

Financiën, risico's en indicatoren

1. Algemene Uitkering

De Algemene uitkering laat als gevolg van de ontwikkelingen uit de Decemercirculaire 2019 ten opzichte van de Septemercirculaire 2019 het volgende beeld zien:

| Hoofdlijn Decemercirculaire 2019 | 2019 | 2020 |
|--|-----------------|----------------|
| 1. Bijstelling maatstaven en uitkeringsfactor | -194.916 | 41.911 |
| 2. Bijstelling Suppletie-uitkering integratie SD | -171.059 | -69.272 |
| 3. Extra middelen (Zie overige mutaties) | 448.110 | 2.000 |
| Bruto effect Decemercirculaire 2019 | 82.135 | -25.361 |
| Overige mutaties | -448.110 | -2.000 |
| Saldo | -365.975 | -27.361 |

+ = voordeel, - = nadeel

Wij stellen voor om, conform de gebruikelijke beleidslijn, in de Programmarekening 2019 het financiële nadeel voor 2019 op te vangen door de inzet van de stelpost 'Achteruitgang Algemene uitkering'. Na het opvangen van het nadeel in 2019 van € 365.975 is het restant van deze stelpost in 2019 nog ongeveer € 264.000. Via de onderstaande toelichtingen geven wij u op hoofdlijnen inzicht in het uiteindelijke nettoresultaat.

Bijstellingen maatstaven

De uitkeringsfactor 2019 is naar beneden bijgesteld als gevolg van een positieve bijstelling van diverse verdeelmaatstaven op landelijk niveau. Voor Stichtse Vecht betekent dit een vermindering van de inkomsten over 2019 met € 195.000. Dit is exclusief het financiële nadeel (€ 171.000) van de bijstelling van de suppletie-uitkering integratie Sociaal Domein. Een nadere toelichting op deze bijstelling kunt u lezen onder het kopje 'Suppletie-uitkering integratie Sociaal Domein'.

Maatstaf VO-leerlingen

De gemeente Utrecht ontvangt via de Algemene uitkering een rijksbijdrage in de kosten voor de lthaca-leerlingen. Een deel van dit onderwijs aan vergunninghouders wordt gegeven op een locatie in Stichtse Vecht. Utrecht heeft vanuit deze rijksbijdrage bijgedragen aan het onderwijs op deze locatie in Stichtse Vecht. Het ministerie hanteert voor het lopende jaar 1 oktober als peildatum. Voor de peildatum 1 oktober 2019 is deze onderwijslocatie in Stichtse Vecht aangewezen als dependance en worden deze leerlingen meegeteld in de Algemene uitkering van Stichtse Vecht. De bijdrage vanuit de gemeente Utrecht zal voor dit deel in 2019 worden aangepast. Wij zullen de extra middelen in onze Algemene uitkering, op dit moment geraamd op ongeveer € 161.000, in de Programmarekening 2019 inzetten ter compensatie van het wegvallen van de Utrechtse bijdrage.

Accres

De omvang van het Gemeentefonds is via het accres voor een belangrijk deel gekoppeld aan specifieke rijksuitgaven. Het accres over 2019 wordt bijgesteld in de Meicirculaire 2020. De omvang van deze bijstelling is op dit moment nog niet te berekenen. Het is mogelijk dat het accres 2019 in de Meicirculaire 2020 naar beneden zal worden bijgesteld. De daadwerkelijke bijstelling is afhankelijk van de specifieke posten waarop het Rijk geld over zal houden en op welke posten het Rijk nog geld zal reserveren. In de Meicirculaire 2020 zal het Rijk de accresramingen 2019 bekendmaken en komen dan ten laste van de Programmabegroting 2020 en niet meer ten laste van 2019. De daadwerkelijke accresbijstelling 2019 zal ook doorwerken in de jaren na 2019.

2. Suppletie-uitkering integratie Sociaal Domein

De Decemercirculaire 2019 bevat een bijstelling voor de suppletie-uitkering integratie Sociaal Domein. Vanaf de Meicirculaire 2018 ontvingen wij € 14.000 ter compensatie van de herverdeelsverschillen als gevolg van de integratie van de decentralisatie-uitkeringen van het Sociaal Domein in de Algemene uitkering. Het Rijk heeft op basis van de nieuwe verdeelmaatstaven en de update van de gegevens geconcludeerd dat de gemeente Stichtse Vecht in 2019 € 157.000 meer ontvangt in de Algemene uitkering dan bij de integratie was voorzien. Via een negatieve suppletie-uitkering wordt dit saldo in 2019 afgeroomd. Dit betekent in 2019 een nadeel van € 171.000. Vanaf 2020 wordt via de suppletie-uitkering alleen de herverdeeffecten van de nieuwe maatstaven genivelleerd. De suppletie-uitkering is vanaf 2020 voorlopig berekend op negatief € 56.000. Het nadeel voor Stichtse Vecht is dan vanaf 2020 ongeveer € 70.000. De verwachting is dat de suppletie-uitkering 2019 in de Decemercirculaire 2020 definitief zal worden vastgesteld. Hierbij wordt er van uit gegaan dat de gegevens over 2019 definitief kunnen worden vastgesteld.

Voor 2019 kan de gemeenteraad geen begrotingswijziging meer vaststellen. Wij zullen de mutaties in al afgesloten begrotingsjaren meenemen in de Programmarekening 2019. De financiële consequenties van deze bijstelling van de decentralisatie-uitkering voor 2020 en volgende jaren nemen wij op in de begrotingswijziging van de Meicirculaire 2020.

Op dit moment loopt er een onderzoek naar de herijking van de verdeling van het Gemeentefonds. De middelen voor het Sociaal Domein maken ook onderdeel uit van de herijking. Dit onderzoek staat los van de discussie tussen het Rijk en de VNG over de noodzaak voor extra middelen voor het Sociaal Domein.

3. Overige mutaties 2019 en volgende jaren

| Overige mutaties Algemene uitkering | 2019 | | 2020 | |
|--|-----------------|-------------|----------|---------------|
| | Nieuw | Bijstelling | Nieuw | Bijstelling |
| 1. Klimaatmiddelen Transitievisie Warmte | -202.101 | | | |
| 2. Klimaatmiddelen Energieloketten | -51.651 | | | |
| 3. Klimaatmiddelen Wijkaanpak | -9.997 | | | |
| 4. Compensatie verschuiven bijdrage Utrecht Ithaca | -161.157 | | | |
| 5. Rechtspositiebesluit burgemeesters | -23.204 | | | |
| 6. Bijstelling Combinatiefuncties | | | | -2.000 |
| Saldo overige mutaties | -448.110 | 0 | 0 | -2.000 |

Klimaatmiddelen Interbestuurlijk Programma (IBP)

Op basis van het Interbestuurlijk Programma (IBP) en het Klimaatakkoord van juni 2019 stelt het Rijk in de Decembercirculaire 2019 in 2019 gelden beschikbaar. Zo stelt het Rijk vanuit de Klimaatmiddelen aan Stichtse Vecht in totaal ongeveer € 264.000 beschikbaar. Uiterlijk in 2021 moeten gemeenten over een Transitievisie warmte beschikken. Hierin beschrijven gemeenten hoe de woningen op hun grondgebied overschakelen van gas naar duurzamere energiebronnen. Hiervoor is het grootste deel van dit bedrag (€ 202.101) bestemd.

Tevens ontvangen wij € 51.651 om bewoners en particuliere gebouweigenaren goed te informeren via op te zetten Energieloketten. Van de overige beschikbare middelen ontvangen wij € 9.997 voor een wijkgerichte aanpak. Wij verwachten deze extra rijksmiddelen in 2020 in te zetten voor de genoemde doelen. Deze mutaties zullen wij dan ook in de Programmarekening 2019 op deze wijze verwerken.

Rechtspositiebesluit burgemeesters

Wij ontvangen een rijksvergoeding (€ 23.204) voor een vergoeding, van hetzelfde bedrag, die wij begin 2019 hebben betaald op basis van het eerste lid van artikel 47a van het Rechtspositiebesluit burgemeesters.

Brede impuls Combinatiefuncties

Voor de Brede Regeling Combinatiefuncties zijn onlangs de bestaande afspraken bevestigd en verstevigd tussen de VNG en de diverse ministeries voor 2019 tot en met 2022. De gemeente Stichtse Vecht ontvangt in 2020 € 313.270 voor 15,31 fte bij een deelnamepercentage van 132%. Gelet op deze verhoogde aanvraag is onze bijdrage vanaf 2020 ongeveer € 2.000 hoger dan in de voorgaande raming. Wij stemmen de hiervoor bestemde budgetten af op de beschikbare middelen.

Compensatie kosten Waterschapsverkiezingen

De Unie van Waterschappen en de VNG hebben onderzoek laten doen naar de kosten die gemeenten maken bij de Waterschapsverkiezingen. In de Meicirculaire 2020 zullen wij geïnformeerd worden over de toekomstige structurele hoogte van de compensatie die wij gaan ontvangen voor de Waterschapsverkiezingen na 2019.

4. Kanttekeningen en risico's

Op basis van de laatste ramingen verwacht het Rijk dat de rijksuitgaven over 2019 verder achterblijven dan was voorzien in de Septembercirculaire 2019. Wij wachten met het bijstelling van de accresramingen, zoals gewoonlijk, op de publicatie van de Meicirculaire 2020. Dan zullen wij u nader informeren over de bijstelling van de accresramingen.

Maatstaven bijstelling

Voor de berekening van de Decembercirculaire 2019 is gebruik gemaakt van de op dit moment beschikbare maatstafgegevens. Voor één van de maatstaven zullen de gegevens voor Stichtse Vecht naar verwachting eind januari 2020 beschikbaar komen. Afhankelijk van het moment van beschikbaar komen van de gegevens en de stand van de besluitvorming overwegen wij of het voorstel zal worden aangevuld. Indien deze aanvulling niet kan worden opgenomen in het voorstel van de Decembercirculaire 2019 dan zullen wij deze meenemen bij de Meicirculaire 2020.

Herijking verdeling Gemeentefonds

Het Gemeentefonds wordt naar verwachting per 2021 herijkt. Op dit moment lopen er op landelijk niveau 2 onderzoeken. De onderzoeken betreffen de accresraming en verwerking en de verdeling van het Gemeentefonds. De afronding van deze onderzoeken is voorzien in januari 2020. Vervolgens zal het Rijk een voorstel tot aanpassing van het Gemeentefonds opstellen. Dit voorstel zal vervolgens voor advies worden voorgelegd aan de VNG en de Raad voor het Openbaar Bestuur. Het Rijk verwacht de nieuwe verdeling in de Meicirculaire 2020 te kunnen publiceren.

Maatschappelijke begeleiding

Wij verwachten over 2019 nog een rijksbijdrage voor de maatschappelijke begeleiding in 2019 van € 68.730. Wij hebben deze inkomsten meegenomen in de ramingen. In de Decembercirculaire 2019 is deze afrekening nog niet opgenomen. De verwachting is dat deze afrekening in de Meicirculaire 2020 zal worden opgenomen.

Communicatie/Raadsinformatiebrief

Via Raadsinformatiebrief nr. 2 van 2020 bent u geïnformeerd over de uitkomsten van de Decembercirculaire 2019.

Uitvoering

De voorstel behoeft geen nadere aandacht ten aanzien van de uitvoering.

Juridische paragraaf

Dit voorstel kent geen specifieke juridische aspecten.

Duurzaamheidsaspecten

De in 2019 ontvangen decentralisatie-uitkeringen aan Klimaatmiddelen zullen in 2020 hiervoor ook worden ingezet.

14 januari 2020

Burgemeester en wethouders van Stichtse Vecht

Gemeentesecretaris

Burgemeester

Raadsbesluit

Onderwerp

Gemeentefonds Decembecirculaire 2019

Begrotingswijziging

n.v.t.

Datum raadsvergadering

3 maart 2020

Commissie

11 februari 2020

Registratie nummer

Z/19/175337-VB/20/95726

De raad van de gemeente Stichtse Vecht,

gelet op:

- de Financiële verordening gemeente Stichtse Vecht (ex artikel 212 Gemeentewet);
- het voorstel van burgemeester en wethouders van 14 januari 2020;
- de bespreking in de commissie Bestuur en Financiën van 11 februari 2020;

Besluit

1. Kennis te nemen van de Decembecirculaire 2019 van het Gemeentefonds;
2. De in dit voorstel beschreven financiële mutaties voor 2019 (€ 365.975 nadelig)betrekken bij de opstelling van de Programmarekening 2019;
3. De in dit voorstel beschreven financiële mutaties voor 2020 (€ 27.361 nadelig) verwerken in de begrotingswijziging van de Meircirculaire 2020 in de Programmabegroting 2020.

3 maart 2020

Griffier

Voorzitter

Origineel besluit is ondertekend

drs. J.A. Hekman

drs. A.J.H.T.H. Reinders