



Van : college van burgemeester en wethouders
Datum : 13 oktober 2020
Portefeuillehouder(s) : Wethouder Bolderdijk
Portefeuille(s) : Financiën
Contactpersoon : R. Smits
Tel.nr. : 8644
E-mailadres : smits.r@woerden.nl

Onderwerp:

Algemene uitkering gemeentefonds septembercirculaire

Kennisnemen van:

De raadsinformatiebrieven over de ontwikkeling van de algemene uitkering gemeentefonds naar aanleiding van de septembercirculaire 2020.

Inleiding:

De septembercirculaire 2020 over de algemene uitkering gemeentefonds is ontvangen. De uitkomsten van de jaren 2020-2024 worden in deze Raadsinformatiebrieven aan uw raad gepresenteerd.

Kernboodschap:

De septembercirculaire laat voor het jaar 2020 een nadelig beeld te zien ten opzichte van de huidige begroting 2020. Dit beeld is echter wel positiever als bij de meicirculaire is geschetst. Ten opzichte van de begroting 2021-2024 geven de jaren 2021 en 2022 een (licht) nadelig beeld. De jaren 2023 en 2024 geven een licht (voordelig) beeld. Ook geeft de septembercirculaire de financiële vertaling van de Coronapakketten voor de jaren 2020 en 2021, en zijn er 3 nieuwe Decentralisatie-uitkeringen bijgekomen.

De septembercirculaire bestaat uit diverse componenten. Onderstaand worden deze toegelicht.

Accressen

Het gemeentefonds is een begrotingsfonds op de rijksbegroting, welke meebeweegt met de rijksuitgaven (zogenaamde "trap op trap af"). Extra rijksuitgaven en bezuinigingen hebben direct invloed op de omvang van het gemeentefonds. Deze krimpt of groeit mee met de rijksuitgaven. Deze beweging heet accres. De accressen 2020 t/m 2021 zijn bij de meicirculaire vastgekleit. Afgelopen jaren veroorzaakten fluctuaties in het accres regelmatig onrust in het financiële beeld bij de gemeenten. In deze bijzondere tijd is ervoor gekozen om schommelingen te dempen. Het is voor de fondsbeheerders aanleiding om evenmin bijstellingen van de accressen vanaf 2022 te publiceren.

Corona effecten

De compensatiepakketten Corona zijn financieel vertaald in de septembercirculaire 2020. Daarnaast zijn nog enkele afspraken gemaakt over mogelijke toekomstige compensatie. In aanvulling op de reeds genomen compensatiemaatregelen heeft het Rijk 100 miljoen gereserveerd voor nadere compensatie van gemeenten in 2020. Zodra meer bekend is over de financiële impact van de inkomstenderving op gemeentelijk niveau zal de uitkering verder worden uitgewerkt en zullen de middelen

aan het gemeentefonds worden toegevoegd. Om tot de afrekening van de meerkosten en de kosten van de inhaalzorg voor Jeugd en Wmo te komen wordt onderzoek gedaan. Tevens wordt nog nader onderzoek gedaan naar de mogelijk - nog niet gedekte - uitgaven voor sport.

Nieuwe Decentralisatie uitkeringen

Naast Decentralisatie-uitkeringen Coronapakketten zijn voor Woerden drie nieuwe Decentralisatie-uitkeringen van toepassing, nl. Gezond in de stad, Brede aanpak dak- en thuisloosheid en Versterking veiligheidsomgevingsdiensten.

Financiën:

Onderstaande tabel geeft de uitkomst van de septembercirculaire 2020, excl. de financiële vertaling van de Coronapakketten, decentralisatie-uitkeringen en Decentralisaties Sociaal Domein. Deze bedragen zijn ten opzichte van de huidige begroting 2020 en de conceptbegroting 2021-2024. De uitkomst wordt betrokken bij het proces om te komen tot indamming van het tekort 2020.

De financiële compensatie en aanpassing van de decentralisatie-uitkeringen betekent in feite extra budget, maar door aan de lastenkant overeenkomstige bedragen op te nemen worden deze budgettair neutraal verwerkt.

Jaar	Bedrag
2020	482.404 nadeel
2021	111.139 nadeel
2022	151.549 nadeel
2023	15.976 voordeel
2024	230.476 voordeel

Financiële vertaling Coronapakketten

In onderstaande tabel wordt de financiële vertaling van de Coronapakketten weergegeven. In de Najaarsnota 2020 worden deze bedragen verwerkt in relatie met (extra) uitgaven Corona.

Omschrijving	Jaarschijf 2020	Jaarschijf 2021
Vervallen opschalingskorting	182.000	416.000
Inhaalzorg en meerkosten	119.000	0
Buurt- en dorpshuizen	40.000	0
Vrijwilligersorganisaties Jeugd	25.000	0
Toezicht en handhaving	125.000	0
Precario, markt- en evenementenleges	51.327	0
Noodopvang kinderen cruciale beroepen	75.093	0
Eigen bijdrage WMO-abonnementstarief	49.584	0
Extra kosten verkiezingen	80.152	0
Toeristen- en parkeerbelasting	243.000	0
Lokale culturele voorzieningen	321.000	0
Voorschoolse opvang peuters	22.910	0
Subtotaal	1.334.066	416.000
Participatie	472.000	0
Totaal	1.806.066	416.000

Decentralisatie-uitkeringen

Voor Woerden zijn een drietal nieuwe Decentralisatie-uitkeringen van belang. Hiervoor worden in de begroting aan de lastenkant dezelfde bedragen opgenomen, zodat voor de lasten budget aanwezig is. Deze uitkeringen worden dus budgettair neutraal in de begroting verwerkt.

Gezond in de stad

Voor de periode 2020-2022 wordt jaarlijks een bedrag ontvangen van 13.745 euro.

Brede aanpak dak- en thuisloosheid

Voor de jaren 2020 en 2021 ontvangt Woerden resp. 17.628 euro en 32.051 euro.

Versterking omgevingsveiligheidsdienst

Voor de periode 2021-2024 wordt jaarlijks een bedrag ontvangen van 10.000 euro.

Decentralisaties Sociaal Domein

Voor het jaar 2020 laat dit een voordeel zien van 254.544 euro, overeenkomstig hetgeen is gemeld in de meicirculaire. Dit bedrag is exclusief het bedrag Corona voor het onderdeel Participatie. De jaren 2021-2024 geven geen afwijking te zien.

Stelpost Jeugd

Het kabinet is gemeenten eerder voor de periode 2019 t/m 2021 tegemoetgekomen met extra budget om te compenseren voor de extra groei in de jeugdzorg. Deze periode wordt verlengd door aanvullend 300 miljoen euro beschikbaar te stellen voor het jaar 2022. Daarnaast wordt door het onderzoeksbureau AEF-onderzoek gedaan naar of, en zo ja in welke mate, gemeenten structureel extra middelen nodig hebben bij een doelmatige en doeltreffende uitvoering van de Jeugdwet. De resultaten van dit onderzoek worden eind dit jaar verwacht en dienen als inbreng voor de komende kabinetsformatie.

In afwachting van eventuele toevoegingen was het gemeenten toegestaan om vanaf 2022 structureel een stelpost te ramen.

In de begroting 2021-2024 is met ingang van het jaar 2022 hiervoor een stelpost opgenomen van afgerond 123.000 euro. Nu in de septembercirculaire 2020 voor het jaar 2022 een bedrag is toegevoegd van 300 miljoen euro aan de algemene uitkering komt de stelpost 2022 te vervallen. Voor de jaren 2023 en 2024 blijft de stelpost gehandhaafd.

Vervolg:

De berekening 2020 wordt verwerkt in de Najaarsnota 2020 en de berekeningen 2021-2024 worden verwerkt in de Voorjaarsnota 2021.

Bijlagen:

Het college van burgemeester en wethouders,



Drs. M.H. Brander
Gemeentesecretaris (wnd.)



V.J.H. Molkenboer
Burgemeester
