

Van Het college van burgemeester en wethouders
Aan De gemeenteraad
Datum B&W vergadering 20 oktober 2020
Zaaknummer
Portefeuillehouder De heer G.J. Hendriks, wethouder
Onderwerp Raadsmededeling septembercirculaire 2020

1. Kennisnemen van

1. de effecten van de septembercirculaire voor 2020;
2. de beschikbaar gestelde extra gelden voor taakmutaties.

2. Inleiding

In de Programmabegroting 2021-2024 is de uitkomst van de septembercirculaire, zoals gebruikelijk, niet verwerkt. Met deze raadsmededeling willen we u nader informeren over de uitkomst voor 2020 en de Programmabegroting 2021-2024.

3. Kernboodschap

3.1 Effecten septembercirculaire

De septembercirculaire 2020 valt voor 2021 en vanaf 2024 licht positief uit, maar voor de jaren 2020, 2022 en 2023 is sprake van een nadeel.

Tabel 1 - Septembercirculaire 2020	2020	2021	2022	2023	2024
(bedragen x € 1.000)					
Vrij besteedbare ruimte septembercirculaire 2020	-62	60	-332	-183	16

3.2 Extra gelden voor taakmutaties

In iedere circulaire worden extra middelen toegekend voor specifieke activiteiten. Uitgangspunt voor het college is dat deze extra middelen volledig worden toegevoegd aan de uitvoeringsbudgetten van de onderliggende taken (bestemde middelen), waardoor dit geen extra vrij besteedbare ruimte oplevert. Dit passen we ook toe op de taakmutaties in deze septembercirculaire. Bij consequenties worden deze taakmutaties nader toegelicht.

4. Consequenties

De mutatie van de algemene uitkering bestaat uit taakmutaties en algemene effecten.

4.1. Taakmutaties

Waterschapsbelasting

De VNG en de Unie van Waterschappen (UvW) hebben overeenstemming bereikt over een vergoeding van € 11,2 miljoen voor de waterschapsverkiezingen 2023. Dit bedrag zal in vier jaarlijkse termijnen (2020-2023) aan het gemeentefonds toegevoegd worden. Tevens zijn afspraken gemaakt over de wijze van indexering voor latere jaren, waardoor sprake is van een structurele verwerking van € 10.000 voor Gooise Meren.

Brede aanpak dak- en thuisloosheid

In de meicirculaire 2020 was al aangekondigd dat er geld beschikbaar komt voor de gemeenten voor de brede aanpak dak- en thuisloosheid. Inmiddels heeft parlementaire besluitvorming hierover plaatsgevonden en zijn de bedragen bekend, te weten € 18.000 in 2020 en € 32.000 in 2021.

Versterking omgevingsveiligheidsdiensten

Gemeenten ontvangen jaarlijks middelen voor lokale versterking van de omgevingsveiligheid. Dit geeft gemeenten de ruimte om te komen tot lokale prioriteiten bij de uitvoering van omgevingsveiligheidsbeleid. Voor Gooise Meren gaat het om een bedrag van structureel € 11.000 vanaf 2021.

Jeugdbudget

Het kabinet is gemeenten eerder voor de periode 2019 tot en met 2021 tegemoetgekomen met extra budget om te compenseren voor de extra groei in de jeugdzorg. Deze periode wordt verlengd door eenmalig aanvullend € 300 miljoen beschikbaar te stellen voor het jaar 2022. Daarnaast wordt door onderzoeksbureau AEF nu 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. Voor Gooise Meren gaat het om een bedrag van € 659.000 in 2022. In de programmabegroting 2021 was al rekening gehouden met een bedrag van € 650.000 in 2022.

Compensatiepakket coronacrisis

De gemeente heeft in totaal € 1.530.000 van het Rijk ontvangen om extra coronakosten te kunnen dekken. In juni een bedrag van € 772.000 en in september een bedrag van € 758.000. Hiervan is € 441.000 beschikbaar voor de maatschappelijke infrastructuur in Gooise Meren. De rest (circa 1 miljoen) wordt gebruikt voor de extra kosten die de gemeente maakt. Zie hiervoor het tweede voortgangsverslag.

4.2 Algemene effecten

Wijzigingen doen zich vooral voor door verandering van WOZ-waardemutaties, hoeveelheidsverschillen/maatstafgewichten en de uitkeringsfactor.

WOZ-waardemutaties

Een belangrijke factor in de algemene uitkering is de waardeontwikkeling van het onroerend goed: huizen, kantoren, fabrieken etc. Deze waarde vormt een aftrekpost binnen de algemene uitkering: hoe hoger de waarde van de objecten, hoe minder algemene uitkering er wordt verstrekt. Door een stijging van de waarde van onroerend goed in Gooise Meren is sprake van een stijging van de aftrekpost met € 348.000 in 2020 en € 309.000 vanaf 2021. De totale aftrekpost bedraagt circa € 11 miljoen.

Hoeveelheidsverschillen/maatstafgewichten

De berekening van de algemene uitkering bestaat uit de vermenigvuldiging van het aantal eenheden van alle maatstaven, zoals inwoners, huishoudens, lengte van wegen en leerlingen, met het bijbehorende bedrag per eenheid. De som van deze producten is de zogenaamde uitkeringsbasis. Wijzigingen in de maatstaven en de maatstafgewichten (= het bijbehorende

bedrag per eenheid) heeft geleid tot een verhoging van de algemene uitkering met € 207.000 in 2020 en circa € 330.000 vanaf 2021.

Uitkeringsfactor

Voor het berekenen van de algemene uitkering wordt de uitkeringsbasis (de som van de maatstaven en het bijbehorende bedrag per eenheid) vermenigvuldigd met de uitkeringsfactor.

Op basis van de Marco Economische Verkenning 2021 zijn de prognoses van het aantal bijstandsontvangers (en uitkeringsontvangers) in de septembercirculaire geactualiseerd. Door deze actualisatie nemen alle bijstand gerelateerde maatstaven bij deze circulaire in omvang toe. In 2022 en 2023 zorgen deze maatstaven voor een daling van de uitkeringsfactor en daarmee voor een daling van de algemene uitkering in 2022 en 2023. Dit is terug te zien in de regel overig in Tabel 2. In 2022 en 2023 is sprake van een nadeel van respectievelijk € 351.000 en € 200.000.

Bovengenoemde taakmutaties en algemene effecten zijn opgenomen in onderstaande tabel.

Tabel 2 - Septembercirculaire 2020	2020	2021	2022	2023	2024
<i>(bedragen x € 1.000)</i>					
Uitkering gemeentefonds in Meerjarenbegroting 2020/2021	75.191	76.512	76.905	76.864	77.284
Uitkering septembercirculaire 2020	76.686	76.625	77.252	76.702	77.322
Mutatie	1.496	113	347	-162	37
<i>Waarvan bestemde middelen t.b.v. taakmutaties:</i>					
Waterschapsverkiezingen	9	10	10	10	10
Brede aanpak dak- en thuisloosheid	18	32	-	-	-
Versterking omgevingsveiligheidsdiensten	-	11	11	11	11
Jeugdbudget	-	-	659	-	-
Compensatiepakket coronacrisis	1.531	-	-	-	-
Totaal bestemde middelen	1.558	53	679	21	21
Vrij besteedbare ruimte septembercirculaire 2020	-62	60	-332	-183	16
<i>Algemene effecten</i>					
WOZ-waardemutaties	-348	-309	-309	-309	-309
Hoeveelheidsverschillen/maatstafgewichten	207	330	327	326	325
Overig	79	38	-351	-200	-1
Vrij besteedbare ruimte septembercirculaire 2020	-62	60	-332	-183	16

De dan resterende vrij besteedbare ruimte leidt voor 2020 tot een nadelig effect van € 62.000. Dit zal worden verwerkt in de begrotingswijziging december 2020. De effecten voor 2021 en verder worden verwerkt in het 1^e Voortgangsverslag 2021, waarbij de voorgenomen inzet van de extra budgetten voor de taakmutaties aan u ter besluitvorming wordt voorgelegd.

4.3 Herzien Begrotingssaldo

De septembercirculaire 2020 leidt tot de volgende wijziging van de begrotingssaldi.

Tabel 3	2021	2022	2023	2024
Effect op structureel begrotingssaldo				
<i>bedragen in € x 1.000</i>				
Begrotingssaldo 2021-2024	V 60	N 144	V 357	V 473
Meerjarig effect 2e Voortgangsverslag 2020	N 712	N 687	N 638	N 638
Septembercirculaire 2020	V 60	N 332	N 183	V 16
Begrotingssaldo 2021-2024, incl. VV 2020-2 en sept. circ. 2020	N 592	N 1163	N 464	N 149
Incidentele baten en lasten	V 1087	V 304	V 217	V 174
Structureel begrotingssaldo 2021-2024	V 495	N 859	N 247	V 25

5. Vervolg

De mutaties voor 2020 worden verwerkt in de begrotingswijziging december 2020. Dit is een extra Voortgangsverslag voor met name de kosten ten gevolge van corona.

De mutaties voor 2021 en verder worden verwerkt in het 1^e Voortgangsverslag 2021.

Met vriendelijke groet,

Burgemeester en wethouders van Gooise Meren,

drs. E.M. Voorhorst ter
Gemeentesecretaris

drs. H.M.W. ter Heegde
Burgemeester