

Afdeling	: F&C - Financiën	Raadsvoorstel: DJ-1262689
Naam opsteller voorstel	: Annie Hanssen - Beelen A.Hanssen-Beelen@weert.nl / 0495-575524	Zaaknummer: 1258572
Portefeuillehouder	: drs. W.P.J. (Wendy) van Eijk	Agendapunt: 13

Onderwerp

Gemeentefonds decembercirculaire 2020 en resultaatbestemming 2020 Gemeentefonds.

Voorstel

1. Kennis te nemen van de gevolgen van de Gemeentefonds decembercirculaire 2020 voor de jaren 2020 t/m 2024.
2. De gevolgen van de decembercirculaire 2020 voor het jaar 2020 mee te nemen in de Jaarrekening 2020 en de bestemming van het jaarrekeningresultaat 2020.
3. De budgetten van de resultaatbestemming 2020 ad € 887.334,-, die een gevolg zijn van de maatregelen uit de decembercirculaire 2020, nu beschikbaar te stellen.
4. Hiervan het te bestemmen / over te hevelen bedrag ad € 697.250,- voor de decentralisatie-uitkering 'Innovatieve aanpak energiebesparing' te storten in de nieuw te vormen reserve Pilot publieke ontzorging Energiebesparing en in te stemmen met de aanwending van deze reserve voor de bekostiging van het Convenant publieke ontzorging (meerjarenproject van 3 jaar).
5. De mutaties op basis van de decembercirculaire 2020 voor de jaren 2021 t/m 2024 te verwerken in een begrotingswijziging voor de jaren 2021 t/m 2024.

Inleiding

In december van ieder jaar wordt de decembercirculaire Gemeentefonds/ algemene uitkering ontvangen, ter afronding van het lopende jaar op basis van de Najaarsnota van het Rijk.

De decembercirculaire heeft doorgaans een beperkte strekking. Het gaat primair om onderwerpen die vóór het einde van het jaar geregeld dienen te zijn, met het oog op de jaarafsluiting door het Rijk en de gemeenten. De accessen worden niet geactualiseerd. De decembercirculaire 2020 is uitgebreider dan normaal, omdat hierin de compensaties van het 3^e coronapakket verwerkt zijn.

De belangrijkste onderwerpen uit deze circulaire zijn:

- De uitkeringsfactoren van 2018 en 2020 worden bijgesteld.
- De financiële vertaling van het 3^e compensatiepakket corona.
- Acht taakmutaties en zes nieuwe decentralisatie-uitkeringen.
- Wijzigingen in enkele bestaande decentralisatie-uitkeringen.

Decentralisatie-uitkeringen worden met een bepaalde bestemming verstrekt, zonder strikt geormerkt te zijn.

Onderstaande tabel geeft de omvang van de algemene uitkering/ Gemeentefonds voor de gemeente Weert weer, vóór en na de decembercirculaire 2020. Tevens zijn de gevolgen voor het rekeningresultaat 2020 c.q. de begrotingssaldi voor de jaren 2021 t/m 2024 weergegeven.

	Begroting algemene uitkering/ Gemeentefonds na sept.circ.'20 a)	Mutaties december-circulaire 2020	Algemene uitkering/ Gemeentefonds na dec.circ.'20	Gevolgen voor rekeningresultaat/ begrotingssaldo ^{b)}
2020	88.104.197	1.077.543	89.181.740	1.089.567
2021	87.517.251	1.001.301	88.518.552	-/- 11.989
2022	90.288.972	-/- 14.277	90.274.695	-/- 11.989
2023	92.096.885	-/- 14.507	92.082.378	-/- 11.989
2024	94.201.926	-/- 14.507	94.187.419	-/- 11.989

a) De raming 2020 is inclusief de raming van de nabetalingen van de algemene uitkering over voorgaande dienstjaren en inclusief de coronasteunpakketten 1 en 2.
b) Van het resultaat over 2020 worden diverse uitkeringen (conform de bijlage 'gevolgen decembercirculaire 2020 voor de jaren 2020 t/m 2024') bestemd via de resultaatbestemming van de jaarrekening 2020. Voorgesteld wordt deze budgetten reeds begin 2021 beschikbaar te stellen.

De toenames voor de jaren 2020 en 2021 worden met name veroorzaakt door het 3^e corona-compensatiepakket en de decentralisatie-uitkering 'Innovatieve aanpak energiebesparing' (2020). De middelen voor 2020 zijn dusdanig laat in het jaar toegekend, dat verwerking in de begroting 2020 en meenemen bij de voorstellen tot overheveling van budgetten van 2020 naar 2021 niet meer mogelijk was. Deze budgetten dienen echter beschikbaar te blijven voor te treffen corona-maatregelen, te verstrekken bijdragen in relatie tot de corona-crisis of andere bestemmingen waarvoor de decentralisatie-uitkeringen bedoeld zijn.

Beoogd effect/doel

1. Het vertalen van de gegevens uit de decembercirculaire 2020 naar de financiële gevolgen voor de gemeente Weert voor de jaren 2020 t/m 2024.
2. Uw raad vooraf informeren welke gevolgen uit de decembercirculaire 2020 meegenomen dienen te worden bij de bestemming van het jaarrekeningresultaat 2020 en de betreffende budgetten reeds begin 2021 beschikbaar te stellen.
3. De toegekende aanvullende Gemeentefondsuitkering voor het corona-steunpakket voor het jaar 2021 en de overige financiële consequenties uit de december-circulaire 2020 voor de jaren 2021 t/m 2024 te verwerken in een begrotingswijziging voor de jaren 2021-2024, zodat per direct over deze budgetten beschikt kan worden.

Argumenten

1. De decembercirculaire 2020 wordt, vanwege de grote impact, verwerkt in een separaat raadsvoorstel.
2. Omdat de bestemming van het rekeningresultaat pas in juli 2021 door de raad wordt vastgesteld en de betreffende budgetten uit het Gemeentefonds reeds eerder beschikbaar dienen te zijn, is het nodig deze budgetten eerder beschikbaar te stellen.
3. Het 3^e coronasteunpakket voor het jaar 2021 dient begin 2021 beschikbaar te komen.
4. De gemeente Weert is uitgekozen om deel te nemen aan het meerjarenproject 'Innovatieve aanpak Energiebesparing'.

Ad 4: De gemeente Weert is uitgekozen om deel te nemen aan het meerjarenproject 'Innovatieve aanpak Energiebesparing'.

Het afgelopen jaar heeft De Bouwagenda, het samenwerkingsverband vanuit alle gelederen van de bouwsector, op verzoek van het ministerie van BZK een aanpak voor 'publieke ontzorging van particuliere woningeigenaren' onderzocht. De volgende stap is

om de voorgestelde aanpak in de praktijk te toetsen en door te ontwikkelen, met als doel een opschaalbaar model voor totaalontzorging binnen een wijkaanpak te creëren. Deze aanpak kan daarna ook door andere gemeenten toegepast worden. Het project Publieke ontzorging zal uitgevoerd worden door een vooraf geselecteerd team van experts. De gemeente Weert is samen met 3 andere gemeenten door De Bouwagenda en BZK geselecteerd om mee te doen met het project. Om dit project uit te voeren is in december 2020 door de gemeente Weert € 697.250,- als bijdrage Gemeentefonds ontvangen. De uitwerking van het project door het nog op te stellen Convenant publieke ontzorging, waarvan de gemeente Weert deel uit gaat maken, evenals het ministerie van BZK en een consortium van verschillende bedrijven en kennisinstaties, wordt ter vaststelling aan het college voorgelegd. Hierover zal uw raad geïnformeerd worden via de TILS-lijst.

Kanttekeningen en risico's

Gevolgen voor 2020

In de bijlage 'Gevolgen decembercirculaire 2020 voor de jaren 2020 t/m 2024' zijn de mutaties voor het jaar 2020 zichtbaar gemaakt. In totaal ontvangt de gemeente Weert over 2020 een hogere algemene uitkering van € 1.077.543,- inclusief aanpassing 2018. De toename wordt, naast de aanpassing van de uitkeringsfactor, met name veroorzaakt door de volgende uitkeringen:

- 3^e corona-compensatiepakket: € 211.684,-;
- decentralisatie-uitkering (d.u.) Innovatieve aanpak energiebesparing: € 697.250,-.

Waar het 3^e corona-compensatiepakket voor bedoeld is, is vermeld in genoemde bijlage. De d.u. Innovatieve aanpak energiebesparing ontvangt de gemeente Weert (met 3 andere gemeenten) voor het tot stand brengen en doorontwikkelen van een aanpak voor 'publieke ontzorging'. Bij 'argumenten' is hier een toelichting op gegeven.

De uitkering werkt praktisch volledig door in het rekeningresultaat 2020. De gevolgen voor het rekeningresultaat 2020 zijn € 1.089.567,-. Hiervan zal voor een bedrag ad € 887.334,- worden meegenomen bij de resultaatbestemming van de jaarrekening 2020. Per saldo is er dan nog een voordeel van € 202.233,-.

Gevolgen voor 2021 t/m 2024

Steunpakket corona

De fondsbeheerders hebben eerder in de zogenaamde junibrief en de septembercirculaire 2020 het 1^e en 2^e compensatiepakket corona bekend gemaakt. Zoals hiervoor vermeld, is thans het 3^e steunpakket beschikbaar. De bedragen hebben allemaal een eenmalig karakter. De onderwerpen en bedragen voor 2021 (totaalbedrag € 1.014.320,-) zijn eveneens opgenomen op de bijlage 'Gevolgen decembercirculaire 2020 voor de jaren 2020 t/m 2024'.

Over de middelen uit het 3^e corona-compensatiepakket voor het jaar 2021 dient reeds begin 2021 beschikt te worden.

Overig

Hiernaast zijn er enkele kleine structurele bijstellingen op integratie-/ suppletie-uitkeringen. De suppletie-uitkering Sociaal domein is budgettair en heeft een negatief effect op de begrotingssaldi voor de jaren 2021 t/m 2024 van € 11.989,-. De negatieve bijstelling op de integratie-uitkering Inburgering wordt neutraal verwerkt. Deze bijstellingen en het 3^e corona-steunpakket voor 2021 worden verwerkt in een begrotingswijziging voor de jaren 2021 t/m 2024.

Herijking gemeentefonds/ nieuw verdeelstelsel

Al enige maanden was duidelijk dat een invoerdatum van een nieuw verdeelstelsel van het Gemeentefonds per 1 januari 2022 zeer onwaarschijnlijk zou worden. Dat is in de decembercirculaire 2020 werkelijkheid geworden. Het nieuwe verdeelstelsel wordt aan het

nieuwe kabinet overgelaten. De invoerdatum is een jaar opgeschoven naar 1 januari 2023. Als reden noemt de minister BZK de huidige financiële positie van de gemeenten, waaronder de tekorten bij de jeugdzorg. Daarover moet eerst duidelijkheid komen, en die komt pas bij de kabinetsformatie. Dan wordt er besloten of er structureel geld bijkomt voor de gemeenten. Daarmee legt de minister expliciet een koppeling tussen extra geld voor de gemeenten (de koek moet groter!) en de herverdeling van het gemeentefonds.

Financiële gevolgen

2020

De gevolgen van de decembercirculaire 2020 op het rekeningresultaat 2020 zijn € 1.089.567,- positief. Dit is weergegeven in de tabel uit de bijlage.

Voorgesteld wordt de volgende Gemeentefondsuitkeringen uit de decembercirculaire 2020 mee te nemen bij de resultaatbestemming 2020 van de jaarrekening 2020.

Voorstellen tot bestemming van het rekeningresultaat 2020 (resultaat Gemeentefonds)		Bedrag
-	3 ^e compensatiepakket 2020 corona	
	a. Aanvullende pakket re-integratiekosten 2020	74.145
	b. Continuïteit van zorg (COVID 19) 2020	68.238
	c. Compensatie quarantainekosten 2020	10.629
	d. Bijzondere bijstand 2020	15.072
-	d.u. Aanpak discriminatie	22.000
-	d.u. Innovatieve aanpak energiebesparing	697.250
	Totaal	887.334

Coronapakket 3 - Aanvullende pakket re-integratiekosten 2020 € 74.145,-

Deze extra middelen zijn noodzakelijk om de reguliere dienstverlening op peil te kunnen houden nu de instroom in de bijstand als gevolg van de crisis toeneemt. Vooral kwetsbare groepen zoals o.a. flexwerkers en ondernemers met weinig financiële reserves worden hard geraakt. Persoonlijk contact is belangrijk om mensen vanuit een uitkerings situatie naar werk te begeleiden.

Coronapakket 3 - Continuïteit van zorg (COVID 19) € 68.238,-

Dit bedrag is nodig voor het bieden van financiële zekerheid en ruimte aan zorgorganisaties en professionals binnen de Jeugdwet en Wmo 2015, gericht op het zo goed mogelijk organiseren van continuïteit van zorg voor cliënten en het borgen van het zorgstelsel voor de langere termijn. Dit bedrag wordt ingezet voor vergoeding van meerkosten die aanbieders maken om te voldoen aan de RIVM-maatregelen. Tevens wordt dit bedrag gebruikt voor inhaalzorg als gevolg van het uitstel van ondersteuning.

Coronapakket 3 - Compensatie quarantainekosten € 10.629,-

Burgers die positief zijn getest of terugkeren uit een risicogebied moeten meestal direct in quarantaine. Er zullen burgers in quarantaine zijn die een kleiner of geen netwerk hebben of te maken hebben met omstandigheden die ze niet konden voorzien en die tegen problemen aanlopen die ze niet direct zelf kunnen oplossen. Het kabinet heeft met gemeenten afgesproken dat zij een rol zullen vervullen bij het ondersteunen van mensen die in quarantaine moeten. Het gaat daarbij vooral om praktische en laagdrempelige ondersteuning en het continueren van zorg en ondersteuning vanuit de bestaande sociaaldomein-wetten. In een enkel geval kan er ook sprake zijn van verblijf op een alternatieve locatie.

Coronapakket 3 - Bijzondere bijstand 2020 € 15.072,-

Gelet op de voorziene toename van armoedeproblematiek zijn er extra middelen beschikbaar gesteld. Wanneer mensen vanwege de gevolgen van de crisis te maken

krijgen met deze problematiek is snelle hulp en ondersteuning noodzakelijk. Dit voorkomt vaak een stapeling van problemen. Door deze extra middelen blijven gemeenten in staat om hun inwoners waar nodig van dichtbij te blijven ondersteunen.

Decentralisatie-uitkering Aanpak discriminatie € 22.000,-

Recente cijfers over (ervaren) discriminatie laten zien dat discriminatie naar herkomst veel voorkomt in Nederland. Het Ministerie van SZW spant zich ervoor in om discriminatie naar herkomst te voorkomen en het samenleven te bevorderen. Lokaal bestuur kan hier een belangrijke rol in vervullen. De decentralisatie-uitkering is verstrekt met als doel het stimuleren van effectief maatschappelijk initiatief op lokaal niveau, ter voorkoming van discriminatie op grond van religie, levensovertuiging en ras en het bevorderen van het samenleven.

Decentralisatie-uitkering Innovatieve aanpak energiebesparing € 697.250,-

De door gemeente Weert ontvangen decentralisatie uitkering zal in een meerjarenplan (3 jaar) worden ingezet voor het Project Innovatieve aanpak energiebesparing.

Saldo 2020

Na instemming van uw raad met bovenstaande resultaatbestemming, is er per saldo nog een voordeel van € 202.233,- op het Gemeentefonds/ algemene uitkering 2020.

Ten aanzien van het bovenstaande wordt de kanttekening geplaatst, dat het resultaat van de jaarrekening 2020 niet bekend is. Het resultaat *kan negatief* zijn! Bij een negatief rekeningresultaat betekent bovenstaande resultaatbestemming een forse aanslag op de algemene reserve.

2021 t/m 2024

Het 3^e coronasteunpakket omvat voor het jaar 2021 een bedrag van € 1.1014.320,-. Dit wordt neutraal verwerkt.

Het budgettaire effect van de structurele bijstellingen op de suppletie-uitkering Sociaal domein en de integratie-uitkering Inburgering is € 11.989,- negatief.

Voorgesteld wordt deze uitkeringen te verwerken in een aparte begrotingswijziging, zodat tijdig over de budgetten beschikt kan worden.

Uitvoering/evaluatie

De gevolgen van de decembercirculaire 2020 voor het jaar 2020 worden verwerkt in de Jaarrekening 2020 en –indien uw raad hiermee instemt- een naar voren gehaalde resultaatbestemming 2020.

Voor de jaren 2021 t/m 2024 worden de gevolgen verwerkt in een aparte begrotingswijziging.

Communicatie/participatie

Advies raadscommissie

De commissie S&I-M&B acht het voorstel rijp voor behandeling in de raad als bespreekstuk.

RAADSBESLUIT

De raad van de gemeente Weert,

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van 2 februari 2021

besluit:

1. Kennis te nemen van de gevolgen van de Gemeentefonds decembercirculaire 2020 voor de jaren 2020 t/m 2024.
2. De gevolgen van de decembercirculaire 2020 voor het jaar 2020 mee te nemen in de Jaarrekening 2020 en de bestemming van het jaarrekeningresultaat 2020.
3. De budgetten van de resultaatbestemming 2020 ad € 887.334,-, die een gevolg zijn van de maatregelen uit de decembercirculaire 2020, nu beschikbaar te stellen.
4. Hiervan het te bestemmen / over te hevelen bedrag ad € 697.250,- voor de decentralisatie-uitkering 'Innovatieve aanpak energiebesparing' te storten in de nieuw te vormen reserve Pilot publieke ontzorging Energiebesparing en in te stemmen met de aanwending van deze reserve voor de bekostiging van het Convenant publieke ontzorging (meerjarenproject van 3 jaar).
5. De mutaties op basis van de decembercirculaire 2020 voor de jaren 2021 t/m 2024 te verwerken in een begrotingswijziging voor de jaren 2021 t/m 2024.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 10 maart 2021.

De griffier,	De voorzitter,
M.H.R.M. Wolfs-Corten	C.C. Leppink – Schuitema