



Raad van de gemeente Beverwijk /  
Gemeenteraad  
Postbus 450  
1940 AL BEVERWIJK

**documentnummer**  
UIT-19-47390

**zaaknummer**  
Z-19-66663

**Beverwijk,**  
28 januari 2020

**afdeling**  
Bedrijfsvoering

**team**  
Financiën & Control

**behandeld door**  
S. Niezen

**uw kenmerk/uw brief van**

**verzonden**

**onderwerp**  
Financiële effecten decembercirculaire 2019

**28 JAN, 2020**

Geachte raadsleden,

De inkomsten uit het gemeentefonds zijn de grootste inkomstenbron van gemeenten. De ontwikkeling van het gemeentefonds bepaalt in belangrijke mate de financiële ruimte van gemeenten. De wijzigingen van het gemeentefonds worden jaarlijks door het Ministerie van Binnenlandse Zaken via circulaire bekend gemaakt. Op 16 december jl. is de decembercirculaire 2019 uitgebracht.

De decembercirculaire heeft meestal een beperkte strekking. Het gaat primair om onderwerpen die voor het einde van het jaar geregeld moeten zijn, met het oog op de jaarafsluiting door het Rijk en de gemeenten. De decembercirculaire is geen bijstelmoment van het accres.

#### **A. Samenvatting decembercirculaire**

De belangrijkste onderwerpen in deze decembercirculaire zijn:

- nieuwe decentralisatie-uitkeringen,
- aanpassing van landelijke aantallen.

Het financiële effect van de decembercirculaire staat in tabel 1.

Tabel 1

Bedragen x €1.000	2020	2021	2022	2023
Effect decembercirculaire 2019	3,6	3,0	-47,2	-62,8

Het effect van de decembercirculaire is voor 2020 en 2021 licht positief, voor de jaren 2022 en 2023 negatief. Het effect ontstaat door algemene mutaties. In dit overzicht is jaar 2019 buiten beschouwing gelaten aangezien het begrotingsaldo voor het jaar 2019 niet meer wordt bijgesteld.

## B. Verschil decembercirculaire 2019 – septembercirculaire 2019

Onderstaande tabel laat het verschil tussen de decembercirculaire 2019 en de septembercirculaire 2019 zien. De toelichting hierop leest u onder de tabel.

Tabel 2

Verschil december-/ septembercirculaire '19	2019	2020	2021	2022	2023
Bedragen x €1.000	€	€	€	€	€
1 Septembercirculaire 2019	64.956,5	67.457,4	69.542,3	70.298,2	72.188,6
2 Decembercirculaire 2019	65.652,5	67.540,2	69.545,4	70.251,1	72.125,8
<b>3 Verschil decembercirculaire 2019 - septembercirculaire '19</b>	<b>696,0</b>	<b>82,8</b>	<b>3,0</b>	<b>-47,2</b>	<b>-62,8</b>
Het verschil bestaat uit:					
4 Algemene mutaties	105,5	3,6	3,0	-47,2	-62,8
<b>saldo algemene mutaties</b>	<b>105,5</b>	<b>3,6</b>	<b>3,0</b>	<b>-47,2</b>	<b>-62,8</b>
<u>Decentralisatie- en integratieuitkeringen</u>					
5 Klimaatmiddelen	240,8	-	-	-	-
6 Deltaprogramma Ruimtelijke adaptatie	70,7	79,3	-	-	-
7 Slimme en duurzame mobiliteit (DU)	279,0	-	-	-	-
<b>saldo taakmutaties, DU's en IU's</b>	<b>590,6</b>	<b>79,3</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

NB Een positief bedrag is een hogere uitkering, negatief is een lagere uitkering

### 1. Septembercirculaire 2019

Dit is de uitkering uit het gemeentefonds na de doorrekening van de septembercirculaire 2019. De toelichting hiervan staat in de najaarsnota 2019 (INT-19-51528).

### 2. Decembercirculaire 2019

Dit is de uitkering uit het gemeentefonds na de doorrekening van de decembercirculaire 2019.

### 3. Verschil decembercirculaire 2019 en septembercirculaire 2019

Dit betreft het verschil tussen de decembercirculaire 2019 en septembercirculaire 2019. Een positief bedrag betekent een hogere uitkering, een negatief bedrag een lagere uitkering. Het verschil heeft meerdere oorzaken, dit wordt in hoofdlijnen toegelicht onder nummer 4 tot en met 7.

### 4. Algemene mutaties

Dit is het subtotaal van algemene mutaties in de algemene uitkering. Deze mutaties hebben effect op het begrotingssaldo.

In deze circulaire bestaan de algemene mutaties hoofdzakelijk uit:

- Actualisatie van maatstafgegevens. Dit zijn (landelijke en gemeentelijke) aantallen waarop de algemene uitkering gebaseerd is.
- Aanpassing van de suppletie-uitkering overheveling integratie-uitkering Sociaal Domein
- Vrijval van de verdeelreserve in de algemene uitkering

### 5. Klimaatmiddelen

In het Klimaatakkoord van juni 2019 is afgesproken dat het Rijk €150 mln ter beschikking stelt voor de periode 2019 tot en met 2021. De nadruk van deze middelen ligt in het realiseren van de Regionale Energie Strategieën (RES) en de Transitievisie Warmte. Om hieraan uitvoering te geven zijn onderstaande decentralisatieuitkeringen beschikbaar gesteld.

- Klimaatmiddelen Transitievisies Warmte €202 dzd
- Klimaatmiddelen Wijkaanpak €10 dzd
- Klimaatmiddelen energieloketten €29 dzd

Voorgesteld wordt om de ontvangen middelen voor deze doelen in te zetten. Dit kan door deze middelen bij de resultaatbestemming van de jaarrekening 2019 te storten in de algemene reserve.

Op dit moment worden plannen uitgewerkt en zodra deze concreter zijn, zal via de reguliere planning en control cyclus aan de raad worden voorgesteld om middelen beschikbaar te stellen en dit te dekken uit de algemene reserve.

#### 6. Deltaprogrammering ruimtelijke adaptie

De gemeente Beverwijk heeft, ook namens de gemeente Heemskerk en het Hoogheemraadschap, een plan voor klimaatadaptie opgesteld en hiervoor financiële middelen aangevraagd. Dit is gehonoreerd. In deze circulaire is voor 2019 een bedrag van €71 dzd en voor 2020 een bedrag van €79 dzd beschikbaar gesteld.

Voorgesteld wordt om de ontvangen middelen voor dit doel in te zetten. Dit kan door het bedrag dat in 2019 beschikbaar is gesteld bij de resultaatbestemming van de jaarrekening 2019 te storten in de algemene reserve. De middelen voor 2020 zullen in de voorjaarsnota worden verwerkt.

#### 7. Slimme en Duurzame mobiliteit MRA

Beverwijk ontvangt, net als de gemeente Amsterdam, Haarlem en Haarlemmermeer, een bedrag voor het project slimme en duurzame mobiliteit in de metropoolregio Amsterdam. De Omgevingsdienst IJmond heeft dit project in 2019 uitgevoerd voor de regio IJmond. Het bedrag van €279 dzd is beschikbaar gesteld op basis van een plan van aanpak "gebiedsaanpak IJmond bereikbaar". Dit bedrag is doorbetaald aan de Omgevingsdienst IJmond.

#### **C. Slot**

Het college stelt voor om de beschikbaar gestelde middelen vanuit de decembercirculaire 2019 voor het jaar 2019 te verwerken bij de jaarstukken 2019. Daarnaast stelt het college voor om het effect voor de jaren 2020 en verder te verwerken bij de voorjaarsnota 2020.

Hoogachtend,  
burgemeester en wethouders van Beverwijk,  
de gemeentesecretaris,                      de burgemeester,

  
drs. E.R. Loenen

  
drs. M.E. Smit

Bijlage(n): geen