

Raadsinformatie

Aan Raad
Portefeuillehouder Theo van der Heijden
Onderwerp Septembercirculaire 2014
Datum 07-10-14
Afschrift aan

 Via deze raadsinformatie wordt u geïnformeerd over de gevolgen van de septembercirculaire gemeentefonds 2014 voor de gemeente Goirle.

Gevolgen voor 2012-2013

Voor uitkeringsjaar 2012 heeft de septembercirculaire geen gevolgen. Voor 2013 wordt de algemene uitkering met € 35.564,00 verhoogd. Dit bedrag wordt bij het Financieel Tussenbericht bijgeraamd bij de algemene uitkering voorgaande jaren.

Gevolgen voor 2014-2018

Per saldo valt de septembercirculaire voordelig uit voor 2013 tot en met 2015. Voor 2016 tot en met en 2018 valt de circulaire nadelig uit. Aangezien de taakmutaties budgettair neutraal worden verwerkt door de bijbehorende uitgavenposten te verlagen/verhogen leidt de circulaire echter alleen voor 2015 tot een nadeel op het financieel resultaat. De financiële consequenties van de septembercirculaire 2014 zijn samengevat de volgende:

Financiële consequenties sept. circ. '14	2014	2015	2016	2017	2018
Algemene mutaties	13.160	-69.170	130.993	249.416	368.743
Taakmutaties met invloed op resultaat	-342	-5.664	-5.247	-405	901
Taakmutaties budgettair neutraal	164.273	206.813	-478.996	-584.797	-786.655
Totaal mutaties septembercirculaire	177.092	131.980	-353.250	-335.786	-417.011

Nieuwe raming obv septembercirculaire 2014	19.655.443	30.769.968	30.472.861	30.120.149	29.894.108
--	------------	------------	------------	------------	------------

Verhogen/verlagen uitgaven taakmutaties	164.273	206.813	-478.996	-584.797	-786.655
---	---------	---------	----------	----------	----------

Gevolgen voor begrotingsresultaat	12.819	-74.833	125.746	249.012	369.644
--	---------------	----------------	----------------	----------------	----------------

-bedrag = een nadeel

Ter informatie volgt hieronder een uiteenzetting van de betreffende taakmutaties:

Taakmutaties gemeentefonds sept '14		2014	2015	2016	2017	2018
1	Decentralisatie AWBZ naar de WMO		-19.599	-227.235	-143.036	-134.862
2	Decentralisatie Jeugdzorg			-34.812	-6.891	-45.197
3	Decentralisatie Participatiewet			-51.072	-265.580	-438.188
4	Uitvoeringskosten Participatiewet		174.741	353	816	1.324
5	Ind. studietoelage ihkv Participatiewet			516	1.125	1.498
6	Integratie-uitkering WMO	104.503	49.961	-168.455	-172.941	-172.941
7	DU Centrum Jeugd en Gezin	1.710	1.710	1.710	1.710	1.710
8	Koopkrachtondersteuning	58.060				
9	Burgerzakenmodules Basisreg. Personen	-342	-331			
10	Implementatieondersteuning mGBA		-1.322	-1.320	-1.316	
11	Beeldende kunst en vormgeving		-4.011	-3.997	841	831
12	Ingroeieregeling Onderwijshuisvesting			71	70	70
	Totaal taakmutaties	163.931	201.149	-484.242	-585.202	-785.754
	Waarvan budgettair neutraal (1 t/m 8)	164.273	206.813	-478.996	-584.797	-786.655
	Waarvan niet budgettair neutraal (9 t/m 12)	-342	-5.664	-5.247	-405	901

Taakmutaties 9 tot en met 12 kunnen niet budgettair neutraal verwerkt worden. Zij geven een voor-/nadeel in het begrotingsresultaat. De overige taakmutaties worden wel budgettair neutraal verwerkt. Dit betekent dat corresponderende uitgavenposten evenredig worden verlaagd/verhoogd.

De financiële consequenties voor 2013 en 2014 worden meegenomen in het Financieel Tussenbericht 2014. De gevolgen voor 2015 worden verwerkt in de Burap 2015. Daarbij zullen ook de gevolgen van de december- 2014 en de mei/junicirculaire 2015 worden meegenomen.
