

Raadsinformatie

Aan Raad
Portefeuillehouder Th. van der Heijden
Onderwerp Decembercirculaire gemeentefonds 2013
Datum 21-01-14
Afschrift aan

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

Gevolgen voor 2011-2013

Voor de gemeente Goirle stijgt de algemene uitkering voor uitkeringsjaar 2011 met € 12.592,00 ten opzichte van de raming die gemaakt is voor het financieel tussenbericht. Dit voordeel zal verwerkt worden in de jaarrekening 2013.

De decembercirculaire heeft geen wijziging voor uitkeringsjaar 2012 tot gevolg. Wel is in de laatste specificatie het aantal lage inkomens met 20 naar beneden bijgesteld. Dit levert voor gemeente Goirle een nadeel op van € 13.600,00 ten opzichte van de raming van het financieel tussenbericht. Dit nadeel zal ook verwerkt worden in de jaarrekening 2013.

De raming van de algemene uitkering 2013 is in het financieel tussenbericht bijgesteld naar € 18.191.111,00. Onder andere als gevolg van het herfstakkoord is het accres in de decembercirculaire voor 2013 naar boven bijgesteld. Dit levert de gemeente Goirle € 102.659,00 op. Ook zijn er in de laatste twee uitkeringspecificaties weer enkele hoeveelheden maatstaven naar boven en naar beneden bijgesteld wat € 28.926,00 oplevert. Tot slot is er een eenmalige doeluitkering van € 8.198,00 voor de uitvoeringskosten inburgering. Dit laatste is een budgettair neutrale mutatie. Per saldo levert de decembercirculaire voor de gemeente Goirle voor 2013 € 139.783,00 extra algemene uitkering op waarvan € 8.198,00 budgettair neutraal.

De financiële consequenties voor 2011 t/m 2013 worden meegenomen in de jaarrekening 2013.

Gevolgen voor 2014-2017

Aangezien de taakmutaties budgettair neutraal worden verwerkt door de bijbehorende uitgavenposten te verlagen/verhogen leidt de circulaire voor 2014 tot een nadeel van € 78.278,00. De financiële gevolgen voor 2015 en verder zijn echter positief.

De financiële consequenties van de decembercirculaire 2013 zijn samengevat de volgende:

Algemene uitkering	2014	2015	2016	2017
Nieuwe raming obv decembercirculaire '13	19.056.628	17.970.133	18.028.112	17.980.830
Verschil met geraamd	18.495	233.840	247.506	272.870
Verhogen uitgavenposten taakmutaties *	96.773	107.933	107.350	107.045
Gevolg voor financieel resultaat -bedrag = een nadeel	-78.278	125.907	140.156	165.825

* Ter informatie volgt hieronder een uiteenzetting van de betreffende taakmutaties:

Taakmutaties decembercirculaire 2013	2014	2015	2016	2017
Armoede en schuldenbeleid	45.829	56.989	56.406	56.101
Prov. taken Vergunningverlening, toezicht en handhaving	50.944	50.944	50.944	50.944
Totaal taakmutaties	96.773	107.933	107.350	107.045

Deze taakmutaties worden budgettair neutraal verwerkt. Dit betekent dat corresponderende uitgavenposten evenredig worden verhoogd. Daarom geven zij geen voordeel in het begrotingsresultaat.

De financiële consequenties voor 2011 t/m 2013 worden meegenomen in de jaarrekening 2013. De gevolgen voor 2014 worden verwerkt in de begrotingswijziging n.a.v. de Burap 2014. Daarbij zullen ook de gevolgen van de mei/junicirculaire 2014 worden meegenomen. De mutaties voor 2014 t/m 2017 worden ook verwerkt in de actualisatie van het meerjarenperspectief.
