

Aan : De gemeenteraadsleden van de gemeente Dalfsen
Van : College van B&W

Datum: 12 juni 2012

Betreft: Laatste informatie voorjaarsnota

Aanleiding

In de voorjaarsnota 2012 is toegelicht dat we de omvang van de aanvullende rijksbezuinigingen en de gevolgen van de junicirculaire gemeentefonds nog niet weten. Aangezien uw raad op 18 en 21 juni 2012 de voorjaarsnota 2012 al behandelt zal op dat moment nog niet exact bekend zijn wat de gevolgen van de junicirculaire zijn. De junicirculaire wordt naar alle waarschijnlijkheid pas deze week (week 24) openbaar gemaakt.

Accresraming 2012-2016

Wel is afgelopen vrijdag (8 juni) op de voorjaarsbijeenkomst gemeentefinanciën van de FAMO door het ministerie van Binnenlandse Zaken (BZK) informatie verstrekt over de accresraming 2012-2016. In deze cijfers zijn de effecten van het Lenteakkoord verwerkt. Nu de accresraming al is ontvangen, willen we u deze niet onthouden.

Totaal Gemeentefonds (bedragen x € 1 mln.)	2012	2013	2014	2015	2016
Stand septembercirculaire 2011	-88	144	405	92	92
Accres stand juni 2012	-342	-69	571	164	506
Vershil t.o.v. septembercirculaire 2011	-254	-213	166	72	414
Cumulatief verschil	-254	-467	-301	-229	185

Toelichting mutaties

- Over 2012 en 2013 ontvangen alle gemeenten dus € 467 miljoen minder aan algemene uitkering van het rijk dan waar ze op basis van de septembercirculaire 2011 rekening mee hielden. Alleen dit jaar al moeten ze met ruim een kwart miljard euro minder genoegen nemen. Voor Dalfsen komt dit voor neer op een cumulatief nadeel van € 559.000.
- De grote daling in 2012 houdt grotendeels verband met het feit dat er geen cao voor rijksambtenaren is en dat de nullijn wordt gehouden tot en met 2013. Op de rijksbegroting was een stelpost voor salarisstijging opgenomen. Nu dit niet door gaat wordt de stelpost geschrapt en gaan gemeenten 'samen de trap af'. Daarnaast werd lange tijd rekening gehouden met een extra korting van € 200 miljoen wegens de btw-verhoging van 19 naar 21 procent. Gelukkig is die korting van de baan.
- De relatief lage daling in 2013 komt door de negatieve effecten van het Lenteakkoord die meevallen omdat 2/3e deel van de maatregelen wordt gevonden in lastenverzwaring. Dit heeft geen effect op het gemeentefonds in het kader van de zogenaamde netto gecorrigeerde rijksuitgaven (NGRU). Maar ook de uitgavenverlagingen slaan niet allemaal terug op het gemeentefonds.
- De jaren na 2013 groeit het gemeentefonds weer omdat in die jaren de stelpost voor salarisstijging van rijksambtenaren nog intact is en er grote investeringen in infrastructuur gepland zijn, maar die prognose is meer dan boterzacht.

Verwachtingen vanaf 2014

Op de FAMO-bijeenkomst werd door de vertegenwoordigers van ministerie BZK en VNG gezegd dat de cijfers vanaf 2014 met een flinke korrel of zelfs een dik pak zout genomen moeten worden. Een nieuw kabinet zal waarschijnlijk de huidig ingeboekte inkomstenverhoging inwisselen door uitgavenverlaging die enerzijds structureel zullen zijn en waarvan het anderzijds aannemelijk is dat ze deze keer wel tot de NGRU zullen horen. Dat sluit aan bij de uitspraak van minister-president Rutte op het VNG-congres dat gemeenten er met het Lenteakkoord nog niet zijn en waarschijnlijk nog een treetje lager gaan in de methodiek van 'samen de trap af'.

Het kan ook nog zo zijn dat uit doorberekeningen van het Centraal Planbureau de maatregelen onvoldoende effect sorteren en dat er aanvullende bezuinigingen nodig zijn. Bovendien is de begroting voor 2013 erop gericht op een tekort uit te komen van maximaal 3 procent. Het financieringstekort moet echter op termijn naar 0 procent. 'We zullen ons dus niet rijk moeten rekenen'.

Denkrichting college

Gelet op voorgaande verwachtingen wil het college voorzichtig blijven ramen en overwegen wij om alleen de structurele nadelen 2012 en 2013 van cumulatief € 559.000 mee te nemen en af te dekken maar om de inkomstenverhogingen vanaf 2014 niet mee te nemen in ons meerjarenperspectief.

In onderstaande tabel is de consequentie hiervan voor het meerjarenperspectief van Dalfsen weergegeven:

<i>(bedragen in euro's; - = nadeel)</i>	2012	2013	2014	2015	2016
Meerjarenperspectief inclusief Voorjaarsnota	283.100	67.700	348.400	22.200	87.700
<i>Uitkomsten junicirculaire (accres)</i>					
Nadeel 254 miljoen 2012	-304.000	-304.000	-304.000	-304.000	-304.000
Nadeel 213 miljoen 2013		-255.000	-255.000	-255.000	-255.000
Voordelen vanaf 2014 zeer twijfelachtig en worden daarom niet geraamd					
Subtotaal	-304.000	-559.000	-559.000	-559.000	-559.000
Meerjarenperspectief inclusief accresraming	-20.900	-491.300	-210.600	-536.800	-471.300

Om het tekort af te dekken is in de voorjaarsnota al aangegeven dat daarvoor het restant van de stelpost bestuursakkoord ingezet kan worden maar verder doet het college de suggestie om de beoogde herinvoering van de inflatiecorrectie van 1% voor alle budgetten en reserves de komende jaren niet door te voeren. Dit zou dan een wijziging zijn op de begrotingrichtlijn in hoofdstuk 5 van de voorjaarsnota 2012. Hierdoor blijft er zelfs na de aframing vanaf 2014 nog € 150.000 structurele ruimte binnen de stelpost bestuursakkoord aanwezig voor eventuele nieuwe rijksbezuinigingen/tegenvallers.

Financieel gezien zou dit het volgende meerjarenperspectief tot gevolg hebben:

<i>(bedragen in euro's; - = nadeel)</i>	2012	2013	2014	2015	2016
Meerjarenperspectief inclusief accresraming	-20.900	-491.300	-210.600	-536.800	-471.300
<i>Mogelijke dekking:</i>					
1. Stelpost inflatie laten vrijvallen		75.000	75.000	75.000	75.000
			75.000	75.000	75.000
				75.000	75.000
2. Aframing stelpost gevolgen bestuursakkoord		250.000	350.000	350.000	350.000
Meerjarenperspectief incl mogelijke dekking	-20.900	-166.300	289.400	38.200	103.700

Wij doen uw raad hierbij dus nog geen concreet voorstel voor de dekking van de verlaging van de algemene uitkering, maar zien het als een denkrichting. Bij de bespreking van de voorjaarsnota in de raad zullen wij met een definitief voorstel komen, waarbij ook eventuele aanvullende informatie uit de junicirculaire kan worden meegenomen.