

Voorlopig begrotingsresultaat jaar 2018

Gemeente Rheden

Aan de leden van de gemeenteraad van Rheden,

Bij de behandeling van de Zomerrapportage 2018 heeft het college aan u toegezegd een update te verstrekken van het te verwachte jaarresultaat 2018. In het najaar is een eerste update verstrekt. Met deze tweede tussenrapportage geven wij verder uitvoering aan deze toezegging en geven nu een nieuwe update van het te verwachten jaarresultaat. Het gepresenteerde resultaat is een voorlopige uitkomst en zegt nog niets over bestedingen en keuzes die bij de behandeling van de Jaarstukken 2018 aan de orde komen.

Het doel van deze tussenrapportage is een prognose te geven van het te verwachten financiële resultaat in de jaarrekening 2018

Met deze stand van zaken laten wij zien waarin we afwijken ten opzichte van de lopende begroting. Het verwachte jaarresultaat inclusief de voorgestelde mutaties in de reserves is ten opzichte van de actuele begroting 2018 verslechterd met € 1.359.000.

De onderscheidende verschillen lichten wij op hoofdlijnen als volgt toe (de nummering verwijst naar de post in de tabel):

1. Hogere zorgkosten Wmo: Lasten Begeleiding zijn hoger door hogere uurtarieven en duurdere vormen van geïndiceerde ondersteuning. Effect wordt beperkt door lagere lasten Dagelijkse Ondersteuning (minder afschaling Begeleiding naar Dagelijkse Ondersteuning) en lagere lasten Licht Verstandelijk Beperking.
2. Hogere zorgkosten Jeugd door volume groei in cliëntaantallen en in aantal zorgtrajecten, onder andere in de ambulante hulpverlening.
3. Lagere lasten voor Leerlingenvervoer / Collectief vervoer door bijdrage uit het solidariteitsfonds AVAN en minder vervoerslasten door lager aantal gebruikers.
4. Een onderschrijding bij de Bijstand en inkomstenvoorziening, bestaande uit minder beroep op inkomensondersteuning voor zelfstandigen en een fors hogere Rijksbijdrage BUIG.
5. Een onderschrijding bij Werkgelegenheid en Re-integratie, bestaande uit met name de neerwaartse bijstelling van de lasten Presikhaaf Bedrijven.
6. Verkoop onroerend goed: Niet gerealiseerde verkoop van Den Heuvel.
7. Afval: Hogere kosten voor de afvalinzameling als gevolg van de aanbesteding 2017 en minder opbrengsten uit gescheiden afvalinzameling (PMD)
8. Groen: Extra lasten Middachtenallee, bestrijding eikenprocessierups, preventie steenmarters en project Sociale Ruimte
9. Stelposten Coalitieakkoord: Van de opgenomen posten in jaarschijf 2018 in het coalitieakkoord is € 863 k niet besteed, waarvan een deel (€ 403 k) na 2018 wordt ingezet en nu toegevoegd aan de Reserve nog te besteden gemeentelijke budgetten.
10. Negatieve bijstelling uitkering gemeentefonds op basis van septembercirculaire 2018 (w.o. accresontwikkeling en BTW - compensatiefonds) en positieve bijstelling uitkering gemeentefonds op basis van decembercirculaire 2018 (w.o. decentralisatie-uitkering Huishoudelijke Hulp Toelage, aanpassing uitkeringsfactor)
11. Hogere personeelskosten als gevolg van CAO ontwikkelingen en mutaties. Bij de zomerrapportage 2018 heeft u aangegeven te streven naar een vermindering van de uitgaven personeel met €500.000. In de eerste tussenrapportage hebben we aangegeven dat naast deze opgave er sprake was van hogere lasten als gevolg van CAO en pensioenontwikkelingen. Hierdoor werd het verwachte resultaat €347.000 negatief. Er zijn in het laatste kwartaal maatregelen getroffen om het P-budget te verminderen, o.a. namen de kosten inhuur af ten opzichte van de eerste drie kwartalen. We zien dat de maatregelen effect hebben; het resultaat op salariskosten is €222.000 negatief, €125.000 lager dan verwacht bij de eerste tussenrapportage.
12. Vrijval van resultaatbestemming reserve sociaal domein 2016 en reserve Sociaal Domein om overschrijding Sociaal Domein te dekken.

Benadrukt dient te worden dat er met betrekking tot de bij het programma Sociaal Domein opgenomen kosten van Wmo en Jeugd nog onzekerheden blijven. Dit heeft te maken met het feit dat er nog declaraties moeten worden ingediend en verwerkt en dat er nog een groot aantal productieverantwoordingen 2018 moeten worden ontvangen van de zorgaanbieders. De kosten van zorg zijn nu ingeschat.

Financiële samenvatting effecten Tussenrapportage 2018

In de tussenrapportage zijn de ontwikkelingen met financiële consequenties meegenomen voor de begroting 2018. Deze zijn per programma samengevat in onderstaande tabel.

Bedragen x € 1.000	Programma	S/I	2018
Actuele begroting			
- Structureel begrotingsresultaat		S	-3.061
- Incidenteel begrotingsresultaat		I	419
Saldo Actuele begroting			-2.642
Baten en lasten			
- Zorg – Begeleiding, DO (1)	1. Sociaal Domein	S	-442
- Zorg – Jeugd (2)	1. Sociaal Domein	S	-1.755
- Personeelskosten	Diversen	S	0
- Overige	Diversen	S	61
<i>Subtotaal structurele baten en lasten</i>		S	<i>-2.136</i>
- Leerlingenvervoer / Collectief vervoer (3)	1. Sociaal Domein	I	203
- Bijstand en inkomstenvoorziening (4)	1. Sociaal Domein	I	465
- Werkgelegenheid en Re-integratie (5)	1. Sociaal Domein	I	116
- Zorg – LVB en overige (1)	1. Sociaal Domein	I	125
- Zorg – Jeugd (2)	1. Sociaal Domein	I	-800
- Verkoop onroerend goed (6)	2. Ruimtelijk Domein	I	-450
- Afval (7)	2. Ruimtelijk Domein	I	-227
- Groen (8)	2. Ruimtelijk Domein	I	-180
-	3. Bestuur en Veiligheid	I	0
-	4. Dienstverlening	I	0
- Stelposten coalitieakkoord en overige (9)	5. Financiën	I	863
-	6. Overhead	I	0
- Uitkering Gemeentefonds (10)	7. Algemene dekkingsmiddelen	I	-550
- Personeelskosten (11)	Diversen	I	-222
- Overigen	Diversen	I	1.018
<i>Subtotaal incidentele baten en lasten</i>		I	<i>361</i>
Saldo baten en lasten			-1.775
Toevoegingen en onttrekkingen reserves			
- Onttrekking Reserve Sociaal Domein (12)	1. Sociaal Domein	I	284
- Onttrekking Res. Result.bestem 2016 (12)	1. Sociaal Domein	I	418
-	2. Ruimtelijk Domein	I	0
- Toevoegingen en onttrekkingen	3. Bestuur en Veiligheid	I	-18
- Toevoegingen en onttrekkingen	4. Dienstverlening	I	37
- Toevoegen coalitieakkoord (9)	5. Financiën	I	-403
-	6. Overhead	I	98
-	7. Algemene dekkingsmiddelen	I	0
Mutaties reserves			416
Begrotingsresultaat rapportage			-1.359
Begrotingsresultaat na rapportage (stand 31 december 2018)			-4.001
- Structureel begrotingsresultaat		S	-5.197
- Incidenteel begrotingsresultaat		I	1.196

12 maart 2019,
College van B&W.