

Financieel resultaat 2019 en meerjarenperspectief



1. Raming en toelichting exploitatieresultaat 2019
2. Doorkijk meerjarenperspectief en weerstandsratio
3. Vervolgproces

Raming exploitatieresultaat 2019

- Eerdere ramingen in mei en september
 - stand tot en met 31 maart respectievelijk 15 augustus
 - daarbij ook risico's benoemd
- Uitgangspunt raming exploitatieresultaat 2019
 - Financieel exploitatieresultaat van € - 207.000, opgenomen in de programmabegroting 2020
 - Daarin zijn al verwerkt: nieuwe cao, actualisaties grondexploitaties, extra BUIG gelden en lagere opbrengsten bouwleges

Raming exploitatieresultaat 2019

	<i>Bedragen x € 1.000</i>
Begrotingsresultaat 2019 (in programmabegroting 2020)	-207
Programma 1 Sociaal Domein	- 1.212
Programma 2 Ruimte	-330
Programma 3 Leefomgeving	-75
Programma 4 Economie	-8
Programma 5 Bestuurskracht	-29
Geraamd exploitatietekort over heel 2019	-1.861

> Toelichting programma Sociaal Domein

Programma Sociaal Domein 2019

	Bedragen x € 1.000
Wmo	-461
Jeugd	-240
Werkbegroting	-436
Juzt	-141
Buig-gelden	36
Totaal overige posten	30
Totaal programma 1 Sociaal Domein	-1.212

Werkbegroting (incidenteel)

	Bedragen x € 1.000
Jeugd	-191
Wmo	254
Hogere gemeentelijke bijdrage WVS	-138
Hogere bijdrage in de organisatiekosten ISD	-247
Participatie	-114
<i>Totaal</i>	-436

Externe ontwikkelingen Sociaal Domein

- Afnemende rijksinkomsten
 - Vanaf 2016 afnemende rijksmiddelen jeugd
- Toenemende cliënt aantallen
 - Instroom is moeilijk te beïnvloeden
- Onzekerheid rond de circulaire, soms gedeeltelijke compensatie, soms ook incidenteel
- Verminderen eigen bijdrage WMO
- Sinds 2019 zijn de gedecentraliseerde uitkeringen Jeugd en WMO ondergebracht in de algemene uitkering waardoor er geen specifieke IN meer is

Interne ontwikkelingen Sociaal Domein



- Sturing door In = Uit en Reserve Sociaal Domein
- In 2015, 2016 en 2017
 - Rijksmiddelen zijn **voldoende** om zorgkosten te betalen
 - Realisatie programma sociaal domein binnen de financiële kaders van de raad
 - Overschot naar algemene reserve en geen beroep op reserve sociaal domein
- In de begroting 2018 geanticipeerd op geprognostiseerd tekort 2018 en 2019
- Beleidsaanpassingen met name meer sturing in het voorliggende veld, maar dat vraagt een meerjarige implementatie

Interne ontwikkelingen Sociaal Domein



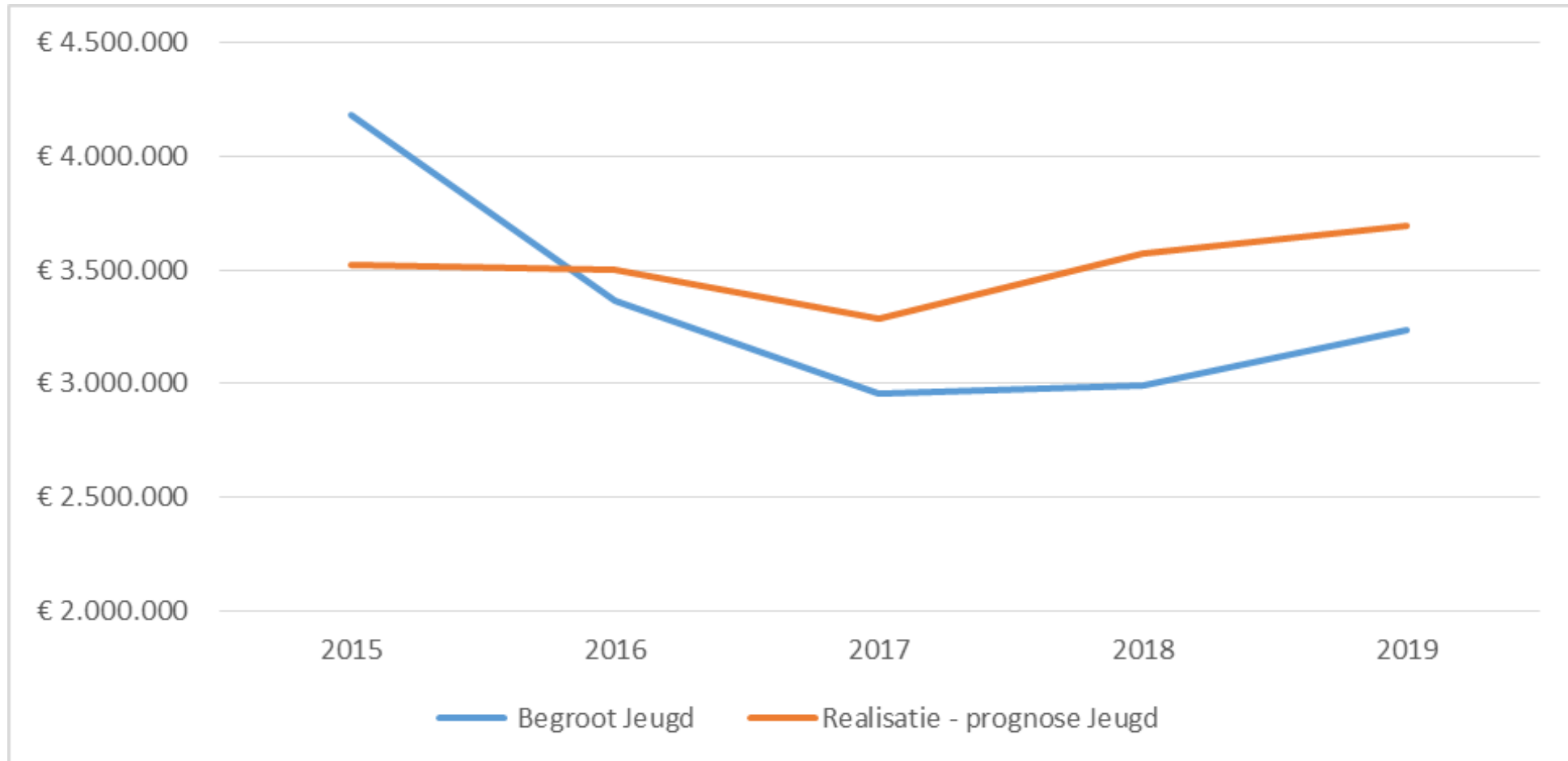
- Sturing door In = Uit en Reserve Sociaal Domein
- In 2018
 - Rijksmiddelen zijn **onvoldoende** om zorgkosten te betalen
 - Toename in kosten (met name WMO), leidt tot een financieel tekort, ondanks incidentele meevallers
 - Totaal gemeentelijk tekort van € 188.370 gedekt uit de reserve sociaal domein

Interne ontwikkelingen Sociaal Domein

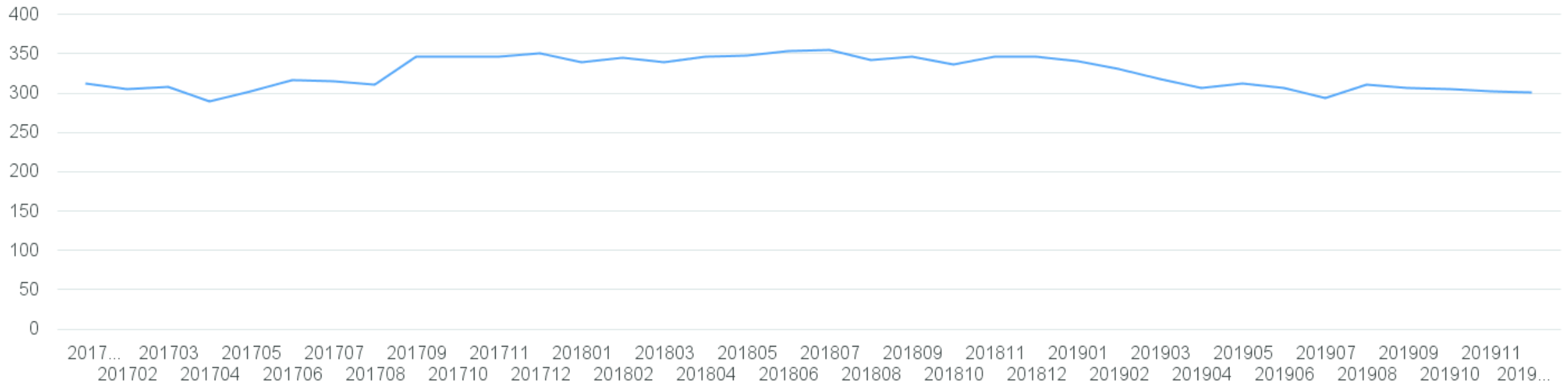
- Sturing door het principe In = Uit en Reserve Sociaal Domein
- In 2019
 - Begrote middelen **onvoldoende** om zorgkosten te betalen
 - Verdere stijging van de WMO-kosten; lichte stijging uitgaven Jeugd
 - In Perspectievennota 2019-2023 extra middelen geraamd, en daarbij de verwachting dat het Rijk een deel zal compenseren

> Trends in jeugdzorg en WMO

Directe zorgkosten Jeugd

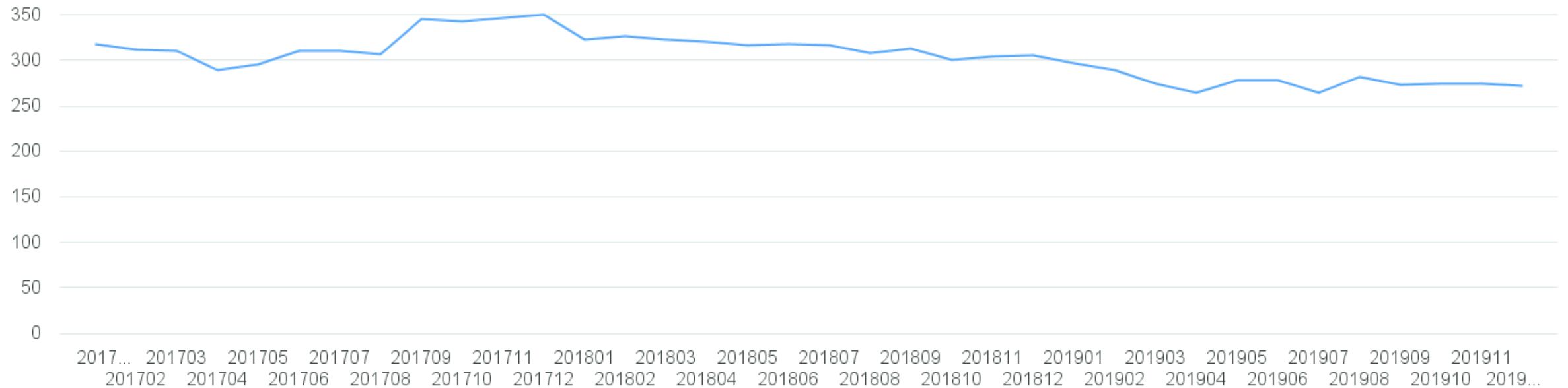


Aantal cliënten Jeugd 2017 - 2019



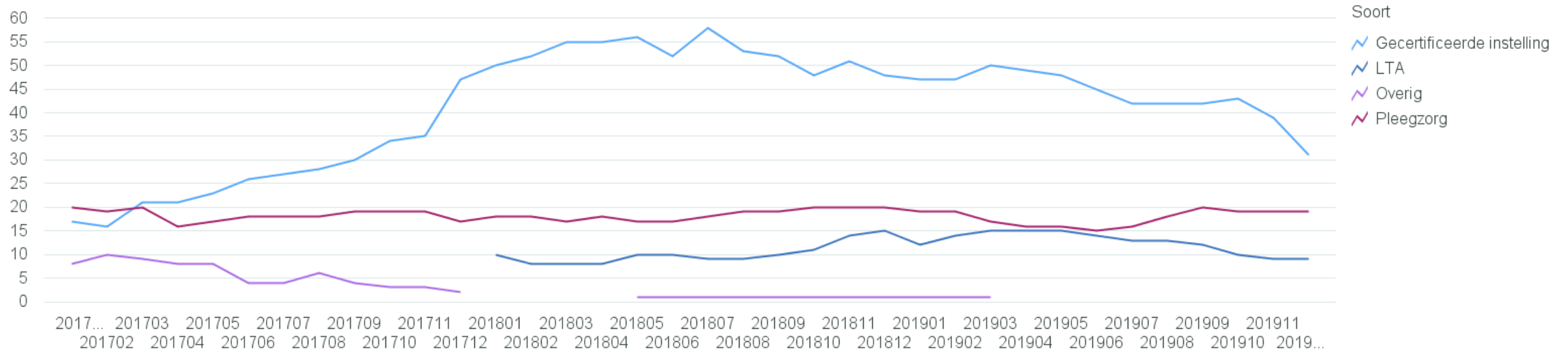
Relatief stabiel en licht dalend

Aantal zorgarrangementen Jeugd 2017 - 2019



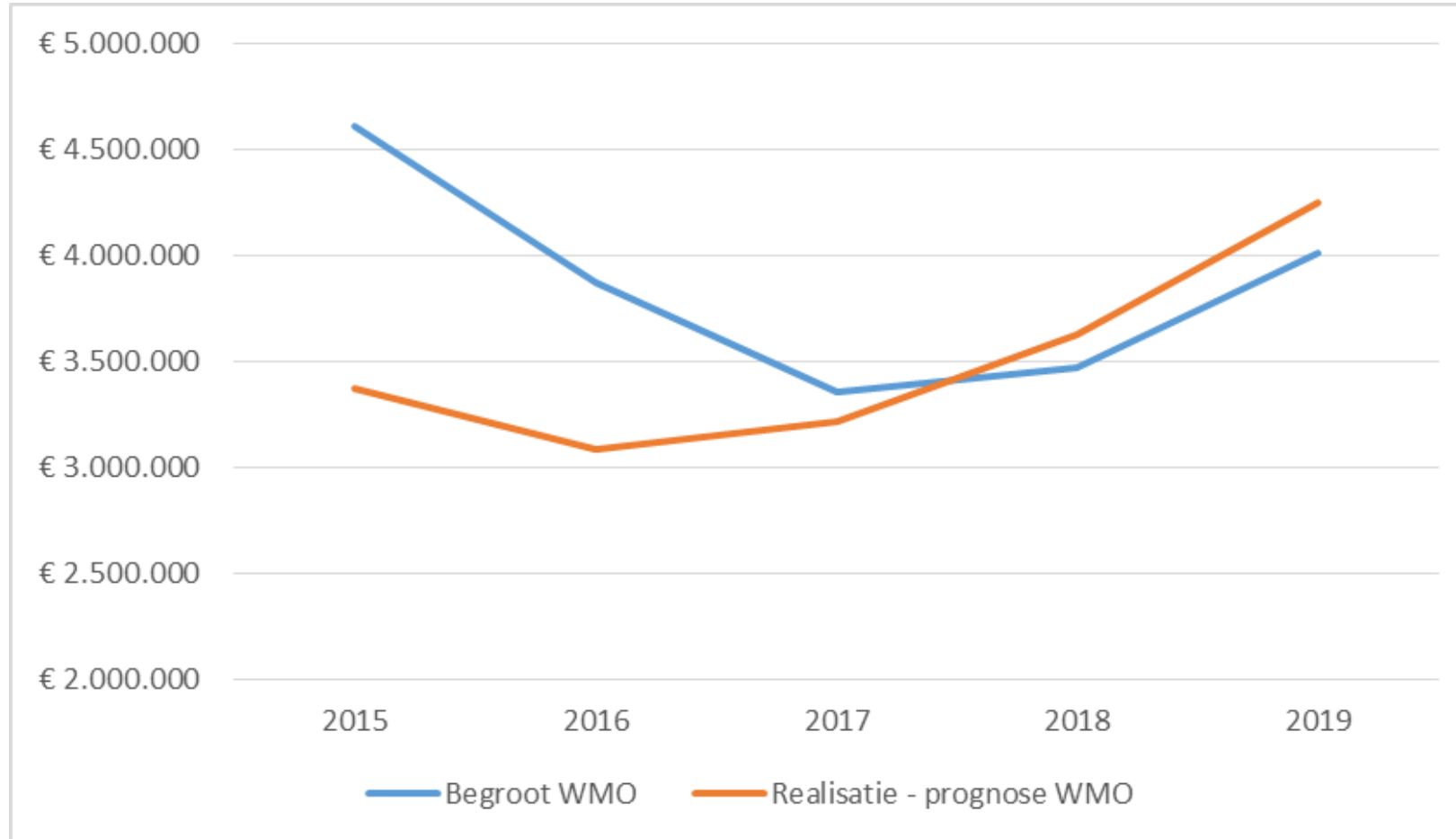
Licht dalend

Aantal overige voorzieningen Jeugd 2017 - 2019

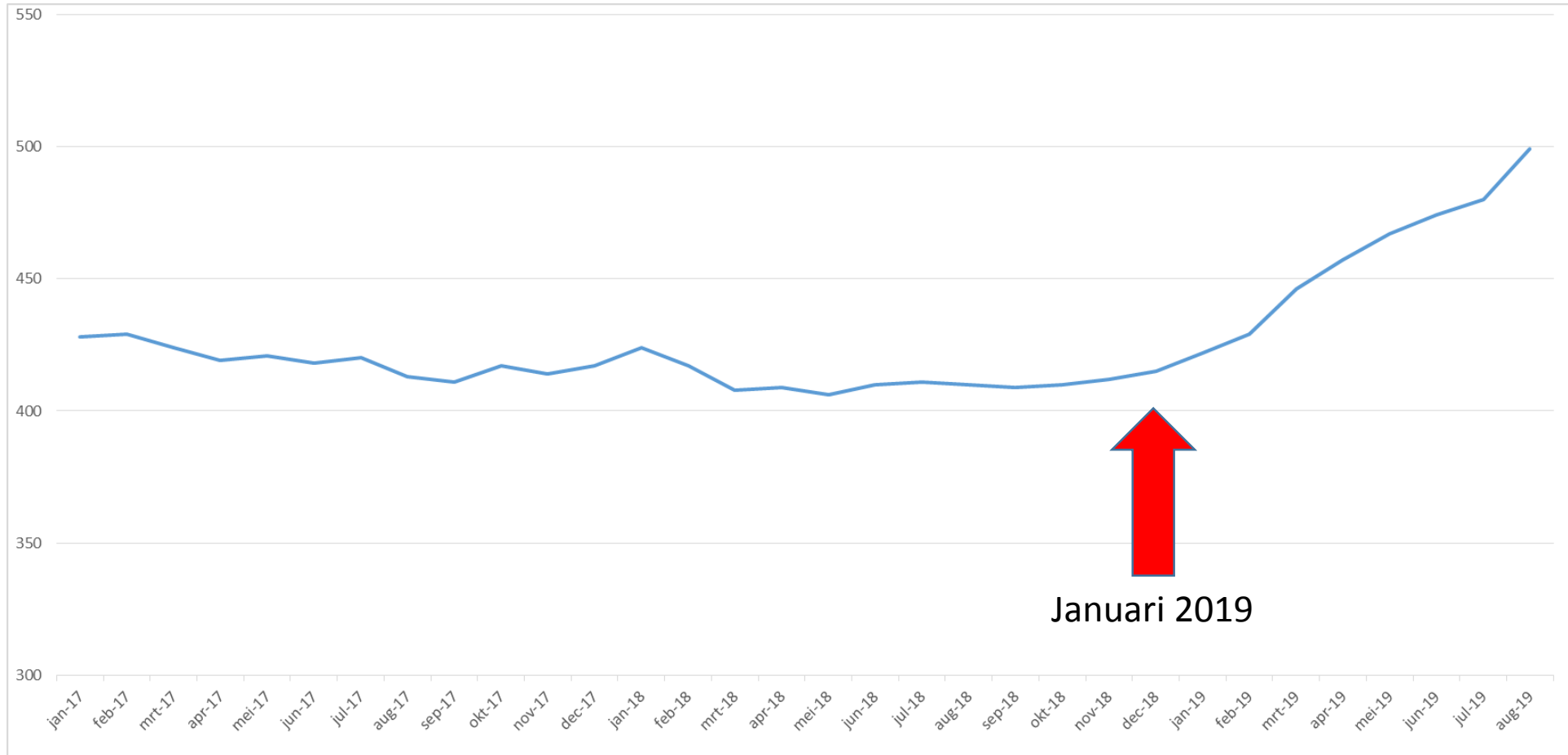


Dalende inzet gecertificeerde instelling

Directe zorgkosten WMO



Aantal WMO huishoudelijke hulp 2017 – aug 2019



> Toelichting overige programma's

Programma Ruimte

	Bedragen x € 1.000
Wide body hangar	-262
Verkoop reststroken / snippergroen	-111
Anterieure overeenkomsten	33
Minder welstandsadviezen	10
Totaal programma 2 Ruimte	-330

Toelichting op hoofdlijnen

- > *Wide body hangar*
- > *Reststroken/snippergroen*

*betreft verschuiving van mogelijke opbrengsten van 2019 naar 2020
tussentijdse ophoging opbrengsten (2019) niet haalbaar gebleken*

Programma Leefomgeving

	Bedragen x € 1.000
Accommodatiebeheer	-50
Opbrengsten begrafenisrechten	-25
Totaal programma 3 Leefomgeving	-75

*Wellicht kunnen de bedragen nog binnen de begroting 2019 opgelost worden.
Afhankelijk van besluitvorming.*

Programma Economie

	Bedragen x € 1.000
Extra kosten ondergrondse afvalinzameling	-8
Totaal programma 4 Economie	-8

Programma Bestuurskracht

	Bedragen x € 1.000
Leges rijbewijzen en reisdocumenten	-48
Algemene uitkering	113
Verkiezingen	-48
Personeel	-66
Totaal overige posten	20
Totaal programma 5 Bestuurskracht	-29

Toelichting op hoofdlijnen

- *Leges rijbewijzen en reisdocumenten*
- *Verkiezingen*
- *Personeel*

*extra bijstelling
raming 1 verkiezing in 2019 (ook nog in 2020) en stembokjes
arbeidsongeschiktheid medewerker voor risico gemeente*

Nog aanwezige risico's 2019



- Onzekerheid tijdstip 2e 50%-betalingen van de jeugdarrangementen



> Doorkijk meerjarenperspectief en weerstandsratio

Wat gebeurt er als we niets doen

Begrotingssaldi 2020 - 2023

Bedragen x € 1.000

	2020	2021	2022	2023
Financieel perspectief begroting 2020	129	458	540	551
Amendement toeristen- en forensenbelasting	224	224	224	224
Geamendeerd financieel perspectief begroting 2020	353	682	764	775
<i>Correctie voor saldo van incidentele baten en lasten</i>	284	270	214	41
<i>Geactualiseerd structureel meerjarenperspectief begroting 2020</i>	69	412	550	734

Meerjarige kostenontwikkeling programma Sociaal Domein

Bedragen x € 1.000

	2020	2021	2022	2023
Wmo	-325	-325	-325	-325
Jeugd	-575	-625	-625	-625
Werkbegroting	-115	-110	0	0
Totaal	-1.065	-1.060	-950	-950

Andere programma's geen meerjarig structureel effect

Indicatie meerjarige opgave

Bedragen x € 1.000

	2020	2021	2022	2023
Geamendeerd financieel perspectief begroting 2020	353	682	764	775
Bijstelling Wmo – Jeugd - werkbegroting	-1.065	-1.060	-950	-950
Wide body hangar (nog geen besluitvorming)	262			
Buiggelden gebaseerd op voorlopige beschikking 2020	350	170	170	170
Nieuwe aanbesteding leerlingenvervoer	-75	-40	-40	-40
Geactualiseerd meerjarenperspectief	-175	-248	-56	-45
<i>Correctie voor saldo van incidentele baten en lasten</i>	546	270	214	41
<i>Geactualiseerd structureel meerjarenperspectief</i>	-721	-518	-270	-86

Hierin zijn nog niet verwerkt de meerjaren onderhoudsprogramma's, onderwijshuisvestingsplan, structurele opbrengst snippergroen en de verkiezingen (2019)

Risico's meerjarenperspectief

- Risico's extern
 - PAS en Pfas
 - Geen compensatie van Rijk op WMO en Jeugd
- Risico's intern
 - Onzekerheid tijdstip 2e 50%-betalingen van de jeugdarrangementen
 - Nog vast te stellen meerjarig onderhoudsplannen (o.a. accommodaties, sportcomplexen, duikers en kunstwerken)
 - Structurele opbrengst geraamd reststroken-snippergroen;
 - Nog te actualiseren/ontwikkelen en te kwantificeren beleidsplannen informatisering en HR
 - Onderwijshuisvestingsplan

Weerstandsratio

- Wat betekent dit voor de weerstandsratio als we niets doen?

Jaar	Weerstandsratio
2018	1,5
2019	1,1
2020	0,9
2021	0,7

> Niets doen is geen optie -> Vervolgproces

Vervolgproces en aanpak



- Doel: repressief toezicht behouden m.a.w. een structureel sluitend meerjarenperspectief
- College draagt bouwstenen aan (grote onderwerpen/bedragen):
 - Inzicht in beïnvloedbaar en niet beïnvloedbaar
 - Alle programma's
 - Bedrijfsvoering
 - Inkomsten
 - Reserves en voorzieningen
 - Weerstandsratio

Afsluiting



- Niets doen is geen optie
- De opgave voor een structureel sluitend meerjarenperspectief gaan we samen aan: raad, college en organisatie
- Er volgt een raadsinformatienota met deze presentatie

Dank voor uw aandacht

