

Raadsinformatienota

Onderwerp : Financieel resultaat 2019

Raadsvergadering : 12 december 2019

Agendapunt :

Portefeuillehouder : H.S. Kielman

Datum : 26 december 2019

Bestuurlijk kader :

Zaaknummer :

Inleiding:

Op 20-11-2019 is de financiële commissie ingelicht over het geprognostiseerde financiële resultaat 2019. Door de wethouder Financiën is toegezegd dat u de presentatie van deze avond ontvangt. Ook zijn er tijdens de vergadering vragen gesteld die nog schriftelijk beantwoord zouden worden.

Kernboodschap:

Met deze raadsinformatienota ontvangt u de presentatie en zijn bij de grafieken de as-labels van de x-as vermeld. Hieronder worden de openstaande vragen beantwoord.

1. Wat is het dekkingspercentage van de leges?

Antwoord. In het raadsvoorstel behorende bij de Legesverordening 2020 (door de raad vastgesteld op 7 november 2019), zijn op pagina 4 de dekkingspercentages vermeld.

2. Is de wide body hangar ook in de correctie voor saldo van incidentele baten en lasten opgenomen?

Antwoord. In de presentatie is een meerjarige raming 'Indicatie meerjarige opgave' opgenomen. Het in deze tabel onder de regel 'correctie voor saldo van incidentele baten en lasten' vermelde bedrag van EUR 546.000 bevat ook het bedrag voor de leges wide body hangar waarmee de correctie voor het saldo van incidentele baten en lasten juist is.

3. Kunt u de betalingssystematiek rond de facturen Jeugd nader toelichten.

Antwoord. Sinds enkele jaren wordt voor alle West-Brabantse gemeenten in de jeugdzorg de arrangementsystematiek toegepast. Voor een groot deel van de arrangementen wordt door de gemeenten bij de toewijzing van de zorg 50% van het totaal aan zorgkosten voor de betreffende cliënt betaald. De tweede 50% wordt pas betaald nadat alle zorgdoelen zijn bereikt en het zorgarrangement kan worden afgesloten. De totale duur van een arrangement is niet vooraf te plannen en het moment van verschuldigd zijn van het tweede deel van het arrangementsbedrag daarmee ook niet.

In principe zijn alle facturen die betrekking hebben op 2018 ook ten laste van de exploitatie 2018 gebracht. Facturen m.b.t. 2018, die in de komende maanden worden ontvangen van zorginstellingen worden tot de afronding van de accountantscontrole over

2019 (dus tot medio april 2020), nog ten laste van het jaar 2019 gebracht. Hiervoor is een bedrag in de prognoses opgenomen van 150.000 Euro.

Een klein deel van de zorg vindt plaats door niet-gecontracteerde zorgaanbieders, deze werken buiten deze bekostiging om. Dit is in verhouding maar een klein deel van de kosten, maar deze worden tot nu toe ook later dan het boekjaar gefactureerd.

4. Neemt u ook de kleine posten mee in de raadsconferentie (10 keer 1 euro is ook 10 euro)?
Antwoord. Bij de raadsconferentie worden alle opties overwogen die leiden tot een beperking van de uitgaven dan wel tot extra inkomsten. Daarbij richten we ons, gelet op de uitdaging, voornamelijk op mogelijkheden die een substantiële bijdrage leveren aan de opgave.
5. Kunt u het principe In = Uit / werkbegroting nog eens uitleggen?
Antwoord. Voor het antwoord verwijzen wij u naar Raadsinformatienota Afschaffing Werkbegroting Sociaal Domein welke op 12 september 2019 in de opinieraad samenleving geagendeerd stond (zie bijlage). Ook wordt verwezen naar de beantwoording van de vraag van de VVD over deze raadsinformatienota op dezelfde datum.
6. Hoe is het zover gekomen?
Antwoord. In wet- en regelgeving zoals gemeentewet, financiële verordening en organisatieregeling zijn de budgettaire bevoegdheden en verantwoordelijkheden binnen onze organisatie geregeld. De juiste uitoefening van deze bevoegdheden en verantwoordelijkheden wordt beoordeeld in de periodieke interne en externe controle. De bevindingen uit deze controles leiden veelal tot bijstelling van de huidige beheersmaatregelen. In de programmabegroting 2018 (pagina 16 en 17) hebben wij reeds voorzien dat er overschrijdingen in 2018 en 2019 zouden gaan plaatsvinden. Ook zijn daar beheersmaatregelen genoemd om de voorziene overschrijdingen te minimaliseren. In 2018 is geen perspectiefnota opgesteld. Bij het opstellen van de programmabegroting 2019 voorzagen we op voorhand dat de begrote uitgaven overschreden zouden worden. Gelet op de landelijke problematiek die hieraan ten grondslag ligt, was de verwachting dat dit tekort met de Mei- en Septembercirculaire in 2019 door het Rijk zou worden aangevuld. Dat laatste is slechts voor een klein deel gebeurd wat ook met de Perspectievennota 2019-2023 is verwerkt. De conclusie is dat de ambtelijke organisatie zich bewust was van het dreigende tekort en dat met de behandeling van de begroting de verwachting overheerste dat het Rijk dit tekort wel zou aanvullen.

Vervolgstappen:

In de presentatie op 20-11-2019 is aangegeven dat wij samen met u op 22 januari 2019 gaan onderzoeken hoe wij de structurele effecten van de huidige situatie kunnen oplossen.

Burgemeester en wethouders van Woensdrecht,
de secretaris, de burgemeester,
A.P.E. Baart MBA drs J.J.C. Adriaansen

Bijlage

- Presentatie "Financieel resultaat 2019 financiële commissie 20nov19"
- Raadsinformatienota Afschaffing Werkbegroting SD