



Financiën

Raadsinformatieavond 3 februari 2020

Door: Joos Janssen – concerncontroller

Raadsinformatieavond financiën

- Planning en control cyclus
- Evaluatie taken en verdeelsleutels
- Historisch perspectief
- Kaders en begroting 2021
- Toelichting op indexatie
- Lasten en dekking per programma
- Risico's
- Prognose resultaat 2019

Ontwikkelingen in P&C cyclus

Wensen

- Vanuit raden om meer grip op gemeenschappelijke regelingen
- Voldoen aan wetgeving met betrekking termijnen vaststellen jaarrekening
- Toepassen van BBV

Resultaten

- > *Consultatie van kaders en begroting voor 2021 begin 2020*
- > *Aanpassing begroting 2021 naar programma's en pijlers*

Planning & control cyclus

- Januari 2020 Kaders en begroting 2021
 - Autonome ontwikkelingen
 - Doelstellingen, activiteiten, effecten en ontwikkelingen
 - Financiële uitgangspunten
 - Begrote kosten naar aard en activiteit
- Maart 2020 Jaarverslag 2019
- Augustus 2020 Tussentijdse rapportage, bestemming resultaat 2019 & bijgestelde begroting 2020

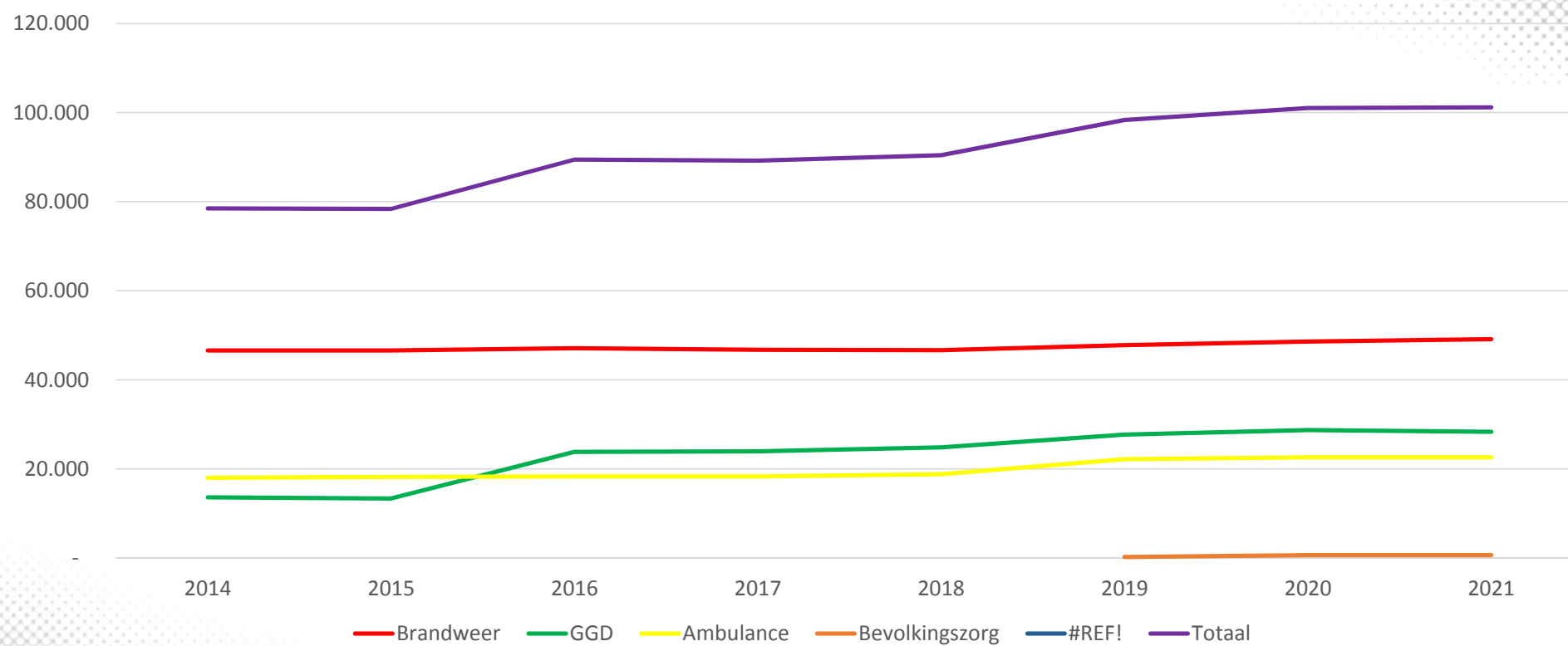
Evaluatie (gemeentelijke) kerntaken

- Meebewegen met financiële spanning gemeenten
- Inventarisatie van (gemeentelijke) kerntaken
 - Wettelijke grondslag
 - (Kwalitatieve) invulling voor Gelderland-Midden
 - Benchmark met vergelijkbare organisaties
- In najaar 2020 herijking of herbevestiging van invulling taken

Evaluatie verdeelsleutels

- Huidige systematiek:
 - Veiligheid (mn brandweer): op basis van historische inbreng
 - GGD (inclusief JGZ 4-18 en RVP) en bevolkingszorg: aantal inwoners
 - JGZ 0-4: aantal inwoners 0-18jr
- Evaluatie in najaar 2020
 - Inventarisatie voor- en nadelen en in het land gebruikte alternatieve
 - Impact analyse en mogelijke ingroeimodellen

Lasten en dekking



Financieel kader van 2020 naar 2021

• Financieel kader 2020		102.052.000
• Af:		
• Incidentele korting	1.500.000	
• Specifieke afspraken	19.000	
• Lagere besteding reserves	<u>192.000</u>	
		-1.711.000
• Loon en prijscompensatie*		<u>1.683.000</u>
• Financieel kader 2021		102.024.000

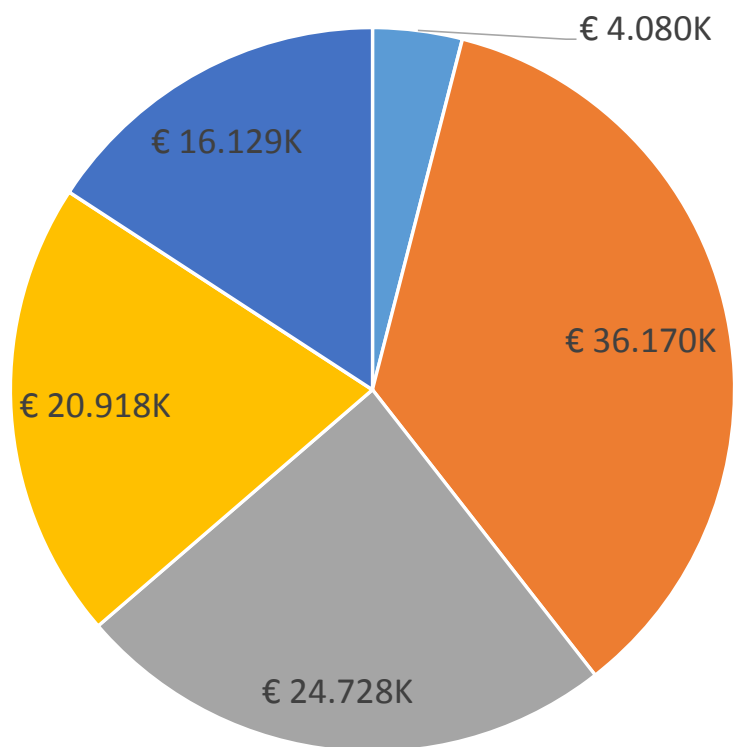
* Alleen gemeentelijke bijdrage en daarmee exclusief indexatie zorgverzekeraars, rijksuitkering en tarievenboek

Indexatie

	Loon	Prijs
• Verwachte index voor 2019 was	2,7%	1,4%
• Prognose voor 2019 is	<u>3,2%</u>	<u>1,5%</u>
• Nog te verrekenen	0,5%	0,1%
• Verwachte index voor 2020/21	<u>2,8%</u>	<u>1,6%</u>
• Totale indexatie	3,3%	1,7%

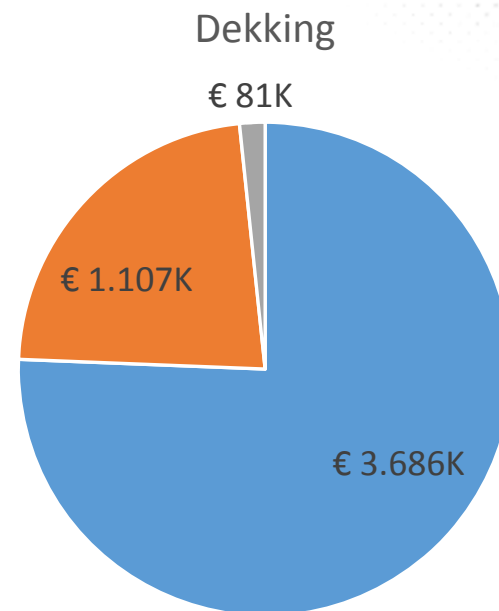
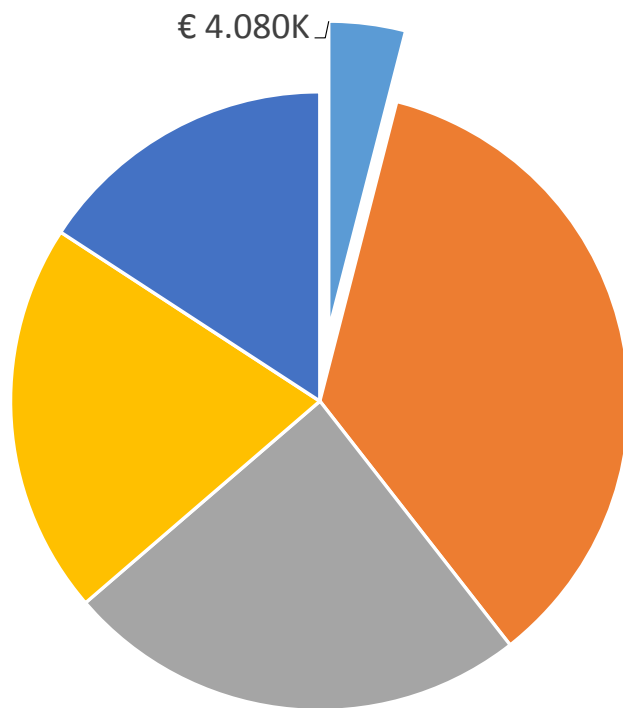
	Loon (70%)	Prijs (30%)	Totaal
Bijdragen 2020	42.486	18.208	60.694
Index	3,3%	1,7%	
Indexatie	1.380	303	1.683

Lasten VGGM 2021



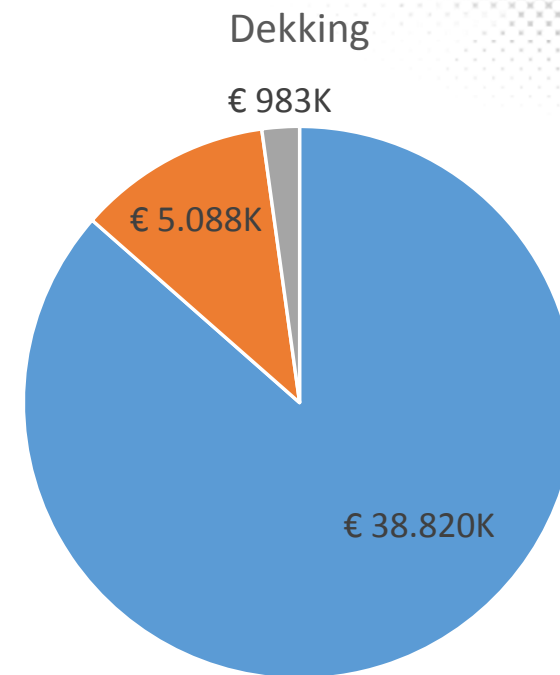
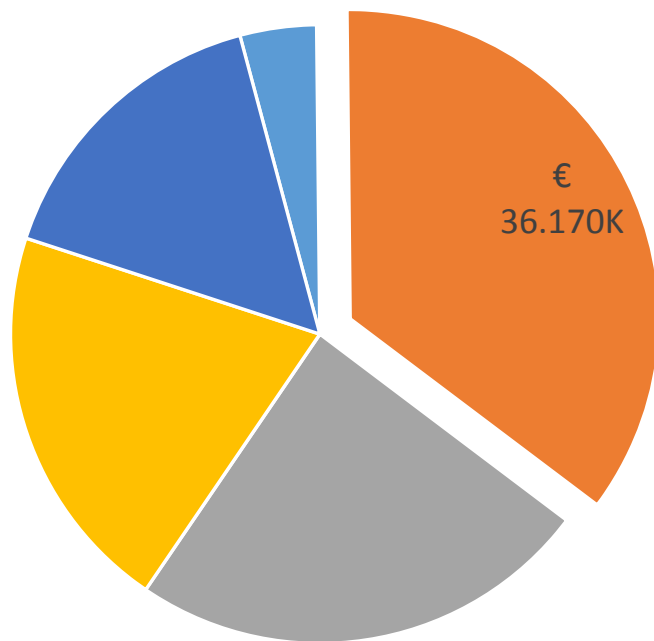
- Crisisbeheersing
- Brandweer
- GGD
- Ambulancezorg
- Bedrijfsvoering

Dekking crisisbeheersing



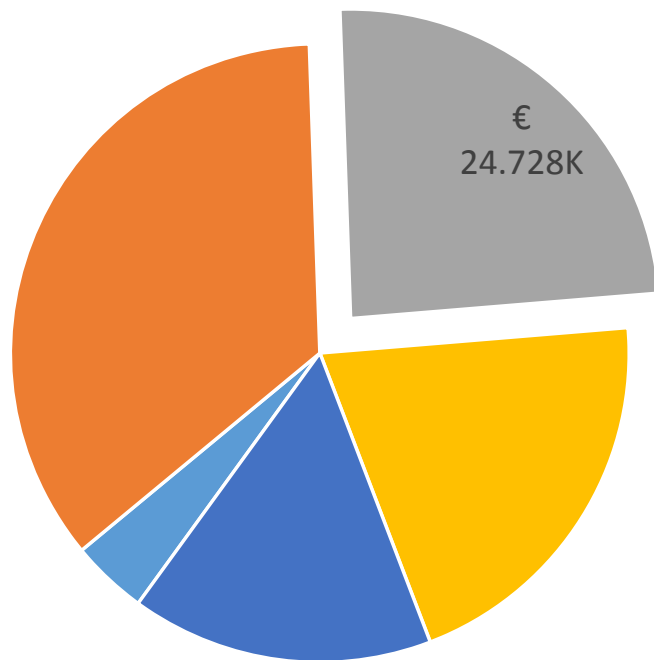
■ Gemeentelijke bijdragen ■ Rijksbijdragen ■ Overige baten

Dekking brandweer



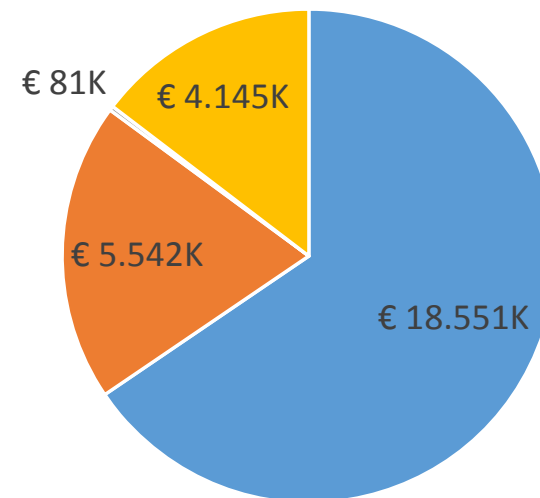
■ Gemeentelijke bijdragen ■ Rijksbijdragen ■ Overige baten

Dekking GGD

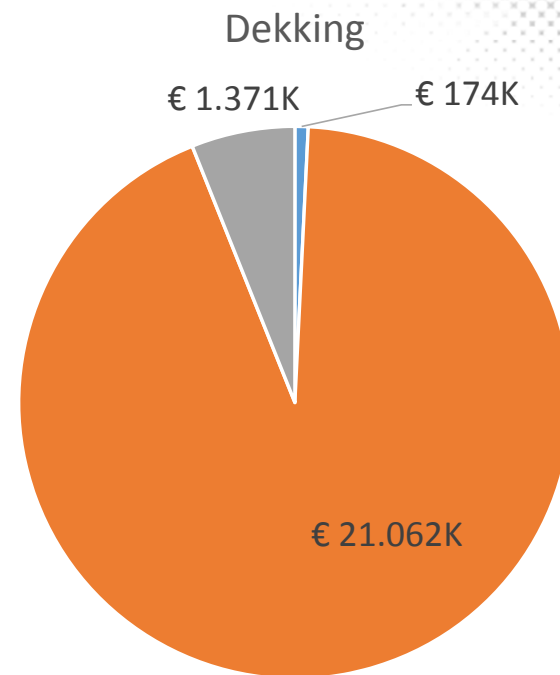
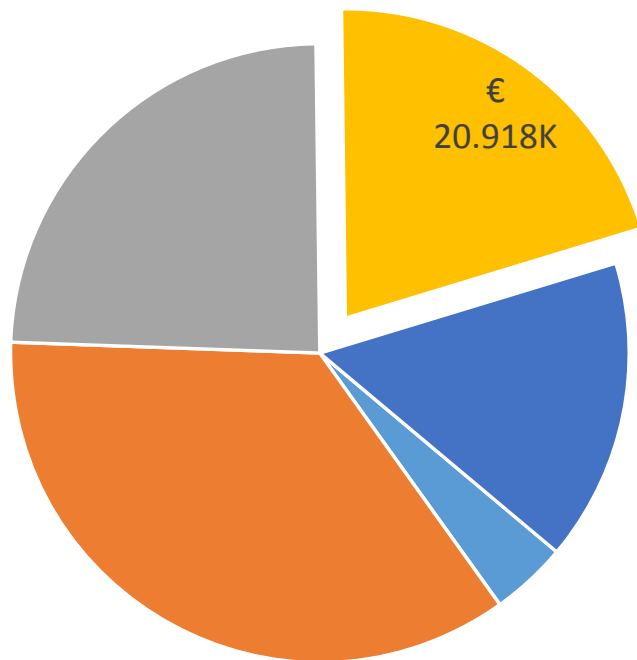


■ Gemeentelijke bijdragen ■ Lokaal aanbod
■ BDUR ■ Overige baten

Dekking



Dekking Ambulancezorg



■ Rijksbijdragen ■ Zorgverzekeraars ■ Overige baten

Risico's

- Personeel
 - Arbeidsmarktkrapte
 - Rechtsposities vrijwilligers
 - Functiewaardering verpleegkundigen
- Bedrijfsvoering
 - Groot onderhoud brandweerkazernes
 - Afhankelijkheid van incidentele inkomsten agv projecten GGD
 - Rijksbijdragen onder druk, o.a. voor omgevingsveiligheid en betuweroute
 - Aanbesteden diverse langlopende activiteiten, zoals lokaal aanbod, PGA, arrestantenzorg etc
 - ICT ontwikkelingen
- Verbonden partijen
 - Bestuurlijke verantwoordelijkheid voor Veilig Thuis

Financieel resultaat 2019

- Accountantscontrole start 10 februari 2019
- Resultaat in lijn met 2018
 - Belangrijke incidentele meevallers, waaronder verkoop materieel, ontvangen schadeloosstelling en eenmalige vaccinatieprogramma's
 - Vertraging in projecten, zoals vernieuwing van systemen en materieel
 - (Structurele) tekorten, waaronder opleiden en oefenen
 - Incidentele kosten voor reorganisatie bedrijfsvoering en personeel gerelateerde voorzieningen