

Raadsvoorstel

Status: Voorbereidend besluitvormend

Agendapunt:	5
Onderwerp:	1e bestuursrapportage 2019
Datum:	21 mei 2019
Portefeuillehouder:	drs. R.W.J. van Leeuwen
Decosnummer:	953
Informant:	Jeanet van de Hoek j.vandehoek@dalfsen.nl (0529) 438 947

Voorstel:

1. De 1^e bestuursrapportage 2019 vast te stellen.
2. Het incidentele nadeel van de 1^e bestuursrapportage 2019 vast te stellen op € 1.092.200 op basis van scenario 3 en dit bedrag ten laste te brengen van het begrotingssaldo.
3. De begroting 2019 te wijzigen door vaststelling van de 13^e begrotingswijziging 2019 conform het hoofdstuk Financiële samenvatting en de tabellen op blz. 42 t/m 46 van het boekwerk/bestand "1^e bestuursrapportage 2019".
4. Het krediet PSA te verhogen met € 10.000 (zoals aangegeven in het hoofdstuk Investerings op blz. 37).

Inleiding:

De 1^e bestuursrapportage gaat in op de voortgang per programma van de prestaties en financiële afwijkingen voor het jaar 2019. Bij deze 1^e bestuursrapportage 2019 wordt gerapporteerd over de voortgang met het peilmoment na 4 maanden. Hierbij is ook een inschatting gemaakt van de nog te verwachten lasten en baten voor de resterende maanden van het jaar.

Overeenkomstig het raadsbesluit van 18 december 2017 worden in deze rapportage alleen de prestaties die afwijken zichtbaar gemaakt en voorzien van een toelichting (kleur rood). Wanneer de uitvoering van een prestatie volgens plan verloopt (kleur groen) dan wel de verwachting is dat de prestatie conform het oorspronkelijke einddoel wordt gehaald (kleur oranje), worden deze, in tegenstelling tot voorheen, niet meer opgenomen in deze rapportage.

Argumenten:

1.1 Conform planning & control cyclus

Het college biedt de gemeenteraad jaarlijks een 1^e bestuursrapportage aan.

1.2 Alleen incidentele afwijkingen

In de 1^e bestuursrapportage wordt gerapporteerd over afwijkingen die als incidenteel worden beschouwd. De structurele effecten zijn verwerkt in de perspectiefnota 2020-2023.

2.1 Bevoegdheid raad

Besluitvorming van de raad is nodig om de begrotingswijziging te mogen doorvoeren.

Ook de mutaties van de salarissen zijn in deze begrotingswijziging verwerkt (hoofdstuk technische aanpassingen). Deze zijn per saldo budgetneutraal en gaan over de programma's heen. Deze werkwijze is conform de afspraak die met de raad is gemaakt in de werkgroep Planning & Control van januari 2019.

Kanttekeningen

1.1 Meicirculaire gemeentefonds 2019

De meicirculaire is ten tijde van het opstellen van dit document nog niet ontvangen. De uitkomsten hiervan kunnen gevolgen hebben voor het jaar 2019.

1.2 Totaalbeeld 1^e bestuursrapportage 2019

De jaarrekening 2018 liet een tekort zien. Wij zien bij het samenstellen van deze 1^e bestuursrapportage dat daarvan een aantal zaken structureel doorwerkt, ook in 2019 en verder (1^e bestuursrapportage en perspectiefnota 2020-2023).

We constateren dat tekorten zich voordoen binnen het totale sociaal domein en specifiek voor het onderdeel jeugd. Een trend die regionaal en landelijk zichtbaar is.

Op dit moment zijn er onzekerheden over het onderdeel Jeugd (uitgaven en vergoeding door het Rijk). In verband hiermee werken wij in deze bestuursrapportage met een viertal scenario's. Deze scenario's zijn in programma 7 nader toegelicht.

Daarnaast constateren wij ook op andere onderdelen binnen de begroting tegenvallers.

De problematiek is zodanig dat dit vraagt om een bredere en structurele oplossing.

We zullen kritisch kijken naar mogelijkheden om het tekort in ieder geval zoveel mogelijk te beperken. Net zoals dat vorig jaar is gebeurd, hebben wij daartoe inmiddels een groot aantal maatregelen en acties binnen de organisatie uitgezet. Het gaat dus niet alleen om effecten voor 2019, maar ook voor de jaren daarna aangezien de problematiek om een structurele oplossing vraagt. Daarbij kijken wij over de volle breedte naar mogelijkheden: van investeringen tot exploitatie, over alle eenheden heen, naar inkomsten en uitgaven en alle andere zaken die bij kunnen dragen aan het terugdringen van het begrotingstekort. Nog meer dan voorheen zal daarbij nodig zijn echte (en moeilijke) keuzes te maken.

Exclusief het onzekere onderdeel Jeugd en zonder aframing van de Stelpost ingrepen Rijk / ambitie Raad laat deze bestuursrapportage voor het jaar 2019 een tekort zien van € 777.200.

Het tekort wordt veroorzaakt door onvermijdelijke bijstellingen. Er heeft reeds een kritische beoordeling plaatsgevonden van de aangedragen bijstellingen.

Alleen de onvermijdelijk bijstellingen zijn opgenomen in deze bestuursrapportage.

Toelichting scenario's jeugd / rijksbijdrage

Voor wat betreft jeugdhulp in Dalfsen is er over 2015-2017 een uitgebreide analyse gemaakt om te zien welke trends zichtbaar zijn en om op basis van deze analyse gerichte en passende maatregelen te nemen (zie ook toelichting programma 7). Aan deze analyse is het jaar 2018 toegevoegd.

Met name de onzekerheid met betrekking tot de uitgaven binnen het sociaal domein baart ons zorgen, maar daarvan raken we niet in paniek. Dat deze uitgaven toe zullen nemen lijdt geen twijfel; wel de vraag in welke mate dat zal gaan plaatsvinden. De verwachting is dat het Rijk bij zal springen. Wij zullen samen met andere gemeenten via de VNG de druk op het kabinet opvoeren om hierin een maximale inspanning te leveren. Maar zelfs met een ruimhartig kabinet zal er sprake zijn van een tekort voor 2019 dat niet eenvoudig te dichten is.

Scenario 1 betreft toepassing van de nullijn (dus geen extra lasten t.o.v. het begrote bedrag 2019), scenario 2 de lijn van de jaarrekening 2018 (dus lasten op het niveau van 2018), scenario 3 de lijn van de jaarrekening 2018 + bijdrage van het Rijk en scenario 4 de lijn van de jaarrekening 2018 + groei + bijdrage van het Rijk.

Wij hebben gekozen voor scenario 3, de lijn van de uitgaven op het niveau van de jaarrekening 2018 en daarbij een vergoeding van het Rijk. Hierbij hebben wij ook de stelpost ingrepen Rijk / ambitie Raad incidenteel afgeraamd ter vermindering van het begrotingstekort.

Op basis van niet officiële berichten is de verwachting dat de extra middelen over het jaar 2019 € 350 mln bedragen (landelijk) en de drie jaren daarna telkens € 190 mln per jaar. Hoe de verdeling is per gemeente, is ook nog niet bekend. Voorlopig gaan wij uit van een vergoeding van € 350.000 voor Dalfsen voor het jaar 2019 en € 190.000 voor de 3 jaren daarna. Dit is gebaseerd op 0,10% van de landelijke vergoeding. Dit is het percentage dat Dalfsen ontvangt t.o.v. het landelijke deel van de Algemene Uitkering.

Met de keuze voor scenario 3 komt het saldo van de 1^e bestuursrapportage uit op € 1.092.200 negatief en daarmee het begrotingssaldo op € 1.586.275 negatief. Bij ongewijzigde omstandigheden zal dit aan het einde van het jaar betekenen dat dit bedrag onttrokken moet worden aan de Algemene Reserve Vrij Besteedbaar.

Uiteraard kan de raad kiezen voor een ander scenario. Dit zal de uitkomst van de 1^e bestuursrapportage beïnvloeden.

Alternatieven:

Wij hebben gekozen voor scenario 3 voor wat betreft de bijstelling budgetten jeugd en het aframen van de stelpost ingrijpen Rijk/ambitie Raad.

Het is mogelijk een ander scenario te kiezen. Dit heeft gevolgen voor de uitkomsten van de bestuursrapportage en het begrotingssaldo. Deze zijn in beeld gebracht in het hoofdstuk Financiële samenvatting op blz. 42 en verder van bijlage 1.

Duurzaamheid:

N.v.t.

Financiële consequenties:

De financiële gevolgen van deze 1^e bestuursrapportage zijn € 1.092.200 nadelig. Hierbij is gekozen voor scenario 3.

Het te verwachten saldo van de begroting 2019 (na verwerking van deze rapportage) komt daarmee uit op € 1.586.275 nadelig. Bij ongewijzigde omstandigheden zal dit aan het einde van het jaar betekenen dat dit bedrag onttrokken moet worden aan de Algemene Reserve Vrij Besteedbaar.

Voor een totaalbeeld van de financiële bijstellingen wordt verwezen naar het Hoofdstuk Financiële samenvatting op blz 42 t/m 46 van bijlage 1.

In het hoofdstuk Technische Aanpassingen diverse budgetneutrale mutaties opgenomen. Dit zijn veelal mutaties die administratief van aard zijn, maar die wel over de programma's, taakvelden of beleidsvelden heen gaan. De raad is bevoegd deze mutaties vast te stellen.

Communicatie:

Na vaststelling door de raad, de interne organisatie informeren over de bijstellingen van de budgetten.

U ontvangt deze bestuursrapportage digitaal in de vorm van een pdf. In het kader van de doorontwikkeling van onze Planning & Control verschijnt deze rapportage ook in een doorklikbare vorm via <https://financiën.dalfsen.nl> en via <https://dalfsen2019.1ebestuursrapportage.nl>.

Vervolg:

Na vaststelling kan de begrotingswijziging worden verwerkt in de financiële administratie.

Bijlagen:

1. Boekwerk/ bestand "1^e bestuursrapportage 2019".
2. 13e begrotingswijziging 2019.

Burgemeester en wethouders van Dalfsen,

de burgemeester,
drs. E. van Lente

de gemeentesecretaris-alg.directeur,
drs. J.H.J. Berends

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Dalfsen;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 21 mei 2019, nummer 953;

b e s l u i t :

1. De 1^e bestuursrapportage 2019 vast te stellen.
2. Het incidentele nadeel van de 1^e bestuursrapportage 2019 vast te stellen op € 1.092.200 op basis van scenario 3 en dit bedrag ten laste te brengen van het begrotingssaldo.
3. De begroting 2019 te wijzigen door vaststelling van de 13^e begrotingswijziging 2019 conform het hoofdstuk Financiële samenvatting en de tabellen op blz. 42 t/m 46 van het boekwerk/bestand "1^e bestuursrapportage 2019".
4. Het krediet PSA te verhogen met € 10.000 (zoals aangegeven in het hoofdstuk Investerings op blz. 37).

Aldus besloten door de raad van de gemeente Dalfsen in zijn openbare vergadering van 17 juni 2019.

De raad voornoemd,

de voorzitter,
drs. E. van Lente

de griffier,
drs. J. Leegwater