

Hoewel dit resultaat een saldo vormt van mee- en tegenvallers is er 1 specifieke ontwikkeling te noemen die grotendeels deze overschrijding veroorzaakt. Het betreft het onderdeel Jeugdzorg in het Sociaal domein. Het college heeft dit risico zowel in de begroting 2019 en 2020 als risico benoemd met een kans van optreden van respectievelijk 50% en 70%. Nu doet dit risico zich daadwerkelijk voor.

Bij raadsinformatiebrief dd. 18 september jl. (no. CBB 190462) heeft het college u daarover voor het eerst geïnformeerd. Inmiddels is ook de omvang van de overschrijding, zijnde een bedrag van € 3,15 mln., bekend. Op dit moment wordt in onze opdracht, door de directie een analyse gemaakt waarin de kosten voor jeugdzorg worden gespecificeerd, oorzaken in beeld worden gebracht binnen de lokale, regionale en landelijke context en welke beheersmaatregelen (aanvullend) kunnen worden getroffen. Hieruit zal ook duidelijk worden wat de incidentele en structurele effecten zijn van deze overschrijding. Het college verwacht in december de 1^e uitkomsten uit deze analyse te kunnen presenteren. Eventuele structurele financiële effecten worden bij het opstellen van de Voorjaarsnota 2020 meegenomen. In de Burap 2019 treft u meer informatie over de overschrijding jeugdhulp.

In het (gewijzigde) Raadsvoorstel begroting 2020 (no. RB2019092) geeft het college aan hoe zij in 2020 deze ontwikkeling beheersbaar wil houden.

Door de Burap 2019 tegelijkertijd met de raadsbegroting 2020 te agenderen, stelt het college de raad in de gelegenheid de (financiële) ontwikkelingen in de activiteiten en budgetten 2019 mee te nemen in de voorbereiding van de oordeelsvorming over de raadsbegroting 2020.

Verloop begroting

In onderstaande tabel treft u het verloop aan van het begrotingsresultaat.

<i>Bedragen x € 1.000</i>			
	Lasten	Baten	Saldo
Primaire begroting	165.634	165.634	0
Begrotingswijzigingen t/m augustus	1.532	2.939	1.407
Actuele begroting	167.166	168.573	1.407

In de begroting 2019 werd er van uitgegaan dat het begrotingsresultaat voor 2019 nihil zou zijn. Het begrotingsresultaat dat als uitgangspunt wordt genomen voor deze rapportage bedraagt € 1.407.000. Het verschil tussen de primaire en huidige begroting (€ 1.407.000) kan als volgt worden gespecificeerd:

<i>Bedragen x € 1.000</i>	
Verwerking jaarschijf 2019 VJN 2019	1.273
Correctie kapitaallasten	134
Totaal	1.407

Bij het vaststellen van de Voorjaarsnota 2019 werd het perspectief voor de jaarschijf 2019 aangepast. Van de totaal extra beschikbare middelen ad € 3.058.000 werd € 1.785.000 aangewend. Hierdoor kon per saldo € 1.273.000 worden toegevoegd aan het begrotingsresultaat.

De kapitaallasten (rente en afschrijvingslasten) zijn in de begroting opgenomen op basis van de verwachte boekwaarden per 1 januari 2019. De kapitaallasten worden echter berekend op basis

van de werkelijke boekwaarde per 1 januari 2019. Voor 2019 bleek de werkelijke afschrijving op de vaste activa € 134.000 lager uit te vallen dan er oorspronkelijk was begroot. Dit voordeel komt ten gunste van het begrotingsresultaat.

Consequenties

Geen

Communicatie

N.v.t.

Vervolg

Definitieve uitvoeringsbeeld volgt in de vorm van de jaarrekening 2019

Bijlage(n)

No. Bij 19-644 Bestuursrapportage 2019

Hoogachtend,

Burgemeester en wethouders van Heerhugowaard,
de secretaris, de burgemeester,



A.S. Meijer



A.B. Blase