

### Toelichting financiële ontwikkelingen

Op basis van de financiële verwerking van onze ambities geeft het financieel meerjarenbeeld structureel een positief resultaat te zien. De belangrijkste financiële effecten zijn:

Onderdeel	2018	2019	2020	2021	2022
<u>Sociaal domein</u>					
Bijraming zorgkosten	-1.300	-1.100	-900	-900	-900
Preventieve maatregelen		-400	-400	-400	-400
Wijzigingen minimaregelingen		-220	-220	-220	-220
Geplande investeringen, m.n. voor het onderwijs		-92	-108	-406	-586
Bijdrage GR'en WSW	-300	-300	-425	-570	-390
<u>Fysiek domein</u>					
Invoering Omgevingswet	-191	-600	-600	-600	-600
Goed en netjes onderhouden openbaar gebied	-100	-176	-226	-226	-226
Geplande investeringen		-244	-345	-531	-705
<u>Bedrijfsvoering</u>					
Sociaal domein	-775	-400	-400	-400	-400
Beheer openbare ruimte	-93	-304	-250		
Naar een moderne en professionele organisatie		-124	-159	-194	-194
Loonontwikkeling (verwachte effecten CAO 2019)		-285	-285	-285	-285
<u>Overige ontwikkelingen</u>					
Actualisatie Algemene uitkering	457	2092	2752	3580	4528
Vervallen precariorechten					-930

Om onze ambities, maar ook autonome en andere ontwikkelingen financieel mogelijk te kunnen maken hebben wij een dekkingsplan opgesteld. De belangrijkste elementen in het dekkingsplan zijn:

Onderdeel	2018	2019	2020	2021	2022
Inzet algemene reserve	1.151	1.736	781	600	600
Inzet ruimte personeelsformatie	450	300	300	300	300
Aframing innovatiekosten	200	400	400	400	400
Aframing stelpost prijsontwikkeling 2018 en 2019	130	230	175	100	50

Wij stellen voor om over een aanzienlijk bedrag uit de Algemene reserve te beschikken ter dekking van onze bestuurlijke ambities, maar bijvoorbeeld ook de kosten die met de invoering van de Omgevingswet (totaal € 2,5 miljoen) te maken hebben. Ondanks de inzet van de Algemene reserve blijven wij voldoen aan ons uitgangspunt van een gezonde en solide financiële positie. Ter ondersteuning hiervan gaan wij in de volgende paragraaf nader in op de ontwikkeling van onze weerstandsratio.

### Weerstandsvermogen

In deze paragraaf gaan wij kort in op de ratio van het weerstandsvermogen. Dit doen wij op basis van een globale berekening, rekening houdende met de uitkomsten van de Jaarstukken 2017 van de voormalige gemeenten en de ontwikkelingen binnen deze kadernota.

In de berekening gaan wij uit van een afname van de risico's binnen het sociaal domein in verband met het beter op orde brengen van de benodigde budgetten. Daarnaast hebben wij rekening gehouden met de totale afname (tot en met 2022) van de algemene reserve op basis van het dekkingsplan. Dit zijn de belangrijkste wijzigingen die wij voorzien.

Op basis van de globale actualisatie geeft de ratio de volgende uitkomst:

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{29.000.000}{17.200.000} = 1,7$$

Het weerstandsvermogen van onze gemeente kan als ruim voldoende worden gekenmerkt. De verwachte ratio weerstandsvermogen bedraagt 1,7. De ratio moet minimaal 1,0 zijn. Dit betekent dat de financiële risico's ruim voldoende afgedekt worden.