

Kwartaalrapportering 4° trimester 2014, aandachtspunten

De voorliggende kwartaalrapportering vormt op zich reeds een synthese van de voorhanden zijnde gegevens, bedoeld voor beheerders en bestuurders. We proberen op dit blad tot de uiterste essentie te komen. Let wel: deze cijfers zijn nog aan wijzigingen onderhevig door de afsluitverrichtingen.

Algemeen:

In het algemeen stellen we vast dat de kosten een beetje tot fors onder het budget gebleven zijn.

- In een aantal gevallen is dit het gevolg van besparingsinitiatieven, zoals het printbeleid, de stroomlijning van het documentatiebeheer, het digitaliseren van de telefonische communicatie, of marktfactoren zoals de lagere tarieven inzake telecommunicatie.
- In het algemeen en in bepaalde categorieën in het bijzonder zorgt de invoering van de BTW plicht voor een daling van de kosten, omdat een deel van de aankoopprijs voortaan gerecupereerd wordt van de BTW. Het omgekeerde zien we bij de opbrengsten.

Voor wat betreft de opbrengsten, zien we dat de belangrijkste elementen (prestaties en riziv-inkomsten) de verwachtingen in het budget hebben ingelost, maar dat in andere categorieën het budget niet is gehaald. Verklaringen hiervoor:

- De invoering van de BTW-plicht, waar een deel van de inkomsten voortaan moet doorgestort worden aan de BTW (gecompenseerd door de af te trekken BTW op uitgaven)
- De subsidies voor de steunverlening, waar we de gevolgen dragen van de relatieve daling van de beter betoelaagde categorieën en de daling in de steun wet 65 (medische kosten en equivalent leefloon)

Steunverlening:

- We zijn (ruim) binnen het budget gebleven. Ook voor de te verwachten stijgingen ten gevolge van de hervorming van de werkloosheidsreglementering en de inschakelingsuitkeringen hebben we een stijging voorzien in het budget, waarbij we echter uitgegaan zijn van premisses die sterk onderhevig zijn aan conjunctuur en individuele acties van cliënten.
- De kosten voor LL basisregeling zijn behoorlijk gestegen (+6%) . Dit vooral door de opstoot eind 2013, waarna 2014 grotendeels stabiel is gebleven, eindigend met een lichte stijging.
- De steun aan gerechtigden niet ingeschreven in het bevolkingsregister (Oa nieuwe EU-burgers) daarentegen is afgenomen (-7,66%), maar bleef doorgaans stabiel in 2014.
- De medische kosten voor cliënten niet ingeschreven in het bevolkingsregister zijn gedaald met 35,6 % tgv invoering van Mediprima. Dit betekent dus niet dat er minder aanvragen waren, maar wel dat de aanvragen nu ook via een ander kanaal afgehandeld worden.
- Het equivalent leefloon is licht gedaald met 5,75 % tov 2013.

Lonen:

Na bijna een volledig jaar (we verwachten nog een aantal kosten nav de afsluitverrichtingen), komen we op een aanwendingspercentage van ruim 98,5% van het budget. Markant hierbij:

- De relatief lage besteding bij P&O strategische ondersteuning, dit door de later dan voorziene aanwerving van medewerkers.
- De ogenschijnlijke daling in de woonzorgcentra. Er was echter in 2013 een eenmalig hogere loonkost ten gevolge van de inhaalbeweging inzake statutariseringen. De pendant hiervan zijn de RIZIV-inkomsten (die mee evalueren met de zorggraad), die slechts gering gestegen zijn. (zie de algemene rapportering van kosten en opbrengsten).
- De ogenschijnlijke daling bij directie HR, en dit ten gevolge van de transfert van de kosten van de mobiele ploeg, die in 2014 aangerekend worden op algemene financiering.
- De markante stijgingen betreffen vrijwel allen functies in diensten, waarvoor de middelen voorzien waren in het budget.
- Inzake sociale tewerkstelling zien we een forse stijging tegenover vorig jaar, maar een onderbenutting van het budget. Dit laatste vooral ten gevolge van de hogere afwezigheidsgraad voor de medewerkers die hieronder vallen.