



gemeente  
**Het Hogeland**

# **Jaarstukken 2019 en Voorjaarsnota 2020 Het Hogeland**

18 juni 2020, Peter Meijer, Teamleider Planning  
& Control

# Inhoud presentatie

- ||| Korte introductie

Rekening 2019:

- ||| Toelichting resultaat

- ||| Uitkomsten controle

Voorjaarsnota 2020:

- ||| Status en functie van deze voorjaarsnota

- ||| Financieel beeld

- ||| Belangrijkste mutaties

- ||| Specifieke onderwerpen/technische vragen

- ||| Vragen

# Resultaat Jaarrekening 2019

## ***Verwacht resultaat:***

Primaire begroting: -/- € 3,8 Miljoen

Voorjaarsnota: -/- € 1,1 Miljoen

Najaarsnota: -/- € 1,4 Miljoen

Totaal: -/- € 6,3 Miljoen

**Werkelijk resultaat** na mutaties reserves t.o.v.  
verwachting: € 588.000.

Nog uit te voeren werkzaamheden: € 2,3 miljoen

Aanvullende onttrekking Algemene Reserve: € 1,7 miljoen

# Resultaat Jaarrekening 2019

## ***Belangrijkste afwijkingen:***

Naast een aantal technische afwijkingen op het administratieve vlak:

Nadelig:

- Dotatie aan voorziening wethouderspensioenen
- Lokale heffingen

Voordelig:

- Algemene uitkering (decembercirculaire)
- Rentevoordeel
- ICT
- Nog uit te voeren werkzaamheden 2020

# Resultaat Jaarrekening 2019

## ***Weerstandsvermogen:***

Benodigd weerstandsvermogen:	€ 6,6 miljoen
Beschikbaar weerstandsvermogen:	€ 8,5 miljoen
Na resultaatsbestemming:	€ 6,8 miljoen

Voorstellen in raadsvoorstel bij voorjaarsnota

# Controle Jaarrekening 2019

## ***Belangrijkste conclusies:***

- Goedkeurende verklaring voor getrouwheid en rechtmatigheid
- Indemniteitsprocedure voor programma Sociaal Domein
- Beperkte omvang Eigen Vermogen/Solvabiliteit
- Verslag van bevindingen besproken met auditcomité

# Status en functie voorjaarsnota

- ||| Alleen eerste bestuursrapportage met begrotingswijziging;
- ||| Kaderstelling verplaatst naar 'Bouwstenennotitie' in september;
- ||| Wel vooruitblik op het meerjarig financieel perspectief
- ||| Veel onzekerheden;

# Taakstellingen begroting 2020

## Overzicht taakstellingen programmabegroting 2020

bedragen x € 1.000

	2020	2021	2022	2023
Sociaal domein (Jeugd) kadernota 2019	-421	-841	-1.238	-1.238
Sociaal domein (Jeugd) kadernota 2020			-1.025	-1.025
Personele lasten		-300	-600	-900
Inkoop	-500	-470	-470	-470
Efficiencyvoordeel	-146	-448	-798	-798
Extra taakstelling Personeelslasten (begroting 2020)	-235	-435	-685	-685
Extra taakstelling Personeelslasten (begroting 2020)	-615	-615	-615	-615
Taakstelling Infra, B & O en diverse overige posten)*	-540			
Taakstelling diverse overige posten **	-300			
	-2.757	-3.109	-5.431	-5.731
Verlaging prijscomp.(2021 -2023) met 50% t.g.v. efficiency		200	400	600
<b>Resteert aan bestaande taakstellingen</b>	<b>-2.757</b>	<b>-2.909</b>	<b>-5.031</b>	<b>-5.131</b>

# Opgave na verwerking voorjaarsnota

Resume bedragen x € 1.000				
	2020	2021	2022	2023
Taakstellingen programmabegroting	-2.142	-2.294	-4.416	-4.516
Aanvullende opgave personele taakstelling	-615	-615	-615	-615
Besluitvorming DT invulling personele taakstelling	850	1.392	1.898	2.200
Gerealiseerde taakstelling infra en B&O	540			
Gerealiseerde taakstelling overig	273			
Effecten voorjaarsnota	-4.116	-2.978	-2.653	-2.602
<b>Totale opgave</b>	<b>-5.210</b>	<b>-4.495</b>	<b>-5.786</b>	<b>-5.533</b>

# Belangrijkste mutaties voorjaarsnota

Grootste mutaties voorjaarsnota		I/S
Inkomensregelingen	1.434.000	S
Bijzondere Bijstand	435.000	S
Participatiefonds	227.000	S
Jeugdzorg	1.000.000	S
Omgevingswet	442.395	I
Opbrengsten OZB	500.000	I
Vrijval stelpost Wmo	-734.923	S
Onderuitputting kapitaallasten	-457.845	I

# Algemene Reserve en weerstandsvermogen

Stand AR per 1-1-'20:	€ 8,5 miljoen
Resultaatsbestemmingen:-/-	€ 1,7 miljoen
<u>Saldo 2020 voorjaarsnota:-/-</u>	<u>€ 4,1 miljoen</u>
Stand AR na voorjaarsnota:	€ 2,7 miljoen

# Voorstellen aanvullen AR

AR aanvullen met:

- Vrijval dekkingsreserve afschrijvingslasten
- Aandelen verkoop 'Twence'
- Bestemmingsreserve jaarovergang
- Aanvullende maatregelen bij 'Bouwstenennotitie'

# Vragen

