



gemeente
Het Hogeland

Jaarstukken 2020 en Voorjaarsnota 2021 Het Hogeland

17 juni 2021, Peter Meijer, Teamleider Planning
& Control

Inhoud presentatie

- ||| Korte introductie

Rekening 2020:

- ||| Toelichting resultaat

- ||| Uitkomsten controle

Voorjaarsnota 2021:

- ||| Status en functie van deze voorjaarsnota

- ||| Financieel beeld

- ||| Belangrijkste mutaties

- ||| Specifieke onderwerpen/technische vragen

- ||| Vragen

Resultaat Jaarrekening 2020

Verwacht resultaat bij najaarsnota: -/- € 6,5 miljoen

Werkelijk resultaat (na res. mut) : € 2,6 miljoen.

Nog uit te voeren werkzaamheden: € 6,6 miljoen

Onttrekking AR: € 4 miljoen

Resultaat Jaarrekening 2020

Belangrijkste afwijkingen:

Nadelig:

- Afvalstoffenheffing
- Afrekening RIGG

Voordelig:

- Personele lasten
- Leges omgevingsvergunningen
- Ability
- Algemene Uitkering

Resultaat Jaarrekening 2020

Weerstandsvermogen:

Benodigd weerstandsvermogen: € 9,6 miljoen

Beschikbaar weerstandsvermogen: € 10,1 miljoen

Bijstelling benodigd weerstandsvermogen door:

- Beheerplannen
- Herijking gemeentefonds

Verhoging beschikbaar weerstandsvermogen:

- Aandelen Twence

Controle Jaarrekening 2020

Belangrijkste conclusies:

- Goedkeurende verklaring voor getrouwheid en rechtmatigheid
- Beperkte omvang Eigen Vermogen/Solvabiliteit
- Verslag van bevindingen wordt nog besproken met auditcomité

Status en functie voorjaarsnota

- ||||| Eerste bestuursrapportage met begrotingswijziging;
- ||||| Kaderstelling begroting 2022;
- ||||| Vooruitblik op het meerjarig financieel perspectief
- ||||| Veel onzekerheden (Gemeentefonds, Jeugdzorg)

Belangrijkste mutaties voorjaarsnota

Verloop meerjarig perspectief					
Bedragen x €1.000,-	2021	2022	2023	2024	2025
Omzet groen Ability	-542	-700	-700	-700	-700
Omzet Ability I&D	-460	-460	-460	-460	-460
Hulpmiddelen WMO	-220	-220	-220	-220	-220
Huishoudelijke ondersteuning	-184	-660	-660	-660	-660
Begeleiding ZIN	-	-295	-295	-295	-295
Begeleiding PGB	-	-67	-133	-133	-133
Eigen bijdragen WMO	44	44	44	44	44
Aanvullende taakstelling WMO	-	200	200	200	200
BUIG	850	-	-	-	-
Kapitaallasten Wegen en Civiel	-	-	-155	-310	-465
Onderuitputting kapitaallasten	1.000	50	50	50	50
Overige effecten per saldo	-595	-867	-852	-850	-833
Totaal	-107	-2.975	-3.181	-3.334	-3.472

Niet opgenomen

Niet meegenomen in de voorjaarsnota:

- Structurele effecten beheerplannen (Wegen, Civiel, MJOP);
- Herijking gemeentefonds;
- Meicirculaire;
- Prijseffecten na 2021 (via stelposten)

Meicirculaire

Belangrijkste ontwikkelingen Meicirculaire:

- Fors minder accres: -/- € 1,1 Miljoen in 2025;
- Groter aandeel door uitkeringsbasis;
- Beperkte taakmutaties;
- Incidentele middelen Jeugdzorg en Corona,

Bijgesteld perspectief

Verloop meerjarig perspectief						
Bedragen x €1.000,-		2021	2022	2023	2024	2025
Huidig perspectief		300	1.709	1.794	2.303	NNB
Effecten voorjaarsnota 2021		-107	-2.975	-3.181	-3.334	-3.472
Bijgesteld perspectief		193	-1.266	-1.387	-1.031	NNB
Effect AU		3.375	521	254	41	128
Effect SD		159	-259	-273	-294	-312
Storting middelen Jeugd in BR Sociaal Domein		-1.434				
Opnemen budget taakmutaties		-120	-174	-180	-192	-204
Opnemen budget coronamiddelen		-1.320				
Mutatie IU's SD		-159	259	273	294	312
Effect op saldo		502	347	74	-151	-77
Perspectief na Meiciculaire		695	-919	-1.313	-1.182	NNB

Uitgangspunten kaderstelling

Uitgangspunten voorjaarsnota (t.b.v. begroting 2022):

- Taakstellingen blijven van kracht;
- Geen effecten herijking Gemeentefonds meenemen;
- Geen structurele effecten beheerplannen, wel investeringen;
- Milieuontwikkeling dekken uit stelpost IBP;
- Omvorming Ability in begroting budgetneutraal;
- Programma Aardbevingen budgetneutraal. Inzet VTH dekken door leges omgevingsvergunningen;
- Incidentele Middelen Jeugdzorg (meicirc.) naar bestemmingsreserve SD;
- Prijseffecten integraal bij begroting 2020;
- Aanvullende taakstelling WMO € 200.000;
- Benchmark

Vragen

