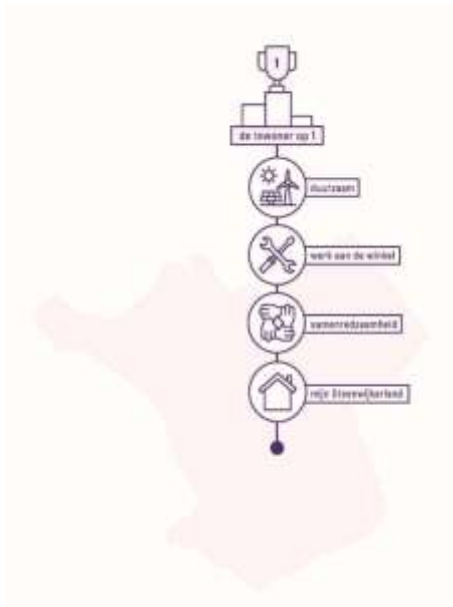




Perspectiefnota 2020-2023

Technisch vragenuur, 2 juli 2019



Onderwerpen

1. Financieel beeld PPN
2. Financieel beeld na verwerking meicirculaire
3. Vooruitblik Programmabegroting 2020-2023



Technische toelichting financieel beeld gemeente Steenwijkerland



Financieel beeld (totaal)

Tabel 2 (p. 13): Financieel beeld PPN

P. 2: Wij hebben ervoor gekozen u een PPN voor te leggen die voor alle jaren NIET sluitend is. Wel leggen we u een breed pakket aan maatregelen voor ter grootte van ongeveer € 2 miljoen structureel om onze uitgaven naar beneden bij te stellen. Dat leidt nog niet tot een sluitende begroting.



Financieel beeld, nader geduid (1)

Tabel 1 (p. 5): Financieel beeld na verwerking raadsbrief oktober 2018

<u>Omschrijving</u>	2019	2020	2021	2022	2023
Saldo (Programmabegroting 2019-2022, p. 14)	-115.000	-360.000	-25.000	-316.000	-316.000
Amendement: Uitstellen verhoging tarief toeristenbelasting naar 2020	55.000				
<i>Saldo door de raad vastgestelde Programmabegroting 2019-2022</i>	<i>-60.000</i>	<i>-360.000</i>	<i>-25.000</i>	<i>-316.000</i>	<i>-316.000</i>
<u>Raadsbrief 30/10:</u>					
Toegekend voorlopig BUIG-budget	1.242.000	1.239.000	1.230.000	1.228.000	1.228.000
Financiële effecten septembercirculaire gemeentefonds	157.000	96.000	212.000	111.000	111.000
<i>Totaal financieel effect</i>	<i>1.399.000</i>	<i>1.335.000</i>	<i>1.442.000</i>	<i>1.339.000</i>	<i>1.339.000</i>
Berekend begrotingssaldo	1.339.000	975.000	1.417.000	1.023.000	1.023.000
- = voordeel					

Aantal PM posten (o.a. voor Omgevingswet). Tussenstand was een tekort van structureel circa € 2 mln. Dat was nog excl. de financiële tegenvallers die later bekend werden.



Financieel beeld, nader geduid (2)

Tabel 16 (p. 35) herprioritering

	Algeheel totaal herprioritering	I/S	Investering	2019	2020	2021	2022	2023
			-997.706	-423.987	-2.113.394	-2.017.294	-2.088.939	-2.081.405
	Omschrijving							
	Structureel			-423.987	-1.922.299	-1.892.294	-1.963.939	-1.956.405
	Incidenteel			-	-191.095	-125.000	-125.000	-125.000
	Algeheel totaal			-423.987	-2.113.394	-2.017.294	-2.088.939	-2.081.405
	- = voordeel							

Traject om onze inkomsten en uitgaven nader in beeld te brengen, liep al ten tijde van de programmabegroting. Ambtelijke organisatie is gevraagd met voorstellen te komen voor herprioritering.



Financieel beeld, nader geduid (3)

Tabel 18 (p. 44) Totaaloverzicht met budgetafwijkingen 2019

	I/S	2019	2020	2021	2022	2023
Algeheel totaal financiële mutaties:		1.679.795	3.361.326	3.892.831	3.848.713	4.154.346
Omschrijving						
Structureel	S	1.815.015	3.276.421	3.551.337	3.651.835	4.032.981
Incidenteel	I	-135.220	84.905	341.494	196.878	121.365
Algeheel totaal:		1.679.795	3.361.326	3.892.831	3.848.713	4.154.346
- = voordeel						

Geconfronteerd met forse financiële tegenvallers. Voorbeelden: Jeugdhulp (ruim € 1,5 mln), BUIG (€ 4 ton extra) en NWG (ruim € 5 ton).



Financieel beeld, nader geduid (4)

Tabel 4 (p. 16): Saldoverbeterende maatregelen

Nr.	Maatregel	I/S	Investering	2019	2020	2021	2022	2023
1.	Maatregelen om kosten Jeugdhulp te beheersen	S				-150.000	-200.000	-250.000
	<i>Inzet Reserve opvangen tekorten Sociaal Domein</i>	<i>I</i>			-250.000	-100.000	-50.000	0
2.	Uitstel bouw school in Sint Jansklooster	S	-6.213.707					-303.571
	Vrijval van eenmalige kosten	<i>I</i>						-140.486
3.	Prijsindex voor de helft uitkeren (0,8% i.p.v. 1,6%)				-304.384	-299.393	-299.798	-312.488
	Totaal maatregelen		-6.213.707		-554.384	-549.393	-549.798	-1.006.545
	Waarvan saldoverbeterend				-554.384	-549.393	-549.798	-866.059
	- = voordeel							

Saldoverbeterende maatregelen waren nodig, maar hebben niet geleid tot een structureel sluitend meerjarenbeeld.



Financieel beeld, nader geduid (5)

Tabel 17 (p. 36): Bestedingsplan 2020-2023

	Totaal bestuursprogramma's							
	Structureel	S		-	123.048	170.390	193.457	232.571
	Incidenteel	I		33.000	1.327.150	728.150	395.000	290.000
	Totaal aan claims		1.274.500	33.000	1.450.198	898.540	588.457	522.571
	Financiële dekking			2019	2020	2021	2022	2023
	Ten laste van de Algemene Reserve - vrij besteedbaar	I		33.000	1.327.150	728.150	395.000	290.000
	Ten laste van het saldo	S		-	123.048	170.390	193.457	232.571
	Totaal financiering			33.000	1.450.198	898.540	588.457	522.571

Voorbeelden: Invoering omgevingswet en bespeelbaarheid sportvelden.



Financieel beeld (totaal)

Tabel 2 (p. 13): Financieel beeld PPN

[illegible]

P. 2: We kiezen ervoor om de PPN niet sluitend aan te bieden, omdat we anders stevige extra maatregelen moeten voorstellen die mogelijk niet nodig zijn nu de rijksoverheid extra middelen heeft aangekondigd voor met name de jeugdhulp.



2. Financieel beeld na verwerking meicirculaire

Meerjarenbeeld	I/S	Begroting	Begroting	MJR	MJR	MJR
		2019	2020	2021	2022	2023
Saldo Perspectiefnota 2020-2023	S	-1.531.729	-236.247	-893.545	-744.421	-1.079.303
Raadsbrief 25 juni 2019 (meicirculaire 2019):						
Bedragen, exclusief extra middelen Jeugdhulp (incl. extrapolatie 2023)	S	256.729	-203.753	-577.455	-830.579	111.303
Extra middelen Jeugdhulp	S	1.089.000	824.000	824.000		
Subtotaal		-186.000	384.000	-647.000	-1.575.000	-968.000

- Extra middelen Jeugdhulp vooralsnog voor 3 jaar beschikbaar gesteld. BZK/toezichthouders komen met een richtlijn.
- Beeld voor 2023 is minder ongunstig vanwege de zogenaamde 'extrapolatie 2023' (toevoegen van een nieuw jaar). Betekent dat de bestaande gelden in 2022 worden 'doorgetrokken' naar 2023.



3. Vooruitblik Programmabegroting 2020-2023

- Verwerking financiële gevolgen meicirculaire.
- Verwerking raadsbesluiten (o.a. meerjarenbegroting Veiligheidsregio en GGD).
- Richtlijn BZK/toezichthouders over budgettaire verwerking incidenteel budget Jeugdhulp. Wat te doen met de jaarschijven 2022 en 2023? Mogelijk komt voor de zomer nog duidelijkheid.



Technische vragen

