

Politieke Markt

Zitting van 19 november 2019
Organisatie Ondersteuning - Organisatieadvies

Najaarsnota 2019 - besluitvormen

Auteur

Roelof Kuiper

Overlegd met

CMT / eenheidscontrollers / portefeuillehouders

Portefeuillehouder

M. Scheringa

Andere betrokken portefeuillehouders

R. Bats

M. Scheringa

B. Harmsma

T. Jongman

T. Bijl

Samenvatting

In de Najaarsnota 2019 wordt een prognose gegeven over:

- De realisatie van doelstellingen;
 - Het financiële resultaat van de begroting 2019.
1. Op basis van de tot op heden geleverde inspanningen denken wij 85% (Najaarsnota 2017 75%) van de doelstellingen voor 2019 te realiseren.
 2. Deze Najaarsnota sluit met een positief saldo van € 728.000. Dit is onder andere het gevolg van een hogere Algemene uitkering (meicirculaire) met € 1.346.000. De overhead (bedrijfsvoering) laat een positief saldo zien van € 750.000 en de verkopen onroerende zaken / exploitatiebijdrage van € 875.000.

Er zijn ook onderdelen die nadelig doorwerken in deze Najaarsnota:

- de nog verdere stijging van de kosten voor Jeugdhulp / WMO van € 600.000, die overigens wordt opgevangen door een bijdrage uit de reserve Sociaal domein;
- de hogere lasten van de WWB-uitkeringen, vanwege een hoger aantal cliënten en verstrekte loonkostensubsidie van € 810.000;
- een financieel nadeel op de WOZ en OZB van € 545.000;
- de verlaging van de Algemene uitkering vanwege de septembercirculaire en Spuk-regeling (Specifieke uitkering stimulering sport) van tezamen € 559.000 zijn de meest opvallende onderdelen.

Als we alle voorziene "plussen" en "minnen" voor nu en exclusief onvoorziene omstandigheden onder elkaar zetten in combinatie met het al in de perspectiefnota geschetste negatieve saldo van € 1.693.000 dan koersen we af op een negatief jaarresultaat van € 965.000.

Samenvattend de ontwikkeling van het geprognosticeerde resultaat 2019:

	<i>x € 1.000</i>
Omschrijving	2019
Saldo Meerjarenbegroting	115
Amendement Toeristenbelasting	-55
PPN	-1.753
Begrotingssaldo na PPN 2019	-1.693
Najaarsnota 2019	728
Begrotingssaldo na NJN	-965

Beschrijving

Inleiding

Zoals u van ons gewend bent doen wij in de Najaarsnota een prognose van de resultaten van het lopende begrotingsjaar. Dit doen wij zowel voor de haalbaarheid van onze doelstellingen als voor de financiën. De Najaarsnota biedt u daarmee mogelijkheden om uw controlerende rol in te vullen. Dit voorjaar bent u met de hoofdlijnenrapportage voorzien van beknopte voortgangsinformatie over de uitvoering van de begroting 2019. Met deze Najaarsnota ontvangt u uitgebreid inzicht in de voortgang van de doelstellingen van de programma's over de eerste 8 maanden van 2019.

Wij kunnen u melden dat de uitvoering van de begroting 2019 voor het grootste deel op koers ligt. In de afzonderlijke programma's is per doelstelling de actuele stand van zaken weergegeven. Ook wordt er per programma inzicht gegeven in de actualiteiten en de risico's. Op basis van de tot op heden geleverde inspanningen denken wij 85% (Najaarsnota 2018 75%) van de doelstellingen voor 2019 te realiseren. Voor de overige 15% geldt dat er extra of specifieke aandacht vereist is of dat er problemen zijn. Naast de prognose op de realisatie van beleid geven we op basis van de huidige inzichten tevens een prognose van het financieel jaarresultaat 2019.

Deze Najaarsnota sluit met een positief saldo van € 728.000. Dit is onder andere het gevolg van een hogere Algemene uitkering (meicirculaire) met € 1.346.000. De overhead (bedrijfsvoering) laat een positief saldo zien van € 750.000 en de verkopen onroerende zaken / exploitatiebijdrage van € 875.000.

Er zijn ook onderdelen die nadelig doorwerken in deze Najaarsnota. De nog verdere stijging van de Jeugdhulp / WMO van € 600.000, die wordt opgevangen door een bijdrage uit de reserve Sociaal domein, de hogere lasten van de WWB vanwege een hoger aantal cliënten en verstrekte loonkostensubsidie van € 810.000, een financieel nadeel op de WOZ en OZB van € 545.000, de verlaging van de Algemene uitkering vanwege de septembercirculaire en Spuk-regeling (Specifieke uitkering stimulerende sport) van tezamen € 559.000 zijn de meest opvallende onderdelen.

Als we alle voorziene "plussen" en "minnen" voor nu en exclusief onvoorziene omstandigheden onder elkaar zetten in combinatie met het al in de perspectiefnota geschetste negatieve saldo van € 1.693.000 dan koersen we af op een negatief jaarresultaat van € 965.000.

De belangrijkste verklaringen voor het saldo 2019 zijn > € 25.000) :

Positief	€ x 1.000	Negatief	€ x 1.000
----------	-----------	----------	-----------

Bijdrage reserve sociaal domein	600	Loonkosten Raad en College	36
Verkoop Onroerende zaken / Exploitatiebijdrage	875	Leerlingenvervoer	100
Algemene Uitkering: meicirculaire	1.346	Uitkeringen WWB / loonkosten subsidie	810
Bedrijfsvoering / Overhead	750	Jeugdhulp / WMO	600
Toeristenbelasting	125	Stormschade	60
Onvoorziene baten en lasten	125	Eikenprocessierups	75
		Aanvaarbeveiliging Giethoorn	100
		Toezicht en handhaving Giethoorn	80
		Dividend ROVA / Vitens	48
		Hondenbelasting	27
		WOZ / OZB	545
		Algemene Uitkering (septembercirculaire)	492
		Uitkering Spuk-regeling	67
		Verzekeringen	29
Diversen < € 25.000)		Diversen < € 25.000)	24
Totaal Positief	3.821	Totaal Negatief	3.093
Totaal Negatief	3.093		
Saldo Najaarsnota	728		

Prognose realisatie doelstellingen programmabegroting

De prognose van de realisatie van de programmadoelstellingen richt zich op de zogenaamde 'eerste w-vraag' in de begroting: 'wat willen we bereiken?'

Van de doelstellingen voor 2019 verwachten wij:

- 85% ook daadwerkelijk realiseren;
- dat voor 15% specifieke aandacht nodig is / er problemen zijn om realisatie dit jaar mogelijk te maken;

Overzicht afwijkende doelstellingen per programma:

~ = op koers ■ = specifieke aandacht vereist p = er zijn problemen X = geen gegevens bekend	2019
Inwoner op 1	
Duurzaam	
Woningen met een betere energetische kwaliteit	■
Werk aan de winkel	
Samenredzaam	
Alle kinderen krijgen de kans om zich goed te ontwikkelen	■

- = op koers	
■ = specifieke aandacht vereist	
p = er zijn problemen	
X = geen gegevens bekend	2019
<i>Versterken van inzet van vrijwilligers en maatschappelijke initiatieven in het sociaal domein</i>	■
Mijn Steenwijkerland	
<i>Inwoners en bezoekers waarderen de openbare ruimte</i>	■
<i>Behoud cultuur en eigen identiteit</i>	p ■
<i>Een passende woning voor iedereen</i>	■
<i>Vergroten zichtbaarheid cultuursector en herkenbaarheid gemeente</i>	■
Financiën en bedrijfsvoering	
<i>Sluitende meerjarenbegroting</i>	p

Voorstel

Voorgesteld wordt om:

1. De Najaarsnota 2019 vast te stellen en de begroting 2019 overeenkomstig aan te passen;
2. Een krediet van € 35.000 beschikbaar te stellen voor werkplekken en een krediet van € 24.000 voor de aanschaf van tablets in te trekken.
3. De hieruit voortvloeiende hogere kapitaallasten / exploitatielasten opvangen binnen het taakveld overhead (bedrijfsvoering).

De € 35.000 is benodigd om voor de medewerkers die op lokatie werk verrichten, beveiligde werkplekken te realiseren. Hiermee wordt gebruik gemaakt van PC mogelijkheden waarbij bij verlies of diefstal er geen (vertrouwelijke) informatie beschikbaar komt voor onbevoegden. Bij de vorige PC mogelijkheden (werkplek) was dit nog wel het geval.

Argumenten

Zie inleiding.

Kanttekeningen en risico's

De kansen en uitdagingen zijn per programma opgenomen in de Najaarsnota.

Duurzaamheid en social return

Niet van toepassing.

Financiële toelichting

Het financiële beeld:

Binnen alle programma's zijn de financiële mutaties per onderdeel nader toegelicht. In hoofdstuk 3 is een totaalbeeld van de financiële gevolgen van de Najaarsnota opgenomen. Na verwerking van deze mutaties ontstaat het volgende financiële beeld:

Financieel effect Perspectiefnota / Najaarsnota

	x € 1.000
Omschrijving	2019
Saldo Meerjarenbegroting	115
Amendement Toeristenbelasting	-55
PPN	-1.753
Begrotingssaldo na PPN 2019	-1.693
Najaarsnota 2019	728
Begrotingssaldo na NJN	-965

Participatie en communicatie

Na vaststelling van de Najaarsnota 2019 wordt een persbericht uitgegeven.

Uitvoering en planning

Niet van toepassing.

Besluit

Beslispunt 1

De gemeenteraad besluit om:

1. De Najaarsnota 2019 vast te stellen en de begroting 2019 overeenkomstig aan te passen;
2. Een krediet van € 35.000 beschikbaar te stellen voor werkplekken en een krediet van € 24.000 voor de aanschaf van tablets in te trekken;
3. De hieruit voortvloeiende hogere kapitaallasten / exploitatielasten op te vangen binnen de bedrijfsvoering (het taakveld overhead).