

Memo

Aan: Gemeenteraad

Cc:

Van: College van Burgemeester en Wethouders

Datum: 5 november 2019

Zaaknr:

Onderwerp: Totaaloverzicht financiële ontwikkelingen na primaire begroting 2020

Geachte leden van de raad,

In het proces naar de begrotingsbehandeling heeft u na de begroting 2020 nog verdere informatie ontvangen. U heeft de memo septembercirculaire en memo update sociaal domein 2019 ontvangen.

Wij sturen in onze begroting op de meicirculaire van het betreffende jaar, conform de begrotingsdiscipline. Dit, om de rust in de begroting en de sturing erop te bewaren en bewaken. Dit is de reden dat wij niet op het laatste moment voor vaststelling van de begroting de financiële effecten uit de septembercirculaire en laatste stand sociaal domein nog verwerken in onze primaire begroting. We nemen deze nieuwe informatie op in de 1^e berap 2020, de voorjaarsnota 2021 en de begroting 2021.

Wel geeft deze informatie een zo recent mogelijk beeld van de prognose en financiële ontwikkelingen. Om hier een totaalbeeld van te krijgen, hebben we de verschillende financiële effecten in onderstaande tabellen inzichtelijk gemaakt.

| Financieel perspectief nav ontwikkelingen | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|--|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Onttrekking AR tbv SD begroting 2019-2022 | | | | |
| Dotatie aan de algemene reserve vanuit begroting 2019-2022 | 895 | 965 | 820 | 820 |
| Bijstelling dotatie algemene reserve begroting 2020-2023 | -895 | -274 | -389 | |
| Onttrekking algemene reserve vanuit begroting 2020 | -975 | | | |
| Toevoeging algemene reserve vanuit begroting 2020 | | | | 488 |
| Feitelijke ruimte in de begroting (- = nadeel) | -975 | 691 | 431 | 1.308 |
| Nieuwe ontwikkelingen tov 2e berap 2019 en begroting 2020 | | | | |
| Effect septembercirculaire Algemene uitkering | 326 | 846 | 1.105 | 1.034 |
| Verlaging tekort SD boven behalen kwaliteitsslag | pm | | | |
| SD compensatie voorgedijregeling | 960 | | | |
| Geprognostiseerd resultaat obv nieuwe ontwikkelingen | 311 | 1.537 | 1.536 | 2.342 |

Op basis van deze nieuwe ontwikkelingen zou onze begroting in 2020 dus sluitend zijn.

De tekorten op het sociaal domein lopen terug van ruim € 5 mln naar €3 mln in 2019. En van € 3,8 mln naar € 1,2 mln in 2020.

| Sociaal domein stand oktober 2019 | 2019 | 2020 |
|--|---------------|---------------|
| Verwacht tekort VJ N 2020 | -5.130 | -3.840 |
| Tekort begroting 2020 (na meicirculaire) | -4.140 | -2.170 |
| Bijstelling prognose 2019 (lager nadeel bovenop kw.slag) | 1.050 | pm |
| Compensatie voogdij | | 960 |
| Verwacht tekort SD | -3.090 | -1.210 |

Bovenstaande tabel bevestigt ons beeld dat er, los van de besparingsmaatregelen die in de begroting zijn gemeld, inmiddels positieve ontwikkelingen zijn die onze financiële situatie verbeteren en hiermee eventuele risico's op de maatregelen verder afdekken. De trend naar steeds stijgende kosten wordt naar beneden bijgesteld.

Als we ervan zouden uitgaan dat beide onderdelen (prognose 2019 en compensatie voogdij 2020) beide vanaf 2021 voor de helft structureel doorwerken, dan betekent het dat structureel het tekort al met € 1 miljoen per jaar verder vermindert. We vinden dat voor nu echter te voorbarig en willen daarom voorlopig vasthouden aan de huidige begrotingscijfers vanaf 2021.

(Uit memo update sociaal domein)