

Collegebesluit

Collegevergadering: 23 juni 2020

Zaaknummer : 619772
Afdeling : Team Financieel Beleid Heemstede
Portefeuillehouder : N.F. Mulder
Openbaarheid : Openbaar

ONDERWERP

Financieel dashboard 2020

SAMENVATTING

In de begrotingsraad van november 2018 is de motie financieel dashboard aangenomen. Samen met de auditcommissie is deze motie uitgewerkt en wordt periodiek aan de raad aangeboden.

JURIDISCH EN BELEIDSKADER

Motie financieel dashboard begrotingsraad 8 november 2018.

BESLUIT B&W

1. Kennis te nemen van het financieel dashboard 2020 tot en met de voorjaarsnota 2020;
2. Het besluit ter kennisname te brengen van de commissie Middelen (C-stuk).

AANLEIDING

Met de motie financieel dashboard heeft de raad de wens uitgesproken om een eenvoudige infographic c.q. dashboard van belangrijke incidentele of structurele tekorten of overschotten over de afgelopen 3-5 jaar te ontwikkelen.

MOTIVERING

In drie bijeenkomsten met de auditcommissie (12-12-2018, 11-02-2019 en 12-06-2019) is nagedacht over de uitwerking van de motie financieel dashboard. In 2019 is dit dashboard voor het eerst uitgewerkt.

Het dashboard 2020 betreft gegevens uit de jaarrekeningen 2017, 2018 en 2019 en de begroting over 2018, 2019, 2020 en 2020 tot en met de voorjaarsnota

In de uitwerking zijn de lasten en baten uitgesplitst naar kosten-/batensoort in grafische- en in een tabelvorm.

Bij de baten gaat het om:

- algemene uitkering;
- lokale heffingen;
- huren en pachten;
- dividenden;
- rijksvergoedingen;
- overige inkomsten;
- onttrekking uit reserves en voorzieningen.

Bij de lasten gaat het om:

- salarissen en overige personeelskosten;
- overige goederen en diensten;

Collegebesluit

Collegevergadering: 23 juni 2020

- kapitaallasten;
- subsidies, inkomensoverdrachten en sociale uitkeringen;
- stortingen in reserves & voorzieningen.

Conform de opmerking bij de behandeling in de commissie middelen van 11 september 2019 zijn de baten over 2019 de onttrekkingen uit de reserves en voorzieningen apart opgenomen (voorheen zat dit bij overige inkomsten).

Toelichting op de verschillen:

Begroting 2020 t/m Voorjaarsnota 2020

- De mutaties uit de voorjaarsnota 2020 zijn in twee kolommen weergegeven: exclusief de opbrengst van Eneco en inclusief de opbrengst van Eneco.
- De verkoopopbrengst van de aandelen van Eneco is bij de baten verantwoord onder de post 'Overige inkomsten'. Aan de lastenkant komt de storting van de verkoopopbrengst in algemene reserve tot uitdrukking in de post 'Storting in reserves en voorzieningen'.
- Toename van de lasten bij de post 'Salarissen en overige personeelskosten' wordt veroorzaakt door inhuur IASZ. Dit wordt weer deels gedekt door een bijdrage van Bloemendaal.
- De toename van de lasten bij de 'Overige goederen en diensten' wordt grotendeels veroorzaakt door dat er in de voorjaarsnota 2020 wegens de coronacrisis een eerste inschatting van aanvragen in het kader van de Tozo (Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers) is opgenomen. Ervan uitgaande dat het Rijk 100% vergoedt is er in de voorjaarsnota 2020 bij de baten een rijksbijdrage opgenomen.

Rekening 2019

Fluctuaties in de storting in- en onttrekking aan de reserves en voorzieningen wordt veroorzaakt door de vorming van de bestemmingsreserve IHP (€ 4.200.000) vanuit de reserve sociaal domein.

Rekening 2018

Fluctuaties in de storting in- en onttrekking aan de reserves en voorzieningen wordt veroorzaakt door de vorming van de bestemmingsreserve Haven (€ 2.000.000) vanuit de algemene reserve.

FINANCIËN

Er zijn geen financiële consequenties.

PARTICIPATIE EN COMMUNICATIE

Niet van toepassing.

DUURZAAMHEID

Niet van toepassing.

BIJLAGEN

Financieel dashboard 2020