Raadsvoorstel

Raadsvergadering
28 juni 2021
Commissie ARZ
14 juni 2021

Eenheid en opsteller
Bedrijfsvoering / S. Voortman / voortman@hattem.nl
Portefeuille
F.M. Hospers
Programma
Planning en Control

Agendapunt
[Agendapunt]

Onderwerp
Voorjaarsnota 2021

Voorstel
1. De voorjaarsnota 2021 vast te stellen;
2. De begroting te wijzigen overeenkomstig het financieel meerjarenoverzicht 'bijstelling ramingen 2021';
3. Het incidentele negatieve saldo van de mutaties over het begrotingsjaar 2021 te verrekenen met de algemene reserve.

Inleiding
De voorjaarsnota heeft als doel tussentijds te rapporteren over de realisatie en uitvoering van de begroting en geeft de stand van zaken weer met de financiële consequenties voor het begrotingsjaar 2021. De bijstellingen met een structureel effect voor de jaren 2022 en verder worden niet meegenomen in deze voorjaarsnota. In de kadernota 2022-2025 nemen we deze bijstellingen op met een indicatief bedrag. In de begrotingsvoorbereiding onderzoeken we of dit bedrag toereikend is.

In de voorjaarsnota leggen we de nadruk op het uitwerken van de onderwerpen waarover wij als College in het lopende jaar besluiten hebben genomen dan wel toezeggingen hebben gedaan. Als financiële consequenties duidelijk en zeker zijn, worden ze verwerkt als begrotingswijziging. Als dat (nog) niet kan, worden de onderwerpen doorgeschoven naar de najaarsnota 2021.

In 2021 bedraagt de bijstelling van de exploitatiebegroting per saldo € 831.000 negatief, met daarbij de kanttekening dat er € 484.000 wordt onttrokken uit de algemene reserve.

COVID-19
In maart 2021 heeft de Raad besloten in te stemmen met een vierde pakket aan maatregelen Corona om lokale partijen in Hattem te ondersteunen. De wijziging van de begroting met per saldo € 81.000 lasten is opgenomen in de voorjaarsnota en maakt onderdeel uit van de bovengenoemde bijstelling van de exploitatiebegroting.

Beoogd effect
Tussentijdse (financiële) verantwoording over het gevoerde beleid.

Bevoegdheid / Juridisch kader
Financiële verordening ex. Artikel 212 Gemeentewet.

Eerdere besluitvorming en kaders
Begroting 2021 vastgesteld in de raad van 9 november 2020.

Argumenten
De voorjaarsnota 2021 wordt gelijktijdig in procedure gebracht met de jaarrekening 2020 en met de kadernota 2022-2025. Zo wordt inzicht verkregen in relevante ontwikkelingen die van invloed zijn op de financiële positie van onze gemeente.

Kanttekeningen
De uitkering uit het gemeentefonds vormt een belangrijk element in het financiële perspectief van de gemeente vanwege de bijstelling van de baten.
De meicirculaire 2021 is gepubliceerd op 31 mei. De financiële consequenties op landelijk niveau (macro) zijn bekend en laten in 2021 een verhoging van de algemene uitkering zien. De meicirculaire is te laat verschenen om in detail te kunnen verwerken in de voorjaarsnota. De mutaties betreffende 2021 worden verwerkt in de najaarsnota en de mutaties voor 2022 en verder worden verwerkt in de begroting 2022-2025.

Met uitzondering van de bijdrage van het Rijk voor de regeling Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten (TONK). Er is aangekondigd dat het bedrag dat door het Rijk beschikbaar wordt gesteld op landelijk niveau (macro) € 260 mln. zal zijn en geen € 65 mln. zoals opgenomen in de meicirculaire. Voor Hattem geen € 25.000, doch een bedrag van € 100.000.
Omdat in Hattem TONK kan worden aangevraagd voor de periode 1 januari tot en met 30 juni 2021 nemen we, vooruitlopend op de formele beschikbaarstelling van de middelen, in deze voorjaarsnota de baten en lasten op voor € 100.000.

Financiën
De financiële consequenties zo die in beeld gebracht zijn, hebben per saldo een negatief effect op de begroting 2021. De onderwerpen met de grootste financiële omvang zijn:

Voordelige financiële gevolgen:

• Hogere baten anterieure overeenkomsten	€ 200.000
• VNOG - afrekening voordelig rekeningresultaat 2020	€ 54.000
• Hogere dividenduitkering over 2020 Alliander	€ 35.600
• Hogere dividenduitkering over 2020 BNG	€ 24.350

Nadelige financiële gevolgen:

• Versterken toekomstbestendigheid organisatie (personeel / inhuur, excl. omgevingswet)	€ 490.000
• Omgevingswet (inhuur / externe kosten)	€ 261.600
• Hogere lasten huishoudelijke hulp	€ 100.000
• Hogere lasten woningaanpassingen	€ 100.000
• Corona vierde pakket steunmaatregelen (per saldo)	€ 81.000
• Overige mutaties (per saldo)	€ 112.000

Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten (TONK)
Zoals boven toegelicht voeren we de verwachte baten en lasten op, beide voor € 100.000.

Bouwleges
Doordat naar verwachting de plannen voor De Bongerd en onderwijshuisvesting IKC-1 in 2021 niet resulteren in vergunningverlening, zal het inkomstenbedrag aanzienlijk lager uitvallen dan primair begroot. Het gaat om een verlaging van de legesinkomsten van afgerond € 500.000 in 2021. In 2022 verwachten we de vergunningen wel te verlenen en daardoor € 500.000 baten wel te realiseren. Omdat het een verschuiving betreft met een incidenteel karakter, verrekenen we in 2021 de verlaging van de baten met een onttrekking uit de algemene reserve (zijnde een bate in de exploitatie). Zodat de mutaties per saldo budgettair neutraal zijn.

Financieel resultaat

De bijstelling van de exploitatiebegroting 2021

Raming	***2021***
Saldo primaire meerjarenbegroting 2021	**167.100 V**
Totaal bijstellingen exploitatie	-1.314.681 N
Totaal dekkingsmiddelen reserves	483.839 V
Saldo exploitatie bijstellingen	-830.842 N
Saldo meerjarenbegroting 2021	**-663.742 N**

Communicatie
De voorjaarsnota wordt besproken in de commissie en vastgesteld door de raad. De nota wordt in het kader van interbestuurlijk toezicht overgelegd aan de Provincie Gelderland.

Uitvoering
De voorjaarsnota ter informatie aanbieden aan de ondernemingsraad.

Hattem, 3 juni 2021

Het college van Hattem
M. Sanderse , burgemeester
D.N.T. van der Weerd , gemeentesecretaris

Bijlagen:
1 Voorjaarsnota 2021
2 Rapportage voortgang projecten
3 Notitie Versterken toekomstbestendigheid organisatie 2021-2022