Raadsvoorstel

Raadsvergadering
27 juni 2022
Auditcommissie
15 juni 2022

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

Agendapunt	**Onderwerp**
[Agendapunt]	Voorjaarsnota 2022

Voorstel
1. De Voorjaarsnota 2022 vast te stellen;
2. De begroting te wijzigen overeenkomstig de tabel *Begrotingswijziging Voorjaarnota 2022-2025*;
3. De incidentele negatieve saldi van de mutaties in de begrotingsjaren 2022-2025 te verrekenen met de algemene reserve.

Inleiding
De Voorjaarsnota 2022 is ten opzichte van de voorjaarsnota's in de afgelopen jaren anders qua doel, opzet en vorm. De voorjaarsnota heeft meer het karakter van een wijziging van de meerjarenbegroting dan van een tussentijdse rapportage over de realisatie en uitvoering van de begroting 2022.
De begroting 2022-2026 wordt bijgesteld op basis van college- en raadsbesluiten die na het vaststellen van de primaire begroting 2022 zijn genomen. Dit betreft de periode vanaf begin november 2021 tot en met 31 mei 2022.
Omdat aan elke bijstelling een college- en/of raadsbesluit ten grondslag ligt, wordt de begrotingswijziging in tabelvorm weergegeven. In plaats van de gebruikelijke opsomming van de onderwerpen per (deel)programma.
Autonome en onontkoombare ontwikkelingen met financiële consequenties betreffende het jaar 2022 worden in de Najaarsnota 2022 opgenomen.

Vanaf 2023 is de structurele bijstelling van de exploitatiebegroting per saldo € 160.000,- tot € 175.000,- negatief. Dit wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de rentelast van € 120.000,- per jaar vanwege het aantrekken van een geldlening van € 9 miljoen.
Op 31 januari 2022 heeft de Raad besloten in te stemmen met een zesde pakket aan maatregelen Corona om lokale partijen in Hattem te ondersteunen. De wijziging van de begroting met per saldo € 150.000,- incidentele lasten is opgenomen in de voorjaarsnota en maakt onderdeel uit van de bijstelling van de exploitatiebegroting van het jaar 2022.

Beoogd effect
Het verkrijgen van een actuele meerjarenbegroting, als uitgangspunt voor het opstellen van de begroting 2023-2026.

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

Eerdere besluitvorming en kaders
Begroting 2022 vastgesteld in de raad van 8 november 2021.

Argumenten
De Voorjaarsnota 2022 wordt gelijktijdig in procedure gebracht met de Jaarrekening 2021 om een zo actueel mogelijke meerjarenbegroting te verkrijgen.

Kanttekeningen
Er wordt geen Kadernota 2023-2026 opgesteld. Dit is conform de afspraak met de Auditcommissie. In de voorjaarsnota zelf wordt dit besluit toegelicht. Ook is met de Auditcommissie afgesproken om van de Meicirculaire gemeentefonds 2022 een samenvattende rapportage op te stellen. Deze rapportage inclusief een financiële uitwerking op hoofdlijnen ontvangt de raad separaat van de voorjaarsnota, vóór de raadsvergadering eind juni. De gedetailleerde uitwerking van de financiële consequenties voor de gemeente Hattem in de vorm van een begrotingswijziging wordt ter besluitvorming aangeboden in de september raad.

Financiën
In de onderstaande tabel is de situatie na de vaststelling van de voorjaarsnota en de hierin opgenomen bijstellingsmaatregelen 2022 en verder weergegeven.

Raming	***Begroting***			
	2022	***2023***	***2024***	***2025***
Saldo begroting (na 1e begrotingswijziging)	**188.700**	**74.700**	**219.800**	**66.100**
Recapitulatie mutaties:				
P1 - Sociaal sterk	-400.000	-2.100	-12.500	-25.500
P2 - Wonen, werken en recreëren	-57.900	-5.400	-5.100	-10.000
P3 - Besturen en organiseren	-12.500	-13.000	-5.000	-5.000
P4 - Bedrijfsvoering / overhead	-110.000	-141.400	-138.200	-135.100
Investeringen (kapitaallasten)	0			
Totaal budgetaanpassingen < € 10.000	0			
Lasten exploitatie	-580.400	-161.900	-160.800	-175.600
Totaal dekkingsmiddelen onvoorziene uitgaven				
Totaal dekkingsmiddelen verrekening reserves	-2.400	0	0	0
Saldo exploitatie bijstellingen	-582.800	-161.900	-160.800	-175.600
Saldo begroting na bijstellingen	**-394.100**	**-87.200**	**59.000**	**-109.500**

Toelichting:
In de mutaties van de begrotingswijziging Voorjaarsnota 2022 is de last opgenomen als gevolg van de '*Tegemoetkoming energiekosten minima'*. Voor € 250.000,- in 2022 in programma 1 Sociaal sterk. Hiervoor ontvangt de gemeente Hattem in de meicirculaire 2022 een bedrag van afgerond € 300.000,-. Deze inkomsten worden verwerkt in de begrotingswijziging meicirculaire 2022.
Als hiermee rekening wordt gehouden is het bovengenoemde saldo in 2022 beter dan uit de tabel blijkt en in feite € 94.100,- negatief.

Communicatie
De Voorjaarsnota 2022 wordt besproken in de Auditcommissie en vastgesteld door de raad. De voorjaarsnota wordt in het kader van interbestuurlijk toezicht overgelegd aan de Provincie Gelderland.

Uitvoering
De voorjaarsnota ter informatie aanbieden aan de ondernemingsraad.

Hattem, 27 juni 2022

Het college van Hattem

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

Bijlagen:
1 Voorjaarsnota 2022