



Jaarrekening 2021

Financiële positie gemeente Harderwijk

gemeente harderwijk

Agenda

1. Stand van zaken controle accountant
2. Resultaat 2021
3. Vrij besteedbaar vermogen
4. Corona financiële effecten
5. Planning
6. Vragen jaarrekening

1. Stand van zaken controle accountant

- Accountant is klaar met controleren en controleverklaring is bij de stukken gevoegd
- Goedkeurende verklaring op getrouwheid én rechtmatigheid

2. Resultaat 2021

- Het jaar 2021 kan worden afgesloten met een netto resultaat van € 12,3 miljoen positief
- De Raad wordt voorgesteld € 3,1 miljoen door te schuiven naar 2022 voor de uitvoering van nog niet afgeronde of uitgestelde activiteiten, -/- € 0,4 miljoen te muteren op reserves en € 0,2 miljoen te reserveren voor de exploitatie tekorten 2022 Zwembad en 60K inzet handhaving en toezicht omgevingsvergunningen 2022
- Vrij besteedbaar bedrag in algemene reserve is € 18 miljoen (incl. jaarresultaat 2021, ontwikkeling risico's en andere claims en effecten nota Reserves en Voorzieningen)

2. Resultaat 2021

- In tabelvorm is het resultaat als volgt met daarbij toegelicht waar de claims op de reserves rekeningresultaat uit bestaan:

*(bedragen * € 1.000)*

	Bedrag
Netto resultaat	**12.352**
Onderhanden werk	1.805
Onderhanden werk corona gerelateerd	1.308
Mutatie reserve organisatieontwikkeling Meerinzicht	-/-224
Onttrekking reserve sociaal domein (resultaat Participatie, WMO, Jeugd)	-/-200
Inzet handhaving en toezicht omgevingsvergunningen 2022	60
Exploitatietekort zwembad 2022	238
Bruto resultaat (saldo van baten en lasten 2021)	**15.339**

2. Resultaat 2021

		2021		
		voordeel	nadeel	saldo
Rekeningresultaat				
Programma 0-8: Uitgestelde werkzaamheden 2021 *(onderhanden werk))*	a	1.805		
Programma 0-8: Uitgestelde werkzaamheden 2021 Corona gerelateerd	b	1.308		
Programma 0-8; Effecten Corona	c	900		
Programma 0; Voordeel kapitaallasten	d	639		
Programma 0; Pensioenvoorziening wethouders	e	180		
Programma 0; Verkoop academiestraat 5	f	412		
Programma 0; Resultaat bedrijfsvoering	g		804	
Programma 0; Resultaat bedrijfsvoering Sociaal Domein	h		250	
Programma 0; Algemene uitkering	i	294		
Programma 0; Ombuigingen	j	468		
Programma 3: Grondexploitaties bedrijventerreinen	k	7417		
Programma 5: Beheer openbaar groen	l	375		
Programma 6; Programmagelden sociaal domein	m		200	
Programma 7; Riolering	n	161		
Programma 8; Grondexploitaties woningen	o	658		
Programma 8: (Bouw-)Vergunningsaanvragen	p	243		
Diversen		303		
Totaal Rekeningresultaat		**15.163**	**1.254**	**13.909**
Begrotingssaldo				1.430
Totaal				**15.339**

3. Incidenteel vrij besteedbaar

Beschikbare weerstandscapaciteit	Stand 31-12-2021	Rekeningresultaat 2021	Claims op reserve	Prognose stand na verwerking resultaat/claims
Incidenteel				
Algemene reserve	30.983	15.339	- 4.194	42.128
Subtotaal incidenteel	***30.983***	***15.339***	***- 4.194***	***42.128***
Structureel				
Onvoorzien	161	n.v.t.	n.v.t.	161
Subtotaal structureel	***161***	***-***	***-***	***161***
Beschikbare weerstandscapaciteit	**31.144**	**15.339**	**- 4.194**	**42.289**

Berekening weerstandsvermogen	Geïdentificeerde risico's n.a.v. actualisatie eind 2021	Overschot / tekort t.o.v. stand na claims	Ratio weerstands-vermogen
Incidenteel			
Algemene reserve	24.148	17.980	1,7
Subtotaal incidenteel	***24.148***	***17.980***	
Structureel			
Onvoorzien	n.v.t.	161	-
Subtotaal structureel	***-***	***161***	
Totaal structureel en incidenteel	**24.148**	**18.141**	**1,7**

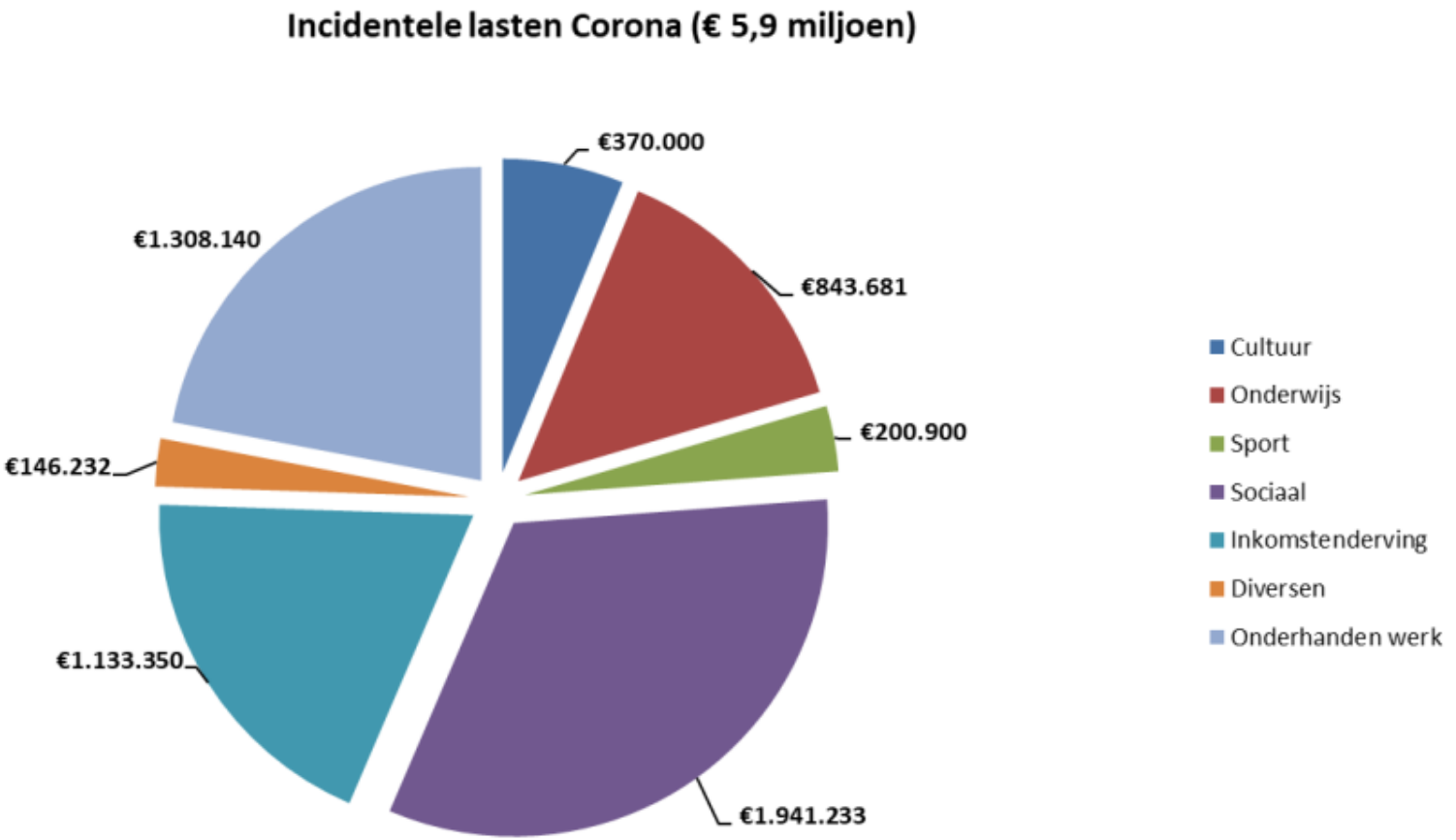
Overschot wordt betrokken bij kadernota/begroting 2023-2026

3. Vrij besteedbaar vermogen

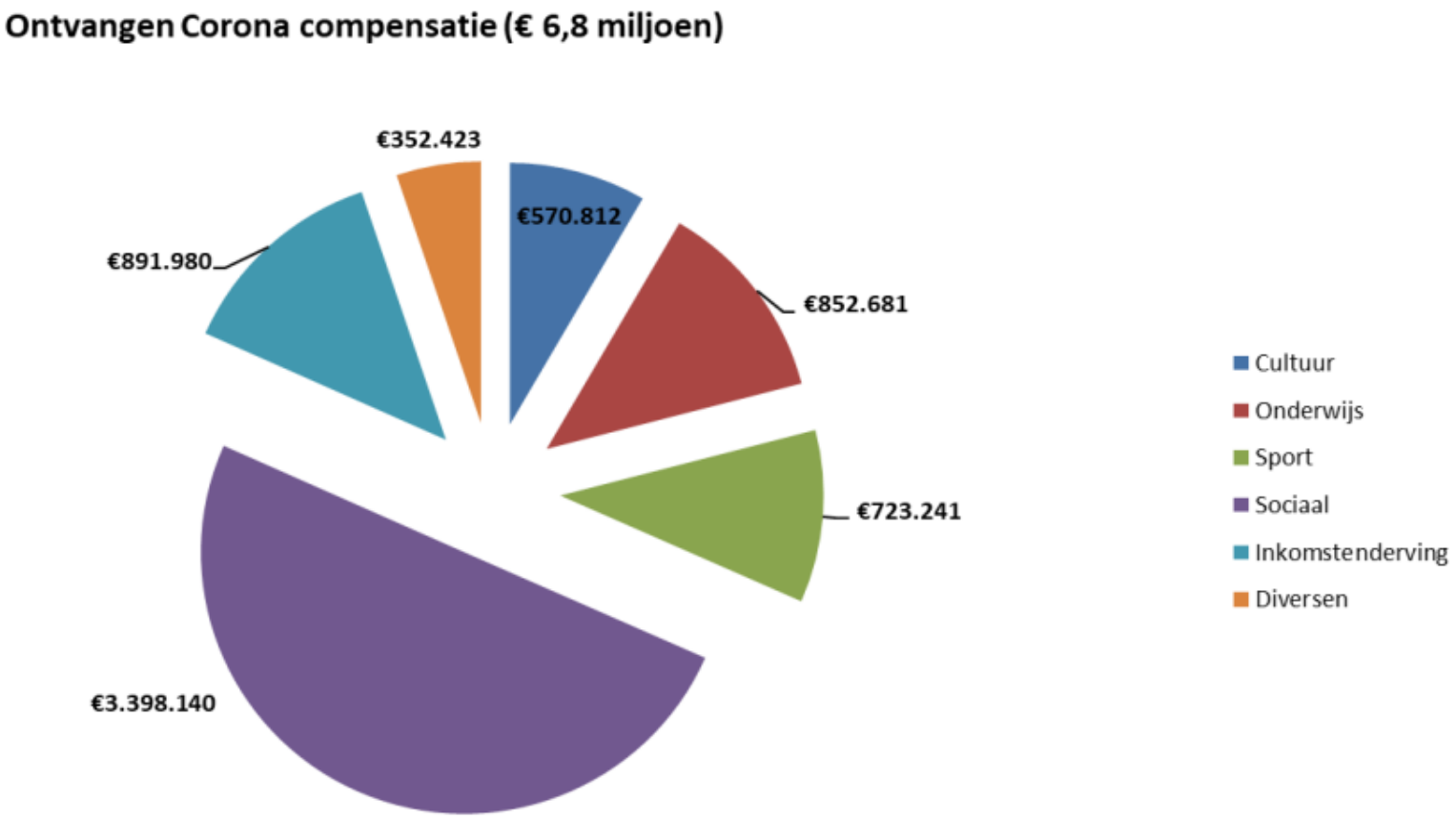
Toekomstige ontwikkelingen:

- Planvorming Kranenburg
- Stationsgebied
- Coalitieakkoord Harderwijk (bv woon- en duurzaamheidsfonds)

4. Corona


Incidentele lasten Corona (€ 5,9 miljoen)
€370.000
€843.681
€200.900
€1.941.233
€1.133.350
€146.232
€1.308.140
Cultuur
Onderwijs
Sport
Sociaal
Inkomstenderving
Diversen
Onderhanden werk

4. Corona


Ontvangen Corona compensatie (€ 6,8 miljoen)
€352.423
€570.812
€891.980
€852.681
€723.241
€3.398.140
Cultuur
Onderwijs
Sport
Sociaal
Inkomstenderving
Diversen

5. Planning

Wat	Datum
Technische informatieavond	Dinsdag 14 juni
Commissies	Woensdag 15 juni
Raad debat	Donderdag 23 juni
Raad besluitvorming	Donderdag 30 juni

6. Vragen

Gelegenheid tot het stellen van vragen.