Raadsvoorstel

Raadsvergadering	**Eenheid en opsteller**
13 december 2021	Bedrijfsvoering
Commissie	S. Voortman
commissie Algemene en Ruimtelijke zaken	**Portefeuillehouder**
commissie Sociale zaken	F.M. Hospers
	Programma
	Bedrijfsvoering

Onderwerp

Najaarsnota 2021

Voorstel

1. de Najaarsnota 2021 vast te stellen;

2. het incidentele positieve saldo over het begrotingsjaar van € 178.000,- te verrekenen met de algemene reserve.

Inleiding

Het college biedt de raad twee maal per jaar een rapportage aan over de realisatie van de begroting. Momenteel ligt de najaarsnota 2021 ter vaststelling door de raad voor. De najaarsnota is in principe het laatste bijstellingsmoment in de aanloop naar de jaarrekening en beperkt zich tot incidentele maatregelen. De structurele maatregelen zijn meegenomen in begrotingsvoorbereiding 2022.

Beoogd effect

In de najaarsnota ligt de focus op het in beeld brengen van relevante financiële ontwikkelingen overeenkomstig de kaders van de bestuurlijke P&C-cyclus.

Bevoegdheid/Juridisch kader

Financiële verordening

Eerdere besluitvorming en kaders

Begroting 2021
Voorjaarsnota 2021

Argumenten

Wanneer de financiële ontwikkelingen van de activiteiten in de programmabegroting daartoe aanleiding geven, wordt de raad voorgesteld om de budgetten te wijzigen. Met als peildatum 1 oktober 2021 zijn de budgetten beoordeeld op al bestaande en/of verwachte afwijkingen tussen de begroting en de realisatie c.q. prognose.

In juni heeft de raad besloten tot een vijfde pakket steunmaatregelen voor verenigingen, maatschappelijke instellingen en bedrijven ter hoogte van € 134.500,-. In de mei- en septembercirculaires heeft het Rijk in het totaal circa € 230.000 beschikbaar gesteld in het kader van de COVID-19 pandemie. Deze middelen worden ingezet ter dekking van de lasten van het vijfde pakket steunmaatregelen. Ook de afgerond € 100.000 waarover de raad nog geen besluit heeft genomen zijn als Corona geoormerkte lastenbudgetten aan de begroting toegevoegd.

Dit is exclusief het bedrag dat als voorschot is ontvangen uit de Tijdelijke overbruggings-regeling zelfstandige ondernemers (Tozo). De verhoging van het voorschot is als mutatie in de najaarsnota opgenomen, waarbij de baten gelijk zijn aan de lasten.

Kanttekeningen

De lastenbudgetten in relatie tot de Participatiewet laten per 1 oktober een forse onder-besteding zien. Pas bij het opstellen van de jaarrekening en van het zgn. ‘Beeld van de Uitvoering’ wordt duidelijk wat de omvang van het voordeel is.

Financiën

De bijstelling van de exploitatiebudgetten is € 246.300 positief. Door toevoegingen aan de reserves van € 68.300,- is het **resultaat van de najaarsnota per saldo € 178.000,- positief**. Het verwachte begrotingsresultaat 2021 komt uit op € 485.742,- negatief.

Communicatie

n.v.t.

Uitvoering

n.v.t.

Hattem, 02 november 2021

Het college van burgemeester en wethouders van Hattem,

de secretaris, de burgemeester,

Bijlagen:

- Najaarsnota 2021