



RAADSVORSTEL

Onderwerp : Najaarsnota 2021

Zaak- & documentnr. : Z/21/086476/201535771

Opsteller : Theo Bach

Portefeuillehouder : R. F.M. Raaijman

Team : Belastingen & Financiën

Telefoonnr.

Samenvatting

In de Najaarsnota 2021 wordt gerapporteerd over de financiële afwijkingen van het lopende boekjaar. In de Voorjaarsnota 2021 was een tekort voorzien van € 1.109.000. Deze Najaarsnota leidt tot een positieve bijstelling van € 1.315.000. Het verwachte saldo 2021 komt daarmee uit op € 206.000 positief.

Beslispunten

De raad besluit de Najaarsnota 2021 vast te stellen met in achtneming van de onderstaande punten:

- De budgetten conform de toelichtingen van de 3 programma's aan te passen met een totaalbedrag van € 1.315.000
- In te stemmen met het toevoegen van een bedrag van € 355.956 aan de volgende reserves:
 - € 170.606 ambulantisering
 - € 95.350 corona cultuur
 - € 90.000 corona re-integratie
- In te stemmen met het onttrekken van een bedrag van € 28.000 aan de reserve corona verkiezingen en € 174.000 aan de reserve corona Scalabor
- Een krediet beschikbaar te stellen van € 130.000 voor maatregelen Hamersestraat/Dorpstraat
- Een krediet beschikbaar te stellen voor renovatie van de bomen aan de Kerkstraat van € 47.250.

Aanleiding

Conform de vastgestelde P&C- cyclus wordt aan het einde van het jaar aan de raad een najaarsnota voorgelegd.

Planning

De najaarsnota wordt in de raad van 20 december behandeld.

Beoogd effect

Inzicht in verloop van budgetten en verwacht jaarresultaat en voldoen aan de begrotings-rechtmatigheid in het kader van de accountantscontrole.

Argumenten

Een financieel overzicht per programma

	Incidenteel incl best. 2020			Structureel			Totaal		
	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
Programma 1	-987	477	1.463	0	0	0	-987	477	1.463
Programma 2	993	827	-167	0	0	0	993	827	-167
Programma 3	-18	0	18	0	0	0	-18	0	18
totaal	-12	1.303	1.315	0	0	0	-12	1.303	1.315

Per programma is een overzicht opgenomen van de mutaties met budgettaire consequenties. Grote meevallers zijn de opbrengsten van de verkoop van de WMO hulpmiddelen (€ 400.000), het niet doorbetalen van de coronacompensatie aan Scalabor (€ 174.000) en de kosten van het doelgroepenvervoer (€ 160.000).

Aan het slot van deze Najaarsnota wordt een resume van de verschillen met budgettaire consequenties van alle programma's in één oogopslag gegeven.

Reserveringen

Voorgesteld wordt om In te stemmen met het toevoegen van een bedrag van € 355.956 aan de volgende reserves:

- € 170.606 ambulantisering
- € 95.350 corona cultuur
- € 90.000 corona re-integratie

Voor wat betreft ambulantisering zal het geld de komende jaren worden ingezet voor de regionale ambulantiseringsopgave, de benodigde projectinzet en de te verrichten lokale inspanningen.

De coronagelden cultuur worden gebruikt voor culturele instellingen die nog nasleep hebben van corona. Dat kan gaan om de exploitatie, maar ook over het ontwikkelen van activiteiten.

De reserve corona re-integratie wordt gebruikt voor het project activerend werk. Door de coronacrisis is er achterstand opgelopen. Met inzet van deze middelen kan de achterstand worden ingelopen.

Kanttekeningen

De Najaarsnota is opgesteld met de informatie die tot de peildatum van 15 oktober beschikbaar was.

Financiële paragraaf

Eerder dit jaar voorzagen wij in de Voorjaarsnota een tekort van € 1.109.000. Deze Najaarsnota leidt tot een positieve bijstelling van € 1.315.000 ten opzichte van het tekort in de Voorjaarsnota. Daardoor zal het jaar 2021 volgens deze Najaarsnota sluiten met een positief saldo van bijna € 206.000. Al deze bijstellingen kunnen worden aangemerkt als incidenteel.

Stand algemene reserve

Op basis van deze najaarsnota zal het jaar 2021 niet sluiten met een negatief saldo maar met een positief saldo. Dit heeft gevolgen voor de verwachte stand van de algemene reserve. Deze wordt als volgt:

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1-jan	1.808.000	-10.000	396.000	1.475.000	2.139.000	2.402.000
resultaat	-2.576.000	206.000	679.000	164.000	-237.000	-173.000
herstelplan	758.000	200.000	400.000	500.000	500.000	500.000
31-dec	-10.000	396.000	1.475.000	2.139.000	2.402.000	2.729.000

In bovenstaande cijfers is nog geen rekening gehouden de bij de begroting aangenomen amendementen.

Relatie met het herstelplan

In relatie met het herstelplan zijn de volgende aandachtspunten te melden:

- De meevaller bij voorlichting is in lijn met de bij het herstelplan vastgestelde bezuiniging op deze uitgaven.
- Bij het doelgroepenvervoer is een incidentele meevaller te melden. Bij het herstelplan was daarvoor budget bijgeraamd.
- Voor wat betreft Jeugdzorg is bij het herstelplan de bezuiniging voor het jaar 2021 met € 345.000 teruggedraaid. Hierdoor en door de ontvangst van extra middelen van het Rijk gaan we ervanuit dat we voor jeugdzorg geen geld tekort komen in 2021.

Participatie en communicatie

Niet van toepassing

Intergemeentelijke samenwerking

Niet van toepassing

Duurzaamheid

Niet van toepassing

Bijlagen

201538147_Najaarsnota 2021 Westervoort

201532401_Raadsbesluit Najaarsnota 2021 Westervoort

Westervoort, 20 december 2021

Burgemeester en wethouders van Westervoort,

M. Sluiter MA
secretaris

drs. A.J.van Hout
burgemeester