

Raadsvergadering: 14 juli 2022
Agendanummer:
Team: BV
Zaaknr: 41279-2022

Onderwerp: 2e Financiële rapportage 2022

Aan de raad

Inleiding

In 2022 wordt uw raad via financiële rapportages tussentijds geïnformeerd over de financiële stand van zaken van dat begrotingsjaar. De begroting wordt hierop aangepast via een begrotingswijziging. Nu wordt de tweede rapportage over 2022 aangeboden.

Beslispunten

- | |
|--|
| 1. Vaststellen begrotingswijziging 11-2022 “2e Financiële rapportage 2022” |
|--|

Dit onderwerp komt aan de orde in:

Commissie Financiën en Bestuur d.d. 29 juni 2022

Dit onderwerp is aan de orde geweest in:

Samenhang met eerdere besluiten en/of beleidsprogramma / raadsprogramma
Begroting 2022

Beoogd effect

Een geactualiseerde begroting 2022-2025 en inzicht in nog niet eerder gerapporteerde relevante financiële ontwikkelingen voor het begrotingsjaar 2022

Duurzaamheid

Niet van toepassing

Argumenten

1.1. De 2e financiële rapportage 2022 sluit met een positief saldo van € 20.208 in 2022
Deze 2^e financiële rapportage kent geen grote bijstellingen.

Het positieve voordeel van € 20.208 wordt onder meer veroorzaakt door structureel lagere afschrijvingen op afgesloten kredieten met € 52.000, voordelen bij de BSOB met € 45.000 en dividenduitkering van BNG met € 36.000.

Nadelig zijn structurele hogere energietarieven voor € 40.000 (waarbij de prijzen eind 2021 op een 'gunstig' moment zijn vastgeklekt), aankoop van diverse sportmaterialen met € 37.000 en structureel hogere salarissen dan ingeschat met € 35.000 door de nieuwe cao.

1.2. Structureel effect van de 2e financiële rapportage 2022 is € 23.000 negatief.
Dit als gevolg van stijging energietarieven en lonen. Voordelig is de lagere afschrijving op kredieten. Per saldo een structureel nadeel van € 23.000.

1.3 Effect op solvabiliteitsratio en schuldenquote is positief maar zeer gering
In de financiële kaders is bepaald dat wij sturen op de schuldenquote en de solvabiliteitsratio. Het effect van de rapportage is zeer gering door de beperkte omvang van de bijstellingen. De solvabiliteit stijgt met minder dan 0,1 % en de schuldenquote daalt met 0,01%. Beiden is positief.

1.4 De meicirculaire wordt verwerkt in de 3e financiële rapportage 2022
Begin juni is de meicirculaire verschenen. Deze vraagt altijd om verdere doorrekeningen. Daarom zijn de resultaten nog niet opgenomen in de financiële rapportage. De RIN over de uitkomsten meicirculaire zullen wel spoedig volgen.

1.5 Vanuit centrummiddelen verwachten wij een uitbetaling van € 1.410.000 en € 76.000
De gemeente Helmond is centrumgemeente voor de taak Beschermd wonen. Dit betekent dat zij direct van het Rijk middelen ontvangen om voor de gehele regio deze taak uit te voeren.

De gemeente Helmond heeft over de periode tot en met 2021 een overschot op de centrummiddelen van € 10.221.000. Dit overschot is met name door een grotere uitstroom van cliënten Beschermd Wonen naar de Wet langdurige zorg (Wlz). Daarbij is de landelijke uitname Wlz uit de middelen Beschermd wonen voor onze regio lager dan verwacht. Dit zorgde de afgelopen jaar voor overschotten op de centrumbudgetten wat is opgelopen tot bovengenoemd bedrag. Bestuurlijk is nu afgesproken tot een afrekening van de gemeente Helmond met de regiogemeenten. Voor Gemert-Bakel is dat een bedrag van afgerond € 1.410.000.

Er hoeft geen terugbetaling aan het Rijk plaats te vinden. De gemeente mag zelf weten wat ze met de middelen doet. Als de gemeente Helmond in juli de formele besluitvorming heeft afgerond zal een voorstel tot bestemming van deze middelen volgen via de eerstvolgende financiële rapportage.

Iets gelijksoortigs speelt bij de centrummiddelen Veilig Thuis. Daarvan is de gemeente Eindhoven centrumgemeente. Die gaan € 76.000 aan de gemeente betalen na de formele

besluitvorming. Ook daarvoor volgt een bestemmingsvoorstel.

1.6 Prognose 3d's laat een tekort zien voor 2022.

In mei 2022 is de definitieve jaarrapportage 2021 van de GR Peelgemeenten uitgebracht. Eerder bent u via de 1^e financieel rapportage geïnformeerd over de voorlopige uitkomsten en prognose daarvan. De kosten van de 3d's zijn daarbij voor 2021 uitgekomen op afgerond 12,32 miljoen euro. In 2022 staat een bedrag begroot van 12,10 miljoen euro.

In de jaarrapportage is daarnaast een prognose opgenomen voor de kosten 3d's in 2022. Deze komt uit op 12,86 miljoen euro. De verwachte stijging zit ten opzichte van 2021 bijna volledig in de kosten Wmo. De GR verwacht hogere tarieven en een stijging van het aantal voorzieningen. Voor de prognose Wmo is door de GR voor het eerst gebruik gemaakt van het landelijk prognosemodel. Het prognosemodel werkt met data vanuit CBS gegevens.

Deze prognoses zijn nu in het begin van het jaar afgegeven. Hoe later in het jaar hoe hoger de voorspelbaarheid is. Met bijstelling van de Begroting 2022 wordt daarom zoals voorgaande jaren gewacht tot een financiële rapportage later in het jaar.

Bijstelling in 2022 raakt de begroting niet. Voor het opvangen van tekorten in de 3d's is een risicoreserve 3d's gevormd. Deze kent per 1 januari 2022 de maximale stand van 2,5 miljoen euro.

Kantttekeningen

Geen

Vervallen “oude” regelgeving

--

Financiën

Het overschot van € 20.208 wordt gestort in de Algemene Reserve.

In de financiële kaders is opgenomen dat de gemeente de financiële risico's dubbel heeft afgedekt. Er dient daarom minimaal € 13,4 miljoen aan weerstandsvermogen aanwezig te zijn. Op basis van de raadsbesluiten tot nu toe (inclusief voorstellen 14 juli 2022) is € 17,8 miljoen aanwezig.

Daarmee heeft de gemeente meer dan voldoende weerstandsvermogen.

Uitvoering

Na besluitvorming van de gemeenteraad wordt de begrotingswijziging ter kennisname naar de provincie verzonden.

Bijlagen

1. 2e Financiële rapportage 2022

Ter inzage gelegde stukken

1. 2e Financiële rapportage 2022

Gemert, 14 juni 2022

het college van burgemeester en wethouders,
Secretaris,

de burgemeester,

A handwritten signature in dark ink, appearing to read 'G. Wouters', with a long horizontal stroke extending to the right.

G. Wouters

A handwritten signature in dark ink, appearing to read 'ing. M.S. van Veen', with a horizontal line underneath.

ing. M.S. van Veen