

Datum

24 mei 2022

Onderwerp

Eerste financiële tussenrapportage 2022

Aantal bijlagen

1

Wat adviseert het college te besluiten?

- 1. De Eerste financiële tussenrapportage 2022 vast te stellen.*

Wat is de aanleiding voor dit advies?

In de Eerste financiële tussenrapportage 2022 geven we de huidige afwijkingen van de begroting weer. Het gaat om de 3O-ontwikkelingen, budgettair neutrale wijzigingen en overige ontwikkelingen.

De tussenrapportage wordt tegelijk met het jaarverslag en de jaarrekening 2021 in de gemeenteraad behandeld.

Samenvatting van de rapportage

We lichten eerst de conclusies van de uitkomsten van deze rapportage toe. Daarna lichten we het algemene financiële beeld en risico's toe.

+ is nadeel: hogere uitgaven/lagere inkomsten
- is voordeel: lagere uitgaven/hogere inkomsten
bedragen x € 1.000

Omschrijving	2022	2023	2024	2025
Saldo programmabegroting 2022-2025	-155	-85	-71	-14
Overige ontwikkelingen	0	0	0	0
Budgettair neutrale wijzigingen	0	0	0	0
3O-ontwikkelingen	-648	39	-61	-61
Totaalsaldo	-803	-46	-132	-75

Per saldo geven de uitkomsten van deze financiële tussenrapportage een voordeel in 2022 van € 648.000 en € 61.000 in 2025. Dit zorgt ervoor dat we in het jaar 2022 een fors voordelig saldo hebben van afgerond € 803.000. Voor de overig jaren blijven we een beperkt voordelig saldo houden.

Bij het opstellen van de programmabegroting 2023-2026 actualiseren we het financieel perspectief nogmaals en kan bepaald worden waar we het eventuele voordelige saldo voor in kunnen zetten.

Het huidige financiële meerjarenbeleid is positief. We hebben een reëel en structureel sluitende meerjarenbegroting. We zien een aantal grote ontwikkelingen en risico's voor de komende periode die invloed kunnen hebben op onze financiële positie. Er blijft grote onzekerheid over inkomsten van het Rijk aan gemeenten, zoals het accres, de bijdrage voor jeugdhulp, de opschalingskorting, het abonnementstarief Wmo en de herijking van het gemeentefonds. Daarnaast gaat het over enkele grote financiële dossiers zoals de stijgende inflatie en rente en de effecten van COVID-19.

We zien kansen voor extra middelen, maar ook de nodige risico's. Inschatting van de bandbreedte is ruw tussen de € 8 miljoen negatief tot € 4 miljoen positief in 2026. Dit met veel onzekerheid en schommelingen in en tussen de jaren. Het financieel meerjarenbeeld zal komende jaren regelmatig blijven "jojo-en".

Waar moeten we rekening mee houden?

a. Financiën

We hebben de financiële effecten beschreven in deze tussenrapportage.

b. Communicatie

Niet van toepassing.

c. Uitvoering

Niet van toepassing.

d. Overlegd met

Budgethouders, Directieteam en F&C

Bijlagen:

Eerste financiële tussenrapportage 2022

Samenvatting (=korte inhoud)

De eerste financiële tussenrapportage over 2022 is opgesteld. Daaruit blijkt dat we in 2022 een voordelig saldo hebben van afgerond € 0,8 miljoen. Voor de verdere jaren hebben we een beperkt voordelig saldo.

In deze rapportage schetsen we ook de belangrijkste risico's en ontwikkelingen die onze financiële positie kunnen beïnvloeden.

Voor de zomer zullen we op basis van de meicirculaire de financiële positie actualiseren.