

## ADVIESNOTA

Raadsvergadering: 15 december  
2022  
Agendanummer:  
Team: BV  
Zaaknr: 84224-2022

Onderwerp: 3e 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 derde en laatste rapportage over 2022 aangeboden.

#### Beslispunten

- |  |
|--|
| 1. Vaststellen begrotingswijziging 13-2022 "3e Financiële rapportage 2022" |
|--|

*Dit onderwerp komt aan de orde in:*

Commissie Financiën en Bestuur d.d. 29 november 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 3e financiële rapportage 2022 sluit met een positief saldo van € 3.887.000 in 2022*  
Deze rapportage kent een fors overschot van € 3.887.000

De drie belangrijkste oorzaken hiervoor zijn de extra Rijksmiddelen via de mei- en septembercirculaire van 2,23 miljoen. Een ontvangst van 1,31 miljoen van de gemeente Helmond die ervoor gekozen heeft hun overschot op Beschermd wonen aan de regiogemeenten uit te keren. Tenslotte een overschot van 0,87 miljoen op rente en afschrijvingen.

Nadelig is vooral de uitvoering van de Rijksregeling energietoeslag voor 0,34 miljoen. Bij invoering van de regeling was er landelijk kritiek vanuit de gemeente dat het rijksgeld ontoereikend zou zijn. De minister heeft toen toegezegd verliezen te compenseren. De Rijksregeling is echter op basis van een Algemene uitkering gedaan. Gemeenten hebben daarbij de vrijheid hun eigen invulling te geven aan de regeling (bijvoorbeeld andere grens bijstandsnorm). Er is geen sprake van afrekenen op basis van werkelijke kosten. Het is daarom de vraag of de minister haar belofte kan/zal nakomen. Wij gaan nu uit van een nadeel.

**1.2. Structureel effect van de 3e financiële rapportage 2022 is er niet.**

Deze rapportage kent geen structurele bijstelling. Daar waar een structurele nodig was, is dit al meegenomen in de Begroting 2023.

**1.3 Effect op solvabiliteitsratio en schuldenquote is positief**

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 2,9 % en de schuldenquote daalt met 3%. Beiden is positief.

Doelstelling is een solvabiliteit van 15% en een schuldenquote van 90%. Beiden doelen worden bereikt in 2022. Op basis van de Begroting 2023 gaan de ratio's wel verminderen in de toekomst is de verwachting.

**Kanttelingen**

Geen

**Vervallen "oude" regelgeving**

--

**Financiën**

Het overschot van € 3.887.000 wordt gestort in de Algemene Reserve.

In de financiële kaders is bepaald dat het weerstandsvermogen minimaal dubbel de risico's moet afdekken. Er moet daarom € 14.190.000 aanwezig zijn. Er is nu € 21.921.000 aanwezig. Daarmee is het weerstandsvermogen meer dan voldoende op peil.

**Uitvoering**

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

**Bijlagen**

1. 3e Financiële rapportage 2022

**Ter inzage gelegde stukken**

1. 3e Financiële rapportage 2022

Gemert, 15 december 2022

het college van burgemeester en wethouders,  
Secretaris,

de burgemeester,



G. Wouters



ing. M.S. van Veen