Jaarstukken 2022

20-10-2023

1.2 Financieel resultaat 2022

Programmaoverzicht (x 1.000)	R2021	B2022 primitief	B2022 na wijziging	R2022	Saldo
Sociaal	-12.173	-12.725	-13.417	-13.693	-276
Ruimte	-3.829	-3.174	-3.508	-2.377	1.131
Bestuur Dienstverlening en Veiligheid	-2.385	-2.674	-2.526	-2.090	436
Algemene dekkingsmiddelen	24.499	24.963	27.617	28.253	637
Overhead	-6.469	-6.531	-6.905	-6.502	403
Onvoorzien	-	-25	-25	-	25
Resultaat voor bestemming	**-358**	**-167**	**1.237**	**3.592**	**2.356**
reserves	14	335	135	-463	-597
Reserve mutatie	**14**	**335**	**135**	**-463**	**-597**
Resultaat na bestemming	**-344**	**168**	**1.372**	**3.130**	**1.758**

De rekening sluit dit jaar € 3.129.723 positief (hierna afgerond op € 3.130.000).

1.2.1 Financieel resultaat € 3.130.000 positief.

De rekening sluit dit jaar met een positief resultaat van € 3.130.000. Dit is € 1.758.000 positiever dan gedurende het jaar was ingeschat (resultaat volgens de tweede burap 2022 was positief € 1.372.000), en positiever dan de oorspronkelijke begroting waarin ereen positief resultaat van € 168.000 begroot was. Dit oorspronkelijke begrotingsresultaat 2022 is op 11 november 2021 vastgesteld. De belangrijkste zaken die bij het afsluiten van de rekening 2022 naar voren zijn gekomen en een afwijking geven op de bijgestelde begroting 2022, worden hierna toegelicht.

De algemene reserve bedroeg per 1 januari 2022 € 2.120.000, na verwerking van het resultaat 2021 ad negatief € 344.000 bedraagt de algemene reserve per 31 december 2022 € 1.776.000. In 2022 hebben er onttrekkingen en toevoegingen plaatsgevonden op de algemene reserve van per saldo € 224.000 positief. Dit zijn deels overhevelingen van budget welke in 2021 toegevoegd zijn aan de algemene reserve en welke in de 1e burap 2022 onttrokken zijn aan de algemene reserve ter besteding in 2022 en een toevoeging aan de algemene reserve om deze aan te vullen tot de minimale ondergrens. De algemene reserve bedraagt na verwerking van alle mutaties € 2.000.000 per ultimo 2022.

1.2.2 Toelichting belangrijkste financiële verschillen

Sociaal

Ten opzichte van de bijgestelde begroting is er in 2022 een negatieve afwijking geweest op het programma Sociaal. De belangrijkste oorzaak van de overschrijding is de hogere last op jeugd; naast incidentele uitgaven blijkt ook dat de uitgaven en aantallen jeugd toch hoger zijn dan we verwacht hadden bij het opstellen van de 2e burap 2022. Daarnaast zien we een onderschrijding op wmo door lager verbruik van wmo vervoer en huishoudelijke hulp, het ontstaan van wachtlijsten voor voorzieningen wmo en de lagere tarieven voor vervoer. Een lagere subsidievaststelling 2021 geeft in sport, cultuur en recreatie een onderschrijding. Het budget voor aanpassing van de verordening onderwijshuisvesting is onbenut gebleven.