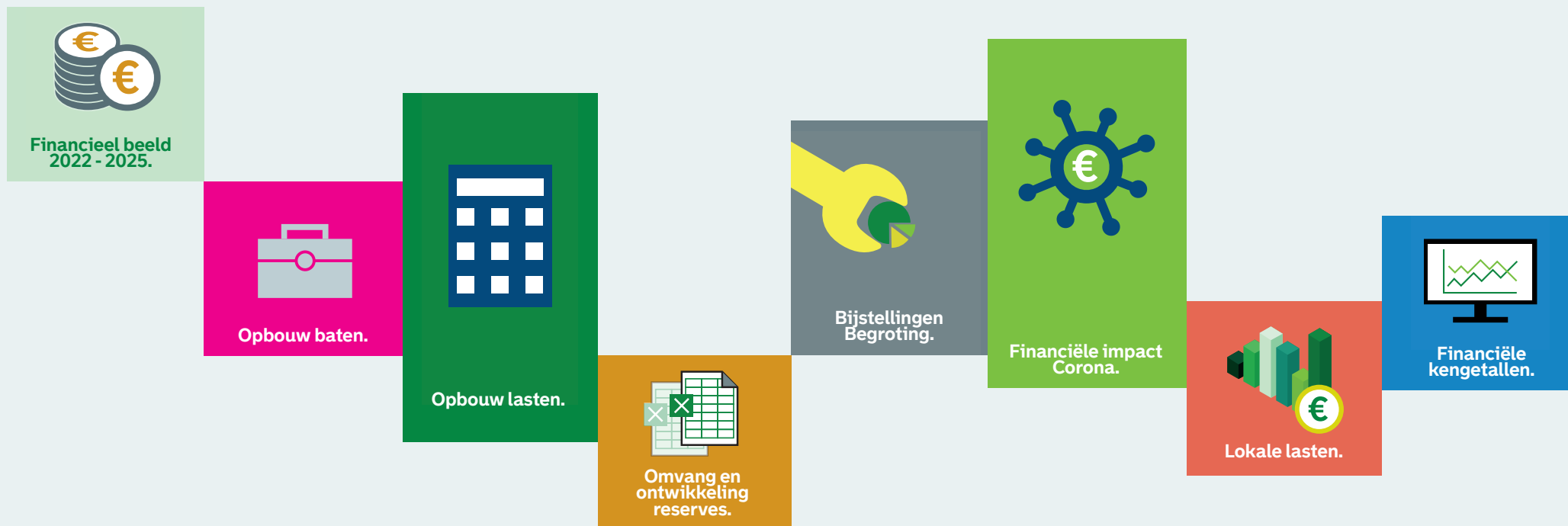


Financiële hoofdlijnen.



www.rotterdam.nl

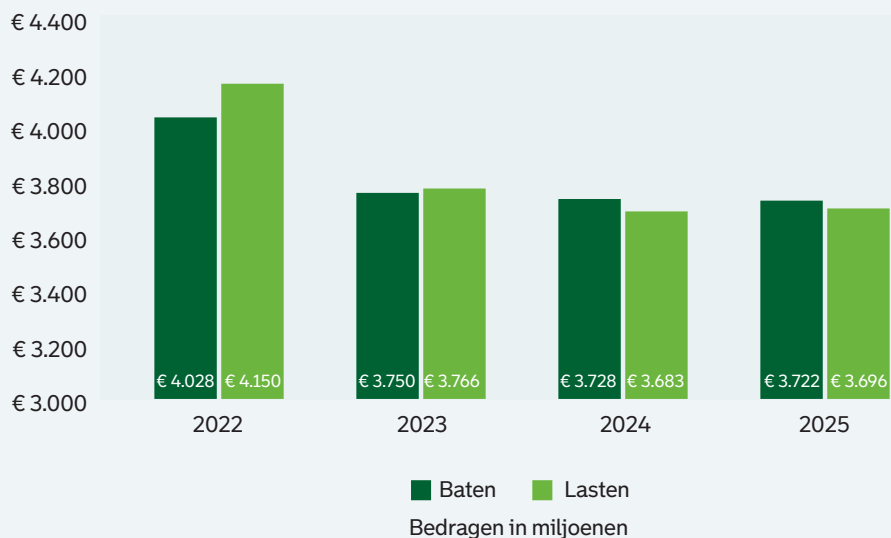


Gemeente
Rotterdam

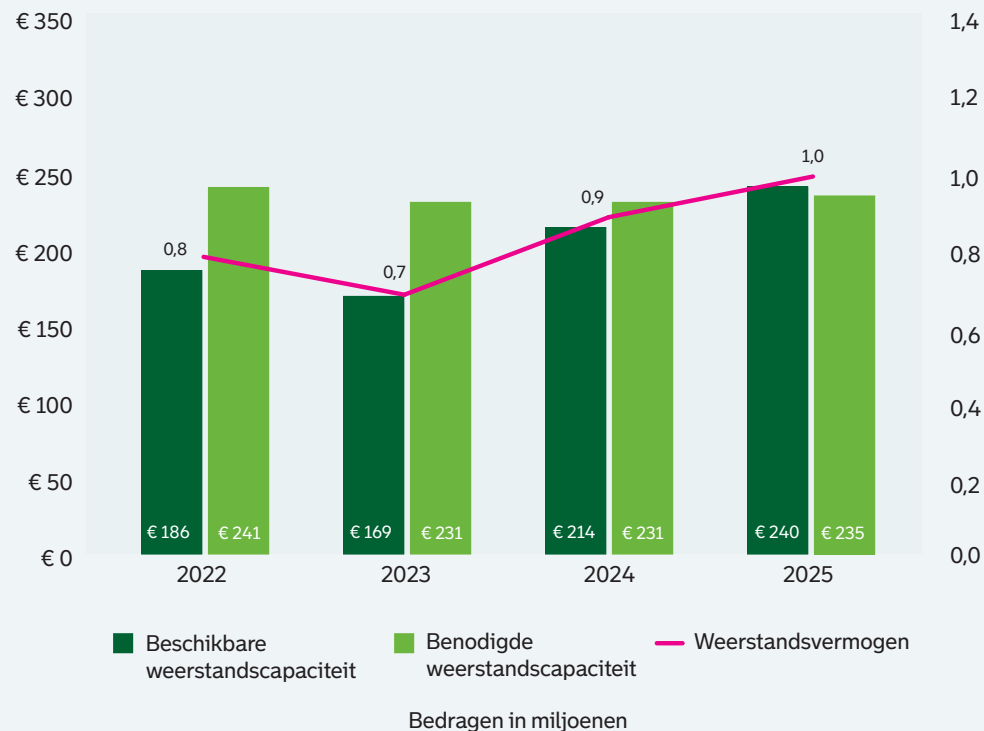
Financieel beeld 2022 - 2025.

De gemeentelijke financiën laten voor de jaren 2022 en 2023 een tekort zien. Dit is vooral het gevolg van de toenemende kosten voor zorg, welzijn en jeugdhulp die voor de jaren 2021 en 2022 reëel zijn begroot (deze systematiek is ook vorig jaar gehanteerd). Deze tekorten worden via de algemene reserve opgevangen. Vanaf 2024 is sprake van een positief exploitatieresultaat o.a. door afbouw/beëindiging van de intensiveringen vanuit dit coalitieakkoord.

Ontwikkeling baten en lasten
(exclusief mutatie algemene reserve)



Ontwikkeling weerstandsvermogen



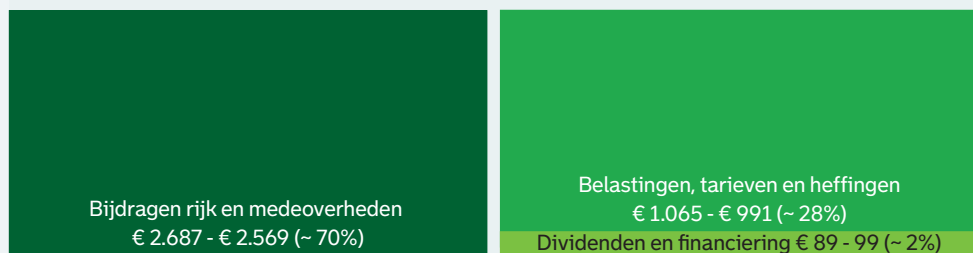
Het college heeft als uitgangspunt om niet te bezuinigen op voorzieningen in de stad of om de lasten voor de Rotterdammers te verhogen. Dit betekent dus dat een tijdelijke dip in het weerstandsvermogen wordt geaccepteerd. Conform de afgesproken richtlijnen bedraagt het weerstandsvermogen, in het laatste jaar van de meerjarenbegroting (2025), tenminste 1,0.

Met betrekking tot de financiële impact van Corona wordt uitgegaan van een basis-scenario en wordt rekening gehouden met een pessimistisch scenario (zie pagina 7, Financiële impact Corona).

Meer weten? [Klik hier.](#)

Opbouw baten.

(inclusief reserves)



* Bedragen in miljoenen (2022 tot 2025)

Opbouw baten (selectie van de grootste posten)

Bedragen in miljoenen

	2022	2025
Bijdragen rijk en medeoverheden	€ 2.687	€ 2.569
Gemeentefonds	€ 1.914	€ 1.850
Werk & Inkomen	€ 575	€ 598
Volksgesondheid en Zorg	€ 94	€ 44
Onderwijs	€ 67	€ 56
Belastingen, tarieven en heffingen	€ 1.065	€ 991
Onroerend zaakbelasting	€ 271	€ 271
Parkeren (belastingen en garages/P&R)	€ 158	€ 145
Afvalstoffenheffing	€ 102	€ 102
Rioolheffing	€ 86	€ 94
Grondexploitatie	€ 37	€ 77
Omgevingsvergunning	€ 35	€ 32
Reclame- en precario	€ 12	
Logiesbelasting	€ 11	€ 15
Dividenden en financiering	€ 89	€ 99

Meer weten? [Klik hier.](#)

Opbouw lasten.

(inclusief reserves)

Lasten: € 4.150 - € 3.722

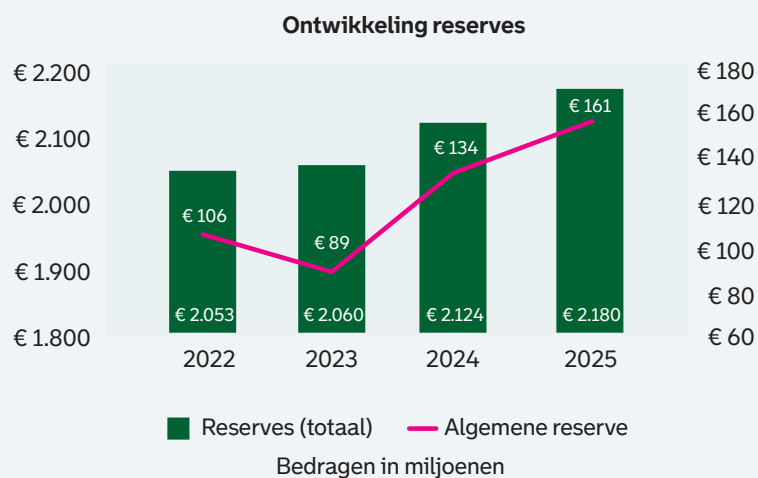
Bedragen in miljoenen

Programma	2022	2025
Algemene middelen	€ 72	€ 122
Beheer van de stad	€ 404	€ 409
Bestuur en dienstverlening	€ 87	€ 80
Cultuur, sport en recreatie	€ 239	€ 232
Economische zaken	€ 38	€ 26
Maatschappelijke ondersteuning	€ 225	€ 194
Onderwijs	€ 208	€ 191
Openbare orde en veiligheid	€ 165	€ 149
Overhead	€ 496	€ 469
Stedelijke inrichting en ontwikkeling	€ 406	€ 269
Verkeer en vervoer	€ 162	€ 103
Volksgezondheid en zorg	€ 856	€ 686
Werk en inkomen	€ 794	€ 791
Totaal	€ 4.150	€ 3.722



Meer weten? [Klik hier.](#)

Omvang en ontwikkeling reserves.



Ten opzichte van de Voorjaarsnota 2021 is de totale omvang en ontwikkeling van de reserves vrijwel gelijk gebleven.

Meer weten? [Klik hier.](#)

Bestemmingsreserves

Bedragen in miljoenen

Bestemmingsreserves (top 10)	2022	2025
Rotterdamse Investeringsmotor	€ 1.658	€ 1.728
Algemene Reserve*	€ 106	€ 161
Nationaal Programma Rotterdam Zuid	€ 82	€ 111
Tweedelijns WMO en Jeugdhulp*	€ 33	€ 33
Gebiedsontwikkeling	€ 30	€ 23
BUIG*	€ 27	€ 27
Bodem	€ 21	€ 12
Kredietrisicoreserve*	€ 19	€ 19
Regiodeal onderwijs	€ 14	€ 14
Energietransitie	€ 10	€ 3
Overig	€ 53	€ 49
Totaal	€ 2.053	€ 2.180

* Onderdeel van het beschikbare weerstandsvermogen

Bijstellingen Begroting.

Ramingsbijstellingen

Bedragen in miljoenen

Ramingsbijstellingen	2022	2023	2024	2025
Onvermijdelijk	- € 9,9	- € 3,6	- € 9,0	- € 16,0
Vermijdbaar	€ 0,0	€ 0,0	€ 0,0	€ 0,0
Intensiveringen	- € 6,5	- € 1,9	- € 1,9	- € 1,9
Kasschuiven	- € 11,5	- € 9,6	- € 2,1	€ 0,0
Reserves	€ 27,9	€ 15,0	€ 13,0	€ 17,9
Taakmutaties	€ 0,0	€ 0,0	€ 0,0	€ 0,0
Technische wijzigingen	€ 0,0	€ 0,0	€ 0,0	€ 0,0
Totaal	€ 0,0	€ 0,0	€ 0,0	€ 0,0

Intensiveringen	2022	2023	2024	2025
Bijstelling Verkiezingen 2022	- € 0,4			
Koers van de stad	- € 1,0			
Ondersteuning wijkraden	- € 2,1	- € 1,9	- € 1,9	- € 1,9
Racismebestrijding, koloniaal en slavernijverleden	- € 3,0			
Totaal	- € 6,5	- € 1,9	- € 1,9	- € 1,9

Onvermijdelijke ramingsbijstellingen

Bedragen in miljoenen

Onvermijdelijke ramingsbijstellingen	2022	2023	2024	2025
Actualisatie dividenduitkeringen deelnemingen	- € 1,6	€ 4,4	- € 2,0	- € 6,8
Actualisatie gemeentefonds	- € 9,8	- € 15,7	- € 14,2	- € 16,4
Actualisatie rente	€ 1,0	€ 1,7	€ 0,9	€ 0,8
Aframing bijdrage Grondbank Zuidplas	€ 0,8	€ 0,8	€ 0,8	€ 0,8
Actualisatie parkeerinkomsten		€ 0,5	€ 0,5	€ 0,5
Bestemmingsreserve Rotterdamse Investeringsmotor			€ 0,2	€ 0,2
BUIG actualisatie	€ 0,3	€ 0,3	€ 0,4	€ 0,4
Hogere kosten inzameling 2022	- € 4,4			
Koers van de Stad	€ 1,0			
Actualisatie OZB	€ 5,9	€ 5,9	€ 5,9	€ 5,9
Extra stadsmariniers	- € 1,0	- € 1,0	- € 1,0	- € 1,0
Bijdrage Brandweer (hogere kosten functioneel leeftijdsontslag)	- € 1,1	- € 0,3	- € 0,3	- € 0,3
Bijdrage Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (hogere kosten a.g.v. functioneel leeftijdsontslag)	- € 0,2	- € 0,2	- € 0,2	- € 0,2
Enmalige subsidie CIBUA	- € 0,7			
Totaal	- € 9,9	- € 3,6	- € 9,0	- € 16,0

Meer weten? [Klik hier.](#)

Financiële impact Corona.

In het basisscenario is in een groot deel van 2021 in wisselende mate sprake van contactbeperkende maatregelen en zijn deze vanaf 2022 niet meer nodig. De extra lasten en lagere inkomsten in dit scenario bedraagt meerjarig circa € 54 miljoen. Op basis van de compensatie in 2020 wordt uitgegaan dat dit volledig door het Rijk wordt gecompenseerd. Hiertoe is een stelpost opgenomen die wordt verrekend met de daadwerkelijk ontvangen compensatie. Daarnaast zijn er enkele majeure lasten die één op één door het Rijk worden gecompenseerd zijn het opzetten van een Corona-organisatie bij de GGD en uitvoering van de Tozo-regelingen (uitkeringen en apparaat).

Ook is, net als in de Voorjaarsnota 2021, rekening gehouden met een pessimistisch scenario; hierbij is nog steeds sprake van relatief forse contactbeperkende maatregelen na 2021. De mogelijke financiële tegenvallers van dit scenario zijn als risico opgenomen in de berekening van het weerstandsvermogen. Algemeen uitgangspunt hierbij is dat naarmate de crisis langer voortduurt, de financiële impact groter en structureler van aard is en de mate van compensatie vanuit het rijk afneemt. In de berekening van het weerstandsvermogen is rekening gehouden met een risicobedrag van € 31 miljoen in 2022 tot € 124 miljoen in 2025. De kans van optreden neemt af van 25% in 2022 naar 5% in 2025.

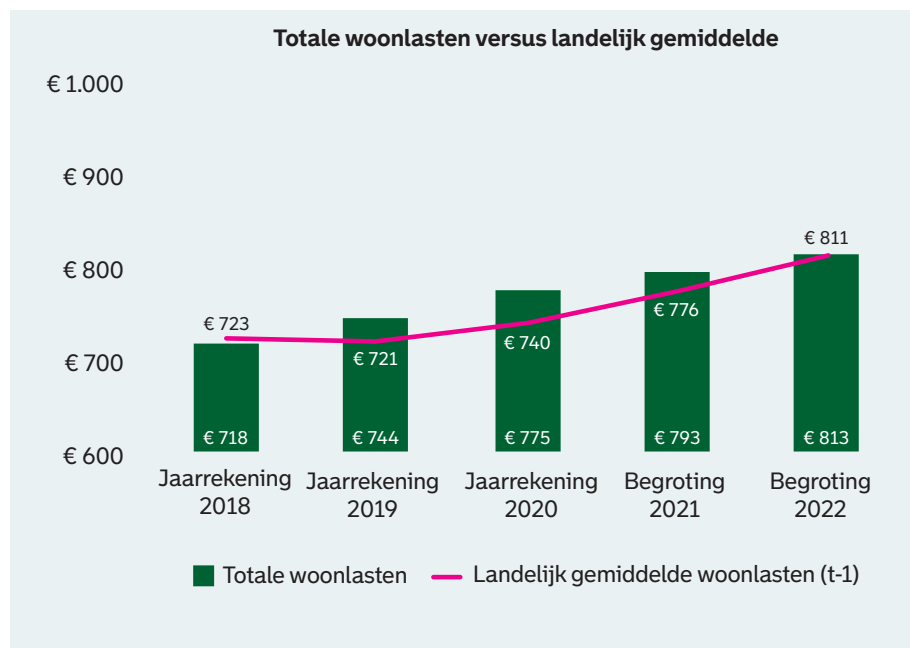
	2021	2022	2023	2024	2025
Herstelmaatregelen Corona korte termijn	- € 1,3				
Actualisatie dividendopbrengsten		- € 2,7	- € 2,1	- € 1,4	- € 0,7
Logiesbelasting *	- € 7,6	- € 3,7	- € 1,7		
Verkiezingen 2021	- € 2,6				
Speeltuinen en scouting	- € 0,3				
Markten	- € 1,0				
Schone Stad*	- € 6,7				
Parkeren	- € 18,0				
Coulance regeling Vastgoed*	- € 6,8				
Onderbesteding opleidingen en dienstreizen	€ 1,3				
Rotterdam pas	€ 0,6				
Stelpost verwachte compensatie corona	€ 42,2	€ 6,4	€ 3,8	€ 1,4	€ 0,7
Totaal	€ 0,0	€ 0,0	€ 0,0	€ 0,0	€ 0,0

* Gewijzigd ten opzichte van de Voorjaarsnota 2021
Bedragen in miljoenen

Meer weten? [Klik hier.](#)

Lokale lasten.

In principe worden de gemeentelijke tarieven in 2022 met alleen de CPI-trend (1,8%) verhoogd. De gemeentelijke woonlasten (afvalstoffenheffing, rioolheffing en gemiddelde OZB-aanslag eigenaar/bewoner) stijgen met gemiddeld 2,6% (dit is wel afhankelijk van de grootte van het huishouden). Deze boventrendmatige stijging is het gevolg van de stijging van het basistarief rioolheffing. Dit is namelijk, op grond van het vastgestelde gemeentelijk rioleringsplan (GRP 5) 2021- 2025, met 4,5% (inclusief trend) verhoogd. De gemiddelde aanslag OZB-eigenaar woningen en de afvalstoffenheffing stijgen met 1,8%.



Alleen eigenaren/bewoners krijgen in Rotterdam een aanslag OZB en rioolheffing opgelegd. Daarentegen krijgen alle huishoudens een aanslag afvalstoffenheffing opgelegd. Hiervoor kan kwijtschelding worden verleend. Voor 2022 wordt het kwijtscheldingspercentage van 76,5% gehandhaafd.

Meer weten? [Klik hier.](#)

Financiële kengetallen.

Het structurele exploitatiesaldo geeft inzicht in de mate waarin de structurele lasten zijn gedekt door structurele baten.

	2022	2023	2024	2025
Begroting 2021 - 2024	2%	3%	3%	
Begroting 2022 - 2025	-3%	0%	3%	1%

Het negatieve exploitatiesaldo in 2022 wordt met name veroorzaakt door de toenemende kosten voor jeugd, zorg en welzijn. Deze lasten zijn voor de jaren 2021 en 2022 reëel begroot. Dit zijn structurele lasten die incidenteel via de algemene reserve zijn gedekt. In de latere jaren is sprake van een positief structureel exploitatiesaldo.

Het weerstandsvermogen geeft een indicatie van de mate waarin de gemeente in staat is om niet begrote financiële tegenvallers op te vangen, zonder de noodzaak om direct te bezuinigen.

	2022	2023	2024	2025
Begroting 2021 - 2024	0,77	0,86	1,03	
Voorjaarsnota 2021	0,53	0,53	0,79	1,01
Begroting 2022 - 2025	0,77	0,73	0,92	1,02

Net als bij de Voorjaarsnota 2021 is een tijdelijke dip zichtbaar in het weerstandsvermogen. Deze dip is minder diep dan in het voorjaar. Conform de afgesproken richtlijnen bedraagt het weerstandsvermogen, in het laatste jaar van de meerjarenbegroting (2025), tenminste 1,0.

Financiële kengetallen.

De solvabiliteitsratio geeft de mate aan waarin aan de financiële verplichtingen kan worden voldaan.

	2022	2023	2024	2025
Begroting 2021 - 2024	46%	48%	50%	
Voorjaarsnota 2021	44%	43%	44%	43%
Begroting 2022 - 2025	44%	42%	43%	44%

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlasten t.o.v. de eigen middelen. De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft daarmee een indicatie van de mate waarin de rente en de aflossingen op de exploitatie drukken.

	2022	2023	2024	2025
Begroting 2021 - 2024	45%	44%	41%	
Voorjaarsnota 2021	48%	52%	53%	58%
Begroting 2022 - 2025	46%	55%	56%	54%

Het kengetal grondexploitatie geeft een indicatie van het financiële risico dat de gemeente loopt in verband met zijn grondportefeuille. Een negatief getal betekent dat er geen boekwaarde is die moet worden terugverdiend door de verkoop van grond. Hierdoor wordt dus beperkt risico gelopen op de voorraden grond.

	2022	2023	2024	2025
Begroting 2021 - 2024	- 6%	- 6%	- 5%	
Voorjaarsnota 2021	- 5%	- 5%	- 5%	- 5%
Begroting 2022 - 2025	- 5%	- 5%	- 4%	- 5%

Signaalwaarden toezichthouder

- Minst risicovol
- Neutraal
- Meest risicovol

Meer weten? [Klik hier.](#)