

Raadsvoorstel

Raadsnummer:	2022-086	Zaaknummer:	1349395
Onderwerp:	Tweede Bestuursrapportage 2022		
Korte inhoud:	Via de 2e BERAP informeert het college de raad over de stand van zaken over de uitvoering van de begroting 2022-2025 en vraagt waar nodig om bijstelling van de beschikbaar gestelde budgetten.		

Datum B&W: 15 november 2022	Portefeuillehouder:	Wethouder Rohen
--	----------------------------	------------------------

Voorstel

1. de tweede Bestuursrapportage 2022 vast te stellen;
2. goedkeuring te geven aan de voorgestelde budgettaire mutatie per programma in 2022 en 2023;
3. de overschotten in 2022 en 2023 voorlopig te storten in de algemene reserve ;
4. kennis te nemen van de mutaties over de jaren 2024 t/m 2026;
5. goedkeuring te geven aan de voorgestelde financiële mutaties met betrekking tot de investeringen.

Inleiding

Hierbij ontvangt u de tweede Bestuursrapportage 2022 (2e BERAP). Via de 2e BERAP informeren wij u over de (verwachte) afwijkingen in de begrotingsuitvoering van 2022. Het is een rapportage over de realisering van de begroting over de eerste negen maanden van 2022, met een doorkijk naar de verwachtingen voor de resterende drie maanden 2022 en naar 2023 t/m 2026. Voor de inhoud verwijzen wij u naar de rapportage.

Beoogd effect

Via de 2e BERAP wordt uw raad geïnformeerd over de stand van zaken over de uitvoering van de begroting 2022-2025 en worden waar nodig voorstellen voor bijstelling van de beschikbaar gestelde budgetten gedaan.

Argumenten

1. Met de voorgestelde budgetaanpassingen wordt de rechtmatigheid van de uitgaven geautoriseerd.
2. Met de voorgestelde budgetaanpassingen wordt de rechtmatigheid van de uitgaven binnen de programma's geautoriseerd
3. De definitieve storting wordt bepaald bij de behandeling van de jaarstukken.
4. Definitieve vaststelling cijfers over 2024 t/m 2026 vindt plaats bij desbetreffende begrotingen.
5. Met de voorgestelde budgetaanpassingen wordt de rechtmatigheid van de uitgaven binnen de investeringskredieten geautoriseerd

Kanttekeningen

Geen.

Financiën

In onderstaande tabel hebben wij de mutaties van de 2e BERAP opgenomen.

	2022			2023	2024	2025	2026
	lasten	baten	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Saldo Voorjaarsnota Begroting			2.766	2.028	4.589	4.787	-1.133
Programma 1	1.450	1.043	-407	-445	-445	-445	-445
Programma 2	78	26	-52	-15	-15	-15	-15
Programma 3	1.173	557	-616	-	-	-	-
Programma 4	828	-367	-1.195	-182	-143	-123	-123
Programma 5	86	157	71	-128	-75	-	-
Programma 6	63	-	-63	-10	-	-	-
Programma 7	833	37	-796	37	-58	-58	-58
Programma 8	760	6.052	5.292	1.134	1.271	1.412	3.169
Totale afwijking 2e Berap	5.271	7.505	2.234	391	535	771	2.528
Saldo begroting 2022-2026 2e berap 2022			5.000	2.419	5.124	5.558	1.395

Zoals uit de tabel blijkt eindigen alle jaren met een extra plus. Een analyse op hoofdlijnen leert dat in 2022 het verschil wordt veroorzaakt door voordelen vanwege de mei- en septembercirculaire en de lagere uitgaven Jeugdzorg. Daartegenover staan de hogere personele lasten en WW- en wachtgeldverplichtingen.

Het positieve effect in de jaren 2023-2026 wordt veroorzaakt door de effecten uit de septembercirculaire. De overige mutaties hebben een structureel nadelig effect van afgerond ongeveer € 600.000. Hiervan wordt € 429.000 veroorzaakt door de stijging van de WMO-tarieven. Deze tarieven stijgen als gevolg van de afspraken die met de zorgaanbieders gemaakt zijn in december 2021.

Het effect van de tweede Bestuursrapportage op het structurele begrotingssaldo 2023-2026

In onderstaande tabel vindt u de ontwikkeling van het structurele saldo van de begroting 2023-2026. Het structurele begrotingssaldo geeft de ruimte weer die in de begroting beschikbaar is voor nieuwe investeringen in de samenleving en om risico's op te vangen. Het effect van de septembercirculaire is opgenomen in de uitkomsten van de tweede Bestuursrapportage.

Tabel ontwikkeling structureel begrotingssaldo				
Bedragen x € 1.000 - = nadeel	2023	2024	2025	2026
Begroting 2023-2026	410	2.980	3.188	-2.746
Effect van de tweede Bestuursrapportage	283	503	739	2.496
Na verwerking overige mutaties 2 ^e BERAP 2022	693	3.483	3.927	-250

Na verwerking van de mutaties uit de tweede Bestuursrapportage bedraagt het structureel tekort over 2026 € 250.000.

Communicatie

Niet van toepassing

Vervolg

De tweede Bestuursrapportage wordt voor de jaarschijf 2022 gezien als een voorbereiding op, het volgende P&C-product, de jaarstukken over 2022. De mutaties in 2023-2026 zijn de eerste wijzigingen op de budgetten van de programmabegroting 2023, het eerste P&C-product van 2023.

Bijlagen

1. Tweede Bestuursrapportage 2022

Burgemeester en wethouders van Nijkerk,
de secretaris, de burgemeester,

de heer D.J. van Huizen

de heer mr. drs. G.D. Renkema

RAADSBESLUIT

Nummer: 2022-086

De raad van de gemeente Nijkerk;

gelezen het collegevoorstel van 15 november 2022;

b e s l u i t :

1. de tweede Bestuursrapportage 2022 vast te stellen;
2. goedkeuring te geven aan de voorgestelde budgettaire mutatie per programma in 2022 en 2023;
3. de overschotten in 2022 en 2023 voorlopig te storten in de algemene reserve ;
4. kennis te nemen van de mutaties over de jaren 2024 t/m 2026;
5. goedkeuring te geven aan de voorgestelde financiële mutaties met betrekking tot de investeringen.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Nijkerk d.d. 15 december 2022,

de griffier,

de voorzitter,

mevrouw A.G. VERHOEF-FRANKEN

de heer mr. drs. G.D. RENKEMA