

1^e Bestuursrapportage 2023



Inhoudsopgave

Inleiding	3
1. Administratieve wijzigingen	5
2. Autonome bijstellingen	6
3. (Bestaand) Beleid	11
4. Kadernota 2024	14
5. Energie indexatie	15
6. Prijsindexatie	16
7. Wijzigingen uit taskforce sociaal domein.....	18
8. Investerings	19



Inleiding

Hierbij ontvangt u de eerste Bestuursrapportage 2023 (1^e Berap). Via de 1^e Berap wordt de raad geïnformeerd over de (verwachte) afwijkingen in de begrotingsuitvoering van 2023. Het is een rapportage over de realisatie van de begroting over de eerste drie maanden van 2023, met een doorkijk naar de verwachtingen voor de resterende negen maanden en naar de jaren 2024 t/m 2027.

In de 1^e Berap 2023 wordt voornamelijk verantwoording afgelegd over de beschikbare budgetten voor 2023 en de verwachte afwijkingen daarop. De 1^e Berap 2023 wijkt qua indeling af van de Bestuursrapportages in voorgaande jaren. Omdat de 1^e Berap voornamelijk financiële afwijkingen bevat, is er voor gekozen om de rapportage onder te verdelen in het type afwijking. Per type afwijking is een hoofdstuk opgenomen met een tabel met afwijkingen en een toelichting daarop.

De omvang van het aantal mutaties in de 1^e Berap is groter dan voorgaande jaren. Dit komt voornamelijk door de toegenomen inflatie, waardoor meerdere budgetten niet meer toereikend zijn. In de 1^e Berap worden daarom bijstellingen gedaan die voor een groot deel te maken hebben met prijsstijgingen, o.a. op het gebied van energiekosten, hogere bijdragen aan gemeenschappelijk regelingen en de aanschaf van materieel en investeringen.

Financiële uitkomsten

In onderstaande tabel hebben wij de mutaties van de 1^e Berap opgenomen per type afwijking.

(bedragen x € 1.000,-)							
(x € 1000): saldo +/- = nadeel	2023			2024	2025	2026	2027
	lasten	baten	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Saldo na raadsvoorstel ontwikkelagenda			-362	2.177	2.626	854	1.032
Besluitvorming raad maart	20	20	-	-6	-6	-6	-6
Besluitvorming raad april			-				
Saldo na raad april			-362	2.171	2.620	848	1.026
Autonoom	1.573	451	-1.122	-606	-592	-608	-608
(Bestaand) Beleid	6.061	5.963	-98	-151	-210	-64	-64
Kadernota	-175	0	175	0	0	0	0
Energie Indexatie	0	0	0	0	0	0	0
Prijsindexatie	1.033	525	-508	-623	-623	-554	-554
Taskforce	-39	0	39	0	0	0	0
Totale afwijking 1e Berap	8.452	6.938	-1.514	-1.380	-1.425	-1.226	-1.226
Saldo begroting 2023-2026 na 1e Berap			-1.876	791	1.195	-378	-200

Structureel vs incidenteel saldo

De begroting bevat zowel incidentele als structurele baten en lasten. De structurele baten en lasten zijn regel (ze omvatten het overgrote deel van de begroting) en de incidentele baten en lasten vormen de uitzondering op die algemene regel. Structurele baten en lasten zijn de baten en lasten die in beginsel jaarlijks in de begroting en meerjarenraming zijn opgenomen. Het saldo van die incidentele en structurele baten en lasten leidt tot een incidenteel en een structureel begrotingssaldo. Het verschil tussen beide saldi is meestal een onttrekking of storting in de reserves.

Autonome bijstellingen

Autonome bijstellingen zijn financiële bijstellingen waar op basis van het huidige beleid van de gemeente geen keuze in te maken is. Of dit zijn bijstellingen als gevolg van veranderende wetgeving of gerechtelijke uitspraken.

(Bestaand) Beleid

Dit betreft bijstellingen die volgen uit het toepassen van het beleid dat op dit moment door de gemeenteraad is vastgesteld. In de 1^e Berap 2023 zijn drie onderwerpen opgenomen die nieuw beleid bevatten. Deze zijn in de tabel gekenmerkt (met een ^(*)). Deze bijstellingen niet verwerken zou betekenen dat de gemeente afwijkt van het door haarzelf vastgestelde beleid.

Kadernota

De onderwerpen in dit onderdeel komen voort uit de kadernota 2024 en hebben tevens een financieel effect in 2023.

Energie indexatie

Vanwege de globale ontwikkelingen zijn de energieprijzen sterk gestegen. Wij moeten deze effecten verwerken in de begroting 2023 ev om te voorkomen dat we bij de jaarrekening voor verrassingen komen te staan.

Prijsindexatie

Door inflatie en door loonontwikkeling veranderen de marktprijzen die wij moeten betalen om onze wettelijke taken en ons beleid uit te voeren. Vanwege de globale ontwikkelingen is dit thema op dit moment actueler dan ooit. Wij moeten deze effecten dus verwerken in de begroting om te voorkomen dat we bij de jaarrekening voor verrassingen komen te staan.

Taskforce

In de vorige collegeperiode is vanaf het kalenderjaar 2021 een omvangrijk maatregelenpakket van bezuinigingen en besparingen samengesteld van totaal € 2,6 miljoen structureel. Dit om de destijds steeds stijgende kosten in het taakveld Sociaal te beteugelen. De primaire opdracht van de Taskforce is overzichtelijk: het terugbrengen van de kostenoverschrijding binnen het beschikbare budget.

Zoals uit de tabel op pagina blijkt, eindigen de jaren 2023, 2026 en 2027 met negatief saldo. Een analyse op hoofdlijnen leert dat in 2023 het verschil wordt veroorzaakt door nadelen vanwege autonome ontwikkelingen en prijsstijgingen als gevolg van inflatie. 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. Deze ruimte is vanaf 2026 beperkt.

Het effect van de 1^e Bestuursrapportage op het structurele begrotingssaldo 2024-2027

In onderstaande tabel vindt u de ontwikkeling van het structurele saldo van de begroting 2024-2027 als gevolg van de 1^e Berap 2023. Deze laat een structureel nadelig effect zien van € 1,2 miljoen, welke vanaf 2026 een structureel negatief saldo tot gevolg heeft.

(bedragen x € 1.000,-)

Totale afwijking 1e Berap			2023	2024	2025	2026	2027
waarvan:							
incidenteel			-162	-117	-146	0	0
structureel			-1.352	-1.263	-1.279	-1.226	-1.226
Totaal			-1.514	-1.380	-1.425	-1.226	-1.226

1. Administratieve wijzigingen

De administratieve wijzigingen zijn gericht op de verplaatsing van bepaalde budgetten in de begroting. Aan de activiteiten zelf verandert niets, maar de geraamde lasten komen op een andere plaats in de begroting.

bedragen x € 1.000				2023			2024	2025	2026	2027
Nummer	prog	tv	Onderwerp	lasten	baten	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
1	1	6.7	Correcties IV3 financiële taakvelden - taakveld Sociaal vanaf 2023	762	457	-305	-305	-305	-305	-305
1	2	6.81	Correcties IV3 financiële taakvelden - taakveld Sociaal vanaf 2023	-147	0	147	147	147	147	147
1	5	6.5	Correcties IV3 financiële taakvelden - taakveld Sociaal vanaf 2023	-615	-457	158	158	158	158	158

Toelichting administratieve wijzigingen

1. Vanaf 2023 is een aantal voorgeschreven IV3 taakvelden binnen de gemeentelijke begroting gewijzigd. Hierdoor verschuiven de budgetten van deze taakvelden binnen de huidige programma indeling. Deze mutatie verloopt budgetneutraal.

2. Autonome bijstellingen

bedragen x € 1.000				2023			2024	2025	2026	2027
Nummer	prog	tv	Onderwerp	lasten	baten	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
1	7	0.4	Waterschapslasten nieuw gemeentehuis	19		-19	-19	-19	-19	-19
2	7	0.4	Beveiliging stadhuis en locatie Hoevelaken	85		-85				
3	8	0.8	Jaarlijkse kosten FLO Brandweer	75		-75	-75	-75	-75	-75
4	7	0.4	Uitbreiding gebruikerslicenties en afnemen van software als een dienst	21		-21	-21	-21	-21	-21
5	7	0.4	Wijziging internetlijnen, Koppeling e-diensten Djuma	18		-18	-18	-18	-18	-18
6	7	0.4	Privacy monitor van Vicia	7		-7	-7	-7	-7	-7
7	AD	0.5	Ontwikkeling renteresultaat	175	0	-175	-175	-175	-175	-175
8	7	0.4	Kapitaallasten vervanging mobiele telefoons	0	0	0	-16	-32	-48	-48
9	4	8.1	Verrekening bijdrage bovenwijkse voorzieningen De Hofstee		-80	-80				
9	4	0.10	Onttrekking reserve bovenwijkse voorzieningen	-80		80				
10	4	8.1	Planschade De Hofstee	27	27	0				
11	4	2.2	Parkeeropbrengsten	0	-130	-130	0	0	0	0
12	4	2.2	Parkeerautomaten	30		-30	-30	0	0	0
13	4	5.7	Groenonderhoud	322		-322	-322	-322	-322	-322
14	4	7.5	Begraafplaatsen	50	40	-10	0	0	0	0
15	3	7.3	Afval	91	-160	-251	0	0	0	0
15	Reserves	0.10	Dekking door reserve afvalstoffenheffing		251	251				
16	7	0.4	Tractie	44		-44	0	0	0	0
17	1	6.2	Afrekening Veilig thuis VGGM 2022	11	0	-11	0	0	0	0
18	1	6.3	Bijzondere bijstand studenten	51	51	0	0	0	0	0
19	1	6.2	Afwikkeling implementatie WIZ portaal	63	0	-63	0	0	0	0
20	1	6.7	Afwikkeling Pilot Onderwijs Jeugd Arrangement 2021-2022	78	0	-78	0	0	0	0
21	1	6.1	Inburgering uitvoeringsbudget	14	0	-14	-14	-14	-14	-14
22	8	0.7	Inburgering uitvoeringsbudget	0	14	14	14	14	14	14
23	4		Wet goed verhuurderschap en Wet kwaliteitsborging voor het Bouwen	50		-50	-50	-50	-50	-50
23	8		Wet goed verhuurderschap en Wet kwaliteitsborging voor het Bouwen		50	50	50	50	50	50
24	2	4.2	IHP onderwijs 2023 prijspeilaanpassing	0	0	0	0	0	0	0
25	2	4.2	Oplevering uitbreiding Koningin Emmaschool/De Lelie naar 2024	0	0	0	0	0	0	0
26	2	5.6	Specifieke uitkering Digitale overheid	43	43	0	0	0	0	0
27	2	5.2	Accommodaties Binnensport	268	345	77	77	77	77	77
28	7	0.4	Inhuur gemeentesecretaris	68		-68				

29	8	0.64	Bijdrage GBLT	43		-43				
----	---	------	---------------	----	--	-----	--	--	--	--

Toelichting autonome bijstellingen

1. Waterschapslasten nieuw gemeentehuis

De waterschapslasten van het Rabobank-gebouw (nieuw gemeentehuis van 't Hoffstraat) zijn niet geraamd in de begroting 2023 en verder. Het gaat om structurele lasten. Dat wordt middels deze bijstelling gecorrigeerd in de begroting.

2. Beveiliging stadhuis en locatie Hoevelaken

Er worden in 2023 kosten gemaakt van € 85.000, vanwege het inzetten van dagelijkse beveiliging op het stadhuis en op de locatie Hoevelaken.

3. FLO-kosten brandweer

Op verzoek van de gemeente Nijkerk voert de VGGM de FLO-overgangsregeling uit. De onzekerheid over de hoogte van de regeling wordt veroorzaakt door individuele keuzemogelijkheden die de regeling biedt met betrekking tot de omvang van non-activiteitsverlof. Voor 2023 is de bijdrage vastgesteld op € 75.000. Voor zo ver we nu kunnen inschatten zullen de kosten tot 2027 € 75.000 blijven.

4. Uitbreiding gebruikerslicenties en afnemen van software als een dienst

In verband met herindeling van de teams binnen de organisatie zijn er meer gebruikers in Djuma, dit leidt tot hogere lasten. Verder is op verzoek van taakveld Ruimte de software O-Prognose nu een (duurdere) SaaS-dienst geworden. Daarnaast wordt gewerkt aan de overstap naar werken vanuit MS-Teams. Dit vereist back-up van onze data in de cloud. Ten slotte moet er onderhoud worden verricht aan Cognos software en datawarehouse ten behoeve van management dashboards.

5. Wijziging internetlijnen, Koppeling e-diensten Djuma

Zwaardere gebruik door meer mensen van wifi, thuiswerken en internet toegang leidden tot haperingen. Deze zijn verholpen met zwaardere internet lijnen. Dit vereist een nieuwe koppeling van Djuma aan e-Diensten met bijbehorend abonnement.

6. Privacy monitor van Virea

In verband met wetgeving moet geregistreerd kunnen worden welke gebruiker welke persoonsgegevens opvraagt. Door deze tool kunnen we aan deze wetgeving voldoen. Vanwege een incident met persoonsgegevens is dit ter sprake gekomen en is deze applicatie aangeschaft.

7. Ontwikkeling renteresultaat

Op basis van de huidige renteontwikkeling is dit het verwachte budgettaire effect. Veiligheidshalve is dit effect structureel in de begroting verwerkt. De mogelijkheid bestaat dat de werkelijke rentestand en dus ook het budgettaire effect hiervan afwijkt.

8. Kapitaallasten vervanging mobiele telefoons

Eind 2022 moesten een aantal Samsung Galaxy A6 toestellen worden vervangen en in 2023 moeten een aantal Samsung Galaxy A40 toestellen worden vervangen. De Galaxy A6 toestellen dateren van 2018-begin 2019 en de Galaxy A40 toestellen dateren van 2019-begin 2020 en zijn verouderd. De toestellen beginnen nu langzamerhand gebreken te vertonen en voldoen niet meer aan de standaard van deze tijd. De investering betreft 36 toestellen voor de vervanging van de Galaxy A6 toestellen en de investering voor de vervanging van de Galaxy A40 toestellen betreft de investering 150 toestellen.

9. Bijdrage bovenwijkse voorzieningen De Hofstee

De extra kosten voor de bovenwijkse voorzieningen De Hofstee kunnen volledig worden gedekt uit de reserve Bovenwijkse voorzieningen. Het budgettaire effect van deze mutatie is nihil.

10. Planschade De Hofstee

Tegenover de planschadekosten van € 27.000 van De Hofstee staan extra inkomsten van € 27.000. Het budgettaire effect van deze mutatie is daarmee nihil.

11. Parkeeropbrengsten

Ook dit jaar (idem als 2022) stellen we voor de begroting 2023 van de parkeeropbrengsten met € 130.000 te verlagen. De hoofdoorzaak voor de lagere parkeeropbrengsten lijkt de invoering van het slagboom parkeren te zijn. Deze zorgt ervoor dat bezoekers achteraf voor het parkeren gaan betalen. Een bezoeker betaalt daardoor nooit meer te veel, waar in het verleden vooraf een parkeerticket werd kocht en altijd wat 'ruimer' de parkeerplek werd betaald om een boete te voorkomen.

12. Parkeerautomaten

Dit betreft de kosten voor onderhoud & beheer van de parkeerautomaten. De bedragen zijn in 2022 afgeraamd, omdat er vanuit uitgegaan werd dat er vanaf 2023 geen parkeerautomaten meer zouden zijn als gevolg van de ontwikkelingen van de binnenstad. De parkeerautomaten zijn echter in 2023 nog in gebruik, waardoor de kosten voor beheer en onderhoud dit jaar doorlopen.

13. Groenonderhoud

Als gevolg van een nieuwe aanbesteding stijgen de kosten van het Groenonderhoud structureel met € 322.000,- per jaar. De kostenstijging wordt o.a. veroorzaakt door de sterk stijgende kosten als gevolg van de inflatie.

14. Begraafplaatsen

Voor het onderdeel begraven lijkbezorging is de verwachting dat er een overschrijding ontstaat doordat de overeenkomst met de Inclusief groep is beëindigd. Verder wordt er dit jaar een onderzoek uitgevoerd naar hoe de gemeente Nijkerk een combinatiegroep kan opzetten met de gedetacheerde medewerkers van de Gresbo en de inzet van gespecialiseerde vakbroeders. De schatting is dat in 2023 een overschrijding van € 50.000 zal plaatsvinden ten opzichte van het huidige geraamde budget. Daarnaast worden hogere inkomsten van leges verwacht van € 40.000 voor dit jaar. Per saldo een budgettair effect van € 10.000 nadelig in 2023.

15. Afval

In 2023 vallen de kosten voor afval inzameling naar verwachting € 91.000 hoger uit. Daarnaast vallen de inkomsten vanuit afval naar verwachting in totaal € 160.000 lager uit, voornamelijk als gevolg van lagere opbrengsten uit oud papier en kleding. Per saldo een budgettair effect van € 251.000 nadelig in 2023.

16. Tractie

Opbrengsten wegens verkoop van te vervangen voertuigen, die in 2022 waren geraamd, moeten in 2023 worden geraamd (vervanging heeft niet in 2022 plaats gevonden). Door latere vervanging zullen de opbrengsten (ook voor 2023 geraamd) lager uitvallen (raming verlagen). Daarnaast zijn er hogere brandstofkosten door hogere brandstofprijzen. Per saldo een budgettair effect van € 44.000 nadelig in 2023.

17. Afrekening Veilig thuis VGGM 2022

In de gemeentelijke jaarrekening 2022 was voor de nog te betalen kosten van Veilig Thuis VGGM over het kalenderjaar 2022 een balanspost opgenomen. Uit de recente jaarstukken van Veilig Thuis is gebleken, dat de afrekening Veilig Thuis over vorig jaar € 11.000 nadeliger uitvalt, namelijk € 152.000 in plaats van de verwachte € 141.000.

18. Bijzondere bijstand studenten

In de december circulaire 2022 van het gemeentefonds hebben gemeenten van het Rijk extra incidentele middelen gekregen voor bijzondere bijstand aan uitwonenden studenten voor de gestegen energiekosten. Voor Nijkerk komt dit neer op een incidenteel bedrag van € 51.000. Omdat dit bedrag door Nijkerk vorig jaar is ontvangen, is dit onderdeel geworden van het positieve gemeentelijke rekeningresultaat 2022. Hier wordt voorgesteld dit bedrag ten behoeve van de doelgroep beschikbaar te stellen en incidenteel voor 2023 toe te voegen aan het budget bijzondere bijstand. En dit te dekken door een incidentele onttrekking aan de algemene reserve. Hierdoor verloopt deze mutatie binnen de exploitatie budgetneutraal.

19. Afwikkeling implementatie WIZ portaal

In 2021 is gestart met de implementatie van de regie-applicatie WIZ portaal van het sociaal team. Deze implementatie zou in 2022 worden afgerond. Uiteindelijk is dit niet gelukt, doordat de afgesproken programma eisen niet zijn afgeleverd. Er zijn in 2022 aanvullende werkzaamheden verricht en de uiteindelijke afronding van de implementatie gaat in 2023 plaatsvinden. Door de extra werkzaamheden is het incidenteel beschikbare budget volledig besteed in 2022. Voor de werkzaamheden ten behoeve van afwikkeling in 2023 is incidenteel € 63.000 nodig.

20. Afwikkeling Pilot Onderwijs Jeugd Arrangement 2021-2022

Samen met de gemeente Nijkerk en een aantal andere gemeenten is in 2021 het Onderwijs Jeugd Arrangement gestart. Het arrangement heeft in 2021 en 2022 plaatsgevonden. Onlangs is besloten om aan dit arrangement in 2023 geen vervolg te geven. De gemeente Nijkerk heeft van de gemeente Elburg voor de zorgkosten 2021 en 2022 facturen ontvangen die nog niet zijn betaald. Bij de gemeentelijke jaarrekening 2022 was de verwachting dat deze pilot niet meer hoefde te worden betaald. Recent is duidelijk geworden dat de gemeente Nijkerk over deze jaren wel financieel moet bijdragen in de kosten van deze pilot € 78.000.

21. Inburgering uitvoeringsbudget

In de vorige bestuursrapportage is melding gemaakt van de verhoging van de integratie-uitkering (IU) inburgering in het gemeentefonds ingaande 2022 met € 14.000 per jaar. Vanaf 2023 is deze IU onderdeel geworden van de algemene uitkering (AU) van het gemeentefonds. De uitkering Inburgering stijgt voor Nijkerk vanaf 2022, voornamelijk als gevolg van de toevoeging van middelen voor de leerbaarheidstoets. In de vorige bestuursrapportage is deze melding financieel abusievelijk incidenteel verwerkt in de gemeentelijke begroting. Hier wordt voorgesteld de via het gemeentefonds toegekende structurele middelen vanaf 2023 toe te voegen aan het budget voor de uitvoering van de wet inburgering (taakveld 6.1).

22. Inburgering uitvoeringsbudget

Betreft de extra toegekende structurele middelen voor de uitkering inburgering vanaf 2023 via het gemeentefonds.

23. Wet goed verhuurderschap en Wet kwaliteitsborging voor het Bouwen

Tegenover de hoger kosten van € 50.000 staan extra inkomsten via de algemene uitkering van € 50.000. Het budgettaire effect van deze mutatie is daarmee nihil.

24. IHP onderwijs 2023 prijspeilaanpassing

In het Collegebesluit van 6 december 2022 "Collegevoorstel Programma en Overzicht onderwijshuisvesting 2023" (zaaknummer 1310439) is besloten om bij deze rapportage melding te maken van de prijspeilaanpassing van het definitieve programma onderwijshuisvesting 2023. Zoals elk jaar heeft de VNG de indexering jaar voor de onderwijshuisvesting bekend gemaakt. Deze indexering voor het jaar 2023 is toegepast op de al in de gemeentelijke begroting 2023 opgenomen voorlopige investeringskredieten. Hier wordt nu voorgesteld om de investeringskredieten van het programma IHP 2023 op te hogen met € 344.000. De hiermee gemoeide extra kapitaallasten van € 12.000 per jaar vanaf 2025, worden ten laste van de stelpost IHP onderwijs gebracht. Hiermee verloopt deze mutatie budgetneutraal.

25. Oplevering uitbreiding Koningin Emmaschool/De Lelie naar 2024

De oplevering van de uitbreiding Koningin Emmaschool/De Lelie is naar verwachting één jaar later dan verwacht. Hierdoor gaat de kapitaallast van deze investering ook één jaar later in, namelijk vanaf 2025. Deze begrote kapitaallast voor jaarschijf 2024 van € 43.000 vloeit in 2024 incidenteel terug naar de stelpost onderwijshuisvesting en verloopt budgetneutraal.

26. Specifieke uitkering Digitale overheid

Gemeenten krijgen per 1 januari 2023 de regiefunctie over de Informatiepunten Digitale Overheid (IDO's) in lokale bibliotheken. Daarvoor is landelijk in totaal € 17,13 miljoen uitgetrokken. Voor Nijkerk komt dit neer op € 43.000 incidenteel in 2023. Dit ontvangen budget wordt binnen het taakveld bibliotheekwerk besteed en verloopt derhalve budgetneutraal.

27. Accommodaties Binnensport

De gemeente Nijkerk ontvangt voor de sporthallen en het Jaap van der Krol bad huurinkomsten van Optisport. Vanwege de gestegen kostendeekkende huren in combinatie met de hoge indexering, zijn de jaarlijkse huuropbrengsten voor Nijkerk vanaf 2023 € 345.000 hoger dan begroot. Hierdoor zijn ook de door Nijkerk aan Optisport te betalen exploitatiebijdrage en onderhoudsbijdrage voor de binnensport en het zwembad (ter dekking van de gestegen kosten) toegenomen met € 248.000 per jaar. Daarnaast zijn ook de energiekosten voor het Jaap van der Krol bad toegenomen met € 20.000 per jaar. Omdat de baten sterker zijn gestegen dan de lasten is er sprake van een structurele vrijval van € 77.000 vanaf 2023.

28. Inhuur gemeentesecretaris

Naar aanleiding van het vertrek van de huidige gemeentesecretaris per 1 juni 2023 heeft het college besloten om de ontstane vacature tijdelijk te vervullen met een interim gemeentesecretaris/algemeen directeur (DT besluit 20-4-2023). De extra kosten bedragen € 68.000 voor 2023.

29. Bijdrage GBLT

De extra bijdrage voor het GBLT voor 2023 worden veroorzaakt door de stijging van de CAO (2023 ev), het vertrek van 3 taxateurs (hogere kosten inhuur) en de afhandeling van bezwaarschriften over het jaar 2023.

3. (Bestaand) Beleid

bedragen x € 1.000				2023			2024	2025	2026	2027
Nummer	prog	tv	Onderwerp	lasten	baten	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
1	6	1.2	Dierenambulance	45		-45	-45	-45	-45	-45
2	7	0.4	Doorontwikkeling BLNP (*)	36	0	-36	-71	0	0	0
3	4	2.1	Regiopoort Nijkerk	63	63	0	0	0	0	0
4	4	2.1	Noord Veluwe Bereikbaar	19		-19	-19	-19	-19	-19
5	4	5.7	Klompepad Slichtenhorst (*)	0		0	0	0	0	0
6	4	5.7	Actualisatie LOP/ uitvoeringsparagraaf	20		-20	0	0	0	0
7	1	6.1	Opvang Oekraïense vluchtelingen	5.660	5.652	-8	-16	-146	0	0
8	1	6.1	Onttrekking voorziening BTW aanschaf Chalets	0	8	8	16	146	0	0
8	8	0	Storting in voorziening BTW aanschaf Chalets	8	170	162	-16	-146	0	0
9	1	6.3	Bijstandsverlening	0	0	0	0	0	0	0
10	5	6.5	Uitvoeringsbudget naar vast formatie team werk	0	0	0	0	0	0	0
11	1&2	div	Regeling specifieke uitkering sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023–2026	PM		0	0	0	0	0
12	1	6.2	POK gelden naar taakveld Sociaal	151	0	-151	-147	-147	-147	-147
12	8	0.8	POK gelden naar taakveld Sociaal	-151	0	151	147	147	147	147
13	1	6.1	Integraal beleid taakveld Sociaal	50	0	-50	0	0	0	0
14	2	4.2	Actualisatie IHP onderwijs in 2023	0	0	0	0	0	0	0
15	7	0.4	Inhuur teamleider	40	40	0	0	0	0	0
16	2	5.1	Specifieke uitkering lokale preventieakkoorden en preventieaanpakken	30	30	0	0	0	0	0
17	4	2.1	Bijdrage regio Amersfoort (*)	40	0	-40	0	0	0	0
18	6	6.2	Straatcoaches (*)	50	0	-50	0	0	0	0

Toelichting (bestaand) beleid

1. Dierenambulance

De bijdrage voor de dierenambulance wordt structureel verhoogd naar € 70.000 voor de Stichting Dierenambulance NW Veluwe en Dierenopvangcentrum de Ark. Zie collegevoorstel Dierenambulance (zaaknummer 1401670).

2. Doorontwikkeling BLNP (*)

Betreft de extra kosten voor het toewerken naar een bedrijfsvoering organisatie. De gemeenteraad gaat via een raadsinformatiebijeenkomst geïnformeerd worden over de stand van zaken en het vervolg.

3. Regiopoort Nijkerk

In 2023 is er aanvullend op het projectmanagement vanuit U Ned per regiopoort € 50.000 nodig. In bijlage 3 Aanpak Regiopoorten 2023 staan de werkzaamheden benoemd. Voor 2024 is eenzelfde bedrag nodig en het programma wordt in 2024 ook afgerond.

Het opstellen van een handelingsperspectief voor station Nijkerk als onderdeel van de Regiopoort aanpak kost circa € 50.000. Het is gebruikelijk dat de betrokken partners, (Gemeente Nijkerk, NS, ProRail en de provincie Gelderland) gelijke bijdragen hebben. De verwachte kosten zijn daarom eenmalig € 12.500 voor Nijkerk.

De totale kosten bedragen € 62.500 voor 2023 (€ 50.000 regiopoorten programma + € 12.500 handelingsperspectief). In het raadsvoorstel Regiopoort Nijkerk wordt het beslispunt voorgelegd om de eenmalige kosten ad € 62.500 voor 2023 te dekken uit de algemene reserve en dit op te nemen in de 1e bestuursrapportage 2023.

4. Noord Veluwe Bereikbaar

Regionale samenwerking met andere gemeenten en provincies is noodzakelijk om aan tafel te komen bij het Rijk en landelijke partners zoals NS en ProRail. De belangen van de gemeente Nijkerk op het gebied van mobiliteit worden niet volledig behartigd in de huidige samenwerking in Regio Amersfoort en Regio Foodvalley. Samenwerking van de gemeenten Nijkerk met Noord Veluwe Bereikbaar (NVB) is nodig om de ambities voor de corridor A28 (weg en spoor) te realiseren (raadsvoorstel 2023-037)

5. Klompenpad Slichtenhorst (*)

De gemeente Nijkerk wil graag invulling geven aan de wens van Stichting Buurtschap Slichtenhorst (werkgroep agrarisch natuur) en IVN Nijkerk om samen met bewoners een Klompenpad te ontwikkelen door het agrarisch gebied en langs de meanderende Breede Beek. De ontwikkeling en aanleg van een Klompenpad zorgt niet alleen voor een beleefbaarder landschap, maar ook voor vergroting van de betrokkenheid bij het landschap en een economische impuls voor de omgeving. In Nijkerk zijn reeds vier Klompenpaden gerealiseerd: het Kruishaardpad (15km), het Appelpad (8 km), het Laaksepapad (10km) en het Laakse pad KIDS (3km). Deze paden generen veel enthousiasme en er wordt veelvuldig gebruik van gemaakt. De besluitvorming over het Klompenpad moet nog plaatsvinden (zaaknummer 1406068).

6. Actualisatie LOP/ uitvoeringsparagraaf

In 2023 gaan we een start maken met het actualiseren van het landschapsontwikkelingsplan en in 2024 verwachten wij dit ter vaststelling voor te leggen aan de raad. Het LOP beschrijvend de aanwezige landschappen en vormt een basis om beleidsafwegingen te maken over de ruimtelijke ontwikkeling in onze gemeente. Het landschapsontwikkelingsplan moet een onderdeel worden van de uitwerking omgevingsvisie voor het programma landelijk gebied.

7. Opvang Oekraïense vluchtelingen

Het bekostigingsmodel opvang ontheemde Oekraïners is budgetneutraal. De exploitatiekosten zoals huisvestingskosten, uitkering leef gelden en inhuur personeel worden volledig gedekt vanuit de normvergoeding die wij van het Rijk ontvangen. Bij de jaarrekening wordt het saldo van baten en lasten toegevoegd of onttrokken aan de bestemmingsreserve Oekraïne. Deze reserve is ingesteld, omdat vooralsnog onduidelijk is hoe exploitatiesaldi met de Rijksoverheid zullen worden afgerekend.

8. voorziening BTW aanschaf Chalets

De BTW van de aanschaf van de chalets, die door Nijkerk bij de belastingdienst wordt teruggevraagd, wordt gereserveerd in een hiervoor ingestelde voorziening. Dit ter dekking van een eventuele toekomstige herziening van het BTW regime (herzieningstermijn). Gedurende de opvang van valt jaarlijks een deel van de voorziening vrij voor de gedeeltelijke dekking van de jaarlijkse kapitaallasten. In 2023 vindt de eerste onttrekking plaats. In 2025 valt de voorziening vrij voor de eventuele herziening van de BTW aangifte.

9. Bijstandsverlening

In 2022 waren er geen uitgaven voor bedrijfskredieten aan zelfstandigen die bij het Rijk kunnen worden gedeclareerd. Hierdoor zijn de voor Nijkerk te verwachten baten op uitstaande vorderingen bij ondernemers lager. Hiertegenover staat dat de te verwachten terugbetaalverplichting aan het Rijk van deze baten ook lager is. Deze mutatie verloopt budgetneutraal. Verder wordt het budget voor de bijstandsuitkeringen gecorrigeerd met € 84.000 t.g.v. het budget voor loonkostensubsidies. Dit o.b.v. de hoogte van de ontvangen rijksbijdrage voor LKS. Ook deze mutatie verloopt budgetneutraal.

10. Uitvoeringsbudget naar vast formatie team werk

Om de vier jaar wordt er in Nijkerk een nieuwe Visie op Werk vastgesteld. Voor de uitvoering van deze Visie is er structureel € 160.000 uitvoeringsbudget beschikbaar in de begroting. Voor de uitvoering van deze visie wordt dit budget jaarlijks ingezet voor tijdelijk personeel.

Op 26 april jl. heeft de directie voorgesteld om dit uitvoeringsbudget toe te voegen aan het P-budget. Dit om de uitvoering van deze taak te borgen en het verloop in klantmanagers tegen te gaan. Hierdoor kan er worden gebouwd aan een vast cluster werk binnen het team Participatie. Dit is uiteindelijk ook in het belang van de dienstverlening aan inwoners.

11. Regeling specifieke uitkering sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023–2026

De Brede SPUK-regeling is voor alle gemeenten beschikbaar gesteld voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis. De stip op de horizon is een gezonde generatie in 2040. De Brede SPUK-regeling is in werking gesteld om diverse afspraken uit te kunnen voeren. Deze afspraken zijn vastgelegd in het Hoofdlijnen Sportakkoord II, het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) en het Preventieakkoord. De gemeente Nijkerk heeft voor deze specifieke uitkering een aanvraag ingediend bij Dienst uitvoering Subsidies aan Instellingen van het ministerie van VWS. Voor de gemeente Nijkerk komt dit neer op een specifieke uitkering van totaal € 2,7 miljoen voor de periode 2023-2026. In de tweede bestuursrapportage 2023 worden de baten en lasten die hiermee verband houden verwerkt in de desbetreffende taakvelden binnen de gemeentelijke begroting.

12. POK gelden naar taakveld Sociaal

In de Decembercirculaire 2021 hebben gemeenten tot en met 2027 extra geld gekregen. De zogenaamde POK middelen o.b.v. van de uitkomsten van Parlementaire onderzoekscommissie kinderopvangtoeslagaffaire. Dit voor de versterking van de gemeentelijke dienstverlening. Vanaf 2023 wordt dit budget toegevoegd aan het budget voor het taakveld sociaal.

13. Integraal beleid taakveld Sociaal

Dit jaar ontwikkelen we ons beleid voor jeugd, volwassenen en ouderen. Dit beleid vormt de basis voor ons beleid in het taakveld Sociaal voor de komende jaren. Hierin verbinden wij de vraagstukken binnen het taakveld Sociaal. Voor deze ontwikkeling is een incidenteel budget van € 50.000 nodig.

14. Actualisatie IHP onderwijs in 2023

In het kalenderjaar 2023 wordt het integraal huisvestingsplan onderwijs geactualiseerd. Voor de externe advieskosten van deze actualisatie, wordt rekening gehouden met een kostenpost van € 40.000. Deze incidentele uitgave in 2023 wordt bekostigd uit de beschikbare stelpost onderwijshuisvesting en verloopt budgetneutraal.

15. Inhuur teamleider

Voor de inhuur van de teamleider beleid en administratie taakveld Sociaal is er voor 2023 incidenteel een extra budget benodigd van € 40.000. Hier wordt voorgesteld om deze kosten incidenteel te dekken uit de in de jaarrekening 2022 vrijgevallen coronagelden en de benodigde € 40.000 incidenteel te onttrekken aan de algemene reserve.

16. Specifieke uitkering lokale preventieakkoorden en preventieaanpakken

In 2018 is een Nationaal Preventieakkoord gesloten, samen met onder andere de Rijksoverheid, gemeenten en maatschappelijk betrokken partners. Het doel is het terugdringen van roken, problematisch alcoholgebruik en overgewicht. Het akkoord stimuleert gemeenten om de landelijke ambities te vertalen naar een lokale aanpak. De gemeente Nijkerk heeft hiervoor in 2023 € 30.000 aangevraagd en gekregen. Dit budget wordt binnen het taakveld Sportbeleid en activering ingezet. Deze mutatie verloopt derhalve budgetneutraal.

17. Bijdrage regio Amersfoort (*)

Het Rijk vraagt veel van de provincies en regio's. Op het gebied van verstedelijkingsstrategieën, landelijk gebied, duurzaamheid, mobiliteit en economie komt een steeds grotere druk om de uitvoeringskracht op regionaal niveau te versterken. Het versterken van de uitvoeringskracht vraagt om extra inzet van personeel bij in de regio Amersfoort. Het College is bereid gezien de urgentie akkoord te gaan met de benodigde middelen voor 2023. De gemeenteraad wordt via een raadsinformatiebrief daar nader over geïnformeerd.

18. Straatcoaches (*)

Voor het afgeven van een subsidie voor straatcoaches wordt een jaarlijks bedrag van € 50.000,- gevraagd, waarvoor een deeltijd professional kan worden ingezet. Dit bedrag wordt in eerste instantie voor twee jaar gevraagd, 2023 (1^e Berap) en 2024 (Kadernota 2024). Na twee jaar wordt geëvalueerd of de straatcoaches het gewenste effect hebben. Vooruitlopend op de formele besluitvorming door de gemeenteraad wordt gezien de urgentie van de problematiek met de voorbereiding reeds gestart.

4. Kadernota 2024

bedragen x € 1.000				2023			2024	2025	2026	2027
Nummer	prog	tv	Onderwerp	lasten	baten	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
1	1	6.3	Bijstandsbudget voor re-integratie activiteiten	-250	0	250	0	0	0	0
1	5	6.5	Bijstandsbudget voor re-integratie activiteiten	75	0	-75	0	0	0	0

Toelichting Kadernota 2024

1. Bijstandsbudget voor re-integratie activiteiten

Gezien de werkelijke baten en lasten van de bijstandsverlening over de afgelopen twee jaar, is het vanaf 2023 de verwachting, dat er € 250.000 van dit budget kan worden afgeraamd. Hier wordt voorgesteld om deze budgettaire ruimte gedeeltelijk in te zetten voor de met inwoners geplande re-integratie activiteiten. Deze activiteiten dragen bij aan de mogelijke activering en uitstroom van bijstandsgerechtigden en daarmee uiteindelijk minder uitkeringskosten. Voor 2023 komt dit neer op een benodigd bedrag van € 75.000 en vanaf 2024 € 150.000 structureel.

5. Energie indexatie

bedragen x € 1.000				2023			2024	2025	2026	2027
Nummer	prog	tv	Onderwerp	lasten	baten	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
1	7	0.4	Gas, Water en licht gemeentehuis	60		-60				
1	8	0.8	Gemeentehuis dekking door stelpost energie	-60		60				
2	5	3.3	Energiekosten weekmarkten / standplaatsen	20		-20				
2	8	0.8	weekmarkten / standplaatsen dekking door stelpost energie	-20		20				

Toelichting energie indexatie

2. Gas, Water en licht gemeentehuis

De energiecontracten voor 2023 zijn afgesloten in 2022. De hoge energietarieven in 2022 leiden tot hogere energielasten in 2023 voor het gemeentehuis. In de begroting 2023 is reeds een stelpost opgenomen voor de verwachte hogere energielasten in 2023. De stijging van de energielasten van het gemeentehuis kunnen hierdoor budgetneutraal verwerkt worden.

3. Energiekosten weekmarkten / standplaatsen

De energiecontracten voor 2023 zijn afgesloten in 2022. De hoge energietarieven in 2022 leiden ook tot hogere energielasten in 2023 voor de weekmarkten en standplaatsen die niet doorberekend kunnen worden. In de begroting 2023 is reeds een stelpost opgenomen voor de verwachte hogere energielasten in 2023 voor weekmarkten en standplaatsen. De stijging van de energielasten kunnen hierdoor budgetneutraal verwerkt worden.

6. Prijsindexatie

bedragen x € 1.000				2023			2024	2025	2026	2027
Nummer	prog	tv	Onderwerp	lasten	baten	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
1	6	1.1	Bijdrage VGGM Brandweer 2023 ev	234		-234	-234	-234	-234	-234
2	4	8.3	Bijdrage ODDV	143		-143	-143	-143	-143	-143
3	7	0.4	Prijsstijgingen Informatievoorziening en automatisering 10%	116		-116	-116	-116	-116	-116
4	8	0.8	dekking VGGM ODDV, GBLT en I&A door stelpost prijsstijging	-493		493	493	493	493	493
5	AD	0.7	Prijscompensatie AU 2022 en 2023		525	525	525	526	527	528
5	AD	0.8	Prijscompensatie AU 2022 en 2023 naar stelpost prijsstijging	525		-525	-525	-526	-527	-528
6	AD	0.8	CAO 2023 dekking door stelpost prijsstijging	-1075	0	1075	1075	1075	1006	1006
6	AD	0.8	CAO 2023	1075	0	-1075	-1075	-1075	-1006	-1006
7	5	3.1	Regio Food Valley	45	0	-45	-45	-45	-45	-45
7	8	0.8	Dekking hogere uitgaven tlv stelpost prijsstijging	-45	0	45	45	45	45	45
8	4	5.7	Groenonderhoud prijsstijging	60		-60	-60	-60	-60	-60
8	8	0.8	Dekking hogere uitgaven groen tlv stelpost prijsstijging	-60		60	60	60	60	60
9	4		Prijsstijgingen Investerings en GO infrastructuur	85		-85	-85	-85	-85	-85
9	8	0.8	Dekking prijsstijgingen investeringen Ruimte	-85		85	85	85	85	85
10	2	7.1	Gestegen kosten VGGM jeugdgezondheidszorg en GGD	178	0	-178	-178	-178	-178	-178
10	8	0.8	VGGM tlv stelpost prijsstijging	-178		178	178	178	178	178
11	8	0.8	saldo stelpost prijsstijging	508		-508	-623	-623	-554	-554

Toelichting prijs indexatie

1. Bijdrage VGGM Brandweer 2023 ev

De bijdrage van de gemeente Nijkerk aan de VGGM brandweer dient bijgesteld te worden op basis van de opgenomen prijsstijgingen in de gewijzigde begroting 2023 en de meerjaren begroting 2024 ev. van de VGGM.

2. Bijdrage ODDV

De bijdrage van de gemeente Nijkerk aan de ODDV dient bijgesteld te worden op basis van de opgenomen prijsstijgingen in de gewijzigde begroting 2023 en de meerjaren begroting 2024 ev. van de ODDV.

3. Prijsstijgingen Informatievoorziening en automatisering 10%

Als gevolg van de bijzonder hoge inflatie berekenen leveranciers de kosten daarvan door aan hun klanten en kondigen dit aan, zoals: Centric 8%, Roxit 13%, Synaxion 10%, Circle 9%, Inergy 8%, Dataquint 14%, Eljakim 12,1%, Esri 9,5%, Vicrea 8.3%, Oribi 10%. Dit ligt flink boven de prijsindexatie waar standaard rekening mee wordt gehouden. De gemiddelde prijsstijging dit jaar als gevolg van de inflatie bedraagt 10%

4. Dekking VGGM, ODDV en I&A door stelpost prijsstijging

In de meerjarenbegroting 2023 ev. is reeds rekening gehouden met de prijsstijgingen die werden verwacht in de vorm van een stelpost.

5. Prijscompensatie AU 2022 en 2023

Betreft de verwachte hogere algemene uitkering op basis van calculatie van Pauw van de voorjaarsnota van het Rijk € 525.000). Het geld willen wij reserveren voor loon-en prijspeilontwikkelingen. Zie voor nadere toelichting de Kadernota 2024.

6. CAO 2023

Betreft het effect van de nieuwe CAO. Vanaf 2026 is rekening gehouden met € 1,5 miljoen lagere personele lasten zoals besloten bij de ontwikkelagenda. Het effect van de nieuwe CAO kan worden opgevangen door de reeds in de meerjarenbegroting 2023 ev. opgenomen stelpost.

7. Regio Food Valley

De bijdrage van de gemeente Nijkerk aan de Regio Food Valley dient bijgesteld te worden op basis van de opgenomen prijsstijgingen in de gewijzigde begroting 2023 en de meerjaren begroting 2024 ev. van de Regio Food Valley. De hogere bijdrage kan gedekt worden door de stelpost die is opgenomen in de meerjaren begroting 2023 ev.

8. Groenonderhoud prijsstijging

In de hogere kosten van het groenonderhoud als gevolg van de nieuwe aanbesteding (zie hoofdstuk 2 autonome ontwikkelingen) is tevens een deel prijsstijging verdisconteerd. De hogere kosten door prijsstijgingen kunnen gedekt worden door de stelpost die is opgenomen in de meerjaren begroting 2023 ev.

9. Prijsstijgingen Investerings en GO infrastructuur

In de 2e Berap 2022 heeft een bijstelling van 20% plaats gevonden ivm met prijsstijgingen. Bij de 2e Berap 2023 wordt bekeken of een verdere bijstelling over 2023 voor de exploitatie 2023 noodzakelijk is. Bij het opstellen van het nieuwe geactualiseerde PRMI/MIP (Meerjaren Investeringsplan) zullen ook de prijzen herijkt worden. De prijsstijgingen kunnen gedekt worden door de stelpost die is opgenomen in de meerjaren begroting 2023 ev.

10. Gestegen kosten VGGM jeugdgezondheidszorg en GGD

Recent is bekend geworden dat de gemeentelijke bijdrage aan de VGGM voor jeugdgezondheid en GGD is gestegen vanaf 2023. De oorzaak van deze stijging is gelegen in CAO afspraken over lonen en prijsstijgingen op het gebied van huisvesting, ICT en onderhoud materieel. O.b.v. van deze autonome ontwikkeling van de uitgaven VGGM dient de gemeentelijke begroting structureel naar boven te worden bijgesteld met € 178.000. De hogere bijdrage kan gedekt worden door de stelpost die is opgenomen in de meerjaren begroting 2023 ev.

11. Saldo stelpost prijsstijging

De opgenomen stelpost prijsstijging in de meerjarenbegroting 2023 ev is niet toereikend om het totaal van de gestegen lasten door prijsstijgingen te dekken. Dit levert een nadeel op van € 500.000 in 2023, € 615.000 in 2024 en 2025 en € 546.000 in 2026 ev.

7. Wijzigingen uit taskforce sociaal domein

bedragen x € 1.000				2023			2024	2025	2026	2027
Nummer	prog	tv	Onderwerp	lasten	baten	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
1	1	6.1	WMO Vraagafhankelijk vervoer	-117	0	117	106	89	70	50
	1	6.1	Realisatie taskforce besparingen WMO VAV	15	0	-15	-15	-15	-15	-15
	1	6.2	Sociaal team	-29	0	29	29	29	29	29
	1	6.2	Sociaal team personeel	333	0	-333	-107	-107	-107	-107
	2	7.1	Sociaal team personeel	-17	0	17	0	0	0	0
	1	6.2	Realisatie taskforce besparingen sociaal team	55	0	-55	-80	-80	-80	-80
	1	6.2	Jeugdhulp eerstelijnsvoorzieningen	21	0	-21	-21	-21	-21	-21
	1	6.6	WMO hulpmiddelen	-30	0	30	30	30	30	30
	1	6.6	Realisatie taskforce besparingen WMO hulpmiddelen	88	0	-88	-90	-90	-90	-90
	1	6.7	WMO Huishoudelijke hulp	107	0	-107	-107	-107	-107	-107
	1	6.7	Wmo begeleiding dagbesteding en kort durend verblijf	-651	0	651	651	651	651	651
	1-2	6.7	Realisatie taskforce besparingen WMO maatwerkvoorzieningen	615	0	-615	-665	-665	-665	-665
	1	6.7	Jeugdhulp zorg in natura en PGB	-1.344	0	1.344	1.353	1.370	1.389	1.409
	1	6.8	Jeugdhulp jeugdbescherming en jeugdreclassering	-85	0	85	85	85	85	85
	1	6.7	Realisatie taskforce besparingen Jeugd maatwerkvoorzieningen	995	0	-995	1.455	1.455	1.455	1.455
	2	4.3	Leerlingenvervoer	-54	0	54	54	54	54	54
	2	4.3	Realisatie taskforce besparingen Leerlingenvervoer	54	0	-54	-54	-54	-54	-54
	2	7.1	Wijziging Taskforce bezuiniging Wegwijzer	5	0	-5	-10	-10	-10	-10
	8	0.8	Realisatie taskforce besparingen taakveld Sociaal stelpost	0	0	0	296	296	296	296

Toelichting Task Force Sociaal Domein

1. Task Force Sociaal Domein

In de gemeentelijke jaarrekening 2022 staat dat de uitgaven voor Wmo en Jeugd ten opzichte van de 2e bestuursrapportage 2022 verder zijn gedaald. Dit heeft bijgedragen aan het positieve rekeningresultaat 2022. In 2022 zijn de kosten binnen de verschillende taskforce-onderdelen Wmo en Jeugd gedaald. In de prognose voor 2023 en volgende jaren zet deze trend zich naar verwachting door. We verwachten dat de begrote taskforcebesparingen van € 2,1 miljoen structureel (naast de al ingeboekte bezuinigingen € 0,5 miljoen) al vanaf 2023 worden gerealiseerd. De significante daling van de uitgaven zit in zowel de jeugduitgaven (residentieel verblijf, begeleiding, behandeling en geestelijke gezondheidszorg) als in Wmo-begeleiding. Door kritisch te zijn op de indicaties die worden gesteld en door meer te kijken naar lokaal alternatief aanbod in plaats van ingekochte hulp. Om de behaalde resultaten vast te houden, houden we de extra personele bezetting van de consultants vanaf 2023. Dit bekostigen we uit onder andere de beschikbare middelen in de Ontwikkelagenda en de verwachte daling van de jeugduitgaven. Als de werkelijke kostenontwikkeling Wmo en Jeugd in het komende jaar hiertoe aanleiding geeft, maken we hiervan opnieuw melding bij de 2e bestuursrapportage 2023.

8. Investerings

In onderstaande tabel zijn de investeringskredieten opgenomen die verhoogd moeten worden als gevolg van o.a. prijsstijgingen en de nieuwe investeringen die aangevraagd worden in deze 1^e Berap 2023. Daarnaast is de verhoging van het totaal uit te lenen bedrag voor toekomstbestendige leningen en de verruiming van de starterslening opgenomen.

Nr.	Tv	Investering	2023			2024	2025	2026	2027
			lasten	baten	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
1	A123	Investeringsbudget IHP Onderwijs 2023 van 2024 naar 2023	4.587	0	-4.587	4.587	0	0	0
2	A123	IHP onderwijs 2023 prijspeilaanpassing	344	0	-344	0	0	0	0
3	A122	Investerings opvang Oekraïense vluchtelingen	3.263	0	-3.263	0	0	0	0
4	A122	Investerings opvang Oekraïense vluchtelingen	742	600	-142	0	0	0	0
5	Div.	Prijsstijgingen Investerings 2023 perspectief ruimte	1.127	0	-1.127				
6	Nieuw	Jaarlijks investeringskrediet vervanging mobiele telefoons	45		-45	-45	-45	-45	-45
7	Nieuw	Aanschaf nieuw Camerasysteem toezicht	35		-35				
8	Lening	Uitbreiding toekomst bestendige lening	500		-500				
9	Lening	Verruiming starterslening	500		-500				
Resultaat voor reserves			11.143	600	-10.543	4.542	-45	-45	-45
Resultaat na reserves			11.143	600	-10.543	4.542	-45	-45	-45

Toelichting op de investeringen

1. Investeringsbudget IHP Onderwijs 2023 van 2024 naar 2023

Bij het opstellen van de primaire gemeentelijke begroting 2023-2026 zijn de investeringskredieten die betrekking hebben op het programma integraal huisvestingplan onderwijs (IHP) 2023, gedeeltelijk opgenomen voor het kalenderjaar 2024. Omdat alle investeringskredieten voor het programma IHP 2023 vanaf 2023 nodig zijn, wordt voorgesteld om de investeringskredieten voor de vernieuwbouw Prins Willem Alexander School en de uitbreiding Maranathaschool van totaal € 4,6 miljoen met één jaar te vervroegen naar 2023.

2. IHP onderwijs 2023 prijspeilaanpassing

Zoals elk jaar heeft de VNG de indexering jaar voor de onderwijshuisvesting bekendgemaakt. Deze indexering voor het jaar 2023 is toegepast op de al in de gemeentelijke begroting 2023 opgenomen voorlopige investeringskredieten. Hier wordt nu voorgesteld om de investeringskredieten van het programma IHP 2023 op te hogen met € 344.000. De hiermee gemoeide extra kapitaallasten van € 12.000 per jaar vanaf 2025, worden ten laste van de stelpost IHP onderwijs gebracht. Hiermee verloopt deze mutatie budgetneutraal.

3. Investerings opvang Oekraïense vluchtelingen

Inmiddels is de opdracht tot levering en plaatsing van 52 chalets definitief gegund en zal oplevering uiterlijk juli 2023 plaatsvinden. De hiermee gepaard gaande investering bedraagt 3.263.370 (zie ook het collegebesluit van 11-10-2022 met nummer 1339666). In tegenstelling tot de huidige verordening materiële vaste activa begint de afschrijving direct bij oplevering. De afschrijvingsduur bedraagt 4 jaar, waarbij we aannemen dat de chalets in jaar 3 (2025) niet meer als opvanglocatie dienen, maar een andere bestemming krijgen. Uitgangspunt is dat de verkoopwaarde minimaal gelijk moet zijn aan de boekwaarde. Deze transactie zal dan niet tot een negatief resultaat leiden.

4. Investerings opvang Oekraïense vluchtelingen

Daarnaast ontvangt de gemeente Nijkerk een transitievergoeding voor het bouw-en woonrijp maken van de grond t.b.v. aankoop en plaatsing van Chalets. Een aanzienlijk deel van de investering wordt op declaratiebasis door de Rijksoverheid vergoed. Over het investeringssaldo van € 142.000 worden kapitaallasten berekend die volledig vanuit de normvergoeding gedekt worden. Deze begroting wordt in de loop van 2023 geactualiseerd.

5. Prijsstijgingen Investerings 2023 perspectief Ruimte

Het gaat hier om een totaal investeringsbudget van € 14,1 miljoen. De verwachte prijsstijging is 8%. De bijbehorende kapitaallasten zijn verwerkt in de kadernota 2024.

6. Jaarlijks investeringskrediet vervanging mobiele telefoons

Eind 2022 moesten een aantal Samsung Galaxy A6 toestellen worden vervangen en in 2023 moeten een aantal Samsung Galaxy A40 toestellen worden vervangen. De Galaxy A6 toestellen dateren van 2018-begin 2019 en de Galaxy A40 toestellen dateren van 2019-begin 2020 en zijn verouderd. De toestellen beginnen nu langzamerhand gebreken te vertonen en voldoen niet meer aan de standaard van deze tijd. De investering betreft 36 toestellen voor de vervanging van de Galaxy A6 toestellen en de investering voor de vervanging van de Galaxy A40 toestellen betreft de investering 150 toestellen. De bijbehorende kapitaallasten zijn verwerkt in de kadernota 2024.

7. Aanschaf nieuw Camerasysteem toezicht

Voor de aanschaf van nieuwe vaste camera's moet incidenteel € 35.000 geïnvesteerd worden. De bijbehorende kapitaallasten zijn verwerkt in de kadernota 2024. Zie zaaknummer 1420464 voor het Collegevoorstel.

8. Uitbreiding toekomst bestendige lening

Betreft het verstrekken van extra leningen als uitbreiding bestaand beleid (rente baten 0,75% en lasten 2,5%) € 500.000 in 2023, 2024 e.v. € 1 miljoen. Zie ook de Kadernota 2024 voor o.a. de bijbehorende rentelasten.

9. Verruiming starterslening

Verruiming van de regeling voor het verstrekken van startersleningen (verhogen inkomensnorm en/of maximaal leenbedrag); jaarlijks € 500.000 rente last van 2,5% tegenover een rente baten 1%. Zie ook de Kadernota 2024 voor o.a. de bijbehorende rentelasten.