



Raadsvoorstel

Vergadering

6 juli 2023

Gemeenteraad

Onderwerp 1e bestuursrapportage (Berap) 2023
 Portefeuillehouder M.V. de Kort
 Afdeling Financiën
 College besluit 6 juni 2023
 Commissie Adviescommissie 27 juni 2023
 Zaaknummer 51506654

Aan de gemeenteraad,

Voorstel *(Let op: neem deze ook over bij raadsbesluit op de laatste pagina.)*

1. In te stemmen met de 1^e bestuursrapportage (Berap) 2023 en in het bijzonder met:
 - a. de verwerking van de (meerjarige) budgettaire consequenties van de 1e Berap 2023. De gevolgen voor de begroting 2023 staan weergegeven in het onderstaande overzicht (bijlage 1 van de 1e berap 2023);

Begrotingswijzigingen 1e bestuursrapportage 2023 (bedragen x 1.000/-negatief)									
Nr.	Programma	Begroting 2023 incl. raadswijzigingen			Wijzigingen 1e berap				
		Lasten	Baten	Saldo	Beleidsintensivering		Technische wijzigingen		Eindsaldo
					Lasten	Baten	Lasten	Baten	
1	Veiligheid en handhaving	€ 9.922	€ 638	€ -9.284	€ 14	€ 23	€ 36	€ -	€ -9.310
2	Werk en inkomen	€ 88.835	€ 43.454	€ -45.381	€ -	€ -	€ 313	€ -	€ -45.694
3	Zorg en welzijn	€ 58.063	€ 3.336	€ -54.727	€ 1.443	€ 81	€ -432	€ -	€ -55.657
4	Jeugd en onderwijs	€ 58.333	€ 6.118	€ -52.215	€ 457	€ 83	€ 175	€ -	€ -52.764
5	Cultuur, toerisme en recreatie	€ 14.811	€ 3.734	€ -11.077	€ 612	€ 78	€ 128	€ -	€ -11.740
6	Sport en bewegen	€ 7.146	€ 1.633	€ -5.513	€ 131	€ 58	€ -135	€ -	€ -5.451
7	Economisch beleid en werkgelegenheid	€ 4.125	€ 377	€ -3.748	€ 1.342	€ 650	€ -	€ -	€ -4.440
8	Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	€ 70.009	€ 68.097	€ -1.912	€ -1.168	€ -1.312	€ 186	€ -	€ -2.242
9	Stedelijke vernieuwing	€ 2.755	€ 135	€ -2.620	€ -	€ -	€ -10	€ -	€ -2.610
10	Verkeer en mobiliteit	€ 2.973	€ 132	€ -2.840	€ 435	€ 135	€ -	€ -	€ -3.140
11	Openbare ruimte en natuurbescherming	€ 18.295	€ 4.841	€ -13.454	€ 1.376	€ 14	€ 126	€ -	€ -14.942
12	Milieu	€ 20.210	€ 22.870	€ 2.660	€ -145	€ 3	€ 38	€ -	€ 2.770
13	Bestuur en organisatie	€ 11.979	€ 1.748	€ -10.231	€ -450	€ -	€ 8	€ -	€ -9.788
14	Algemene dekkingsmiddelen	€ 53.932	€ 260.380	€ 206.448	€ 3.473	€ 2.686	€ -432	€ -	€ 206.093
Resultaat programma's		€ 421.388	€ 417.494	€ -3.894	€ 7.520	€ 2.499	€ 0	€ -	€ -8.915

Verrekeningen met reserves	Storting	Onttrekking	Saldo	Storting	Onttrekking	Storting	Onttrekking	Eindsaldo
Mutaties met reserves	€ 5.227	€ 9.121	€ 3.894	€ 8.160	€ 13.181	€ -	€ -	€ 8.915

Saldo na verrekeningen met reserves	€ 426.615	€ 426.615	€ 0	€ 15.680	€ 15.681	€ 0	€ -	€ 0
--	------------------	------------------	------------	-----------------	-----------------	------------	------------	------------

- b. De onttrekkingen aan de reserves voor € 13,2 miljoen en de stortingen in de reserves voor € 8,2 miljoen;
- c. Het opheffen van de reserve ODZOB;
- d. De votering van de kredieten weergegeven in het overzicht hieronder (hoofdstuk 8 van de 1e berap 2023);

(bedragen x 1.000)									
Volgnr.	Omschrijving krediet	Huidige inkomsten planning	Huidige uitgaven planning	Huidige saldo	Mutatie inkomsten planning 1e berap	Mutatie uitgaven planning 1e berap	Inkomsten planning na wijziging	Uitgaven planning na wijziging	Saldo na wijziging
1	Reconstructie Weg door de Rijpel	0	0	0	0	160	0	160	160
2a	Uitwerken visie verbouwing Kunsthal	0	0	0	0	110	0	110	110
2b	Corona Impuls Cultuur	0	2.270	2.270	0	-110	0	2.160	2.160
Resultaat kredieten		0	2.270	2.270	0	160	0	2.430	2.430

- e. De wijziging van de kredieten weergegeven in het overzicht hieronder (hoofdstuk 8 van de 1e berap 2023);

(Bedragen x € 1.000)

Volgnr.	Activa naam	Saldo krediet	Boekwaarde per 31-12-2022	Overschrijding ten tijde van de jaarrekening 2022	Uitgaven in 2023	Overschrijding ten tijde van 1e berap 2023
1	Vergroten aantrekkelijkheid Centrum	1.481	1.577	-96	-20	-116
2	Ontwikkeling Stationskwartier e.o. voorbereidingskrediet	150	377	-227	-48	-275
3	Sloop clubgebouw tennisvelden 't Lobke	150	153	-3	-22	-25
TOTAAL		1.781	2.107	-326	-90	-416

2. Kennis te nemen van de inhoud van de rapportage 'Organisatie in Beeld Kwartaal 3&4 2022' via de volgende link: <https://sway.office.com/Dm92Rh7itOg0Gg8k?ref=Link>

Inleiding

In deze 1e bestuursrapportage (Berap) 2023 informeren wij u over de voortgang van de uitvoering van de begroting 2023. De Berap is een rapportage over de afwijkingen die we constateren vergeleken met de vastgestelde begroting 2023. Dit zijn zowel afwijkingen op de beleidsresultaten en de budgetten. Wanneer we geen melding maken, loopt de uitvoering volgens planning. In de bestuursrapportage melden we daarnaast ook majeure ontwikkelingen, risico's en/of knelpunten die een belangrijke impact (kunnen) hebben op de uitvoering van de gemeentelijke begroting. Tenslotte leggen we begrotingswijzigingen aan u voor en geven wij een prognose van het resultaat over 2023. Deze Berap is gebaseerd op de bij ons bekende informatie per 1 mei 2023.

Beoogd effect voor gemeenteraad

De Berap heeft de functie van het verstrekken van actuele informatie over de voortgang van de lopende begroting en dient als(bij)sturingsinstrument. De financiële ontwikkelingen die we in de Berap aan u voorleggen en die een (per saldo) voordelig of nadelig effect hebben op de budgettaire ruimte van de gemeente (hoofdstuk 2.1), verwerken we alleen in de lopende begroting 2023. Is de verwachting dat deze ontwikkelingen ook meerjarige gevolgen hebben dan leggen we deze opnieuw aan u voor bij de eerstvolgende begroting. In dit geval de (meerjaren)begroting 2024-2027. Hierdoor zijn ze onderdeel van integrale afweging door uw raad. De financiële wijzigingen die een budgettair neutraal effect hebben op de begroting (hoofdstuk 7) en meerjarig doorwerken, verwerken we wel meteen structureel in de begroting. Het uitgangspunt hierbij is dat het om bestaand beleid gaat en geen nieuw beleid omvat.

In de jaarverantwoording blikken we tenslotte terug op de ontwikkelingen die we geschetst hebben in de begroting en Beraps en geven we een toelichting op het (financiële) eindresultaat.

De rapportage 'Organisatie in Beeld Kwartaal 3 & 4 – 2022' ontvangt u als link bij iedere Berap ter kennisgeving.

Financiën

Het budgettair beeld van de begroting laat, op basis van de informatie in deze 1e Berap, het volgende verloop zien. We verwachten in 2023 in totaal, per saldo € 2,3 miljoen aan meerkosten door reguliere ontwikkelingen. Deze dekken we binnen de begroting af. Dit doen we voor een bedrag van € 1 miljoen door inzet van voordelen binnen de exploitatie en vrijval door reserves. Het resterende bedrag van € 1,3 miljoen dekken we af uit de ruimte binnen het gemeentefondsbudget.

Compensatie gemeentelijke begroting voor extra inflatie en loonontwikkeling CAO

In deze 1^e Berap verwerken we ook de gevolgen van de relatief hoge prijs inflatie op onze gemeentelijke budgetten en de loonontwikkeling door de Cao gemeenten 2023.

In de begroting 2023 hebben we in 2023 een stelpost van € 3 miljoen en vanaf 2024 structureel € 5 miljoen opgenomen. Deze is bedoeld om daar waar nodig aanvullende maatregelen te kunnen nemen en eventueel maatwerk te kunnen leveren bij forse prijsstijgingen die niet binnen de vastgestelde begrotingsbudgetten passen. In



2023 blijkt dat we binnen de exploitatiebudgetten tot op heden met een extra kostenpost van € 3,8 miljoen rekening moeten houden door prijsstijgingen. Een specificatie hiervan hebben we opgenomen in hoofdstuk 6, tabel 6.1. In deze 1e berap leggen we hiervan € 3,5 miljoen aan u voor. De budgettaire gevolgen verwerken we incidenteel voor 2023. De structurele gevolgen betrekken we bij het opstellen van de (meerjarige) begroting 2024.

In 2023 is een nieuwe Cao gemeenten afgesloten. Deze leidt tot structureel, hogere loonkosten. Deze stijgen gemiddeld met grofweg 7%. In onze begroting hadden we al rekening gehouden met een stijging 3%. We stellen deze nu structureel bij met 4%. De extra kosten zijn € 3 miljoen voor de hele organisatie, het ambtelijk apparaat en het bestuur.

In principe krijgen we loon- en prijsontwikkelingen gecompenseerd via de gemeentefondsuitkering. In hoeverre we deze volledig vergoed krijgen, weten we bij de meicirculaire 2023. Wij informeren u daar zoals gewoonlijk over via een raadsinformatiebrief en betrekken de financiële gevolgen bij de 2e berap 2023. In deze 1^e Berap zetten we ter dekking de stelpost van € 3 miljoen in die we bij de begroting 2023 hiervoor hebben gereserveerd. Voor het restant van € 3,4 miljoen doen we ook hier een beroep op de ruimte binnen het gemeentefondsbudget.

Na inzet van het gemeentefondsbudget in deze 1e Berap, is er nog beschikbaar € 230.000 binnen het gemeentefondsbudget.

Communicatie

De 1e Berap 2023 is na vaststelling door uw raad te raadplegen op www.helmond.nl

Vervolg

Burgemeester en wethouders van Helmond
burgemeester
mevr. P.J.M.G. Blanksma – van den Heuvel

secretaris
H.J. de Ruiter

Bijlagen

1. 1e Berap 2023



De raad van de gemeente Helmond;
gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van 6 juni 2023;
gelet op de bepalingen van de Gemeentewet;

besluit:

1. In te stemmen met de 1^e bestuursrapportage (Berap) 2023 en in het bijzonder met:
 - a. de verwerking van de (meerjarige) budgettaire consequenties van de 1e Berap 2023. De gevolgen voor de begroting 2023 staan weergegeven in het onderstaande overzicht (bijlage 1 van de 1e berap 2023);

Begrotingswijzigingen 1e bestuursrapportage 2023 (bedragen x 1.000/- negatief)									
Nr.	Programma	Begroting 2023 incl. raadswijzigingen			Wijzigingen 1e berap				
		Lasten	Baten	Saldo	Beleidsintensivering		Technische wijzigingen		Eindsaldo
					Lasten	Baten	Lasten	Baten	
1	Veiligheid en handhaving	€ 9.922	€ 638	€ -9.284	€ 14	€ 23	€ 36	€ -	€ -9.310
2	Werk en inkomen	€ 88.835	€ 43.454	€ -45.381	€ -	€ -	€ 313	€ -	€ -45.694
3	Zorg en welzijn	€ 58.063	€ 3.336	€ -54.727	€ 1.443	€ 81	€ -432	€ -	€ -55.657
4	Jeugd en onderwijs	€ 58.333	€ 6.118	€ -52.215	€ 457	€ 83	€ 175	€ -	€ -52.764
5	Cultuur, toerisme en recreatie	€ 14.811	€ 3.734	€ -11.077	€ 612	€ 78	€ 128	€ -	€ -11.740
6	Sport en bewegen	€ 7.146	€ 1.633	€ -5.513	€ 131	€ 58	€ -135	€ -	€ -5.451
7	Economisch beleid en werkgelegenheid	€ 4.125	€ 377	€ -3.748	€ 1.342	€ 650	€ -	€ -	€ -4.440
8	Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	€ 70.009	€ 68.097	€ -1.912	€ -1.168	€ -1.312	€ 186	€ -	€ -2.242
9	Stedelijke vernieuwing	€ 2.755	€ 135	€ -2.620	€ -	€ -	€ -10	€ -	€ -2.610
10	Verkeer en mobiliteit	€ 2.973	€ 132	€ -2.840	€ 435	€ 135	€ -	€ -	€ -3.140
11	Openbare ruimte en natuurbescherming	€ 18.295	€ 4.841	€ -13.454	€ 1.376	€ 14	€ 126	€ -	€ -14.942
12	Milieu	€ 20.210	€ 22.870	€ 2.660	€ -145	€ 3	€ 38	€ -	€ 2.770
13	Bestuur en organisatie	€ 11.979	€ 1.748	€ -10.231	€ -450	€ -	€ 8	€ -	€ -9.788
14	Algemene dekkingsmiddelen	€ 53.932	€ 260.380	€ 206.448	€ 3.473	€ 2.686	€ -432	€ -	€ 206.093
Resultaat programma's		€ 421.388	€ 417.494	€ -3.894	€ 7.520	€ 2.499	€ 0	€ -	€ -8.915

Verrekeningen met reserves									
		Storting	Onttrekking	Saldo	Storting	Onttrekking	Storting	Onttrekking	Eindsaldo
Mutaties met reserves		€ 5.227	€ 9.121	€ 3.894	€ 8.160	€ 13.181	€ -	€ -	€ 8.915

Saldo na verrekeningen met reserves	€ 426.615	€ 426.615	€ 0	€ 15.680	€ 15.681	€ 0	€ -	€ -	€ 0
--	------------------	------------------	------------	-----------------	-----------------	------------	------------	------------	------------

- b. De onttrekkingen aan de reserves voor € 13,2 miljoen en de stortingen in de reserves voor € 8,2 miljoen;
- c. Het opheffen van de reserve ODZOB;
- d. De votering van de kredieten weergegeven in het overzicht hieronder (hoofdstuk 8 van de 1e berap 2023);

(bedragen x 1.000)								
Volgnr.	Omschrijving krediet	Huidige inkomsten planning	Huidige uitgaven planning	Huidige saldo	Mutatie inkomsten planning 1e berap	Mutatie uitgaven planning 1e berap	Inkomsten planning na wijziging	Uitgaven planning na wijziging
1	Reconstructie Weg door de Rijpel	0	0	0	0	160	0	160
2a	Uitwerken visie verbouwing Kunsthal	0	0	0	0	110	0	110
2b	Corona Impuls Cultuur	0	2.270	2.270	0	-110	0	2.160
Resultaat kredieten		0	2.270	2.270	0	160	0	2.430



- e. De wijziging van de kredieten weergegeven in het overzicht hieronder (hoofdstuk 8 van de 1e berap 2023);

(bedragen x € 1.000)

Volgnr.	Activa naam	Saldo krediet	Boekwaarde per 31-12-2022	Overschrijding ten tijde van de jaarrekening 2022	Uitgaven in 2023	Overschrijding ten tijde van 1e berap 2023
1	Vergroten aantrekkelijkheid Centrum	1.481	1.577	-96	-20	-116
2	Ontwikkeling Stationskwartier e.o. voorbereidingskrediet	150	377	-227	-48	-275
3	Sloop clubgebouw tenniseelden 't Lobke	150	153	-3	-22	-25
TOTAAL		1.781	2.107	-326	-90	-416

Aldus besloten in zijn openbare vergadering van 6 juli 2023.

De raad voornoemd,
de voorzitter,

de griffier,