



BURAP-2 2023

Gemeente Zutphen



Colofon

Dit is een uitgave van de gemeente Zutphen

Postbus 41

7200 AA Zutphen 's

Gravenhof 2 www.zutphen.nl

Inhoud

BURAP-2 2023 Concern: Inhoudelijk	4
BURAP-2 2023 Concern: Financiële samenvatting	5

BURAP-2 2023 Concern:

Inhoudelijk

Algemeen

Voor u ligt Burap-2 2023. Burap-2 2023 gaat over de eerste 8 maanden van 2023. De Burap gaat door op financiële afwijkingen op de primaire begroting welke reeds vermeld zijn in Burap-1 en burap-1 actualisatie. Zoals gebruikelijk bestaat de burap uit een concernburap en 5 programmaburaps. Burap-2 2023 sluit met een verwacht jaarrekeningresultaat van €8.611.000. Dit resultaat is €319.900 lager dan gemeld bij de actualisatie van Burap-1 2023.

Financieel blijkt, uit deze Burap, dat de programma's stabiel zijn gebleven ten opzichte van Burap-1 actualisatie. Er zijn twee grote fluctuaties, de eerste is een voordeel op de WSW salarislasteren. Een verklaring hierover is opgenomen bij programma 3. De tweede fluctuatie betreft een overschrijding van de loonsom, een verklaring hiervoor is opgenomen onder de financiële samenvatting van dit document.

Inhoudelijk

De organisatie is druk bezig met het afronden en implementeren van de Omgevingswet die grote gevolgen gaat hebben voor de wijze waarop bijvoorbeeld vergunningen afgegeven gaan worden. Ook is inmiddels het project Inwoner in Beeld gestart, een project dat drie jaar in tijd omvat en tot een echt andere benadering van onze inwoners moet leiden die voor hun bestaanszekerheid afhankelijk zijn van ons. De voortgang hiervan wordt gerapporteerd in de Burap-2 actualisatie.

Energielasteren

In de begroting 2023 is rekening gehouden met hogere energielasteren voor de gemeente als gevolg van de stijging van de leveringstarieven voor elektriciteit en gas waarvoor een stelpost is opgenomen van €1 miljoen. Vooralsnog is de verwachting dat deze stelpost toereikend is. In de BURAP 2-2023 actualisatie wordt een nieuwe indicatie afgegeven.

De Begrotingsmonitor

De begrotingsmonitor bevat actuele stuurinformatie ter ondersteuning van de buraps. In 2021 is de begrotingsmonitor gelanceerd met de focus op het sociaal domein, in het bijzonder de WMO en Jeugd. Hierna wordt de monitor verder uitgebouwd, ook het fysieke domein krijgt dan zijn plek in de monitor. De begrotingsmonitor is beschikbaar via <https://zutphen.incijfers.nl/>

BURAP-2 2023 Concern:

Financiële samenvatting

Financieel overzicht van de 5 programma's, algemene dekkingsmiddelen en de loonsom

Alle bedragen in euro's en maal 1.000

Progr.	Omschrijving	Begroting 2*	Burap 1	Act. Burap-1	Burap 2	Saldo Burap-1	Saldo Act.	Saldo Burap-2
1.	Politiek dichtbij	5.280	5.297	5.247	5.319	-17	33	-39
2.	Wonen en leefbaarheid	17.554	17.519	17.354	17.413	35	200	141
3.	Werken en leren	22.800	21.365	21.415	21.188	1.435	1.385	1.612
4.	Zorgen en samenleven	66.677	64.116	63.801	63.950	2.561	2.876	2.727
Totaal		112.311	108.297	107.817	107.870	4.014	4.494	4.441

Alle bedragen in euro's en maal 1000

Progr.	Omschrijving	Begroting	Burap 1	Act. Burap-1	Burap 2	Saldo Burap-1	Saldo Act.	Saldo Burap-2
5.	Algemene Dekkingsmiddel	-112.311	-113.344	-117.048	-117.181	1.033	4.737	4.870
	Loonsom		300	300	700	-300	-300	-700
Totaal		-112.311	-113.044	-116.748	-116.481	733	4.437	4.170

* Begroting is inclusief begrotingswijzigingen ten tijde van opstellen BURAP.

Hierdoor kunnen saldi voorgaande BURAP's afwijken t.o.v. begroting.

Het verwachte jaarrekeningsaldo is op basis van bovenstaande cijfers €8.870.700 positief. Zie voor de specificatie de tabel hieronder.

Omschrijving	Bedrag
Resultaat programma's	4.441
Resultaat Algemene dekkingsmiddelen en loonsom	4.170
Totaal verwacht jaarrekeningresultaat	8.611

In het geraamde resultaat van €8.611.000 is rekening gehouden met een overschrijding van de loonsom met €700.000 (1,8% ten opzichte van het budget). De overschrijding wordt primair veroorzaakt door essentiële ziektevervang. In de Voorjaarsnota 2023 is €500.000 budget ziektevervang structureel aangevraagd en door de raad toegekend.

Gevolgen BURAP resultaat voor de Algemene Reserve

In onderstaand overzicht wordt het effect van het geraamde jaarrekeningresultaat 2023 op de Algemene Reserve weergegeven.

Alle bedragen in euro's en maal 1000

Omschrijving

Stand Algemene Reserve 31/12/2022		13.256
Jaarrekeningresultaat 2022	15.644	
Bestemming jaarresultaat niet zijnde toevoeging Algemene Reserve (waaronder Corona)	-7.156	
Toevoeging 2023	0	
Onttrekking 2023	-1.279	
Saldo toevoeging/onttrekking aan Algemene Reserve		7.209
Stand Algemene Reserve na verwerking jaarresultaat 2022 en mutaties 2023		20.465
Verwacht jaarresultaat 2023 o.b.v. BURAP-2 2023		8.611
Stand Algemene Reserve na BURAP-2 2023		29.076

Uit de laatst gehouden risico inventarisatie ten behoeve van de begroting 2023 is gebleken dat de Algemene Reserve van voldoende omvang is. Dit het dekt de benodigde weerstandsvermogen af.