

Bestuurlijke samenvatting



Samenvatting

Hierbij biedt het college de raad de Bestuursrapportage Voorjaar 2023 aan. De bestuursrapportage heeft als doel tussentijds te rapporteren over de realisatie van de begroting en geeft de stand van zaken weer met de financiële consequenties voor het lopende begrotingsjaar 2023. Wij richten ons primair op afwijkingen ten opzichte van de begroting in 2023.

De financiële consequenties die in beeld zijn gebracht in het hoofdstuk 'Toelichting verwachte afwijkingen', hebben per saldo een **negatief** effect op de begroting 2023 van **€2.416.000**. Hierdoor komt het begrotingssaldo, dat na Nota van wijzigingen bij de Begroting 2023 werd geraamd op **€ 141.000 positief**, uit op een **negatief saldo van € 2.275.000**.

De hoofdoorzaak van deze afwijking is de stijging in loon- en prijsindexatie, ca. 91% (€2,2 miljoen) en de andere 9% is door extra taken. Hieronder de grootste posten van de afwijkingen:

- Effecten van nieuwe CAO 2023 worden nu gemeld €1,8 miljoen (structureel)
- Verschillende verbonden partijen verzoeken een extra bijdrage om hun uitvoeringsprogramma 2023 uit te kunnen voeren, totaal €400.000 (incidenteel). Dit bedrag komt bovenop de bij de bij de begroting reeds toegekende stijging van 5,2%
- Studietoelage: als gevolg van nieuwe wetgeving hebben meer studenten recht op de individuele studietoelage. Bij gelijkblijvende omvang van de doelgroep kunnen we per jaar rekenen op structureel circa € 295.000 (structureel) meer dan is opgenomen in de begroting. Hiervoor is geen extra budget vanuit het Rijk beschikbaar gesteld
- Zowel de ambitie op informatieveiligheid als de transitie naar een toekomstbestendige ICT-organisatie vragen om extra middelen in 2023 van € 340.000 (incidenteel)

Voor wat betreft eventuele (beleids)inhoudelijke afwijkingen zal de volgende bestuursrapportage worden gevoed door het College Uitvoeringsprogramma (dat is afgestemd tussen college en organisatie) en dat de voortgang op alle beleidsmatige doelen voor de komende bestuursperiode bevat.

In onderstaande tabel is de ontwikkeling van het begrotingssaldo uiteengezet.

Bedragen x € 1.000 (- is nadelig)	Begroting 2023
Primitieve Begroting 2023	5.786
Wijzigingen Nota van wijziging	-5.645
Begrotingsuitkomst na Nota van wijziging	141
Mutaties Bestuursrapportage voorjaar 2023	-2.416
Begrotingsuitkomst na Bestuursrapportage voorjaar 2023	-2.275

Financieel beeld Bestuursrapportage voorjaar 2023

In onderstaande tabel is een overzicht opgenomen van de mutaties per programma die zijn verwerkt in deze bestuursrapportage. In bijlage 1 is de Begrotingswijziging bij Bestuursrapportage voorjaar 2023 opgenomen.

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Mutaties berap voorjaar 2023
01 Wageningen sociaal	
Lasten	-5.661
Baten	5.317
Totaal 01 Wageningen sociaal	-344
02 Wageningen fysiek	
Lasten	90
Baten	-250
Totaal 02 Wageningen fysiek	-160
03 Bestuur en organisatie	
Lasten	-3.187
Baten	1.276

Totaal 03 Bestuur en organisatie	-1.911
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	-2.416
Gerealiseerd resultaat	-2.416

Verwachte budgetoverhevelingen

In bovenstaand tabel zijn de verwachte budgetoverhevelingen naar 2023 niet verwerkt. Bij het vaststellen van de jaarrekening zal getoetst worden of de budgetten daadwerkelijk overgeheveld kunnen worden en doet het college de raad een voorstel voor overheveling. De verwachte overhevelingen worden niet afgeraad, maar zullen tot een voordelig resultaat bij de jaarrekening 2022 leiden. Indien de overhevelingen allemaal gerealiseerd worden in 2023, heeft dat netto geen effect op het resultaat.

In het hoofdstuk 'Toelichting verwachte afwijkingen' worden de verwachte budgetoverhevelingen kort nader toegelicht.