

Toelichting verwachte a



Afwijkingen programma 1 Wageningen Sociaal

Beleidsmatige afwijkingen programma 1 Wageningen Sociaal

1.1 Gezondheid, eenzaamheid en veerkracht

Nog geen reactie gehad op opmerking: "Toelichting graag toevoegen dat in 2025 aan de raad een herziening van het beleidskader Samen Wageningen aan de raad wordt voorgelegd. Mogelijk leidt dit tot wijzigingen op ambities op (een aantal) punten".

1.2 Armoedebestrijding en financiële zelfstandigheid

Per 1 januari 2025 is het nieuwe inkomenszekerheidsbeleid van kracht. De financiële afwijkingen in deze berap hebben betrekking op de toekenningen van het Maatschappelijk Meedoen Budget (MMB). Tot nu toe zijn niet alle inwoners gesproken die zich hebben aangemeld voor het MMB. Daarnaast is er ook onzekerheid over het bereik van de doelgroep aangezien deze sterk veranderd is t.o.v. voorgaande jaren. Ondanks deze onzekerheden zien we op basis van de eerste ervaringen geen aanleiding de begroting bij te stellen voor de huidige regelingen.

Wel is er op 14 april 2025 een motie door de raad aangenomen die het college oproept om aanpassingen te maken in het MMB model. Deze worden momenteel verder uitgewerkt en kunnen mogelijk financiële gevolgen hebben. Financiële effecten worden op een later moment in de begroting verwerkt.

1.3 Vrijheid en internationale samenwerking

Aanpassing doel 1.3.1 en resultaat

Was:

Doel 1.3.1: We zijn vanuit Wageningen, Stad der Bevrijding, voortdurend zichtbaar als voorvechter en gangmaker voor het bewustzijn en daarmee de bevordering van individuele en collectieve vrijheid.

Resultaat: We bieden via Wageningen 45 het hele jaar een onderscheidend programma met impact: lokaal, regionaal, landelijk en internationaal. Met ontmoetingen, evenementen, dialoog, kennisdeling en educatie. Fysiek en online.

Wordt:

Doel 1.3.1: We zijn vanuit Wageningen, Stad der Bevrijding, voortdurend zichtbaar als gangmaker voor het bewustzijn en daarmee de bevordering van individuele en collectieve vrijheid.

Resultaat We bieden via Wageningen 45 het jaarrond, met het hoogtepunt op 4 en 5 mei, een onderscheidend programma met impact: lokaal, regionaal, landelijk en internationaal. Met ontmoetingen, evenementen, dialoog, kennisdeling en educatie. Fysiek en online.

1.6 Cultuur is een drager van een bruisend en vitaal Wageningen

Doel: 1.6.4 Er is een aantrekkelijk cultureel klimaat in Wageningen (cultuuractieplan: thema's samenwerking en ruimtegebruik).

Resultaat: Een vastgestelde subsidieregeling gericht op multifunctioneel gebruik van ruimten voor cultuurbeoefening.

Afwijking: Allereerst zullen ruimten voor cultuurbeoefening (culturele broedplaatsen) gerealiseerd moeten worden voordat een subsidieregeling voor multifunctioneel gebruik hiervan vastgesteld kan worden. Een vastgestelde subsidieregeling is in 2025 niet haalbaar.

Doel: 1.6.5 Er zijn voldoende ontspanningsmogelijkheden in Wageningen voor jongeren onder de 25, aansluitend op de regio.

Resultaat: Aangepaste beleidsstukken, doelen, resultaten, opdrachten o.b.v. inzichten uit onderzoeksrapport.

Afwijking: Allereerst wordt gewerkt aan een onderzoeksrapport, waarvan de uitkomsten daarna worden meegenomen om beleidsstukken etc. aan te passen.

Financiële afwijkingen programma 1 Wageningen sociaal

Het resultaat van programma 1 is in totaal **€ 122.000 nadeliger** dan begroot.

Dit komt door een toename van € 1.718.000 bij de lasten en een toename van € 1.596.000 bij de baten (bedragen zijn inclusief reservemutaties). Hieronder staan de producten met een grote of opvallende financiële afwijking.

110.00 Openbare orde en veiligheid

Geen grote afwijkingen.

120.00 Brandweerbzorg

Bij dit product worden geen grote afwijkingen verwacht.

120.20 Rampenbestrijding

Bij dit product worden geen grote afwijkingen verwacht.

420.00 Openbaar basisonderwijs

Bij dit product worden geen grote afwijkingen verwacht.

421.00 Bijzonder basisonderwijs

Bij dit product worden geen grote afwijkingen verwacht.

430.00 Openbaar speciaal basisonderwijs

Bij dit product worden geen grote afwijkingen verwacht.

450.00 Onderwijshuisvesting

De lasten (vóór reservemutaties) worden verhoogd in de begroting 2025 bij dit product met € 36.000. Dit heeft de volgende reden:

Te specificeren als volgt:

- Verhoging huur De Bijenkorf: € 11.550
- Hogere huurlasten noodlokalen Margrietschool: € 24.000

Bij de reservemutaties is sprake van een bijstelling van de stortingen in de begroting 2025 op dit product van € 110.000. Dit heeft de volgende reden:

In 2015 zijn er door de Gemeenteraad middelen beschikbaar gesteld voor het opzetten en uitvoeren van een subsidieregeling voor de verduurzaming van basisscholen voor de periode van 2016 t/m 2025. Jaarlijks is t/m 2025 een subsidiebudget beschikbaar in de begroting van € 110.000. De subsidieregeling eindigt dit jaar (in 2025) en de laatste aanvraagronde (voor 2025) sloot op 1 oktober 2024. Aangezien de basisscholen geen subsidie-aanvragen hebben gedaan voor het begrotingsjaar 2025, wordt het subsidiebudget van € 110.000 afgestort naar de bestemmingsreserve 'Verduurzaming schoolgebouwen primair onderwijs'.

480.00 Gemeenschapp. baten en lasten onderwijs

Bij dit product worden geen grote afwijkingen verwacht.

510.00 Openbaar bibliotheekwerk

De lasten (vóór reservemutaties) worden verhoogd in de begroting 2025 bij dit product met € 926.000. Dit heeft de volgende reden:

Te specificeren als volgt:

- Een budgetreservering van € 126.000 voor Versterken Openbare Bibliotheken, gelijk aan de extra middelen die het Rijk via de algemene uitkering (in de vorm van een decentralisatie-uitkering) in 2025 uitkeert aan gemeente Wageningen. De raad is via de Informatienota Septembercirculaire 2024 geïnformeerd over deze budgetreservering. De budgetreservering wordt ingezet voor verhoging van de subsidie voor de bibliotheek in verband met de extra lasten van de nieuwe lening van € 1.700.000 voor de financiering van de vernieuwing/verbouwing van BBLTHK Wageningen.
- Vanuit de Maatschappelijke Investeringsagenda (MIA) wordt in de begroting 2025 bij sleutelproject 1.6 Bibliotheek een bedrag van € 800.000 ingezet voor de vernieuwing van BBLTHK Wageningen (voor incidentele kosten van de vernieuwing € 600.000 en een aanvullend budget voor verduurzamingsmaatregelen van € 200.000). Dit bedrag is in 2025 als subsidie uitgekeerd aan BBLTHK Wageningen.

Bij de reservemutaties is sprake van een bijstelling van de onttrekkingen in de begroting 2025 op dit product met € 800.000. Dit heeft de volgende reden:

Onttrekking MIA-reserve voor dekking van de incidentele subsidie in 2025 van € 800.000 voor incidentele kosten van de vernieuwing (verbouwing) en verduurzamingsmaatregelen.

511.10 Vrede- en ontwikkelingssamenwerking

Bij dit product worden geen grote afwijkingen verwacht.

530.00 Sport

De lasten (voor reservemutaties) worden verhoogd in de begroting 2025 op dit product met € 336.000. Dit heeft de volgende reden:

Door lekkage en waterschade in de kelder van De Vlinder is herstel noodzakelijk. De werkzaamheden blijven binnen de bestaande indeling en zijn gericht op het verhelpen van de schade. Voor het herstel is een offerte ontvangen van € 130.000. Ter dekking van deze kosten wordt voorgesteld het budget overeenkomstig te verhogen.

Het onderhoudsbudget voor de vastgoedportefeuille is de afgelopen jaren op een gelijkblijvend niveau begroot, met enkel een jaarlijkse indexatie voor inflatie. Deze werkwijze bood in het verleden voldoende dekking, maar sluit niet langer aan op de actuele onderhoudsbehoefte van het vastgoed. Recent is door een extern adviesbureau een nieuwe Meerjaren Onderhoudsplanung (MJOP) opgesteld. Deze biedt een aanzienlijk verbeterd en gedetailleerder inzicht in de verwachte onderhoudslasten, contractenonderhoud en incidenteel onderhoud per jaar. Op basis van deze nieuwe inzichten blijkt dat het huidige onderhoudsbudget ontoereikend is om het noodzakelijke instandhoudingsniveau te waarborgen. Om hierop tijdig en verantwoord te anticiperen, wordt voorgesteld om het onderhoudsbudget binnen het product Sport structureel te verhogen met € 93.000 per jaar. Deze aanpassing zorgt ervoor dat de onderhoudsplannen daadwerkelijk uitvoerbaar zijn en dat waardevermindering van de gemeentelijke sportaccommodaties wordt voorkomen.

In de bestaande Meerjaren Onderhoudsplannen (MJOP's) is een gedeelte van de verduurzaming meegenomen. Deze hebben een terugverdientijd van max. ca. vijf jaar. Team Vastgoedbeheer laat de MJOP's aanvullen tot Duurzaamheids-MJOP's (DMJOP's). Deze actie sluit aan bij het vastgestelde beleid, zoals verwoord in de Routekaart Klimaatneutraal 2030-2040. Om DMJOP's op te kunnen stellen is het hebben van een energie label noodzakelijk. Bovendien is een energielabel wettelijke verplichting voor gebruik en verhuur van gebouwen. Voor het uitzetten en realiseren van deze energie labels en DMJOP's vragen wij een aanvullend budget van € 51.000. Binnen dit bedrag wordt voor € 24.000 opgevoerd ten laste van het product Sport.

De stijging van de lasten op het product buitensport met € 83.000 in 2025 is het gevolg van een herijking van de interne kostprijsberekening bij Sportservice. In de afgelopen jaren bleken de gehanteerde tarieven onvoldoende kostendekkend. Naar aanleiding hiervan is de inschrijfstaat

aangepast en beter afgestemd op de werkelijke uitvoeringskosten. Deze correctie maakt deel uit van een breder traject binnen Sportservice gericht op structurele verbetering van de financiële bedrijfsvoering. Hoewel dit leidt tot hogere lasten, draagt het bij aan een realistischer en toekomstbestendiger begrotingsbeeld.

Overige bijstellingen bij de subsidies voor sport, per saldo een nadeel in de begroting 2025 van € 6.000.

Verzoek om aanvullend investeringskrediet voor vervanging klimaat- en verwarmingsinstallatie sporthal De Aanloop (€ 330.000)

Via deze Bestuursrapportage voorjaar 2025 vragen wij de Raad om aanvullend krediet voor de sporthal De Aanloop. De huidige klimaat- en verwarmingsinstallatie is verouderd en technisch afgeschreven, waardoor volledige vervanging op zeer korte termijn noodzakelijk is om verdere problemen te voorkomen.

De totale kosten voor de vervangingswerkzaamheden worden geraamd op € 650.000. Binnen het bestaande krediet is momenteel nog € 320.000 beschikbaar. Om het project volledig te kunnen realiseren, verzoeken wij om een aanvullend krediet van € 330.000.

De werkzaamheden staan gepland voor de zomerperiode 2025. Daarmee wordt voorkomen dat gebruikers hinder ondervinden, en kan de sporthal na de zomer weer volledig en adequaat in gebruik worden genomen.

Bij de reservemutaties is er geen sprake van afwijkingen.

540.00 Bevordering kunst en cultuur

De lasten (vóór reservemutaties) worden verlaagd in de begroting 2025 bij dit product met € 283.000. Dit heeft de volgende reden:

Overhevelen begroot subsidiebudget voor onderhoudskosten van € 283.204 bij product 540.00 Bevordering Kunst & Cultuur naar product 830.10 Exploitatie Vastgoed. Het betreft subsidie voor onderhoudskosten van theater Junushoff. Dit is voor het saldo van de begroting een budgettair neutrale begrotingsmutatie. Verwezen wordt naar de uitgebreide toelichting, die bij product 830.10 Exploitatie Vastgoed in deze bestuursrapportage (bij de afwijkingen van programma 2 Wageningen Fysiek) is opgenomen.

Voor de eventuele (structurele) ombuigingen bij dit product wordt de komende periode nog bekeken wat de mogelijkheden zijn. Deze worden dan meegenomen in de Programmabegroting 2026 en in de Berap najaar 2025.

Verzoek om aanvullend investeringskrediet voor Uitbouw Junushoff (€ 4.500.000, waarvan 50% door de provincie wordt betaald)

Via deze Berap voorjaar 2025 vragen wij de raad krediet voor de Uitbouw Junushoff. Provincie Gelderland wil 5 gemeenten van Regio Foodvalley financieel ondersteunen met hun stedelijke voorzieningen. Ter versterking van het culturele voorzieningenniveau is een gezamenlijk voorstel voor het uitbouwen van Junushoff én Cultura aangedragen. Het betreft twee belangrijke dragers in het culturele netwerk van de regio. De investeringen in beide culturele centra is opgenomen in het maatregelpakket Schaalsprong Foodvalley Stedelijke voorzieningen.

Met een eenmalige financiële injectie voor de aanpassingen bij theater Junushoff neemt het aanbod voor cultuur, ontmoeting, dans en beweging sterk toe. Als gevolg van de bijdrage van de provincie ontstaat de mogelijkheid de kleine zaal zelfstandig te laten functioneren als multifunctioneel podium, en kan op korte termijn invulling worden gegeven aan deze integrale opwaardering (versnelling). Bovendien ontstaat de mogelijkheid de kleine zaal aan te passen en uit te breiden, waardoor deze als separaat podium kan functioneren (verbreding). Met de kredietaanvraag aan de raad via deze bestuursrapportage wordt de benodigde cofinanciering van 50% geborgd.

Bij dit product is geen sprake van reservemutaties.

541.00 Musea

Bij dit product worden geen grote afwijkingen verwacht.

541.20 Oud Archief

Bij dit product worden geen grote afwijkingen verwacht.

580.00 Mediabeleid

Bij dit product worden geen grote afwijkingen verwacht.

610.00 Samen Wageningen

De lasten (voor reservemutaties) worden verlaagd in de begroting 2025 op dit product met € 100.000. Dit heeft de volgende reden:

In de bestuursrapportage najaar 2024 is vermeld, dat in verband met het vervallen van de 'Nadere regels subsidieverlening preventie en transformatie sociaal domein Wageningen' in 2025 een bedrag van € 100.000 wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve 'Ondersteuning maatschappelijk middenveld en innovatie', overeenkomstig de uitgangspunten en beschouwingen, zoals opgenomen in de Informatiebrief voor de raad van 25 mei 2024 met kenmerk D24.1212398.

Bij de reservemutaties is sprake van een bijstelling van de stortingen in de begroting 2025 op dit product van € 100.000 (nadeel). Dit heeft de volgende reden:

Zoals hierboven is vermeld, wordt in 2025 een bedrag van € 100.000 gestort in de bestemmingsreserve 'Ondersteuning maatschappelijk middenveld en innovatie'. De instelling van deze bestemmingsreserve is opgenomen in de door de raad vastgestelde geactualiseerde nota reserves en voorzieningen in 2024.

625.00 Beleidsdomein ondersteunen van vrijwilligerswerk

Bij dit product worden geen grote afwijkingen verwacht.

625.20 Beleidsdomein gehandicapten

De lasten (voor reservemutaties) worden verlaagd in de begroting 2025 op dit product met € 10.000. Dit heeft de volgende reden:

De lasten worden met € 10.000 verlaagd bij Beleidsdomein gehandicapten, omdat budgetten in de afgelopen jaren niet volledig zijn ingezet. De bijstelling van het kostenbudget is in lijn met het BDO-rapport over mogelijke ombuigingen en de uitgangspunten van realistisch ramen in de gemeentebegroting. Het betreft een structureel voordeel in de begroting, die ook wordt verwerkt in de programmabegroting 2026 en de daarin opgenomen meerjarenraming 2027-2029.

Bij de reservemutaties is geen sprake van afwijkingen.

625.30 Beleidsdomein vluchtelingenbeleid

Bij dit product worden in de begroting 2025 de lasten (vóór reservemutaties) verhoogd met € 307.000 en de baten (vóór reservemutaties) worden verhoogd met € 270.000. Dit leidt tot een nadelig resultaat (vóór reservemutaties) van € 37.000. Dit heeft de volgende reden:

Met ingang van 1 januari 2025 is het normbedrag, ter bekostiging van de kosten in het kader van de Regeling opvang ontheemden uit Oekraïne, verlaagd van € 61 naar € 44 per dag. Op basis van deze aanpassing zullen de begrote inkomsten voor 2025, naar verwachting, € 590.000 lager zijn. De begrote lasten kunnen op basis van de huidige inzichten worden verlaagd met € 590.000, zodat sprake is van een budgettair neutrale aanpassing in de begroting 2025. In de volgende bestuursrapportage (Berap najaar 2025) worden de baten en lasten, die voortvloeien uit de aanvraag van het voorschot van de bekostigingsregeling bij het ministerie van Justitie en Veiligheid en eventuele afwijkingen van baten en lasten opgenomen.

Ter dekking van de kosten van het beschikbaar stellen van voorzieningen (trajecten) aan inburgeringsplichtigen ontvangt de gemeente van het ministerie van Justitie en Veiligheid een uitkering (de zogenaamde SPUK WIN). Er geldt een bestedingsplicht binnen drie jaar. Indien de middelen niet worden besteed, dient het geld aan het ministerie te worden terugbetaald. Voor 2025 bedraagt de uitkering € 860.189 en voor dit bedrag wordt de begroting 2025 met zowel de baten als lasten verhoogd, zodat dit een budgettair neutrale aanpassing is.

Vanwege de toename van de instroom van inburgeraars is voor de uitvoering van de Wet Inburgering uitbreiding van de formatie met 0,33 fte noodzakelijk. Dit betreft de ondersteuning van de klantmanager. De verwachte meerkosten zijn € 37.000 en worden volledig gefinancierd door het van het Rijk via de algemene uitkering ontvangen uitvoeringsbudget voor de Wet Inburgering.

Aanvullende toelichtingen:

In het kader van de Spreidingswet kunnen de gemeenten, die meer duurzame asielopvangplekken bieden dan de indicatieve opgave, aanspraak maken op een specifieke uitkering vanuit het Rijk. Wageningen biedt ruim meer opvangplekken dan deze indicatieve opgave. In de meerjarenbegroting 2025-2028 is al rekening gehouden met extra structurele baten ter hoogte van € 370.000 vanuit deze wetgeving. De daadwerkelijk aanvraag van de middelen zou in april 2025 opengesteld worden, met een uitkering van de eerste bedragen in juni 2025. De aanvraagprocedure is nog niet opengesteld en het is nog onduidelijk wanneer dit wel het geval zal zijn. We verwachten in de Berap najaar 2025 meer inzicht te kunnen geven in de daadwerkelijke aanvraag en toegekende middelen.

Daarbij dient ook vermeld te worden dat de toekomst van de Spreidingswet onzeker is. Op dit moment ligt er een contourennota voor ter consultatie, waarin de plannen worden toegelicht om de Spreidingswet na het eerste termijn (31-12-2026) in te trekken. De verwachting is op dit moment dus niet dat de baten vanuit de Spreidingswet ook nog na deze eerste termijn door zullen lopen. Financiële effecten van een mogelijke intrekking van de Spreidingswet voor de (meerjaren-)begroting worden verwerkt in de Programmabegroting 2026, indien en voor zover deze informatie op het moment van opstellen van de Programmabegroting 2026 later dit jaar bekend is.

Bij de reservemutaties is geen sprake van afwijkingen.

625.40 Beleidsdomein ondersteunen van mantelzorg

De lasten (vóór reservemutaties) worden verlaagd in de begroting 2025 bij dit product met € 20.000. Dit heeft de volgende reden:

De lasten worden met € 20.000 verlaagd bij Beleidsdomein mantelzorg, omdat budgetten voor de individuele mantelzorgwaardering in de afgelopen jaren niet volledig zijn ingezet. I.v.m. de vergrijzing / langer thuis wonen zal het aantal aanvragen in de toekomst hoogstwaarschijnlijk wel gaan toenemen. Daarom is gekozen voor een gematigde verlaging van lasten. De bijstelling van het kostenbudget is in lijn met het BDO-rapport over mogelijke ombuigingen en de uitgangspunten van realistisch ramen in de gemeentebegroting. Het betreft een structureel voordeel in de begroting, die ook wordt verwerkt in de programmabegroting 2026 en de daarin opgenomen meerjarenraming 2027-2029.

Bij de reservemutaties is geen sprake van afwijkingen.

625.50 Beleidsdomein leefbaarheid/Soc. Veiligheid

De lasten (vóór reservemutaties) worden verhoogd in de begroting 2025 bij dit product met € 81.000. Dit heeft de volgende reden:

Vorig jaar is er op het anti discriminatie en inclusie budget een onderbesteding geweest van ruim € 100.000 wegens onderbezetting op de functie. Dit jaar blijkt het Diversiteit, inclusie en gelijkwaardigheid (DIG) budget van € 52.000 ontoereikend. We stellen daarom voor om het DIG met € 15.000 te verhogen om alle activiteiten uit te kunnen voeren. De gemeente Wageningen hecht waarde om de afschaffing van de slavernij (Keti Koti = verbreken van ketenen) te herdenken en te vieren. Uw Raad heeft eerder met motie 4M4 Verankering herdenking en viering Keti Koti gevraagd dit uit te voeren. Verwacht wordt € 5.000 nodig te hebben om de Keti Koti activiteiten in Q3 en Q4 te kunnen financieren. Verder is er gestart met de uitvoering van motie 7M4, waarin het

college wordt gevraagd onderzoek te doen naar koloniale slavernijverleden van Wageningen. Wij vragen de Raad daarom het budget met € 61.000 te verhogen voor een opdracht aan Erfgoed Gelderland voor het coördineren en uitvoeren van dit onderzoek.

Bij de reservemutaties is geen sprake van afwijkingen.

625.80 Beleidsdomein gezondheidsbeleid

Bij dit product worden geen grote afwijkingen verwacht.

625.90 Beleidsdomein cultuur als middel participatie

Bij dit product worden geen grote afwijkingen verwacht.

626.10 Integrale toegang en algemeen sociaal domein

Geen grote afwijkingen.

626.20 Burgerkracht en innovatie

De lasten (vóór reservemutaties) worden verlaagd in de begroting 2025 bij dit product met € 75.000. Dit heeft de volgende twee redenen:

Op het sociaal raadsbudget heeft vorig jaar (in 2024) een onderbesteding plaatsgevonden van € 29.000. Conform de gestelde voorwaarde in de motie van de raad 4M2 moesten we eerst met Wageningen Inclusief in gesprek gaan. Dit heeft wat langer geduurd in verband met de toen (niet) beschikbare personele capaciteit van de beleidsmedewerker diversiteit, inclusie en gelijkwaardigheid. Het uitvoeringsbudget van € 50.000, dat voor 2025 beschikbaar is gesteld in de begroting, is nu al geheel geoormerkt. De motie 4M2 Wageningen Inclusief willen we graag in 2025 ter uitvoering brengen en daarom wordt gevraagd het budget met € 30.000 te verhogen.

De lasten worden met € 105.000 verlaagd bij dit product, omdat budgetten in de afgelopen jaren niet volledig zijn ingezet. De bijstelling van het kostenbudget is in lijn met het BDO-rapport over mogelijke ombuigingen en de uitgangspunten van realistisch ramen in de gemeentebegroting. Het betreft een structureel voordeel in de begroting, die ook wordt verwerkt in de programmabegroting 2026 en de daarin opgenomen meerjarenraming 2027-2029. Het project Duurzaam Partnerschap Jeugd is eind vorig jaar geëvalueerd. We geven vervolg aan een aantal onderdelen van het project waarvan flexibele inzet van aanbieders en het aanbieden van werkplekken in het gebouw het Palet; de financiering hiervan verloopt via de jeugdhulpbudgetten. Het projectbudget werd gebruikt voor de kosten van de coördinator, de inzet hiervan is niet meer nodig.

Bij de reservemutaties worden geen afwijkingen verwacht.

626.30 Werkgelegenheid

De lasten (voor reservemutaties) worden verlaagd in de begroting 2025 op dit product met € 200.000. Dit heeft de volgende reden:

Het budget is in de afgelopen jaren niet volledig ingezet. De bijstelling van het kostenbudget is in lijn met het BDO-rapport over mogelijke ombuigingen en de uitgangspunten van realistisch ramen in de gemeentebegroting. Het betreft een structureel voordeel in de begroting op inzet van re-integratietrajecten en algemene kosten, die ook wordt verwerkt in de programmabegroting 2026 en de daarin opgenomen meerjarenraming 2027-2029.

Bij de reservemutaties is geen sprake van afwijkingen.

626.31 WSW

De lasten (voor reservemutaties) worden verhoogd in de begroting 2025 op dit product met € 70.000. Dit heeft de volgende reden:

Vanaf 1 januari 2025 werken de medewerkers die voorheen op het Werkpunt zaten, bij IW4 in Veenendaal. Op grond van een medische indicatie is voor een groot deel van deze medewerkers medisch vervoer georganiseerd. We verwachten hierdoor € 70.000 aan extra vervoerskosten te maken voor zowel de Wet sociale werkvoorziening als beschut werk uit de Participatiewet.

Bij dit product is geen sprake van reservemutaties.

626.70 Sociale zekerheid

Het saldo van de lasten en baten (vóór reservemutaties) wordt met € 1.000.000 verlaagd bij dit product. Dit heeft de volgende reden:

Het verwachte voordeel van € 1,0 miljoen wordt veroorzaakt door een hogere rijksbijdrage bij de BUIG-budgetten, én omdat (uitkerings-)budgetten in de afgelopen jaren niet volledig zijn ingezet. Hierbij wordt opgemerkt, dat er onzekerheid zit bij dit product op de rijksbijdrage via de Gebundelde uitkering (BUIG-gelden) en bij de lasten i.v.m. het karakter van een open einderegeling. Het is nog vroeg in het jaar en er komt nog een bijstelling van het rijksbudget in september, waardoor het werkelijke resultaat in de begroting 2025 nog kan wijzigen. De mutatie in de BUIG-budgetten van september wordt meegenomen in de Slotwijziging begroting 2025. De bijstellingen in de begroting zijn in lijn met het BDO-rapport over mogelijke ombuigingen en de uitgangspunten van realistisch ramen in de gemeentebegroting. Het betreft een structureel voordeel in de begroting, die ook wordt verwerkt in de programmabegroting 2026 en de daarin opgenomen meerjarenraming 2027-2029.

Aanvullende toelichtingen:

De baten (vóór reservemutaties) worden verhoogd in de begroting 2025 bij dit product met € 1.127.000.

Eind april is het nader voorlopige budget 2025 voor de Gebundelde uitkering (BUIG-gelden) bekend geworden en het bijgestelde BUIG-budget komt uit op € 15,982 miljoen. Ten opzichte van het voorlopige budget betekent dat een verlaging van € 429.000 (€ 64.000 op de loonkostensubsidie en € 365.000 op de uitkeringen). De oorzaak van deze verlaging is met name de lagere realisatiecijfers 2024. De begroting 2025 is gebaseerd op het nader voorlopige budget 2024 (mei 2024) en bedraagt € 14,855 miljoen. De begrotingsbijstelling bedraagt € 1,127 miljoen positief.

De lasten (vóór reservemutaties) worden verhoogd in de begroting 2025 bij dit product met € 127.000.

De verhoging van de begrote lasten kan als volgt worden verklaard:

Wat we tot nu toe zien is, dat het aantal uitkeringen over de eerste 3 maanden gelijk zijn aan het gemiddelde in 2024. De bijstelling van april is bekend en in september 2025 volgt nog een loon- en prijsbijstelling en de afrekening van de loonkostensubsidie. De loon- en prijsbijstelling betreft over het algemeen een positieve bijstelling. In de wetenschap, dat er in 2024 circa € 2 miljoen is overgebleven op het budget, het aantal bijstandsuitkeringen tot nu toe in 2025 gelijk is gebleven, er een negatieve bijstelling in april heeft plaatsgevonden en een positieve bijstelling in september wordt verwacht, is de verwachting dat er per saldo ongeveer € 1 miljoen zal overblijven. Er is ruimte gelaten voor de stijgende kosten van de studietoelage, die ook in dit product zijn opgenomen. Deze aantallen zijn de eerste maanden van 2025 verder gestegen.

Bij dit product is geen sprake van reservemutaties.

626.81 Armoedebestrijding

De baten/lasten (voor reservemutaties) worden niet aangepast in de begroting 2025 op dit product.

Naar aanleiding van de bij de vaststelling van de programmabegroting 2025-2028 aangenomen motie 3M9 "Financiële monitor inkomenszekerheid" geven we in deze bestuursrapportage inzicht in de uitgaven op de volgende onderdelen:

- Tegemoetkoming chronisch zieken en gehandicapten: € 176.000
- Collectieve ziektekostenverzekering: € 63.000 (4 maanden)
- Maatschappelijk Meedoen Budget: € 46.000 (3 maanden)

Voor nadere toelichting wordt verwezen naar de beleidsinhoudelijke afwijkingen bij ambitie 1.2 Armoedebestrijding en financiële zekerheid.

Bij dit product is geen sprake van reservemutaties.

650.00 Kinderopvang

Bij dit product worden geen grote afwijkingen verwacht.

626.60 - WMO

De baten (voor reservemutaties) worden verlaagd in de begroting 2025 op dit product met € 630.000 en de lasten (voor reservemutaties) worden in de begroting 2025 verhoogd met € 260.000 op dit product . Dit heeft de volgende reden:

Tot en met 2022 ontving de gemeente Wageningen een risicodragend werkbudget van centrumgemeente Ede voor het zelfstandig uitvoeren van Beschermd Wonen en Beschermd Thuis. Na een financieel geschil over de hoogte van het werkbudget, is overgegaan op een nieuwe berekeningswijze van het werkbudget 2023 -2025 op basis van daadwerkelijke kosten. Het financiële nadeel voor 2025 is naar verwachting € 890.000, waarvan € 630.000 als gevolg van een lagere verwachte opbrengst (werkbudget). De overige € 260.000 komt voort uit hogere kosten door interne doorbelasting van kosten op andere begrotingsposten (o.a. organisatiekosten, dagbesteding, ambulante begeleiding) aan beschermd wonen. Deze raming corrigeren we nu ook om daarmee de gemeentebegroting weer aan te sluiten op de nieuwe afspraken met de centrumgemeente Ede.

Bij de reservemutaties is geen sprake van afwijkingen.

626.61 - Jeugd

Bij dit product worden geen grote afwijkingen verwacht.

Financieel beeld programma 1 Wageningen sociaal

Exploitatie (x € 1.000)	Begroting 2025 na 1e wijziging	Mutaties Berap Voorjaar 2025	Begroting 2025 na Berap Voorjaar
01 Wageningen sociaal	-58.426	-712	-59.137
Saldo van baten en lasten	-58.426	-712	-59.137
01 Wageningen sociaal	499	590	1.089
Mutaties reserves	499	590	1.089
Gerealiseerd resultaat	-57.927	-122	-58.048

Samenvatting financiële afwijkingen programma 1 Wageningen sociaal

Product (x € 1.000)	Exploitatie excl. reservemutaties	Reservemutaties	Saldo
110.00 Openbare orde en veiligheid	-13	-	-13
450.00 Onderwijshuisvesting	-36	-110	-146
480.00 Gemeenschapp. baten en lasten onderwijs	-	-	-
510.00 Openbaar bibliotheekwerk	-926	800	-126
530.00 Sport	-336	-	-336
540.00 Bevordering kunst en cultuur	283	-	283
610.00 Samen Wageningen	100	-100	-
625.20 Beleidsdomein gehandicapten	10	-	10
625.30 Beleidsdomein vluchtelingenbeleid	-37	-	-37
625.40 Beleidsdomein ondersteunen van mantelzorg	20	-	20
625.50 Beleidsdomein leefbaarheid/Soc. Veiligheid	-81	-	-81
626.10 Integrale toegang en algemeen sociaal domein	-11	-	-11
626.20 Burgerkracht en innovatie	75	-	75
626.30 Werkgelegenheid	200	-	200
626.31 WSW en beschut werk	-70	-	-70
626.60 WMO	-890	-	-890
626.70 Sociale zekerheid	1.000	-	1.000
Totaal	-712	590	-122

Afwijkingen programma 2 Wageningen Fysiek

Beleidsmatige afwijkingen programma 2 Wageningen Fysiek

Voorlopig worden geen beleidsinhoudelijke afwijkingen voor dit programma verwacht.

Financiële afwijkingen programma 2 Wageningen Fysiek

Het resultaat van programma 2 is in totaal **€ 799.000 nadeliger** dan begroot.

Dit komt door een toename van € 2.655.000 bij de lasten en een toename van € 1.856.000 bij de baten (bedragen zijn inclusief reservemutaties). Hieronder staan de producten met een grote of opvallende financiële afwijking.

140.00 Dierenwelzijn

Geen grote afwijkingen.

210.00 Wegen, straten en pleinen

De lasten (vóór reservemutaties) worden verlaagd in de begroting 2025 bij dit product met € 62.000. Dit heeft de volgende reden:

De kapitaallasten bij zowel verhardingen als toegankelijkheid zullen in 2025 lager uitvallen, omdat een deel van de investeringsprojecten nog niet is afgerond. Pas na oplevering van een investeringsproject wordt de kapitaallast toegerekend.

Aanvraag van 2 nieuwe investeringskredieten bij de civieltechnische kunstwerken voor vernieuwen brug Duivendaal/Junushoff (€ 150.000) en vervangen damwand Wageningse Berg (€ 250.000)

De brug Duivendaal/Junushoff kan alleen nog veilig worden gebruikt door voetgangers en fietsers. De brug is daarom niet toegankelijk voor zware voertuigen. Om die reden stellen we voor om de brug te vervangen. De werkzaamheden worden in 2025 uitgevoerd. De investering van € 150.000 leidt tot verhoging van de kapitaallasten in de meerjarenbegroting vanaf 2026.

De damwand Wageningse Berg moet in verband met de slechte staat op korte termijn vervangen worden. De (voorbereidende) werkzaamheden starten in de loop van 2025. De investering van € 250.000 leidt tot verhoging van de kapitaallasten in de meerjarenbegroting vanaf 2027, na realisatie van de investering.

Bij de reservemutaties is geen sprake van afwijkingen.

210.10 Nutsbedrijven en derden

Geen grote afwijkingen in de baten/lasten bij dit product in de begroting 2025.

Geen grote afwijkingen bij de reservemutaties in de begroting 2025.

210.50 Openbare verlichting

Geen grote afwijkingen in de baten/lasten bij dit product in de begroting 2025.

Bij dit product is geen sprake van reservemutaties.

211.00 Verkeersmaatregelen

De baten (vóór reservemutaties) worden verlaagd in de begroting 2025 bij dit product met € 13.000 en de lasten (vóór reservemutaties) worden verlaagd in de begroting 2025 bij dit product met € 177.000. Dit heeft de volgende reden:

- De inkomsten op reclame in de bushokjes vervalt volledig: € 13.000. Dit is een structurele ontwikkeling.
- De partij die de reclame in de bushokjes verzorgde deed tegelijk het onderhoud/schoonmaak. We moeten hier nu een andere partij voor inhuren. De ruimte die gebruikt werd voor reclame wordt in 2025 alternatief ingevuld. Hogere kosten € 43.000 voor 2025. Vanaf 2026 worden de kosten voor onderhoud/schoonmaak structureel opgenomen.
- De kapitaallasten worden voor 2025 verlaagd met € 140.000 bij verkeersbeleid en € 80.000 bij verkeersmaatregelen (budgetreservering vanuit het coalitieakkoord), omdat investeringsprojecten later worden afgerond en opgeleverd.

Bij de reservemutaties is geen sprake van afwijkingen.

214.00 Parkeervoorzieningen

De lasten (vóór reservemutaties) worden verhoogd in de begroting 2025 bij dit product met € 30.000. Dit heeft de volgende reden:

De begroting wordt opgehoogd met de kosten van het haalbaarheidsonderzoek naar een gebouwde parkeervoorziening op de parkeerlocatie Gevangentoren, als onderdeel van sleutelproject 2.3 Parkeervoorziening voor fiets en auto. De lasten worden volledig gedekt vanuit de MIA-reserve voor dit sleutelproject, waardoor sprake is van een budgettair neutrale mutatie in de begroting 2025.

De reserve-onttrekkingen in de begroting 2025 worden verhoogd met € 30.000. Dit heeft de volgende reden:

Onttrekking van € 30.000 aan de bestemmingsreserve Maatschappelijke Investeringsagenda (MIA-reserve), voor de financiering van de kosten van het haalbaarheidsonderzoek gebouwde parkeervoorziening op de parkeerlocatie Gevangentoren.

221.00 Rijnhaven

De baten (vóór reservemutaties) worden verlaagd in de begroting 2025 bij dit product met € 145.000. De lasten (vóór reservemutaties) worden verhoogd in de begroting 2025 bij dit product met € 9.000. Dit heeft de volgende reden:

De opbrengsten uit havengelden liggen de laatste jaren op € 346.000 respectievelijk € 366.000. We verlagen daarom de geraamde opbrengsten in de begroting 2025 en volgende jaren met € 145.000.

Daarnaast een budgetaanpassing voor de kosten van energielabeling in 2025 met € 9.000.

Bij de reservemutaties is geen sprake van afwijkingen.

223.00 Veerdiensten

De lasten (vóór reservemutaties) worden verhoogd in de begroting 2025 bij dit product met € 75.000. Dit heeft de volgende reden:

De veerpont moet in 2025 naar de werf voor groot onderhoud.

Investering nieuwe veerpont Lexkesveer

De veerpont Lexkesveer is toe aan vervanging/vernieuwing. De investering is opgesplitst in twee delen of fasen, t.w.:

- Deel I: Nieuwbouw vaartuig: ontwerp- bestek- aanbesteding;
- Deel II: Nieuwbouw vaartuig: afbouw & aanpassen veerstoeppen.

Nog deze zomer wordt duidelijk welke reële opties & scenario's er zijn, en wat deze kunnen gaan kosten. Op een later tijdstip wordt er (indien nodig) aanvullend krediet aangevraagd bij de raad.

Bij de reservemutaties is geen sprake van afwijkingen.

310.00 Markten

De baten (vóór reservemutaties) worden verlaagd in de begroting 2025 bij dit product met € 38.000. Dit heeft de volgende reden:

Lagere opbrengsten marktgelden in verband met het niet doorgaan van de zaterdagmarkten op 26 april en 3 mei 2025, waarvoor kraamhouders zijn gecompenseerd door verlaging van het marktgeld. Bovendien waren de opbrengsten marktgelden te hoog geraamd en wordt dit structureel aangepast in de begroting.

Geen afwijkingen bij de reservemutaties in de begroting 2025.

310.10 Bevordering handel en ambacht

Geen grote afwijkingen in de baten/lasten (vóór reservemutaties) bij dit product in de begroting 2025.

Geen grote afwijkingen bij de reservemutaties in de begroting 2025.

310.20 Bevordering bedrijfsvestigingen

Geen grote afwijkingen in de baten/lasten (vóór reservemutaties) bij dit product in de begroting 2025.

Geen grote afwijkingen bij de reservemutaties in de begroting 2025.

541.10 Cultuurhistorie

De lasten (voor reservemutaties) worden verhoogd in de begroting 2025 bij dit product met € 62.000. Dit heeft de volgende reden:

- Er wordt een projectsubsidie aangevraagd ten behoeve van de restauratie van de Rijks monumentale Joodse Begraafplaats van € 50.000.
- Aan het Gelders Genootschap wordt opdracht verleend voor ondersteuning voor het opstellen van het Programma Erfgoed voor € 44.000.
- Voor versterking van de capaciteit op cultureel erfgoed en het inlopen van achterstanden wordt tijdelijk 0,5 fte aangetrokken voor € 62.000.
- In de begroting is 0,89 FTE teveel doorbelast aan cultuurhistorie; de doorbelaste personeelskosten worden met een bedrag van € 94.000 verlaagd. Deze doorbelaste salariskosten worden gecorrigeerd naar product 810.00 Ruimtelijk beleid, waardoor per saldo geen sprake is van een voordeel of nadeel in de begroting.

Bij de reservemutaties is geen sprake van afwijkingen.

560.00 Wijk- en buurtbeheer

De lasten (vóór reservemutaties) worden verlaagd in de begroting 2025 bij dit product met € 73.000. Dit heeft de volgende reden:

- De stelpost coronakosten openbaar ruimte van € 40.000 is niet meer nodig en vervalt structureel. De bijstelling van het kostenbudget is in lijn met het BDO-rapport over mogelijke ombuigingen en de uitgangspunten van realistisch ramen in de gemeentebegroting.
- De kapitaallasten voor 2025 worden verlaagd met € 33.000, omdat een aantal investeringsprojecten nog niet is afgerond en daardoor nog niet in gebruik is genomen.

Verzoek om aanvullend investeringskrediet ter grootte van € 170.000 voor de vervanging van speeltoestellen bij 3 speelplekken.

Via deze tussenrapportage vragen wij de raad om aanvullend investeringskrediet voor de vervanging van speeltoestellen bij drie speelplekken. Om de bijbehorende kapitaallast te dekken wordt uit de egaliseringsreserve Beheer openbare ruimte (BOR) € 170.000 onttrokken en toegevoegd

aan de bestemmingsreserve dekking kapitaallasten investeringen, waardoor sprake is van een budgettaire neutrale mutatie in de (meerjaren-)begroting.

Bij de reservemutaties worden de onttrekkingen in de begroting 2025 verhoogd met € 4.000 bij dit product. Dit heeft de volgende reden:

Er wordt in de begroting 2025 een bedrag onttrokken uit de bestemmingsreserve dekking kapitaallasten investeringen voor de dekking van de afschrijvingslasten bij investeringsproject 'Vergroenen hofjes flats Rooseveltweg'. De herinrichting/vergroening is in 2024 gerealiseerd; de reserve-onttrekking was nog niet in de begroting 2025 verwerkt.

710.10 Plaagdierbestijding

De lasten (vóór reservemutaties) worden structureel verlaagd in de begroting 2025 bij dit product met € 30.000. Dit heeft de volgende reden:

Enkele jaren geleden is er € 30.000 extra budget aangevraagd vanwege een piek in de bestrijding van de eikenprocessierups. De piekbelasting lijkt over, het extra budget komt te vervallen in de begroting. De bijstelling van het kostenbudget is in lijn met het BDO-rapport over mogelijke ombuigingen en de uitgangspunten van realistisch ramen in de gemeentebegroting. Het betreft een structureel voordeel in de begroting, die ook wordt verwerkt in de programmabegroting 2026 en de daarin opgenomen meerjarenraming 2027-2029.

Geen afwijkingen bij de reservemutaties in de begroting 2025.

721.00 Afvalverwijdering en -verwerking

Geen grote afwijkingen op de baten/lasten (vóór reservemutaties) bij dit product in de begroting 2025.

Geen grote afwijkingen bij de reservemutaties in de begroting 2025.

722.00 Riolering en waterzuivering

De baten (vóór reservemutaties) worden verhoogd in de begroting 2025 bij dit product met € 600.000. Dit voordeel wordt in de begroting 2025 genivelleerd via de voorziening Riolering, waardoor per saldo geen sprake is van een voordeel of nadeel bij de baten en lasten.

Toelichting:

Bij de rioolheffing waren de inkomsten uit aanslagen bedrijven niet begroot. Daarnaast vallen de opgelegde aanslagen voor huishoudens hoger uit. De extra inkomsten van € 600.000 worden toegevoegd aan het saldo van de voorziening Riolering, waardoor per saldo geen sprake is van een voordeel of nadeel bij dit product.

Geen afwijkingen bij de reservemutaties in de begroting 2025.

722.10 Waterkering, afwatering en landaanwinning

Geen grote afwijkingen in de baten/lasten (vóór reservemutaties) bij dit product in de begroting 2025.

Geen grote afwijkingen bij de reservemutaties in de begroting 2025.

723.00 Energiebeheer

Geen grote afwijkingen in de baten/lasten (vóór reservemutaties) bij dit product in de begroting 2025.

Geen grote afwijkingen bij de reservemutaties in de begroting 2025.

723.10 Milieubeheer

Geen grote afwijkingen in de baten/lasten (vóór reservemutaties) bij dit product in de begroting 2025.

Geen grote afwijking bij de reservemutaties in de begroting 2025.

724.00 Beheer begraafplaats

De lasten (vóór reservemutaties) worden verhoogd in de begroting 2025 bij dit product met € 10.500. De baten (vóór reservemutaties) worden verhoogd in de begroting 2025 bij dit product met € 185.000. Per saldo is sprake van een voordeel in de begroting 2025 (vóór reservemutaties) van € 174.500. Dit heeft de volgende reden:

- In 2025 wordt de eerste fase renovatie groen op de begraafplaats uitgevoerd, hiervoor is € 140.000 nodig. Dit bedrag wordt ten laste van de onderhoudsvoorziening Begraafplaats gebracht. Er is sprake van een administratieve begrotingswijziging, die groter is dan € 100.000, en die budgettair neutraal is voor het saldo van de begroting.
- Bij deze tussenrapportage wordt een investeringskrediet aangevraagd voor uitbreiding van de taludnissen op de begraafplaats. Om de bijbehorende kapitaallast te dekken wordt uit de onderhoudsvoorziening Begraafplaats € 185.000 onttrokken (= bate) en toegevoegd aan de bestemmingsreserve dekking kapitaallasten investeringen (= storting bestemmingsreserve).
- Een beperkte verruiming van het kostenbudget voor de begraafplaats in de begroting 2025 met € 10.500 voor het opstellen van ramingen t.b.v. een boomeffectanalyse en een quickscan flora/fauna begraafplaats, en extra kosten voor het baarhuisje en ruimte voor opslag van materieel.

Bij de reservemutaties worden de reserve-stortingen in de begroting 2025 verhoogd met € 185.000. Dit heeft de volgende reden:

Toevoeging van € 185.000 aan de bestemmingsreserve dekking kapitaallasten investeringen voor dekking van de afschrijvingslasten van de investering in de uitbreiding van de taludnissen op de begraafplaats. De extra storting in de reserve wordt volledig gedekt door inzet van de onderhoudsvoorziening Begraafplaats.

810.00 Ruimtelijke beleid

De lasten (vóór reservemutaties) worden verhoogd in de begroting 2025 bij dit product met € 29.000. Dit heeft de volgende reden:

Bij de onderdelen Groen, klimaatadaptatie en biodiversiteit (€ 19.000) en Kennis-as Kennislandschap (€ 46.000) zijn de kapitaallasten voor 2025 verlaagd, omdat de investeringsprojecten nog niet zijn afgesloten. Bij het onderdeel 'Advisering ruimtelijk beleid' is de post 'doorbelaste salariskosten' verhoogd met het bedrag dat teveel bij product 541.10 Cultuurhistorie was opgenomen (€ 94.000). Per saldo betekent dit een mutatie van € 29.000 (verhoging van de lasten) bij het product.

Geen afwijkingen bij de reservemutaties in de begroting 2025.

810.20 Ruimtelijke beheer

Geen grote afwijkingen in de baten/lasten (vóór reservemutaties) bij dit product in de begroting 2025.

Geen grote afwijkingen bij de reservemutaties in de begroting 2025.

810.30 Bestemmingsplannen

Geen grote afwijkingen in de baten/lasten (vóór reservemutaties) bij dit product in de begroting 2025.

Geen grote afwijkingen bij de reservemutaties in de begroting 2025.

810.40 Kostenverhaalallocaties

Geen grote afwijkingen in de baten/lasten (vóór reservemutaties) bij dit product in de begroting 2025.

Geen grote afwijkingen bij de reservemutaties in de begroting 2025.

820.00 Volkshuisvesting

De lasten (vóór reservemutaties) worden verhoogd in de begroting 2025 bij dit product met € 38.000. Dit heeft de volgende reden:

- Budgetreservering van € 58.000 voor de taakmutaties uit de Septembercirculaire 2024 voor de Wet betaalbare huur.
- Een verlaging van het budget in de begroting 2025 voor de uitvoering van de Wet goed verhuurderschap en de Wet betaalbare huur met € 20.000, omdat het beschikbare uitvoeringsbudget voor beide wetten samen meer dan toereikend wordt geacht.

Geen afwijkingen bij de reservemutaties in de begroting 2025.

820.10 Exploitatie verspreid woningbezit

Geen grote afwijkingen in de baten/lasten (vóór reservemutaties) bij dit product in de begroting 2025.

Geen grote afwijkingen bij de reservemutaties in de begroting 2025.

821.00 Stadsvernieuwing

Geen grote afwijkingen in de baten/lasten (vóór reservemutaties) bij dit product in de begroting 2025.

Geen grote afwijkingen bij de reservemutaties in de begroting 2025.

822.10 Woonruimte zorg

Geen grote afwijkingen in de baten/lasten (vóór reservemutaties) bij dit product in de begroting 2025.

Geen grote afwijkingen bij de reservemutaties in de begroting 2025.

822.30 Vastgoedsysteem

Geen grote afwijkingen in de baten/lasten (vóór reservemutaties) bij dit product in de begroting 2025.

Geen grote afwijkingen bij de reservemutaties in de begroting 2025.

825.00 Omgevingsvergunning

De lasten (vóór reservemutaties) worden verhoogd in de begroting 2025 bij dit product met € 40.000. Dit heeft de volgende reden:

- Bij de Omgevingsvisie: geen grote afwijkingen
- Verhoging van de gemeentelijke bijdrage voor OddV: € 40.000.

Geen afwijkingen bij de reservemutaties in de begroting 2025.

830.00 Grondexploitatie

Geen grote afwijkingen in de baten/lasten (vóór reservemutaties) bij dit product in de begroting 2025.

Geen grote afwijkingen bij de reservemutaties in de begroting 2025.

830.10 Exploitatie vastgoed

De lasten (vóór reservemutaties) worden verhoogd in de begroting 2025 bij dit product met € 650.000. Dit heeft de volgende reden:

De hogere lasten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

- Onderhoudsbegroting Vastgoedbeheer 2025 € 100.000
- Energielabeling € 27.000
- Subsidie voor onderhoudskosten theater Junushoff € 523.000

Toelichting:

Onderhoudsbegroting Vastgoedbeheer

Recent is door een extern adviesbureau een nieuwe Meerjaren Onderhoudsplanung (MJOP) opgesteld. Deze biedt een aanzienlijk verbeterd en gedetailleerder inzicht in de verwachte onderhoudslasten, contractenonderhoud en incidenteel onderhoud per jaar. Op basis van deze nieuwe inzichten blijkt dat het huidige onderhoudsbudget ontoereikend is om het noodzakelijke instandhoudingsniveau te waarborgen. Om hierop tijdig en verantwoord te anticiperen, wordt voorgesteld om het onderhoudsbudget binnen het product Vastgoed structureel te verhogen met € 100.000 per jaar. Deze aanpassing zorgt ervoor dat de onderhoudsplannen daadwerkelijk uitvoerbaar zijn en dat verdere waardevermindering van de gemeentelijke eigendommen wordt voorkomen.

Energielabeling

In de bestaande Meerjaren Onderhoudsplannen (MJOP's) is een gedeelte van de verduurzaming meegenomen. Deze hebben een terugverdientijd van max. ca. vijf jaar. Team Vastgoedbeheer laat de MJOP's aanvullen tot Duurzaamheids-MJOP's (DMJOP's). Deze actie sluit aan bij het vastgestelde beleid, zoals verwoord in de Routekaart Klimaatneutraal 2030-2040. Om DMJOP's op te kunnen stellen is het hebben van een energielabel noodzakelijk. Bovendien is een energielabel wettelijke verplichting voor gebruik en verhuur van gebouwen. Voor het uitzetten en realiseren van deze energielabels en DMJOP's vragen wij een aanvullend budget van € 51.000. Binnen dit bedrag wordt voor € 27.000 opgevoerd ten laste van het product Vastgoed.

Subsidie onderhoudskosten theater Junushoff

In de programmabegroting 2025, die in het najaar van 2024 is opgesteld, is voor de subsidiëring van onderhoudskosten van theater Junushoff een bedrag van € 283.204 begroot, en opgenomen bij product 540 Bevordering Kunst & Cultuur. Vanaf dit jaar (2025) worden de subsidies, die voortvloeien uit het gemeentelijke Meerjaren Onderhoudsplan (MJOP) voor alle locaties begroot en verantwoord bij product 830.10 Exploitatie Vastgoed. Deze wijziging is logisch, aangezien alle subsidies expliciet bedoeld zijn voor het onderhoud van de betreffende locaties, en de benodigde expertise hiervoor binnen het team Vastgoed aanwezig is. Het bestaande onderhoudsbudget in de begroting 2025 voor culturele locaties (theater Junushoff) van € 283.204 wordt om die reden overgeheveld van product 540.00 Bevordering kunst en cultuur naar product 830.10 Exploitatie Vastgoed. Dit is voor het saldo van de begroting een budgettaire neutrale begrotingsmutatie (overheveling).

Daarnaast is eind 2024 met theater Junushoff het nieuwe MJOP vastgesteld. Deze afspraken gelden voor de jaren 2024 – 2032 en hebben financiële consequenties voor de begroting. Vanaf 2024 is een structurele verhoging van de onderhoudssubsidie afgesproken met € 230.428, die jaarlijks wordt geïndexeerd. Voor 2025 geldt een indexverhoging met 3,96%. Het totale subsidiebudget voor onderhoudskosten van theater Junushoff komt in 2025 (na indexatie met 3,96%) uit op €

522.757 (€ 283.204 basisbedrag + een verhoging met € 239.553, afgerond een subsidiebedrag van € 523.000).

Bij de reservemutaties is geen sprake van afwijkingen.

Financieel beeld programma 2 Wageningen fysiek

Exploitatie (x € 1.000)	Begroting 2025 na 1e wijziging	Mutaties Berap Voorjaar 2025	Begroting 2025 na Berap Voorjaar
02 Wageningen fysiek	-13.473	-648	-14.121
Saldo van baten en lasten	-13.473	-648	-14.121
02 Wageningen fysiek	-849	-151	-1.000
Mutaties reserves	-849	-151	-1.000
Gerealiseerd resultaat	-14.322	-799	-15.120

Samenvatting financiële afwijkingen programma 2 Wageningen fysiek

Product (x € 1.000)	Exploitatie excl. reservemutaties	Reservemutaties	Saldo
140.00 Dierenwelzijn	-20	-	-20
210.00 Wegen, straten en pleinen	62	-	62
211.00 Verkeersmaatregelen	164	-	164
214.00 Parkeervoorzieningen	-30	30	-
221.00 Rijnhaven	-154	-	-154
223.00 Veerdiensten	-75	-	-75
310.00 Markten	-38	-	-38
541.10 Cultuurhistorie	-62	-	-62
560.00 Wijk- en buurtbeheer	73	4	77
710.10 Plaagdierbestijding	30	-	30
722.00 Riolerings en waterzuivering	-	-	-
723.00 Energiebeheer	-10	-	-10
723.10 Milieubeheer	-3	-	-3
724.00 Beheer begraafplaats	175	-185	-11
810.00 Ruimtelijke beleid	-29	-	-29
810.20 Ruimtelijke beheer	-3	-	-3
810.30 Bestemmingsplannen	-0	-	-0
820.00 Volkshuisvesting	-38	-	-38
825.00 Omgevingsvergunning	-40	-	-40
830.00 Grondexploitatie	-	-	-
830.10 Exploitatie vastgoed	-650	-	-650
Totaal	-648	-151	-799

Afwijkingen programma 3 Bestuur & Organisatie

Beleidsmatige afwijkingen programma 3 Bestuur en organisatie

Voorlopig worden geen beleidsinhoudelijke afwijkingen voor dit programma verwacht.

Financiële afwijkingen programma 3 Bestuur en Organisatie

Het resultaat van programma 3 is in totaal **€ 4.071.000 voordeliger** dan begroot. Dit komt door een toename van € 517.000 bij de lasten en een toename van € 4.588.000 bij de baten (bedragen zijn inclusief reservemutaties). Hieronder staan de producten met een grote of opvallende financiële afwijking.

001.00 Bestuursorganen (Raad)

Geen grote afwijkingen in de baten/lasten (vóór reservemutaties) bij dit product in de begroting 2025.

Geen grote afwijkingen bij de reservemutaties in de begroting 2025.

001.05 Bestuursorganen (B&W)

Geen grote afwijkingen in de baten/lasten (vóór reservemutaties) bij dit product in de begroting 2025.

Geen grote afwijkingen bij de reservemutaties in de begroting 2025.

001.20 Representatie

Geen grote afwijkingen in de baten/lasten (vóór reservemutaties) bij dit product in de begroting 2025.

Geen grote afwijkingen bij de reservemutaties in de begroting 2025.

002.00 Bestuursondersteuning College van B&W

Bij dit product worden in de begroting 2025 de lasten verhoogd met € 164.000 en de baten worden verhoogd met € 91.000. Dit leidt tot een nadelig resultaat van € 73.000 (vóór reservemutaties). Dit heeft de volgende reden:

In 2024 heeft gemeente Wageningen het penvoederschap van Netwerk Kennissteden Nederland (NKN) overgenomen. Het saldo van de beschikbare middelen bij de overdracht in 2024 van € 54.000 is per abuis als inkomst in de begroting 2025 verwerkt. Dit wordt via de Berap voorjaar 2025 hersteld. De bijstellingen van de baten en lasten voor NKN in de gemeentebegroting 2025 zijn gebaseerd op de geactualiseerde (meerjaren-) begroting van NKN. Een bedrag van € 29.000 van de salariskosten van de strategisch adviseur NKN, die in dienst is van de gemeente Wageningen, komt gedurende de periode van het penvoederschap NKN voor rekening en risico van de gemeente. Daarmee komt het nadeel in de begroting 2025 uit op € 83.000 (€ 54.000 + € 29.000).

Daarnaast worden de lasten met € 10.000 verlaagd bij Bestuursondersteuning College van B&W, omdat budgetten in de afgelopen jaren niet volledig zijn ingezet. De bijstelling van het kostenbudget is in lijn met het BDO-rapport over mogelijke ombuigingen en de uitgangspunten van realistisch ramen in de gemeentebegroting. Het betreft een structureel voordeel in de begroting, die ook wordt verwerkt in de programmabegroting 2026 en de daarin opgenomen meerjarenraming 2027-2029.

Bij dit product is geen sprake van reservemutaties.

003.00 Burgerzaken

Geen grote afwijkingen.

004.00 Baten secretarieleges burgerzaken

Geen grote afwijkingen in de baten/lasten (vóór reservemutaties) bij dit product in de begroting 2025.

Geen grote afwijkingen bij de reservemutaties in de begroting 2025.

005.00 Bestuurlijke samenwerking

Geen grote afwijkingen in de baten/lasten (vóór reservemutaties) bij dit product in de begroting 2025.

Geen grote afwijkingen bij de reservemutaties in de begroting 2025.

006.00 Bestuursondersteuning Raad en Rekenkamer functie

Bij dit product worden in de begroting 2025 de lasten (vóór reservemutaties) verhoogd met € 21.000. Dit heeft de volgende reden:

Formatie-uitbreiding bij de Griffie voor de functie van raadsadviseur met 8 uur, overeenkomstig het door het Presidium op 24 september 2024 genomen besluit en de vastlegging in de Kadernota (tussenevaluatie 2025) bij paragraaf 2.1.3. 'Overige wensen van de raad'.

Bij dit product is geen sprake van reservemutaties.

913.00 Beleggingen en overige financiële middelen

De baten (vóór reservemutaties) worden in de begroting 2025 verlaagd met € 17.000. Dit heeft de volgende reden:

In de toelichting van de financiële afwijkingen in de jaarrekening 2024 is bij product 913.00 het volgende gemeld:

'In het kader van een gemeentelijk ombuigingstraject is in 2022 structureel een extra bedrag bij de dividendinkomsten geraamd. De werkelijk ontvangen dividenduitkering is daardoor de laatste jaren telkens lager dan begroot, ondanks de positieve financiële resultaten van de BNG. In 2024 heeft de gemeente een dividenduitkering over 2023 van € 2,16 per aandeel ontvangen. In 2023 kwam de ontvangen dividenduitkering over 2022 nog uit op een bedrag van € 2,50 per aandeel. In de programmabegroting 2026 wordt het bedrag van de geraamde dividendopbrengst van de BNG-aandelen bijgesteld op basis van de reële verwachting.'

In de aandeelhoudersvergadering van 24 april 2025 is de dividenduitkering over 2024 vastgesteld. Er wordt in 2025 een bruto dividend van € 2,51 per aandeel uitgekeerd. De gemeente Wageningen is eigenaar van 50.310 BNG-aandelen en ontvangt een dividend van € 126.278. In de programmabegroting 2025 is een structureel bedrag van € 143.000 opgenomen voor de dividenduitkering op BNG-aandelen. Via deze Berap wordt de begroting 2025 bijgesteld met € 17.000. Ook in de programmabegroting 2026 wordt het bedrag van de geraamde dividendopbrengst van de BNG-aandelen structureel bijgesteld (verlaagd) met € 17.000 op basis van de reële verwachting (een dividenduitkering van jaarlijks € 2,50 per aandeel).

Bij dit product is geen sprake van reservemutaties.

920.00 Lokale belastingen

Bij dit product worden geen grote afwijkingen verwacht.

We verwachten geen grote afwijkingen bij de belastingopbrengsten.
Voor eventuele (structurele) bijstellingen uit hoofde van ombuigingen bij dit product wordt de komende periode nog bekeken wat de mogelijkheden zijn. Deze worden dan meegenomen in de Programmabegroting 2026 en de Berap najaar 2025.

Bij dit product is geen sprake van reservemutaties.

921.00 Algemene uitkering

De baten (vóór reservemutaties) worden in de begroting 2025 verhoogd met € 4.493.000. Dit heeft de volgende reden:

Hogere algemene uitkering Septembercirculaire 2024 € 3.840.000 én hogere algemene uitkering Decembercirculaire 2024 € 653.000.

Uitkomsten Septembercirculaire 2024:

De raad is in oktober 2024 geïnformeerd over de uitkomsten van de Septembercirculaire 2024 (zaaknummer Z.24.467642 in JOIN).

De forse stijging van de algemene uitkering is voornamelijk het gevolg van een positieve bijstelling van het accres en de actualisatie van maatstaven en gewichten. Het effect van de actualisatie van de maatstaven en gewichten wordt nog versterkt, omdat hierop de uitkeringsfactor (uf) wordt toegepast (in de Septembercirculaire voor 2025 een vermenigvuldigingsfactor van 1,457).

In de Septembercirculaire zijn bij de gemeente Wageningen met name de inwoners-gerelateerde maatstaven verhoogd. De demografische opbouw/samenstelling van de Wageningse bevolking, en de ontwikkelingen daarin, pakken met de invoering van het nieuwe verdeelmodel gunstig uit.

Uitkomsten Decembercirculaire 2024:

De raad is in januari 2025 geïnformeerd over de uitkomsten van de Decembercirculaire 2024 (zaaknummer Z.25.483291 in JOIN).

De stijging van de algemene uitkering wordt grotendeels veroorzaakt door de actualisatie van de maatstaf 'Huishoudens met laag inkomen minus drempel' en een hogere uitkeringsfactor (uf) a.g.v. de meerjarige bijstellingen van de accresberekeningen (revisie van de eerdere CBS-berekeningen).

Het CBS heeft in december 2024 actuele cijfers gepubliceerd over de verdeling van de huishoudens met een laag inkomen per gemeente. Bij de gemeente Wageningen is sprake van een relatief sterke stijging van 5.000 naar 5.200 huishoudens (+4%), die in de categorie huishoudens met een laag inkomen vallen. Omdat de maatstaf een 'zwaar' gewicht heeft, is het financieel effect navenant groot. Dit voordeel wordt nog versterkt, omdat hierop de uitkeringsfactor (uf) wordt toegepast (in de Decembercirculaire voor 2025 een vermenigvuldigingsfactor van 1,460).

Bij dit product is geen sprake van reservemutaties.

922.00 Algemene uitgaven en inkomsten

Bij dit product worden geen grote afwijkingen bij de baten en de lasten verwacht.

Bij dit product is geen sprake van reservemutaties.

923.00 Bedrijfsvoering

Bij dit product is sprake van een nadeel bij de begrotingsmutaties (vóór reservemutaties) in de begroting 2025 van € 310.000. Dit heeft de volgende reden:

Tijdelijke formatie-uitbreidingen, in totaal een verhoging van de lasten in de begroting 2025 met € 176.000, als volgt opgebouwd:

- Tijdelijke projectleider Facilitair tot het eind van 2025, een verhoging van de lasten met € 88.000.

De formatie bij afdeling Facilitair wordt tot eind 2025 uitgebreid met een tijdelijk projectleider, onder andere voor de herinrichting/aanpassing van de raadzaal, het (her)inrichten van gemeentelijke (werk-)locaties, en werkzaamheden rondom de regierol RI&E (Risico Inventarisatie & -Evaluatie) bij gemeentelijke huisvesting. Zie hiervoor ook de toelichting in de Kadernota (tussenevaluatie 2025) bij paragraaf 2.1.3 'Overige wensen van de raad'.

- Tijdelijke projectleider Klare taal voor 0,667 fte (24 uur), een verhoging van de lasten met € 43.000.
Dit is in overeenstemming met de afspraken uit het Coalitieakkoord en daaruit voortvloeiende bestuurlijke wensen, waarbij ook inclusieve communicatie als aandachtspunt wordt meegenomen.
- Extra uren voor Kabinetszaken 0,667 fte (24 uur), een verhoging van de lasten met € 45.000.
Dit betreft een pilot in 2025 bij Kabinetszaken om extra ondersteuning voor het college van B&W mogelijk te maken.

Omzetting budget voor overhead naar vaste formatie, per saldo geen financiële afwijking bij product 923.00 Bedrijfsvoering

In paragraaf Organisatiedashboard / Tellen en vertellen is deze omzetting naar personele invulling uitgebreid toegelicht. Het overheadbudget is structureel begroot en de personele uitbreiding werkt ook structureel door. In meerjarig perspectief is daarom sprake van een budgettaire neutrale begrotingsmutatie. Het betreft een administratieve begrotingswijziging in de begroting 2025 van € 267.000, die geen effect heeft op het saldo van de begroting 2025. De omzetting van materieel overheadbudget naar formatie betreft in totaal 3,18 fte. Deze fte's zijn:

- 1,0 fte organisatieadviseur
- 1,0 fte functioneel applicatiebeheerder
- 0,4 fte salarisadministrateur
- 0,78 fte grafisch vormgever

Verhoging centraal inhuurbudget (CIB), per saldo geen financiële afwijking bij product 923.00 Bedrijfsvoering

Het beschikbare inhuurbudget voor ziektevervangende in de begroting 2025 is medio 2025 volledig ingezet. Dit wordt veroorzaakt door een aantal langdurige ziektesituaties. Via deze bestuursrapportage wordt het CIB incidenteel verhoogd met € 350.000 om ziektevervangende te kunnen blijven continueren en de taakuitvoering te borgen. Financiering van deze budgettophoging is mogelijk binnen de bestaande begrotingsbudgetten door inzet van nog niet gelabelde budgetten voor overheadkosten (formatiebudget + materieel budget). Het betreft een administratieve begrotingswijziging in de begroting 2025, die geen effect heeft op het saldo van de begroting 2025.

Onderhoudskosten gemeentelijke eigendommen (gemeentelijk vastgoed + sportaccommodaties), verhoging van de lasten met € 40.000

Recent is door een extern adviesbureau een nieuwe Meerjaren Onderhoudsplanung (MJOP) opgesteld. Deze biedt een aanzienlijk verbeterd en gedetailleerder inzicht in de verwachte onderhoudskosten per jaar. Op basis van deze nieuwe inzichten blijkt dat het huidige onderhoudsbudget ontoereikend is om het noodzakelijke instandhoudingsniveau te waarborgen. Om hierop tijdig en verantwoord te anticiperen, wordt voorgesteld om het beschikbare onderhoudsbudget bij product 923.00 Bedrijfsvoering structureel te verhogen met € 40.000 per jaar. Deze aanpassing zorgt er voor, dat onderhoudsplannen daadwerkelijk uitvoerbaar zijn en dat waardeverminderingen van gemeentelijke eigendommen (gebouwen, accommodaties e.d.) worden voorkomen.

Klimaatbeleid/energielabeling, verhoging van de lasten met € 9.000

In het kader van de wettelijke verplichting om voor gebruik en verhuur van gebouwen een geldig energielabel te hebben, zetten wij in 2025 zes locaties uit voor labelopname. Dit betreft onder andere de locatie Nude 88 (Stadswerf). Deze actie sluit aan bij het vastgestelde beleid, zoals verwoord in de Routekaart Klimaatneutraal 2030 (planperiode 2024-2030). Voor het uitzetten en realiseren van deze energielabels is aanvullend budget in de begroting nodig van in totaal € 51.000

voor alle 6 locaties samen. Hiervan wordt één-zesde deel (afgerond € 9.000) ingezet bij dit product voor de locatie Nude 88 (Stadswerf).

Incidentele begeleidingskosten voor het Ombuigingstraject, verhoging van de lasten met € 55.000

De kosten voor de begeleiding van het ombuigingstraject door BDO bedragen € 55.000.

Incidentele begeleidingskosten voor de Investeringsstrategie, verhoging van de lasten met € 30.000

De kosten voor de begeleiding van de investeringsstrategie door Twijnstra en Gudde worden geschat op € 30.000.

Bij dit product is geen sprake van reservemutaties.

924.00 - Financiën / kostenplaats Rente

Bij dit product worden geen grote afwijkingen verwacht.

Ondanks de in februari, maart, april én in juni 2025 door de Europese Centrale Bank (ECB) toegepaste renteverlagingen met 4 keer 0,25 procentpunt worden geen grote financiële afwijkingen verwacht. Bij het opstellen van de programmabegroting 2025 hebben we al geanticipeerd op een geleidelijke daling van het gemeentelijk saldo bij 's Rijks Schatkist en een verdere verlaging van de ECB-rente, waardoor er op dit moment geen grote afwijkingen zijn in het renteresultaat. Als de ontwikkeling van de Europese rente in de zomermaanden daarvoor aanleiding geeft, worden eventuele mutaties in het begrote renteresultaat meegenomen in de Berap najaar 2025.

Bij dit product is geen sprake van reservemutaties.

925.00 - Fitte Organisatie

Geen grote afwijkingen.

926.00 - Digitale organisatie

De lasten (vóór reservemutaties) blijven gelijk in de begroting 2025 bij dit product.

Toelichtingen:

Aanvraag investeringskrediet voor vervanging van laptops vanaf 2025

De laptops die in de organisatie in gebruik zijn, moeten vervangen worden. Met de vervanging van de laptops stapt Wageningen over van de huidige lease-constructie naar de koop van laptops. Deze omzetting heeft tot gevolg dat er een investeringskrediet door de raad geautoriseerd moet worden. De vervanging zal gefaseerd plaatsvinden in de periode 2025-2026. Het totale investeringskrediet is € 660.000. Dit investeringskrediet zal verdeeld worden over twee jaar. Dit kan budgetneutraal worden omgezet in de begroting.

Via deze Bestuursrapportage vragen wij aan de raad voor de vervanging van laptops een investeringskrediet van € 396.000 voor het begrotingsjaar 2025. Voor het begrotingsjaar 2026 is via de Kadernota (tussenevaluatie 2025) een separaat investeringskrediet voor de vervanging van laptops gevraagd.

- De laptops worden afgeschreven in 3 jaar, waarbij voor de rentelasten een rentepercentage van 1% wordt gehanteerd, gelijk aan de omslagrente in de programmabegroting 2025;
- De kapitaallasten (rente en afschrijving) - voor de investeringen in 2025 - bedragen € 135.960 en deze lasten komen voor het eerst in 2026 tot uitdrukking in de begroting;
- De lasten worden gedekt binnen de bestaande begrotingsbudgetten van ambitie 3.4 / product 926.00 "Een digitale organisatie".

- Het investeringskrediet dat nodig is voor 2026 (€ 264.000) en bijbehorende kapitaallasten zijn reeds via de Kadernota (tussenevaluatie 2025) aangevraagd. Deze investeringslasten worden in de programmabegroting 2026 verwerkt, na goedkeuring door de raad.

Uitbesteding ICT-infrastructuur

Door de uitbesteding van de ICT-infrastructuur, stappen we over van aanschaf van infrastructuur (in de vorm van investeringen) naar afname van infrastructuur als dienst (in de vorm van exploitatielasten). In de kadernota 2025 is aangegeven dat de afschrijvingslasten van die investeringen in de begroting 2026 worden omgezet naar materieel budget. In 2025 ontstaat een voordeel op de kapitaallasten en nemen de kosten voor afgenomen ICT-dienstverlening toe. Het is te vroeg om in deze bestuursrapportage het financiële effect al weer te kunnen geven. De nadere uitwerking komt terug in de bestuursrapportage najaar.

Bij de reservemutaties is geen sprake van afwijkingen.

Recapitulatie ontwikkeling personele formatie & mutaties bij de salaris- en inhuurbudgetten

Via deze Bestuursrapportage Voorjaar 2025 worden ook de salaris- en inhuurbudgetten in de begroting 2025 bijgesteld. In totaal is sprake van een verhoging van de personele lasten met € 0,3 miljoen. De personele mutaties in de begroting 2025 zijn in onderstaande opsomming samengevat:

- Formatie-uitbreiding bij de Griffie bij de functie van raadsadviseur met 8 uur: € 21.000
- Tijdelijke formatie van 0,5 fte voor versterking van de personele capaciteit op cultureel erfgoed: € 62.000
- Formatie-uitbreiding met 0,33 fte voor de uitvoering van de Wet Inburgering: € 37.000
- Tijdelijke projectleider Facilitair tot het eind van 2025: € 88.000
- Tijdelijke projectleider Klare taal voor 0,667 fte: € 43.000
- Extra uren voor Kabinetszaken 0,667 fte: € 45.000

Het financieel effect van bovenstaande personele mutaties voor het begrotingsresultaat in 2025 komt uit op een nadeel van € 296.000 (afgerond € 0,3 miljoen).

Financieel beeld programma 3 Bestuur en organisatie

Exploitatie (x € 1.000)	Begroting 2025 na 1e wijziging	Mutaties Berap Voorjaar 2025	Begroting 2025 na Berap Voorjaar
03 Bestuur en organisatie	70.221	4.071	74.292
Saldo van baten en lasten	70.221	4.071	74.292
03 Bestuur en organisatie	150	-	150
Mutaties reserves	150	-	150
Gerealiseerd resultaat	70.371	4.071	74.442

Samenvatting financiële afwijkingen programma 3 Bestuur en organisatie

Product (x € 1.000)	Exploitatie excl. reservemutaties	Reservemutaties	Saldo
002.00 Bestuursondersteuning College van B&W	-73	-	-73
006.00 Bestuursondersteuning Raad en Rekenkamer functie	-21	-	-21
913.00 Beleggingen en overige financiële middelen	-17	-	-17
921.00 Algemene uitkering	4.493	-	4.493
923.00 Bedrijfsvoering	-310	-	-310
Totaal	4.071	-	4.071