

3. Financiële ruimte



Financiële ruimte

Realistisch ramen met recentere gegevens

De afgelopen jaren hebben we geïnvesteerd in beter financieel inzicht, sturing en beheersing. Daardoor kunnen we onze begroting steeds realistischer opstellen en gedurende het jaar gerichter bijsturen. Dat zien we terug in de ontwikkeling van de financiële afwijkingen: de verschillen tussen begroting en realisatie worden kleiner. Ook is het aantal budgetoverhevelingen de afgelopen jaren sterk afgenomen. We zitten daarmee financieel steeds dichterbij de bal.

Die ontwikkeling past bij de beweging naar een wendbare organisatie. Nieuwe informatie verwerken we tijdig in onze ramingen, zodat beschikbare middelen zo goed mogelijk aansluiten op wat daadwerkelijk nodig is. Een begroting is daarbij geen statisch document, maar wordt binnen de planning- en controlcyclus steeds aangescherpt op basis van actuele inzichten.

De Programmabegroting 2027 is in mei opgesteld op basis van de toen beschikbare kennis. In september beschikt het college over recentere informatie over de ontwikkeling van uitgaven en de ruimte binnen bestaande budgetten. Het college stelt voor de ramingen voor 2027 daarop aan te passen. Daarmee wordt de begroting niet ruimer gemaakt dan nodig, maar beter in overeenstemming gebracht met de uitgaven die nu worden verwacht.

De bijstellingen bedragen samen € 410.000 in 2027 en zijn structureel van aard. Het college verwerkt deze ruimte nu uitsluitend in 2027. Voor 2028 en verder wordt bij de kadernota opnieuw beoordeeld welke ramingen op basis van de realisatie over 2026 en de dan bekende ontwikkelingen verantwoord zijn.

Realistischer ramen in de begroting 2027	Ruimte 2027
Maatschappelijk Meedoen Budget	€ 180.000
Samen Wageningen	€ 50.000
Maatwerkfonds	€ 30.000
Stelpost kapitaallasten verhogen	€ 150.000
Totaal	€ 410.000

Deze bedragen verbeteren in 2027 zowel het reguliere als het structurele begrotingssaldo. Voor 2028-2030 zijn geen overeenkomstige ramingsbijstellingen verwerkt.

Maatschappelijk Meedoen Budget

Bij de bestuursrapportage voorjaar 2026 zijn extra middelen aangevraagd voor het Maatschappelijk Meedoen Budget. Inmiddels zien we dat de kosten in het lopende jaar minder hard stijgen dan toen werd verwacht. Daarom ramen we de lasten voor 2027 € 180.000 lager.

Mogelijke verklaringen zijn dat een andere doelgroep wordt bereikt, met gemiddeld lagere kosten per persoon, of dat het bereik minder snel groeit dan eerder verwacht. De bijstelling sluit aan bij de feitelijke kostenontwikkeling die nu zichtbaar is.

Samen Wageningen en Maatwerkfonds

Op basis van de huidige inzichten ziet het college binnen Samen Wageningen € 50.000 ruimte en binnen het Maatwerkfonds € 30.000. Het college stelt voor de ramingen voor 2027 met deze bedragen te verlagen. Bij Samen Wageningen kiest het college bewust voor minder ruimte binnen het budget. Als gedurende het jaar alsnog ruimte of een tekort zichtbaar wordt, meldt het college dit bij de bestuursrapportage.

Stelpost kapitaallasten

De stelpost voor lagere kapitaallasten was conservatief geraamd. Op basis van de gemiddelde onderuitputting in de afgelopen drie jaar kan de stelpost met € 150.000 worden verhoogd. Ook na deze bijstelling blijft de totale stelpost net onder de gemiddelde onderuitputting van de afgelopen drie jaar. Daarmee sluit de raming beter aan op de feitelijke realisatie, zonder de volledige historische ruimte vooraf in te boeken.

Het college volgt de ontwikkeling gedurende het jaar en informeert de raad via de bestuursrapportages over relevante afwijkingen.